

Programmarekening 2020



**Gemeente
De Ronde Venen**

Inhoudsopgave

Programmarekening 2020	1
Inhoudsopgave	4
Bestuurlijke hoofdlijnen	6
Bestuurlijke aanbieding	7
Leeswijzer	8
Inhoudelijke samenvatting per portefeuillehouder	11
Uiteenzetting van de financiële positie	17
Kerngegevens 2017 - 2020	27
Jaarverslag 2020 Domeinen	29
Domein 1 - Sociaal domein	30
Domein 1 - Visie, doelen en acties	30
Domein 1 - Indicatoren BBV	41
Domein 1 - Verbonden partijen	46
Domein 1 - Wat zou het kosten en wat heeft het gekost?	47
Domein 2 - Economie, wonen en fysieke leefomgeving	52
Domein 2 - Visie, doelen en acties	52
Domein 2 - Indicatoren BBV	68
Domein 2 - Verbonden partijen	70
Domein 2 - Wat zou het kosten en wat heeft het gekost?	71
Domein 3 - Veiligheid, bestuur, dienstverlening en financiën	78
Domein 3 - Visie, doelen en acties	78
Domein 3 - Indicatoren BBV	92
Domein 3 - Verbonden partijen	95
Domein 3 - Wat zou het kosten en wat heeft het gekost?	96
Jaarverslag 2020 Paragrafen	102
Lokale heffingen	103
Weerstandsvermogen en risicobeheersing	112
Onderhoud kapitaalgoederen	121
Financiering	126
Bedrijfsvoering	132
Verbonden partijen	147
Grondbeleid	156
Verstrekte en ontvangen subsidies en bijdragen	162
Jaarrekening 2020	172
01 Financieel totaaloverzicht van de programma's	173
02 Overzicht algemene dekkingsmiddelen, overhead, vennootschapsbelasting en stelposten	176
03 Overzicht budgetaanpassingen	180
04 Overzicht structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	183
05 Overzicht incidentele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	185

06 De stand en verloopoverzicht van reserves	205
07 De stand en verloopoverzicht van voorzieningen.....	211
08 Overzicht van de incidentele baten en lasten.....	216
09 Voortgang investeringen	225
10 Financiële ontwikkeling sociaal domein 2018 - 2021	243
11 Financiële effecten van de coronamaatregelen	250
12 Wet normering topinkomens	257
13 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.....	260
14 Balans per 31 december 2019 en 2020	264
15 Toelichting op de balans	268
16 Overzicht niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen.....	284
17 Gebeurtenissen na balansdatum	287
Bijlagen.....	288
Overzicht van de taakvelden per programma	289
Begrippenlijst.....	294
Afkortingen	301
Verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen	307
Controleverklaring van de accountant over 2020.....	320

Bestuurlijke hoofdlijnen

Bestuurlijke aanbieding

Geachte raadsleden,

Voor u ligt de programmarekening 2020 waarin we de stand van zaken melden over:

1. Hebben we bereikt wat we wilden?
2. Hebben we uitgevoerd wat was afgesproken?
3. Wat zou het kosten en wat heeft het gekost?

De coronapandemie heeft een grote rol gespeeld in 2020 en dat heeft invloed gehad op de manier waarop we met verschillende partners samenwerken. Ondanks de beperkingen is hard gewerkt om onze doelstellingen te realiseren binnen de daarvoor beschikbare gestelde budgetten. Hierover vindt u meer informatie in dit boekwerk of via de website <https://de-ronde-venen.begrotingsapp.nl/>.

We kijken uit naar het debat met u over onze inhoudelijke en financiële verantwoording over 2020.

Namens het college van De Ronde Venen

Alberta Schuurs

Wethouder Financiën

Leeswijzer

In de programmarekening 2020 legt het college van burgemeester en wethouders verantwoording af over het gevoerde beleid en de financiële inzet. In de verantwoording zijn er drie bestuurlijk vragen. Deze vragen en de wijze waarop antwoord is gegeven in deze verantwoording is samengevat in onderstaand overzicht.

Bestuurlijke vragen	Antwoorden
1. Hebben we bereikt wat we wilden? 2. Hebben we uitgevoerd wat was afgesproken?	• Drie domeinen • Negenentwintig doelstellingen • Eenennegentig acties • Eenenvoertig indicatoren • Twintig verbonden partijen
3. Wat zou het kosten en wat heeft het gekost?	• Tien financiële analyses verdeeld over de drie domeinen • Eén hoofdlijnenanalyse • Diverse financiële dwarsverbanden in de jaarrekening

Algemeen:

- In de bestuurlijke hoofdlijnen is ingegaan op zowel het uitgevoerde beleid als de financiële positie per 31 december 2020. Daarnaast zijn meerjarige kerngegevens opgenomen over onder meer de ontwikkeling van het aantal inwoners en woningen.
- De programmarekening bestaat uit twee onderdelen:
 1. Jaarverslag
 2. Jaarrekening inclusief bijlagen.
- De bedragen in de verantwoording zijn afgerond op een veelvoud van € 1.000. Hierdoor ontstaan beperkte afrondingsverschillen in de presentatie van financiële tabellen.

Jaarverslag

Clustering van beleid en financiën

In het jaarverslag wordt verantwoording afgelegd over drie domeinen:

1. Sociaal domein
2. Economie, wonen en fysieke leefomgeving
3. Veiligheid, bestuur, dienstverlening en financiën.

In deze domeinen is opgenomen de visie, doelstelling, acties, indicatoren, bijdragen van verbonden partijen en de financiën om de beoogde resultaten te bereiken.

Beperkte beschikbaarheid van indicatoren 2020

De landelijk vastgestelde indicatoren zijn opgenomen in de domeinen. We zien dat de landelijke beschikbaar informatie over 2020 via de website

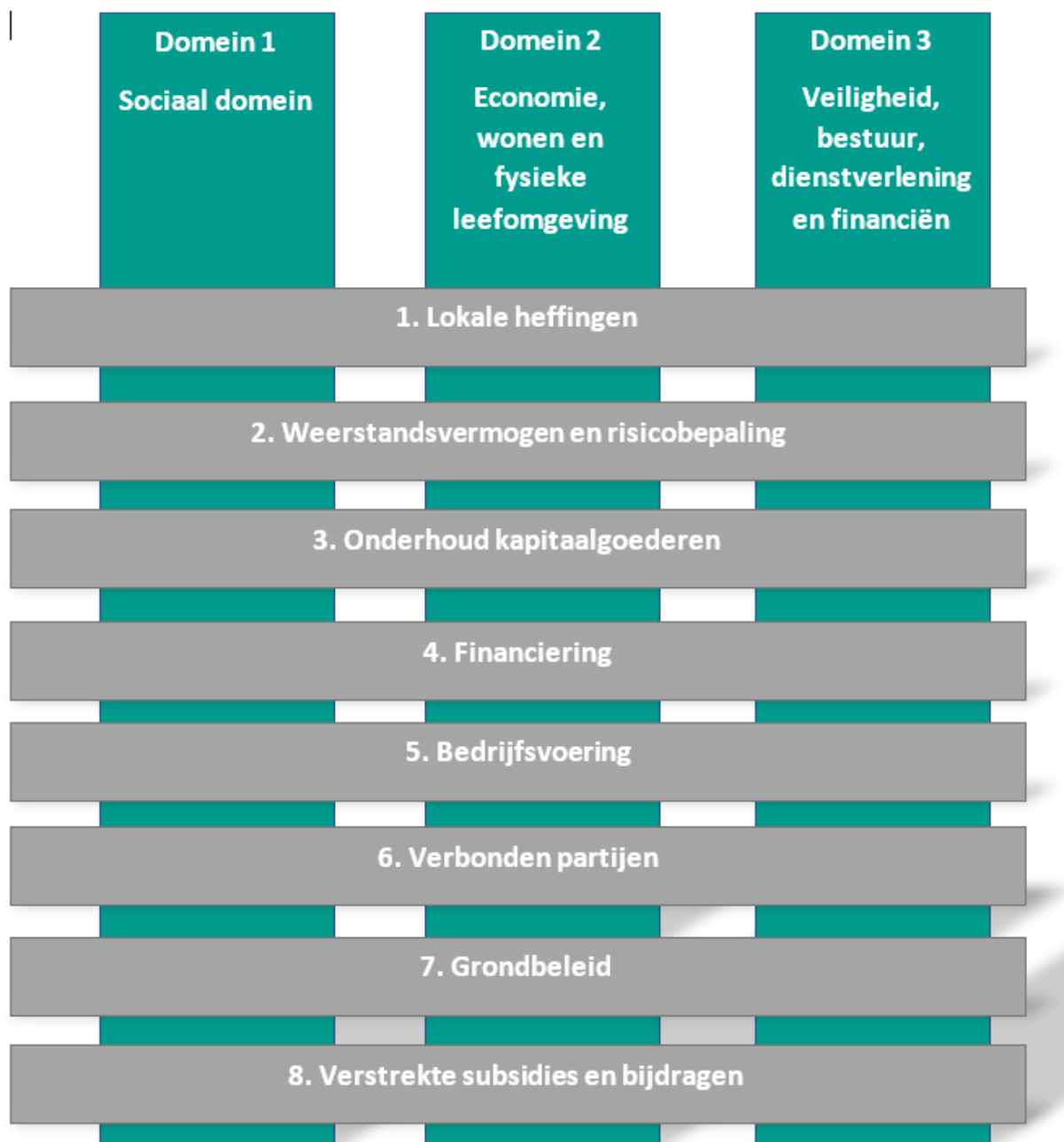
<https://www.waarstaatjegemeente.nl/dashboard/Besluit-Begroting-en-Verantwoording> niet aansluit met de gemeentelijke planning van de verantwoording. Hierdoor is bij een aantal indicatoren aangegeven dat er geen gegevens beschikbaar zijn. Raadpleeg deze website voor de meest actuele gegevens.

Samenwerking met partijen waarin we zowel een bestuurlijk als financieel belang hebben

In de domeinen is informatie opgenomen over verbonden partijen. Per verbonden partij wordt toegelicht op welke wijze een verbonden partij een relatie heeft met de beleidsdoelstellingen. Een totaaloverzicht van de verbonden partijen is opgenomen via de gelijknamige paragraaf.

Diverse beheersmatige zaken die betrekking hebben op verschillende domeinen

Diverse beheersmatige zaken die over verschillende domeinen lopen zijn opgenomen in de paragrafen. Dit is weergegeven in onderstaand figuur.



Jaarrekening

De jaarrekening geeft inzicht in de financiële positie (balans) en het totaaloverzicht van baten en lasten. In de bijlagen is onder meer opgenomen een verantwoording over een aantal specifieke uitkeringen, zoals de BUIG-uitkering waaruit bijstandsuitkeringen worden gefinancierd. Daarnaast is een lijst opgenomen van gebruikte begrippen en afkortingen.

Inhoudelijke samenvatting per portefeuillehouder

Burgemeester Maarten Divendal

Portefeuille:

Openbare orde en integrale veiligheid, integrale handhaving, algemeen bestuurlijke zaken, communicatie, juridische zaken, archief, regionale samenwerking, cultureel erfgoed.

Coronavirus

Het jaar 2020 blijft voor iedereen altijd verbonden met de uitbraak van het coronavirus en de gevolgen hiervan, voor mensen persoonlijk en voor de samenleving in haar geheel. Dat geldt vorig jaar nadrukkelijk ook voor het voltallige college en in het bijzonder voor een groot deel van het werk van de burgemeester. De gemeente kreeg hier als 'eerste overheid' extra taken bij, veelal als gevolg van de maatregelen die de rijksoverheid nam om de verspreiding van het coronavirus zoveel mogelijk te voorkomen. Om die taken goed uit te kunnen voeren, is veel overleg gepleegd met organisaties binnen de gemeente en tegelijkertijd binnen de Veiligheidsregio Utrecht, waar specifieke bevoegdheden werden neergelegd. Op verschillende beleidsterreinen zijn de bestuurders en ambtelijke werkgroepjes actief geweest om de gevolgen binnen De Ronde Venen beheersbaar te maken. Het gaat dan bijvoorbeeld om economie en werkgelegenheid, cultuur, sport, onderwijs en het sociaal domein. Binnen de terreinen van de burgemeester is heel veel inzet gepleegd op het communicatief gebied en integrale veiligheid (inclusief handhaving).

Voor onze eigen ambtelijke organisatie en de bestuurlijke besluitvormingsprocessen zijn de maatregelen eveneens zeer ingrijpend geweest. Thuiswerken werd de norm waarbij inspanningen zijn verricht om dit technisch te ondersteunen. Als gemeenteraad weet u hoe het in 2020 een permanente zoektocht is geweest in het aanpassen in het fysiek en al dan niet online vergaderen. Uit dit jaarverslag blijkt dat op onderdelen de accenten ten opzichte van de voornemens over 2020 zijn gewijzigd.

Integraal Veiligheidsplan

Het Integraal Veiligheidsplan dat in 2019 is vastgesteld voor de periode 2020-2024 kende haar eerste volledige uitvoeringsjaar. Ook hierbij geldt dat de accenten ten opzichte van de voorgenomen acties behorende bij de vijf thema's uit het IVP enigszins zijn gewijzigd. Onverminderd is echter doorgezet op de thema's: 'effectieve verbinding van veiligheid en zorg' en 'aankpak georganiseerde ondermijnende criminaliteit'.

Voor het eerste geldt dat vanuit integrale veiligheid en het sociaal domein samen met externe partijen via een persoonsgerichte aankpak wordt voorkomen dat mensen die hulp nodig hebben terecht komen in het zogenoemde veiligheidsdomein (politie, openbaar ministerie) en dat andersom wordt gewerkt om mensen die al in dit circuit zitten hieruit te halen.

Binnen het thema aankpak georganiseerde ondermijnende criminaliteit is binnen het zogenoemde RIEC (regionaal informatie en expertise centrum) samengewerkt met politie, openbaar ministerie en belastingdienst, onder andere met gerichte controles van locaties en casussen. Het derde thema 'vergroten maatschappelijke weerbaarheid in cyberveiligheid' is in 2020 slechts summier opgepakt (daar is begin 2021 een start meegemaakt). Het laatste thema 'communicatie en veiligheid: inwoners en buurten betrekken bij de aankpak van onveiligheidsproblemen' heeft door de aankpak van de coronacrisis een geheel andere invulling gekregen, gericht op de maatregelen van de rijksoverheid en het naleven hiervan.

Voor het laatste thema 'verkeersveiligheid en toezicht en handhaving in de openbare ruimte' wordt eveneens samengewerkt met anderen. Vanuit onze eigen verantwoordelijkheid is dit ten opzichte van

eerdere jaren nadrukkelijk vergroot. Via uitbreiding van de BOA-capaciteit (onder andere door de extra uren sinds november 2019 en door te werken met stagiaires) dragen we door toezicht en handhaving zorg voor een veilige openbare ruimte. Dit ligt op gebied van verkeer (parkeren), maar ook overlastsituaties, ergernissen en niet in de laatste plaats het toezien op naleving van gedragsregels in het publieke domein.

Gemeentelijke huisvesting

In 2020 is bij de bespreking van de Kaderbrief 2021 en de Begroting 2021 besloten de focus van het project gemeentelijke huisvesting/gemeentehuis 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.

Wethouder Rein Kroon

Portefeuille:

Ruimtelijke ordening, bestemmingsplan Buitengebied- West, volkshuisvesting, vastgoed, grondexploitaties, economie (exclusief arbeidsmarkt) sport, maatschappelijk vastgoed en natuur.

Ruimtelijke Ordening

In 2020 is de Ruimtelijke verkenning wonen afgerond en unaniem door de gemeenteraad vastgesteld. De Ruimtelijke verkenning wonen gaat uit van de bouw van 4800 woningen in onze gemeente tot 2040. Dat is nodig om onze dorpen vitaal en onze voorzieningen op peil te houden. Met de bouw voorzien we in een behoefte en willen we jonge gezinnen aantrekken. Op die manier zorgen we voor een evenwichtige bevolkingsopbouw.

Daarnaast werkten we aan het Ruimtelijk perspectief. Daarin staan de ontwikkelrichtingen van de gemeente tot 2040 op het gebied van onder andere wonen, werken, landschap en mobiliteit. We ronden het Ruimtelijk perspectief in 2021 af. Het is een stip op de horizon. We weten dan waar gewoond en gewerkt gaat worden. Dat helpt ons om keuzes te maken en focus aan te brengen.

Woningbouw

Er wordt hard gewerkt aan verschillende woningbouwplannen. Op de locatie van de voormalige Twistvliedschool komen 50 starterswoningen in een mooie mix van betaalbare koopwoningen en sociale huur. In Maricken 1 is in de herfst van 2020 begonnen met de bouw van de laatste 100 woningen. Even zag het er naar uit dat de aanwezigheid van de rugstreeppad voor vertraging zou zorgen. Na een snelle actie van alle betrokkenen zijn de padden tijdig in veiligheid gebracht en kon de bouw doorgaan.

Daarnaast is er gestart met de planvorming voor de nieuwe woonwijk Maricken 2. Die wijk biedt ruimte aan ruim 600 woningen. 30 procent zijn sociale huurwoningen, 15 procent middeldure huurwoningen. Daarbij sluiten we aan bij de woonvisie die in 2020 is geactualiseerd. Voor de Maricken 2 proberen we subsidie te krijgen van het Rijk. Die subsidie versnelt de bouw en geeft ruimte aan een meer betaalbaar woningbouwprogramma.

Er is verder gewerkt aan woningbouwprojecten in Amstelhoek (bedrijventerrein De Engel, taxicentrale), Voorbijlocatie in Wilnis en De Meijert. Voor die locatie zijn er flinke stappen gezet na goed overleg met de tennisverenigingen. Na een uitspraak van de Raad van State kan de bouw van 21 appartementen aan de Bernhardlaan in Mijdrecht dit jaar van start. Aan de Gosewijn van Aemstelstraat komen 24 appartementen.

Volkshuisvesting

In 2020 zijn weer startersleningen verstrekt. De voorwaarden voor het krijgen van een starterslening

zijn versoepeld. Hierdoor wordt het voor starters makkelijker een eigen woning te kopen. De doelgroepenverordening, onderdeel van de huisvestingsverordening, is aangepast. Met de aanpassingen maken inwoners uit onze gemeente meer kans op een woning in de gemeente. Dit bevordert de doorstroming in de gemeente.

Doorvaart De Heul

In 2020 heeft de gemeenteraad besloten tot investering in diverse recreatieve voorzieningen. Daaronder de verbetering van de doorvaart van/naar de Vinkeveense Plassen bij De Heul in Vinkeveen. Door smalle vaarwegen met slecht zicht en 2 bruggen is nu sprake van een vaarknelpunt. Hiervoor wordt een plan van aanpak opgesteld. Dit onderwerp wordt verder opgepakt in 2021.

Omgevingswet

In april werd besloten de invoering van de Omgevingswet een jaar uit te stellen. Jammer, maar geen reden om stil te zitten. We hebben de applicaties aangeschaft om het omgevingsplan te maken en het digitale loket in te richten. De regels uit verordeningen zijn samengebracht in één concept Verordening Fysieke Leefomgeving. Daarnaast stroomlijnen we de processen zodat we snel vergunningen kunnen verstrekken. Met alle voorbereidingen is een goede basis gelegd om in 2021 te oefenen.

Natuur

De plannen voor natuurontwikkeling in Marickenland zijn uitgewerkt en de pilot voor de Lisdoddeteelt uitgevoerd. We hopen snel een natuurspeelplaats in Marickenland te realiseren, het plan hiervoor is in ontwikkeling.

In de polder Groot Mijdrecht NO wordt er gewerkt aan het plan voor moerasblok 1. Dit is een vervolg op de moerasblokken 3 en 4 die in 2019 zijn aangelegd.

In polder Groot Wilnis Vinkeveen legden we 4 ecopassages aan. Met het opheffen van barrières voor kleine zoogdieren wordt ervoor gezorgd dat reservaat Demmerik beter bereikbaar is voor soorten zoals bijvoorbeeld de otter.

Economie

In 2020 is goed samengewerkt met de ondernemers en de ondernemersverenigingen. Als gevolg van de coronamaatregelen was het een moeilijk jaar. We hebben ondernemers zoveel mogelijk ondersteund. Er is veel aandacht besteed aan de campagne 'Koop lokaal'. Ondernemers zijn gewezen op de steunmaatregelen en veel vragen daarover zijn beantwoord.

De eerste contour van het Ruimtelijk Economisch Perspectief is gemaakt en door de gemeenteraad vastgesteld. Op de Dag van de Ondernemer, 20 november, organiseerden we een lunch voor 5 Rondeveense ondernemers met staatssecretaris Mona Keijzer om te praten over ontwikkelingen en toekomst van het midden- en kleinbedrijf.

Ondernemers op het bedrijventerrein in Mijdrecht hebben dringend behoefte aan meer ruimte. Met een besluit van de gemeenteraad is een uitbreiding met 12 hectare mogelijk gemaakt. Daarvoor moet het komende jaar bij de provincie flink gelobbyd worden voor eigen ruimte van ondernemers.

Sport en bewegen

In 2020 is het Lokaal Sportakkoord vastgesteld. In het Sportakkoord werken 61 organisaties, (sport)verenigingen en gemeente samen om sport- en beweegplezier van inwoners te vergroten. Er is veel aandacht geweest voor fietsen en 'Benen door de Venen' waarmee wandelen en wandelroutes door onze gemeente zijn gestimuleerd en gepromoot. Sportverenigingen maakten een moeilijk jaar door als gevolg van de coronamaatregelen. Ze zijn voortdurend actief geïnformeerd over wat wel en niet mogelijk was en ondersteund bij het veilig uitvoeren van sportactiviteiten.

Wethouder Alberta Schuurs

Portefeuille:

Participatie, economie-arbeidsmarkt, mobiliteit, recreatie, Sporthuis Abcoude, Bestemmingsplan Plassengebied, financiën, HR en ICT, gezondheid, ouderen en kunst en cultuur.

Mobiliteit

We hebben het afgelopen jaar veel kunnen realiseren en vooruitgang geboekt op belangrijke dossiers. Het strategisch OV-plan is daar een goed voorbeeld van. Het plan is samen met de gemeenteraad gemaakt. Door tijdig van gedachten te wisselen en overeenstemming te bereiken is de inbreng van De Ronde Venen voor de komende concessie duidelijk.

We zijn intensief bezig geweest met de verkeersstructuur in Vinkeveen. Dat heeft nog niet in een oplossing geresulteerd. Wel is zonneklaar dat we tot een oplossing moeten komen willen we Vinkeveen verder ontwikkelen.

De parkeervisie Abcoude is gemaakt en door de gemeenteraad vastgesteld. Daarmee reguleren we het parkeren in het centrum van Abcoude en rond het station. De parkeervisie wordt in 2021 verder uitgebreid.

Er is een aantal stappen gezet om de verkeersveiligheid verder te vergoten. Zebrapaden zijn aangepakt of aangelegd, zoals bij de Nutslaan in Mijdrecht. We zoeken een oplossing om de verkeersveiligheid op het kruispunt Nieuwe Amsterdamseweg/Ruwelspad te vergoten. Door het ongeluk met een 10-jarig meisje en de actie die is gevoerd staat dit hoog op de agenda. Begin 2021 is dit gerealiseerd.

Participatie en schuldhulpverlening

Voor bemiddeling van werkzoekenden blijven we sterk optrekken met de arbeidsregio Amsterdam. Resultaat van de samenwerking is onder andere dat we mensen snel naar werk kunnen begeleiden, eventueel in een andere branche. Dat doen we ook lokaal, via het Werkcentrum. Ondanks corona zien we geen stijging. Dat heeft met landelijke factoren te maken en met lokale inzet. We hebben goed bemiddeld. Was dat niet gebeurd dan was het beeld anders geweest.

We bereiden ons voor op de toename van schuldenproblematiek. Het Geldpunt - een samenwerking van Tympaan-de Baat, Kwadraad en gemeente – is de plek waar mensen terecht kunnen met al hun vragen. Daar wordt veel gebruik van gemaakt. Sinds de zomer van 2020 maken we gebruik van een nieuwe schuldhulpverlener: Kredietbank Nederland. Eén van hun pluspunten is dat bij hen makkelijker een saneringskrediet kan worden afgesloten. We zijn gestart met de voorbereidingen voor de nieuwe wet Schuldhulpverlening die per 1 januari 2021 is in gegaan.

Gezondheid en ouderen

In 2020 zijn we verder gegaan met het project 'De Ronde Venen wordt dementievriendelijk'. Doel van het project is dat inwoners zolang mogelijk mee kunnen blijven doen. Dat gebeurt via bijeenkomsten, voorzieningen, training en voorlichting voor inwoners met dementie en hun mantelzorgers. In 2020 heeft een aantal maatschappelijke organisaties de training 'GOED omgaan met dementie' gevolgd. Helaas liggen de trainingen stil in verband met corona. Op 21 september, Wereld Alzheimerdag, lanceerden we via onder andere RTV Ronde Venen de indringende documentaire over dementie. De servicepunten in de gemeente beschikken sinds eind vorig jaar over Eerste Hulp Bij Dementie- ofwel EHBD-koffers. Daarin is allerlei relevante informatie te vinden over deze aandoening.

Er is voortvarend gewerkt aan de nieuwe Gezondheidsnota.

Recreatie en Vinkeveense Plassen

In november presenteerden we de visie Verblifsrecreatie. Daarin staat hoe we tegen verblifsrecreatie aankijken. Essentieel is dat we het karakter van de verschillende deelgebieden binnen de gemeente

behouden en dat er aandacht is voor de balans tussen het landschap, inwoners en bezoekers. De uitvoering laten we over aan ondernemers. We willen ruimte geven aan een kleine groei van de verblijfsrecreatie.

Het bestemmingsplan Plassengebied laat helaas wat langer op zich wachten. Oorzaak is dat de we de aanwezige bebouwing en de natuur, in overleg met de provincie, beter op elkaar moeten afstemmen. In 2020 werkten veel vrijwilligers hard aan de realisatie van het nieuwe Sporthuis in Abcoude. We hebben het op een van de eerste dagen van 2021 in gebruik kunnen nemen. Het Sporthuis is een prachtig initiatief dat vanuit de inwoners is gerealiseerd.

Financiën en digitalisering

In verband met stijgende kosten en achterblijvende vergoedingen van het Rijk hebben we bezuinigingen in de begroting moeten doorvoeren. We hebben nu een goed fundament gelegd, maar we moeten blijven opletten dat we uitvoeren zoals gepland. Dat heeft in 2021 tijd en aandacht nodig. Vanaf maart werken we grotendeels thuis. Veel ervaring hadden we er niet mee, maar binnen een week stond alles op de rit en ging het werk gewoon weer door. We zijn doorgegaan met de implementatie van het zaakstelsel en het digitaliseren van processen. We hebben daarin belangrijke stappen gezet met als doel betere en efficiëntere dienstverlening.

Wethouder Cees van Uden

Portefeuille:

Integraal jongerenbeleid, onderwijs, jeugdzorg, duurzaamheid, milieu, groen, openbare ruimte, water, dijken, inwonerp participatie, dienstverlening, afval en riolering.

Duurzaamheid

In 2020 is een aantal stappen gezet op weg naar een klimaatneutrale gemeente in 2040. Inwoners droegen daar volop aan bij door met de inkoopacties voor zonnepanelen en isolatiemaatregelen hun huis te verduurzamen. De Ronde Venen staat in de top van gemeenten waar het meeste zonnepanelen op daken liggen. Van de waardebon die inwoners kregen om energiebesparende maatregelen in hun huis te treffen is veel gebruik gemaakt.

We zijn verder gegaan de zoektocht naar gebieden voor zon en wind. Daarvoor is de interactie Zon en Wind-kaart ingezet. Inwoners konden daarop aangeven welke gebieden ze geschikt of ongeschikt vinden. Ook is met belangengroeperingen gesproken. In 2021 komen we met een voorstel voor de zoekgebieden. De gemeenteraad heeft het beleid voor kleinschalige zonnevelden vastgesteld. Particulieren die geen of onvoldoende plek hebben voor panelen op het dak, kunnen daarmee toch van zonne-energie profiteren door ze (binnen bepaalde kaders) in hun tuin te plaatsen. Ook heeft de gemeenteraad ingestemd met het concept-bod voor de Regionale Energiestrategie (RES). De RES helpt ons bij de verduurzaming van de energiebehoefte.

De gemeente heeft in 2020 ruim 1400 m² 'Groen op hoogte' bijgekregen. 82 huishoudens hebben gebruik gemaakt van de eenmalige subsidie om hun daken en gevels te vergroenen. De actie, waarbij huishoudens in aanmerking konden komen voor een subsidie van 750 euro, was een groot succes. In totaal was er 30 duizend euro beschikbaar om vergroening te stimuleren. Binnen 4 maanden was het subsidiepotje leeg.

Jongerenbeleid

Het Jeugdbeleidsplan, en het daarbij horende uitvoeringsplan, is in juli 2020 unaniem door de gemeenteraad vastgesteld. Het Jeugdbeleidsplan heeft als titel: 'Investeren in de jeugd is investeren in de toekomst'. Het is samen met heel veel maatschappelijke organisaties gemaakt. Het doel van het jeugdbeleidsplan is dat we als gemeente bijdragen aan een positieve ontwikkeling van de kinderen in

De Ronde Venen en dat we hen een stevige basis geven. We zetten in op een netwerk rond jongeren als vangnet en op een sterke verbinding tussen jeugdhulp, gemeente en onderwijs.

We hebben gewerkt aan een doorstart van Tumult in Abcoude. Deze doorstart komt er nu waarbij Tumult zich richt op het organiseren van activiteiten voor jongeren.

Begin 2020 hebben we voor het eerst de Rondeveense Toppers uitgereikt. 22 kinderen ontvingen dit 'jeugdlintje' voor hun maatschappelijke inzet. Daarmee zijn ze een inspirerend voorbeeld voor alle andere kinderen in de gemeente.

Onderwijs

De corona-pandemie heeft in 2020 grote effecten gehad op kinderen en het onderwijs. Door snel te schakelen met onderwijs en opvang konden we gezamenlijk optrekken in het belang van het kind.

Daar waar mogelijk heeft de gemeente actief onderwijs en opvang actief ondersteunt.

Milieu

De gemeente heeft samen met de Bestuurlijke Regie Schiphol (BRS) en het cluster Groene Hart gereageerd op de ontwerp-Luchtvaartnota 2020 - 2050 en op de aanvullingsregeling geluid.

Daarnaast hebben we als De Ronde Venen zelfstandig een zienswijze ingediend. Het is voor het eerst dat de gemeente het kabinet in een zelfstandige zienswijze nadrukkelijk verzoekt de plannen te wijzigen. Dat is in het belang van rust, woningbouw, natuur, recreatie en een gezonde leefomgeving.

We hebben ons hard gemaakt voor een Utrechtse alliantie, naast het cluster Groene Hart en de BRS, die opkomt voor belangen van bewoners.

In opdracht van de gemeente is in de (moes)tuinen van meer dan 100 huishoudens onderzoek gedaan naar de aanwezigheid van lood in de bodem. In een beperkt aantal tuinen is dit inderdaad aangetroffen. De uitkomsten van dit onderzoek gebruikt de gemeente om samen met de provincie bij het Rijk geld te vragen voor passende maatregelen. Voor deze tuinen, maar ook voor andere tuinen met kans op lood in de bodem.

Met verschillende belangengroepen werken we aan veenweidestrategie, waarbij opgaven als bodemdaling, uitstoot en duurzaamheid aan elkaar gekoppeld worden.

Groen

We werken verder aan de biodiversiteit in de gemeente. In totaal zijn een kleine 600 bomen geplant, verschillende soorten. Bijvoorbeeld fruitbomen en bomen met vruchten die voedsel geven aan vogels en insecten. Vooral de bijen krijgen hierbij extra aandacht.

Op verschillende plekken zijn vakken met vaste planten aangelegd. Bijvoorbeeld bij de entree van Mijdrecht en de Pieter Joostenlaan in Wilnis. In het land van Winkel in Abcoude is 40 m2 bollen aangeplant. De gele narcissen en rode tulpen geven een kleurrijke en vrolijke aanblik.

Openbare ruimte

We hebben grote stappen gezet in het beheer van de openbare ruimte. De buitendienst is anders georganiseerd en leidraad inrichting openbare ruimte is vastgesteld. De Pieter Joostenlaan in Wilnis en het Haitsmaplein in Mijdrecht zijn grondig opgeknapt. Het Proostdijlaantje in Mijdrecht is na langdurig overleg met Waternet, waterschap en omwonenden opnieuw aangelegd met een half verhard pad. Dit is gebeurd met behoud van zoveel mogelijk bomen en andere vegetatie.

Dienstverlening

We hebben verder gewerkt aan de uitbreiding van de digitale dienstverlening. Vanaf februari 2020 is het mogelijk digitaal geboorteaangifte te doen. Er zijn inmiddels zo'n 50 zaken die digitaal afgehandeld kunnen worden zoals doorgeven van een verhuizing, melding van een huwelijk of aanvragen van een uittreksel.

Uiteenzetting van de financiële positie

Conclusie financiële positie

De resultaten van de jaarrekening 2020 zijn:

- Het tekort voor 2020 is € 1.535.000 en is daarmee € 468.000 gunstiger dan verwacht.
- De financiële effecten voor corona zijn beperkt.
- De voortgang van investeringen over 2020 geeft ons aanleiding om in de Kadernota 2022/begroting 2022 - 2025 voorstellen te doen om investeringen meer te spreiden in de tijd.
- Het risicoprofiel is gestegen ten opzichte van 2019 mede door corona en het actualiseren van de risico's.

In dit hoofdstuk is de financiële context op hoofdlijnen toegelicht van het financieel resultaat 2020.

Daarbij is ingegaan op:

- hoofdlijnenanalyse van de verschillen tussen de begroting en de rekening 2020
- structureel en incidenteel resultaat
- financiële effecten van de coronacrisis
- lokale heffingen
- reservepositie
- investeringen
- waar komt het geld vandaan en waaraan is besteed?

Financieel resultaat 2020

In onderstaande tabel is opgenomen het financieel resultaat voor en na inzet van reserves van 2020. Hierbij zijn de verschillen tussen de begroting en de jaarrekening vermeld. In deze uiteenzetting zijn de financiële verschillen op hoofdlijnen toegelicht. In de drie domeinen zijn de verschillen meer gedetailleerd weergegeven.

Tot slot wordt opgemerkt dat in 2020 diverse incidentele lasten en baten verrekend zijn met de algemene reserve en bestemmingsreserves. Doordat incidentele budgetten niet volledig zijn ingezet en de werkzaamheden worden voortgezet in 2021 en volgende jaren ontstaat een voordeel van € 1.319.000. Het gaat onder andere om lagere kosten voor recreatieve voorzieningen Marickeland, bestemmingsplannen, uitvoering fietsenplan en het doorontwikkelen van het digitaal documentmanagement. Tegenover dit voordeel staat een nadeel van dezelfde omvang door een lagere onttrekking aan de reserves. Hierdoor hebben deze verschillen geen effect op het resultaat na inzet van reserves.

Exploitatie 2020 (bedragen x € 1.000)				
	Begroting 2020 na wijziging	Rekening 2020	Verschied	V of N
1 Lasten	122.503	125.112	-2.609	N
2 Baten	118.003	122.399	4.396	V

Exploitatie 2020 (bedragen x € 1.000)				
	Begroting 2020 na wijziging	Rekening 2020	Verschil	V of N
3 Saldo van lasten en baten (+ = tekort en - = overschot)	4.500	2.713	1.787	V
4 Reserves:				
Toevoeging aan reserves	8.245	8.245	0	V
Onttrekking aan reserves	-10.742	-9.423	-1.319	N
5 Subtotaal inzet reserves	-2.497	-1.178	-1.319	N
6 Resultaat (+ = tekort en - = overschot)	2.003	1.535	468	V

Hoofdlijnenanalyse

Na het verwerken van de raadsbesluiten tot en met december 2020 was rekening gehouden met een tekort van € 2.003.000. Dit resultaat is door ontwikkelingen verbeterd met € 468.000 naar een tekort van € 1.535.000. Deze ontwikkelingen zijn op hoofdlijnen hierna vermeld.

Hoofdlijnenanalyse (bedragen x € 1.000)				
1	Doordat een groot deel van de verkopen van bouwgronden in exploitatie zijn verschoven van 2021 naar 2020 is er meer tussentijdse winstneming gerealiseerd.	1.350	Voordeel	
2	In 2020 zijn er meer omgevingsvergunningen behandeld waardoor de opbrengst van leges is toegenomen.	574	Voordeel	
3	Er is een voordeel van € 466.000 ontstaan op het verstrekken van bijstandsuitkeringen en het armoedebeleid. Het bijstandsbestand is relatief laag en de uitstroom is hoog gelet op de huidige situatie. Wij bevinden ons in een extreme vorm van hoogconjunctuur met een grote krapte in bepaalde sectoren (logistiek, transport, etc.) van de arbeidsmarkt. Hierdoor ontstaan zowel bedreigingen als kansen voor het Werkcentrum. De bedreigingen zitten met name op de gevolgen rondom de Coronamaatregelen. Deze hebben impact op de geplaatste inwoners. We merken dat contracten niet verlengd worden of vroegtijdig beëindigd worden. Het is het Werkcentrum gelukt om	466	Voordeel	

Hoofdpijnenanalyse (bedragen x € 1.000)

deze inwoners weer te plaatsen al dan niet met behulp van het Regionale Werkcentrum in de arbeidsmarktregio.

4	Er is een voordeel ontstaan van € 345.000 op personele kosten. Dit is een afwijking van 1,4 procent op een budget van € 25,0 miljoen. Dit voordeel is voornamelijk ontstaan doordat gedurende het jaar strak is gestuurd en gemonitord op de kosten van externe inhuur.	345	Voordeel
5	In deze hoofdpijnenanalyse zijn financiële verschillen gebundeld groter dan € 100.000. Diverse afwijkingen bij elkaar zorgen voor een voordeel van € 329.000.	329	Voordeel
6	Door meer verkoop/uitgifte en pachtopbrengsten openbaar groen ontstaat een voordeel van € 160.000.	160	Voordeel
7	Doordat incidentele budgetten niet volledig zijn ingezet en de werkzaamheden worden voortgezet in 2021 en volgende jaren ontstaat een voordeel van € 1.319.000. Het gaat onder andere om lagere kosten voor recreatieve voorzieningen Marickeland, bestemmingsplannen, uitvoering fietsenplan en het doorontwikkelen van het digitaal documentmanagement. Tegenover dit voordeel staat een nadeel van dezelfde omvang door een lagere onttrekking aan de reserves. Hierdoor hebben deze verschillen geen effect op het rekeningresultaat na inzet van reserves.	0	Voordeel
8	In de bestuursrapportages van 2020 is vermeld dat de kosten voor afval zijn toegenomen. Uit deze verantwoording blijkt dat opbrengsten zijn afgenomen van met name lagere opbrengsten van Plastic verpakkingen, Metalen verpakkingen en Drinkpakken (PMD) en glas.	-132	Nadeel
9	Door met name een aanvullende storting om het hiaat tussen het opgebouwde beleggingstegoed en het benodigde beleggingstegoed aan te vullen om aan de ouderdoms- en nabestaanden-pensioenverplichting voor wethouders te kunnen voldoen is een nadeel ontstaan van € 143.000.	-143	Nadeel

Hoofdpijnenanalyse (bedragen x € 1.000)

10	In 2020 is bij de eerste en tweede bestuursrapportage budget toegevoegd aan de kosten voor de jeugdzorg. De kosten zijn in de verantwoording € 330.000 hoger dan begroot. Hierin is meegenomen: • de schikking met jeugdzorgaanbieder Dokter Bosman; • toename van kosten van persoonsgebonden budgetten; • toename van kosten voor de activiteiten uitgevoerd door Samen Veilig Midden Nederland.	-330	Nadeel
11	Het afwikkelen van BTW 2017/2018, een hogere inschatting van dubieuze debiteuren en hogere kosten van communicatie over de bestrijding van de corona zorgen bij elkaar voor een kostentoeename € 430.000. Een gedetailleerde specificatie is opgenomen in de paragraaf Bedrijfsvoering.	-430	Nadeel
12	Er is meer beroep gedaan op WMO-voorzieningen zoals begeleiding, huishoudelijke hulp, woonaanpassingen waardoor de kosten hiervoor toenemen. Daarnaast is door de corona minder eigen bijdrage geïnd en afgedragen aan onze gemeente.	-771	Nadeel
13	Voor het opvangen van kosten van juridische claims is een voorziening getroffen met een omvang van € 950.000.	-950	Nadeel
Totaal		468	Voordeel

Structureel en incidenteel 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. In 2020 zijn er diverse financiële effecten door de coronacrisis die we als incidenteel beschouwen.

Het tekort van € 1.535.000 opgebouwd is uit een structureel nadeel van € 2.220.000 en een incidenteel voordeel van € 685.000. In het structureel tekort is onder meer opgenomen de hogere kosten van jeugdzorg, huishoudelijke hulp en afvalverwerking en de hogere opbrengsten van leges voor omgevingsvergunningen. Het incidenteel voordeel is vooral te danken aan de tussentijdse winstneming van de grondexploitaties.

Onderscheid tussen structureel en incidenteel (bedragen x € 1.000)			
	Structureel	Incidenteel	Rekening 2020
1 Lasten	89.178	35.934	125.112
2 Baten	86.284	36.115	122.399
3 Saldo van lasten en baten (+ = tekort en - = overschot)	2.894	-181	2.713
4 Inzet van reserves	-674	-504	-1.178
5 Rekeningresultaat (+ = tekort en - = overschot)	2.220	-685	1.535

Financiële effecten van coronacrisis

In 2020 zijn landelijke en lokale maatregelen genomen voor het bestrijden van corona. Deze maatregelen hebben effecten op de financiële huishouding van gemeente De Ronde Venen. In dit onderdeel zijn de financiële effecten zichtbaar voor 2020. Hierbij is uitgegaan van vier invalshoeken:

1. Meerkosten door corona
2. Niet-gerealiseerde opbrengsten door corona
3. Niet-gerealiseerde kosten door corona
4. Meeropbrengsten door corona

Uit onderstaand overzicht blijkt dat er sprake is van een beperkt financieel incidenteel voordeel. Er zijn meer gemeenten met een voordeel.

Totaal	
<i>Nadeel:</i>	
• Meerkosten door corona	6.660.000
• Niet-gerealiseerde opbrengsten door corona	190.000
Totaal nadeel	6.850.000

Voordeel:

Totaal	
• Niet-gerealiseerde kosten door corona	411.000
• Meeropbrengsten door corona	6.764.000
Totaal voordeel	7.175.000
Financieel effect	-325.000

Meer informatie per domein over de financiële effecten van de coronacrisis is opgenomen in de jaarrekening.

Doorwerking naar begroting 2021 - 2024

Bestuurlijk is afgesproken om duidelijk onderscheid te maken tussen plannen, bijstellen en verantwoorden in de onze planning- en controlcyclus. In de programmarekening 2020 leggen we verantwoording af over ons gevoerde beleid en financiën. We sturen tussentijds beleid en financiën bij via de bestuursrapportages. Hierdoor betrekken we bij de bestuursrapportages 2021 de effecten op de planning, inhoud en middelen vanuit de verantwoording over 2020.

Lokale heffingen

De lokale heffingen vormen een belangrijk onderdeel van de eigen inkomsten van gemeenten. In onderstaand overzicht zijn onze lokale heffingen voor 2020 vermeld voor een meerpersoonshuishouden.

		Bedrag in euro's
1	Gemiddeld betaalde onroerendezaakbelasting voor woningen	304
2	Afvalstoffenheffing	213
3	Rioolheffing	269
4	Subtotaal meerpersoonshuishoudens	786
5	Teruggave precario	-40
6	Totaal meerpersoonshuishouden	746

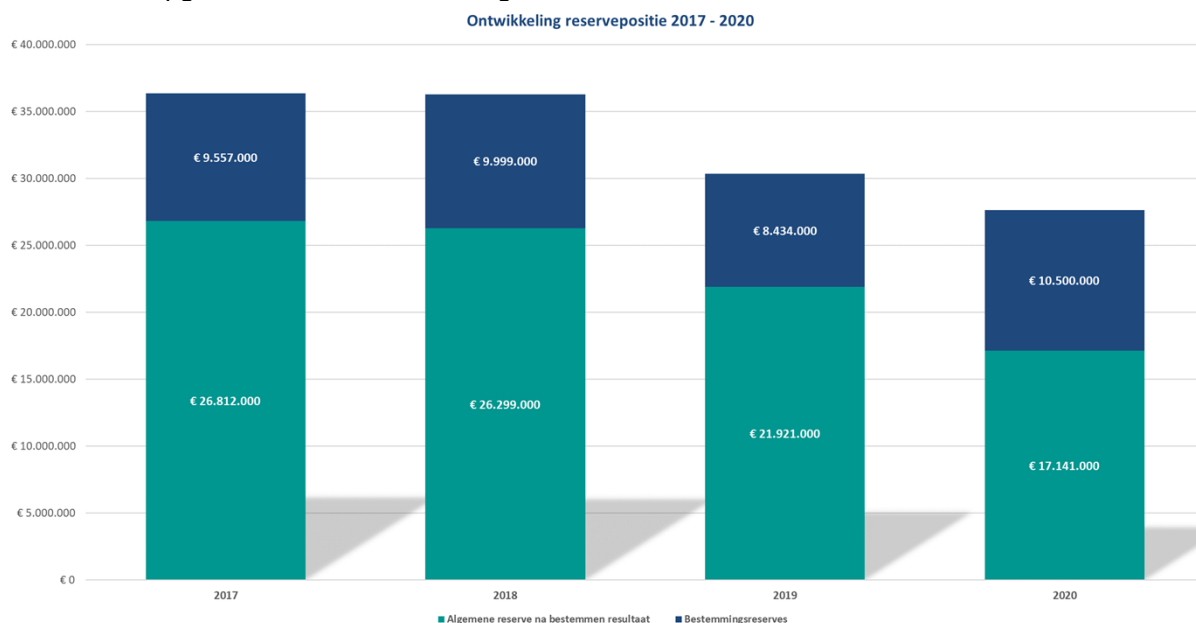
De goedkoopste gemeente is Aalten met € 573 aan lokale heffingen voor een meerpersoonshuishouden. De duurste gemeente is Bloemendaal met € 1.440 en het landelijk gemiddelde is € 773.

Reservepositie

Het uitgangspunt van de Nota reserves en voorzieningen 2020 - 2022 is om rekeningresultaten te verrekenen met de algemene reserve. We stellen voor om het tekort van € 1.535.000 te verrekenen met de algemene reserve. Het effect van dit voorstel op de omvang van de reserves is hieronder weergegeven.

Eigen vermogen per 31 december 2020 (bedragen x € 1.000)			
	Stand voor bestemmen resultaat	Bestemmen resultaat	Stand na bestemmen resultaat
Algemene reserve	18.676	-1.535	17.141
Bestemmingsreserves	10.500		10.500
Rekeningresultaat	-1.535		0
Totaal	27.641		27.641

De ontwikkeling van de reservepositie na het bestemmen van het resultaat over de jaren 2017 tot en met 2020 is opgenomen in onderstaande grafiek.



De algemene reserve vertoont een dalende lijn en is een belangrijke buffer voor het opvangen van risico's en incidentele kosten. Als minimumbuffer geldt 10 miljoen euro. Deze reserve wordt vooral gevoed door rekeningresultaten en winsten uit bouwgronden in exploitatie. De verwachting is dat vanaf 2022 deze reserve uitsluitend wordt gevoed door rekeningresultaten.

Er zijn drie kanttekeningen bij de omvang van de algemene reserve voor het jaar 2020:

1. Het saldo van de algemene reserve zou lager zijn geweest als diverse projecten in 2020 waren afgerond. In de tweede bestuursrapportage 2020 is aangegeven dat € 236.000 doorschuift van 2020 naar 2021. Via de bestuursrapportages 2021 volgen voorstellen voor het doorschuiven van diverse incidentele projecten. Klik hier voor meer informatie over incidentele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves per domein.
2. In 2020 heeft een verschuiving plaatsgevonden van € 2.740.000 van de algemene reserve naar de bestemmingsreserve schoolgebouwen. Deze reserve heeft tot doel het bekostigen van het verkorten van afschrijvingsduur van 60 naar 40 jaar van schoolgebouwen. Door deze verschuiving geeft de algemene reserve meer zicht op de beschikbare bestedingsruimte.
3. Extra tussentijdse winstneming De Mariken en Land van Winkel zorgt voor een verschuiving van 2021 naar 2020.

Investeringsen

In 2020 is geïnvesteerd in voorzieningen waarvan onze inwoners meerdere jaren gebruik kunnen maken. Voorbeelden hiervan zijn de aanleg of verbetering in de openbare ruimte zoals wegen, bruggen en riolering. Daarnaast is geïnvesteerd in automatisering en groot onderhoud van de sportvelden. In 2020 was € 27,2 miljoen beschikbaar voor de uitvoering zijnde investeringen. Hiervan is 38,4% besteed waardoor € 16,8 miljoen overblijft per 31 december 2020.

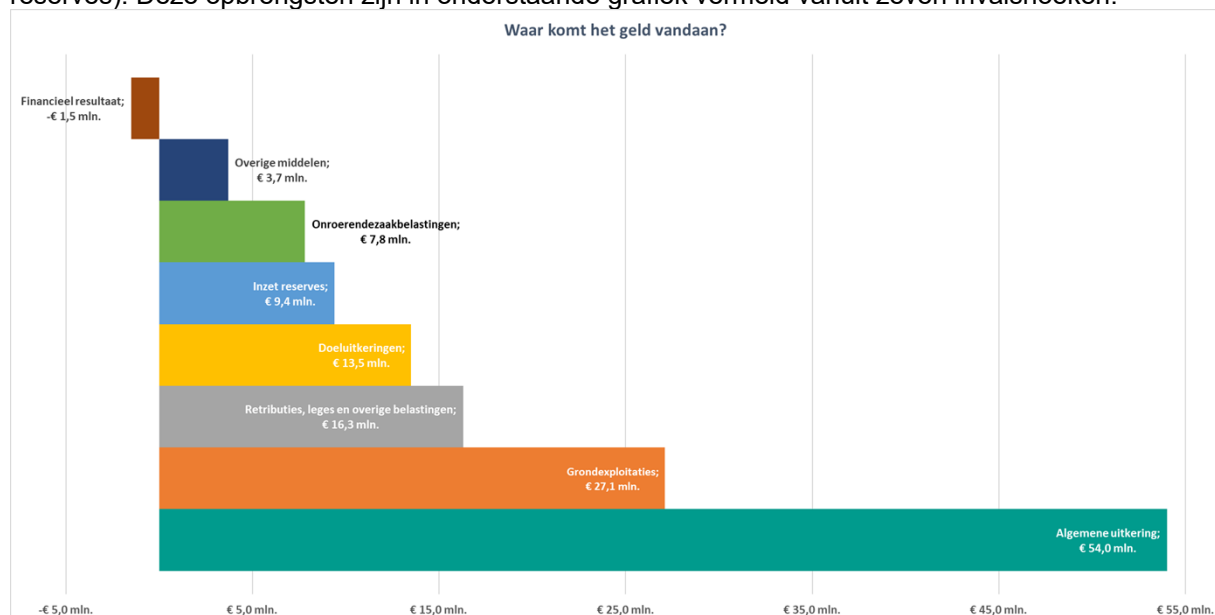
In de Kadernota 2022 hebben we voorstellen gedaan om investeringen meer te spreiden in de tijd. Daarnaast gaan we voorstellen doen in de eerste bestuursrapportage 2021 om een aantal investeringen bij te stellen vanwege een langere doorlooptijd dan twee jaar. Deze werkwijze sluit aan met de Financiële verordening.

Waar komt het geld vandaan en waaraan is het besteed?

De opbrengsten voor 2020 zijn € 1,5 miljoen (€ 131,8 miljoen min € 133,3 miljoen) lager dan de kosten.

Opbrengsten

De opbrengsten voor 2020 zijn € 131,8 miljoen (baten 122,4 miljoen + € 9,4 miljoen inzet van reserves). Deze opbrengsten zijn in onderstaande grafiek vermeld vanuit zeven invalshoeken.



1 Algemene uitkering

De belangrijkste inkomstenbron voor gemeenten is de algemene uitkering. Deze uitkering komt van het Rijk en wordt verdeeld aan de hand van verschillende maatstaven zoals inwoners, woningen, bijstandsuitkeringen, bedrijfsvestigingen e.d.

2 Grondexploitaties

Verkoop van gronden zorgt voor een opbrengst van € 27,1 miljoen. Hiervan is € 22,7 miljoen verrekend met de gemaakte kosten (voorraden grond) en is € 4,4 miljoen als tussentijdse winstneming in 2020 genomen.

3 Retributies, leges en overige belastingen

Onder de retributies, leges en overige belastingen vallen de opbrengsten voor het verstrekken van paspoorten, rijbewijzen en omgevingsvergunningen, en voor het ophalen van afval en het gebruik van het riool.

4 Doeluitkeringen

Voor het uitvoeren van specifieke taken van het Rijk zoals bijstandsuitkeringen, de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) en het onderwijsachterstandenbeleid krijgt de gemeente geld in de vorm van een doeluitkering.

5 Inzet reserves

Hier is de inzet van de reserves als het volledige bedrag aan onttrekkingen (baten) gepresenteerd. Hier staat tegenover dat er ook voor 8,2 miljoen euro aan de reserves wordt toegevoegd (lasten). Per saldo is de inzet van de reserves 1,2 miljoen euro.

6 Onroerendezaakbelastingen

De onroerendezaakbelastingen (OZB) worden geheven over de waarde van de onroerende zaken in de gemeente, de zogenoemde WOZ-waarde. De OZB vormen een grote eigen inkomstenbron van gemeenten. Dit komt neer op zes procent van de gemeentelijke inkomsten.

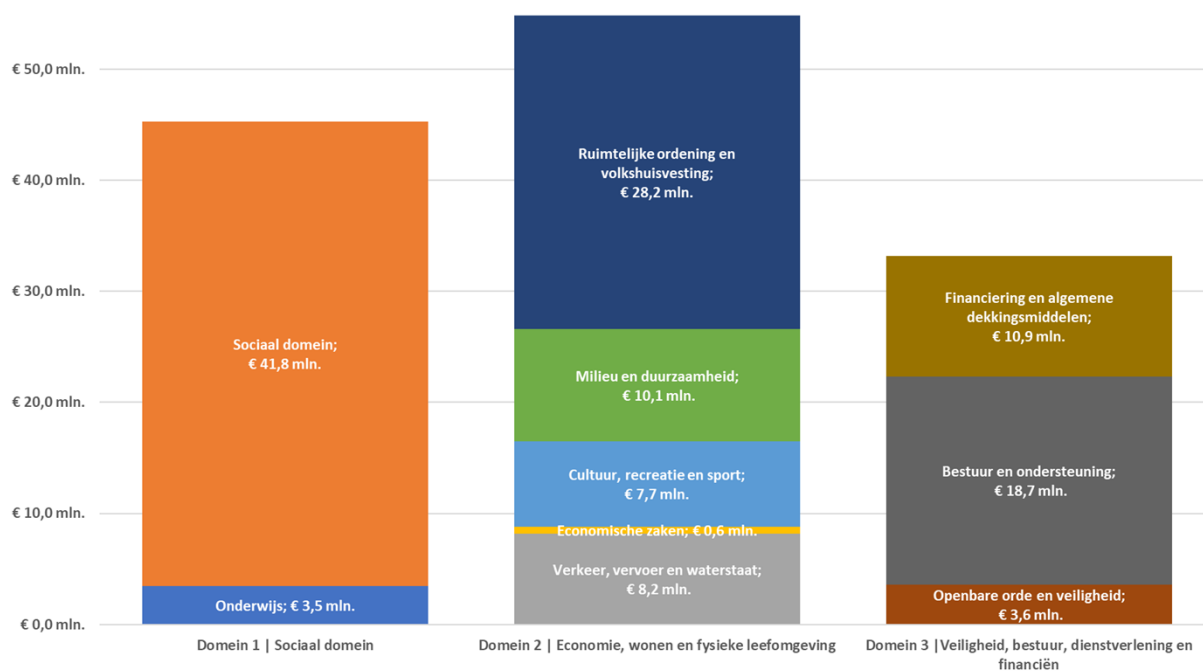
7 Overige middelen

Onder de overige middelen vallen inkomsten zoals huren van maatschappelijk vastgoed, dividend en bijdragen van andere gemeenten of van een provincie.

Kosten

De kosten voor 2020 zijn € 133,3 miljoen (€ 125,1 miljoen lasten en € 8,2 miljoen toevoeging aan de reserves). De gemeentelijke kosten bestaan onder meer uit onderhoud wegen, onderhoud groen, het verstrekken van bijstandsuitkeringen, onderwijs, jeugdzorg, woningbouw. De kosten zijn hieronder weergegeven per beleidsterrein.

Waar is het geld aan besteed?



Kerngegevens 2017 - 2020

	2017	2018	2019	2020
Inwoners:				
Aantal per 1 januari	42.763	43.620	44.059	44.456
Levend geboren kinderen	366	375	387	391
Overledenen	-308	-393	-374	-355
Vestiging in de gemeente	2.616	2.265	2.147	2.079
Vertrek uit de gemeente	-1.817	-1.808	-1.763	-1.844
Aantal per 31 december	43.620	44.059	44.456	44.727
Woningen:				
Aantal per 1 januari	17.786	18.145	18.332	18.517
Nieuwbouw	360	186	188	202
Overige toevoegingen zoals splitsing, verbouw of verandering van gebruiksfunctie	38	40	20	35
Sloop en overige verminderingen zoals samenvoeging of verandering van de gebruiksfunctie	-39	-39	-23	-174
Aantal per 31 december	18.145	18.332	18.517	18.580

	2017	2018	2019	2020
Huishoudens:				
Eenpersoonshuishoudens	5.390	5.532	5.701	5.857
Meerpersoonshuishoudens zonder thuiswonende kinderen	5.703	5.934	5.984	6.002
Meerpersoonshuishoudens met thuiswonende kinderen	7.038	7.125	7.200	7.266
Totaal	18.131	18.591	18.885	19.125
Economische structuur:				
Aantal vestigingen van bedrijven	5.675	5.952	6.243	6.536

Jaarverslag 2020 | Domeinen

Domein 1 - Sociaal domein

Domein 1 - Visie, doelen en acties

Visie op het domein

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 een 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.

Overzicht doelstellingen en acties

Nr.	Doelstelling	Actie	Status per 31/12/'20
1.1	Iedereen in De Ronde Venen doet mee	1.01.1 Aanbesteden regiotaxi voor periode 2020 - 2023	Afgerond
		1.01.2 Aanbesteden Jeugdhulp- en Wmo-voorzieningen 2021	Vertraagd
		1.01.3 Innovatiebudget inzetten voor nieuwe interventies	Afgerond
		1.01.4 Zelfstandig wonen stimuleren en faciliteren	Afgerond
		1.01.5 Onafhankelijke cliëntondersteuning	Afgerond
		1.01.6 Actieplan 55+ uitvoeren	Vervallen

Nr.	Doelstelling	Actie	Status per 31/12/'20
		1.01.7 Uitvoering geven aan het plan van aanpak Beschermd Wonen	In uitvoering
		1.01.8 Samen met de partners uitvoering geven aan het uitvoeringsprogramma dementievriendelijke gemeente	Afgerond
		1.01.9 Inburgering	Afgerond
		1.01.10 Uitvoeren van de eerste acties uit de beleidsnota 'bijzonder lokaal'	Vervallen
		1.01.11 Het structureel onderhouden van ons openbaar kunstbezit	Afgerond
		1.01.12 We nemen onze regierol bij het opstellen van een convenant voor kunsteducatie met kwaliteit	Afgerond
1.2	De wijk is een prettige en veilige leefomgeving	1.02.1 Regioaankpak huiselijk geweld en kindermishandeling uitvoeren	Afgerond
1.3	Inwoners leven gezond	1.03.1 Faciliteren eerstelijnszorg	In uitvoering
		1.03.2 Opstellen gezondheidsnota	Vertraagd
		1.03.4 Lokaal sportakkoord wordt gerealiseerd	Afgerond
		1.03.5 Sport en bewegen wordt gestimuleerd voor iedereen	Afgerond
1.4	Ouders voeden op met vertrouwen	1.04.1 Vaststellen Jeugdbeleidsplan	Afgerond
		1.04.2 Samen met andere onderwijspartners een keuze maken over de toekomstige besteding van middelen voor onderwijsachterstandenbeleid	Afgerond
		1.04.3 Uitbreiden Vroeg en Voorschoolse (VVE)-uren	Afgerond

Nr.	Doelstelling	Actie	Status per 31/12/'20
		1.04.5 Administratieve aanpassingen treffen op de wettelijke aanpassing van het woonplaatsbeginsel	Vertraagd
		1.04.6 Kosten Huisvestingsprogramma onderwijs 2020 vergoeden	Afgerond
		1.04.7 Vervangende nieuwbouw scholencomplex Hofland	In uitvoering
		1.04.8 Opstellen nieuw Integraal Huisvestingsplan	Vertraagd
1.5	Inwoners zorgen voor zichzelf	1.05.1 Het managen van het bijstandsvolume door het, waar mogelijk, minimaliseren van instroom en het maximaliseren en verduurzamen van uitstroom	In uitvoering
		1.05.2 Het optimaliseren van de dienstverlening voor zowel werkzoekenden als werkgevers	Afgerond
		1.05.3 Op basis van de evaluatie de taalaanpak voor volwassenen structureel vormgeven	Afgerond
		1.05.4 Het optimaliseren van ondersteuning aan inwoners die in armoede en schulden leven	Afgerond
1.6	Inwoners kijken om naar anderen	1.06.1 Mantelzorgondersteuning bieden op maat	In uitvoering

Wat wilden we bereiken?

1.1 Iedereen in De Ronde Venen doet mee

Leeftijd, lichamelijke, psychische of verstandelijke beperkingen mogen geen belemmerende factor zijn voor deelname aan de samenleving. We helpen mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt en zorgen voor een goede borging van de genomen maatregelen. Daarnaast in andere zaken waar we als gemeente verantwoordelijk voor zijn (zoals de openbare ruimte) sturen we er op dat iedereen mee kan doen. Meedoen is vanzelfsprekend, niet meedoen is geen optie. Mogelijkheden liggen bij de vele verenigingen, vrijwilligers, ondernemers en maatschappelijk partners die in de gemeente actief zijn. Zij hebben samen een activiteiten- en voorzieningenaanbod gecreëerd dat maakt dat het fijn wonen, werken, recreëren en leven is in De Ronde Venen. Het overgrote deel van onze inwoners redt zich prima zelf, maar voor de kwetsbare inwoners is het belangrijk dat zij goede begeleiding en ondersteuning krijgen om zich te ontwikkelen en daardoor (weer) mee kunnen doen.

Acties

1.01.1 Aanbesteden regiotaxi voor periode 2020 - 2023

De afbouw van de provinciale bijdrage voor de regiotaxi richting 2023 is verwerkt in de begroting. In 2020 is de aanbesteding voor de periode 2020-2023 afgerond en is de vervoerder volgens het nieuwe contract gestart. De pilots hebben vanwege de Corona-pandemie vertraging opgelopen. Desondanks zijn er in de regio Utrecht toch drie pilots gestart die voor de hele regio Utrecht van belang zijn.

1.01.2 Aanbesteden Jeugdhulp- en Wmo-voorzieningen 2021

De regionale inkoop jeugdhulp en Wmo is als gevolg van de coronamaatregelen verlengd met één jaar met startdatum contracten vanaf 1 januari 2022. De verdere voorbereiding van deze inkoop is in 2020 uitgevoerd. De Ronde Venen is aangehaakt bij dit proces in Utrecht-West zodat deze aansluit op de maatschappelijke opgaven binnen De Ronde venen. De zorg voor de inwoners is voor 2021 geborgd middels een overbruggingscontract met de huidige aanbieders.

1.01.3 Innovatiebudget inzetten voor nieuwe interventies

Het innovatiebudget 2020 is ingezet voor de volgende interventies en activiteiten: Dorpsacademie, POH GGZ jeugd Abcoude, doorontwikkeling Ideeënwerkplaats, samenwerkingskrant voorveld, narratieve evaluatie aanpak innovatie, regelarmbudget, online informatie relatie en echtscheiding, Zondagmiddag met...(inspirerende culturele zondagmiddagen voor en door inwoners) en Project Respijtzorg.

1.01.5 Onafhankelijke cliëntondersteuning

In 2020 wisten inwoners de weg naar de Onafhankelijke Clientondersteuning goed te vinden. In 2020 was de instroom 19% hoger t.o.v. 2019. De verhoogde instroom was vooral eind derde kwartaal en vierde kwartaal te vinden. Het aantal actieve trajecten vierde kwartaal lag t.o.v. vierde kwartaal 2019 25 procent hoger. De meeste vragen betrof Wmo. De stappen die in 2019 en 2020 zijn gezet om meer bekendheid te krijgen bij inwoners is daarmee voor 2020 gelukt. Doorverwijzingen vinden veel plaats vanuit het voorveld.

1.01.6 Actieplan 55+ uitvoeren

Actie is vervallen en in de eerste bestuursrapportage 2020 is de volgende tekst opgenomen: "Tijdens de voorbereidende bijeenkomst van 19 februari 2020 is uw raad meegenomen in de bevindingen van de inventarisatie die is gedaan in het kader van het Actieplan 55+. Daarbij is geconstateerd dat specifiek beleid voor de doelgroep 55+ wordt meegenomen in inhoudelijke beleidsdocumenten en uitvoeringsprogramma's (o.a. participatiekoers en beleidsplan armoede en schulden. Ook voor de nog op te stellen nota volksgezondheid wordt dit een nadrukkelijk aandachtspunt, waarbij de inventarisatie gebruikt zal worden voor input".

1.01.7 Uitvoering geven aan het plan van aanpak Beschermd Wonen

Het afsprakenkader Utrecht West is eind maart door het college vastgesteld waarin wordt voorgesorteerd op toekomstige regionale afspraken met betrekking tot maatschappelijke opvang en beschermd wonen. Begin juli is het uitvoeringsplan 'GGZ in de Wijk' door het college vastgesteld. Doel van het uitvoeringsplan is om een basisniveau aan ondersteuning te ontwikkelen, waarmee inwoners met een psychische kwetsbaarheid in de thuissituatie kunnen worden ondersteund. In 2020 is een aantal van de genoemde ambities in het uitvoeringsplan gerealiseerd.

1.01.8 Samen met partners uitvoering geven aan Uitvoeringsprogramma Dementievriendelijke gemeente

De maatschappelijke partners realiseerden laagdrempelige ontmoetingsplekken en activiteiten voor de doelgroep. In de lockdown periode is er extra ondersteuning voor de doelgroep georganiseerd door de aanschaf van Compaantablets en het respijtzorgproject. De Compaantablets zijn ingezet om de communicatiemogelijkheden te verbeteren, ondersteuning te bieden aan het onderhouden van het sociale netwerk en eenzaamheid tegen te gaan. Het respijtzorgproject gaat overbelasting van mantelzorgers tegen nu veel ondersteuningsmogelijkheden wegvallen.

Tot maart werden er Alzheimercafés georganiseerd. In de lockdown periode was er als alternatief voor de Alzheimercafés een kleinschalig inloopspreekuur. Praktische ondersteuning aan inwoners met dementie en hun omgeving heeft vooral online plaatsgevonden. Samenwerking tussen maatschappelijke partners is gestimuleerd.

De kernteams passen waar noodzakelijk en mogelijk regels aan voor inwoners met dementie. Daarnaast zetten we in op verschillende acties om het bewustzijn te vergroten bij inwoners, ketenpartners en ondernemers. Bijvoorbeeld door voorlichting te geven aan mensen die in eerste instantie niet in contact komen met inwoners met dementie. Het afgelopen jaar was dit vooral in de vorm van documentaires. Trainingen en bijeenkomsten hebben vanaf maart online plaatsgevonden. Daarnaast is er informatievoorziening in de plaatselijke media opgenomen, is er promotiemateriaal ontwikkeld en zijn er acties georganiseerd in de dorpen. In de lockdown periode hebben studenten bijvoorbeeld op straat de Compaantablets gepromoot.

1.01.9 Inburgering

De ingangsdatum van de nieuwe Wet inburgering is uitgesteld naar 1 januari 2022. Onze gemeente geeft de uitvoering van de wet zo veel mogelijk lokaal vorm. Hierbij zijn ook maatschappelijke partners betrokken. Alleen voor de 3 leerroutes taal en knm (kennis van de Nederlandse maatschappij) werken we regionaal samen met de U-16 (16 gemeenten in de provincie Utrecht). De 3 leerroutes zijn: de onderwijsroute (toeleiding naar regulier onderwijs), de B1-taalniveauroute en de Z-route (Zelfredzaamheidsroute). Inburgeraars voor wie de B1-route te moeilijk is, volgen de Z-route. Deze bestaat uit een taal- en een participatiecomponent. De participatiecomponent geven wij lokaal vorm, in samenwerking met instellingen en bedrijven. Een ander onderdeel van de nieuwe Wet inburgering is het financieel ontzorgen gedurende minimaal 6 maanden en financieel redzaam maken van de inburgeraar.

Voor wat betreft de financiën: bij zowel de lokale als de regionale invulling gaan we uit van de gelden die het Rijk beschikbaar heeft gesteld.

1.01.10 Uitvoeren van eerste acties uit de beleidsnota 'bijzonder lokaal'

De nota Kunst, Cultuur en Cultuurhistorie "Bijzonder Lokaal" en de daaraan gekoppelde acties zijn niet van toepassing.

1.01.11 Het structureel onderhouden van ons openbaar kunstbezit

In 2019 is een inhaalslag gemaakt: de Kunstwacht reinigde en onderhield 26 kunstwerken in onze gemeente. De werkzaamheden aan één van deze kunstwerken is in 2020 afgerond. Ook hebben we bijgedragen aan de aankoop en opslag van kunst.

1.01.12 We nemen onze regierol bij het opstellen van een convenant voor kunsteducatie met kwaliteit

Zoals eerder gemeld in de bestuursrapportages is "Cultuureducatie met Kwaliteit" een specifieke regeling, die om cofinanciering van de gemeente vraagt. Daarvoor is binnen het gemeentelijke budget geen ruimte. Daarom wordt van deze regeling geen gebruik gemaakt. Wij subsidiëren wel het

Kunstmenu en het Cultuurprogramma (van Kunst Centraal). Hierdoor zorgen we voor goede kunst- en cultuureducatie op de basisscholen.

Wat wilden we bereiken?

1.2 De wijk is een prettige en veilige leefomgeving

Inwoners voelen zich prettig en veilig in hun huis en buurt. Inwoners krijgen of geven steun in en aan hun omgeving. Inwoners dragen bij aan de leefbaarheid en veiligheid van de buurt. Inwoners hebben oog voor de anderen en zijn alert op hun omgeving. De voorzieningen die bijdragen aan een prettige en veilige leefomgeving zijn samen met inwoners en partners inzichtelijk gemaakt en worden opgepakt. Met onze partners, mantelzorgers en zorgaanbieders zorgen we ervoor dat onze kwetsbare inwoners, waaronder de dementerenden, een veilige leefomgeving hebben, dat zij een netwerk hebben om op terug te vallen en dat de buurt naar hen omkijkt zodat zij veilig zelfstandig kunnen blijven wonen bij voorkeur in hun eigen dorp.

Acties

1.02.1 Regioaanpak huiselijk geweld en kindermishandeling uitvoeren

In 2020 is de regiovisie Veilig Samen Leven naar het lokaal werkplan Veilig Samen Leven vertaald. De lokale coördinator Huiselijk Geweld en Kindermishandeling (hierna: HG en KM) heeft samen met partners uitvoering gegeven aan dit lokaal werkplan. Bewustwording van het thema en de aangrenzende problematiek en vroegsignalering, is het fundament van de aanpak HG en KM. De aanpak Veilig Samen Leven rust op drie pijlers: Bewustwording en Preventie, Kennis en Vaardigheden, Samenwerken en Integraliteit. Deze pijlers dragen bij aan het doel: "HG en KM te signaleren, terug te dringen en de schade ervan te beperken om zo de cirkel van geweld, de overdracht van generatie op generatie, te doorbreken".

Afgelopen jaar is de actiegroep HG en KM verder gevormd. De groep bestaat uit een afvaardiging van o.a. kernteam, beleidsmedewerkers SD en VI, Kwadraad, wijkagent, Jeugdgezondheidszorg, STDB, intern begeleider, Gezinsbuddy, Buurtgezinnen, Ouders Lokaal, etc. Door de krachten te bundelen wordt er samen invloed uitgeoefend op het totale werkveld. Verder worden er kortere lijnen gecreëerd binnen de verschillende beroepsvelden, informatie opgehaald en ingezet op het belang van signaleren en handelen. Er is een voorbereiding gestart voor het organiseren van een leercirkel HG en KM binnen twee bestaande netwerkoeverleggen.

In het kader van deskundigheidsbevordering is er i.s.m. het Centrum voor Jeugd en Gezin en onze gemeente meerdere keren een training georganiseerd (zowel fysiek als later in het jaar, tijdens de week tegen kindermishandeling, online) aan professionals over het kunnen signaleren van kindermishandeling. Daarnaast is er regelmatig informatie geplaatst en gedeeld op sociale media en in de lokale media over ervaringsverhalen en routes waar opvoeders en verzorgers terecht kunnen bij vermoedens van HG en KM.

Om het voeren van een zorggesprek met ouders te stimuleren binnen het onderwijs, kregen de Intern Begeleiders in de Week tegen Kindermishandeling een kaartenset cadeau. Deze set bevat diverse vragen om professionals te helpen het zorggesprek met ouders goed voor te bereiden.

Er heeft een gesprek plaats gevonden met de voetbalvereniging uit De Hoef om ook deze

vrijwilligersgroep te betrekken bij de lokale aanpak HG en KM. Hier zal in 2021 verder invulling aan gegeven worden.

Wat wilden we bereiken?

1.3 Inwoners leven gezond

Vitaliteit is belangrijk voor een prettig leven. Een goede gezondheid^[1] van inwoners, fysiek en emotioneel, hangt deels samen met de leefstijl en de sociaal-economische status. De inwoners zijn zich bewust van het belang van de positieve effecten van bewegen en sporten. Het is belangrijk om dit inzichtelijk te maken en zo goed mogelijk te faciliteren, zodat de inwoner gaat bewegen. Daarnaast moet de leefomgeving uitnodigen tot bewegen. Er moet aandacht zijn voor de schadelijke gevolgen van roken, overgewicht en drugsgebruik.

[1] Bij de uitleg en uitwerking van het thema gezondheid wordt gebruik gemaakt van de definitie van Machteld Huber: *Gezondheid als het vermogen om zich aan te passen en een eigen regie te voeren, in het licht van de fysieke, emotionele en sociale uitdagingen in het leven.*

Acties

1.03.1 Faciliteren eerstelijnszorg

Vanaf december 2017 werkt In Vinkeveen en Wilnis een POH GGZ jeugd. Zij werkt 3 dagen per week (ook voor 1 huisarts in Mijdrecht). In 2020 steeg het aantal aanmeldingen bij deze POH met 17%. Het aantal doorverwijzingen naar gespecialiseerde jeugdzorg nam echter wel toe.

Vanaf juni 2020 werkt er een POH 1 dag per week (inclusief een avondsprekkuur voor jongeren) voor alle huisartsen in Abcoude en Baambrugge. Tot 1 juni 2020 was de POH verbonden aan het kernteam en waren er 50 consulten, met 20% doorverwijzingen. Vanaf juni verbonden we de praktijkondersteuner (ook administratief) aan de huisartsen. Vanaf juni hebben 106 consulten plaatsgevonden. Het aantal doorverwijzingen naar gespecialiseerde jeugdhulp bleef in deze periode ruim 20%. Ook hier is sprake van de kwaliteitsverbetering en goede onderlinge afstemming met huisartsen en andere organisaties.

In Mijdrecht werkt vanaf 1 januari 2020 de POH 1 dag per week. Helaas nam de POH begin 2020 elders werk aan en is haar opvolger eind 2020 ziek geworden.

In 2020 is een samenwerkingsagenda opgesteld met o.a. de huisartsen Wilnis/Vinkeveen, Careijn en Tympan opgesteld. Rondom de doelgroep ouderen en jeugd zijn doelen en afspraken vastgelegd. Zo zijn er afspraken vastgelegd om te komen tot meer overzicht en een betere afstemming rond vroeg signalering (kwetsbare) ouderen. Maar ook om meer verbinding te maken tussen het medische en sociale domein.

In het vierde kwartaal is een start gemaakt voor het opstellen van een regionale samenwerkingsagenda met de zorgverzekeraars. Dit doen wij in het verband van Utrecht West. Als gemeente leveren wij hier de regionaal ambtelijk coördinator hiervoor.

1.03.2 Opstellen gezondheidsnota

Door een tekort aan beleidscapaciteit is in 2020 de nota Volksgezondheid niet opgeleverd. Wel is in 2020 een start gemaakt met het opstellen van de nieuwe nota. In het vierde kwartaal is daarvoor o.a.

een bijeenkomst georganiseerd met een aantal plaatselijke stakeholders en betrokkenen. Het opleveren van de nota zelf is verschoven naar het tweede kwartaal van 2021. Daarin zal aandacht zijn voor gezondheidsbevordering alsook het thema eenzaamheid.

1.03.3 Stimuleren van gezondheid bevorderende activiteiten en initiatieven

Vanuit de gezondheidsstimuleringssubsidie hebben wij de gezondheidsweek op het VLC mede gefinancierd. Hierbij was aandacht voor gezond eten, bewegen en middelen gebruik.

Vanuit Tympaan- De Baat is een project uitgevoerd rondom middelen gebruik.

1.03.4 Lokaal sportakkoord wordt gerealiseerd

Het lokaal sportakkoord is gerealiseerd en ondertekend in het vierde kwartaal door verenigingen, stakeholders en een externe sportformateur. Door corona heeft de realisatie en de ondertekening van het lokaal sportakkoord vertraging opgelopen. Het uitvoeringsbudget 2020 wordt ingezet in 2021 om de ambities van het lokaal sportakkoord te realiseren.

1.03.5 Sport en bewegen wordt gestimuleerd voor iedereen

Om inwoners een kans te geven om te sporten heeft de gemeente verschillende sportstimuleringsprojecten gefaciliteerd in samenwerking met de buurtsportcoaches.

Voor de jeugd zijn er trainers voor de klas geweest om kennis te maken met nieuwe sporten en is er divers na schoolsportaanbod georganiseerd. Voor ouderen zijn er diverse sportgroepen waar ouderen op niveau kennis kunnen maken met sport en bewegen. Voor jongeren is er in verschillende dorpen een sportinstuif georganiseerd. Voor aangepast sporten zijn in verschillende woonvoorzieningen sport- en beweegclinics geweest.

De nationale sportweek is georganiseerd door de buurtsportcoaches in samenwerking met verenigingen. Tevens zijn er nieuwe sport- en beweeginitiatieven gestimuleerd met de sportstimuleringssubsidie. Door corona zijn de volgende projecten niet doorgegaan, kies je sport, aangepaste sportdag, oktober actief, vitaliteitstest, valpreventie, aangepast zwem sportdag. Deze projecten worden opgepakt in 2021.

Wat wilden we bereiken?

1.4 Ouders voeden op met vertrouwen

Kinderen groeien op in een stabiele omgeving tot zelfredzame volwassenen. Het talent van onze kinderen staat centraal. Ouders nemen de verantwoordelijkheid voor de opvoeding van hun kinderen en vragen ondersteuning als dat nodig is. Advies is dichtbij georganiseerd en laagdrempelig. We creëren als gemeente een gunstig opvoedklimaat door het faciliteren van (passend) onderwijs, kinderopvang, jeugdhulp en speelvoorzieningen. Ondersteuning is zo georganiseerd dat tijdig problemen worden gesignaleerd en zorg zoveel mogelijk wordt voorkomen.

Acties

1.04.1 Vaststellen Jeugdbeleidsplan

Op 2 juli heeft de gemeenteraad het Jeugdbeleidsplan 2020-2026 vastgesteld en op 1 december heeft het college het Uitvoeringsplan Jeugd vastgesteld.

1.04.2 Samen met onderwijspartners een keuze maken over de toekomstige besteding van de middelen voor onderwijsachterstandenbeleid

Per 1 januari 2019 is een nieuwe bekostigingssystematiek voor onderwijsachterstandenbeleid ingevoerd door het Rijk. We verwachten de komende jaren een afname van de rijksbijdrage. In het bestuurlijk overleg onderwijs zijn in september 2020 samen met de onderwijspartners keuzes gemaakt om enerzijds projecten te schrappen en anderzijds projecten te continueren op basis van een co-financiering tussen gemeente, onderwijs en samenwerkingsverband. Deze keuzes dragen bij aan de doelstellingen en indicatoren van het jeugdbeleidsplan.

1.04.3 Uitbreiden Vroeg en Voorschoolse Educatie (VVE)-uren

In 2020 zijn ondanks de Corona-pandemie de Vroeg- en Voorschoolse Educatie (hierna: VVE)-peuteropvang locaties in onze gemeente gestart met de uitbreiding van 10 naar 16 uur VVE per week.

1.04.4 Voortzetten leerwerkplaats

In 2020 is door Team Samenleving een evaluatierapport opgesteld over de Leerwerkplaats. Conclusies in het rapport zijn: De activiteiten van de Leerwerkplaats sluiten aan bij de beleidsdoelen van de gemeente. De leerwerkplaats heeft zich ontwikkeld als een basisvoorziening voor kwetsbare jongeren binnen de gemeente en is een belangrijke organisatie in een samenwerking met ketenpartners, o.a. de gemeente. De Leerwerkplaats draagt bij aan de versterking van de voorziening De Trekvogel in Mijdrecht.

Daarom heeft het college besloten voor 2021 de subsidie voort te zetten en een bijdrage van € 65.000 beschikbaar te stellen. Voor de volgende jaren dient Tympaan-De Baat in 2021 een business case te overleggen waarin de financiering staat geregeld. Dan wordt bekeken welke subsidiebedragen de gemeente beschikbaar kan stellen.

1.04.5 Administratieve aanpassingen door de wettelijke aanpassing van het woonplaatsbeginsel

De invoering van de wettelijke aanpassing van het woonplaatsbeginsel in de Jeugdwet is uitgesteld tot 1 januari 2022. Tot die datum blijft de huidige regeling van kracht. Het woonplaatsbeginsel bepaalt welke gemeente betaalt voor de jeugdhulp. In het nieuwe woonplaatsbeginsel blijft de gemeente waar een kind vandaan komt verantwoordelijk voor de kosten van jeugdhulp met verblijf. Voor ons als gemeente (en jeugdhulpaanbieders) betekent deze wijziging dat de administratie moet worden aangepast. In 2021 bereiden we dit voor.

1.04.6 Kosten Huisvestingsprogramma onderwijs 2020 vergoeden

Na de besluitvorming van eind 2019 zijn de schoolbesturen begin 2020 gemachtigd de goedgekeurde voorzieningen voor onderwijshuisvesting in 2020 te realiseren. Concreet:

1. Het VeenLanden College heeft eind 2020 de kosten van de "Huur Sportterreinen" voor het bewegingsonderwijs gedeclareerd en de toegezegde vergoeding is aan de school betaalbaar gesteld.
2. De kosten van de "Sloop noodlokalen rkbs Driehuis" zijn met het schoolbestuur volledig afgerekend.
3. De geplande vervanging van divers gymnastiekmeubilair van de gemeentelijke gymzalen De Brug en De Eendracht is in 2020 gerealiseerd.

Deze actie is in 2020 volledig afgerond.

1.04.7 Vervangende nieuwbouw scholencomplex Hofland

De voorbereiding en de daadwerkelijke bouwkundige vervanging van het scholencomplex Hofland te Mijdrecht door een nieuw onderwijsgebouw met de voorlopige werknaam Kindcentrum Hofland bestrijkt een periode van begin 2020 tot en met begin 2023. In 2020 is het Ruimtelijk en Financieel Programma van Eisen afgerond en werkte het ontwerpteam (architect, adviseurs, vertegenwoordigers

van scholen, kinderopvang en gemeente) aan het Voorlopig Ontwerp van het nieuwe onderwijsgebouw.

1.04.8 Opstellen nieuw Integraal Huisvestingsplan

In 2020 is het opstellen van een Integraal Huisvestingsplan onderwijsvoorzieningen niet gerealiseerd, mede vanwege het uitblijven van de aangekondigde wetswijziging, o.a. over dit onderwerp. Het is nu de bedoeling om dit alsnog in 2021 te doen. Een IHP biedt inzicht in de mogelijke (toekomstige) knelpunten in de huisvesting van scholen in De Ronde Venen en in de oplossingen hiervoor, alsmede aan de financiële consequenties hiervan.

Wat wilden we bereiken?

1.5 Inwoners zorgen voor zichzelf

We stimuleren en faciliteren onze inwoners om voor zichzelf en elkaar te zorgen. Niet elke inwoner is in staat om voor zichzelf te zorgen, de gemeente geeft ondersteuning en begeleiding naar een situatie waarin hij of zij weer voor zichzelf kan zorgen. Belangrijk is om te kijken naar de mogelijkheden die de inwoner vanuit zijn eigen netwerk heeft en hier op in te zetten. Voor inwoners die echt niet voor zichzelf kunnen zorgen is er een toereikend begeleidingsplan.

Acties

1.05.1 Het managen van het bijstandsvolume door het, waar mogelijk, minimaliseren van instroom en het maximaliseren en verduurzamen van uitstroom

In 2020 is ondanks de coronacrisis gefaciliteerd op het vraagstuk wat speelde, de instroom op de uitkering is daardoor stabiel gebleven

1.05.2 Het optimaliseren van de dienstverlening voor zowel werkzoekenden als werkgevers

Het werkcentrum heeft zich in 2020 ingezet om de dienstverlening te optimaliseren voor werkzoekende en werkgevers. Het werkcentrum heeft in 2020 goed gepresteerd. Het bijstandsbestand is relatief laag en de uitstroom stabiel. Zeker gezien de huidige situatie en de impact die dat heeft op de arbeidsmarkt. Er is echter in 2020 ook sprake van een grote krapte op bepaalde sectoren op de arbeidsmarkt. Hierdoor ontstaat zowel bedreigingen als kansen voor het werkcentrum. De bedreigingen zitten met name op de gevolgen rondom de Coronamaatregelen. Deze hebben impact op de geplaatste inwoners. Contracten worden niet verlengd of vroegtijdig beëindigd. Werkgevers hebben minder mensen nodig om het werk te kunnen blijven doen. Ondanks deze ontwikkelingen is het in 2020 gelukt om inwoners weer te plaatsen met behulp van het Regionale Werkcentrum in de arbeidsmarkt regio.

De implementatie van de Participatiekoers heeft in 2020 vorm gekregen in verschillende pilots. De pilot Next Level is gericht op statushouders die niet leerbaar zijn, maar waar arbeidspotentie in zit. Het project schoonmaak met WerkWIJSS, is gericht op het aanleren van schoonmaak vaardigheden om aan de slag te kunnen in de schoonmaak beroepen. Beide projecten hebben een bijdrage gegeven aan duurzame uitstroom vanuit het bijstandsbestand.

1.05.3 Op basis van de evaluatie de taalaanpak voor volwassenen structureel vormgeven

In 2020 is op verschillende vlakken gewerkt aan het borgen van een goede afstemming tussen het taalaanbod en de taalvragen van inwoners. Zo is na de regionale aanbesteding van de professionele educatietrajecten de samenwerking gestart met de taalschool Sagenn. Deze taalschool is voor onze gemeente de opvolger van het ROC van Amsterdam en verzorgt lessen Nederlands aan volwassen

inwoners die niet in ons land zijn opgegroeid (NT2'ers). De samenwerking met Sagenn heeft geresulteerd in lessen Taal en werk in De Ronde Venen, als ondersteuning voor cliënten van het Werkcentrum bij het (vinden van) werk. En inwoners die veel moeite hebben met taal volgen lessen Taal in de buurt om het mogelijk te maken te participeren in hun omgeving.

De samenwerking tussen de taalschool en het Taalhuis is verder versterkt. Daarnaast zijn brieven van het sociaal domein vereenvoudigd, zodat inwoners die beter begrijpen. In de educatieregio Groot-Amsterdam, waar De Ronde Venen deel van uitmaakt, is het Meerjarig Regionaal Programma Laaggeletterdheid 2020 - 2024 opgesteld, dat aansluit bij onze gemeentelijke aanpak. Door het regionale programma wordt het borgen van onze aanpak ook regionaal gefaciliteerd. Het gaat bijvoorbeeld om trainingen voor taalcoaches en om laaggeletterdheid te signaleren.

1.05.4 Het optimaliseren van ondersteuning aan inwoners die in armoede en schulden leven

In 2020 is het beleidsplan armoede & schulden 2020 - 2023 vastgesteld. Samen met partners is ingezet op: preventie en vroegsignalering, versterken redzaamheid, inkomensondersteuning en schuldhulpverlening. Naast het vaststellen van het beleid hebben we per juli 2020 een nieuwe aanbieder schuldhulpverlening. De aanbieder voert de schuldhulpverlening uit.

Ook hebben we in 2020 ons voorbereid op de wetswijzigingen in de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening. We zijn gestart met vroegsignalering, waarbij we meldingen binnenkrijgen van betalingsachterstanden. Bij meerdere meldingen van betalingsachterstanden krijgt de inwoner een brief of gaan we er vroeg op af. Zo voorkomen we problematische schulden.

Het versterken van de redzaamheid van de inwoners is door corona anders verlopen. We zouden fysieke events organiseren vanuit het Geldpunt. Door corona kon dit niet doorgaan. Wel is het Geldpunt altijd telefonisch en op afspraak beschikbaar gebleven. Zodra er weer fysieke events plaats kunnen vinden, zetten we hierop in. Ondanks de coronamaatregelen bleven we bereikbaar voor inwoners die financieel kwetsbaar zijn.

Wat wilden we bereiken?

1.6 Inwoners kijken om naar anderen

Inwoners kijken om naar anderen door elkaar, vrienden en familie binnen de eigen mogelijkheden te helpen. Inwoners zijn betrokken bij de kern, dorp of buurt en dragen gezamenlijk bij aan de leefbaarheid. Problemen in dorp of buurt worden door inwoners gesignaleerd en opgepakt. Eventuele ondersteuning is gericht op de leefbaarheid en de saamhorigheid in de wijken en dorpen.

Acties

1.06.1 Mantelzorgondersteuning bieden op maat

In navolging van de motie 'Breed besteedbare ondersteuning 28/20' is de mantelzorgwaardering verstrekt in de vorm van een VVV-bon. Daarnaast heeft Mantelzorg De Ronde Venen in 2020 ingezet op het vergroten van de zichtbaarheid en informatie door 4 keer per jaar een magazine uit te brengen. Dit heeft ertoe geleid dat het aantal geregistreerde mantelzorgers is gestegen naar 730 mantelzorgers. Helaas heeft COVID-19 ervoor gezorgd dat veel activiteiten geen doorgang hebben gevonden. Medewerkers van Mantelzorg De Ronde Venen hebben samen met professionals in situaties waarin de druk op de mantelzorger te groot werd, gezocht naar passende oplossingen.

Domein 1 - Indicatoren BBV

Indicatoren

Nr.	Naam van de indicator	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Realisatie 2020
1. Meedoen				
1	Personen met een bijstandsuitkering per 10.000 inwoners	180,5	161,0	357,1
2	Netto arbeidsparticipatie (% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking)	69,9	71,5	[*]
3	Banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 65 jaar	637,6	644,1	[*]
4	Reintegratievoorzieningen per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 65 jaar	132,4	90,4	130,6
5	Score voor participatie	7,6	-	7,8
2. Veilig leven				
6	Percentage senioren dat aangeeft voldoende ondersteuning te ondervangen om veiliger thuis te kunnen blijven wonen	14	-	12
3. Gezond leven				
7	Percentage niet-wekelijks sporters ten opzichte van bevolking van 19 jaar en ouder	[*]	[*]	[*]
4. Opvoeden met vertrouwen				

Nr.	Naam van de indicator	Realisatie	Realisatie	Realisatie
		2018	2019	2020
8	Percentage kinderen tot 18 jaar die in een gezin leven dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen	4,0	3,8	[*]
9	Percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar	6,7	6,9	6,2**
10	Percentage jongeren met jeugdbescherming	0,6	0,7	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**
12	Relatief verzuim per 1.000 leerplichtigen	22	35	[*]
13	Absoluut verzuim per 1.000 leerplichtigen	0,9	0,9	[*]
14	Percentage voortijdig schoolverlaters (alle onderwijsvormen)	1,28	[*]	[*]
5. Voor jezelf zorgen				
15	Mate van eenzaamheid onder volwassenen	8,4	-	8,7
16	Mate van eenzaamheid onder 65-plussers	7,9	-	8,5
17	Cliënten met een maatwerkarrangement WMO per 10.000 inwoners	400	420	390
18	Score voor zelfredzaamheid	8,1	-	8,3
19	Score voor financiële zelfredzaamheid	7,5	-	7,8

Nr.	Naam van de indicator	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Realisatie 2020
6. Naar elkaar omkijken				
20	Percentage volwassen mantelzorgers dat aangeeft zwaar belast of overbelast te zijn	3	-	3
21	Percentage mantelzorgers 65-plussers dat aangeeft zwaar belast of overbelast te zijn	2	-	1
22	Score voor sociale kwaliteit/cohesie	6,7	-	6,8
[*] Gegevens niet beschikbaar op de website Waarstaatjegemeente.nl ** Gegevens over het eerste halfjaar 2020				

Toelichting op de indicatoren

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.

In bovengenoemd voorstel was Jeugdwerkloosheid een van de indicatoren onder Meedoen. Dit was een landelijke indicator die komt te vervallen, daarom is hij niet opgenomen in het overzicht.

Nr.	Toelichting
1	Hier is een flinke stijging te zien. Dit heeft voornamelijk te maken met de tijdelijke regelingen vanuit de overheid in verband met corona (Tozo).
2	Gegevens niet beschikbaar op de website Waarstaatjegemeente.nl
3	Gegevens niet beschikbaar op de website Waarstaatjegemeente.nl

Nr. Toelichting

- 4 Voorzieningen die door een gemeente worden ingezet om de afstand tot de arbeidsmarkt terug te dringen. Bijvoorbeeld trainingen vanuit het Werkcentrum of werkervaringsplaatsen.
- 5 De indicator Participatie heeft betrekking op de mate waarin iemand deelneemt aan de samenleving en aan het maatschappelijk leven. In kaart wordt gebracht hoe het sociale leven er uit ziet en wat de maatschappelijke betrokkenheid en inzet is van inwoners. Bij participatie (meedoen) gaat het om wel of geen werk hebben, re-integratie en opleiding volgen, doen van mantelzorg of vrijwilligerswerk, de betrokkenheid bij het verenigingsleven en deelname aan activiteiten. De kleine stijging komt vooral omdat het percentage werkenden (het aandeel mensen met een betaalde baan, die levert de sterkste bijdrage aan deze score) nu hoger is (62%) dan in 2018 (57%).
- 6 Aan 65-plussers is gevraagd of zij voldoende steun ervaren van de gemeente om langer thuis te kunnen blijven wonen. Dit percentage is licht gedaald net opzichte van 2018. Opvallend is dat een grote meerderheid van de ondervraagden (75%) aangeeft dit niet te weten. In 2018 was dit 68%. Een oorzaak hiervoor kan zijn dat men zich daar niet mee bezig houdt, of dat men niet weet welke ondersteuning van de gemeente verwacht kan worden.
- 7 Deze landelijk indicator wordt om de vier jaar verstrekt aan de gemeenten. De laatste periode betreft 2012 - 2016.
- 8 Gegevens niet beschikbaar op de website Waarstaatjegemeente.nl. In onze eigen administratie zien we dat op 31 december 2020 139 gezinnen met kinderen een uitkering ontvingen. Dat zijn er 5 meer dan in 2019.
- 9 Het genoemde cijfer betreft de eerste helft van 2020. Het aantal jongeren met jeugdhulp daalt. Een analyse van het jeugdhulpgebruik laat 3 trends zien:
 - Stijging van aantal jeugdigen en kosten in behandeling en begeleiding
 - Stijging van aantal jeugdigen en kosten in de landelijk gecontacteerde zorg
 - Stijging van kosten jeugdigen met residentieel verblijf
- 10 Het genoemde cijfer betreft de eerste helft van 2020. We zien een lichte stijging, zowel relatief als absoluut. Het gaat om circa 75 kinderen met een jeugdbeschermingsmaatregel.
- 11 Het genoemde cijfer betreft de eerste helft van 2020. Dit percentage blijft gelijk. Het aantal daalt naar circa 10 kinderen in De Ronde Venen.
- 12 Gegevens niet beschikbaar op de website Waarstaatjegemeente.nl
- 13 Gegevens niet beschikbaar op de website Waarstaatjegemeente.nl

Nr. Toelichting

- 14 Gegevens niet beschikbaar op de website Waarstaatjegemeente.nl
-
- 15 De pijler 'mate van' eenzaamheid heeft betrekking op de mate waarin mensen kunnen terugvallen op anderen, zich met hen verbonden voelen en de mate waarin zij zich (niet) alleen voelen. Hiervoor zijn uitspraken voorgelegd, die omgerekend zijn tot de score. Hoe hoger de score, hoe minder mensen eenzaam zijn. De score voor de mate van eenzaamheid in De Ronde Venen bedraagt in 2020 8,7. Dit is hoger dan in 2018 (8,4) wat impliceert dat er minder mensen eenzaam zijn. Dat kan te maken hebben met de verhoogde aandacht voor de burens.
-
- 16 De 65-plussers scoren met een 8,5 iets onder gemiddelde, maar het verschil is niet groot. In 2018 was het verschil groter. Onder lager opgeleiden is de score ook iets lager (8,2) dan gemiddeld. Het verschil is groter als wordt ingezoomd op mensen die vaak problemen ondervinden in het dagelijks leven (7,0) en met name op mensen die op niemand kunnen terugvallen (5,0) Eenzaamheid komt bij deze mensen meer voor.
-
- 17 Het genoemde cijfer betreft de eerste helft van 2020. In de Monitor Sociaal Domein presenteerden we dat de aantallen stabiel blijven of licht stijgen. Omdat het totaal aantal inwoners in De Ronde Venen is gestegen, is dit cijfer lager dan vorig jaar.
-
- 18 Zelfredzaamheid is het vermogen van mensen om zichzelf te redden in geval van (voortdurende) veranderingen en gevolgen van een ziekte, beperking of tegenslag. Zelfredzaamheid valt uiteen in het zelfzorgend vermogen (zichzelf kunnen redden in het dagelijkse leven), het zelforganiserend vermogen (de mate waarin men terug kan vallen op anderen) en weerbaarheid (het om kunnen gaan met veranderingen). Voor deze pijlers zijn op basis van enquêtevragen scores berekend die samen de score voor 'zelfredzaamheid' vormen.
- De meeste inwoners redden zich goed in het dagelijks leven, getuige de hoge score voor het zelfzorgend vermogen (9,5). Een beperkte lichamelijke gezondheid is de belangrijkste belemmering voor mensen die zich niet goed kunnen redden. De weerbaarheid van inwoners ligt wat lager met een 7,9 wat betekent dat een redelijk groot deel van de mensen, maar niet iedereen zich over het algemeen gemakkelijk kan aanpassen aan veranderingen of tegenslag. De score voor het zelforganiserend vermogen (7,4) ligt nog iets lager. Dat wil zeggen dat niet iedereen kan terugvallen op anderen, zoals bijvoorbeeld op buurtgenoten.
-
- 19 Financiële zelfredzaamheid van mensen zegt iets over hun financiële draagkracht en –last. De score is afgeleid van de mate waarin inwoners kunnen rondkomen van het totale netto-inkomen van het huishouden.
- De meeste inwoners van De Ronde Venen kunnen (zeer) gemakkelijk rondkomen met het netto-huishoudinkomen. De score op financiële zelfredzaamheid is 7,8 en dat is hoger dan in 2018. Dat betekent dat de financiële zelfredzaamheid van de inwoners is verbeterd. De score varieert enigszins tussen de kernen en loopt uiteen van 7,4 in Waverveen en 7,6 in Abcoude
-

Nr. Toelichting

tot 8,0 in De Hoef en 8,3 in

Baambrugge. Circa één op de vijf respondenten redt het net (14%) en 3% heeft (grote) moeite om rond te komen.

- 20 Per saldo ligt het percentage mantelzorgers lager dan in 2018 (2018 56%, 2020 49%). Het merendeel van de mantelzorgers voelt zich niet of nauwelijks belast (62%). Aan de andere kant zegt één op de tien mantelzorgers wel zwaar belast te zijn door de mantelzorg, waarvan 1% zeer zwaar belast en 2% overbelast. Dit is vergelijkbaar met 2018. Lager opgeleiden en mensen uit eenoudergezinnen die mantelzorg geven zijn vaker zwaar of overbelast.

- 21 Zie 20.

- 22 Betrokkenheid bij en contacten met buurtbewoners zijn indicaties voor de onderlinge relatie tussen bewoners en daarmee van de sociale cohesie in de buurt. Bijna de helft (49%) van alle respondenten geeft aan zich bij iedereen of bij de meesten in de buurt betrokken te voelen. Ruim één op de tien inwoners voelt zich (bijna) niet betrokken bij de buurtbewoners (13%). Vergeleken met 2018 is de mate van betrokkenheid bij buurtbewoners iets toegenomen. De betrokkenheid bij de buurtbewoners is iets groter in Abcoude, Amstelhoek, Baambrugge, De Hoef en Waverveen en het minst in Mijdrecht en Vinkeveen.

Domein 1 - Verbonden partijen

1. 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.

2. Kansis (Stichting Beschut Werk)

Bij Kansis kopen we garantieplaatsen in. Deze garantieplaatsen zijn bedoeld voor mensen met een lichamelijke, verstandelijke of psychische beperking. 14 inwoners met een WSW-indicatie zijn werkzaam bij Kansis. Naast inwoners met een WSW-indicatie zijn er ook andere doelgroepen

werkzaam. Inwoners met de indicatie nieuws beschut of inwoners uit de doelgroep Banenafpraak kunnen werken bij Werkbedrijf Kansis

3. WerkwIJSS (Stichting Schoonmaakwerk)

Deze stichting is actief vanaf 1 januari 2019. De oprichtingswerkzaamheden voor deze stichting hebben in 2018 plaatsgevonden. Deze stichting neemt de schoonmaakwerkzaamheden over van PAUW Bedrijven. In 2019 is in goed overleg besloten om de samenwerking niet voort te zetten en is het schoonmaakcontract niet verlengd. Op basis van de strategische capaciteitsplanning hebben WerkwIJSS Schoon en gemeente De Ronde Venen in goed onderling overleg en in afstemming met de Raad van Commissarissen besloten het aflopende schoonmaakcontract niet te verleggen. De grondslag van dit besluit heeft betrekking op het huidige werkaanbod en het ontbreken van vooruitzicht op structurele instroom van nieuwe medewerkers bij WerkwIJSS-schoon. De externe inhuur en afstand tussen De Ronde Venen en WerkwIJSS heeft bijgedragen om het contract per 01.01.2021 te beëindigen

4. Kansis Groen (Stichting Groenwerk)

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

Domein 1 - Wat zou het kosten en wat heeft het gekost?

Sociaal domein

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Rekening 2019	Begroting 2020 na wijziging	Rekening 2020	Verschil 2020
Programma 4 Onderwijs				
Lasten	3.435	3.516	3.470	45
Baten	335	300	312	-12
Totaal Programma 4 Onderwijs	3.100	3.216	3.158	58
Programma 6 Sociaal domein				
Lasten	32.899	45.066	41.759	3.307
Baten	8.828	18.155	14.103	4.052
Totaal Programma 6 Sociaal domein	24.071	26.910	27.656	-746
Totaal domein 1	27.171	30.126	30.814	-688

Toelichting op het financieel resultaat

- We verantwoorden onze financiële cijfers op hoofdlijnen. Dat betekent dat we alleen afwijkingen groter dan € 50.000 toelichten. De post “diversen” gaat telkens over één of meerdere afwijkingen die kleiner zijn dan € 50.000. Posten die politiek relevant zijn lichten we wel toe.
- Bij de toelichting op het financiële resultaat ronden we de bedragen af op € 1.000. Het kan zijn dat er in één overzicht of tussen overzichten afrondingsverschillen voorkomen.
- Bestuurlijk is afgesproken om inzicht te verstrekken in de meerjarige financiële ontwikkeling van het sociaal domein. Hiervoor is een aparte rapportage opgenomen in de jaarrekening 2020.

Financiële analyse domein 1

Nr.	Toelichting	Resultaat of reserve	Bedrag	V of N
4.1	Voor onderwijshuisvesting is er sprake van een voordeel van € 29.000 door lagere kosten voor onder meer onderhoud, belastingen en energie.	Resultaat	29	V
4.2	Er zijn verschillende mee- en tegenvallers. Het leerlingenvervoer is duurder uitgevallen dan begroot, doordat het aantal leerlingen en de gemiddelde kosten per leerling zijn gestegen. Enkele andere posten vallen lager uit. Tevens is een gedeelte van de schoolbegeleidingsmiddelen teruggestort. Per saldo leidt dit tot een voordeel van € 22.000.	Resultaat	22	V
4.3	Op de capaciteitskosten is binnen programma 4 een voordeel van € 7.000 gerealiseerd. Een totaaloverzicht van de capaciteitskosten is opgenomen in de paragraaf Bedrijfsvoering.	Resultaat	7	V
Totaal programma 4 Onderwijs			58	V
6.1	De kosten voor de Wmo onderdelen huishoudelijke hulp, begeleiding en de PGB Wmo zijn hoger dan de begroting. Dit wordt veroorzaakt door meer inwoners die gebruik maken van de voorzieningen. Daarnaast zijn de kosten voor huishoudelijke hulp hoger door de schikking met T-Zorg over voorgaande jaren. Ten slotte zijn de opbrengsten van de eigen bijdrage voor	Resultaat	-538	N

Nr.	Toelichting	Resultaat of reserve	Bedrag	V of N
	deze voorzieningen circa € 50.000 lager door een verandering van de systematiek in verband met de Coronacrisis waarbij we alleen rekening houden met de daadwerkelijk ontvangen bijdragen en niet met de verwachte opbrengst.			
6.2	In 2020 is bij de eerste en tweede bestuursrapportage budget toegevoegd aan de kosten voor de jeugdzorg. De kosten voor de jeugdzorg zijn € 330.000 hoger dan uiteindelijk begroot. Hierin is meegenomen: • de schikking met jeugdzorgaanbieder Dokter Bosman; • toename van kosten van persoonsgebonden budgetten; • toename van kosten voor de activiteiten uitgevoerd door Samen Veilig Midden Nederland.	Resultaat	-330	N
6.3	De kosten voor de rolstoelen en woon- en vervoervoorzieningen in het kader van de Wmo zijn € 233.000 hoger. De overschrijding wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere kosten voor de woonvoorzieningen. Deze worden veroorzaakt door enkele grote woningaanpassingen.	Resultaat	-233	N
6.4	Bij de septembercirculaire 2020 heeft het Rijk middelen aan ons beschikbaar gesteld voor coronacompensatie voor lokale culturele voorzieningen, buurt- en dorpshuizen en vrijwilligersorganisaties jeugd. Er is een regeling ontworpen om een gedeelte van deze middelen te verdelen over de organisaties. De compensatie heeft betrekking op geleden schade in 2020. Vandaar dat het maximaal uit te keren bedrag als kosten in 2020 is opgenomen en in 2021 wordt de compensatie uitgekeerd.	Resultaat	-218	N
6.5	De gemeente heeft omzetsderving betaald en meerkosten vergoed voor zorgaanbieders zodat het zorgstelsel tijdens en na de Coronacrisis intact blijft. Er is € 172.000 vergoed aan zorgaanbieders. Hiervoor is de gemeente deels gecompenseerd door het Rijk.	Resultaat	-172	N
6.6	Er zijn zes incidentele budgetten die betrekking hebben op dit programma. Bij elkaar was € 303.000 beschikbaar waarvan € 7.000 is overgebleven. Een totaaloverzicht van deze budgetten is opgenomen in de jaarrekening met 2020 bij het onderdeel	Reserve	7	V

Nr.	Toelichting	Resultaat of reserve	Bedrag	V of N
	'Overzicht van incidentele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves'.			
6.7	Bij de tweede bestuursrapportage is € 100.000 beschikbaar gesteld om twee onderzoeken binnen het sociaal domein uit te voeren. Het eerste onderzoek is afgerond. Het tweede onderzoek heeft een langere doorlooptijd. Vandaar dat nog niet het volledige budget is besteed en er € 45.000 resteert.	Resultaat	45	V
6.8	Binnen dit programma was rekening gehouden met € 5.534.000 aan capaciteitskosten. Hierop is een voordeel ontstaan van € 85.000. Een totaaloverzicht van de capaciteitskosten is opgenomen in de paragraaf Bedrijfsvoering.	Resultaat	85	V
6.9	Diverse verschillen zorgen voor een voordeel van € 142.000.	Resultaat	142	V
6.10	Er is een voordeel van € 466.000 ontstaan op de Participatiewet en het armoedebelief. Het bijstandbestand is relatief laag en de uitstroom is op dit moment hoog gelet op de huidige situatie. Wij bevinden ons in een extreme vorm van hoogconjunctuur met een grote krapte in bepaalde sectoren (logistiek, transport, etc.) van de arbeidsmarkt. Hierdoor ontstaan zowel bedreigingen als kansen voor het Werkcentrum. De bedreigingen zitten met name op de gevolgen rondom de Coronamaatregelen. Deze hebben impact op de geplaatste inwoners. We merken dat contracten niet verlengd worden of vroegtijdig beëindigd worden. Het is het Werkcentrum gelukt om deze inwoners weer te plaatsen al dan niet met behulp van het Regionale Werkcentrum in de arbeidsmarkt regio.	Resultaat	466	V
Totaal programma 6 Sociaal domein			-746	N
Totaal domein 1			-688	N

Domein 2 - Economie, wonen en fysieke leefomgeving

Domein 2 - Visie, doelen en acties

Visie op het domein

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.

Naast deze samenwerking is een organisatie die integraal werkt van belang, zodat werk, ondernemerschap, onderwijs, groen, sport, zorg en recreatie als vanzelfsprekend met elkaar in verbinding staan. Dit zal vorm gaan krijgen in de verschillende pilots van de omgevingswet. Als vraagstukken integraal worden benaderd kunnen we komen tot juiste afwegingen en daardoor een hoog en passend voorzieningenniveau in onze dorpen en dus een goede leefbaarheid voor onze inwoners realiseren.

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. Eigentijds groen en daarbij horend kwalitatief hoogwaardiger onderhoud, zal bijdragen aan een positieve beleving van het groen in de openbare ruimte. 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.

Overzicht doelstellingen en acties

Nr.	Doelstelling	Actie		Status per 31/12/'20
2.01	Verbeteren van het ondernemers- en vestigingsklimaat voor ondernemers	2.01.1	De samenwerking met ondernemers en -verenigingen wordt versterkt en ingebed	In uitvoering
		2.01.2	De dienstverlening richting ondernemers wordt verder verbeterd	In uitvoering
		2.01.3	Per bedrijventerrein formuleren we een strategie	Afgerond
		2.01.4	We intensiveren de samenwerking in de regio ter versterking van onze economische en toeristisch-recreatieve positie	Afgerond
2.02	Een betaalbaar, duurzaam en divers woonaanbod in 2025 dat beschikbaar is voor de diverse leeftijds- en doelgroepen	2.02.1	Bouwen van woningen voor senioren en doorstroming van jongeren/ jonge gezinnen	In uitvoering
		2.02.2	Realiseren van 30% sociale huur bij nieuwbouw	In uitvoering
		2.02.3	Ontwikkelen van locaties voor woningbouw conform de Ruimtelijke Verkenning wonen	In uitvoering
2.03	Verbeteren van bereikbaarheid en (fiets)veiligheid	2.03.1	De parkeervisie voor Abcoude wordt afgerond, waarbij tevens wordt onderzocht of er parkeernormen voor specifieke en/of kleine woonvormen en functies worden opgenomen	Afgerond
		2.03.2	De uitbreiding van het parkeerterrein aan de Rondweg wordt gerealiseerd	Afgerond

Nr.	Doelstelling	Actie	Status per 31/12/'20	
		2.03.3	Om het fietsen te stimuleren wordt gestart met de aanleg van een fietspad langs de Constructieweg en worden extra fietsenstallingen aangebracht bij sportcomplexen, dorpscentra en dergelijke	In uitvoering
		2.03.4	We maken het strategisch OV-plan af en dit wordt vastgesteld door de gemeenteraad. Dit plan wordt actief uitgedragen	Afgerond
2.04	De omgevingswet implementeren, opgave gericht en samen met de inwoners	2.04.1	Met ingang van 1 januari 2022 werken we conform de Omgevingswet. Systemen, werkprocessen en juridisch kader zijn hiervoor ingericht. Medewerkers zijn opgeleid en inwoners zijn geïnformeerd.	In uitvoering
		2.04.2	Keuzes over invulling van bevoegdheden en samenwerking tussen college en raad worden vastgelegd in een afsprakenkader	In uitvoering
		2.04.3	Een aanpak om te komen tot een Omgevingsvisie en Omgevingsplan wordt voorgelegd aan de gemeenteraad	In uitvoering
2.05	Met het oog op onze verantwoordelijkheid als gemeente voor duurzame ontwikkeling: het bereiken en in stand houden van een veilige, schone en gezonde fysieke leefomgeving (o.a.	2.05.1	Het treffen van klimaat adaptieve maatregelen	In uitvoering
		2.05.2	N.a.v. de inspectie de riolering renoveren c.q. vervangen	Vertraagd
		2.05.3	Duidelijke loslooproutes met voorzieningen als extra	Afgerond

Nr.	Doelstelling	Actie	Status per 31/12/'20
	milieu, afval en riolering) voor nu en de toekomst	afvalbakken en dispensers met hondenpoepzakjes	
		2.05.4 De gemeente neemt deel aan de Bestuurlijke Regio Schiphol (BRS) gemeenten, het Cluster Groene Hart en de Kerngroep Provincie Utrecht	Afgerond
		2.05.5 Samen met OmgevingsDienst Regio Utrecht (ODRU) en ODRU-gemeenten ten aanzien van milieu voorbereiden op Omgevingswet (Pilot bedrijventerrein)	Afgerond
		2.05.6 Opstellen en uitvoeren beleid lood in bodem	Afgerond
		2.05.7 Samen met de provincie Utrecht en aanliggende gemeenten lobbyen voor het aan banden leggen van verkeersintensiteit verhogende rijksmaatregelen	Afgerond
2.06	De Ronde Venen is klimaatneutraal in 2040 (CO2)	2.06.1 Wij werken samen met inwoners en bedrijven aan verduurzaming	Afgerond
		2.06.2 Transitieplan Elektriciteit uitvoeren	In uitvoering
		2.06.3 Strategie Warmtetransitie uitvoeren	In uitvoering
		2.06.4 Concept opleveren van Regionale Energiestrategie U16	Afgerond
		2.06.5 Circulaire economie stimuleren	In uitvoering

Nr.	Doelstelling	Actie	Status per 31/12/'20
2.07	Het zo veel mogelijk verwijderen van asbestdaken voor 1 januari 2024	2.07.1 Het verwijderen van asbestdaken op gemeentelijke panden	In uitvoering
2.08	Realiseren van 75% afvalscheiding in 2022	2.08.1 Uitvoeren van het uitvoeringplan afval	In uitvoering
2.09	Inzetten op kwalitatief groen met aandacht voor de biodiversiteit	2.09.1 Toepassen van vaste planten in de openbare ruimte	Afgerond
		2.09.2 Aanleggen Tiny Forests	In uitvoering
		2.09.3 Op diverse locaties experimenteren met natuurvriendelijk bermbeheer	Afgerond
		2.09.4 Vervangen bomen aan de Scholeksterlaan	Afgerond
2.10	Bewoners bewust maken van het belang van groen voor klimaatadaptatie	2.10.1 Bewoners stimuleren om hun tuinen te vergroenen	Afgerond
2.11	De recreatieve potentie van onze gemeente benutten en ontsluiten voor inwoners en bezoekers	2.11.1 Vervangen diverse speeltoestellen	In uitvoering
		2.11.2 We zetten in op gebiedspromotie via de ondernemersverenigingen en via regionale samenwerkingsverbanden in Het Groene Hart en de Amstelland Meerlanden (AM)-regio /Metropool Regio Amsterdam	Afgerond
		2.11.3 Er worden twee inspiratiesessies georganiseerd ter bevordering van de samenwerking tussen toerisme- en recreatieondernemers in de gemeente	Vertraagd

Nr.	Doelstelling	Actie	Status per 31/12/'20
		2.11.4 De visie verblijfsrecreatie wordt uitgewerkt in één of meerdere toetsingskaders	Afgerond
		2.11.5 Het realiseren van ecopassages voor de migratie van de otter	Afgerond
2.12	Het cultureel erfgoed beschermen en behouden en meer inwoners en bezoekers in aanraking laten komen met de cultuurhistorische waarden van onze gemeente	2.12.1 Uitvoeren van eerste acties uit de beleidsnota 'bijzonder lokaal'	Vervallen
		2.12.2 Actualiseren en harmoniseren erfgoedregister	In uitvoering
		2.12.3 Faciliteren ontwikkeling en herbestemming forten	In uitvoering
		2.12.4 Stilstaan bij 75 jaar bevrijding door dit groots te herdenken en te vieren	Afgerond
		2.12.5 Onderzoeken en communiceren over bodemdaling in historische kernen en cultuurlandschappen	In uitvoering

Wat wilden we bereiken?

2.01 Verbeteren van het ondernemers- en vestigingsklimaat voor ondernemers

Om de verbeteringen inzichtelijk te maken willen wij in 2022 de MKB-vriendelijkste gemeente van Nederland zijn. In samenwerking met de ondernemers en ondernemersverenigingen werken wij aan alle aspecten van het ondernemers- en vestigingsklimaat om een zo aantrekkelijk mogelijke gemeente voor ondernemers te zijn.

Acties

2.01.1 De samenwerking met ondernemers en -verenigingen wordt versterkt en ingebed

In 2020 heeft Corona veel invloed gehad op de economie in onze gemeente. We hebben als gemeente de goede samenwerking met ondernemersverenigingen en ondernemers benut. We schakelden daardoor snel voor de verruiming van zomerterrassen, brachten 'koop lokaal' onder de aandacht en organiseerden samen met ondernemersverenigingen Corona-sprekuren. Om ondernemers in het zonnetje te zetten heeft Staatssecretaris Mona Keijzer op de Dag van de Ondernemer geluncht met een aantal ondernemers uit onze gemeente. Het doel om de top-80

grootste bedrijven te bezoeken is niet gehaald door de Corona-beperkingen. In 2021 gaan we verder met de periodieke overleggen met de ondernemersverenigingen.

2.01.2 De dienstverlening richting ondernemers wordt verder verbeterd

Wij hebben ons ingezet om de dienstverlening te verbeteren, bijvoorbeeld door snel te handelen om terrassen te verruimen. Daarbij is ingezet op het optimaliseren van de doorlooptijd van de facturen, specifiek voor onze lokale leveranciers. Dit jaar zijn lokale leveranciers gemiddeld binnen 3 weken betaald. In Coronatijd hebben we samen met ondernemers veelvuldig gecommuniceerd over de maatregelen en aandacht gegeven aan lokaal besteden.

2.01.3 Per bedrijventerrein formuleren we een bedrijventerreinenstrategie

Op verschillende schaalniveaus werken we met partners samen om de kwaliteit van de bedrijventerreinen te verbeteren en nieuw bedrijventerrein aan te leggen. Voor de uitbreiding van Bedrijventerrein Mijdrecht hebben we een studie laten uitvoeren, waaruit blijkt dat de voorkeur uitgaat naar uitbreiding aan de noordzijde van het bedrijventerrein. Uitbreiding aan de noordzijde sluit het beste aan op het bestaande bedrijventerrein en biedt de meeste kansen voor kwaliteitsverbetering op het bestaande terrein. We stellen een Ruimtelijk Perspectief op waarbij we gemeentebreed alle ruimtelijke opgaven bekijken op het gebied van woningbouw, bedrijventerreinen, duurzaamheid, groen en landschap. De bevindingen en ambities voor de bedrijventerreinen zijn meegenomen in de opstart van het Ruimtelijk Perspectief. Tegelijkertijd voeren we een lobby bij zowel de regio als provincie. De ruimtebehoefte van bedrijven is afgelopen jaar bij hen onder de aandacht gebracht, zowel in het traject van de Provinciale Omgevingsvisie als de regionale programmering van nieuwe terreinen en in het Ruimtelijk Economisch Programma (REP) van de U10.

2.01.4 We intensiveren de samenwerking in de regio ter versterking van onze economische en toeristisch-recreatieve positie

Het afgelopen jaar lag de focus op de samenwerking in de regio Utrecht, waarbij we met Utrechtse gemeenten en de Provincie Utrecht het ruimtelijke beleid formuleren en doorvertalen naar uitvoering. In het Ruimtelijk Economisch Programma (REP) van de U10 zijn zowel voor recreatie als economie de opgaven benoemd. Denk bijvoorbeeld aan de bedrijventerreinontwikkeling (zie onder actie "bedrijventerreinstrategie") en voor recreatie en cultuurhistorie aan de Stelling van Amsterdam. Opgaven zoals deze zijn regionaal van aard, complex en hiervoor zijn meerdere partners in de regio nodig. Regionaal zijn we voor recreatie aangehaakt op het Groene Hart. Zie actie "gebiedspromotie via ondernemersverenigingen en de regionale samenwerkingsverbanden".

Wat wilden we bereiken?

2.02 Een betaalbaar, duurzaam en divers woonaanbod in 2025 dat beschikbaar is voor de diverse leeftijds- en doelgroepen

De Ronde Venen heeft een woningvoorraad nodig van voldoende kwaliteit, flexibiliteit en omvang om bestaande en toekomstige inwoners goed te laten wonen. Dit betekent tot 2025 dat er 1200 woningen gebouwd worden en dat we een antwoord moeten hebben op de verwachte groei van 2700 inwoners vanaf 2030. Er is een grote diversiteit aan woningzoekenden in onze gemeente. Dit vraagt om een breed aanbod aan woningen en woningtypologieën dat passend is bij de vraag. Het accent ligt op de woonwensen van leeftijdsgroepen tot 40 jaar en op de woonwensen van onze 65+ers.

Acties

2.02.1 Bouwen van woningen voor senioren en doorstroming van jongeren/ jonge gezinnen

In 2020 zijn de woningbouwprojecten Vinkeveld en Land van Winkel nagenoeg afgerond. De woningbouw op de Maricken I verloopt gestaag. Inmiddels is bouwfase V (het laatste deelgebied) gestart. De Stationslocatie heeft in 2020 een nieuwe bestemmingsplanprocedure doorlopen. We verwachten deze in de eerste helft van 2021 ter vaststelling aan te bieden, waarna de bouw kan starten.

Door de voorrangsregeling 'van Groot naar Beter' hebben dit jaar 14 mensen een sociale huurwoning betrokken die beter past bij hun huishoudenssamenstelling. Daarnaast maakten 46 huurders gebruik van de 'voorrangsregeling kernbinding' waarmee lokale woningzoekenden voorrang krijgen op Woningnet. Met de oplevering van de Futenlaan in Vinkeveen zijn 16 levensloopbestendige sociale huurwoningen opgeleverd. De omgevingsvergunningen voor de bouw van de appartementen aan de Gosewijn van Aemstelstraat en de Prins Bernhardlaan in Mijdrecht zijn inmiddels verleend. De bouw start begin 2021.

Tot slot is De Maricken Fase II een forse ontwikkeling waar plannen zijn voor de bouw van minimaal 480 woningen. Een groot deel hiervan is in het betaalbare segment (sociale huur, middeldure huur en betaalbare koop). Hiervoor heeft de gemeente subsidie aangevraagd bij het ministerie van BZK middels de regeling van de Woningbouwimpuls.

2.02.2 Realiseren van 30% sociale huur bij nieuwbouw

In het voorjaar 2020 is de 'Doelgroepenverordening De Ronde Venen 2020' in werking getreden. Hierdoor sturen we beter op het realiseren en het in stand houden van sociale huurwoningen, middeldure huurwoningen en betaalbare koopwoningen. In 2020 maakten we voor alle gestarte nieuwbouwprojecten afspraken voor de realisatie van tenminste 30% sociale woningbouw. Hierdoor stijgt dit aandeel woningen. Daarnaast werkten we aan een vereveningsfonds sociale woningbouw. Hiermee maken we het mogelijk onder bepaalde voorwaarden het aandeel sociale woningbouw financieel te compenseren, zodat deze woningen op een andere locatie worden gebouwd. Het raadsvoorstel vereveningsfonds bieden we eerste helft 2021 aan.

2.02.3 Ontwikkeling woningbouwlocaties conform de Ruimtelijke verkenning wonen

In 2020 werkten we aan woningbouwprojecten die positief scoren langs het beoordelingskader uit de Ruimtelijke Verkenning (woon)behoeften. Dit zijn inbreidingslocaties met een transformatieopgave voor ontwikkeling op middellange termijn (binnen 5 tot 10 jaar). Belangrijke ontwikkelingen zijn de inbreidingslocaties De Meijert, Hofland en Twistvlied school. De laatstgenoemde ontwikkeling biedt ruimte voor 50 startersappartementen.

Wat wilden we bereiken?

2.03 Verbeteren van bereikbaarheid en (fiets)veiligheid

Goede bereikbaarheid van de gemeente is van belang voor inwoners en bedrijven. Zowel met eigen vervoer als met openbaar vervoer en de fiets. De veiligheid van de weggebruikers is een blijvend punt van aandacht, met name voor de kwetsbare verkeersdeelnemers; (school)kinderen en ouderen op de fiets of lopend.

Acties

2.03.1 De parkeervisie voor Abcoude wordt afgerond, waarbij tevens wordt onderzocht of er parkeernormen voor specifieke en/of kleine woonvormen en functies worden opgenomen.

De gemeenteraad heeft op 16 december 2020 de Parkeervisie Abcoude vastgesteld. Hierin zijn parkeernormen opgenomen, specifiek voor de kern Abcoude.

2.03.2 De uitbreiding van het parkeerterrein aan de Rondweg wordt gerealiseerd

Het parkeerterrein aan de Rondweg is uitgebreid. De werkzaamheden zijn afgerond.

2.03.3 Om het fietsen in de gemeente verder te stimuleren wordt gestart met de aanleg van een fietspad langs de Constructieweg en worden extra fietsenstallingen aangebracht bij sportcomplexen, dorpscentra, etc.

Het fietspad langs de Constructieweg is in voorbereiding. Er is in 2020 een ontwerp opgesteld en er is gesproken met de betrokken grondeigenaar. In 2021 leggen we het fietspad aan.

Er zijn extra fietsenstallingen aangelegd op het Burgemeester Haitsmaplein. Verder hebben we wrakken en weesfietsen verwijderd bij bushaltes en het Station Abcoude. Hierdoor is weer meer ruimte ontstaan in bestaande fietsenstallingen.

2.03.4 We maken het strategisch OV-plan af en dit wordt vastgesteld door de gemeenteraad. Dit plan wordt actief uitgedragen.

De gemeenteraad heeft op 1 oktober het Strategisch OV-plan vastgesteld. Dit plan is inmiddels aangeboden aan de gedeputeerde. In de diverse overleggen over openbaar vervoer en mobiliteit dragen we dit plan actief uit.

Wat wilden we bereiken?

2.04 De omgevingswet implementeren, opgavegericht en samen met inwoners

We bereiden ons voor op de inwerkingtreding van de Omgevingswet in 2021 door te leren en door te doen; inwoners en gemeente pakken samen (maatschappelijke) opgaven in het fysieke domein integraal aan. Dit gebeurt op basis van heldere kaders op hoofdlijnen, die uitnodigen tot initiatief. De gemeente zet zich in om processen en procedures die hierbij horen makkelijk te laten verlopen.

Acties

2.04.1 Met ingang van 1 januari 2021 werken we conform de Omgevingswet. Systemen, werkprocessen en juridisch kader zijn hiervoor ingericht. Medewerkers zijn opgeleid en inwoners zijn geïnformeerd.

In 2020 hebben we verdere resultaten in de voorbereiding op de Omgevingswet geboekt: De concept Verordening fysieke leefomgeving is opgeleverd, werkprocessen zijn uitgewerkt en applicaties voor het omgevingsplan zijn aanbesteed (afronding januari 2021). Daarmee liggen we op schema en zijn we klaar om breed te gaan oefenen met de nieuwe instrumenten. In april 2020 is de invoeringsdatum van de Omgevingswet uitgesteld naar 1 januari 2022. De planning van de implementatie is hierop aangepast.

2.04.2 Keuzes over invulling van bevoegdheden en samenwerking tussen college en raad worden vastgelegd in een afsprakenkader.

Het afgelopen jaar hebben we in de maandelijkse voorbereidende bijeenkomsten gesproken over de rol van de gemeenteraad in omgevingswetinstrumenten. In verband met het uitstel van de Omgevingswet vindt besluitvorming plaats in 2021. De Verordening fysieke Leefomgeving in het eerste kwartaal en de andere afgesproken besluitvorming in het derde kwartaal van 2021.

2.04.3 Een aanpak om te komen tot een Omgevingsvisie en Omgevingsplan wordt voorgelegd aan de gemeenteraad

Het plan van aanpak voor het omgevingsplan is gedeeld met de gemeenteraad en in een voorbereidende bijeenkomst toegelicht. De inventariserende werkzaamheden zijn gestart. In voorbereiding op de omgevingsvisie geven we prioriteit aan het ruimtelijk perspectief. Dit dient als voorloper en bouwsteen voor de omgevingsvisie die in 2024 klaar moet zijn.

Wat wilden we bereiken?

2.05 Met het oog op onze verantwoordelijkheid als gemeente voor duurzame ontwikkeling: 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

Het milieubeleid zal de komende periode vooral gericht zijn op de voorbereiding van de komst van de Omgevingswet. Hierbij is er speciale aandacht voor de aanpak van lood in bodem.

Acties

2.05.1 Het treffen van klimaat adaptieve maatregelen

In 2020 is het regenwater van het Dr. van Doornplein van het riool afgekoppeld. Als gevolg van de coronacrisis is het treffen van klimaatadaptieve maatregelen deels uitgevoerd. In 2021 wordt verder uitvoering gegeven aan de maatregelen en wordt het restant (investerings-)budget benut. Daarnaast treffen wij bij civieltechnische projecten waar mogelijk maatregelen om de negatieve gevolgen van de klimaatverandering, bijvoorbeeld extreme regenval, zoveel mogelijk te beperken.

2.05.2 N.a.v. de inspectie de riolering renoveren c.q. vervangen

In verband met andere prioriteiten is dit project niet tot uitvoering gekomen. In 2021 wordt een inhaalslag gemaakt.

2.05.3 Duidelijke loslooproutes met voorzieningen als extra afvalbakken en dispensers met hondenpoepzakjes

In 2020 heeft het inrichten van uitlaatplaatsen plaats gevonden.

2.05.4 De gemeente neemt deel aan de Bestuurlijke Regio Schiphol (BRS) gemeenten, het Cluster Groene Hart en de Kerngroep Provincie Utrecht.

Als decentrale overheden in de omgeving Schiphol werken wij samen in de Bestuurlijke Regie Schiphol (BRS), Kerngroep Provincie Utrecht en cluster Groene Hart. Vanuit onze rollen, verantwoordelijkheden en bevoegdheden hebben wij in 2020 zowel vanuit de drie voornoemde gremia, als vanuit het eigen Rondeveense belang, een (gezamenlijke) zienswijze op de Ontwerp-Luchtvaartnota 2020-2050 en de Ontwerp-Aanvullingsregeling geluid ingediend, evenals een reactie op het Hinderreductieplan van Schiphol. Daarnaast is in 2020 binnen de BRS overeenstemming bereikt over haar inzet: de BRS-inzet 2.0 waarin de 4 uitgangspunten van de BRS-inzet zijn geformuleerd. Tot slot zijn in 2020 de voorbereidingen getroffen voor het opstellen van een reactie op de aankomende Luchtruimherziening die naar verwachting begin 2021 bekend wordt. Op deze manier

reageren we en oefenen we zoveel mogelijk invloed uit op de beleidsvoornemens die betrekking hebben op de luchtvaart en de mogelijke effecten daarvan op de leefomgeving van onze inwoners.

2.05.5 Samen met OmgevingsDienst Regio Utrecht (ODRU) en ODRU-gemeenten ten aanzien van milieu voorbereiden op Omgevingswet (Pilot bedrijventerrein)

Omdat het omgevingsplan bedrijventerrein is uitgesteld zijn er op dit specifieke onderdeel voor de voorbereiding op de Omgevingswet in 2020 geen werkzaamheden verricht. In 2021 worden in overleg met de ODRU de noodzakelijke stappen genomen om de Omgevingswet te implementeren.

2.05.6 Opstellen en uitvoeren beleid lood in bodem

In 2020 is een plan van aanpak opgesteld waarin is vastgelegd op welke wijze de omvang van de loodproblematiek in De Ronde Venen in kaart wordt gebracht. De raad heeft hier in juli mee ingestemd. Ter uitvoering van het plan van aanpak zijn in de zomer en het najaar van 2020 bodemonderzoeken uitgevoerd in (moes)tuinen gelegen in het toemaakdekgebied.

2.05.7 Samen met de Provincie Utrecht en aanliggende gemeenten lobbyen voor het aan banden leggen van verkeersintensiteit verhogende rijksmaatregelen

Eind 2019 heeft het kabinet besloten de maximumsnelheid op autosnelwegen overdag te verlagen naar 100 km/uur. In maart 2020 is deze regeling ingevoerd.

Wat wilden we bereiken?

2.06 De Ronde Venen is klimaatneutraal in 2040 (CO2)

In het Spoorboekje klimaatneutraal 2040 is het spoor vastgelegd waarlangs wij onze ambitie gaan realiseren. In 2040 zijn we klimaatneutraal als we op duurzame wijze voorzien in 2.662 Terra Joules (TJ). Voor elektriciteit en warmte is dit uitgewerkt in transitieplannen. Dit betekent afscheid nemen van fossiele grondstoffen en in plaats daarvan wind, zon en geothermie gaan gebruiken. Door in te zetten op circulaire economie belasten we komende generaties niet met ons afval.

Op alle schaalniveaus vindt er samenwerking plaats. De Klimaatwet en het klimaatakkoord hebben de gemeente in een leidende positie gezet waar het gaat om het realiseren van draagvlak voor de energietransitie en het realiseren van concreet resultaat. Door heel Nederland worden in regionaal verband energiestrategieën vastgesteld. Omdat het een gezamenlijke opgave betreft doen we dat in Utrechts verband. Lokaal werken we zoveel mogelijk samen met inwoners en bedrijven en brengen daarbij koplopers samen en bieden hun een podium. Met het regionaal energieloket ondersteunen we individuele woningeigenaren.

Acties

2.06.1 Wij werken samen met inwoners en bedrijven aan verduurzaming

Om inwoners te stimuleren hun huis te verduurzamen organiseerde de gemeente verschillende campagnes. Vanaf juni lanceerden we een inkoopactie voor zonnepanelen, vloerisolatie, spouwmuurisolatie, hybride warmtepompen, isolatieglas en het waterzijdig inregelen van cv-installaties. Dit naast een vergoeding van 30% op isolatiemaatregelen. Alle woningeigenaren ontvingen een waardebon van 70 euro voor het kopen van energiebesparende producten. Acties van lokale initiatieven zoals Zon op De Ronde Venen, Veenwind en Energieke Rondeveners hebben we gefaciliteerd. Bijvoorbeeld door het te promoten via duurzaamderondevenen.nl, social media en intranet.

2.06.2 Transitieplan Elektriciteit uitvoeren

In 2020 hebben we belangrijke stappen genomen om te komen tot zoekgebieden.

In juli 2020 heeft de raad de voorwaarden voor zonnevelden en windmolens vastgesteld. Met deze voorwaarden stellen we extra eisen boven op de wettelijke eisen die er zijn. Dit hebben we samen met inwoners, agrariërs en belangengroepen opgesteld.

Daarna zijn we aan de slag gegaan met de zoekgebieden voor zonnevelden en windmolens. Daarvoor zijn wij gestart met een participatietraject en een inhoudelijke analyse. Door corona hebben we onze participatieplannen gewijzigd. Het organiseren van fysieke bijeenkomsten was niet mogelijk dus we hebben een andere aanpak gekozen. Daardoor is de planning iets verschoven. Het voorstel bieden wij nu begin 2021 aan, aan de gemeenteraad.

2.06.3 Strategie Warmtetransitie uitvoeren

In 2020 hebben we gewerkt aan de Transitievisie Warmte. Zo hebben we een technisch-economisch onderzoek op wijkniveau afgerond. Ook hebben we 2 webinars en een raadsinformatieavond georganiseerd. We hebben een vragenlijst gemeentebreed verspreid en we hebben een klankbordgroep Warmte opgericht. Zij hebben nog meegedaan aan een extra vragenlijst. Met deze input bieden wij de gemeenteraad rond de zomer van 2021 de Transitievisie Warmte aan. Daarnaast zijn we eind 2020 gestart met een onderzoek naar het verduurzamen van het bedrijventerrein in Mijdrecht. Het is een onderzoek naar mogelijkheden voor een warmtenet en geothermie in combinatie met restwarmte op het bedrijventerrein. Dit onderzoek ronden we in het eerste kwartaal van 2021 af.

2.06.4 Concept opleveren van Regionale Energiestrategie U16

De raad heeft op 1 oktober 2020 de concept RES vastgesteld. Daarmee heeft u vastgesteld gezamenlijk met de U16 regionaal 1,8 TWh op te wekken in 2030. De bijdrage van De Ronde Venen aan die 1,8 TWh is nog niet bepaald. Op basis van de concept RES werken we met de regio aan de RES 1.0. Deze leggen wij ter besluitvorming voor in het tweede kwartaal van 2021.

2.06.5 Stimuleren circulaire economie

Het stimuleren van de circulaire economie is een belangrijke ambitie van ons. Wel hebben we het afgelopen jaar prioriteit gegeven aan elektriciteit en warmte. Ook moesten we door de coronapandemie bedrijvenbijeenkomsten (van de Duurzaamheidspartners) helaas uitstellen. Bijvoorbeeld over circulaire afvalstromen. We streven er naar dit in 2021 weer op te pakken.

Wat wilden we bereiken?

2.07 Het zo veel mogelijk verwijderen van asbestdaken voor 1 januari 2024

Het Rijk is bezig met de voorbereiding voor wetgeving (gepland 2024) voor een algeheel verbod op asbestdaken. Particulieren en bedrijven zullen in dat geval actief hun aanwezige asbest moeten verwijderen.

Acties

2.07.1 Het verwijderen van asbestdaken op gemeentelijke panden

Sanering van asbestdaken van gemeentelijke panden gebeurt op natuurlijke momenten volgens onze meerjaren onderhoudsplanning. Bij sloop en renovatie doen we dat direct. Zo saneren we het dak van de brandweerkazerne Vinkeveen dit jaar tijdens de renovatie. We hebben een inventarisatie opgesteld voor uitvoering van diverse saneringen in gemeentelijke panden.

Zie hieronder de status.

Naam gebouw	Asbest aanwezig	Stand van zaken
Gemeentehuis	Ja,	Meenemen tijdens renovatie
Brandweerkazerne Vinkeveen	Ja, golfplaten schuine/verticale dakafwerking	Apart project
Brandweerkazerne Wilnis	Ja, cementplaat gevel buitenzijde en golfplaat cv-ruimte	Apart project
Kerktoeren Kerkplein	Ja	Gereed
Sportzaal de Brug	Ja, meterkast	Reeds uitgevoerd
De Poldertrots	Ja, board in deur van kluisruimte	Wel inventarisatie, niet uitgevoerd, antikraak, op nominatie herbestemming
Woning Herenweg 92	Ja, cementplaat berging en dakbeschot schuur	Inventarisatie aanwezig, niet uitgevoerd. Bewoner gebeld is 90, wil graag de sanering uitstellen.
Woning Wilnisse Zijweg	Ja, beglazingskit en golfplaten schuur	Reeds uitgevoerd
Woning Herenweg 70	Ja, cv-installatieschuur asbestplaat, ventilatiekap/schoorsteenpijp	Niet uitgevoerd, bewoner is op leeftijd (95 jaar) dat geeft te veel onrust.
Brugwachters woning Westzijde	Ja, koord kachel	Wordt gepland
Woning Winkeldijk	Ja, plaatmateriaal trapkast/cv	Reeds uitgevoerd
Woning Waver	Ja, vloerzeil bijkeuken	Reeds uitgevoerd
Wereldwinkel	Ja, zolder plaatmateriaal	Reeds uitgevoerd

Naam gebouw	Asbest aanwezig	Stand van zaken
Opslag snackbar/ brugwachterswoning	Ja, dakbeschot en gashaard	Is vervangen, reeds uitgevoerd

Wat wilden we bereiken?

2.08 Realiseren van 75% afvalscheiding in 2022

De gemeentelijke doelstelling is 75 % afvalscheiding in 2022. Dit doel wordt mede bereikt door innovaties, inzicht en voorlichting over afvalscheiding en een circulaire economie. De gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht (AVU) werkt samen aan zo een innovatie op het gebied van afvalscheiding met verschillende wetenschappelijke instanties.

Acties

2.08.1 Uitvoeren van het uitvoeringplan afval

Het grondstoffenplan afval dat in 2020 is aangenomen door de gemeenteraad wordt uitgevoerd. In dit plan zijn de maatregelen aangegeven om tot optimalisering van de afvalscheiding te komen. De eerste stap is de verlaging van de ophaalfrequentie van huishoudelijk afval van eens in de 2- naar eens in de 3 weken (per 1-1-2021). Daarnaast worden er in 2021 diverse ondergrondse containers voor het huishoudelijk restafval en bovengrondse behuizingen voor het gft geplaatst, en is toegang tot de afvalbrengstations alleen nog mogelijk via een toegangspas.

Wat wilden we bereiken?

2.09 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 in 2017 vastgestelde groenbeleidsplan. In 2019 vindt de verdere uitvoering hiervan plaats.

Acties

2.09.1 Toepassen van vaste planten in de openbare ruimte

In 2020 hebben we op verschillende plekken in Mijdrecht vaste plantenvakken gerealiseerd. De entree van Mijdrecht, bij de stationsweg is opgefleurd met vaste planten. Maar ook bij de vijver aan de Midrethstraat, het vak op de hoek van de Koningin Julianalaan en Raadhuislaan en bij de Passage achter de Croonstadtlaan. In Wilnis hebben we vaste planten geplant langs de Pieter Joostenlaan.

2.09.2 Aanleggen Tiny Forests

In 2019 is het eerste Tiny Forest aangeplant. In 2020 hebben we het tweede Tiny Forest aangeplant op het grasveldje naast basisschool De Fontein aan de Johan van Renessestraat. Begin 2021 gaan we het derde Tiny Forest aanplanten op een deel van het trapveldje in het Sportpark Mijdrecht.

2.09.3 Op diverse locaties experimenteren met natuurvriendelijk bermbeheer

De resultaten van het natuurvriendelijker bermbeheer in Abcoude zijn veelbelovend en dit gaan we continueren. Ook op de overige locaties blijven we de bloemrijke soorten stimuleren.

2.09.4 Vervangen bomen aan de Scholeksterlaan

We hebben de bomen aan de Scholeksterlaan gekapt. Op een andere locatie hebben we bomen herplant.

Wat wilden we bereiken?

2.10 Bewoners bewust maken van het belang van groen voor klimaatadaptatie

Door het veranderende klimaat krijgen we steeds meer en vaker te maken met wateroverlast en hitte. De openbare ruimte speelt een belangrijke rol bij het opvangen van deze effecten van klimaatverandering. Groen kan bijdragen bij de waterberging en bomen zijn belangrijk voor de schaduw, dus om hittestress tegen te gaan.

Acties

2.10.1 Bewoners stimuleren om hun tuinen te vergroenen

In 2020 hebben we een subsidieregeling opengesteld voor groene daken en groene gevels. Ruim 80 inwoners hebben een subsidie uitgekeerd gekregen en hiermee is 1460 m2 groen dak gerealiseerd. In verband met het advies rondom lood in de bodem gold de subsidieregeling niet voor het vergroenen van tuinen.

Wat wilden we bereiken?

2.11 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 en maken onze gemeente aantrekkelijk 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. Bij de ontwikkeling en ontsluiting hiervan zoeken wij naar de balans tussen recreatie, natuurbehoud en leefbaarheid.

Acties

2.11.1 Vervangen diverse speeltoestellen

In 2020 is de jaarlijkse veiligheidsinspectie uitgevoerd. Beschadigde of versleten onderdelen van speeltoestellen of rubberen valondergronden zijn hersteld. Onderhoud is en aanvullingen zijn uitgevoerd aan de valondergronden van schors en zand. In totaal zijn er 45 speeltoestellen vervangen. Er was budget beschikbaar voor het herplaatsen van de voetbalkooi in Mijdrecht. Door corona maatregelen en bezwaren is het in 2020 niet tot uitvoering gekomen. Door de corona epidemie is het centraliseren van speelplaatsen niet aangevangen.

2.11.2 We zetten in op gebiedspromotie via de ondernemersverenigingen en via regionale samenwerkingsverbanden in Het Groene Hart en de Amstelland Meerlanden(AM)-regio/Metropool Regio Amsterdam (MRA)

Binnen de context en beperkingen van Corona is ingezet op promotie van het gebied. Zoals in de 2e bestuursrapportage is gemeld kon een deel van het budget voor gebiedsmarketing niet worden benut, door de aangepaste eisen voor deelname aan Ode aan het Landschap. Wel zijn de contacten met de

genoemde partijen onderhouden. Vanuit het Groene Hart is campagne gevoerd om mensen te stimuleren om coronaproof te recreëren in de aangesloten gebieden (slogan: 'wat kan in het Groene Hart'). Lokale ondernemersinitiatieven die bijdroegen aan gebiedsmarketing van De Ronde Venen hebben we ondersteund.

2.11.3 Er worden twee inspiratiesessies georganiseerd ter bevordering van de samenwerking tussen toerisme- en recreatieondernemers in de gemeente

Door Corona-maatregelen konden beide inspiratie sessies (voorjaar/najaar) helaas niet doorgaan. Wel was er in september een specifieke, coronaproof sessie met stakeholders over verblijfsrecreatie.

2.11.4 De visie verblijfsrecreatie wordt uitgewerkt in één of meerdere toetsingskaders

In december 2020 is de visie verblijfsrecreatie vastgesteld, inclusief 5 specifieke beleidsuitgangspunten.

2.11.5 Het realiseren van ecopassages voor de migratie van de otter

De natuurmaatregelen zijn uitgevoerd. Door de realisatie van de faunapassages bevorderen we de veilige migratie van kleine zoogdieren zoals bijvoorbeeld de otter. De faunapassages verbinden Groot Wilnis Vinkeveen met de aansluitende verbindingzones en natuurkerngebieden. De realisatie van de voorzieningen past in het natuurbeleid van de provincie. We wachten met spanning op de eerste melding van sporen van de otter in het gebied.

Wat wilden we bereiken?

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

Gemeente De Ronde Venen is rijk aan cultuurhistorie, wat zichtbaar is in de diverse cultuurlandschappen, de vele monumenten en de beschermde dorpsgezichten Abcoude en Baambrugge. De historische dorpskernen en oeverwallen van de rivieren zijn rijk aan archeologie. Het behouden, ontwikkelen en toegankelijk maken van cultureel erfgoed is belangrijk voor een prettige woon- en werkomgeving en het bevorderen van recreatie en toerisme. In de nieuwe cultuurnota zal het behouden en beleefbaar maken van cultureel erfgoed centraal staan.

Acties

2.12.1 Uitvoeren van eerste acties uit de beleidsnota 'bijzonder lokaal'

Deze beleidsnota is 'bijzonder lokaal' is niet van toepassing. Wel spraken we met de vertegenwoordigers van de verschillende kerkgebouwen in De Ronde Venen over de toekomst. Dit krijgt in 2021 vervolg.

2.12.2 Actualiseren en harmoniseren erfgoedregister

In samenspraak met een commissie van erfgoed-experts en inwoners is een lijst opgesteld met potentiële nieuwe gemeentelijke monumenten. De leden van de commissie konden door de Corona maatregelen niet bij elkaar komen, waardoor het daadwerkelijk toewijzen van maximaal 30 monumenten aan de gemeentelijke monumentenlijst uitgesteld is tot 2021.

2.12.3 Faciliteren ontwikkeling en herbestemming forten

In 2020 zijn we in gesprek geweest met eigenaren en ondernemers voor de forten bij Uithoorn (Amstelhoek), bij Abcoude en Nigtevecht. We toetsen de plannen aan door de raad vastgestelde

ontwikkelkaders. De omgeving wordt betrokken bij de plannen. Naar verwachting kunnen in 2021 ruimtelijke procedures starten.

2.12.4 Stilstaan bij 75 jaar bevrijding door dit groots te herdenken en te vieren

De grootse activiteiten rondom 75-bevrijding konden door Corona helaas geen doorgang vinden. Zoals in de tweede bestuursrapportage is aangegeven hebben we binnen de mogelijkheden alles gedaan om toch gepast stil te staan bij 75 jaar bevrijding. Een enthousiaste projectgroep van inwoners, ondernemers en ambtenaren haalde via kleinschalige activiteiten het maximale eruit via o.a. fototentoonstellingen, publicaties van lokale historische verhalen en kleine concerten.

2.12.5 Onderzoeken en communiceren over bodemdaling in historische kernen en cultuurlandschappen

Om de bodemdaling te monitoren binnen de bebouwde kommen van de gemeente, hebben we een digitale applicatie aangeschaft. Deze applicatie geeft, na analyse, inzicht in de voortgang van het proces van bodemdaling in bebouwd gebied. Voor bodemdaling en het beperken van de klimaatgassen werken we mee aan de Regionale Veenweide Strategie die in de loop van 2021 wordt vastgesteld. De processen en de maatregelen die nodig zijn om bodemdaling te beperken in het landelijk gebied volgen uit deze strategie.

Domein 2 - Indicatoren BBV

Indicatoren

Nr.	Naam van de indicator	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Realisatie 2020
1. Economie				
1	Funciemengingsindex (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%	49,8%	[*]
2	Vestigingen van bedrijven per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 64 Jaar	185,3	192,2	[*]
2. Milieu				
3	Omvang huishoudelijk restafval per kg per inwoner	183 kg	180 kg	[*]

Nr.	Naam van de indicator	Realisatie	Realisatie	Realisatie
		2018	2019	2020
4	Percentage hernieuwbare elektriciteit	9%	[*]	[*]

3. Bouwen en wonen

5	Gemiddelde WOZ-waarde van woningen	€ 322.000	€ 349.000	€ 378.000
6	Nieuwgebouwde woningen per 1.000 woningen	10,3	10,3	10,9
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%
8	Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	€ 681	€ 517	€ 684
9	Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	€ 732	€ 568	€ 746

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

Toelichting op de indicatoren

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

Nr.	Toelichting
1. - 4.	De informatie over 2020 is nog niet beschikbaar.
5.	De gemiddelde waarde van de woningen in De Ronde Venen is ten opzichte van 2019 gestegen met 8,3% naar € 378.000.

Nr.	Toelichting
6.	Zoals blijkt uit de kerngegevens is het aantal nieuwbouwwoningen toegenomen in 2020.
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 voor 2020 is nagenoeg op hetzelfde niveau als in 2018. In 2019 heeft de teruggave van € 80 precario gezorgd voor een tijdelijke daling van woonlasten. Meer informatie over de woonlasten is opgenomen in de paragraaf lokale heffingen.
9.	Idem.

Domein 2 - Verbonden partijen

1. 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.

Voor de uitvoeringsorganisatie Recreatie Midden-Nederland zijn verschillende toekomstscenario's onderzocht. De keuzes die hierin worden gemaakt, raken naar verwachting ook de toekomst van recreatieschap SGL. Er liggen alternatieve manieren van samenwerking op tafel, waarbij uitvoeringsorganisatie Recreatie Midden-Nederland en SGL mogelijk worden opgeheven.

2. 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.

3. Afvalverwerking Utrecht

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

4. 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.

5. Marickenland (Groenfonds)

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 uw gemeenteraad de middelen vrijgemaakt voor het realiseren van recreatieve voorzieningen in Marickenland (totaal € 1.100.000). Het resterende gedeelte van het gemeentelijke saldo (circa € 760.000) van de gezamenlijke projectrekening bij het Nationaal Groenfonds, die was geopend op basis van de vorige (oude) samenwerkingsovereenkomst, wordt hiervoor ingezet. De projectrekening bij het Nationaal Groenfonds wordt opgeheven.

Feitelijke realisering van Marickenland vindt plaats in de periode 2021 - 2023.

6. 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 de moerasblokken 3 en 4 opgeleverd. De realisatie van deze moerasblokken loopt nog door in 2021 en 2021.

Voor de inrichting van Natuur Netwerk Nederlandgebied Marickenland (natuurgebied, met recreatief medegebruik en waterberging) heeft uw raad op 30 januari 2020 middelen vrijgemaakt (€ 1.100.000). Marickenland is een gezamenlijke ontwikkeling van provincie, waterschap, Staatsbosbeheer en gemeente. De wederzijdse afspraken en (financiële) verplichtingen zijn vastgelegd in een op 2 juli 2020 ondertekende samenwerkingsovereenkomst. Thans wordt het inrichtingsplan uitgewerkt tot een voorlopig ontwerp en een definitief ontwerp, waarna aanbesteding van uitvoering van de werkzaamheden kan plaatsvinden. Bewoners, omwonenden en andere belanghebbenden worden hierbij betrokken. Feitelijke realisering vindt plaats in de periode 2021 - 2023.

Domein 2 - Wat zou het kosten en wat heeft het gekost?

Economie, wonen en fysieke leefomgeving

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Rekening 2019	Begroting 2020 na wijziging	Rekening 2020	Verschil 2020
Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat				
Lasten	7.797	8.538	8.205	333
Baten	293	225	311	-86
Totaal Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat	7.504	8.313	7.894	419
Programma 3 Economische zaken				
Lasten	546	627	615	13
Baten	690	636	624	13
Totaal Programma 3 Economische zaken	-144	-9	-9	0
Programma 5 Cultuur, recreatie en sport				
Lasten	7.279	8.120	7.727	393
Baten	497	394	444	-49
Totaal Programma 5 Cultuur, recreatie en sport	6.783	7.726	7.284	442
Programma 7 Milieu en duurzaamheid				
Lasten	8.479	10.138	10.146	-7
Baten	9.781	10.668	10.712	-44
Totaal Programma 7 Milieu en duurzaamheid	-1.301	-530	-566	36
Programma 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting				
Lasten	7.801	21.370	28.198	-6.828
Baten	6.408	21.546	29.662	-8.117
Totaal Programma 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	1.394	-176	-1.465	1.289

Exploitatie	Rekening 2019	Begroting 2020 na wijziging	Rekening 2020	Vershil 2020
Totaal domein 2	14.236	15.324	13.138	2.186

Toelichting op het financieel resultaat

- We verantwoorden onze financiële cijfers op hoofdlijnen. Dat betekent dat we alleen afwijkingen groter dan € 50.000 toelichten. De post “diversen” gaat telkens over één of meerdere afwijkingen die kleiner zijn dan € 50.000. Posten die politiek relevant zijn lichten we wel toe.
- Bij de toelichting op het financiële resultaat ronden we de bedragen af op € 1.000. Het kan zijn dat er in één overzicht of tussen overzichten afrondingsverschillen voorkomen.

Financiële analyse domein 2

Nr.	Toelichting	Resultaat of reserve	Bedrag	V of N
2.1	Er zijn zes incidentele budgetten die betrekking hebben op dit programma. Bij elkaar was € 763.000 beschikbaar waarvan € 291.000 is overgebleven. Van vier budgetten is het bedrag in 2020 niet volledig besteed omdat de activiteiten doorlopen in 2021. Een totaaloverzicht van deze budgetten is opgenomen in de programmarekening bij het onderdeel 'Overzicht van incidentele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves'.	Reserve	291	V
2.2	De verkoop en inruil van materieel van de buitendienst leidt tot een incidenteel voordeel van € 57.000	Resultaat	57	V
2.3	Diverse verschillen zorgen voor een voordeel van € 8.000	Resultaat	8	V
2.4	Binnen dit programma was rekening gehouden met € 1.600.000 aan capaciteitskosten. Hierop is een voordeel ontstaan van € 63.000 ofwel 3,9 procent. Een totaaloverzicht van de capaciteitskosten is opgenomen in de paragraaf Bedrijfsvoering.	Resultaat	63	V
Totaal programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat			419	V
3.1	Door de maatregelen tegen corona is de opbrengst toeristenbelasting lager. Dit leidt tot een nadeel van € 10.000	Resultaat	-10	N

Nr.	Toelichting	Resultaat of reserve	Bedrag	V of N
3.2	Doordat een groot deel van het jaar het voor non-foodkramen door corona niet mogelijk was op de markt te staan, zijn de marktgelden € 7.000 lager dan begroot	Resultaat	-7	N
3.3	Diverse verschillen zorgen voor een voordeel van € 4.000	Resultaat	4	V
3.4	Binnen dit programma was rekening gehouden met € 371.000 aan capaciteitskosten. Hierop is een voordeel ontstaan van € 13.000 ofwel 3,5 procent. Een totaaloverzicht van de capaciteitskosten is opgenomen in de paragraaf Bedrijfsvoering.	Resultaat	13	V
Totaal programma 3 Economische zaken			0	V

5.1	Er zijn vijftien incidentele budgetten die betrekking hebben op dit programma. Bij elkaar was € 1.067.000 beschikbaar waarvan € 416.000 is overgebleven. Van vijf budgetten is het bedrag in 2020 niet volledig besteed omdat de activiteiten doorlopen in 2021. Een totaaloverzicht van deze budgetten is opgenomen in de programmarekening bij het onderdeel 'Overzicht van incidentele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves'	Reserve	416	V
5.2	Er zijn twee verschillen binnen sport: 1. Diverse mutaties voor beheer en onderhoud sportaccommodaties zorgen voor een voordeel van € 16.000. 2. Op sportbeleid is sprake van een voordeel van € 38.000. Dit is ontstaan doordat er in de gemeentebegroting eigen budget en de doeluitkering sport was gereserveerd voor de te financieren activiteiten op grond van het sportakkoord. Deze doublure is incidenteel en in de begroting 2021 hersteld.	Resultaat	54	V
5.3	Diverse verschillen zorgen voor een nadeel van € 11.000.	Resultaat	-11	N

Nr.	Toelichting	Resultaat of reserve	Bedrag	V of N
5.4	Openbaar groen: hogere kosten door vervanging van gestolen materieel en vervanging bladblazers door elektrische bladblazers (minder uitstoot CO2 en beperking geluid)	Resultaat	-35	N
5.5	Binnen dit programma was rekening gehouden met € 2.014.000 aan capaciteitskosten. Hierop is een voordeel ontstaan van € 19.000 ofwel 0,9 procent. Een totaaloverzicht van de capaciteitskosten is opgenomen in de paragraaf Bedrijfsvoering	Resultaat	19	V
Totaal programma 5 Cultuur, recreatie en sport			443	V
7.1	Afval - lagere opbrengsten van Nedvang voor PMD en glas (€ 112.000) en lagere kosten (€ 5.000) leiden tot een nadeel van € 108.000	Resultaat	-108	N
7.2	Riolering - zie hiervoor paragraaf lokale heffingen	Resultaat	0	V
7.3	Milieubeheer - van de ODRU is incidenteel € 70.000 ontvangen voor restitutie afdracht WW premie van voorgaande jaren en diverse verschillen zorgen voor een voordeel van € 6.000	Resultaat	76	V
7.4	Voor de bodemsanering van het Burgemeester Haitsmaplein in Mijdrecht was een incidenteel budget beschikbaar van € 145.000. De sanering is afgerond. De kosten van de uitgevoerde saneringsmaatregelen bedroegen € 35.000 meer dan geraamd,	Resultaat	-35	N
7.5	Diverse verschillen leiden tot een voordeel van € 41.000.	Resultaat	41	V
7.6	Binnen dit programma was rekening gehouden met € 1.900.000 aan capaciteitskosten. Hierop is een voordeel ontstaan van € 87.000 ofwel 4,6 procent. Exclusief het gesloten stelsel van riolering bedraagt het voordeel € 62.000. Een totaaloverzicht van de capaciteitskosten is opgenomen in de paragraaf Bedrijfsvoering	Resultaat	62	V
Totaal programma 7 Milieu en duurzaamheid			36	V

Nr.	Toelichting	Resultaat of reserve	Bedrag	V of N
8.1	Het voordeel op het taakveld Wonen en bouwen wordt grotendeels verklaard door de gerealiseerde meeropbrengst voor leges omgevingsvergunningen.	Resultaat	574	V
8.2	Binnen programma 8 zijn er 4 van de 14 incidentele budgetten, waarvan de activiteiten voor een deel doorlopen in 2021 en het budget niet volledig is besteed in 2020. Verwezen wordt naar Overzicht incidentele toevoegingen en onttrekkingen reserves	Reserve	240	V
8.3	Extra tussentijdse winstneming De Mariken en Land van Winkel, de in de 2e bestuursrapportage gemelde vertraging is in de laatste maanden van 2020 voor een groot deel ingelopen.	Reserve	1.350	V
8.4	Diverse verschillen leiden tot een nadeel van € 7.000.	Resultaat	-7	N
8.5	Binnen dit programma was rekening gehouden met € 2.245.000 aan capaciteitskosten. Hierop is een voordeel ontstaan van € 82.000 ofwel 3,7 procent. Een totaaloverzicht van de capaciteitskosten is opgenomen in de paragraaf Bedrijfsvoering	Resultaat	82	V
8.6	Instellen voorziening voor juridische claims	Resultaat	-950	N
Totaal programma 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting			1.289	V
Totaal domein 2			2.186	

Domein 3 - Veiligheid, bestuur, dienstverlening en financiën

Domein 3 - Visie, doelen en acties

Visie op het domein

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 de 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. Arbeidsmarktcommunicatie is daarin een belangrijk middel. Juist nu het economisch goed gaat en de vraag naar arbeid groot is, is een goede en eigentijdse arbeidsmarktcommunicatie belangrijk. Voor ontwikkeling en verbetering van de arbeidsmarktcommunicatie is extra budget nodig.

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. Locatie onafhankelijk werken maakt hier onderdeel van uit.

Overzicht doelstellingen en acties

Nr.	Doelstelling	Actie		Status per 31/12/'20
3.01	Samen met inwoners en onze partners inzetten op preventieve maatregelen omtrent veiligheid en waar nodig handhavend optreden	3.01.1	Veiligheid en zorg effectief met elkaar verbinden	Afgerond
		3.01.2	Georganiseerde ondermijnende criminaliteit in beeld brengen en aanpakken	In uitvoering
		3.01.3	Inwoners en bedrijven bewust en weerbaar maken tegen de gevaren van cybercriminaliteit	In uitvoering
		3.01.4	Communicatie van veiligheid: niet alleen informeren maar daarnaast actief betrekken	Afgerond
		3.01.5	Verkeersveiligheid en overlast: inventariseren en aanpakken van knelpunten	In uitvoering
3.02	Borgen controlfunctie en zorgen voor een stabiel financieel beleid	3.02.1	Verkenning solide financiële basis voor komende jaren	Uitgevoerd
		3.02.2	De organisatie inrichten en voorbereiden op het zelfstandig kunnen afgeven van een rechtmatigheidsverklaring door het college	In uitvoering

Nr.	Doelstelling	Actie		Status per 31/12/'20
		3.02.3	Evalueren financiële verordening	Vertraagd
3.03	Het realiseren van een eigentijdse en moderne vorm van dienstverlening aan inwoners, met een specifieke focus op digitale selfservice en meer-kanalenbenadering	3.03.1	Het realiseren van een eigentijdse en moderne vorm van dienstverlening aan inwoners, met specifieke focus op digitale selfservice en meerkanalbenadering	Afgerond
		3.03.2	Inwonerscontacten in beeld brengen, analyseren en verbeteren	Uitgevoerd
		3.03.3	De nieuwe website wordt doorontwikkeld	Afgerond
		3.03.4	Het besluitvormingsproces van college- en raadsvoorstellen (incl. archivering) wordt volledig digitaal	In uitvoering
3.04	Een veilige informatievoorziening voor onze inwoners	3.04.1	Uitvoering geven aan het vergroten van de digitale weerbaarheid	In uitvoering
		3.04.2	Aansluiting bij nieuwe landelijke aanbesteding Gemeentelijke Gemeenschappelijke Infrastructuur (GGI)	Vertraagd
		3.04.3	Aanschaf van een Netwerk Access Control (NAC)	Afgerond
3.05	Gevolg geven aan de vastgestelde aanpak van gemeentelijk vastgoed en het bijbehorende uitvoeringsplan	3.05.1	Er wordt uitvoering gegeven aan de prioriteitenlijst voor verkoop van gemeentelijk vastgoed	In uitvoering
3.06	Duidelijkheid over de toekomst van het gemeentehuis	3.06.1	In 2020 wordt de initiatieffase afgerond en gestart met de definitieffase	In uitvoering

Nr.	Doelstelling	Actie	Status per 31/12/'20
		3.06. 2	In uitvoering
3.07	Regionale samenwerking benutten om lokale opgaven te realiseren	3.07. 1	Afgerond
		3.07. 2	In uitvoering
3.08	Onze sportaccommodaties zijn toekomstbestendig	3.08. 1	Afgerond
		3.08. 2	In uitvoering
3.09	Onze dorpshuizen zijn toekomstbestendig	3.09. 1	In uitvoering
3.10	Bewustwording van datagestuurde werken	3.10. 1	Afgerond
		3.10. 2	Uitgevoerd
3.11	Verbindend, innovatief en ondernemend besturen	3.11. 1	Vertraagd
		3.11. 2	Vertraagd

Nr.	Doelstelling	Actie	Status per 31/12/'20
		positieve bijdrage leveren aan de samenleving	
3.11.3		Het oprichten van een fysiek inwonerpanel en van dit panel gebruik maken	In uitvoering

Wat wilden we bereiken?

3.01 Samen met inwoners, ondernemers, maatschappelijke organisaties en onze (veiligheids) partners (verder) uitvoering geven aan het Integraal Veiligheidsplan 2019-2022

Een veilige samenleving wordt niet in het gemeentehuis gemaakt, maar met inwoners en allerlei andere betrokkenen. Ieder vanuit zijn of haar eigen verantwoordelijkheid en gezamenlijk werken we daarmee aan een veilige en plezierige woon- en werkomgeving. Om dit te realiseren blijft preventie een goed uitgangspunt om het veiligheidsgevoel te verbeteren op de lange termijn. Repressief of handhavend optreden is niet (altijd) het eerste antwoord, maar is een logische uitkomst wanneer de eerder genomen (preventieve) stappen geen resultaat bieden.

Acties

3.01.1 Veiligheid en zorg effectief met elkaar verbinden

Samenwerking binnen Zorg & Veiligheid

Het belang van een effectieve samenwerking tussen de domeinen zorg en veiligheid wordt door alle ketenpartners onderkend. De samenwerking op dit vlak is het laatste jaar sterk geïntensiveerd. Op bestuurlijk vlak wordt in de taskforce Zorg en Veiligheid (waar de burgemeester van De Ronde Venen deel van uitmaakt) hier breed aandacht voor gevraagd. Op regionaal niveau werken gemeenten samen met het Veiligheidshuis en Bureau Regionale Veiligheidsstrategie op het gebied van Top X, PGA, Nazorg gedetineerden en verwarde personen problematiek. De intensieve contacten tussen de ketenpartners maken het mogelijk op voorhand problemen aan te zien komen en te schakelen met het lokale kernteam. Lokaal wordt er in veel samengewerkt met het Sociaal Domein, Groenwest, politie, leerplicht en Jongerenwerk. Dit gebeurt binnen de Nazorg gedetineerden, de PGA en het Jongeren op staat (JOS) overleg. Door problemen bij jongeren vroeg te signaleren en door te geleiden naar een vorm van hulp kan erger voorkomen worden.

Top X lijst

Sinds 2015 wordt gewerkt met de Top X aanpak. Bij de Top X aanpak worden strafrechtelijke-, civielrechtelijke-, bestuursrechtelijke- en zorginterventies gecombineerd en afgestemd. Op deze manier kan een sluitende aanpak worden bereikt om recidive te voorkomen. Het betreft de keten overstijgende complexe casuïstiek met een veiligheidscomponent. De meeste situaties hebben betrekking op criminaliteit en extreme overlast maar in voorkomende gevallen gaat het ook om situaties met een gevaarstelling als gevolg van verward gedrag, huiselijk geweld of radicalisering. Er is

ook aandacht voor de situatie van overige gezinsleden. In 2020 zijn er 7 Top X casussen behandeld, waarvan er 3 konden worden afgesloten.

PGA

In 2017 is gestart met de PGA. De Persoonsgebonden Aanpak moet ervoor gaan zorgen dat het proces van recidive gaat stoppen en dat personen begeleidt terugkeren naar een volwaardige deelname aan de samenleving. In 2020 waren 9 casussen actief in behandeling en zijn er 4 afgesloten.

Specialistisch jongerenwerk

In 2018 is gestart met het inhuren van specialistisch jongerenwerk om actief contact leggen met een problematische jongerengroep. Om zo inzicht te verwerven in de groep en hun sociale netwerk en een (vertrouwens)band opbouwen. Op deze manier de problemen aanpakken, jongeren begeleiden naar werk en opleiding en jongere broertjes op het rechte pad houden. In 2020 zijn er 5 jongens in individuele begeleiding geweest. Hieronder bevonden zich 2 jongens in de Top X en één in de PGA waar intensief en regelmatig contact mee is: het gaat hier om begeleiding en hulpvragen. Op het gebied van financiën, tijdsbesteding, huisvesting, gezondheid, huiselijke relaties, justitie en werk/opleiding en stage. Naast de individuele begeleiding is er goed contact met groepen jongeren en zijn er met deze groepen (online)activiteiten georganiseerd. De locaties waar de jongeren hangen worden wekelijks bezocht.

HALT

Naast Top X en PGA is er ook aandacht voor de lichte overtredingen die door jongeren worden begaan. In samenwerking met de politie en bureau Halt proberen wij jongeren die lichte overtredingen begaan door middel van een HALT afdoeningen te corrigeren. In 2020 zijn er tot november 22 doorverwijzingen geweest. Cijfers van de laatste twee maanden zijn nog niet bekend.

3.01.2 Georganiseerde ondermijnende criminaliteit in beeld brengen en aanpakken

Plan van aanpak ondermijning

Een belangrijke pijler onder de genoemde prioriteit tegen van georganiseerde criminaliteit is het plan van aanpak Ondermijning dat in 2020 is vastgesteld.

Een aantal resultaten voortvloeiend uit dit plan is onder andere:

- Op twee locaties is een integrale controle (samen met politie, milieudienst, veiligheidsregio) uitgevoerd
- Het opnemen van “ondermijningsartikelen” in de APV, zoals het colourverbod voor motorclubs, sluiten van voor publiek openstaande gebouwen waar ondermijnende activiteiten plaatsvinden (bijv. een garage waar geheime ruimten in auto's gemaakt worden)
- Uitbreiding beleidsregels artikel 13b Opiumwet (sluiten van panden bij voorbereidingshandelingen). In 2020 zijn op 4 woningen en 3 bedrijfspanden bestuurlijke maatregelen genomen (waarschuwing of sluiting)
- Aansluiting bij Meld Misdaad Anoniem (anonieme meldingen komen bij gemeente binnen)
- Start big data onderzoek hennepkwekerijen waarbij aan de hand van opgerolde hennepkwekerijen gezocht wordt naar risicofactoren op basis waarvan gericht preventief gecommuniceerd en toezicht gehouden kan worden
- Voorbereiding van het project keurmerk Veilig ondernemen landelijk gebied dat in februari van het volgende begrotingsjaar start

3.01.3 Inwoners en bedrijven bewust en weerbaar maken tegen de gevaren van cybercriminaliteit

In 2020 is gestart met het maken van een plan van aanpak dat in december in concept is afgerond.

De aanpak van cyberveiligheid kent de volgende twee pijlers:

1. Eigen huis op orde
2. Maatschappelijke weerbaarheid

Bij de eerste pijler draait het om de voorbeeldfunctie van de gemeente. Zo is het belangrijk om te laten zien wat de gemeente zelf allemaal doet om de cyberveiligheid te waarborgen. De aanpak cyberveiligheid in het kader van het IVP legt vooral focus op de tweede pijler. Zo wil de gemeente een stimulerende rol spelen voor inwoners en ondernemers om te werken aan hun persoonlijke en zakelijke weerbaarheid tegen cybercriminaliteit.

3.01.4 Communicatie van veiligheid: niet alleen informeren maar daarnaast actief betrekken

Burgernetdeelnemers in De Ronde Venen

Met uitzondering van de Nieuwjaarsreceptie is het vanwege het COVID-19 virus niet mogelijk geweest om de jaarmarkten en dergelijke te bezoeken om informatie te verstrekken over het veiligheidsbeleid van de gemeenten en inwoners te werven voor burgernetdeelname.

Niettemin is er wel weer een stijging van het aantal burgernetdeelnemers waar te nemen. Gemeente De Ronde Venen heeft 16,3 procent aan burgernetdeelnemers in de regio Politie Eenheid Midden Nederland. Dronten en Renswoude volgen ex aequo met 14,2 procent.

Buurtwhatsappgroepen

Het aantal buurtwhatsappgroepen is de afgelopen twee jaar gestegen van 12 naar 24. Aanvankelijk was het plan om in maart 2020 een bijeenkomst te organiseren voor alle whatsappgroep-beheerders. Het doel was kennisuitwisseling om te bezien of buurtwhatsapp nu al optimaal wordt benut, is er rechtstreekse koppeling met burgernetmeldingen, hoe wordt het gebruik in z'n algemeenheid ervaren. Tevens willen we kijken wat de mogelijkheden zijn om bijvoorbeeld er meer een buurtpreventieproject van te maken, maar dan op een moderne leest geschoeid. Gezien het belang (vanwege het aantal beheerders) om elkaar in levende lijve te ontmoeten wordt deze bijeenkomst uitgesteld tot het moment dat dit weer mogelijk is.

Communicatie en veiligheid in het perspectief van COVID-19

Vanaf het moment dat de eerste maatregelen van het ministerie en noodverordening vanuit de Veiligheidsregio werden afgekondigd heeft de IVP doelstelling Communicatie en Veiligheid een heel andere invalshoek en dimensie gekregen. Het communiceren van de verordening en de daaruit voortvloeiende regels naar inwoners in het algemeen en doelgroepen in het bijzonder hebben het nodige beslag gelegd op de capaciteit. Maar niet alleen de uitleg van wat wel en niet meer mocht was belangrijk. Daarnaast is veel (tijd) geïnvesteerd in gedragsbeïnvloeding.

3.01.5 Verkeersveiligheid en overlast: inventariseren en aanpakken van knelpunten

Verkeersveiligheid

Daar waar het gemeentelijk Verkeersbeleidsplan zich richt op de inrichting van een weg, voorlichting, educatie en beïnvloeding verkeersgedrag, komt in dit IVP de handhaving van de verkeersregels aan de orde. Het IVP sluit dus aan op het verkeersbeleidsplan als het gaat om toezicht en handhaving. In samenwerking met de politie hebben de BOA-stagiaires diverse keren 's ochtends bij scholen gestaan tijdens het brengen en halen van de kinderen om ouders op parkeergedrag aan te spreken.

- De BOA-stagiaires hebben de politie ondersteund bij de fietsverlichtingsacties bij het begin van de donkere dagen periode.

- Een aantal momenten wordt er (op verzoek van inwoners) geposteerd bij de fietspaden in de nabijheid van het VLC (locatie Mijdrecht) om leerlingen aan te spreken op hun rijgedrag.
- De BOA-stagiaires draaien mee in het project van het labelen van weesfietsen en wrakken nabij het station, bushaltes.
- Ook in 2020 is weer actief gehandhaafd in de blauwe zones in de verschillende dorpen. In totaal zijn er 368 boetes uitgeschreven.

Handhaving openbare ruimte: algemeen

Het afgelopen jaar heeft inzet plaatsgevonden op gebied van overlastmeldingen in de openbare ruimte, te lang geparkeerde aanhangwagens, autowrakken, fout parkeren in de wijk, toezicht op de weekmarkt. De lijnen met de politie zijn kort en men weet elkaar snel te vinden.

Verder verlenen onze BOA's ook ondersteuning aan collega's in het sociaal domein, bij burgerzaken i.v.m. adrescontroles, waarnemingen om fraude tegen te gaan etc.

Handhaving openbare ruimte: noodverordening COVID-19

Het meest bepalend in 2020 is de inzet die gepleegd is op toezicht en handhaving op de naleving van de maatregelen die uit noodverordening COVID-19 voortvloeiden.

Tijdens de eerste golf in de periode maart-mei lag de nadruk vooral op toezicht op samenscholingen van jeugd, met name op sportvelden, hangplekken en dergelijke. Direct vanaf het begin is hierin de samenwerking gezocht met de toezichthouders van de afdeling Ruimte, medewerkers van IBOR, politie (wijkagenten) en jongerenwerkers. Met behulp van een groepsapp kon snel op meldingen geacteerd worden. In de periode maart-mei zijn er bij benadering zo'n 400 bezoeken geweest op locaties.

Naast dit toezicht is heeft de BOA met name in de beginperiode veel toezicht gehouden op naleving van de regels bij de sportscholen, supermarkten, de horeca etc. In beginsel kon altijd in goed overleg en met begrip voor de gang van zaken de geconstateerde of gemelde overtreding recht gezet worden. Zeker in de beginperiode was het voor alle partijen 'zoeken' naar wat nog wel en niet mogelijk was.

De periode juni-september kenmerkte zich met name door toezicht en handhaving in de recreatieve gebieden. Een ander concentreerde zich op de recreatie eilanden in de Vinkeveense plassen. Aan de hand van een 'mooi-weer' protocol is in samenwerking met de BOA's van het Recreatieschap, de politie en beveiligers/verkeersregelaars van MZ-beveiliging een en ander redelijk tot goed beheersbaar gebleven. Ondanks het zeer warme en drukke zomerseizoen.

De tweede golf, vanaf de periode september, kenmerkt zich weer door activiteiten als toezicht in openbare ruimte zoals winkelcentra, weekmarkten, naleving van de regels in de horeca (cafetaria's, pizzeria's, verkoop van alcohol na 20.00 uur) en toezicht en handhaving vuurwerkoverlast en vuurwerkverbod.

Wat wilden we bereiken?

3.02 Borgen controlfunctie en zorgen voor een stabiel financieel beleid

We zijn een financieel gezonde gemeente. Financieel beleid wordt verder doorontwikkeld waarbij nota's worden geactualiseerd. Onze structurele lasten worden gedekt uit structurele baten waardoor er een meerjarig structureel sluitende begroting is. Risico's worden gemonitord en de reserves zijn op orde en toereikend om eventuele risico's op te vangen.

Acties

3.02.1 Verkenning solide financiële basis voor komende jaren

In 2019 is een raads werkgroep ingesteld om van gedachten te wisselen over de (financiële) keuzes voor 2020 en verder. In 2020 hebben we diverse keren met de raad en de raads werkgroep gesproken over ombuigingen. Dit heeft ertoe geleid dat we in de begrotingsbehandeling 2021 - 2024 diverse keuzes konden voorleggen aan ombuigingen. De raad heeft vervolgens keuzes gemaakt in de ombuigingen voor de jaren 2021 - 2024. Het gaat om 3,6 miljoen euro in 2021 oplopend naar 7,3 miljoen euro in 2024.

3.02.2 De organisatie inrichten en voorbereiden op het zelfstandig kunnen afgeven van een rechtmatigheidsverklaring door het college

Vanaf het boekjaar 2021 wordt het college van burgemeester en wethouders zelf verantwoordelijk voor het afgeven van een rechtmatigheidsverklaring bij de verantwoording. De controleverklaring van de jaarrekening verschuift dan van de accountant naar de gemeente zelf, waarbij het college zich verantwoordt.

In 2020 is verder gegaan met het inrichten van het zogeheten Business Control Framework. Hierin worden onderbouwingen van belangrijke (financiële) processen aan wet- en regelgeving, taken, rollen en financiën in vastgelegd. Dit ondersteunt de onderbouwing van de rechtmatigheidsverklaring.

De leden van de auditcommissie zijn op de hoogte gebracht over de veranderingen in de rechtmatigheidsverklaring. Daarnaast is een dag van de interne controle georganiseerd en is samen met onze accountant gekeken naar de gewijzigde opzet om de interne controles deels te verschuiven van gegevensgericht naar procesgericht. In 2021 gaan we verder met processen, systemen en cultuur om de rechtmatigheidsverklaring soepel te laten verlopen.

3.02.3 Evalueren financiële verordening

In de planning stond opgenomen dat we in 2020 verschillende financiële spelregels zouden doornemen zoals de planning en controlcyclus, financieel beleid en autorisatie van budgetten. Door de coronacrisis is het actualiseren van de financiële verordening doorgeschoven van 2020 naar 2021. Hierover is de raad geïnformeerd via de eerste bestuursrapportage 2020.

Wat wilden we bereiken?

3.03 Het realiseren van een eigentijdse en moderne vorm van dienstverlening aan inwoners, met een specifieke focus op digitale selfservice en meerkanalbenadering

In 2017 is de Visie op Dienstverlening vastgesteld. Deze visie fungeert als kader om de dienstverlening aan onze inwoners de komende jaren te verbeteren. Een aantal belangrijke principes uit de Visie zijn digitale selfservice en de meerkanalbenadering, waarbij inwoners via ieder gewenst kanaal door ons geholpen worden. Wij blijven de meer traditionele dienstverleningskanalen ondersteunen (receptie, balie, post, telefoon) voor inwoners die minder digi-vaardig zijn of kiezen voor persoonlijk contact en een warm welkom. Belangrijk aandachtspunt is de toegang van het sociaal domein.

Acties

3.03.1 Het realiseren van een eigentijdse en moderne vorm van dienstverlening aan inwoners, met specifieke focus op digitale selfservice en meerkanalenbenadering

In het afgelopen jaar hebben we ingezet op het mogelijk maken van het volledig digitaal regelen van zaken. We hebben het mogelijk gemaakt om de aangifte overlijden en de aangifte geboorte digitaal te doen. Hiernaast is het nu mogelijk om de melding van een voorgenomen huwelijk of geregistreerd partnerschap digitaal te doen. Bij de komende verkiezingen kunnen ook de vervangende stempas, de vervangende kiezerspas en de volmacht digitaal aangevraagd worden. De klanten hoeven voor al deze producten niet meer fysiek langs te komen. Bij burgerzaken kan nu alles wat digitaal mogelijk is ook digitaal geregeld worden. Dit betekent meer selfservice door de inwoner en meer kanalen waarlangs de inwoners geholpen kunnen worden met als doel: een meer eigentijdse en moderne vorm van dienstverlening.

De dienstverlening wordt kanaalafhankelijk en soms volledig digitaal. Hoe inwoners of ondernemers ook een aanvraag indienen, ze kunnen een gelijkwaardig resultaat en een gelijkwaardige procesbehandeling verwachten, ongeacht de kanaalkeuze.

Sommige inwoners hebben liever contact met een medewerker. Dat blijft natuurlijk altijd mogelijk. Digitaal waar mogelijk, maatwerk waar nodig.

De digitale dienstverlening zorgt ervoor dat we duurzamer werken; minder papier en minder vervoersbewegingen. De telefonische bereikbaarheid is geoptimaliseerd door de overgang op volledig mobiel bellen.

Collega's werken meer plaats en tijdonafhankelijk wat bijdraagt aan een flexibelere dienstverlening waarbij meer maatwerk mogelijk is voor onze inwoners en onze medewerkers.

Contact opnemen met de gemeente of makkelijk aan betrouwbare informatie komen is voor iedereen belangrijk. Extra aandacht is er voor de dienstverlening van personen met een lichamelijke beperking. Als gemeentelijke bestuurslaag staan we dicht bij onze inwoners. Hun meningen, adviezen en organisatiekracht zijn van toegevoegde waarde voor de lokale democratie. Daarom wordt er gewerkt met nieuwe vormen van (online) participatie en digitale bijeenkomsten.

In het kader van de verbetering van de dienstverlening vindt monitoring van terugbelverzoeken plaats door het KCC. Opvolging en afhandeling van klantvragen is in ontwikkeling door de invoering van zaakgericht werken. Dit is een apart project binnen de organisatie. Om dit te kunnen realiseren zal een passend managementinformatiesysteem moeten worden geïmplementeerd. Dit is in ontwikkeling. De invoering van het nieuwe telefonieplatform GT Connect van Atos heeft geen doorgang gevonden landelijk. Dit heeft gezorgd voor vertraging in de ontwikkeling van opvolging management informatie.

3.03.2 Inwonerscontacten in beeld brengen, analyseren en verbeteren afgerond; gemeld in 1e b-rap 2020

3.03.3 De nieuwe website wordt doorontwikkeld

De extern uitgevoerde toegankelijkheidsanalyse van onze website heeft tot een score B geleid (uit A t/m E). Dat betekent dat onze website ruim voldoet aan de wettelijke toegankelijkheidseisen. De verbeterpunten worden jaarlijks gemonitord en uitgevoerd. Die ontwikkelingen zijn te volgen in de toegankelijkheidsverklaring op de website. Om de website daarnaast nog makkelijker en mooier te maken zijn er extra iconen geplaatst. Speciaal voor mensen met een auditieve beperking kwam Teletolk beschikbaar. Daardoor kan via de website heel gemakkelijk verbinding gemaakt worden met ons Klantcontactcentrum via een tolkdienst. Het actualiseren van alle content is wat naar de achtergrond verschoven als gevolg van alle (crisis)communicatie inzet rondom coronamaatregelen.

Sociale media waren daarin onmisbaar. Met onze aangeschafte monitoringstool beantwoordden en plaatsten we online berichten efficiënter en effectiever dan in voorgaande jaren.

3.03.4 Het besluitvormingsproces van college- en raadsvoorstellen (incl. archivering) wordt volledig digitaal

Op 4 juni 2020 heeft de raad het programma Digitaal Documentair Informatiemanagement vastgesteld. Eén van de afspraken daarin is dat de besluitvorming van afdeling naar college en gemeenteraad op 1 januari 2022 geheel digitaal is. In de tweede helft van 2020 is een projectgroep aan de slag gegaan. De griffie is mede opdrachtgever van dit project. We informeren de raad in het voorjaar 2021 over het vervolg.

Wat wilden we bereiken?

3.04 Een veilige informatievoorziening voor onze inwoners

Informatievoorziening moet voldoen aan alle eisen op het gebied van wetgeving en privacy en is daarnaast in overeenstemming met de behoeften vanuit onze organisatie en keten- en/of samenwerkingspartners. Onder informatievoorziening verstaan we het geheel van de techniek, de applicaties, de processen en de organisatie hiervan. Informatievoorziening is ondersteunend aan de primaire processen van gemeenten.

Acties

3.04.1 Uitvoering geven aan het vergroten van de digitale weerbaarheid

Naast de technische doorontwikkeling van informatiebeveiliging worden de activiteiten ter verbetering van de bewustwording in 2021 gecontinueerd. Helaas heeft in 2020 de organisatie van een “week van de Informatieveiligheid en Privacy” niet kunnen plaatsvinden wegens de coronamaatregelen. Zodra dit weer mogelijk is zal dit opgepakt worden en gaat dit in 2021 of 2022 plaatsvinden. Wel worden er andere momenten en manieren gekozen om de medewerkers op de hoogte te brengen van de dreigingen van de cyberwereld.

3.04.2 Aansluiting bij nieuwe landelijke aanbesteding Gemeentelijke Gemeenschappelijke Infrastructuur (GGI)

In 2018 heeft De Ronde Venen ingestemd met deelname aan de landelijke aanbesteding Gemeentelijke Gemeenschappelijk Infrastructuur (GGI) Veilig, opgezet door VNG Realisatie. In totaal doen 333 gemeenten en gemeentelijke samenwerkingsverbanden mee aan deze aanbesteding die door VNG is georganiseerd. Deze aanbesteding bestaat uit 3 percelen. De gunning heeft in juli 2019 plaatsgevonden en nemen deelnemers producten en diensten af onder deze nieuwe raamovereenkomsten. Wij doen dit voor de vervangingen zoals opgenomen in de meerjaren investeringen. Deze nemen wij af onder perceel “Aanvullende security producten/diensten”. In 2020 hebben we via dit perceel de vervanging van de firewall uitgevoerd. Voor het perceel “Security expertise services” geldt dat dit (landelijk) minder voorspoedig verloopt dan bij het opstellen van de begroting was voorzien en om die reden is de planning aangepast naar eind 2021.

3.04.3 Aanschaf van een Netwerk Acces Control (NAC)

Ter verhoging van de beveiliging van de ICT-infrastructuur is eind 2020 de opdracht voor de implementatie van de NAC (Netwerk Access Control) gegund en is gestart met de werkzaamheden. NAC is een methode om het eigen netwerk te versterken. De werkzaamheden worden Q1 2021 afgerond.

Wat wilden we bereiken?

3.05 Gevolg geven aan de vastgestelde aanpak van gemeentelijk vastgoed en het bijbehorende uitvoeringsplan

De nota Vastgoed met het bijbehorend uitvoeringsplan is in 2017 vastgesteld. Gemeentelijk vastgoed is geen kerntaak en wordt afgestoten, tenzij het 'waarde' heeft voor een van de gemeentelijke taken. Samen met partners gaan we actief kijken naar de mogelijkheden van ons eigen (leegstaande) vastgoed.

Acties

3.05.1 Er wordt uitvoering gegeven aan de prioriteitenlijst voor verkoop van gemeentelijk vastgoed

In 2020 zijn onderstaande geprioriteerde zaken opgepakt:

1. Polder trots te Waverveen. Na het onherroepelijk worden van het bestemmingsplan is het object geleverd aan de koper. Herontwikkeling van de locatie door de bouw van vier rijwoningen en een vrijstaande woning.
2. Brugstraat 9 te Abcoude. Taxatie van het object heeft plaatsgevonden. Met de Wereldwinkel zijn diverse gesprekken gevoerd over beëindiging van het gebruik. Mogelijkheden worden verder onderzocht om te komen tot een verkoop in 2021.
3. Tumult te Abcoude. Besluitvorming over een doorstart van Tumult ten behoeve van het jongerenwerk in Abcoude heeft plaatsgevonden. Na ondertekening huurovereenkomst zal de bouwkundige staat worden aangepakt.
4. Twistvliedschool te Mijdrecht. Tender voor verkoop heeft plaatsgevonden. Locatie wordt verkocht voor realisatie van woningen voor starters op de woningmarkt.
5. Baambrugse Zuwe achter 116 te Vinkeveen. Gesprekken met aangrenzende bewoners hebben plaatsgevonden waarbij de mogelijkheid wordt onderzocht om te verkopen aan deze bewoners tegen marktwaarde. Locatie bevat een bodemverontreiniging. Kosten van sanering worden inzichtelijk gemaakt.

Wat wilden we bereiken?

3.06 Duidelijkheid over de toekomst van het gemeentehuis

Het gemeentehuis is aan vervanging of grondige renovatie toe. Dit biedt een kans om het gebouw aan te laten sluiten bij wat inwoners van ons en onze manier van werken vragen, zoals benoemd in de Maatschappelijke Agenda, de Visie op Dienstverlening en de Omgevingswet. Tegelijkertijd kan een andere inrichting van de ruimte sterk bijdragen aan de economie en levendigheid van het centrum van Mijdrecht en zijn er ideeën voor multifunctioneel gebruik en een combinatie van publieke voorzieningen. Omdat het een onderwerp is met een keuze voor de lange termijn, veel verschillende kansen en de nodige risico's, is zorgvuldigheid en samen optrekken tussen college, raad en organisatie belangrijk.

Acties

3.06.1 In 2020 wordt de initiatieffase afgerond en gestart met de definitiefase

Deze actie is komen te vervallen. Vanwege de corona-crisis en de huidige financiële situatie is een koerswijziging nodig. Bij de behandeling van de Kaderbrief 2021 en vervolgens de programmabegroting 2021 is besloten de focus van het project te veranderen. Waar voorheen

gekeken werd naar “wat voor soort gebouw we nodig hebben om ons werk te doen”, wordt nu gekeken naar “hoe willen wij ons werk doen en organiseren, en is dat te realiseren met aanpassingen in het bestaande gebouw?”. De bouwtechnische noodzakelijke aanpassingen worden tevens doorgevoerd.

3.06.2 In 2020 wordt een plan van aanpak gemaakt en een programma van eisen opgesteld

Deze actie is komen te vervallen. Vanwege de corona-crisis en de huidige financiële situatie is een koerswijziging nodig. Bij de behandeling van de Kaderbrief 2021 en vervolgens de programmabegroting 2021 is besloten de focus van het project te veranderen. Waar voorheen gekeken werd naar “wat voor soort gebouw we nodig hebben om ons werk te doen”, wordt nu gekeken naar “hoe willen wij ons werk doen en organiseren, en is dat te realiseren met aanpassingen in het bestaande gebouw?”. De bouwtechnische noodzakelijke aanpassingen worden tevens doorgevoerd.

Wat wilden we bereiken?

3.07 Regionale samenwerking benutten om lokale opgaven te realiseren

Door middel van regionale samenwerking willen we kansen benutten en spin-off creëren. Voor sommige maatschappelijke opgaven is een bepaalde schaalomvang (regioniveau) een voorwaarde voor succes. Per opgave wordt bekeken met welke samenwerkingspartners de opgave het beste opgepakt kan worden. Hierbij gaat het de ene keer om buurgemeentes, ook wel Utrecht-West genoemd, maar de andere keer kan dat Amstelland Meerlanden (AM) zijn of de U16. Maar denk daarnaast aan provincieniveau of, gelet op onze ligging, een samenwerking met gemeenten uit meerdere provincies. Op vele beleidsterreinen, verspreid in de begroting vindt samenwerking plaats. Denk daarbij bijvoorbeeld aan de gezamenlijk inkoop voor wat betreft Jeugdzorg vanuit de inkooporganisatie Utrecht-West.

Acties

3.07.1 Uitzoeken wat de mogelijkheden zijn om onze positie in de regio verder te optimaliseren of formaliseren

In 2020 is gesproken over de eventuele toetreding van De Ronde Venen tot de netwerkorganisatie U10. De raad is hierover via informatienota's en een discussie in de raadscommissie geïnformeerd over de mogelijkheden en de stappen die daarbij moeten worden gezet.

In het eerste kwartaal 2021 wordt de raad een voorstel over de eventuele toetreding voorgelegd.

3.07.2 We maken een Regionale Strategie Ruimte

In een voorbereidende raadsbijeenkomst is een eerste verkenning van het Ruimtelijk Perspectief DRV gepresenteerd. Met deze verkenning hebben we laten zien wat de ruimtelijke impact is van onze gemeentelijke ambities op het gebied van onder andere wonen, werken, duurzaamheid en mobiliteit. Daarnaast zijn de kansen voor de gemeente in de toekomstige regionale en provinciale beleidskaders in kaart gebracht en besproken.

Wat wilden we bereiken?

3.08 Onze sportaccommodaties zijn toekomstbestendig

De sportaccommodaties worden zoveel mogelijk integraal gebruikt voor gymnastiekonderwijs en sportbeoefening. Er zal bij nieuwe investeringen gekeken worden naar multifunctioneel gebruik.

Acties

3.08.1 We stellen in 2020 een uitvoeringsplan op om de accommodaties toekomstbestendig te houden

In 2020 heeft onderzoek plaatsgevonden naar de kwantiteit en kwaliteit van de zaalsportaccommodaties in De Ronde Venen. Er is geen aanleiding om de capaciteit van de zaalsportaccommodaties aan te passen. Bij uitvoering van reguliere onderhoudswerkzaamheden en bij aanpak van enkele uit het onderzoek genoemde aandachtspunten voldoen de zaalsportaccommodaties aan de eisen voor het huidig (en toekomstig) gebruik.

3.08.2 Aan de hand van de uitkomsten worden in 2020 de gebruiksovereenkomsten waar nodig geactualiseerd.

Een toelichting op (actuele ontwikkelingen ten aanzien van) de kwantiteit en kwaliteit van de buitensportaccommodaties is opgenomen in de "Vervolgnotitie buitensportaccommodaties". In deze notitie staat een vergelijking met andere gemeenten en een (tussen)evaluatie van enkele aan de raad toegezegde pilot-projecten. De notitie geeft tenslotte aan de beleidskaders voor de komende jaren.

Wat wilden we bereiken?

3.09 Onze dorpshuizen zijn toekomstbestendig

Het herijken en verder ontwikkelen van de vijf dorpshuizen. De dorpshuizen dragen bij aan de leefbaarheid van de dorpen.

Acties

3.09.1 Het doen van voorstellen gericht op de toekomst

In 2020 is de visie op dorpshuizen verder vorm gegeven. Dat is gebeurd in samenspraak met de besturen van alle dorpshuizen. Door de uitvoering van de opdracht van de Rekenkamer over dit onderwerp, is het verder ontwikkelen van een visie stop gezet. Om weer opgepakt te worden zodra de uitkomsten van het Rekenkameronderzoek beschikbaar zijn.

Wat wilden we bereiken?

3.10 Bewustwording van datagestuurde werken

Het meenemen van medewerkers in de methodiek van datagestuurde werken is een doorlopend proces. We organiseren organisatiebrede workshops om deelnemers bewust te maken van de mogelijkheden van werken op basis van data. Zij treden op als ambassadeurs binnen de organisatie.

Acties

3.10.1 Doorbouwen aan de kwaliteit van onze data infrastructuur, waarbij we op hetzelfde moment experimenteren met de mogelijkheden van de nieuwe technologie

De diverse langere termijn ontwikkelingen ten aanzien van de BI Tool zijn versneld door de onderzoeken die hebben plaatsgevonden naar de kostenstijgingen in de jeugdzorg en het beter beheersbaar krijgen daarvan. U bent hierover via separate raadsinformatienota's geïnformeerd.

Wij zijn goed aangesloten op de VNG ontwikkelingen op het gebied van datagestuurde werken, nemen deel aan bijeenkomsten en houden publicaties bij.

3.10.2 Betere ondersteuning bieden bij bestuurlijke besluitvorming door gebruik van data

Het data lab heeft belangrijke input gevormd voor het beleidsplan armoede en schulden wat in maart 2020 door de raad is vastgesteld. Er heeft geen ander datalab plaatsgevonden op een complex terrein, afgelopen jaar. Wel is vanuit datagestuurde werken ondersteuning geleverd op meerdere beleidsterreinen, zoals ondermijning en duurzaamheid.

Wat wilden we bereiken?

3.11 Verbindend, innovatief en ondernemend besturen

Het coalitieakkoord heeft de naam 'Verbinden, innovatie en ondernemend, met de blik naar buiten'. Het college wil invulling geven aan deze wijze van besturen en wil hierbij alle inwoners nauw betrekken.

Acties

3.11.1 In 2020 bezoekt het college alle dorpen

Vanwege Corona heeft deze activiteit niet plaatsgevonden. Gekeken wordt naar mogelijkheden om dit, afhankelijk van de maatregelen, in 2021 alsnog vorm te geven.

3.11.2 Elk kind wordt in staat gesteld actief mee te doen aan de samenleving en kan een positieve bijdrage leveren aan de samenleving

Vanwege Corona heeft deze activiteit niet plaatsgevonden.

3.11.3 Het oprichten van een fysiek inwonerpanel en van dit panel gebruik maken

In 2020 is de opdracht participatiebeleid voorbereid. Deze opdracht geeft een bredere invulling aan de motie Inwonerpanels. Het geeft een kader voor participatie in de brede zin en geeft richting aan in te zetten participatie-instrumenten. Met het vaststellen van het participatiebeleid wordt duidelijk of een instrument als inwonersjury's past bij gemeente De Ronde Venen. Opstellen van beleid voor participatie gaat vooraf aan het instellen van specifieke participatie-instrumenten als inwonersjury's.

Domein 3 - Indicatoren BBV

Indicatoren

Nr.	Naam van de indicator	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Realisatie 2020
1. Veiligheid				
1	Verwijzingen Halt per 10.000 inwoners van 12 tot 18 jaar	90	95	80

Nr.	Naam van de indicator	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Realisatie 2020
2	Winkeldiefstallen per 1.000 inwoners	0,6	0,5	0,8
3	Diefstallen uit woningen per 1.000 inwoners	2,6	1,9	2,0
4	Geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners	2,5	2,7	2,4
5	Vernieling en misdrijven tegen de openbare orde per 1.000 inwoners	4,3	3,8	3,2
2. Bestuur en ondersteuning				
6	Formatie per 1.000 inwoners	6,9	6,8	6,8
7	Bezetting per 1.000 inwoners	5,8	6,1	6,5
8	Apparaatskosten per inwoner	€ 635	€ 692	€ 680
9	Externe inhuurkosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	26%	25%	17%
10	Overhead als percentage van totale lasten	14%	16%	11%

Toelichting op de indicatoren

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

Nr. Toelichting

1.	Het aantal verwijzingen naar HALT ligt iets lager ten opzichte van 2019. In 2019 was er sprake van 33 doorverwijzingen. Het aantal verwijzingen naar bureau Halt in 2020 van 26 wordt uitgedrukt ten opzichte van het aantal inwoners per 10.000 in de leeftijdscategorie van 12 tot 18 jaar (3.261). Het aantal doorverwijzingen 2020 van 26 wijkt niet af van het gemiddelde van de afgelopen 8 jaren (27 doorverwijzingen).
2.	Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners is in 2020 toegenomen t.o.v. de voorgaande jaren.
3.	Het aantal diefstallen uit woningen per 1.000 inwoners in 2020 is vergelijkbaar met het voorgaande jaar 2019.
4.	Het aantal geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners is vergeleken met de voorgaande jaren gedaald.
5.	Het aantal vernielingen en misdrijven per 1.000 inwoners is gedaald in de afgelopen jaren.
6.	Voor de berekening van de indicator "Formatie per 1.000 inwoners" is de toegestane formatie in fte voor begrotingsjaar 2020 op peildatum 1 januari 2020 genomen en 44.727 als het aantal inwoners per 31 december 2020. De vastgestelde formatie op peildatum 1 januari 2020 was 304 FTE.
7.	Voor de berekening van de indicator "Bezetting per 1.000 inwoners" is de gemiddelde bezetting over begrotingsjaar 2020 genomen en 44.727 als het aantal inwoners per 31 december 2020. De werkelijke gemiddelde bezetting voor begrotingsjaar 2020 bedraagt 289 FTE.
8.	De totale apparaatskosten bedraagt in 2020 afgerond € 30.414.000. De totale apparaatskosten (organisatiekosten) zijn met 1,7% gedaald ten opzichte van de apparaatskosten per inwoner in 2019.
9.	De totale kosten externe inhuur bedraagt in 2020 afgerond € 4.227.000. De totale externe inhuurkosten uitgedrukt in een percentage van de totale kosten voor personele inzet in 2020 (€ 25.429.000) is afgerond 17%. In 2019 was dit percentage 25%. Dit betreft een vermindering van afgerond 8% ten opzichte van het voorgaande jaar.
10.	Onder de overheadkosten vallen alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. De totale overheadkosten zijn € 14.208.000. Het totaal saldo van de lasten (exclusief toevoegingen aan reserves) bedraagt € 125.112.000. De overheadkosten als percentage van de totale lasten zijn met 5% gedaald ten opzichte van 2019.

Domein 3 - Verbonden partijen

1. Veiligheidsregio Utrecht (VRU)

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

2. 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.

3. 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.

4. 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. Het RHCVV heeft naar aanleiding van een tijdig gesignaleerd "datalek" ingezet op het scannen van de collectie en de taakuitvoering in overeenstemming gebracht met de AVG. Om de dienstverlening aan de bezoekers zoveel mogelijk te continueren is de studiezaal aangepast aan de noodzakelijke Corona aanpassingen. Verder is samen met de deelnemende gemeenten gewerkt aan een pilot e-depot zodat in de toekomst digitale archieven kunnen worden overgedragen aan het RHCVV.

5. Stichting Regionaal Inkoopbureau IJmond & Kennemerland (RIJK)

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

6. Amstelland-Meerlandenoverleg

Via de samenwerking Amstelland-Meerlandenoverleg (AM) is de relatie met de buurgemeenten in de provincie Noord-Holland verstrekt 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.

7. 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). Meer informatie over de gezamenlijke uitvoering in 2020 is opgenomen via de link [VNG GGU](#).

8. Belastingssamenwerking 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.

9. BNG Bank

De BNG Bank is de huisbankier van de gemeente.

10. N.V. Vitens

Deze partij draagt bij aan de drinkwatervoorziening en –kwaliteit.

Domein 3 - Wat zou het kosten en wat heeft het gekost?

Veiligheid, bestuur, dienstverlening en financiën

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Rekening 2019	Begroting 2020 na wijziging	Rekening 2020	Verschil 2020
Programma 1 Openbare orde en veiligheid				
Lasten	3.389	3.533	3.594	-61
Baten	43	160	162	-1
Totaal Programma 1 Openbare orde en veiligheid	3.346	3.372	3.432	-59
Programma 9 Bestuur en ondersteuning				
Lasten	19.682	18.471	18.736	-265
Baten	1.623	1.413	1.655	-241
Totaal Programma 9 Bestuur en ondersteuning	18.059	17.058	17.081	-24
Programma 10 Financiering en algemene dekkingsmiddelen				
Lasten	4.307	3.123	2.663	460
Baten	61.178	64.504	64.414	90
Totaal Programma 10 Financiering en algemene dekkingsmiddelen	-56.871	-61.381	-61.752	371
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	-35.466	-40.951	-41.239	288
Programma 10 Financiering en algemene dekkingsmiddelen				
Onttrekkingen	-10.223	-12.745	-10.958	-1.787
Stortingen	4.284	8.245	8.245	0
Totaal Programma 10 Financiering en algemene dekkingsmiddelen	-5.939	-4.500	-2.713	-1.787
Totaal domein 3	-41.405	-45.451	-43.952	-1.499

Toelichting op het financieel resultaat

- We verantwoorden onze financiële cijfers op hoofdlijnen. Dat betekent dat we alleen afwijkingen groter dan € 50.000 toelichten. De post "diversen" gaat telkens over één of meerdere afwijkingen die kleiner zijn dan € 50.000. Posten die politiek relevant zijn lichten we wel toe.
- In dit domein komt de inzet van reserves en het resultaat tot uitdrukking in de "onttrekkingen" en "stortingen".
- We ronden de bedragen af op € 1.000. Het kan zijn dat er in één overzicht of tussen overzichten afrondingsverschillen voorkomen.

Financiële analyse domein 3

Nr.	Toelichting	Resultaat of reserve	Bedrag	V of N
1.1	In de tweede helft van 2020 zijn extra kosten gemaakt voor het handhaven van maatregelen tegen corona. Deze overschrijding is deels gecompenseerd door een opgenomen reservering voor nog op te vangen coronakosten. De reservering van € 284.000 vanuit de tweede bestuursrapportage 2020 is opgenomen in programma 10 Financiering en algemene dekkingsmiddelen. In de bestuurlijke hoofdlijnen is ingegaan op de financiële effecten van corona over alle programma's.	Resultaat	31	N
1.2	Diverse kleine posten zorgen voor een nadeel van € 27.000.	Resultaat	27	N
1.3	De kosten van beheer en onderhoud van de brandweerkazernes is toegenomen met € 16.000.	Resultaat	16	N
1.4	Binnen dit programma was rekening gehouden met € 593.000 aan capaciteitskosten. Hierop is een voordeel ontstaan van € 15.000 ofwel drie procent. Een totaaloverzicht van de capaciteitskosten is opgenomen in de paragraaf Bedrijfsvoering.	Resultaat	-15	V
Totaal programma 1 Openbare orde en veiligheid			59	N
9.1	Binnen de structurele materiële overheadkosten is een nadeel ontstaan van € 430.000. Dit nadeel wordt onderbouwd in de paragraaf bedrijfsvoering bij het onderdeel Overhead.	Resultaat	430	N

Nr.	Toelichting	Resultaat of reserve	Bedrag	V of N
9.2	Dit nadeel is voornamelijk ontstaan door een aanvullende storting om het hiaat tussen het opgebouwde beleggingstegoed en het benodigde beleggingstegoed aan te vullen om aan de ouderdoms- en nabestaanden-pensioenverplichting voor de Wethouders te kunnen voldoen. Daarnaast is er sprake van verschillende voor- en nadelen binnen het onderdeel bestuur op het gebied van salariskosten.	Resultaat	143	N
9.3	Er zijn meer opbrengsten gerealiseerd op de burgerzaken producten waaronder optie en naturalisatie, reisdocumenten, huwelijk of partnerregistratie en burgerlijke stand.	Resultaat	-27	V
9.4	Er is een voordeel van € 162.000 ontstaan op de capaciteitskosten. Hiervan wordt in mindering gebracht € 129.000 vanuit incidentele budgetten. Zodat per saldo een voordeel ontstaat van € 33.000 na inzet van de reserves.	Resultaat	-33	V
9.5	Er is sprake van een voordeel van € 160.000 op vastgoed. Dit is opgebouwd uit: • € 143.000 verkoop/uitgifte en pacht opbrengsten openbaar groen • € 14.000 hogere huur opbrengsten diverse locaties • € 13.000 voordeel door verschillen binnen de beheerkosten van diverse gebouwen en gronden zoals onderhoud, schoonmaken energie e.d.. • € 10.000 incidenteel nadeel toegankelijke en inclusieve gemeente	Resultaat	-160	V
9.6	Binnen programma 9 zijn er 23 incidentele budgetten waarvan er 12 zijn gealloceerd bij de capaciteitskosten van programma 9. Van de 23 incidentele budgetten zijn er 10 incidentele budgetten waarvan het budget niet volledig is besteed in 2020. • € 129.000 betreft een incidenteel voordeel op de incidentele budgetten van de capaciteitskosten. Het gaat hierbij om het personele stuk voor de doorontwikkeling digitaal documentmanagement € 64.000, Programma- en Projectleiding dienstverlening € 40.000 en Flexibele schil KCC € 25.000. • € 200.000 betreft een incidenteel voordeel op de materiele budgetten van programma 9. Het gaat	Reserve	-329	V

Nr.	Toelichting	Resultaat of reserve	Bedrag	V of N
-----	-------------	----------------------------	--------	--------------

hierbij om Aanschaf en implementatie Netwerk Access Control € 50.000, Doorontwikkeling digitaal documentmanagement € 49.000, Systeembeheer € 42.000, Inwonersparticipatie € 25.000, Implementatie business control framework € 14.000, arbeidsmarktcommunicatie € 12.000 en onderzoek toekomst gemeentehuis € 8.000.

Voor de toelichting op de incidentele budgetten wordt verwezen naar het overzicht incidentele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves.

Totaal programma 9 Bestuur en ondersteuning			24	N
10.1	In de tweede bestuursrapportage 2020 is een reservering opgenomen van € 284.000 nog op te vangen corona kosten. In dit onderdeel valt dit budget vrij en bij andere domeinen staan hier kosten tegenover.	Resultaat	284	V
10.2	Het afwikkelen van vennootschapsbelasting over de jaren 2016 - 2019 zorgt voor een voordeel van € 63.000.	Resultaat	63	V
10.3	De kosten van het uitvoeren van diverse belastingen geeft een voordeel van € 49.000. Dit is opgebouwd uit een voordeel € 122.000 door een lagere benodigde toevoeging aan de voorziening dubieuze debiteuren voor belastingen en een nadeel van € 73.000 door hogere uitvoeringskosten.	Resultaat	49	V
10.4	Door het opnemen van een vordering op de BNG voor dividend 2019 en hogere renteopbrengsten ontstaat een voordeel van € 44.000.	Resultaat	44	V
10.5	Door een lagere schatting van de te betalen vennootschapsbelasting over 2020 ontstaat een voordeel van € 36.000.	Reserve	36	V
10.6	De rijksbijdrage algemene uitkering is € 15.000 lager uitgevallen. Dit is samengesteld uit een nadeel van € 105.000 door afrekeningen over voorgaande jaren en een voordeel van € 90.000 vanuit de decembercirculaire 2020.	Resultaat	-15	N

Nr.	Toelichting	Resultaat of reserve	Bedrag	V of N
10.7	In 2020 is rekening gehouden met een opbrengst van € 7.899.000 aan onroerende zaakbelastingen. Hierop is een verschil ontstaan van 1,14 procent ofwel € 90.000.	Resultaat	-90	N
Totaal programma 10 Financiering en algemene dekkingsmiddelen			371	V
Inzet reserves				
10.7	Uit deze en de overige negen programma's blijkt dat incidentele budgetten niet volledig zijn benut. Een totaaloverzicht van alle verrekende budgetten is opgenomen in de jaarrekening bij het onderdeel Overzicht van incidentele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves. Tegenover de voordelen op de programma's is in dit programma een nadeel van € 1.319.000 door lagere onttrekkingen aan de reserves.	Reserves	-1.319	N
Rekeningresultaat				
10.8	Rekening was gehouden met een begrotingstekort van € 2.003.000. Door diverse oorzaken is dit nadeel verlaagd naar € 1.535.000. In de bestuurlijke hoofdlijnen is een financiële samenvatting opgenomen.	Resultaat	-468	
Totaal inzet van reserves en resultaat			-1.787	N
Totaal domein 3			1.499	N

Jaarverslag 2020 | Paragrafen

Lokale heffingen

Samenvatting

In 2020 was 18 procent van de inkomsten van de gemeente De Ronde Venen afkomstig uit lokale heffingen. De lokale heffingen vormen een belangrijke inkomstenbron voor de gemeente.

In 2020 heeft compensatie plaatsgevonden aan inwoners en bedrijven van de in rekening gebrachte precariobelasting.

Beleid voor lokale heffingen

Het heffen van lokale heffingen stelt de gemeente in staat om maatschappelijke voorzieningen op een evenwichtige wijze in stand te houden. Ook stellen 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 heffingen de gemeente in staat een sluitend meerjarenperspectief te bereiken.

Voor 2020 is een prijsontwikkeling voor de belastingen en tarieven gehanteerd van 1,4 procent. Uitzondering hierop zijn de rijksleges. Het tarief voor de OZB is gecorrigeerd voor prijs- en waardeontwikkeling.

Voor de afvalstoffenheffing en rioolheffing geldt als uitgangspunt 100% kostendeckking.

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 onroerendezaakbelastingen, roerende zaakbelastingen, afvalstoffenheffing, rioolheffing, hondenbelasting, forensenbelasting, toeristenbelasting en de bijdragen voor de Bedrijven Investeringszone.

Meerjarig overzicht van de lokale heffingen

Overzicht lokale heffingen over de jaren 2017 tot en met 2020 (bedragen x 1.000 euro)					
Nr.	Naam van de heffing	Rekening 2017	Rekening 2018	Rekening 2019	Rekening 2020
1	Onroerendezaakbelasting voor woningen	5.517	5.579	5.955	5.760
2	Onroerendezaakbelasting voor niet-woningen	2.052	2.064	2.031	2.049
3	Rioolheffing	4.428	4.590	4.799	4.938

Overzicht lokale heffingen over de jaren 2017 tot en met 2020 (bedragen x 1.000 euro)

Nr.	Naam van de heffing	Rekening 2017	Rekening 2018	Rekening 2019	Rekening 2020
4	Afvalstoffenheffing	3.557	3.702	3.830	4.648
5	Precariobelasting	2.261	2.262	2.261	2.261
6	Leges wonen en bouwen	2.032	1.741	1.716	2.513
7	Leges burgerzaken	922	849	580	470
8	Begraafplaatsrechten	291	327	348	354
9	Forensenbelasting	212	245	271	249
10	Toeristenbelasting	204	217	270	211
11	Hondenbelasting	162	167	171	164
12	Overige leges	123	144	165	161
13	Roerende zaakbelasting	80	80	81	75
14	Bedrijveninvesteringszones	74	55	86	112
15	Marktgelden	48	49	9	8
16	Parkeerheffingen	6	8	13	35

01 | Onroerende zaakbelastingen voor woningen

De onroerende zaakbelasting woningen is een algemene heffing. De gewenste opbrengst is bepaald bij het vaststellen van de begroting 2020. Door de gewenste opbrengst te delen door WOZ-waarde op peildatum 1 januari 2019 ontstaat het tarief. De tarieven 2020 zijn vastgesteld in de raad van december 2019. De werkelijke gerealiseerde opbrengst onroerendezaakbelasting voor woningen van afgerond € 5.760.000 sluit aan bij de verwachte opbrengst 2020.

02 | Onroerende zaakbelasting voor niet woningen

De onroerende zaakbelasting niet-woningen is ook een algemene heffing. De gewenste opbrengst is bepaald bij het vaststellen van de begroting 2020. Door de gewenste opbrengst te delen door de WOZ-waarde op peildatum 1 januari 2019 ontstaat het tarief. De tarieven zijn vastgesteld in de raad van december 2019. De werkelijke gerealiseerd opbrengst onroerendezaakbelasting niet-woningen van afgerond € 2.049.000 ligt € 70.000 lager dan de verwachte opbrengst 2020. Dit betreft een procentuele afwijking van slechts 3% ten opzichte van begroot.

03 | Rioolheffing

Er is een rioolheffing van € 213 geheven van eigenaren van woningen en niet-woningen. Bij een waterverbruik boven 300 kuub betaalde de gebruiker € 0,82 per kubieke meter. In 2020 is € 190.000 toegevoegd aan de voorziening rioolheffing waardoor sprake is van 100 procent dekking. Dit is zichtbaar in onderstaand tabel.

Specificatie rioolheffing (bedragen maal € 1.000)

	Begroting 2020	Rekening 2020	Vershil
<i>Opbrengsten:</i>			
• Rioolheffing	4.900	4.938	38
Totaal opbrengsten	4.900	4.938	38
<i>Kosten:</i>			
• Directe kosten	2.739	2.773	34
• Capaciteitskosten	602	574	-28
• Toegerekende kosten overhead, BTW e.d.	1.401	1.401	0
• Verrekening met voorziening rioolheffing	158	190	32

Specificatie rioolheffing (bedragen maal € 1.000)

	Begroting 2020	Rekening 2020	Verschil
Totaal kosten	4.900	4.938	38

Dekkingspercentage

100%

100%

04 | Afvalstoffenheffing

In 2020 betaalde een eenpersoonshouden/recreatiewoning € 207,40 aan afvalstoffenheffing en € 269,40 bij een meerpersoonshuishouding. Voor het gebruik van een extra container van 140 liter is € 121,80 euro in rekening gebracht en € 158,40 bij een extra container van 240 liter.

In 2020 is er sprake is geweest van hogere kosten van afvalstoffenheffing die niet gecompenseerd konden worden door hogere tarieven of het inzetten van de voorziening afvalstoffenheffing. Hierdoor is er sprake van een tijdelijk tekort van € 608.000 in 2020. In 2021 is rekening gehouden met hogere tarieven waardoor sprake is van 100 procent dekking. Het tekort voor 2020 is zichtbaar in onderstaand overzicht.

Specificatie afvalstoffenheffing (bedragen maal € 1.000)

	Begroting 2020	Rekening 2020	Verschil
<i>Opbrengsten:</i>			
• Afvalstoffenheffing	4.671	4.648	-23
• Overige	572	482	-90
Totaal opbrengsten	5.243	5.130	-113

Specificatie afvalstoffenheffing (bedragen maal € 1.000)

	Begroting 2020	Rekening 2020	Verschil
<i>Kosten:</i>			
• Directe kosten	3.630	3.645	15
• Capaciteitskosten	591	570	-21
• Toegerekende kosten overhead, BTW e.d.	1.523	1.523	0
• Verrekening met voorziening afvalstoffenheffing	-	-	-
Totaal kosten	5.744	5.738	-6
Dekkingspercentage	91%	89%	

05 | Precariobelasting

De gemeente heft precariobelasting op nutsnetwerken (ondergrondse kabels en leidingen) op basis van de geldende overgangsregeling. Die houdt in dat nog tot 1 januari 2022 precariobelasting mag worden geheven naar maximaal het tarief dat op 10 februari 2016 gold.

In 2020 is er in totaal € 2.261.000 aan precariobelasting ontvangen dat betrekking heeft op ondergrondse kabels en leidingen, waaronder precariobelasting op het gas- en elektriciteitsnetwerk en op het waterleidingsnetwerk.

Begin 2018 is op basis van een initiatiefvoorstel door 3 raadsfracties door de gemeenteraad besloten om de inwoners (via een bestemmingsreserve precario) te compenseren voor de door Vitens 1 op 1 aan haar klanten doorberekende precariobelasting, verhoogd met bijkomende kosten, op het waterleidingnetwerk. Het initiatiefvoorstel beoogt teruggave van € 553.000 (+ bijkomende kosten) per jaar aan inwoners in onze gemeente als compensatie voor de heffing van het waterleidingnetwerk tot en met 2021. Daarnaast is bij de bestuurlijke behandeling van de Kadernota 2018, een amendement

aangenomen om de komende jaren 1 miljoen euro terug te geven aan inwoners en bedrijven als compensatie voor de doorbelaste precariobelasting op gas- en electriciteitsnetwerken.

Vanaf 2020 verrekent de gemeente de vergoeding 'precario waterbedrijven' direct met waterleidingbedrijf Vitens. Via de eindafrekening van het waterleidingsbedrijf Vitens is € 553.000 gecompenseerd aan precariobelasting op het waterleidingsnetwerk. De uitvoeringskosten in 2020 bedroegen € 14.000.

De compensatie precariobelasting op gas- en electriciteitsnetwerken heeft plaatsgevonden via een gecombineerde aanslag gemeentelijke belastingen. Gemeentebelastingen Amstelland (GBA) is de uitvoerende partij voor het compenseren van de precariobelasting op gas- en electriciteitsnetwerken. De vergoeding voor precario op gas- en electriciteitsnetwerken bedraagt € 40,00 per aansluiting. In 2020 is door Gemeentebelastingen Amstelland (GBA) € 725.000 precariobelasting op gas- en electriciteitsnetwerken gecompenseerd. Deze compensatie heeft voornamelijk betrekking op het jaar 2020. De verwachting is dat we nog € 276.000 moeten compenseren aan geheven precariobelasting op gas- en electriciteitsnetwerken. Het nog te verwachte compensatiebedrag is meegenomen in de jaarcijfers 2020.

06 | Leges wonen en bouwen

Onder leges Wonen en bouwen vallen de legesopbrengsten van titel 2 van de Legesverordening, Dienstverlening vallend onder de fysieke leefomgeving /omgevingsvergunning.

07 | Leges burgerzaken

Onder leges burgerzaken vallen legesopbrengsten van verstrekkingen van diverse uittreksels en verklaringen waaronder basisregistratie personen, bevolking, burgerlijke stand, het verstekken van rijbewijzen, eigen verklaringen, reisdocumenten (paspoort of identiteitskaart), optieverklaring, naturalisatieverklaring en verklaring omtrent het gedrag, (VOG). Bij diverse verklaringen en uittreksels is er sprake van een gemeentelijke legesopbrengst en van een rijkslegesopbrengst. Voor de rijksleges vindt er een afdracht plaats aan het Rijk. Naast de eis dat de legesopbrengsten de kosten niet mogen overstijgen, zijn er voor de leges burgerzaken ook voor een groot deel maximumtarieven vastgesteld door het Rijk.

In 2020 is er een legesopbrengst burgerzaken gerealiseerd van € 470.000. Daar staat tegenover ook nog een afdracht aan het Rijk van € 167.000. De legesopbrengst burgerzaken inclusief de afdracht aan het Rijk bedraagt voor 2020 € 303.000.

08 | Begraafplaatsrechten

In de gemeente hebben de kernen Abcoude, Baambrugge en Wilnis een begraafplaats. Voor het gebruik van de begraafplaatsen en bijbehorende diensten in verband met de begraafplaats heft de gemeente lijkbezorgingsrechten op grond van de Verordening op de heffing en invordering van lijkbezorgingsrechten 2020.

De begraafplaatsrechten hebben betrekking op leges voor de dienstverlening van het begraven en op grafrechten voor aankoop of huur van een graf op de begraafplaats. In 2020 bedraagt de opbrengst begraafplaatsrechten € 354.000.

09 | 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. Het tarief van de belasting bedraagt een percentage van de heffingsmaatstaf. De WOZ-waarde dient als grondslag voor de heffing. Het percentage 2020 bedroeg 0,1846%. In 2020 is € 249.000 aan belastingopbrengst gerealiseerd.

10 | Toeristenbelasting

De opbrengst toeristenbelasting bestaat uit landtoeristenbelasting en watertoeristenbelasting.

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 door personen die niet in de gemeentelijke basisadministratie persoonsgegevens zijn ingeschreven. 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 landtoeristenbelasting 2020 bedroeg € 0,92 per overnachting.

Naast landtoeristenbelasting heft de gemeente De Ronde Venen ook 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 door personen die niet in de gemeentelijke basisadministratie persoonsgegevens zijn ingeschreven. 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 watertoeristenbelasting 2020 bedroeg € 0,92 per verblijf.

De uitvoering van deze belastingtaak is uitbesteed aan Gemeentebelastingen Amstelland. De landtoeristenbelasting en de watertoeristenbelasting wordt door Gemeentebelastingen Amstelland opgelegd na afloop van het jaar. De opbrengst landtoeristenbelasting is € 159.000 en de opbrengst watertoeristenbelasting is € 52.000. De opbrengst is gebaseerd op de laatste kwartaalrapportage 2020 van de uitvoeringsinstantie, de ontvangen toeristenbelasting voorgaande jaren die later nog zijn ontvangen en een mogelijke lagere opbrengst landtoeristenbelasting in verband met de coronamaatregelen. Er zijn door de uitvoeringsinstantie signalen afgegeven dat de inkomsten voor landtoeristenbelasting mogelijk lager liggen in verband met Corona. Daarom is de verwachte opbrengst voor de landtoeristenbelasting met 30% verlaagd ten opzichte van de begrote landtoeristenbelasting 2020.

11 | 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 2020 bedroeg € 62,90 per hond. Daarnaast is er een afwijkend tarief voor honden gehouden in kennels die zijn geregistreerd bij de Raad van beheer op kynologisch gebied in Nederland, dit bedroeg voor 2020 € 286,60 per kennel.

De hondenbelasting is een belasting die, net als de OZB, naar de algemene middelen van de gemeente vloeit. De gemeente heeft ook kosten aan de honden die gehouden worden binnen de gemeente. Waaronder de hondenpoepmaatregelen, faciliteren en onderhouden losloopgebied en hondenspeelplaatsen, communicatie in de vorm van een hondeninformatiefolder en de handhaving op het hondenpoepbeleid. De opbrengst hondenbelasting 2020 is € 164.000.

Ontwikkeling lokale woonlasten

Het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (COELO) van de Rijksuniversiteit van Groningen vergelijkt periodiek onder andere de diverse lokale lasten met elkaar. Het COELO brengt hierover jaarlijks de 'Atlas van lokale lasten' uit, met daarin informatie over alle gemeenten in Nederland. De resultaten van dit onderzoek voor onze gemeente is hieronder vermeld en ter vergelijking is hieraan toegevoegd het gemiddelde van alle gemeenten voor 2020.

In de gemeentelijke woonlasten van een meerpersoonshuishouden met een eigen woning is begrepen de onroerende zaakbelastingen, afvalstoffenheffing en rioolheffing. Hierop is in 2020 een lokale korting verstrekt van € 40 vanwege teruggave precario.

	2017 De Ronde Venen	2018 De Ronde Venen	2019 De Ronde Venen	2020 De Ronde Venen	2020 Nederland
--	------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------	-------------------

Woonlasten:

• Meerpersoonshuishouden	€ 721	€ 732	€ 568	€ 746	€ 773
• Eenpersoonshuishouden	€ 672	€ 681	€ 517	€ 684	€ 700

Tarieven:

• OZB voor woningen	0,0958%	0,0915%	0,0903%	0,0800%	0,1135%
• OZB voor eigenaar niet-woning	0,1513%	0,1484%	0,1544%	0,1396%	0,2897%
• OZB voor gebruiker niet-woning	0,1208%	0,1101%	0,0957%	0,1040%	0,2128%

	2017 De Ronde Venen	2018 De Ronde Venen	2019 De Ronde Venen	2020 De Ronde Venen	2020 Nederland
• Afvalstoffenheffing meerpersoonshuishouden	€ 215	€ 218	€ 224	€ 269	€ 287
• Afvalstoffenheffing eenpersoonshuishouden	€ 166	€ 168	€ 172	€ 207	€ 226
• Rioolheffing meerpersoonshuishouden	€ 203	€ 205	€ 210	€ 213	€ 196
• Rioolheffing eenpersoonshuishouden	€ 203	€ 205	€ 210	€ 213	€ 184

Ontwikkeling belastingdruk ondernemers

Bij de vaststelling van de programmabegroting 2021 is het amendement "Ondernemers in beeld" aangenomen. Op basis van dit amendement worden de lasten voor de ondernemers in De Ronde Venen (zoveel mogelijk) in beeld gebracht.

De gemeentelijke belastingen en heffingen waarmee een ondernemer te maken kan hebben hangt af van de specifieke situatie van het bedrijf. Ondernemers in de gemeente De Ronde Venen hebben meestal te maken met Onroerendezaakbelasting niet-woningen en Rioolheffing. Daarnaast kan de ondernemer te maken krijgen met marktgelden en Bedrijven investeringszone (BIZ)-bijdrage. De BIZ-bijdrage is geen inkomst 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.

Beschrijving van het kwijtscheldingsbeleid

Niet iedere inwoner van De Ronde Venen is in staat om de gemeentelijke belastingen en rechten te betalen. Onder bepaalde voorwaarden kan kwijtschelding worden verleend voor onroerendezaakbelastingen, afvalstoffenheffing, rioolheffing en hondenbelasting. Voor kwijtschelding van lokale heffingen is € 107.000 besteed in 2020. Dit was in 2019 € 104.000. De kosten van kwijtschelding zijn verantwoord in programma 6 Sociaal domein.

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Samenvatting

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 voordoet 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".

Er zijn twee kanttekeningen bij de bovenstaande beoordeling:

- We zien dat in de komende jaren de schuldenpositie toeneemt door investeringen en incidentele projecten.
- Voor de jaren 2019, 2020 is er sprake van een structureel tekort. Ondanks het nemen van diverse ombuigingsmaatregelen verwachten we dit ook voor 2021.

Beleidskader voor weerstandsvermogen en risico's

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.

De gezamenlijke toezichthouders hebben aan de kengetallen signaleringswaarden toegekend. In de tabel hieronder is te zien welke waarden bij welke categorie (A, B of C) horen. Hierbij geldt dat categorie A het minst risicovol is en categorie C het meest risicovol.

		2017	2018	2019	2020	Signaal
1a	Netto schuldquote	57%	63%	80%	45%	A
1b	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	55%	61%	78%	43%	A
2	Solvabiliteitsratio	32%	32%	25%	26%	B

		2017	2018	2019	2020	Signaal
3	Structurele exploitatieruimte	0,6%	1,3%	-1,6%	- 1,8%	C
4	Grondexploitatie	14%	14%	19%	-2%	A
5	Belastingcapaciteit	100%	89%	77%	97%	B

Toelichting op de financiële kengetallen

1. Netto schuldquote (gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen)

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 af van 80 procent in 2019 naar 45 procent in 2020. Deze daling wordt vooral veroorzaakt door verkopen van grondexploitaties. De netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, zoals Het startersfonds SVn, vertoont hetzelfde beeld.

2. Solvabiliteitsratio

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. Dit ratio is voor 2020 nagenoeg gelijk aan die van 2019. Een percentage lager dan 20% wordt gekwalificeerd als risicovol.

3. Structurele exploitatieruimte

Voor deze indicator geldt: hoe hoger het percentage, hoe beter. Een jaarrekening waarvan de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten geeft meer slagkracht om maatschappelijke vraagstukken op te lossen. Voor het beoordelen van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten. Incidentele baten en lasten betreffen die posten die het begroting- en rekeningsaldo incidenteel beïnvloeden. Het gaat om eenmalige zaken en om (meerjarige) projecten of subsidies als deze eveneens het karakter van tijdelijkheid c.q. eindig doel hebben. Voorbeelden van structurele baten zijn de algemene uitkering en eigen belastinginkomsten. Bij structurele lasten zijn dat bijvoorbeeld salarissen, afschrijvingen, rente en bijdragen aan gemeenschappelijke regelingen.

Uit de indicatoren blijkt dat voor de jaren 2017 en 2018 er sprake is van positieve financiële resultaten. Vanaf 2019 is er sprake van een kanteling naar een tekort door met name toegenomen zorgkosten.

4. Grondexploitatie

De boekwaarde van de voorraden grond worden terugverdiend bij de verkoop. Kenmerkend voor grondexploitaties is dat de looptijd meerdere jaren is. Naarmate de inkomsten verder in de toekomst liggen, brengt dit meer rentekosten en risico's met zich mee. Het aandeel van boekwaarde van grondexploitaties ten opzichte van de baten neemt in 2020 toe naar -2 procent. Dit komt door de verkoopopbrengsten in 2020.

5. Belastingcapaciteit

De belastingcapaciteit geeft inzicht in hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde. Het landelijk gemiddelde in 2020 is € 746 aan gemeentelijke woonlasten van een meerpersoonshuishouden. Onze woonlasten zijn 3% beneden dit landelijke gemiddelde. Een meerjarige ontwikkeling van de lokale woonlasten is opgenomen in de paragraaf Lokale heffingen.

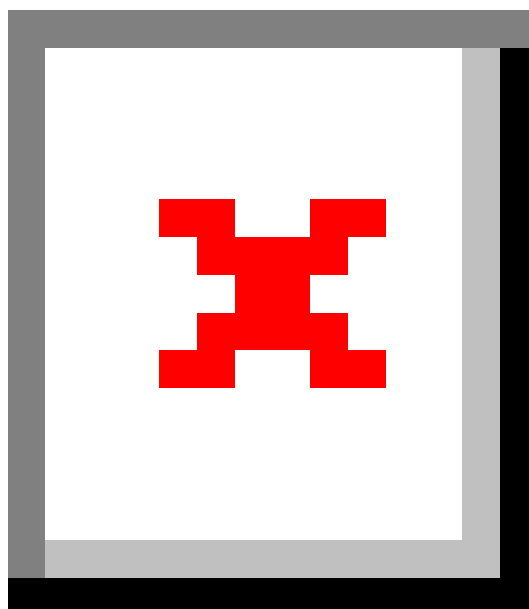
Ontwikkeling investeringsplafond met een maatschappelijk nut

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 zijn met het activeren van investeringen met een maatschappelijk nut is er nog geen sprake van een continu niveau.

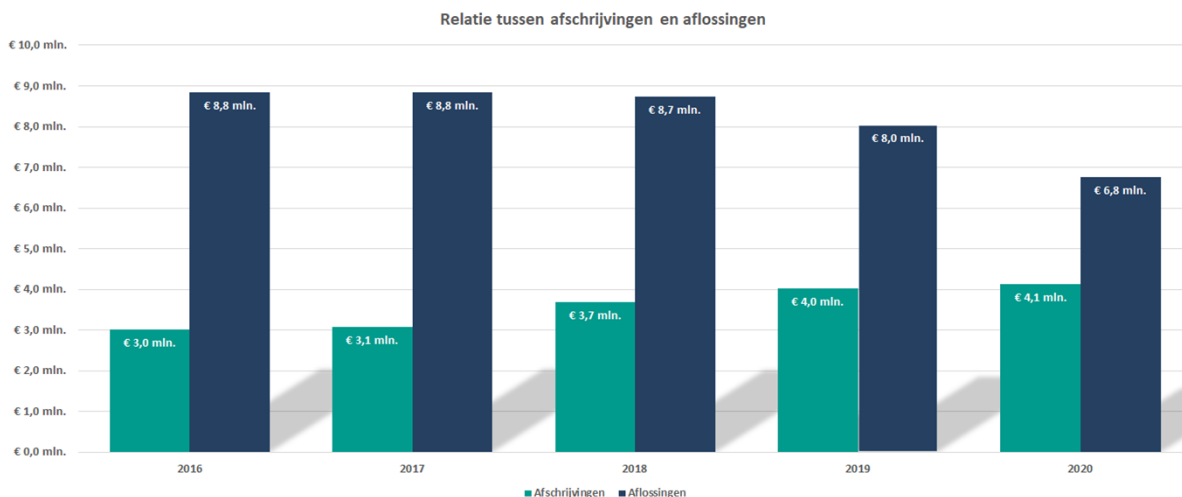
Het is niet aannemelijk dat de raad besluit om in enig jaar de volledige onbenutte belastingcapaciteit in te zetten. Daarom is deze belastingcapaciteit op 50% gesteld maal de factor 7. We zijn de eerste gemeente die een investeringsplafond koppelen aan de onbenutte belastingcapaciteit. In 2021 zal het investeringsplafond worden herijkt.



De komende jaren staan diverse investeringen met een maatschappelijk nut gepland waardoor het investeringsplafond en de boekwaarde van deze investeringen naar elkaar groeit.

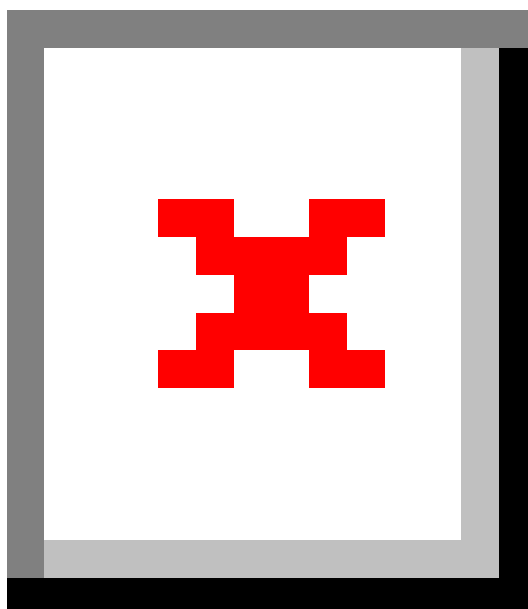
Relatie tussen de omvang van afschrijvingen en die van aflossingen

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. Dit is van belang om inzicht te geven of op termijn de aflossingen ongeveer gelijk gaan lopen met de afschrijvingen.



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.



Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit is € 28.558.000 voor het jaar 2020. Hiervan heeft € 7.500.000 een structureel karakter en € 21.058.000 een incidenteel karakter. De berekening is opgenomen in onderstaande tabel.

		Structureel	Incidenteel
1	Rekeningresultaat 2020		-1.535.000
2	Algemene reserve		18.676.000
3	Onbenutte belastingcapaciteit	7.500.000	

	Structureel	Incidenteel
4 Stille reserves		3.917.000
5 Totaal	7.500.000	21.058.000

Toelichting

- 1 De jaarrekening 2020 komt uit op een tekort van € 1.535.000. Wij stellen voor om dit te verrekenen met de algemene reserve.
- 2 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. Voor het gebruik van deze reserve is – net zoals voor andere reserves – een specifiek raadsbesluit vereist. Op 31 december 2020 heeft de algemene reserve een omvang van € 18.676.000
- 3 De gemeente kan structureel (extra) middelen genereren door belastingen te verhogen en heffingen meer kostendekkend te maken (voor zover daar nog mogelijkheden voor bestaan). Het structureel genereren van extra middelen kan worden ingezet om de weerstandscapaciteit te versterken. De belastingruimte is hoofdzakelijk te vinden bij de onroerendezaakbelasting, omdat kostendekkende tarieven het uitgangspunt is bij de rioolheffing en afvalstoffenheffing.
De onbenutte belastingcapaciteit is € 7.500.000 en is afgeleid uit de norm die het Ministerie van Binnenlandse Zaken hanteert voor het aanvragen van financiële steun ex artikel 12.
- 4 De stille reserves worden gevormd door de eigendommen die niet voor de publieke taak zijn waarvan de taxatiewaarde hoger ligt dan de boekwaarde. De omvang van de stille reserves is € 3.917.000 per 31 december 2020 en is toegelicht in de paragraaf Grondbeleid. De gemeente bezit ook 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.

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 38) 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 stakeholders 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	Financiering	500	• Spreiding van leningenportefeuille. • Periodiek overleg met de bank.
5	Revitalisering en huurkwestie woonwagens	500	Aan de hand van een extern onderzoek de behoeftestelling voor de 2e en 3e generatie vaststellen
6	Openeinderegelingen sociaal domein - Jeugdwet	450	Gebruik sociale basis versterken en meer regie voeren op inzet jeugdhulp
7	Openeinderegelingen sociaal domein - Wet WMO	200	Normenkader HHM hanteren. Deze is vastgesteld door het college op 2.2.2021
8	Openeinderegelingen sociaal domein - Regeling participatiewet / Werk en inkomen (TONK)	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.

Samenvatting kwantificering – bedragen x € 1.000

Onderwerp	Gemiddeld	Beheersmaatregelen
		• Vergroten risicobewustzijn bij medewerkers. • Aansluiten bij informatiebeveiligingsdienst van de VNG.
11 Overige risico's	4.938	Dit betreft de kwantificering van de overige 39 risico's.
Totaal	10.138	

Ratio weerstandsvermogen

Beschikbare weerstandscapaciteit/ risico's = € 28.558.000/€ 10.138.000 = 2,8. Dit ratio wordt landelijk gezien als "uitstekend" beoordeeld.

Onderhoud kapitaalgoederen

Samenvatting

Voor de kapitaalgoederen wegen, kunstwerken, openbare verlichting, riolering, groen en gebouwen zijn eerder beleidskaders c.q. beheerplannen vastgesteld.

De instandhouding en het beheer van deze kapitaalgoederen is van belang voor de leefbaarheid en de veiligheid in onze gemeente. Met de beleidskaders en de meerjarenonderhoudsplannen hebben wij inzicht in de uit te voeren maatregelen en de bijbehorende financiële kaders. De structurele kosten van beheer en onderhoud zijn opgenomen in de diverse programma's van deze programmarekening. Daarnaast hebben wij in 2020 investeringsbudgetten aangewend voor wegen, bruggen en openbare verlichting van € 4,1 miljoen euro, voor vastgoed(gebouwen) van 0,3 miljoen euro en voor riolering van 0,5 miljoen euro (zie voor verdere specificatie bijlage voortgang investeringen).

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

In 2020 heeft aan diverse wegen groot onderhoud/ reconstructie plaatsgevonden:

- De reconstructie van de Pieter Joostenlaan in Wilnis;
- De voorbereidingen aan de Ringdijk 2e Bedijking zijn gestart. De start van de uitvoering staat eind 2021 gepland;
- Over de Hoofdweg hebben vele grondtransporten voor de werkzaamheden van Waternet aan de Botsholse Dijk plaatsgevonden. Hierdoor is de uitvoering van de Hoofdweg in Waverveen doorgeschoven naar 2021;
- De werkzaamheden door Waternet aan het Proostdijlaantje in Mijdrecht zijn gereed. De afrekening van de gemeentelijke bijdrage voor de weg vindt in 2021 plaats;
- Voor de Bovendijk zijn de voorbereidende werkzaamheden in 2020 gestart. De uitvoering staat voor 2021 gepland;
- Naast het voorstaande hebben er dagelijks kleine onderhoudswerkzaamheden aan wegen plaatsgevonden.

Voor de kunstwerken is de stand van zaken eind 2020 als volgt:

- De werkzaamheden aan de Dorpsbrug Abcoude en de Spoorbrug Vinkeveen zijn na het vaarseizoen van 2020 gestart en voor het vaarseizoen van 2021 gereed;
- De werkzaamheden aan de diverse houten en betonnen bruggen zijn in 2020 gestart en lopen door in 2021.

Voor de openbare verlichting is de stand van zaken eind 2020 als volgt:

- De vervanging van de verlichting in het centrum van Mijdrecht was eind 2020 grotendeels gereed;
- De vervanging van masten en armaturen langs de stroomwegen is eind 2020 gestart en wordt in 2021 verder opgepakt.

Wegen | financiën

De exploitatiekosten van wegen, kunstwerken en openbare verlichting zijn toegelicht in programma 2 "Verkeer, vervoer en waterstaat". Van de investeringsbudgetten is in 2020 3,8 miljoen euro besteed aan o.a., bouw nieuw pontveer, aanleg Haitsmaplein/parkeerterrein Rondweg, reconstructie Pieter Joostenlaan, reconstructie Voorbancken, vervanging houten bruggen Plaswijck en vervanging armaturen openbare verlichting (zie investeringsrapportage).

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

In 2020 is het dagelijks onderhoud aan het rioolstelsel en aan de bijbehorende rioolgemalen uitgevoerd. Om wateroverlast bij extreme buien te voorkomen is in de Dokter van Doornplein in Abcoude een regenwaterafvoerleiding aangelegd. Bij de herinrichting van het Burgemeester Haitsmaplein in Mijdrecht zijn maatregelen getroffen om wateroverlast te voorkomen bij extreme regenbuien. Verder is de riolering van de wijk Molenland gereinigd en geïnspecteerd.

Riolering | financiën

De exploitatiekosten van riolering zijn opgenomen en toegelicht in programma 7 Milieu en duurzaamheid. Daarnaast is er 0,47 miljoen euro geïnvesteerd in riolering. Dit is vermeld in de investeringsrapportage en in de toelichting op de balans.

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

In 2020 zijn de watergangen die door de gemeente worden beheerd geschoond van vegetatie. De gemeente heeft voldaan aan haar ontvangstplicht voor de vrijgekomen bagger uit de Eerste Bedijking. Op enkele plaatsen is calamiteitenonderhoud aan de beschoeiing uitgevoerd.

Water| financiën

In programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat zijn de jaarlijkse kosten van onderhoud van watergangen en beschoeiingen opgenomen. De onderhoudskosten 2020 bedragen 0,42 miljoen euro. De werkzaamheden aan de watergangen zijn met een kleine overschrijding van het budget van € 9.000 uitgevoerd.

Groen | beleid

Hoe we met ons openbaar groen om willen gaan en wat we belangrijk vinden, is vastgelegd in het groenbeleidsplan 2017 - 2040. In 2020 is vervolg gegeven aan het versterken van de biodiversiteit in de kernen, één van de speerpunten uit het groenbeleidsplan. Daarnaast hebben we een Plan van Aanpak opgesteld voor de bestrijding van de Japanse Duizendknoop. Het thema klimaatadaptatie en de bewustwording van het belang van groen heeft ook in 2020 aandacht gekregen.

Groen | uitvoering

In 2020 zijn diverse werkzaamheden voor groen verricht:

- Er is uitvoering gegeven aan het vervangingsplan voor populieren. Populieren die aan het einde van hun levensduur zijn en een slechte toekomstverwachting hebben zijn vervangen.
- De bomen aan de Scholeksterlaan zijn gekapt. Herplant vindt plaats op een andere locaties in verband met het ontbreken van een duurzame standplaats.
- Er zijn vakken met vaste planten aangelegd bij de entree van Mijdrecht en langs de Pieter Joostenlaan.
- Het tweede Tiny Forest is geplant naast en in samenwerking met basisschool De Fontein en Kinderdagopvang Kind en Co
- Er is een risico-inventarisatie uitgevoerd, waarin de risicolocaties van de Japanse Duizendknoop in beeld zijn gebracht.
- Door middel van een subsidieregeling voor groene daken is er ruim 1.400 m2 groen dak aangelegd door eigenaren van woningen en bedrijfspanden.
- Het reguliere onderhoud aan het groen en de bomen is uitgevoerd.
- Diverse onderhoudsbestekken zijn aangepast i.v.m. efficiënte en kwaliteitsverbetering o.a. gazon en bermenbestek.
- De resultaten van het natuurvriendelijker bermbeheer in Abcoude zijn veelbelovend en dit gaan we continueren. Ook op de overige locaties blijven we de bloemrijke soorten stimuleren. We zijn er nog lang niet, maar de verbeterpunten zijn duidelijk zichtbaar.

Groen | financiën

In programma 5 Cultuur, recreatie en sport zijn de kosten voor onderhoud van openbaar groen en speelvoorzieningen opgenomen. Naast de structureel beschikbare budgetten voor onderhoud hebben we in 2020 met de incidenteel beschikbare (extra) budgetten de (extra) activiteiten kunnen uitvoeren, die zijn vermeld bij de uitvoering.

Gebouwen | beleid

In vervolg op de in 2017 vastgestelde nota Vastgoed is uitvoering gegeven aan de beheerplannen van de gemeentelijke gebouwen. Het besluit tot verduurzaming van gemeentelijk vastgoed uit 2018 heeft geleid tot uitvoering van verduurzamingswerkzaamheden in 15 gemeentelijke objecten. Medio 2020 heeft een aanbesteding plaatsgevonden voor het opstellen van duurzame meerjaren onderhoudsplannen van onze gemeentelijke objecten, ingaande 2021 en verder, inclusief maatwerkadviezen verduurzaming. Deze worden aan de raad voorgelegd medio 2021.

Gebouwen | uitvoering

Stand van zaken:

- Jaarplan planmatig en preventief onderhoud 2020 is deels uitgevoerd;
- De toekomstige meerjaren onderhoudsplannen zijn gebaseerd op basis van de werkelijke staat van het object in plaats van op basis van een theoretische levensduur;
- Contracten voor preventief onderhoud van buitenschilderwerk en legionellabeheer zijn aangegaan en uitgevoerd;
- Het verbeteren van de toegankelijkheid van onze objecten in het kader van de inclusieve samenleving is in uitvoering;
- Er is uitvoering gegeven aan de basis op orde te brengen van de registratie/vastlegging van zaken op het gebied van wet- en regelgeving, asbestsanering, duurzaamheid en brandveiligheid van onder meer gemeentehuis;
- De uitvoering van de ontwerpen voor groot onderhoud en renovatie van drie brandweerkazernes zijn opgepakt;
- Er is uitvoering gegeven aan verduurzamingsmaatregelen in onze objecten;
- Er is inzet gepleegd op klimaatinstallaties die onvoldoende functioneren;
- In het kader van de Coronapreventie is de ventilatiecapaciteit onderzocht en waar nodig wordt dit aangepast;
- Het aanwezige uitgestelde onderhoud is binnen de mogelijkheden van de financiële voorziening voor onderhoud uitgevoerd. In 2021 wordt dit afgerond.
- In onderzoek is of de dakconstructies geschikt zijn voor de plaatsing van zonnepanelen. Onderzoek wordt in 2021 afgerond.

Gebouwen | financiën

In verschillende domeinen en programma's staan de kosten van gemeentelijk vastgoed. Deze kosten hebben betrekking op contractonderhoud, verzekering, energie, belastingen en de dotatie aan de onderhoudsvoorzieningen. Het jaarplan planmatig en preventief onderhoud 2020 is gedeeltelijk uitgevoerd. Er zijn voor 2020 investeringsbudgetten beschikbaar gesteld voor revitalisering

brandweerkazernes, aanpassing buitenruimte De Trekvogel, de verduurzaming (quick-wins) voor 15 gemeentelijke gebouwen, herstel dak De Fontein en nieuwbouw scholencomplex Hofland. De investeringsbudgetten voor de Trekvogel en de 15 gemeentelijke gebouwen zijn afgerond per 31-12-2020.

Financiering

Samenvatting

De resultaten van financiering over 2020 zijn:

- Er is een langlopende lening afgesloten van 10 miljoen euro voor 0,54 procent.
- De in 2019 aangetrokken kortlopende lening van 8 miljoen euro is in 2020 afgelost.
- We hebben voldaan aan de landelijk risicobeheersingsrichtlijnen van de kasgeldlimiet en renterisiconorm.

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. In de periode 2020 - 2024 is rekening gehouden met 50 miljoen euro aan nieuwe langlopende geldleningen. Voor de rentekosten is uitgegaan van 1,0%. Risico bij 100% stijging van rentepercentage is structureel 0,5 miljoen euro. Dit risico is opgenomen in de risico-inventarisatie zoals weergegeven in de paragraaf Weerstandsvormen 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. Voor 2020 betekent dit een limietbedrag van 8,5 miljoen euro. Dit limiet is optimaal benut vanuit de gedachte dat rente van kortlopend geld, zoals daggeld en kasgeld, lager is dan van langlopende leningen.

Risicobeheersing - renterisiconorm

Bij het aantrekken van langlopende leningen moet rekening worden gehouden met de renterisiconorm. Deze norm heeft als doel het toekomstig renterisico te beperken door de aflossingen en renteherzieningen te spreiden. Voorkomen moet worden dat er in enig jaar een te grote concentratie plaatsvindt van aflossingen en renteherzieningen op lopende leningen.

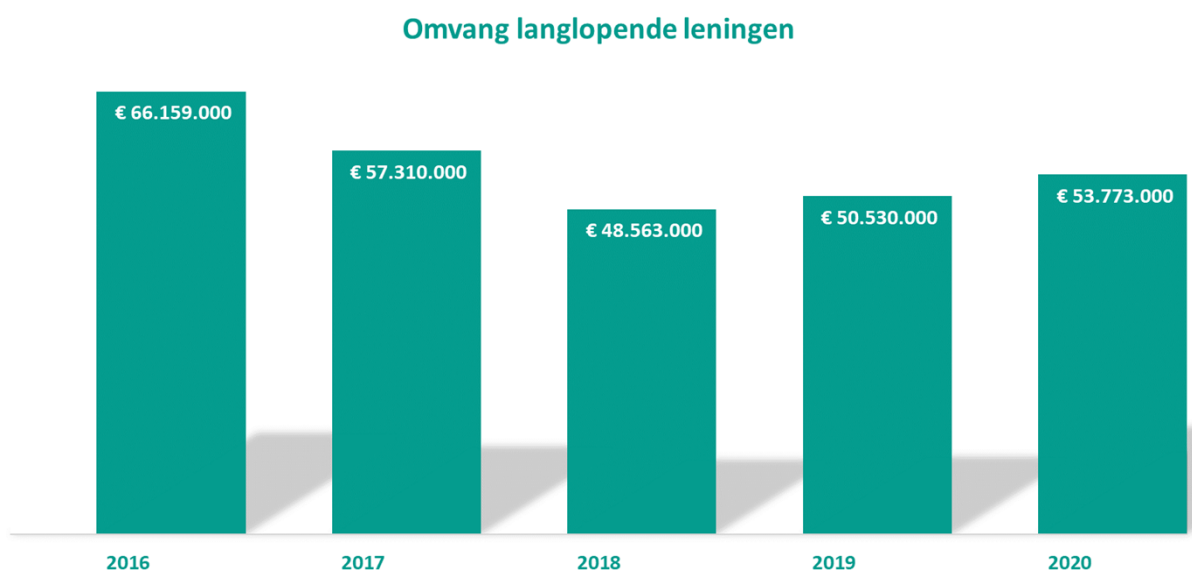
Onder renteherzieningen wordt verstaan het bedrag aan leningen waarvan op grond van de leningsvoorwaarden de rente in het lopende kalenderjaar eenzijdig door de tegenpartij kan worden herzien. In de leningenportefeuille zijn er geen contracten met een eenzijdige renteherziening door de geldgever.

Uit onderstaande berekening blijkt dat is voldaan aan de renterisiconorm.

Berekening renterisiconorm (bedragen x € 1.000)			
		Begroting 2020	Rekening 2020
1	Renterisiconorm (20% van oorspronkelijke begrotingstotaal)	20.000	20.000
2	Renterisico = aflossingen + renteherzieningen	6.730	6.758
3	Ruimte onder renterisiconorm	13.270	13.242

Ontwikkeling langlopende leningen

Het verloop van de langlopende leningen over de periode 2016 tot en met 2020 is weergegeven in onderstaand grafiek.



Leningenportefeuille

Hieronder is de leningenportefeuille per 31 december 2020 vermeld.

Oorspronkelijk bedrag	Geldgever	Jaar van laatste aflossing	Rente	Saldo op 31/12/2020
8.000.000	Nederlandse Waterschapsbank N.V.	2021	3,350%	800.000
4.000.000	N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2021	2,635%	400.000
5.000.000	N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2022	2,650%	625.000
2.500.000	N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2023	5,045%	500.000
1.500.000	N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2024	4,190%	300.000
2.500.000	N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2028	5,035%	1.000.000
11.000.000	N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2029	1,215%	6.600.000
4.000.000	N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2031	4,150%	1.760.000
8.000.000	N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2032	2,745%	4.800.000
4.000.000	N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2033	4,560%	2.000.000
6.000.000	N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2033	2,800%	3.675.000
10.000.000	N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2033	2,860%	6.500.000
8.000.000	N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2034	2,180%	5.500.000
10.000.000	N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2039	1,062%	9.500.000

Oorspronkelijk bedrag	Geldgever	Jaar van laatste aflossing	Rente	Saldo op 31/12/2020
10.000.000	N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2060	0,540%	9.813.000
Totaal				53.773.000

Berekening geldstromen en toets op de kasgeldlimiet

	Rekening 2018	Rekening 2019	Rekening 2020
1 Kas- en banksaldi per 1 januari	243.000	-12.808.000	-12.181.000
Geldstromen:			
2 Operationele activiteiten	2.592.000	6.234.000	24.622.000
3 Investeringsactiviteiten	-6.878.000	-7.547.000	-5.198.000
4 Financieringsactiviteiten	-8.765.000	1.940.000	2.965.000
5 Kas- en banksaldi per 31 december	-12.808.000	-12.181.000	10.208.000
6 Kasgeldlimiet	-7.700.000	-8.500.000	-8.500.000
7 Ruimte onder de kasgeldlimiet			10.708.000
8 Overschrijding van de kasgeldlimiet	5.108.000	3.681.000	

	Rekening 2018	Rekening 2019	Rekening 2020
--	------------------	------------------	------------------

Toelichting

- 1 Dit betreft de kas en banksaldi per 1 januari van de jaren 2018 tot en met 2020.
- 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 De aflossingen op de al aangepane geldleningen, het aantrekken van een langlopende lening en ontwikkelingen binnen de Starterslening SVn maken onderdeel uit van de financieringsactiviteiten. Dit is in de balans toegelicht bij de onderdelen vaste schuld met een rentetypische looptijd langer dan een jaar en die van financiële vaste activa.
- 5 Dit betreft de kas en banksaldi per 31 december van de jaren 2018 tot en met 2020.
- 6 De kasgeldlimiet is 8,5% van het begrotingstotaal.
- 7 In 2020 voldeden we aan de norm van de kasgeldlimiet.
- 8 De Wet Fido geeft aan dat de kasgeldlimiet niet mag worden overschreden. Indien een overschrijding voor het derde achtereenvolgende kwartaal geschiedt, dan dient de toezichthouder daarvan via een rapportage op de hoogte te worden gebracht en dient een plan te worden overgelegd waarin is vermeld hoe de gemeente binnen de kasgeldlimiet blijft. We zijn binnen de drie kwartalen gebleven en daarmee is voldaan aan de norm.

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 op 0,75% van het begrotingstotaal. Voor De Ronde Venen geldt voor 2020 als drempel € 750.000. Om het dagelijkse kasbeheer te vereenvoudigen mag een gemeente gemiddeld over het hele kwartaal maximaal het drempelbedrag buiten de schatkist aanhouden. We hebben een overzicht van elk kwartaal van 2020 opgenomen in de toelichting op de balans.

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 ontvangen dividenden.

Rente- en treasuryresultaat (bedragen x 1.000 euro)			
		2019	2020
1	De externe rentelasten over de korte en lange financiering	1.244	1.121
2	De externe rentebaten over de korte en lange financiering	34	38
3	Saldo	1.210	1.083
	<i>Toerekening:</i>		
4	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-293	-351
5	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	-940	-801
6	Renteresultaat (af rondingsverschillen in de toe te rekenen rente)	23	-69
7	Ontvangen dividend BNG Bank [1]	106	17
8	Ontvangen dividend Vitens [2]	36	0
9	Treasuryresultaat	165	86

[1] In 2020 is rekening gehouden met € 17.000 aan nog te ontvangen dividend over 2019.

[2] In 2020 is geen dividend uitgekeerd om daarmee de kosten van verouderde waterleidingen te kunnen opvangen.

Bedrijfsvoering

Samenvatting

Wij zijn een organisatie die werkt voor en met onze inwoners. Om de organisatie en het bestuur in staat te stellen onze inwoners zo optimaal mogelijk te faciliteren is de ondersteunende bedrijfsvoering hierbij van wezenlijk belang. Alles wat wij doen staat onverminderd in het perspectief van de opgaves van onze organisatie en is uiteindelijk ten dienste aan onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke partners.

In onze ontwikkeling naar een wendbare, toegankelijke en omgevingsgerichte organisatie hebben we noodgedwongen een grote stap gezet door de in het voorjaar ontstane Corona-crisis. Als gevolg van de oproep van de regering om zoveel mogelijk thuis te werken, is het grootste deel van de organisatie plaats- en tijd onafhankelijk gaan werken. Ook de medewerkers in vitale processen zijn onverminderd doorgegaan met het op locatie vormgeven van onze dienstverlening. Tijdens deze grote omschakeling is er met volledige inzet gewerkt aan de continuïteit van de dienstverlening aan onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke partners.

Beleidskader voor bedrijfsvoering

Binnen de vastgestelde beleidskaders is een aantal onderdelen gerealiseerd en een aantal in ontwikkeling.

Het in 2019 gelegde fundament op de bedrijfsvoering is verstevigd. Er is geïnvesteerd in management- en verantwoordingsinformatie. De slag naar het organisatie breed verstevigen en dragen van de bedrijfsvoering is nog onvoldoende gezet. Dit is in het najaar van 2020 door het Directie Management Team tot speerpunt benoemd voor het organisatie ontwikkeltraject dat in 2021 (door)start. Andere pijlers in dit traject zijn het ontwikkelen van de medewerkers vanuit goed werkgeverschap. Uitgangspunt hierbij is dat wij ook in tijden van bezuinigingen een aantrekkelijk werkgever willen zijn en medewerkers begeleiden in hun ontwikkeling binnen en als nodig ook buiten onze organisatie.

In 2020 was onze ambitie om prioriteit te geven aan het digitaal samenwerken, zowel intern als met inwoners, ketenpartners en medeoverheden. Hier zijn we ruimschoots in geslaagd. De ambtelijke organisatie, het bestuur en de Raad hebben allen met hun flexibele inzet hun bijdrage hieraan geleverd door digitaal te overleggen en samen te werken.

Voor onze informatievoorziening is er een vastgesteld kader, "de visie op informatievoorziening". Het automatiseringsbeleid is in 2020, in de vorm van de Doelarchitectuur ICT, vastgesteld door het college. Over de voortgang van ICT is in de tweede bestuursrapportage, op basis van een geheel vernieuwd format, aan de raad gerapporteerd.

Er zijn extra kosten gemaakt in verband met de coronacrisis. In Domein 3 is een totaaloverzicht van de financiële effecten van de coronamaatregelen opgenomen.

De bedrijfsvoering bestaat uit de volgende onderdelen:

- personeel & organisatie,
- informatievoorziening & automatisering
- financiën,
- juridische zaken
- communicatie,
- facilitaire zaken & huisvesting.

Personeel & organisatie | werven en ontwikkelen van personeel

In 2020 hebben 38 medewerkers de organisatie verlaten. En zijn in totaal 54 nieuwe medewerkers aangenomen. Vacatures worden via verschillende media verspreid, waaronder onze eigen vacaturesite. Dat leverde, op enkele moeilijk vervulbare vacatures na, voldoende respons op. De selectieprocedures verliepen in 2020 overwegend via digitale kanalen en indien mogelijk een ontmoeting op locatie. Ook bij de introductie van nieuwe medewerkers is het zwaartepunt voor de meeste functies op 'digitaal' komen te liggen.

De doelstelling om vaste mensen in te zetten op vaste formatie en selectief gebruik te maken van externe inhuur heeft tot resultaat dat de totale omvang van de inhuur als percentage van de loonsom is gedaald van 25 % in 2019 naar 17,3%. De daling wordt bewerkstelligd door het sturen op het beleid om vaste mensen in te zetten op vaste formatie. De daling is niet Corona-gerelateerd en is structureel zolang dit beleid wordt gehanteerd.

In 2020 is de strategische personeelsplanning gecontinueerd. Bij strategische personeelsplanning (SPP) gaat het om de toekomstbestendige match van enerzijds capaciteit en kwaliteit van de medewerkers en anderzijds de behoefte van de organisatie. Planmatig wordt gewerkt aan de juiste persoon op de juiste plaats. Er wordt meer inzicht verkregen in de kennis en kunde van de individuele medewerker in relatie tot wat er nodig is in het team en de ontwikkelingen binnen de organisatie. De ontwikkelingen die op de afdelingen en teams afkomen zijn geïnventariseerd, de ontwikkelbaarheid van de medewerkers is in kaart gebracht. Het traject wordt in 2021 vervolgd met het maken van personeelsplannen per team.

In november 2020 is een medewerkers tevredenheidsonderzoek uitgevoerd. Een dergelijk onderzoek wordt eens in de 2 –3 jaar uitgevoerd. In 2021 wordt gewerkt aan verbeteringen, die onder meer liggen op het vlak van samenwerking, resultaatgerichtheid en werkdruk.

In 2020 hebben er geen opleidingen en groepstrainingen op locatie plaatsgevonden. Kennis-gerichte opleidingen konden deels worden omgezet in digitale vorm, maar trainingen die groepsdynamiek als werkvorm nodig hebben zijn niet doorgegaan. Concern-brede opleidingen die wel zijn doorgegaan, zijn onder meer een basiscursus - en verdiepende cursus Algemene Wet Bestuursrecht, helder en strategisch adviseren en helder en actief schrijven.

Als gevolg van bovengenoemde ontwikkelingen is er dit jaar minder geld aan opleidingen uitgegeven dan begroot.

Personeel & organisatie | ziekteverzuim

Het ziekteverzuim over geheel 2020 bedraagt 5,34 %. Dit is een lichte daling ten opzichte van 2019. De daling wordt vooral veroorzaakt door een daling van het kortdurend verzuim. In veel organisaties is deze trend waarneembaar. Medewerkers die thuis kunnen werken en klachten hebben die hen anders zouden verhinderen om naar het werk te komen, melden zich minder vaak ziek. Er is veel aandacht besteed aan de begeleiding van het thuiswerken. Door frequent contact te onderhouden, digitale team-overleggen, nieuwsbrieven en regelmatig nieuwe tips voor het thuiswerken. Op deze wijze proberen we te voorkomen dat medewerkers in sociaal isolement raken of overbelast raken.

Personeel & organisatie | organisatieontwikkeling

In 2019 is de richting voor de organisatie opgesteld. De richting legt de nadruk op sturen op resultaat en kwaliteit, heldere rollen waarbij ruimte voor talent, ontdekken en leren van belang is. Onze

kernwaarden zijn DURF-RESPECT-VERBINDEND (DRV). De organisatie van de gemeente De Ronde Venen heeft in 2020 'durf' getoond door nieuwe werkwijzen toe te passen, er was 'respect' voor ieders persoonlijke omstandigheden bij het thuiswerken en er was 'verbinding' via het digitale platform dat versneld is uitgerold.

De slag naar het organisatie breed verstevigen en dragen van de bedrijfsvoering is nog onvoldoende gezet. Dit is in het najaar van 2020 door het Directie Management Team tot speerpunt benoemd voor het organisatie ontwikkeltraject dat in 2021 (door)start.

De ontwikkelde visie en de opgaven blijven actueel voor het vormgeven van de organisatieontwikkeling in de komende jaren.

Personeel & organisatie | procesoptimalisatie

De procesoptimalisatie heeft in 2020 in het teken gestaan van het digitaal werken en thuiswerken om zoveel mogelijk processen vanaf de thuiswerkplek te kunnen continueren.

Personeel & organisatie | generalistische kennis en kunde

In het voorjaar 2020 is een nieuw team gestart van 3 allround programma- en projectleiders. Zij zijn in dienst van De Ronde Venen. Ze geven leiding aan projecten als het digitaal documentair informatiemanagement, de implementatie van de Omgevingswet, het digitaliseren van de bestuurlijke besluitvorming en het programma duurzaamheid. Het gaat om projecten van strategisch belang voor onze gemeente. De inzet van generalisten heeft snelheid gebracht in deze projecten, zonder dat hiervoor extern is ingehuurd. Vanuit het mantra 'ontwikkelen door te doen' leveren de generalisten een bijdrage aan het verbeteren van het project- en programmatisch werken binnen De Ronde Venen.

Informatievoorziening | portfoliomanagement

Door noodzakelijke andere prioriteringen van werkzaamheden is het ontwikkelen van een portfoliomanagement in 2020 niet uitgevoerd. Binnen de organisatieontwikkeling wordt in 2021 gezien waar dit wordt belegd en opgepakt.

Informatievoorziening | informatieveiligheid en privacy

De informatieveiligheid/privacy behoeft continue de aandacht. Naast de technische doorontwikkeling van informatiebeveiliging zijn de activiteiten om de bewustwording te onderhouden ook in 2020 gecontinueerd.

Door de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) is privacy een structureel en organisatiebreed beleidsdomein. Om aan de eisen te voldoen die de AVG stelt is in 2020 (en 2021) gewerkt aan verdere implementatie en organisatie brede borging. Een belangrijk aspect binnen de AVG betreft de inventarisatie en uitvoering van zogenaamde DPIA's (Data Protection Impact Assessments). Een DPIA is een instrument om vooraf de privacy risico's van een gegevensverwerking in kaart te brengen om daarna maatregelen te nemen om die risico's te verkleinen. Een uitvoeringsproces inclusief standaard format is hiervoor ontwikkeld. De uitvoering van DPIA's vindt plaats in 2021.

Door de professionalisering van het verwerkingsregister, de procedure voor datalekken & incidenten en het opstellen van een melding risico acceptatie (MRA) is er in voldoende mate gewerkt aan het implementeren en borgen van de AVG. Ook is het handboek privacy voor medewerkers beschikbaar. De Privacy en Informatieveiligheidsweek (PIV-week) t.b.v. bewustwording heeft niet plaatsgevonden. In plaats daarvan zijn tips en tricks op intranet gedeeld en is het onderwerp digitaal aan bod gekomen in "de Meester in je werkweek".

In 2018 heeft De Ronde Venen ingestemd met deelname aan de landelijke aanbesteding Gemeentelijke Gemeenschappelijk Infrastructuur (GGI) Veilig, opgezet door VNG Realisatie. In totaal doen 333 gemeenten en gemeentelijke samenwerkingsverbanden mee aan deze aanbesteding die door VNG is georganiseerd. Deze aanbesteding bestaat uit 3 percelen. De gunning heeft in juli 2019 plaatsgevonden en nemen deelnemers producten en diensten af onder deze nieuwe raamovereenkomsten. Wij doen dit voor de vervangingen zoals opgenomen in de meerjaren investeringen. Deze nemen wij af onder perceel "Aanvullende security producten/diensten". In 2020 hebben we via dit perceel de vervanging van de firewall uitgevoerd. Voor het perceel "Security expertise services" geldt dat dit (landelijk) minder voorspoedig verloopt dan bij het opstellen van de begroting was voorzien en om die reden is de planning aangepast naar eind 2021.

Ter verhoging van de beveiliging van de ICT-infrastructuur is eind 2020 de opdracht voor de implementatie van de NAC (Netwerk Access Control) gegund en is gestart met de werkzaamheden. NAC is een methode om het eigen netwerk te versterken. De werkzaamheden worden in 2021 afgerond.

In 2020 is de Eenduidige Normatiek Single Information Audit (ENSIA) over 2019 succesvol afgerond. Deze audit bevat onderdelen van:

- Basisregistratie Personen en reisdocumenten
- Basisregistratie adressen en gebouwen
- Basisregistratie Ondergrond en
- Basisregistratie Grootschalige Topografie.
- Structuur Uitvoering Werk en Inkomen en een tweetal DigiD-aansluitingen.

Door middel van deze audits wordt de stand van zaken met betrekking tot de informatieveiligheid periodiek en adequaat getoetst.

Informatievoorziening | digitaal (samen)werken

In 2020 is een eerste aanzet gemaakt voor het digitaal samenwerken, door implementatie van Teams. Medewerkers, bestuur en de gemeenteraad zijn hierdoor in de gelegenheid gesteld om middels video-overleg en chat met elkaar samen te werken. Door de versnelde uitrol zijn diverse functies nog uitgeschakeld (in verband met het behouden van de informatieveiligheid en afhankelijkheid met nog niet geïmplementeerde en/of bepaalde randvoorwaarden). Eind 2020 is gestart met de doorontwikkeling hiervan zodat in 2021 functies zoals bijvoorbeeld het delen van bestanden/documenten, kunnen worden vrijgegeven en integratie met andere applicaties zoals mail en agenda wordt gerealiseerd.

Informatievoorziening | functioneel beheer

Informatie is een volwaardig bedrijfsmiddel dat moet worden beheerd en wordt gecreëerd vanuit gegevens die in applicaties worden ingevoerd en gemuteerd. Het goed inrichten van de processen en professioneel beheer van applicaties is van belang. Richtinggevend daarbij zijn de vastgestelde Visie op Informatievoorziening en Doelarchitectuur ICT. Om te komen tot uniforme beheerprocessen en deze in te voeren is er een functioneel beheerdersplatform waarin maandelijks afstemming is. Het functioneel beheer van de applicaties i-Burgerzaken en de website is in 2020 ingevuld. In 2020 hebben de afdelingshoofden en teamleiders van de Afdeling Dienstverlening, Sociaal Domein en IBOR een training gevolgd, om zo een goed beeld te krijgen van de taken en verantwoordelijkheden van functioneel beheerders en inzicht te krijgen wat goed informatiemanagement inhoudt. Deze training wordt in 2021 aangeboden aan de overige afdelingen.

Informatievoorziening | digitaal archiveren/zaakgericht werken

Op 21 juni 2020 heeft de raad het programma Digitalisering Documentair Informatiemanagement vastgesteld. In dit programmaplan is de herijkte visie op het zaakgericht werken uitgewerkt in een aantal sporen en acties. Een belangrijke randvoorwaarde voor het uitvoeren van die acties vormt een up to date Informatiebeheerplan. De afspraken hoe en waarin informatie wordt bewerkt, gearcheveerd en onderhouden in de vak applicaties, vormt de kern van het informatiebeheerplan. In 2020 is begonnen met het toetsen of de applicaties aan de eisen die hiervoor gelden, voldoen. Daarnaast zijn ook feitelijke verbeterstappen gezet en worden werkprocessen verder gedigitaliseerd. Eén van de stappen vormt het verder stroomlijnen en digitaliseren van de besluitvorming van afdeling naar college en naar de gemeenteraad.

Informatievoorziening | ICT

Om aan te blijven sluiten op de digitale wereld om ons heen, digitaal wendbaar en bereikbaar te zijn en medewerkers te ondersteunen met een flexibele (mobiele) werkplek, is continue onderhoud, verbetering en vernieuwing van onze ICT-omgeving noodzakelijk. In de 2de bestuursrapportage 2020 is aangegeven dat project Telefonie (implementatie nieuw telefonieplatform), op basis van de VNG-aanbesteding GT Connect, onzekerheden kende. Eind 2020 is vanuit de VNG over dit project GT Connect aangegeven dat zij de raamovereenkomst met de leverancier heeft ontbonden. Voor De Ronde Venen betekent dit dat het project Telefonie is stopgezet en afhankelijk is van het verloop van het beëindigingsproces tussen VNG en Leverancier. In 2021 wordt beoordeeld wat nodig is, intussen is de continuïteit van onze huidige telefonie omgeving geborgd.

Voor de resultaten ten aanzien van de aansluiting op het Digitaal Stelsel Omgevingswet, benoemd als prioriteit in 2020, verwijzen wij naar Domein 2.

In 2020 is de WiFi voorziening vervangen, is een vervangingsronde uitgevoerd voor verouderde iPads en iPhones en is de servercapaciteit uitgebreid.

Financiën

Met het door ontwikkelen van het financiële systeem is het factuurproces dermate verbeterd dat het doorloopp proces binnen de gestelde termijn is. Dit betekent dat we onze leveranciers tijdig betalen.

Daarnaast is het verplichtingen proces verbeterd. Gevolg hiervan is vermindering van de administratieve druk en meer sturen aan de voorkant.

Juridische zaken

Ook dit jaar heeft Juridische Zaken periodiek collegevoorstellen gecontroleerd ten behoeve van de juridische kwaliteitszorg. Vastgesteld wordt dat de kwaliteit in de regel op niveau is. Waar nodig is bijgestuurd met verbetervoorstellen. Ook is het belang van het vroegtijdig inschakelen van JZ onder de aandacht gebracht.

Communicatie

We willen als gemeentelijke organisatie een aantrekkelijk werkgever zijn die zichtbaar en herkenbaar is. Om de nodige kwalitatieve expertise aan te trekken is middels een arbeidsmarkt-communicatiecampagne op internet (Google, LinkedIn) volop geadverteerd. Met onze aangeschafte monitoringstool beantwoordden en plaatsten we online berichten efficiënter. Naast vacatures en 'de reguliere' gemeentelijke projecten" is er op social kanalen veel gedeeld over de Rijksbrede informatiecampagne rondom het coronavirus. Deze (crisis)communicatie en informatiecampagne heeft tot extra taken geleid, bijvoorbeeld extra advertenties opmaken en plaatsen in de lokale kranten.

Huisvesting

- *Onderhoud*
Aangezien er gewerkt wordt aan plannen voor de lange termijn wordt voor de korte termijn alleen het hoogstnoodzakelijke gedaan. Dit betekent instandhouding en beheren van het gebouw zoals dit is opgenomen in de Meerjarenonderhoudsbegroting (MJOP).
- *Nieuwbouw/renovatie*
De verwachting is dat in 2021 een raadsvoorstel wordt voorgelegd over de toekomst van het gemeentehuis. (zie Domein 3 acties 3.06.1 en 3.06.2)

Doelmatigheids- en doeltreffendheidsonderzoeken

In het kader van artikel 213a gemeentewet worden jaarlijks twee doelmatigheidsonderzoeken uitgevoerd. Dit onderzoek wordt uitgevoerd door het college van burgemeester en wethouders. In de 2e bestuursrapportage hebben we u reeds geïnformeerd dat het onderzoek naar externe inhuur vertraging heeft opgelopen. Het onderzoek naar de gladheidsbestrijding is afgerond. Het onderzoek naar de Toegang wordt niet uitgevoerd. Door de recent gestarte en geplande onderzoeken binnen het Sociaal Domein is dit overbodig.

Interbestuurlijk toezicht

De provincie is toezichthouder voor de beleidsonderwerpen gemeentelijke financiën, ruimtelijke ordening, bouwen, milieu, huisvesting, monumenten, archief- en informatiebeheer en constructieve veiligheid van bouwwerken. Het Rijk is toezichthouder voor de gemeenten op die terreinen, waar provincies geen taak en expertise hebben. Dit geldt bijvoorbeeld voor onderwijswetten en sociale zaken. Deze werkwijze is geregeld in de Wet Revitalisering Generiek Toezicht.

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/>

Formatie en bezetting

		1/1/'19	31/12/'19	Gemiddeld	1/1/'20	31/12/'20	Gemiddeld
1	Toegestane formatie in fte's	302	302	302	304	310	307
2	Feitelijke bezetting in fte's	264	277	270	283	294	289
3	Vacatureruimte in fte's (1 min 2)	38	25	32	21	16	19

Toelichting:

De gemiddelde vacatureruimte in het jaar 2020 is 19 fte. Dat is 40% minder dan in 2019. Dit betekent dat er meer vacatureruimte is ingevuld met vast personeel dan het voorgaande jaar.

Financiën bedrijfsvoering - Algemeen

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

- 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.
- 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 van 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.
- 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.

1 | Capaciteitskosten

Er is een voordeel ontstaan op de capaciteitskosten van € 535.000 waarvan € 190.000 incidenteel en € 345.000 structureel. Dit voordeel is voornamelijk ontstaan doordat gedurende het jaar strak is gestuurd en gemonitord op de kosten van externe inhuur. Bij de indicatoren BBV van domein 3 is zichtbaar dat het percentage externe inhuur is gedaald ten opzichte van de voorgaande jaren.

Het incidenteel voordeel heeft betrekking op:

- begeleiding en toetsen werken van derden,
- afwikkeling overdracht VTH-taken ODRU
- flexibele schil KCC,
- doorontwikkeling digitaal documentmanagement
- programma- en projectleiding dienstverlening.

Voor de toelichting op de incidentele budgetten wordt verwezen naar het overzicht incidentele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves.

Bedragen x €1.000

Capaciteitskosten per programma (exclusief bestuur en griffie)	Rekening 2019	Begroting 2020 na wijziging	Rekening 2020	Vershil 2020
Programma 1 Openbare orde en veiligheid	427	593	578	15
Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat	1.532	1.600	1.537	63

Capaciteitskosten per programma (exclusief bestuur en griffie)	Rekening 2019	Begroting 2020 na wijziging	Rekening 2020	Verschil 2020
Programma 3 Economische zaken	312	371	358	13
Programma 4 Onderwijs	356	471	464	7
Programma 5 Cultuur, recreatie en sport	1.914	2.014	1.995	19
Programma 6 Sociaal domein	4.924	5.534	5.449	85
Programma 7 Milieu en duurzaamheid	1.707	1.900	1.813	87
Programma 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	2.386	2.245	2.163	82
Programma 9 Bestuur en ondersteuning	519	9.020	8.830	190
Programma 10 Financiering en algemene dekkingsmiddelen	0	20	19	2
Totaal capaciteitskosten	14.077	23.767	23.204	563

2 | Overhead

Hieronder is financiële informatie opgenomen over overhead en vervolgens zijn de verschillen toegelicht.

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Rekening 2019	Begroting 2020 na wijziging	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten				
E040 Overhead	10.396	9.144	9.015	129
E041 Personeel en organisatiebeleid	821	603	641	-37
E042 Regionaal inkoopbureau	159	165	139	26
E043 Communicatie	129	127	156	-29
E044 Juridische zaken	215	69	98	-29
E045 Bestuurszaken bestuursonderst	103	53	33	20
E046 I&A	2.393	2.317	2.271	45

Exploitatie	Rekening 2019	Begroting 2020 na wijziging	Rekening 2020	Vershil 2020
E047 DIV	456	563	524	39
E048 Facilitaire zaken huisvesting	809	735	743	-8
E049 Financiële administratie	173	392	654	-262
Totaal Lasten	15.654	14.168	14.275	-107
Baten				
E040 Overhead	44	0	1	-1
E046 I&A	1	5	11	-5
E048 Facilitaire zaken huisvesting	50	56	56	0
E049 Financiële administratie	137	0	0	0
Totaal Baten	232	61	67	-7
Netto kosten overhead	15.422	14.107	14.208	-101

Toelichting op de overheadkosten

De overheadkosten bestaan uit personele kosten (E040 capaciteitskosten overhead) en materiële kosten (E041 - E049). Hierop is een nadeel ontstaan van € 101.000 is opgebouwd uit een nadeel van € 405.000 op structurele budgetten en een voordeel van € 304.000 op incidentele budgetten.

Totaaloverzicht

	Structureel	Incidenteel	Saldo	
Personele budgetten	25.000	104.000	129.000	Voordeel
Materiële budgetten (structureel)	-430.000		-430.000	Nadeel

	Structureel	Incidenteel	Saldo	
Materiële budgetten (incidenteel)		200.000	200.000	Voordeel
	-405.000	304.000	-101.000	

E040 Personele overheadkosten

Er is een voordeel ontstaan op de personele overheadkosten van € 129.000. Dit voordeel bestaat voor € 104.000 aan een voordeel op de incidentele personele overhead budgetten. Het gaat hierbij om het personele deel voor de doorontwikkeling digitaal documentmanagement € 64.000 en Programma- en Projectleiding dienstverlening € 40.000. Voor de toelichting op de incidentele budgetten wordt verwezen naar 05 overzicht incidentele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves. Daarnaast is er een voordeel ontstaan van € 25.000 op de structurele personele overheadkosten.

E041 - E049 Materiële overheadkosten

Binnen de structurele materiële overheadkosten is een nadeel ontstaan van € 430.000. Dit nadeel is als volgt opgebouwd.

Onderdeel	Bedrag	Voordeel of Nadeel	Omschrijving
E041 Personeel en organisatiebeleid	-37.000	Nadeel	Dit nadeel is opgebouwd uit diverse voor- en nadelen waaronder hogere juridische kosten op het gebied van personeel, hogere kosten bedrijfsgezondheidsdienst, hogere kosten werkervaringsplaatsen en een voordeel op bedrijfsbijeenkomsten en lief en leed.
E042 Regionaal inkoopbureau	26.000	Voordeel	Het aantal afgenomen uren van Stichting Regionaal Inkoopbureau IJmond en Kennemerland (RIJK) lag in 2020 lager dan begroot waardoor er een onderschrijding is ontstaan.
E043 Communicatie	-66.000	Nadeel	Als gevolg van de coronapandemie zijn er extra kosten gemaakt om inwoners en ondernemers via verschillende kanalen te informeren over de maatregelen en consequenties. Denk hierbij aan extra advertenties/mededelingen zowel print als non-print. Daarnaast is geïnvesteerd in verschillende tools voor de doorontwikkeling en

Onderdeel		Bedrag	Voordeel of Nadeel	Omschrijving
				verbetering van de toegankelijkheid van de website, het monitoren en publiceren op social media en het beheren en verwerken van enquêtes. Om informatie te visualiseren en toegankelijker te maken zijn extra kosten gemaakt voor het gebruik van infographics.
E044	Juridische zaken	-29.000	Nadeel	Dit nadeel is opgebouwd uit diverse voor- en nadelen waaronder kosten voor privacy awareness, hogere advocaatkosten, hogere kosten ombudsman en lagere kosten bij sociale kamer aangezien zittingen voornamelijk digitaal hebben plaatsgevonden en hierdoor minder reiskosten zijn gemaakt.
E045	Bestuurszaken	6.000	Voordeel	De kosten voor jaarcyclus documenten en de kosten voor representatie DMT zijn lager uitgevallen dan begroot.
E046	I&A	-42.000	Nadeel	Dit nadeel is voornamelijk ontstaan door diverse voor- en nadelen waaronder stijging licentiekosten diverse applicaties, versnelde uitrol MS teams, verzamelfacturen data- en telefonie zijn geboekt op de I&A budgetten en een voordeel op repro wat grotendeels wordt veroorzaakt door lagere reprotkosten in verband met corona.
E047	DIV	-10.000	Nadeel	Er zijn extra kosten gemaakt op de onderdelen postverzorging en vakliteratuur ten opzichte van de begrote kosten in 2020. De begrote kosten voor postverzorging zijn afgeraamd in 2020 in verband met corona. Deze besparing valt in werkelijkheid lager uit.
E048	Facilitaire zaken & huisvesting	-16.000	Nadeel	Als gevolg van de coronamaatregelen zijn diverse posten binnen facilitaire zaken & huisvesting in 2020 afgeraamd. Deze besparingen zijn in werkelijkheid lager uitgevallen.

Onderdeel	Bedrag	Voordeel of Nadeel	Omschrijving
E049 Financiële administratie	-262.000	Nadeel	Extra dotatie aan de voorziening dubieuze debiteuren algemeen en voor de jaren 2017 en 2018 heeft er een onderzoek plaatsgevonden door Step in Control. De uitkomsten van het onderzoek resulteerde in naheffingsaanslagen met belastingrente. Daarnaast is door het gewijzigde standpunt van de staatssecretaris inzake de gescheiden inzameling van het huishoudelijke afval een rentenadeel ontstaan doordat btw die eerst geclaimd was bij het BTW-compensatiefonds nu teruggevraagd is via de aangifte omzetbelasting. Voor de rente die moest worden betaald heeft er geen rentevergoeding plaatsgevonden.
Totaal	-430.000	Nadeel	

Binnen de incidentele materiële overheadbudgetten is een voordeel ontstaan van € 200.000. Dit voordeel is als volgt opgebouwd.

Product	Bedrag	Voordeel of nadeel	Omschrijving Incidenteel budget
E043 Communicatie	37.000	Voordeel	Dit betreft een voordeel op de incidentele budgetten arbeidsmarktcommunicatie en inwonersparticipatie.
E045 Bestuurszaken	14.000	Voordeel	Dit betreft een voordeel op het incidentele budget Implementatie business control framework.
E046 I&A	92.000	Voordeel	Dit betreft een voordeel op de incidentele budgetten Aanschaf en implementatie Netwerk Access Control en Systeembeheer

Product	Bedrag	Voordeel of nadeel	Omschrijving Incidenteel budget
E047 DIV	49.000	Voordeel	Dit betreft een voordeel op het incidentele budget Doorontwikkeling digitaal documentmanagement (materiële stuk)
E048 Facilitaire zaken huisvesting	8.000	Voordeel	Dit betreft een voordeel op het incidentele budget onderzoek toekomst gemeentehuis.
Totaal	200.000	Voordeel	

Voor de toelichting op de incidentele budgetten wordt verwezen naar het overzicht incidentele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

3 | Apparaatskosten

De apparaatskosten (ofwel organisatiekosten) voor 2020 zijn € 30.414.000.

Omschrijving	Bedragen x € 1.000
Capaciteitskosten	24.452
Externe inhuur buiten de capaciteitskosten	798
Totale financiële kosten voor het inzetten van personeel	25.250
Materiële overheadkosten	5.193
Correctie externe inhuur op de materiële overheadkosten	-28
Totale materiële overheadkosten excl. externe inhuur	5.165
Totaal apparaatskosten	30.414

Verbonden partijen

Samenvatting

In 2020 is gesproken over de eventuele toetreding van De Ronde Venen tot de netwerkorganisatie U10. De raad is hierover via informatienota's en een discussie in de raadscommissie geïnformeerd over de mogelijkheden en de stappen die daarbij moeten worden gezet. In 2021 wordt de raad een voorstel over de eventuele toetreding voorgelegd.

Beleidskader voor verbonden partijen

Voor het uitvoeren van gemeentelijk beleid vindt in 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.

In december 2018 heeft de raad de nota verbonden partijen vastgesteld en is het instrument van 'raadsrapporteurs' ingevoerd. Deze raadsrapporteurs volgen, namens de raad, een verbonden partij en rapporteren daarover aan de raad.

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 programma 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 balans totaal.

01. Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Utrecht

Vestigingsplaats	Utrecht
Openbaar belang	De VRU behartigt de belangen van de gemeenten op de volgende terreinen: de brandweerzorg; de organisatie van de Geneeskundige Hulpverlening Organisatie in de Regio (GHOR), de rampenbestrijding en crisisbeheersing en tot slot 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
Programma	01. Openbare orde en veiligheid
Deelnemers	De 26 Utrechtse gemeenten
Financiële risico's	Begrotingswijzigingen die effect hebben op de hoogte van de gemeentelijke bijdragen worden altijd voor een zienswijze voorgelegd aan de gemeenteraden. De gemeenten worden op deze manier in de gelegenheid gebracht om zowel invloed uit te oefenen op de strategische koers van de VRU als de concrete uitwerking en financiële vertaling daarvan in de begroting.

02. 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
Programma	5. Cultuur, recreatie en sport

Deelnemers	gemeenten De Bilt, De Ronde Venen, Houten, Lopik, Stichtse Vecht, Nieuwegein, Utrecht, Woerden en IJsselstein, alsmede provinciale Utrecht
Financiële risico's	- Door Corona had het recreatieschap in 2020 minder inkomsten uit evenementen en pacht (vrijstelling/uitstel verleend). SGL vraagt de deelnemers binnenkort mogelijk om een extra bijdrage ter compensatie van de misgelopen pachtinkomsten. - In 2020 deed SGL onderzoek naar de toekomstbestendigheid van RMN en het schap zelf en concludeerde dat zaken anders moeten. Waarschijnlijk leidt dit tot de liquidatie van uitvoeringsorganisatie RMN en een andere samenwerkingsvorm tussen de deelnemers van het schap. De kosten die dit toekomst-traject met zich meebrengt zijn op dit moment nog niet volledig inzichtelijk, maar leiden na 2020 tot een verhoging van de deelnemersbijdrage. - In 2020 ontstond vertraging in het bestemmingsplanproces Plassengebied (niet vastgesteld). Daardoor vertraagden ook de voortgang en uitvoering van de activiteiten uit het Ontwikkelscenario Zandeilanden van SGL. D.m.v. het uitvoeren van dit Ontwikkelscenario realiseert het schap opbrengsten om de wegvallende bijdrage van gemeente Amsterdam per 2024 op te vangen. Wanneer SGL in 2024 deze verdienopgave van 78.000 euro per jaar niet volledig behaalt, is gemeente De Ronde Venen contractueel verplicht het verschil te betalen.

03. Gemeenschappelijke regeling Gezondheidsdienst Regio Utrecht

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.
Programma	6. Sociaal domein

Deelnemers	De provincie Utrecht en de 26 gemeenten binnen de provincie Utrecht
Financiële risico's	De rijksoverheid vergoedt alle door de GGDrU gemaakte extra kosten i.v.m. Covid-19. De gemeente loopt hierdoor geen financieel risico.

04. Gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht (AVU)

Vestigingsplaats	Soest
Openbaar belang	De AVU is een gemeenschappelijke regeling en werd in 1984 opgericht door de Utrechtse gemeenten en de provincie Utrecht. 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 behoeven deel te nemen.
Programma	7. Milieu en duurzaamheid
Deelnemers	De provincie Utrecht en de 26 gemeenten binnen de provincie Utrecht
Financiële risico's	Risico's: 1. Nieuw beleid van de rijksoverheid in de vorm van belastingmaatregelen, dat van invloed is op verwerkingstarieven. 2. Discontinuïteit in afvoer en verwerking van huishoudelijk rest en gft-afval, dat kan leiden tot kortdurende inzet van middelen. De kans van optreden wordt als zeer klein ingeschat. Daarom heeft de AVU geen buffer. Indien tegenvallers zich toch zouden voordoen worden deze direct verrekend met de deelnemende gemeenten.

05. Gemeenschappelijke regeling Historisch Centrum Vecht en Venen

Vestigingsplaats	Breukelen
Openbaar belang	Het gezamenlijk uitvoeren van de Archiefwet 1995 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.

Programma	9. Bestuur en ondersteuning
Deelnemers	De gemeenten Stichtse Vecht, De Bilt, Weesp en De Ronde Venen
Financiële risico's	• Aan de studiezaal zijn aanpassingen gedaan i.v.m. coronamaatregelen. • Naar aanleiding van een tijdig geconstateerd datalek is het RHC gestart met het scannen van de collectie. Ingeschat is dat dit project 6 maanden á 24 uur per week in beslag zal nemen. • AVG beleid wordt opgesteld. Het RHCVV heeft de intentie uitgesproken om de bovengenoemde risico's gedeeltelijk op te vangen door de inzet van de reserve.

06. 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
Programma	7. Milieu en duurzaamheid / 8. Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting
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	Kosten worden rechtstreeks doorberekend in de leges.

07. 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 een 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.

Programma	9. Bestuur en ondersteuning
Deelnemers	De gemeenten Amstelveen, Diemen, Ouder-Amstel, Uithoorn, De Ronde Venen, Aalsmeer en Haarlemmermeer.
Financiële risico's	Onze bijdrage en die van de andere deelnemers wordt uitsluitend ingezet voor het organiseren van een overlegstructuur. Hierdoor zijn er geen financiële risico's voor de deelnemers bij dit platform.

08. 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
Programma	10. Financiering en algemene dekkingsmiddelen
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

Nr.	Naam	2019				2020			
		Financieel resultaat	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Bijdrage gemeente	Financieel resultaat [*]	Eigen vermogen [*]	Vreemd vermogen [*]	Bijdrage gemeente
01	Veiligheidsregio Utrecht (VRU)	2.572	13.081	44.366	2.449	2.129	17.732	47.178	2.530
02	Recreatieschap Stichtse Groenlanden (RSGL)	1.048	4.744	6.397	463	-192	4.722	5.313	470
03	Gezondheidsdienst Regio Utrecht	633	4.233	11.747	1.459	2.264	5.143	35.524	1.554
04	Afvalverwijdering Utrecht (AVU)	176	494	17.383	1.284	166	696	22.327	1.449
05	Omgevingsdienst regio Utrecht (ODrU)	221	1.750	7.700	2.368	126	1.158	7.863	2.716
06	Regionaal Historisch Centrum Vecht en Venen (RHC)	49	108	285	259	-13	11	355	285
07	Amstelland Meerlanden overleg	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	4	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	4

Nr.	Naam	2019				2020			
		Financieel resultaat	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Bijdrage gemeente	Financieel resultaat [*]	Eigen vermogen [*]	Vreemd vermogen [*]	Bijdrage gemeente
08	Gemeentebelastingen Amstelland	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	830	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	955

[*] Financiële gegevens gebaseerd op voorlopige jaarstukken 2020.

Deelnemingen

Naast de gemeenschappelijke regelingen zijn er twee deelnemingen:

1. De gemeente bezit 37.323 aandelen BNG Bank. In 2020 is rekening gehouden met een nog te ontvangen dividend van € 17.000 over 2019.
2. De gemeente bezit 40.426 aandelen Vitens. In 2020 is geen dividend uitgekeerd om daarmee de kosten van verouderde waterleidingen te kunnen opvangen.

Overige verbonden partijen

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

- Kansis (Stichting Beschut Werk)
- WerkWIJSS (Stichting Schoonmaakwerk)
- 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

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.

De relatie tussen de jaarrekening 2020 en de actualisatie grondexploitaties 2021 is als volgt:

- De boekwaarde is het "onderhanden werk, waarbij wordt aangetoond dat deze boekwaarde wordt terugverdiend binnen de grondexploitatie;
- Voor een grondexploitatie met een negatief exploitatieresultaat is een verliesvoorziening nodig;
- Bij winstgevende grondexploitaties wordt conform de regelgeving van het Besluit Begroting en Verantwoording de winst genomen;
- Negatieve risico's moeten worden opgevangen binnen het beschikbare weerstandvermogen.

De gemeenteraad behandelt de rapportage "actualisatie grondexploitaties 2021" in het tweede kwartaal van 2021. Deze rapportage is een uitgebreide toelichting op de actualisatie en bevat de financiële impact voor de jaarrekening 2020.

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 winstgevende grondexploitaties gaan de risico's in eerste instantie ten koste van de winst. Bij een verliesgevende exploitatie is een buffer nodig binnen het weerstandsvermogen van de gemeente.

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 bouwgronden in exploitatie (bedragen x € 1.000)				
	De Maricken	Land van Winkel	Stations-locatie Mijdsrecht	Totaal
Boekwaarden per 31 december 2019	13.912	1.889	5.080	20.881
Vermeerderingen	1.972	919	155	3.046
Verminderingen	-22.335	-4.742	0	-27.077
Tussentijdse winstneming 2020	3.690	730	0	4.420
Boekwaarden per 31 december 2020	-2.761	-1.204	5.235	1.270
• Nog te maken kosten	3.358	1.059	528	4.945
• Nog te realiseren opbrengsten	-1.570	0	-1.698	-3.268
• Inzet van verliesvoorziening	0	0	-4.065	-4.065
Nog te realiseren resultaten 2021 e.v.	973	145	0	1.118

Winstnemingen:

Verloopoverzicht bouwgronden in exploitatie (bedragen x € 1.000)				
	De Maricken	Land van Winkel	Stationslocatie Mijdsrecht	Totaal
2017 tot en met 2019	1.940	3.050		4.990
2020	3.690	730	0	4.420
2021 e.v.	973	145	0	1.118
Eindresultaat	6.603	3.925	0	10.528

Bouwgronden in exploitatie | Financiële hoofdlijnen

Twee projecten zorgen voor een exploitatiewinst van € 10,5 miljoen. Een project sluit met een nadeel van € 4,1 miljoen. Hiervoor is een voorziening getroffen. In de periode 2021/2022 is € 4,9 miljoen voorzien aan nog te maken kosten en € 3,3 miljoen aan nog te realiseren opbrengsten.

Ten opzichte van de jaarrekening 2019 zijn per saldo de resultaten gestegen. Positief is dat de risico's fors zijn gedaald: 90% van de resterende grondopbrengsten (circa € 30 miljoen) zijn in 2020 gerealiseerd:

- Voor De Maricken zijn per 1 januari 2021 98% van alle woningen verkocht. De aanwezigheid van de rugstreeppad heeft voor wat vertraging gezorgd, maar daar is adequaat op gereageerd om het effect zo klein mogelijk te laten zijn. De laatste kavels worden naar verwachting in het eerste kwartaal van 2021 verkocht. Het financieel resultaat is met € 123.000 verbeterd.
- Het financieel resultaat voor Land van Winkel is verbeterd met € 104.000. Bij deze grondexploitatie zijn de financiële risico's in belangrijke mate gedaald doordat alle resterende kavels in 2020 zijn verkocht.
- Bij de Stationslocatie Mijdsrecht is het resultaat licht negatiever geworden (- € 7.000). De kosten zijn hoger geworden als gevolg van vertraging in de planologische procedure en daarmee hogere rentelasten en plankosten. Daar staan hogere opbrengsten tegenover vanwege de indexering van de grondopbrengsten.

De Maricken | Stand van zaken

Voortgang

- Van het totaal van 518 woningen zijn er inmiddels 360 gerealiseerd.
- Door de aanwezigheid van de rugstreeppad heeft vertraging plaatsgevonden in de vergunningverlening en daarmee ook in de verkoop van kavels. Ondanks deze vertraging is het gelukt om vrijwel alle kavels te verkopen. Naar verwachting worden de resterende 12 kavels in de eerste maanden van 2021 verkocht.

- De werkzaamheden voor 2021 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. Dat is een jaar later dan bij de vorige actualisatie aangegeven. In dat jaar wordt het woonrijp maken van deelplan 5 afgerond en het park gerealiseerd.

Resultaat

De boekwaarde op 31 december 2019 was € 13.912.000. Hiervan is € 1.940.000 tussentijdse winstneming. Op 31 december 2020 is de boekwaarde - € 2.761.000 inclusief de tussentijdse winst van € 3.690.000,- die in 2020 wordt genomen. Het nog te realiseren resultaat is gelijk aan € 973.000. Tezamen met voorgaande winstnemingen komt het eindresultaat op € 6.603.000.

Belangrijkste verschillen ten opzichte van actualisatie 2020

Vorig jaar kwam het eindresultaat op € 6.480.000. Met het nieuwe resultaat van € 6.603.000. betekent dit een verbetering van € 123.000.

- Voor de laatste fasen van het bouw- en woonrijp maken zijn nieuwe ramingen opgesteld. Deze komen tezamen lager uit dan de ramingen van vorig jaar. De belangrijkste redenen hiervoor zijn:
 - De aanbesteding van het woonrijp maken van deelplan 4 kwam lager uit dan voorgaand geraamd.
 - Een paar kostenposten die eerder bij woonrijp stonden zijn (terecht) bij bouwrijp maken geboekt. Daarmee zijn de kosten voor het bouwrijp maken relatief gestegen en die van woonrijp maken gedaald.
- Door aanvullende onderzoeken (met name de rugstreeppad) en extra projectmanagement komen de plankosten hoger uit. Werkzaamheden rondom de rugstreeppad hebben ook tot extra kosten in de uitvoering geleid.
- De rentelasten komen lager uit doordat het project langer doorloopt en de boekwaarde positief is.

Risico's

Het risico ten aanzien van de grondopbrengsten is met de verkoop van bijna alle kavels fors afgenomen. De risico's betreffen met name mogelijke onverwachte kosten bij het woonrijp maken. Gezien de actuele ramingen van deze kosten worden de risico's hierbij als beperkt beschouwd.

Land van Winkel | Stand van zaken

Voortgang

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

Resultaat

De boekwaarde op 31 december 2019 was € 1.889.000. Hiervan is € 3.050.000 tussentijdse winstneming. Op 31 december 2020 is de boekwaarde - € 1.204.000 inclusief de tussentijds winst van € 730.000 die in 2020 wordt genomen. Het nog te realiseren resultaat is gelijk aan € 145.000. Tezamen met voorgaande winstnemingen komt het eindresultaat op € 3.925.000.

Belangrijkste verschillen ten opzichte van actualisatie 2020

Vorig jaar kwam het eindresultaat op € 3.821.000. Met het nieuwe resultaat van € 3.925.000 betekent dit een verbetering van € 104.000.

- De kosten woonrijp maken zijn gedaald, onder andere vanwege meevallers in de aanbesteding van de Lindewetering.
- De plankosten komen onder andere door het proces rondom de Lindewetering hoger uit. Daarbij moeten een aantal onderzoeken opnieuw worden uitgevoerd vanwege vertraging. De plankosten voor 2021 zijn naar boven bijgesteld.
- De opbrengsten zijn vanwege rentevergoedingen hoger dan bij de actualisatie geraamd.

Risico's

Het grootste risico in dit project was het afzetrisico, maar door verkoop van alle kavels is dit risico niet meer aanwezig. De risico's betreffen de resterende kosten, maar deze zijn relatief laag.

Stationslocatie Mijdrecht | Stand van zaken

Voortgang

- Vanwege ingediende beroepen bij de Raad van State is het bestemmingsplan nog niet onherroepelijk. De ingediende beroepen hebben geleid tot aanpassing van het plan. Het bestemmingsplan met de gewijzigde verbeelding(plankaart) is aan de raad ter vaststelling aangeboden.
- De verwachting was dat de grondexploitatie van de Stationslocatie in 2020 zou worden afgesloten, maar door de vertraging in de bestemmingsplanprocedure gebeurt dit een jaar later.

Resultaat

De boekwaarde op 31 december 2019 was € 5.080.000. Op 31 december 2020 is de boekwaarde € 5.235.000. Tezamen met de nog te maken kosten en opbrengsten is het eindresultaat - € 4.065.000 (verliesvoorziening).

Belangrijkste verschillen ten opzichte van actualisatie 2020

Vorig jaar kwam het eindresultaat op - € 4.058.000. Met het nieuwe resultaat van € 4.065.000 betekent dit een vermindering van het resultaat van € 7.000.

- De vertraging heeft extra rentelasten en plankosten tot gevolg. Vanwege de hoge boekwaarde zijn de rentelasten relatief hoog.
- De grondopbrengsten zijn gestegen als gevolg van afspraken over de indexering.

Risico's

Het risico voor de Stationslocatie is dat de kosten (plankosten) hoger uitkomen. Op basis van de Kans x Effect van de negatieve risico's is het effect van deze risico's op de verliesvoorziening gelijk aan € 10.000. Het benodigd weerstandvermogen is hiermee gelijk aan € 10.000. Een en ander betekent dat het benodigd weerstandsvermogen gelijk blijft ten opzichte van de actualisatie 2020.

Eigendommen niet voor de publieke taak bestemd | Algemeen

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 (Bovenkamp1-3).
5. Baambrugse Zuwe 143b Vinkeveen.
6. Herenweg 196 en 196A te Vinkeveen.
7. Centrum Oost, Herenweg 70 Vinkeveen.
8. Poldertrots. Botsholsedwarsweg 2d Waverveen (overgedragen 21 december 2020 aan koper).
9. Ontspanningsweg /Wilnisser Dwarsweg Mijdrecht.
10. Provincialeweg N201 Mijdrecht (agrarisch perceel).
11. Twistvliedschool, Kwikstaart 44 Mijdrecht.
12. Baambrugse Zuwe achter 116 Vinkeveen.
13. De Hoeksteen, Eendracht 6 Mijdrecht.

Eigendommen niet voor de publieke taak bestemd | Stille reserve

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 31 december 2020. In 2019 was dit € 3.658.000.

Verstrekten en ontvangen subsidies en bijdragen

1 Verstrekten subsidies en bijdragen |Samenvatting

Het subsidiebudget voor 2020 bedroeg € 7.265.000. Hiervan is € 6.678.000 besteed. Het verschil wordt voornamelijk verklaard door aanzienlijke lagere uitgaven voor programma 6. Op het taakveld 'samenkracht en burgerparticipatie' zijn de uitgaven hoger door de Coronacompensatie, deze compensatie is verder toegelicht bij domein 1. Tevens zijn er op de taakvelden 'maatwerkdienstverlening 18+' en 'geëscaleerde zorg 18-' lage kosten of geen kosten. Op deze taakvelden zijn de kosten op een andere categorie verantwoord dan de categorieën die in deze bijlage inzichtelijk zijn gemaakt.

1 Verstrekte subsidies en bijdragen | Financieel overzicht

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	Begroting 2020 na wijziging	Rekening 2020	Verschil 2020
Programma 1 Openbare orde en veiligheid			
1.2 Openbare orde en veiligheid	84	75	8
Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat			
2.1 Verkeer en vervoer	0	5	-5
2.5 Openbaar vervoer	5	5	0
Totaal Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat	5	10	-5
Programma 3 Economische zaken			
3.1 Economische ontwikkeling	0	3	-3
3.3 Bedr.loket en bedr.regelingen	110	112	-2
3.4 Economische promotie	0	26	-26
Totaal Programma 3 Economische zaken	110	141	-31
Programma 4 Onderwijs			
4.2 Onderwijshuisvesting	0	32	-32
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	612	539	73

Exploitatie	Begroting 2020 na wijziging	Rekening 2020	Vershil 2020
Totaal Programma 4 Onderwijs	612	571	41
Programma 5 Cultuur, recreatie en sport			
5.1 Sportbeleid en activering	235	197	38
5.2 Sportaccommodaties	625	637	-12
5.3 Cultuurpresentatie, prod.partic.	157	169	-11
5.4 Musea	25	0	25
5.5 Cultureel erfgoed	0	11	-11
5.6 Media	729	721	8
5.7 Openbaar groen en recreatie	12	45	-34
Totaal Programma 5 Cultuur, recreatie en sport	1.783	1.779	4
Programma 6 Sociaal domein			
6.1 Samenkracht en burgerparticip.	2.051	2.469	-418
6.2 Wijkteams	464	464	0
6.3 Inkomensregelingen	80	98	-18
6.4 Begeleide participatie	301	351	-50
6.5 Arbeidsparticipatie	65	160	-95
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	155	2	153
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	163	125	38
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	0	0	0
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	1.060	0	1.060
7.1 Volksgezondheid	126	130	-4
Totaal Programma 6 Sociaal domein	4.464	3.799	665

Exploitatie	Begroting 2020 na wijziging	Rekening 2020	Verschil 2020
Programma 7 Milieu en duurzaamheid			
7.2 Riolering	0	0	0
7.3 Afval	0	30	-30
7.4 Milieubeheer	0	99	-99
Totaal Programma 7 Milieu en duurzaamheid	0	129	-129
Programma 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting			
8.2 Grondexpl. (niet-bedr.terreinen)	0	1	-1
8.3 Wonen en bouwen	43	17	25
Totaal Programma 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	43	19	24
Programma 9 Bestuur en ondersteuning			
0.1 Bestuur	0	0	0
0.4 Overhead	164	156	9
Totaal Programma 9 Bestuur en ondersteuning	164	156	9
Totaal verstrekte subsidies en bijdragen	7.265	6.678	587

1 Verstrekte subsidies en bijdragen | Toelichting op financieel overzicht

Taakveld	Omschrijving	Toelichting
1.2	Openbare orde en veiligheid	Er worden bijdragen verstrekt aan Bureau Halt, Veiligheidshuis en voor opvang van zwerfdieren. Deze instellingen dragen bij aan de doelstelling van een veilige omgeving.

Taakveld	Omschrijving	Toelichting
2.5	Openbaar vervoer	Er is structureel budget beschikbaar om te verstrekken aan de Vereniging Buurtbus. Deze wordt verstrekt ter stimulering en uitvoering van kleinschalig vervoer in de gemeente.
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	De inkomsten uit deze heffing worden na aftrek van perceptiekosten overgeheveld naar het ondernemersfonds dat wordt beheerd door Stichting Koopcentrum Mijdrecht. De subsidie is bedoeld voor de uitvoering van de activiteiten die zijn opgenomen in de uitvoeringsovereenkomst.
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	Er zijn verschillende doelen met de subsidies op het taakveld onderwijsbeleid en leerlingenzaken. Ten eerste betreft een gedeelte de schoolbegeleidingsmiddelen die aan de scholen wordt verstrekt. Deze wordt naar rato van het aantal leerlingen over de scholen verdeeld voor leerlingenbegeleiding. Daarnaast betreft het de kind-gebonden subsidies voor peuterspeelzalen. Ook worden er subsidies verstrekt voor Technet, de taalklas en de klassenassistenten.
5.1	Sportbeleid en activering	Een aanzienlijk deel van de subsidies wordt verstrekt voor het creëren van sport- en beweegaanbod door middel van de inzet van buurtsportcoaches. Daarnaast is budget beschikbaar voor de ondersteuning van incidentele projecten en er wordt een subsidie verstrekt aan de organisatie Spel en Sport 55+ om beweegactiviteiten te organiseren die met name voor ouderen bedoeld zijn.
5.2	Sportaccommodaties	Aan Sporthal De Phoenix en Sporthuis Abcoude wordt een exploitatievergoeding verstrekt.

Taakveld	Omschrijving	Toelichting
5.3	Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	In het kader van de lokale bijdrage aan cultuureducatie is budget beschikbaar voor verscheidene organisaties voor kunst- en cultuureducatie en amateurkunst om het zichtbaar te maken, bij elkaar te brengen, de kwaliteit te verbeteren en om te initiëren. Tevens worden bijdragen verstrekt aan muziekverenigingen, Stichting Ab-Art en Stichting Straattheater. Ten slotte is er budget voor eenmalige subsidies dat wordt ingezet voor nieuwe aansprekende kunst- en cultuurevenementen van samenwerkende kunst- en cultuurorganisaties, nieuw beleid en noodzakelijke investeringen in het kunst- en cultuurveld.
5.4	Musea	Er was een bijdrage voor musea beschikbaar in de gemeente. Vanwege onderuitputting en in het kader van ombuigingen is hier niet langer budget voor beschikbaar.
5.6	Media	RTV De Ronde Venen ontvangt een subsidie. Voorwaarde is dat de berichtgeving het gemeentehuis omvat en dat de gebeurtenissen in de gemeente worden verslagen en becommentarieerd. Daarnaast wordt een bijdrage verstrekt voor de cultuurconsulent. Ten slotte is een budget beschikbaar voor de Bibliotheek. Het doel is om uitvoering te geven aan de openbare bibliotheek, het verhogen van de sociale cohesie, het verhogen van de participatie en het terugdringen en voorkomen van taalachterstanden.
5.7	Openbaar groen en recreatie	De gemeente geeft een bijdrage voor het organiseren van tal van excursies en lezingen in en over natuur en landschap binnen de gemeente. Daarnaast wordt een bijdrage verstrekt aan De Oranjevereniging voor het organiseren van activiteiten op Koningsdag en tijdens de herdenkingen op 4 mei.

Taakveld	Omschrijving	Toelichting
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	Dit taakveld omvat vele subsidies in het voorliggende veld. Onder meer Stichting Tympaan-De Baat, Kwadraad Maatschappelijk Werk, Stichting MEE, Thuisbegeleiding, Stichting Handje Helpen, Antidiscriminatievoorziening, Stichting Slachtofferhulp en coördinatie huiselijk geweld initiëren en voeren activiteiten uit die de leefbaarheid in de gemeente De Ronde Venen bevorderen. Het welzijnswerk levert algemene voorzieningen die het beroep op individuele maatwerkoplossingen reduceert en vervult daarmee een belangrijke functie in het voorveld. Naast de inzet van professionele krachten, maken zij veel gebruik van vrijwilligers. Tevens wordt een bijdrage verstrekt aan de dorpshuizen voor hun bijdrage aan de buurtvoorzieningen en de sociale infrastructuur. Daarnaast is er budget voor wijkopbouw, bewonersbudget, cliënttevredenheidsonderzoek, toezicht kinderopvang, vreemdelingen, adviesraad sociaal domein en waardering mantelzorgers.
6.2	Wijkteams	Binnen de Servicepunten is een laagdrempelige toegang tot het Sociaal Domein georganiseerd, met een duidelijke informatie en adviesfunctie. De servicepuntenfunctie binnen Tympaan-de Baat biedt de gelegenheid om inwoners van De Ronde Venen optimaal kunnen bedienen. Hiervoor is structureel budget beschikbaar.
6.3	Inkomensregelingen	Binnen dit taakveld wordt een subsidie verstrekt aan Stichting Jongeren Actief. Met deze subsidie worden contributies, zwemlessen, cultuurdeelname en sportkleding en materialen vergoed voor kinderen en jongeren waarvan de ouders een laag inkomen hebben.

Taakveld	Omschrijving	Toelichting
6.4	Begeleide participatie	Er wordt loonkostensubsidie verstrekt voor de wsw-ers werkzaam bij organisaties. Tevens worden de in 2019 opgerichte stichtingen Stichting GroenWerk, Stichting SchoonmaakWerk, en Stichting Beschut werk bekostigd vanuit dit taakveld. Deze stichtingen begeleiden en bieden werk aan de wsw-ers. Ook WIL, die de werkgeverstaken uitvoert namens de gemeente, ontvangt een bijdrage vanuit dit taakveld.
6.5	Arbeidsparticipatie	Om jongeren zonder startkwalificatie en zonder werk een plek te bieden van waaruit er sneller uitzicht is op een baan is er in subsidie beschikbaar voor de leer-werkplaats.
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	Er wordt ingezet op het bieden van maatwerktrajecten voor schuldhulpverlening. In de intakefase wordt aan de hand van indicatoren een inschatting gemaakt over het hoogst haalbare resultaat. Met deze aanpak wordt op efficiënte wijze schuldhulpverlening geboden. Verwacht wordt dat daarmee op termijn minder zware interventies nodig zullen zijn die leiden naar succesvolle bemiddeling.
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	Vanuit dit taakveld worden subsidies beschikbaar gesteld voor Buurtgezinnen en Familiegroepsplan.
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	Dit budget is bestemd voor de Justitiële maatregelen en Veilig Thuis 18- en 18+ die worden uitgevoerd door Samen Veilig Midden Nederland. Dit wordt gedaan om de veiligheid van het kind te verbeteren voor de opvang van de doelgroep kinderen 18-. De lasten om de veiligheid van het kind te verbeteren betreffen de aanpak kindermishandeling (de functie Advies- en meldpunten kindermishandeling (AMK's) en kinderbeschermingsmaatregelendoor de gecertificeerde instelling). De

Taakveld	Omschrijving	Toelichting
		jeugdreclassering (ook door de gecertificeerde instelling) is een taak waarbij de zorg vaak wordt verleend op last van de rechter.
7.1	Volksgezondheid	Voor de uitvoering van de CJG-taken ontvangt Kwadraad een bijdrage. Dit is bestemd voor cursussen en het pedagogisch bureau.
8.3	Wonen en bouwen	Er is een structureel budget van opgenomen voor het monitoren van de woonvisie. De advisering over de urgenties voor de toewijzing van huurwoningen wordt uitgevoerd door de Stichting Urgentieverlening West Utrecht (SUWU). Hiervoor is ook een structureel budget beschikbaar.
0.4	Overhead	In 2014 is de gemeente toegetreden tot Regionaal Inkoopbureau IJmond & Kennemerland (RIJK). Het Rijk adviseert bij inkoop en aanbestedingen. Er is structureel budget beschikbaar voor de bijdrage aan het Rijk.

2 Ontvangen subsidies en bijdragen | Samenvatting

De vier belangrijkste ontvangen subsidies en bijdragen voor 2020 zijn:

1	Rijksbijdrage algemene uitkering	€ 53,9 mln.
2	Rijksbijdrage voor het verstrekken van bijstandsuitkeringen (BUIG)	€ 7,4 mln.
3	Rijksbijdrage Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)	€ 5,6 mln.
4	Overige bijdragen van inwoners, provincie, gemeenten en Rijk	€ 1,2 mln.
Totaal		€ 68,1 mln.

2 Ontvangen subsidies en bijdragen | Financieel overzicht

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Rekening 2019	Rekening 2020
0.3 Beheer ov. gebouwen en gronden	0	-2
0.4 Overhead	0	-15
0.7 Algemene uitkering	-50.416	-53.965
1.2 Openbare orde en veiligheid	0	-2
2.1 Verkeer en vervoer	-45	-34
2.5 Openbaar vervoer	-5	-10
4.2 Onderwijshuisvesting	-10	-7
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-175	-165
5.1 Sportbeleid en activering	0	-15
5.2 Sportaccommodaties	-116	-97
5.5 Cultureel erfgoed	0	-15
5.7 Openbaar groen en recreatie	-2	0
6.3 Inkomensregelingen	-7.236	-12.950
6.4 Begeleide participatie	-318	-85
6.5 Arbeidsparticipatie	-114	-4
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-62	-46
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	0	-81
7.3 Afval	0	-79
7.4 Milieubeheer	0	-277
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-273	-274
Totaal ontvangen subsidies en bijdragen	-58.771	-68.122

Jaarrekening 2020

01 | Financieel totaaloverzicht van de programma's

Financieel totaaloverzicht van de programma's

Wettelijk is bepaald dat per programma inzicht wordt gegeven in de ramingen voor en na wijziging en ook de realisatie. Een analyse tussen de begroting na wijziging en de realisatie is opgenomen bij de drie domeinen in het jaarverslag.

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Rekening 2019	Begroting 2020 voor wijziging	Wijzigingen 2020	Begroting 2020 na wijziging	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten						
Programma 1 Openbare orde en veiligheid	3.389	3.583	-50	3.533	3.594	-61
Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat	7.797	9.006	-467	8.538	8.205	333
Programma 3 Economische zaken	546	616	11	627	615	13
Programma 4 Onderwijs	3.435	3.515	1	3.516	3.470	45
Programma 5 Cultuur, recreatie en sport	7.279	8.024	96	8.120	7.727	393
Programma 6 Sociaal domein	32.899	31.043	14.023	45.066	41.759	3.307
Programma 7 Milieu en duurzaamheid	8.479	9.369	770	10.138	10.146	-7
Programma 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	7.801	15.649	5.722	21.370	28.198	-6.828
Programma 9 Bestuur en ondersteuning	19.682	18.636	-165	18.471	18.736	-265
Programma 10 Financiering en algemene dekkingsmiddelen	4.307	2.665	458	3.123	2.663	460
Totaal 10 programma's	95.616	102.105	20.397	122.503	125.112	-2.609
Baten						
Programma 1 Openbare orde en veiligheid	43	44	116	160	162	-1
Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat	293	235	-10	225	311	-86

Exploitatie	Rekening 2019	Begroting 2020 voor wijziging	Wijzigingen 2020	Begroting 2020 na wijziging	Rekening 2020	Verschil 2020
Programma 3 Economische zaken	690	598	38	636	624	13
Programma 4 Onderwijs	335	300	0	300	312	-12
Programma 5 Cultuur, recreatie en sport	497	394	0	394	444	-49
Programma 6 Sociaal domein	8.828	8.449	9.707	18.155	14.103	4.052
Programma 7 Milieu en duurzaamheid	9.781	10.602	66	10.668	10.712	-44
Programma 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	6.408	16.264	5.282	21.546	29.662	-8.117
Programma 9 Bestuur en ondersteuning	1.623	1.279	134	1.413	1.655	-241
Programma 10 Financiering en algemene dekkingsmiddelen	61.178	63.160	1.344	64.504	64.414	90
Totaal 10 programma's	89.675	101.326	16.677	118.003	122.399	-4.396
Onttrekkingen						
Programma 10 Financiering en algemene dekkingsmiddelen	-9.554	-8.149	-2.593	-10.742	-9.423	-1.319
Stortingen						
Programma 10 Financiering en algemene dekkingsmiddelen	4.284	6.519	1.726	8.245	8.245	0
Resultaat (+ = tekort en - = overschot)	671	-851	2.853	2.003	1.535	468

02 | Overzicht algemene dekkingsmiddelen, overhead, vennootschapsbelasting en stelposten

In de financiële verslaglegging voor gemeenten is vastgelegd dat in de begroting en verantwoording wordt ingegaan op de algemene dekkingsmiddelen, de kosten van overhead, het bedrag van de te verwachte heffing voor de vennootschapsbelasting.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

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

In domein 3 Veiligheid, bestuur, dienstverlening en financiën zijn de verschillen tussen begroting 2020 en rekening 2020 toegelicht in programma 10 Financiering en algemene dekkingsmiddelen.

Onderstaand overzicht geeft inzicht in de meerjarige ontwikkeling van de algemene dekkingsmiddelen.

Algemene dekkingsmiddelen

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Rekening 2017	Rekening 2018	Rekening 2019	Rekening 2020
0.5 Treasury				
Lasten	-14	76	12	-32
Baten	232	293	177	54
Resultaat	-246	-217	-165	-86
0.61 OZB woningen				
Lasten	435	482	511	596
Baten	5.517	5.579	5.955	5.760
Resultaat	-5.081	-5.097	-5.444	-5.164
0.62 OZB niet-woningen				
Baten	2.052	2.064	2.031	2.049
0.63 Parkeerbelasting				
Lasten	0	0	0	0
Baten	6	8	13	35
Resultaat	-6	-8	-13	-35
0.64 Belastingen overig				

Exploitatie	Rekening 2017	Rekening 2018	Rekening 2019	Rekening 2020
Lasten	462	1.850	3.678	2.088
Baten	2.586	2.578	2.582	2.551
Resultaat	-2.124	-728	1.096	-463
0.7 Algemene uitkering				
Baten	43.887	46.570	50.416	53.965
0.8 Overige baten en lasten				
Lasten	172	43	122	60
Baten	0	0	0	0
Resultaat	172	43	122	60
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)				
Lasten	-80	69	-16	-50
Baten	0	1	4	0
Resultaat	-80	68	-20	-50
Totaal algemene dekkingsmiddelen	-53.306	-54.572	-56.871	-61.752

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 (OZB) voor woningen en niet-woningen

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

Algemene dekkingsmiddelen | Overige belastingen

Onder de baten van overige belastingen zijn opgenomen:

- parkeerbelasting
- roerende zaakbelasting
- hondenbelasting
- precario.

De teruggave van precario en de uitvoeringskosten van de alle belastingen zijn opgenomen in de lasten. Voor een toelichting verwijzen wij naar de paragraaf Lokale heffingen waarvan de genoemde lokale heffingen deel uitmaken.

Algemene dekkingsmiddelen | Algemene uitkering

De algemene uitkering is de belangrijkste inkomstenbron voor gemeenten. De gemeenten ontvangen drie keer per jaar een circulaire van het Rijk waarin de ontwikkeling van de algemene uitkering is weergegeven. Via informatienota's is de raad op de hoogte gebracht van ontwikkelingen in de rijksbijdragen.

Algemene dekkingsmiddelen | Overige baten en lasten waaronder de post onvoorzien

Voor onvoorziene ontwikkelingen was voor het jaar 2020 een post onvoorzien opgenomen van € 2,50 per inwoner. Hierdoor was € 111.000 beschikbaar voor het opvangen van onvoorziene, onvermijdbare en onuitstelbare kosten. In de tweede bestuursrapportage 2020 is dit budget toegevoegd aan het begrotingsresultaat 2020. Naast de post onvoorzien wordt bij het onderdeel overige baten en lasten verantwoord het afwikkelen van BTW en voormalig personeel.

Algemene dekkingsmiddelen | Vennootschapsbelasting

Bij dit onderdeel is de verschuldigde vennootschapsbelasting verantwoord voor afval en bouwgronden in exploitatie.

Overhead

Tot dit taakveld behoren de kosten van overhead, d.w.z. alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van medewerkers in het primaire proces:

- leidinggevend en 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 2019	Begroting 2020 na wijziging	Rekening 2020	Verschil 2020
Lasten	15.654	14.168	14.275	-107
Baten	232	61	67	-7
Totaal overhead	15.422	14.107	14.208	-101

03 | Overzicht budgetaanpassingen

Budgetaanpassingen

Na het vaststellen van de begroting 2020 in oktober 2019 zijn er in 2020 diverse raadsbesluiten genomen. Deze besluiten werken door op het begrotingsresultaat 2020 en de inzet van reserves. Hieronder zijn effecten van de raadsbesluiten op de begroting 2020 vermeld. Hierbij is een specificatie opgenomen per domein.

In de tweede bestuursrapportage 2020 is een begrotingstekort vermeld van € 1.977.000. Dit tekort is toegenomen met € 26.000 door de besluitvorming over de begroting van de GGD in november 2020. Hiermee komt het begrotingstekort voor 2020 uit op € 2.003.000.

	Voor wijziging	Wijzigingen	Na wijziging
Domein:			
1 Sociaal domein	25.809	4.317	30.126
2 Economie, wonen en fysieke leefomgeving	14.571	753	15.324
3 Veiligheid, bestuur, dienstverlening en financiën	-39.599	-1.352	-40.951
Totaal lasten en baten	781	3.718	4.499
Inzet van reserves	1.630	866	2.496
Resultaat (+ = nadeel en - = voordeel)	-849	2.852	2.003

Specificatie 1 Sociaal domein (bedragen x € 1.000)

1 Sociaal domein	Bedrag	Raadsbesluit
Begroting voor wijziging	25.809	31 oktober 2019
Wijzigingen:		
• Eerste bestuursrapportage 2020	2.516	2 juli 2020
• Tweede bestuursrapportage 2020	1.775	26 november 2020

1 Sociaal domein	Bedrag	Raadsbesluit
Begrotingswijziging GGD regio Utrecht	26	26 november 2020
Begroting na wijziging	30.126	

Specificatie 2 Economie, wonen en leefomgeving (bedragen x € 1.000)

2 Economie, wonen en leefomgeving	Bedrag	Raadsbesluit
Begroting voor wijziging	14.571	31 oktober 2019
Wijzigingen:		
Beleidsplan openbare verlichting 2020 - 2024	-242	17 december 2019
Recreatieve voorzieningen Marickeland	425	30 januari 2020
Aanpassen verkeerstructuur Vinkeveen	100	4 juni 2020
Eerste bestuursrapportage 2020	594	2 juli 2020
Actualisatie grondexploitaties 2020	-296	2 juli 2020
Tweede bestuursrapportage 2020	172	26 november 2020
Begroting na wijziging	15.324	

Specificatie 3 Veiligheid, bestuur, dienstverlening en financiën (bedragen x € 1.000)

3 Veiligheid, bestuur, dienstverlening en financiën	Bedrag	Raadsbesluit
Begroting voor wijziging	-39.599	31 oktober 2019
Wijzigingen:		
Toegankelijke en inclusieve gemeente	30	17 december 2019
Revitalisatie brandweerkazernes	-206	23 april 2020
Digitaal documentmanagement	210	4 juni 2020

3 Veiligheid, bestuur, dienstverlening en financiën	Bedrag	Raadsbesluit
• Eerste contour REP & beoordelingskader	37	2 juli 2020
• Eerste bestuursrapportage 2020	223	2 juli 2020
• Actualisatie grondexploitaties 2020	-245	2 juli 2020
• Tweede bestuursrapportage 2020	-1.401	26 november 2020
Begroting na wijziging van lasten en baten	-40.951	
<i>Inzet reserves inclusief begrotingsresultaat</i>		
Begroting voor wijziging	-1.630	31 oktober 2019
Wijzigingen:		
• Toegankelijke en inclusieve gemeente	-30	17 december 2019
• Recreatieve voorzieningen Marickland	-425	30 januari 2020
• Revitalisatie brandweerkazernes	122	23 april 2020
• Aanpassen verkeerstructuur Vinkeveen	-100	4 juni 2020
• Digitaal documentmanagement	-210	4 juni 2020
• Eerste bestuursrapportage 2020	-262	2 juli 2020
• Eerste contour REP & beoordelingskader	-37	2 juli 2020
• Actualisatie grondexploitaties 2020	296	2 juli 2020
• Tweede bestuursrapportage 2020	-220	26 november 2020
• Begrotingsresultaat 2020	-2.003	Diverse
Begroting na wijziging	-4.499	

04 | Overzicht structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

Inleiding

Om inzicht te krijgen in de financiële positie van de gemeente is het onderscheid tussen structureel en incidenteel vooral van belang. In het algemeen geldt dat de gemeente structurele taken uitvoert en daarvoor structurele lasten raamt in de begroting. Structurele lasten zijn daarmee de regel, incidentele lasten zijn de uitzondering. In dit onderdeel wordt ingegaan op de structurele inzet van de reserves in 2020.

Overzicht structurele onttrekkingen aan de reserves (bedragen x € 1.000)

Structurele onttrekkingen aan de reserves		
Nr.	Omschrijving	Rekening 2020
1	Diverse afschrijvingen	100
2	Veenweidebad	168
3	Piet Mondriaangebouw	37
4	Gemeentewerf in Abcoude	37
5	Clubgebouw skeelerbaan in Baambrugge	40
6	Afschrijvingstermijn schoolgebouwen	292
Totaal		674

Toelichting

Nr.	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.

Nr.	Toelichting
-----	-------------

- | | |
|---|--|
| 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. |

05 | Overzicht incidentele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

Algemeen

Om inzicht te krijgen in de financiële positie van de gemeente is het onderscheid tussen structureel en incidenteel vooral van belang. In het algemeen geldt dat de gemeente structurele taken uitvoert en daarvoor structurele lasten raamt in de begroting. Structurele lasten zijn dus de regel, incidentele lasten zijn de uitzondering.

Incidentele baten en lasten betreffen die posten die het begrotingssaldo incidenteel beïnvloeden. Het gaat om eenmalige zaken en om (meerjarige) projecten of subsidies als deze eveneens het karakter van tijdelijkheid c.q. eindig doel hebben. Een begroting, meerjarenraming of jaarrekening kan ieder jaar dergelijke eenmalige zaken bevatten. Het kan voorkomen dat een eenmalige subsidie voor een bepaalde activiteit wordt verkregen, maar dat de lasten van de uitvoering van die activiteit zich over meerdere jaren uitspreidt. Gezien de koppeling met de subsidie hebben deze lasten dan een incidenteel karakter. In de toelichting op het BBV staat als hulpmiddel dat voor het bepalen van een nadere invulling van het begrip 'incidenteel' gedacht kan worden aan baten en lasten die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen. Dit betekent dat baten en lasten die zich drie jaar of minder voordoen kunnen kwalificeren als incidenteel, maar gewoon structureel van aard kunnen zijn. Baten en lasten die zich vier jaar of langer voordoen zijn in beginsel structureel van aard. De scheidslijn tussen drie jaar of langer is zoals gezegd een hulpmiddel bij het bepalen of er sprake is van incidenteel of structureel; de soort of de eigenschap van een begrotingspost van het taakveld gaat altijd boven dit hulpmiddel. Zo blijft een incidentele baat of last, die vier jaar of langer geraamd wordt, gezien de soort of de eigenschap van een begrotingspost altijd incidenteel en wordt dus niet opeens structureel door deze langer dan drie jaar te ramen.

De werkwijze voor het inzetten van reserves in de verantwoording is als volgt.

1. Stel de raad heeft een incidenteel budget van € 150.000 beschikbaar gesteld en de werkelijke kosten zijn € 120.000. In de verantwoording wordt dan € 120.000 onttrokken aan de reserves en het verschil van € 30.000 komt tot uitdrukking in de omvang van de reserves.
2. Stel de raad heeft een incidenteel budget van € 150.000 beschikbaar gesteld en de werkelijke kosten zijn € 170.000. In de verantwoording wordt dan € 150.000 onttrokken aan de reserves en het verschil van € 20.000 maakt onderdeel uit van het rekeningresultaat.
3. Voor verschuiving tussen twee kalenderjaren geldt als minimum € 25.000 voor een budgetoverheveling.

Om meer duiding te geven bij een verschil tussen prognose en realisatie is in onderstaand overzicht vermeld of de geplande activiteit voor 2020 is afgerond of doorwerkt naar 2021 en volgende jaren. Als er sprake is van een verschil bij een afgesloten activiteit dan kan dit als 'winst' worden bestempeld.

Totaaloverzicht incidentele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves (bedragen x € 1.000)

Incidentele toevoegingen (+) en onttrekkingen (-) aan de reserves			
	Begroting 2020	Rekening 2020	Verschil
1 Sociaal domein	-327	-320	7
2 Economie, wonen en fysieke leefomgeving	-13	935	948
3 Veiligheid, bestuur, dienstverlening en financiën	-1.484	-1.120	364
Totaal	-1.824	-504	1.319

Domein 1 | Sociaal domein

Incidentele toevoegingen (+) en onttrekkingen (-) aan de reserves voor domein 1 (bedragen x € 1.000)

Nr.	Omschrijving	Begroting	Rekening	Verschil	Effect voor 2021 e.v.
Programma 4 Onderwijs					
1	Uitbreiding eerste inrichting meubilair, onderwijsleerpakket en vergoeding noodlokalen aan openbare basisschool De Pijlstaart	-24	-24	0	Nee
Programma 6 Sociaal domein					
2	Convenant samen dementievriendelijk	-20	-18	2	Nee
3	Luchtbehandeling en zonwering Piet Mondriaan gebouw	-25	-24	1	Nee
4	Intensivering participatiekoers	-68	-68	0	Nee
5	Jeugdbeleidsplan - kwetsbare jongeren	-65	-65	0	Nee

Incidentele toevoegingen (+) en onttrekkingen (-) aan de reserves voor domein 1 (bedragen x € 1.000)

Nr.	Omschrijving	Begroting	Rekening	Verschil	Effect voor 2021 e.v.
6	Maatschappelijke effectmeeting	-25	-25	0	Nee
7	Innovatiebudget sociaal domein	-100	-96	4	Nee
Totaal programma 6		-303	-296	7	
Totaal domein 1 Sociaal domein		-327	-320	7	

1. Via de tweede bestuursrapportage 2020 is incidenteel € 24.000 toegekend voor de sloop en de huur van noodlokalen van OBS De Pijlstaart. De middelen zijn in overleg met het schoolbestuur aangewend voor het tijdelijk geschikt maken van de noodlokalen door noodzakelijke bouwkundige werkzaamheden. Dit heeft in 2020 plaatsgevonden en de noodlokalen zijn naar tevredenheid van alle gebruikers voldoende geschikt voor het geven van onderwijs.
2. In samenwerking met Tympan de Baat is het project Dementievriendelijk voortgezet in 2020. Dit project gaat door in 2021.
3. In 2020 is op het gemeentelijk deel van het Piet Mondriaangebouw de zonwering vervangen voor een bedrag van € 24.000. Deze werkzaamheden zijn uitgevoerd vanwege het deels ontbreken en slijtage van de zonwering. Er is sprake van een overschrijding van € 4.000 op het incidentele budget van € 25.000. Dit is veroorzaakt door het niet tijdig kunnen plaatsen van een regeling om de luchtbehandeling te synchroniseren met de bestaande verwarming. Dit is wel benodigd vanwege klimaatklachten in het gebouw.

4. In 2020 is vanuit de vastgestelde participatiekoers extra budget beschikbaar gesteld. Met behulp van dit budget is ingezet op het terugdringen van het aantal mensen in de bijstand en het snel op gang helpen van de mensen die instromen.
5. Met het budget van € 65.000 is de leerwerkplaats gefinancierd. De leerwerkplaats voor jongeren is een belangrijke, unieke voorziening voor kwetsbare jongeren, die niet mee kunnen komen in de maatschappij. Zij worden hier begeleid naar een stageplek, naar werk of terug naar school.
6. Om de twee jaar voeren we een maatschappelijke effectmeeting uit.
7. Met het innovatiebudget zijn in 2020 trajecten gefinancierd die innovatie in het sociaal domein bevorderen. Een gedeelte van het budget is via de tweede bestuursrapportage 2020 doorgeschoven naar 2021 om een aantal langer lopende trajecten te financieren.

Domein 2 | Economie, wonen en fysieke leefomgeving

Incidentele toevoegingen (+) en onttrekkingen (-) aan de reserves voor domein 2 (bedragen x € 1.000)

Nr.	Omschrijving	Begroting	Rekening	Verschil	Effect voor 2021 e.v.
Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat					
1	Hondenbeleid	-18	-16	2	Nee
2	Achterstallig onderhoud kunstwerken	-267	-267	0	Nee
3	Zitbanken openbare ruimte	-50	0	50	Ja
4	Begeleiding en toetsen werken van derden	-80	-39	41	Ja

Incidentele toevoegingen (+) en onttrekkingen (-) aan de reserves voor domein 2 (bedragen x € 1.000)

Nr.	Omschrijving	Begroting	Rekening	Verschil	Effect voor 2021 e.v.
5	Uitvoering beleidsplan verkeer	-152	-73	79	Ja
6	Uitvoeringsplan fietsen	-196	-77	119	Ja
Totaal programma 2		-763	-472	291	
Programma 3 Economische zaken					
7	Gebiedsmarketing	-5	-5	0	Nee
Programma 5 Cultuur, recreatie en sport					
8	Amendement dreamteams	-25	-2	23	Ja
9	Verhogen subsidie gemeentelijke monumenten	-19	-19	0	Nee
10	Project behoud bedreigd erfgoed	-20	-15	5	Nee

Incidentele toevoegingen (+) en onttrekkingen (-) aan de reserves voor domein 2 (bedragen x € 1.000)

Nr.	Omschrijving	Begroting	Rekening	Verschil	Effect voor 2021 e.v.
11	Cultuurhistorie en landschap	-7	-7	0	Nee
12	Natuurontwikkeling & -beleving	-60	-48	12	Nee
13	Recreatieve voorzieningen Marickenland/De Heul	-150	0	150	Ja
14	Vervanging populieren	-135	-87	48	Ja
15	Speelvoorzieningen	-145	-72	73	Ja
16	Verplaatsen voetbalkooi	-36	0	36	Ja
17	Vervangingsplan Groen en Bomen	-100	-74	26	Nee
18	Bomen Scholeksterlaan	-50	-19	31	Nee
19	Hoogwaardigere beplanting	-75	-73	2	Nee

Incidentele toevoegingen (+) en onttrekkingen (-) aan de reserves voor domein 2 (bedragen x € 1.000)

Nr.	Omschrijving	Begroting	Rekening	Verschil	Effect voor 2021 e.v.
20	Verbeteren maaien en intensivering toezicht	-175	-169	6	Nee
21	Investeren in biodiversiteit	-45	-45	0	Nee
22	Natuurvriendelijker bermbeheer	-25	-21	4	Nee
Totaal programma 5		-1.067	-651	416	
Programma 7 Milieu en duurzaamheid					
23	Bodemsanering Haitsmaplein	-145	-145	0	Nee
Programma 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting					
24	Actualisatie bestemmingsplannen	-175	-130	45	Ja
25	Implementatie Omgevingswet	-525	-480	45	Ja

Incidentele toevoegingen (+) en onttrekkingen (-) aan de reserves voor domein 2 (bedragen x € 1.000)

Nr.	Omschrijving	Begroting	Rekening	Verschil	Effect voor 2021 e.v.
26	Centrumplan Vinkeveen	-100	-31	69	Ja
27	Projectbudget voor initiatieffase	-50	-50	0	Nee
28	(tussentijdse) winstneming De Maricken	2.760	2.760	0	Nee
29	(tussentijdse) winstneming Land van Winkel	310	310	0	Nee
30	Verkoopopbrengst Koopgarantwoning via GroenWest	30	30	0	Nee
31	Groene leges	-20	-3	17	Nee
32	Handhaving bestemmingsplan Buitengebied-West	-75	-37	38	Nee
33	Voortzetten handhaving Plassengebied	-100	-93	7	Nee
34	Revitalisering woonwagenstandplaats	-20	-20	0	Nee

Incidentele toevoegingen (+) en onttrekkingen (-) aan de reserves voor domein 2 (bedragen x € 1.000)

Nr.	Omschrijving	Begroting	Rekening	Verschil	Effect voor 2021 e.v.
35	Haalbaarheidsonderzoek De Maricken fase 2	-5	-5	0	Nee
36	Afwikkeling overdracht VTH-taken ODRU	-63	-43	20	Nee
Totaal programma 8		1.968	2.208	240	
Totaal domein 2 Economie, wonen en fysieke leefomgeving		-13	935	948	

1. Dit budget is besteed aan inrichting van uitlaatplaatsen voor honden en is afgerond per 31 december 2020.
2. Het achterstallig onderhoud aan diverse bruggen/kunstwerken is conform planning uitgevoerd en afgerond per 31 december 2020.
3. In 2020 is de integrale inventarisatie van straatmeubilair, bebording, prullenbakken en banken gestart. Om een zo rustig mogelijk straatbeeld te creëren is ervoor gekozen om de bankjes op strategische plekken in 2021 te gaan vervangen. Deze bankjes voldoen aan een duurzaam principe (stuk is nieuw), bieden zitcomfort en sta-op-comfort aan ouderen door meerdere leuningen en een hogere zit. Ook passen ze beter in het straatbeeld doordat de kleur aansluit op ander straatmeubilair.
4. De inzet van gemeentelijke regie op het kwalitatief goed aansluiten van diverse particuliere ontwikkelingen op het openbaar gebied loopt door tot in 2021.
5. Omdat afstemming met de omgeving (bezwaren, aanpassing, bijstellen maatregelen) veel tijd heeft gevraagd is een deel van de geplande werkzaamheden van 2020 wel voorbereid, maar nog niet uitgevoerd. Dit gebeurt in 2021 voor Burg. Des Tombeweg 30 km inrichting, Nieuwe Amsterdamseweg 30 km maatregelen, Groenlandsekade drempels en oversteekplaatsen verbeteren div. locaties.

6. Omdat afstemming met de omgeving (bezwaren, aanpassing, bijstellen maatregelen) veel tijd heeft gevraagd is een deel van de geplande werkzaamheden van 2020 wel voorbereid, maar nog niet uitgevoerd. Dit gebeurt in 2021 voor de Margrietlaan/v.d. Berghlaan (verbetering fietsers). Een deel van het budget is gereserveerd voor aanpassingen van fietsoversteken, rotondes en fietspaden tot rood asfalt. Hier is na een zoektocht gekozen voor een duurzamer en meer opvallend materiaal. Nadeel is dat dit alleen aangebracht kan worden bij hogere temperaturen en niet, zoals we normaal gewend zijn, in het najaar nog kan worden uitgevoerd. Dit staat nu voor voorjaar 2021 op de planning.
7. Dit budget is besteed aan promotie activiteiten en aan een bijdrage voor het in 2020 uitgegeven wandel- en fietsboekje.
8. Amendement dreamteams. In verband met de Coronacrisis zijn er weinig activiteiten gefinancierd in 2020. In 2021 wordt het project doorgezet binnen het sportakkoord.
9. Het beschikbare budget is geheel besteed aan subsidies voor instandhouding van gemeente monumenten.
10. Voor de actualisatie van het erfgoedregister hebben we een lijst met potentiële monumenten opgesteld. De daadwerkelijke selectie en toewijzing vindt, mede als gevolg van Corona, plaats in 2021. Aan 75 jaar Bevrijding is aandacht besteed, in aangepaste vorm als gevolg van corona.
11. Uitvoeren van metingen bodemdaling is uitgevoerd en afgerond.
12. De ecopassages zijn volgens planning aangelegd en afgerond.
13. Aanpassing van het plan voor de aanleg van pad en brug in Marickenland is nodig om uitbreidingsmogelijkheid voor de sportverenigingen niet te blokkeren, dit heeft tot vertraging geleid. Uitvoering staat nu gepland voor voorjaar 2021.
14. Het is niet gelukt 80 populieren gekapt te krijgen door overleg/ discussie milieuverenigingen. Dit geldt met name voor 24 stuks Nieuwe Amsterdamsestraatweg en 56 stuks Botsholsedwarsweg. Het vervangingsplan populieren is erop gericht om de populieren, die in slechte conditie zijn en een risico vormen voor de veiligheid op straat/weg, te vervangen.
15. Dit budget is beschikbaar voor extra onderhoud aan speelvoorzieningen. Een deel van dit onderhoud is in 2020 uitgevoerd. In 2021 wordt het restant van dit budget besteed aan vervanging/onderhoud van speeltoestellen en veiligheidsmaatregelen.
16. Afstemming met omgeving en het proces van vergunningverlening met ingediende bezwaren door de buurt vergde meer tijd dan gepland. Daarom wordt de voetbalkooi in de zomer van 2021 herplaatst.
17. Project is uitgevoerd. Kosten zijn lager uitgevallen dan geraamd, omdat een aantal bomen een zodanige conditie hadden dat deze nog jaren kunnen blijven staan.
18. Project is uitgevoerd. Bewoners zijn tevreden en de kosten zijn lager uitgevallen dan geraamd.
19. In 2020 hebben we op verschillende plekken in Mijdrecht vaste plantenvakken gerealiseerd. De entree van Mijdrecht, bij de stationsweg is opgefleurd met vaste planten. Maar ook bij de vijver aan de Midrethstraat, het vak op de hoek van de Koningin Julianalaan en Raadhuislaan en bij de Passage achter de Croonstadllaan. In Wilnis hebben we vaste planten geplant langs de Pieter Joostenlaan. Project is afgerond.

20. Diverse onderhoudsbestekken worden nu aangepast voor kwaliteitsverbetering zoals gazon en bermenbestek. Diversen snoeiprojecten zijn door ons succesvol aangepakt en we zien al resultaat, omdat de kwaliteit van de buitenruimte is verbeterd. We zijn er nog lang niet, maar de verbeterpunten zijn duidelijk zichtbaar.
21. Aanleg van 2 Tiny Forests en de subsidieregeling Groene Daken zijn uitgevoerd en afgerond met dit budget. Voor de aanleg van 3e Tiny Forest in sportpark Mijdrecht is in 2021 budget gereserveerd.
22. De resultaten van het natuurvriendelijker bermbeheer in Abcoude zijn veelbelovend en dit gaan we continueren. Ook op de overige locaties blijven we de bloemrijke soorten stimuleren.
23. De bodemsaneringsmaatregelen zijn uitgevoerd.
24. Het budget voor bestemmingsplannen is niet volledig benut. De reden hiervoor is dat de verwachte kosten voor het bestemmingsplan Plassengebied niet gemaakt zijn. Dit is mede veroorzaakt door de onzekerheid die is ontstaan over de omvang en financiering van de natuuropgave en de rol van de provincie hierin. Een uitspraak van de Raad van State over de stikstofproblematiek heeft ook gevolgen gehad voor het proces. Hierdoor hebben de werkzaamheden vertraging opgelopen. Inmiddels is er met de provincie overeenstemming om bestuurlijke afspraken te maken om de onzekerheden weg te nemen. Vervolgens worden de werkzaamheden voor het bestemmingsplan voortgezet. De planning is om in de tweede helft van 2021 het ontwerpbestemmingsplan ter inzage te leggen. Het in 2020 niet uitgegeven budget voor het bestemmingsplan is in 2021 noodzakelijk om alle kosten voor het bestemmingsplan Plassengebied te kunnen voldoen.
25. Voor de Omgevingswet is € 220.000 in de begroting 2021 opgenomen. Hiervan is € 140.000 gereserveerd voor inhuur personeel. Dit is volledig belegd door de kosten van de programmamanager en een casemanager voor 6 maanden. Daarnaast is € 50.000 gereserveerd voor het omgevingsplan en alles wat hier mee samenhangt en € 30.000 voor abonnementskosten ICT. Daarmee is er geen ruimte voor extra inhuur binnen dit budget. Door € 45.000 budget uit 2020 over te hevelen naar 2021 creëren we de ruimte om de ondersteuning op het casemanagement iets te verlengen. Dat geeft ruimte om meer medewerkers te betrekken bij het oefenen van nieuwe procedures en werkwijzen in aanloop naar de Omgevingswet. Testen en oefenen is essentieel voor de soepele implementatie van de Omgevingswet.
26. Gezien de commissie/raadsbehandeling (aangehouden en uitgesteld tot april 2021) zijn er nog geen volledige onderzoeken uitgevoerd. Gemaakte kosten in 2020 zijn voornamelijk voor inhuur projectmanager. De geplande onderzoeken gaan nu (mits positief raadsbesluit) in 2021 worden uitgevoerd.
27. De bouw van nieuwe woningen is een speerpunt van beleid. Het afgelopen jaar is gewerkt aan de voorbereiding van veel ruimtelijke projecten bijvoorbeeld De Meijert, Hofland en de Twistvliedschool. De kosten die we vorig jaar gemaakt hebben (en die drukken op deze begrotingspost) worden later meer dan goedgemaakt met de opbrengst van de locatieontwikkeling. Daarnaast zijn we gestart met het Ruimtelijk Perspectief, ook die kosten zijn ten laste van dit budget gebracht.
28. Naar rato van de gerealiseerde grondverkoop/gemaakte kosten bedraagt de tussentijdse winstneming voor de grondexploitatie de Maricken in 2020 € 3.690.000 (geraamd was: € 2.760.000).

29. Naar rato van de gerealiseerde grondverkoop/gemaakte kosten bedraagt de tussentijdse winstneming voor de grondexploitatie Land van Winkel in 2020 € 710.000 (geraamd was: €310.000).
30. Door verkoop is voor 2 woningen de Koopgarantbijdrage gerestitueerd. De bijdrage van € 30.000 komt ten gunste aan de algemene middelen de bijdrage van € 25.000 wordt gestort in de Voorziening Wonen. Hierdoor blijven deze middelen- zoals bedoeld in de Rijksregeling Koopgarantwoningen - beschikbaar voor sociale woningbouw.
31. De verordening Groene Leges was geldig tot 31 december 2020. Het niet bestede budget komt te vervallen.
32. Dit project voorziet in het toezicht en de handhaving van het Buitengebied-west. Hiervoor is de inzet van juristen en handhavers van de ODRU ingezet. Dit project is afgerond.
33. Project voorziet in het toezicht en de handhaving in het gebied van de Vinkeveense Plassen. Hiervoor is de inzet van juristen en handhavers van de ODRU ingezet. Dit project is afgerond.
34. In de tweede bestuursrapportage 2020 is gerapporteerd over de stand van zaken. In 2020 is budget besteed aan juridische kosten en onderhoud. In 2021 wordt dit project voortgezet.
35. Dit budget is afgerond per 31 december 2020.
36. Dit budget is ingezet voor extra capaciteit in de afwikkeling van de overdracht van de bouwtaken aan de ODRU. De medewerker, die deze werkzaamheden heeft verricht, heeft dit project per 1 augustus 2020 afgerond.

Domein 3 | Veiligheid, bestuur, dienstverlening en financiën

Incidentele toevoegingen (+) en onttrekkingen (-) aan de reserves voor domein 3 (bedragen x € 1.000)

Nr.	Omschrijving	Begroting	Rekening	Verschil	Effect voor 2021 e.v.
Programma 1 Openbare orde en veiligheid					
1	Onderhoud en onderzoek brandweerkazernes	-10	-10	0	Nee

Incidentele toevoegingen (+) en onttrekkingen (-) aan de reserves voor domein 3 (bedragen x € 1.000)

Nr.	Omschrijving	Begroting	Rekening	Verschil	Effect voor 2021 e.v.
2	Inzet specialistische jongerenwerk	-55	-55	0	Nee
Totaal programma 1		-65	-65	0	
Programma 9 Bestuur en ondersteuning					
3	Beheer i-Burgerzaken	-70	-70	0	Nee
4	Flexibele schil KCC	-55	-30	25	Ja
5	Toegankelijke en inclusieve gemeente	-30	-30	0	Nee
6	Verkoopopbrengst voormalig Poldertrots	152	-152	0	Nee
7	Op orde brengen snippergroen	-55	-55	0	Nee
8	Kwaliteit vastgoed- en grondzaken	-110	-110	0	Nee

Incidentele toevoegingen (+) en onttrekkingen (-) aan de reserves voor domein 3 (bedragen x € 1.000)

Nr.	Omschrijving	Begroting	Rekening	Verschil	Effect voor 2021 e.v.
9	Webcare	-115	-115	0	Nee
10	Functioneel beheer	-70	-70	0	Nee
11	Doorontwikkeling digitaal documentmanagement	-125	-61	64	Ja
12	Data gestuurd werken	-80	-80	0	Nee
13	Programma- en projectleiding dienstverlening	-171	-131	40	Nee
14	Frictiekosten personeel	-200	-200	0	Nee
15	Informatieveiligheid & privacy	-39	-39	0	Nee
16	Contentontwikkeling communicatie	-60	-60	0	Nee
17	Arbeidsmarktcommunicatie	-25	-13	12	Nee

Incidentele toevoegingen (+) en onttrekkingen (-) aan de reserves voor domein 3 (bedragen x € 1.000)

Nr.	Omschrijving	Begroting	Rekening	Verschil	Effect voor 2021 e.v.
18	Inwonersparticipatie	-25	0	25	Ja
19	Implementatie business control framework	-25	-11	14	Nee
20	Aanschaf en implementatie Netwerk Access Control	-70	-20	50	Ja
21	Eerste contour REP en beoordelingskader U10	-37	-37	0	Nee
22	Systeembeheer	-100	-58	42	Ja
23	Informatiebeheer	-50	-50	0	Nee
24	Doorontwikkeling digitaal documentmanagement	-85	-36	49	Ja
25	Onderzoek gemeentehuis	-61	-53	8	Nee
Totaal programma 9		-1.508	-1.179	329	

Incidentele toevoegingen (+) en onttrekkingen (-) aan de reserves voor domein 3 (bedragen x € 1.000)

Nr.	Omschrijving	Begroting	Rekening	Verschil	Effect voor 2021 e.v.
Programma 10 Financiering en algemene dekkingsmiddelen					
26	Bie: aanpassing rente vanwege BBV	-9	-9	0	Nee
27	Inkomsten precario Stedin	1.700	1.700	0	Nee
28	Teruggave precario	-1.553	-1.553	0	Nee
29	Verschuldigde vennootschapsbelasting	-49	-13	36	Nee
Totaal programma 10		89	125	36	

Totaal domein 3 | Veiligheid, bestuur, dienstverlening en financiën

-1.484

-1.120

364

1. In 2020 is het onderzoek afgerond naar de haalbaarheid van een andere locatie voor de brandweerkazerne te Abcoude. Voor brandweerkazerne Abcoude wordt een apart raadsvoorstel in 2021 aangeboden om een investeringsbudget beschikbaar te stellen voor nieuwbouw van een kazerne.

2. Er is verder gegaan met de inzet van specialistisch jongerenwerk om overlast te beperken. De behoefte aan specialistisch jongerenwerk is onverminderd gebleven vooral omdat de jongerenproblematiek (overlast) mede door Corona was toegenomen. Naast de reguliere inzet specialistisch jongerenwerk is er daarom ook extra ingezet op de naleving van de coronamaatregelen.
3. In 2020 is ingezet op het verder digitaliseren van onze dienstverlening. Er is tijdelijk een functioneel beheerder aangesteld om onze digitale dienstverlening verder te ontwikkelen naar de behoefte van de klant en deze te beheren. Voor de jaren 2021 en 2022 zijn hiervoor ook financiële middelen beschikbaar.
4. Het incidentele budget Flexibele schil KCC is ingezet om op piekmomenten en in geval van ziekte gebruik te kunnen maken van tijdelijke externe inzet. In 2020 was het aanvullende incidentele budget benodigd om kwalitatief een goede dienstverlening te kunnen leveren aan de burgers en bedrijven. Het restant 2020 ad € 25.000 is in 2021 ook additioneel benodigd naast het structurele budget flexibele schil KCC van € 20.000 om deze piekbelasting en om uitval zieke medewerkers op te kunnen vangen. Binnen het team is er sprake van langdurig zieken. Het structurele budget flexibele schil van € 20.000 is dan ook niet toereikend.
5. Het budget van € 30.000 voor een toegankelijke en inclusieve gemeente is volledig gebruikt ten behoeve van de inventarisatie en het maken van een plan van aanpak voor de gemeentelijke gebouwen. In totaal is er € 40.000 uitgegeven en is er sprake van een overschrijding van € 10.000. De overschrijding op dit budget wordt veroorzaakt doordat de offertebedragen hoger zijn uitgevallen dan geraamd. Verder zijn er op basis van het advies al voorzieningen in de doucheruimten geplaatst in de gymzalen De Brug en De Eendracht.
6. De voormalige school "De Poldertrots" te Waverveen is in december 2020 verkocht. De verkoopopbrengst is ontvangen en de resterende boekwaarde is afgeboekt.
7. In 2020 is binnen de formatie ingezet op het op orde brengen van snippergroen. Dit heeft een positief effect gehad wat zich heeft vertaald in o.a. een relatief hoge opbrengst die verbonden is aan de verkoop van snippergroen.
8. Het incidentele budget kwaliteit vastgoed en grondzaken is in 2020 volledig benut door naast het inhuren van externe expertise ook bestaande formatie in te zetten voor de versterking binnen het cluster Vastgoed. Er is geïnvesteerd in expertise op het gebied van anterieure overeenkomsten, kostenverhaal en verjaring.
9. Er is ingezet op de doorontwikkeling en verbetering van (online) diensten binnen het onderdeel communicatie. Voor de jaren 2021 en verder zijn hiervoor ook structurele middelen beschikbaar.
10. In de afgelopen jaren is het aantal applicaties uitgebreid. Het gaat hierbij om ondersteunende applicaties waar de gehele organisatie gebruik van maakt. Het functioneel beheer hiervan is niet voldoende ingericht. In huis is onvoldoende kennis om noodzakelijke aanpassingen zelf door te kunnen voeren. Bij vrijwel iedere wijziging of verstoring moet gebruik worden gemaakt van externe inhuur. Naast de kosten die dit met zich meebrengt, verstoort dit ook de continuïteit van de eerder genoemde processen die door deze applicaties worden ondersteund. Om dit te verbeteren is structureel € 75.000 nodig welke vanaf 2021 gedekt wordt vanuit de structurele middelen en in 2020 eenmalig als incidenteel budget is toegekend. In 2020 is vanuit deze middelen een functioneel beheerder aangenomen bij informatievoorziening en automatisering.

11. Voor het programmaplan Digitaal documentmanagement is voor jaar 2020 in totaal € 210.000 aan incidentele financiële middelen beschikbaar gesteld. In 2020 is de implementatie van de nieuwe versie van het zaakstelsel afgerond, en is gestart met het inrichten van ca. 100 extra processen in dat stelsel, het wegwerken van de achterstand in het dynamisch archief en het opstellen van beleid omtrent onderdelen van informatiebeheer. Er is een instrument ontwikkeld om andere, taakspecifieke, applicaties te beoordelen. Verwacht wordt dat voor verschillende van deze applicaties een verbeterplan moet worden opgesteld en uitgevoerd.
Het restantbedrag bedraagt € 64.000 en vloeit terug naar de algemene reserves. De overschrijding is voornamelijk ontstaan door het uitstellen van de uitfasering van de applicatie Corsica. Daarnaast is in de budgettering van het programmaplan voor 2020 rekening gehouden met een post onvoorzien welke niet is aangewend.
12. In 2020 is ingezet op datagestuurde werken via tijdelijke formatie. Ook voor de jaren 2021 en 2022 zijn hiervoor financiële middelen beschikbaar.
13. Voor de aansturing en uitvoering van organisatie brede programma's waaronder het programma digitaal documentmanagement en programma digitaliseren van de bestuurlijke besluitvorming is het incidentele budget 2020 "Programma- en projectleiding dienstverlening" ingezet.
14. Het incidentele budget van € 200.000 is naast het structurele budget van € 200.000 voor personele frictiekosten in 2020 volledig benut. Voor het jaar 2021 is naast het structurele budget van € 200.000 ook een incidenteel budget van € 200.000 beschikbaar.
15. Via tijdelijke formatie is ingezet op Informatieveiligheid en privacy. Voor het jaar 2021 zijn hiervoor ook financiële middelen beschikbaar.
16. In 2019 en 2020 is geëxperimenteerd met investeringen van fotografie en videoproduktie. Hierdoor zijn in 2019 en 2020 meerdere projecten in eigen beheer uitgevoerd en zijn campagnes zoals arbeidsmarkt, sociaal domein en De Ronde Veense Toppers (kinderlintje) veel effectiever. Door de Corona crisis maken we steeds meer gebruik van online communicatie om de gemeentelijke activiteiten laagdrempelig en visueel onder de aandacht te brengen. Het incidentele budget 2020 voor contentontwikkeling communicatie is via vaste formatie volledig benut. Voor de jaren 2021 en verder is dit budget structureel beschikbaar en gaan we deze werkzaamheden structureel voortzetten.
17. Met dit budget zijn in 2020 uitgaven gedaan om een aantrekkelijke en zichtbare werkgever te zijn. De uitgaven zijn lager uitgevallen dan begroot.
18. De beschikbaar gestelde incidentele financiële middelen voor inwonersparticipatie zijn in 2020 niet besteed. Via de 1e bestuursrapportage 2021 wordt voorgesteld om het incidentele budget 2020 over te hevelen naar 2021 voor het opstellen van het participatiebeleid.
19. Vanaf het boekjaar 2021 wordt het college van burgemeester en wethouders zelf verantwoordelijk voor het afgeven van een rechtmatigheidsverklaring bij de verantwoording. De controleverklaring van de jaarrekening verschuift dan van de accountant naar de gemeente zelf, waarbij het college zich verantwoordt.
In 2020 is verder gegaan met het inrichten van het zogeheten Business Control Framework. Hierin worden onderbouwingen van belangrijke (financiële) processen aan wet- en regelgeving, taken, rollen en financiën in vastgelegd. Dit ondersteunt de onderbouwing van de rechtmatigheidsverklaring.

20. Eind 2020 is de gunning gedaan en gestart met de werkzaamheden. De werkzaamheden lopen door in 2021. De kosten voor Aanschaf en implementatie Netwerk Access Control vallen lager uit dan voorzien. In de 1e bestuursrapportage 2021 wordt daarom voorgesteld om € 25.000 een deel van het restant per 31-12-2020 (€ 50.000) over te hevelen naar 2021. Het bedrag van € 25.000 mag terugvloeien naar de algemene reserve.
21. Er is uitvoering gegeven aan het Integraal Ruimtelijk Perspectief (IRP), fase 3 van het REP U10. De beschikbare incidentele financiële middelen zijn in 2020 benut.
22. In 2020 is door Corona grotendeels gewerkt aan andere onderwerpen dan voorzien. De uitgaven in 2020 zijn hierdoor lager uitgevallen dan begroot. In de 1e bestuursrapportage 2021 wordt daarom voorgesteld om € 42.000 over te hevelen naar 2021.
23. Het informatiebeheerplan is in 2020 opgesteld. In totaal is er € 55.000 uitgegeven voor het opstellen van dit plan. De uitgaven zijn met € 5.000 overschreden. Dit is ontstaan door zwaardere eisen die aan de opdracht zijn gesteld. Deze zwaardere eisen waren het gevolg van de aanbevelingen in het in 2020 opgeleverde archief inspectierapport.
24. Zie nr. 11
25. In de eerste helft van 2020 heeft een adviesbureau gewerkt aan het uitwerken van de verschillende scenario's voor een vernieuwd gemeentehuis. Rond de zomer heeft een koerswijziging plaatsgevonden. Dit bracht met zich mee dat er onderzoeken zijn uitgevoerd naar de bouwtechnische staat en de Arbo- omstandigheden van het gebouw. Daarnaast heeft er een flora en fauna onderzoek plaatsgevonden. Voortvloeiend uit het bouwtechnische onderzoek is ook nader onderzoek verricht naar de aanwezigheid van asbest. In 2021 wordt een raadsvoorstel aangeboden voor de renovatie van het gemeentehuis.
26. Landelijk is besloten om vanaf 1 januari 2016 de afbakening, definiëring en verslaggevingsregels rondom grondexploitaties aan te passen. Eén van de aanpassingen is de toe te rekenen rentekosten. De effecten voor de jaren 2018 - 2021 komen voort uit de berekening in de programmabegroting 2017.
27. De ontvangen precariobelasting van Stedin wordt, in overeenstemming met amendement "Precario Restitutie", toegevoegd aan de algemene reserve.
28. Betreft teruggave van precario.
29. Betreft een schatting van de verschuldigde vennootschapsbelasting 2020.

06 | De stand en verloopoverzicht van reserves

Algemeen

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

Reserveren is een vorm van sparen. Het betekent geld opzij leggen:

- Om later een (grote) investering te doen;
- Voor moeilijke tijden (vet op de botten);
- Om risico's op te vangen;
- Voor incidentele of onverwachte kosten.

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 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.

Eigen vermogen (bedragen x € 1.000)

	31/12/2019	Resultaat	Verschuiving	Structurele mutaties	Incidentele mutaties	31/12/2020
A Algemene reserve	22.590	-669	-3.293	0	48	18.676
B Bestemmingsreserves:						
1. Schoolgebouwen	0		2.740	-292		2.448
2. Diverse afschrijvingslasten	1.690			-100		1.590
3. Nieuwbouw Veenweidebad	5.031			-168		4.863
4. Piet Mondriaangebouw	508			-37		471
5. Gemeentewerf in Abcoude	966			-37		929
6. Clubgebouw skeelerbaan	239			-40		199
7. Precario	0		553	0	-553	0

	31/12/2019	Resultaat	Verschuiving	Structurele mutaties	Incidentele mutaties	31/12/2020
Totaal bestemmingsreserves	8.434	0	3.293	-674	-553	10.500
C Resultaat:						
• Verdeeld resultaat 2019	-669	669				0
• Nog te bestemmen resultaat 2020						-1.535
D Totaal eigen vermogen	30.355	0	0	-674	-505	27.641

A. 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. Daarnaast is het van belang om te melden dat voor deze reserve een ondergrens is bepaald van 10 miljoen euro.

B. Bestemmingsreserves

1. Bestemmingsreserve 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. Bestemmingsreserve 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. Bestemmingsreserve 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. Bestemmingsreserve 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. Bestemmingsreserve 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. Bestemmingsreserve clubgebouw skeelerbaan in Abcoude

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. Bestemmingsreserve 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.
-----------------	---

C. Rekeningresultaat

Dit betreft het rekeningresultaat 2020 en is toegelicht in de bestuurlijke hoofdlijnen.

07 | De stand en verloopoverzicht 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 zeven 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. Wonen.

Verloopoverzicht voorzieningen

Verloopoverzicht voorzieningen (bedragen x € 1.000)					
	31/12/'19	Toevoeging	Aanwending	Vrijval [1]	31/12/'20
Verplichtingen, verliezen en risico's					
1 Afwikkelen vermogensweg e.o.	230	0	0	0	230
2 Nog uit te voeren werken van afgesloten bouwgronden in exploitatie	289	0	-253	0	35
3 Juridische claims	0	950	0	0	950
Onderhoud en vervanging					
4 Gemeentelijke gebouwen	2.499	458	-344	-105	2.508
5 Begraafplaatsen	126	26	-29	0	123
Van door derden verkregen middelen					
6 Rioolheffing	698	190	0	0	888

Verloopoverzicht voorzieningen (bedragen x € 1.000)

	31/12/'19	Toevoeging	Aanwending	Vrijval [1]	31/12/'20
7 Wonen	71	25	0	0	96
Totaal	3.914	1.649	-626	-105	4.831

[1] De vrijval heeft betrekking op de verkoop van voormalig Poldertrots en een verschuiving van onderhoud brandweerkazernes naar investeringen

Toelichting

1 Afwikkelen vermogensweg e.o.

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. 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 2021/2022 kan worden opgepakt, nadat de bouwactiviteiten zijn afgerond.

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

Per 31 december 2019 is de bouwgrond in exploitatie Vinkeveld afgesloten. In dit project is rekening gehouden met diverse infrastructurele werkzaamheden die in 2020 plaatsvinden. In 2020 is een groot deel van de werkzaamheden uitgevoerd. In 2021 zal het woonrijpmaken, herstel en eindinspectie van riolering en de overdracht van de openbare verlichting worden afgerond.

3 *Juridische claims*

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

4 *Gemeentelijke gebouwen*

Deze voorziening is voor het opvangen van meerjarige onderhoudskosten van diverse gemeentelijke gebouwen. In december 2017 heeft de raad het voorstel 'Herijken voorzieningen onderhoud gemeentelijke gebouwen' vastgesteld. 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*

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

6 *Rioolheffing*

Uit deze voorziening worden incidentele tegenvallers in de kosten en de opbrengsten van riolering opgevangen zonder dat er tariefsaanpassingen nodig zijn.

7 *Wonen*

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. De laatste actualisatie heeft plaatsgevonden in maart 2020.

08 | Overzicht van de incidentele baten en lasten

Algemeen

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. Incidentele baten en lasten betreffen die posten die het begroting- en rekeningsaldo incidenteel beïnvloeden. Het gaat om eenmalige zaken en om (meerjarige) projecten of subsidies als deze eveneens het karakter van tijdelijkheid c.q. eindig doel hebben.

Voorbeelden van incidentele baten:

- Bijzondere ontvangen subsidies en (specifieke) uitkeringen
- Boekwinst bij verkoop van tafelzilver (stille reserves)
- Vrijval uit onderhoudsvoorzieningen
- Verrekeningen voorgaande jaren
- Winsten uit grondexploitaties.

Voorbeelden van incidentele lasten:

- Lasten ten gevolge van incidenteel (nieuw) beleid
- Bijzondere verstrekte subsidies en uitkeringen
- Verrekeningen voorgaande jaren
- Verliezen uit de grondexploitatie.

De incidentele baten en lasten van 2020 zijn per domein/programma vermeld waarbij de bedragen zijn afgerond op een veelvoud van € 1.000. De incidentele baten en lasten door corona zijn in dit overzicht gebundeld opgenomen. Een uitsplitsing hiervan is opgenomen in het onderdeel "Financiële effecten van de coronamaatregelen".

Totaaloverzicht

Incidentele baten en lasten			
	Lasten	Baten	Saldo
1 Sociaal domein	6.410	5.828	582
2 Economie, wonen en fysieke leefomgeving	25.808	27.172	-1.364
3 Veiligheid, bestuur, dienstverlening en financiën	3.716	3.115	601
Totaal	35.934	36.115	-181

Domein 1 | Sociaal domein

Overzicht incidentele baten en lasten van domein 1 (bedragen x € 1.000)				
Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Opmerking
Programma 4 Onderwijs				
1	Uitbreiding eerste inrichting meubilair, onderwijsleerpakket en vergoeding noodlokalen aan openbare basisschool De Pijlstaart	21		verrekend met reserve
Totaal programma 4		21		
Programma 6 Sociaal domein				
2	Convenant samen dementievriendelijk	18		verrekend met reserve
3	Luchtbehandeling en zonwering Piet Mondriaan gebouw	24		verrekend met reserve
4	Intensivering participatiekoers	68		verrekend met reserve
5	Jeugdbeleidsplan - kwetsbare jongeren	65		verrekend met reserve
6	Maatschappelijke effectmeeting	25		verrekend met reserve
7	Innovatiebudget sociaal domein	96		verrekend met reserve
8	Effecten van corona	6.093	5.828	Corona
Totaal programma 6		6.389	5.828	
Totaal domein 1 Sociaal domein		6.410	5.828	

Domein 2 | Economie, wonen en fysieke leefomgeving

Overzicht incidentele baten en lasten van domein 2 (bedragen x € 1.000)				
Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Opmerking
Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat				
1	Hondenbeleid	16		verrekend met reserve
2	Achterstallig onderhoud kunstwerken	275		deels verrekend met reserve
3	Zitbanken openbare ruimte	0		verrekend met reserve
4	Begeleiding en toetsen werken van derden	39		verrekend met reserve
5	Uitvoering beleidsplan verkeer	73		verrekend met reserve
6	Uitvoeringsplan fietsen	77		verrekend met reserve
7	Verkoop voertuigen en materialen		57	onderdeel resultaat
Totaal programma 2		480	57	
Programma 3 Economische zaken				
1	Gebiedsmarketing	5		verrekend met reserve
2	Lagere opbrengst toeristenbelasting door corona		-10	onderdeel resultaat
3	Lagere opbrengst marktgelden door corona		-7	onderdeel resultaat

Overzicht incidentele baten en lasten van domein 2 (bedragen x € 1.000)

Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Opmerking
Totaal programma 3		5	-17	
Programma 5 Cultuur, recreatie en sport				
4	Verhogen subsidie gemeentelijke monumenten	19		verrekend met reserve
5	Project behoud bedreigd erfgoed (actualisatie erfgoedregister en 75 jaar bevrijding)	15		verrekend met reserve
6	Cultuurhistorie en landschap (bodemdaling in kaart brengen)	7		verrekend met reserve
7	Natuurontwikkeling en-beleving (aanleg ecopassages)	48		verrekend met reserve
8	Vervangingsplan populieren	87		verrekend met reserve
9	Speelvoorzieningen	72		verrekend met reserve
10	Vervangingsplan groen en bomen	74		verrekend met reserve
11	Bomen Scholeksterlaan	19		verrekend met reserve
12	Hoogwaardigere beplanting	73		verrekend met reserve
13	Verbeteren maaien en intensivering toezicht	169		verrekend met reserve
14	Investeren biodiversiteit	45		verrekend met reserve
15	Natuurvriendelijk bermbeheer	21		verrekend met reserve

Overzicht incidentele baten en lasten van domein 2 (bedragen x € 1.000)

Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Opmerking
16	Amendement dreamteams	2		verrekend met reserve
Totaal programma 5		651		
Programma 7 Milieu en duurzaamheid				
17	Bodemsanering Burgemeester Haitsmaplein	180		deels verrekend met reserve
18	ODRU restitutie WW premie voorgaande jaren	-70		onderdeel resultaat
Totaal programma 7		110		
Programma 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting				
19	Actualisatie bestemmingsplannen (Plassengebied)	130		verrekend met reserve
20	Implementatie Omgevingswet	480		verrekend met reserve
21	Projectbudget voor initiatieffase	74		deels verrekend met reserve
22	Centrumplan Vinkeveen	31		verrekend met reserve
23	Restitutie koopgarantbijdrage tgv verkoop woning door GroenWest	25	55	verrekend met reserve
24	Groene Leges	3		verrekend met reserve
25	Handhaving bestemmingsplan Buitengebied West	37		verrekend met reserve
26	Voortzetting handhaving Plassengebied	93		verrekend met reserve

Overzicht incidentele baten en lasten van domein 2 (bedragen x € 1.000)

Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Opmerking
27	Revitalisering woonwagencentrum Molenland	26		deels verrekend met reserve
28	Haalbaarheidsonderzoek De Mariken 2	5		verrekend met reserve
29	Afwikkeling overdracht taken ODRU	44		verrekend met reserve
30	Tussentijdse winstneming De Maricken	18.645	22.335	deels verrekend met reserve
31	Tussentijdse winstneming Land van Winkel	4.012	4.742	deels verrekend met reserve
32	BIE Stationslocatie mutatie verliesvoorziening	7		onderdeel resultaat
33	Instellen voorziening voor juridische claims	950	0	onderdeel resultaat
Totaal programma 8		24.562	27.132	

Totaal domein 2 | Economie, wonen en fysieke leefomgeving

25.808 27.172

Domein 3 | Veiligheid, bestuur, dienstverlening en financiën

Overzicht incidentele baten en lasten van domein 3 (bedragen x € 1.000)

Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Opmerking
Programma 1 Openbare orde en veiligheid				

Overzicht incidentele baten en lasten van domein 3 (bedragen x € 1.000)

Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Opmerking
1	Onderhoud en onderzoek brandweerkazernes	11		Deels ten laste van reserve
2	Inzet specialistische jongerenwerk	55		Verrekend met reserves
3	Handhaving van de coronamaatregelen	110	-2	Corona
Totaal programma 1		176	-2	
Programma 9 Bestuur en ondersteuning				
1	Beheer i-Burgerzaken	70		verrekend met reserve
2	Flexibele schil KCC	30		verrekend met reserve
3	Toegankelijke en inclusieve gemeente	40		deels verrekend met reserve
4	Verkoopopbrengst voormalig Poldertrots	448	600	verrekend met reserve
5	Op orde brengen snippergroen	55		verrekend met reserve
6	Kwaliteit vastgoed- en grondzaken	110		verrekend met reserve
7	Webcare + Specialist Dienstverlening	115		verrekend met reserve
8	Functioneel beheer	75		verrekend met reserve
9	Doorontwikkeling digitaal documentmanagement	97		verrekend met reserve
10	Datagestuurd werken	80		verrekend met reserve

Overzicht incidentele baten en lasten van domein 3 (bedragen x € 1.000)

Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Opmerking
11	Programma- en projectleiding dienstverlening	131		verrekend met reserve
12	Frictiekosten personeel	200		verrekend met reserve
13	Informatieveiligheid & privacy	39		verrekend met reserve
14	Contentontwikkeling communicatie	60		verrekend met reserve
15	Arbeidsmarktcommunicatie	13		verrekend met reserve
16	Inwonersparticipatie	0	-	
17	Implementatie business control framework	11		verrekend met reserve
18	Aanschaf en implementatie Netwerk Access Control	20		verrekend met reserve
19	Eerste contour REP en beoordelingskader U10	37		verrekend met reserve
20	Systeembeheer	58		verrekend met reserve
21	Informatiebeheer	55		verrekend met reserve
22	Onderzoek gemeentehuis	53		verrekend met reserve
23	Coronamaatregelen	136	10	Corona
Totaal programma 9		1.933	610	
Programma 10 Financiering en algemene dekkingsmiddelen				

Overzicht incidentele baten en lasten van domein 3 (bedragen x € 1.000)

Nr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Opmerking
1	Bie: aanpassing rente vanwege BBV	9		verrekend met reserve
2	Inkomsten precario Stedin		1.700	verrekend met reserve
3	Teruggave precario	1.553		verrekend met reserve
4	Verschuldigde vennootschapsbelasting	13		verrekend met reserve
5	Afwikkelen vennootschapsbelastingen voorgaande jaren	-63		onderdeel resultaat
6	Effecten van corona	95	807	Corona
Totaal programma 10 Financiering en algemene dekkingsmiddelen		1.607	2.507	
Totaal domein 3 Veiligheid, bestuur, dienstverlening en financiën		3.716	3.115	

09 | Voortgang investeringen

Algemeen

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 voor 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, waarderen 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.

Voortgang investeringen op concernniveau

Tot en met 2020 is 27,3 miljoen euro beschikbaar als investeringsbudget. Hiervan resteert per 31 december 2020 16,8 miljoen euro. In onderstaand overzicht is een samenvatting opgenomen van de voortgang van de investeringen.

Nr.	Onderwerp	Budget	Investering tot en met 2020	Bijdragen van derden in 2020	Restant
1	Bedrijfsmiddelen huisvesting	86	105	0	-19
2	Bedrijfsmiddelen automatisering	1.000	323	0	677
3	Bedrijfsmiddelen voertuigen en materialen	205	160	0	45
4	Binnensportaccommodaties	4.140	4.115	0	25
5	Buitensportaccommodaties	904	585	-73	392
6	Recreatie	786	0	0	786
7	Riolering	1.170	525	0	645

Nr.	Onderwerp	Budget	Investering tot en met 2020	Bijdragen van derden in 2020	Restant
8	Reiniging	1.609	132	0	1.477
9	Vastgoed	7.081	343	0	6.738
10	Openbare ruimte (wegen, bruggen, verlichting e.d.)	10.445	4.127	-31	6.349
11	Woningbouw	-56	218	0	-274
Totaal		27.368	10.633	-104	16.841

1. Bedrijfsmiddelen | huisvesting

Nr.	Omschrijving	Budget	Investering tot en met 2019	Investering 2020	Bijdragen van derden	Restant per 31/12/'20	Looptijd	Afgerond per 31/12/'20
1	Verbouwing werkcentrum	86	64	0	0	22	'19 - '20	Ja
2	Aanpassen raadszaal	0	0	41	0	-41	'20 - '21	Ja
Totaal		86	64	41	0	-19		

Toelichting:

1. De verbouwing van het werkcentrum is afgerond in 2019.
2. In mei 2020 is de gemeenteraad via een informatienota geïnformeerd over de vervanging van het meubilair en de vloerbedekking van de raadszaal. De werkzaamheden hebben in 2020 plaatsgevonden. Verzuimd is om een budget van € 47.000 op te nemen in de tweede bestuursrapportage 2020. De werkelijke gemaakte kosten voor de aanpassing van de raadszaal zijn € 41.000.

2. Bedrijfsmiddelen | automatisering

Nr.	Omschrijving	Budget	Investering tot en met 2019	Investering 2020	Bijdragen van derden	Restant per 31/12/'20	Looptijd	Afgerond per 31/12/'20
1	Applicatie sociaal domein	100	57	6	0	37	'18 - '20	Nee
2	Automatisering 2019	563	59	201	0	303	'19 - '20	Ja
3	Mobiele telefoons 2019	100	0	0	0	100	'19 - '20	Ja
4	Automatisering 2020	237	0	0	0	237	'20 - '21	Ja
Totaal		1.000	116	207	0	677		

Toelichting:

1. De werkzaamheden voor de BI-Dashboard tool SD zijn afgerond. Voor de implementatie regiesysteem I-samenleving is het restant per 31-12-2020 benodigd. Bij de eerste bestuursrapportage 2021 vindt bijstelling plaats van de planning en de financiële middelen.
2. In 2019 en 2020 is een aanzienlijk deel van de centrale infrastructuur vervangen. Het restant per 31-12-2020 van € 303.000 is ontstaan doordat de investeringen die gepland stonden zijn opgeschort of vervallen i.v.m. de ontwikkelingen van investeren naar abonneren. Dit onderdeel is toegelicht in de tweede bestuursrapportage 2020. De vrijvallende afschrijvingslasten en toegerekende rentelasten die behoren bij het resterende investeringsbudget worden ingezet als dekking voor licentie en andere operationele kosten. De bijstelling van de toenemende operationele kosten vindt plaats via de eerste bestuursrapportage 2021 en via de programmabegroting 2022 - 2025.

3. Kosten mobiele telefoons zijn deels uit exploitatie en deels vanuit investeringsbedrag 2019 voldaan. Het investeringsbudget aanschaf mobiele telefoons wordt daarom afgesloten per 31-12-2020.
4. In verband met de kanteling van investeren naar abonneren worden de lopende ICT-investeringen met de jaarrekening 2020 afgesloten. De vrijvallende afschrijvingslasten en toegerekende rentelasten die behoren bij deze investeringsbudgetten worden ingezet als dekking voor licentie en andere operationele kosten. De bijstelling van de toenemende operationele kosten vindt plaats via de eerste bestuursrapportage 2021 en via de programmabegroting 2022-2025.

3. Bedrijfsmiddelen | voertuigen en materialen

Nr.	Omschrijving	Budget	Investering tot en met 2019	Investering 2020	Bijdragen van derden	Restant per 31/12/'20	Looptijd	Afgerond per 31/12/'20
1	Bedrijfsvoertuig strooien	34	0	0	0	34	'19 - '20	Nee
2	Bedrijfsvoertuig Opel Vivaro	43	0	38	0	5	'20 - '21	Ja
3	Bedrijfsvoertuig Renault servicebus	52	0	48	0	4	'20 - '21	Ja
4	Bedrijfsvoertuig tractor	60	0	64	0	-4	'20 - '21	Ja
5	Kraan servicebus	16	0	10	0	6	'20 - '21	Ja

Nr.	Omschrijving	Budget	Investering tot en met 2019	Investering 2020	Bijdragen van derden	Restant per 31/12/'20	Looptijd	Afgerond per 31/12/'20
Totaal		205	0	160	0	45		

Toelichting:

1. Vervanging strooier Abcoude is 1 jaar uitgesteld en wordt in 2021 vervangen.
2. tot en met 5. is vervangen in 2020.

4. Binnensportaccommodaties

Nr.	Omschrijving	Budget	Investering tot en met 2019	Investering 2020	Bijdragen van derden	Restant per 31/12/'20	Looptijd	Afgerond per 31/12/'20
1	Sporthuis Abcoude	4.140	4.040	75	0	25	'17 - '20	Nee
Totaal		4.140	4.040	75	0	25		

Toelichting:

1. Het Sporthuis Abcoude is eind december 2020 aan Stichting Zwembad Abcoude opgeleverd en HSA is op zaterdag 2 januari 2021 officieel -digitaal- geopend. Het restant per 31-12-2020 is voor 2021 nog benodigd voor de afwikkeling gemeentelijke cofinanciering Europese Leader subsidie. Bijstelling van de planning vindt plaats via de eerste bestuursrapportage 2021.

5. Buitensportaccommodaties

Nr.	Omschrijving	Budget	Investering tot en met 2019	Investering 2020	Bijdragen van derden	Restant per 31/12/'20	Looptijd	Afgerond per 31/12/'20
1	HVM veld 2	238	13	261	-37	1	'18 - '20	Ja
2	HVA veld 2	243	24	256	-36	-1	'19 - '20	Ja
3	Hertha veld 2	389	3	4	0	382	'19 - '20	Nee
4	CSW verlichting	34	0	24	0	10	'20 - '21	Nee
Totaal		904	40	545	-73	392		

Toelichting:

1. Het vervangen van veld 2 van Hockeyvereniging Mijdsrecht is uitgevoerd. De bijdragen van derden heeft betrekking op de doeluitkering sport.
2. Het vervangen van veld 2 van Hockey Vereniging Abcoude is uitgevoerd. De bijdragen van derden heeft betrekking op de doeluitkering sport.
3. Het vervangen van veld 2 van Sportvereniging Hertha vindt plaats in 2021. In de eerste bestuursrapportage 2021 vindt het bijstellen van de planning plaats.

4. Verdere uitvoering vindt plaats in 2021.

6. Recreatie

Nr.	Omschrijving	Budget	Investering tot en met 2019	Investering 2020	Bijdragen van derden	Restant per 31/12/'20	Looptijd	Afgerond per 31/12/'20
1	Tweede fase beschoeien legakkers	786	0	0	0	786	'20 - '21	Nee
Totaal		786	0	0	0	0		

Toelichting:

1. De voorbereiding van de aanbesteding start in 2021. Uitvoering start in 2022.

7. Riolering

Nr.	Omschrijving	Budget	Investering tot en met 2019	Investering 2020	Bijdragen van derden	Restant per 31/12/'20	Looptijd	Afgerond per 31/12/'20
1	Vervangen minigemalen 5e fase	270	0	246	0	24	'18 - '20	Ja

Nr.	Omschrijving	Budget	Investering tot en met 2019	Investering 2020	Bijdragen van derden	Restant per 31/12/'20	Looptijd	Afgerond per 31/12/'20
2	Vervanging en renovatie 2019	200	54	0	0	146	'19 - '20	Nee
3	Maatregelen klimaatadaptie	200	0	30	0	170	'20 - '21	Nee
4	Vervanging en renovatie 2020	200	0	0	0	200	'20 - '21	Nee
5	Vervangen riolering Burgemeester Haitsmaplein in Mijdrecht	300	0	195	0	105	'20 - '21	Nee
Totaal		1.170	54	471	0	645		

Toelichting:

1. Werkzaamheden zijn uitgevoerd en budget kan worden afgesloten per 31-12 december 2020.
2. Werk is in voorbereiding en naar verwachting medio 2021 in uitvoering.
3. Werk is in voorbereiding en naar verwachting eind 2021 begin 2022 in uitvoering.
4. Werk is in voorbereiding en naar verwachting medio 2021 uitvoering.
5. Het werk is in 2020 voor een groot deel uitgevoerd. In 2021 vinden er nog een aantal afrondende werkzaamheden plaats.

8. Reiniging

Nr.	Omschrijving	Budget	Investering tot en met 2019	Investering 2020	Bijdragen van derden	Restant per 31/12/'20	Looptijd	Afgerond per 31/12/'20
1	Perscontainers	30	0	14	0	16	'20 - '21	Nee
2	Mobiele kraan	117	0	118	0	-1	'20 - '21	Ja
3	Invoeren Diftar	1.462	0	0	0	1.462	'20 - '21	Nee
Totaal		1.609	0	132	0	1.477		

Toelichting:

1. Tweede perscontainer wordt in 2021 geleverd.
2. De mobiele kraan is in 2020 vervangen en dit budget wordt per 31 december 2020 afgerond.
3. De uitvoering start in 2021.

9. Vastgoed

Nr.	Omschrijving	Budget	Investering tot en met 2019	Investering 2020	Bijdragen van derden	Restant per 31/12/'20	Looptijd	Afgerond per 31/12/'20
1	Revitaliseren brandweerkazernes	1.611	0	136	0	1.475	'20 - '21	Nee
2	Aanpassen buitenruimte De Trekvogel	35	25	0	0	10	'19 - '20	Ja
3	Verduurzamen diverse gemeentelijke panden	76	5	49	0	22	'19 - '20	Ja
4	Herstel dak basisschool De Fontein	259	0	0	0	259	'19 - '20	Nee
5	Nieuwbouw scholencomplex Hofland	5.100	40	88	0	4.972	'19 - '22	Nee
Totaal		7.081	70	273	0	6.738		

Toelichting:

1. De voorbereiding en het aanbestedingsproces voor het revitaliseren van de brandweerkazernes Mijdrecht, Vinkeveen en Wilnis is gestart. De daadwerkelijke uitvoering vindt plaats in 2021. Voor brandweerkazerne Abcoude wordt een apart raadsvoorstel in het tweede kwartaal 2021 aangeboden om een investeringsbudget beschikbaar te stellen om de nieuwbouw van deze kazerne mogelijk te maken.
2. De aanpassingen van de buitenruimte voor parkeren en spelen van het voormalig schoolgebouw De Trekvogel is afgerond in 2019.

3. In 2019 en in 2020 hebben er verduurzamingswerkzaamheden plaatsgevonden voor de gemeentewerven Abcoude, Mijdrecht en Wilnis, de gymzalen de Brug en de Eendracht, Sporthal de Phoenix, NME-centrum de Paraplu, de brede school Mijdrecht en de Polderbloesem. Het gaat hierbij om kleine verduurzamingswerkzaamheden zoals aanpassingen verlichting en het optimaliseren van de regelsystemen klimaatinstallaties. De geplande verduurzamingswerkzaamheden voor het gemeentehuis worden meegenomen in de herontwikkeling van het gemeentehuis. Voor brandweerkazerne Abcoude komt een apart raadsvoorstel om een investeringsbudget beschikbaar te stellen voor de nieuwbouw van deze brandweerkazerne. Bij de nieuwbouw van de brandweerkazerne Abcoude wordt rekening gehouden met de verduurzamingsaspecten. De lopende investeringen voor het verduurzamen van de gemeentelijke gebouwen worden met de jaarrekening 2020 afgesloten.
4. De basisschool De Fontein start het tweede kwartaal 2021 met het herstellen van het dak. De afrekening zal eind 2021 plaatsvinden. Bijstelling van de planning vindt plaats via de eerste bestuursrapportage 2021.
5. Er is gestart met de voorbereiding van het nieuwe scholencomplex Hofland. Via een apart raadsvoorstel vindt bijstelling van de financiële middelen en planning plaats. De verwachting is dat op basis van de huidige planning het nieuwe schoolgebouw het eerste kwartaal 2023 wordt opgeleverd.

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

Nr.	Omschrijving	Budget	Investering tot en met 2019	Investering 2020	Bijdragen van derden	Restant per 31/12/'20	Looptijd	Afgerond per 31/12/'20
1	Pontveer	910	135	282	0	493	'15 - '20	Nee
2	Hoofdweg in Waverveen	900	5	63	0	832	'18 - '20	Nee
3	Botholsedijk in Vinkeveen	164	0	141	0	23	'18 - '20	Ja

Nr.	Omschrijving	Budget	Investering tot en met 2019	Investering 2020	Bijdragen van derden	Restant per 31/12/'20	Looptijd	Afgerond per 31/12/'20
4	Aanpassen openbare ruimte in Mijdrecht	905	192	735	-31	9	'18 - '20	Nee
5	Ringdijk tweede bedijking	2.000	5	7	0	1.988	'19 - '21	Nee
6	Bovendijk in Wilnis	150	0	32	0	118	'19 - '21	Nee
7	Pieter Joostenlaan in Wilnis	1.200	1	918	0	281	'19 - '20	Nee
8	Proostdijlaantje in Mijdrecht	215	0	98	0	117	'19 - '20	Nee
9	Fietspad voormalig Spoorbaan	113	0	0	0	113	'19 - '20	Nee
10	Uitbreiden parkeerterrein Rondweg in Mijdrecht	645	0	344	0	301	'19 - '20	Nee
11	Reconstructie Voorbancken	260	0	239	0	21	'19 - '20	Nee
12	Deel Ringdijk derde bedijking	81	0	0	0	81	'20 - '21	Nee

Nr.	Omschrijving	Budget	Investering tot en met 2019	Investering 2020	Bijdragen van derden	Restant per 31/12/'20	Looptijd	Afgerond per 31/12/'20
13	Deel Ringdijk West	35	0	60	0	-25	'20 - '21	Ja
14	Fietspad Constructieweg	300	0	0	0	300	'20 - '21	Nee
15	Spoorbrug Vinkeveen	661	0	30	0	631	'20 - '21	Nee
16	Dorpsbrug Abcoude	600	0	27	0	573	'20 - '21	Nee
17	Houten bruggen Plaswijck	204	0	130	0	74	'20 - '21	Nee
18	Betonnen bruggen	288	0	96	0	192	'20 - '21	Nee
19	Masten openbare verlichting	244	0	69	0	175	'20 - '21	Nee
20	Armaturen openbare verlichting	330	0	339	0	-9	'20 - '21	Ja
21	Dynamische verlichting	60	0	21	0	39	'20 - '21	Nee

Nr.	Omschrijving	Budget	Investering tot en met 2019	Investering 2020	Bijdragen van derden	Restant per 31/12/'20	Looptijd	Afgerond per 31/12/'20
22	Fietsenstalling 2019	30	0	0	0	30	'19 - '20	Nee
23	Fietsenstalling 2020	25	0	0	0	25	'20 - '21	Nee
24	Uitbreiding parkeerterrein Rondweg Mijdrecht	125	35	123	0	-33	'19 - '20	Nee
Totaal		10.445	373	3.754	-31	6.349		

Toelichting:

1. Pontveer wordt in 2021 geleverd en in gebruik genomen.
2. Hoofdweg Waverveen: voorbereiding is gestart in 2020 en loopt door naar 2021. Start uitvoering staat gepland voor april 2021, financiële afronding in 2022.
3. Botsholsedijk Vinkeveen: uitvoering is gereed, investering kan worden afgesloten.
4. Aanpassing openbare ruimte Mijdrecht: een groot deel van de werkzaamheden is in 2020 uitgevoerd. In 2021 worden de laatste werkzaamheden ter afronding van dit project uitgevoerd.
5. Ringdijk Tweede Bedijking: voorbereiding is gestart, start uitvoering verwacht in het voorjaar van 2022.
6. Bovendijk Wilnis: voorbereiding is gestart, start uitvoering verwacht in het voorjaar van 2022.
7. Pieter Joostenlaan, Wilnis: de uitvoeringswerkzaamheden zijn in de afrondende fase. De afronding van de uitvoering en de financiële afwikkeling vindt plaats in 2021.
8. Proostdijlaantje Mijdrecht: de werkzaamheden worden begin 2021 afgerond.

9. Fietspad voormalige spoorbaan, ter uitvoering van de motie 141/19 en conform de informatienota van 7 april 2020 wordt dit investeringsbudget ingezet voor het treffen van verkeersveiligheidsmaatregelen op het kruispunt vd Berghlaan Mijdrecht, start uitvoering zomer 2021, afronding investering nov 2021.
10. Uitbreiding parkeerterrein Rondweg Mijdrecht: afronding van project vindt plaats in 2021.
11. Reconstructie Voorbancken Vinkeveen: afronding van project vindt plaats in 2021.
12. Deel Ringdijk Derde Bedijking: de planning moet nog door Waternet met de gemeente worden afgestemd.
13. Deel Ringdijk West: afgerond per 31 december 2020.
14. Fietspad Constructieweg: start uitvoering zomervakantie 2021, afronding investering sept/okt 2021.
15. Spoorbrug Vinkeveen: dit project is aanbesteed en in uitvoering.
16. Dorpsbrug Abcoude: dit project is aanbesteed en in uitvoering. Wordt in 2021 voortgezet.
17. Houten bruggen Plaswijck, vervanging van de bruggen is in 2020 gestart en wordt in 2021 afgerond.
18. Betonnen bruggen: dit project is aanbesteed en in uitvoering. Wordt in 2021 voortgezet.
19. Masten openbare verlichting: het uitvoeren van de vervanging van lichtmasten loopt door in 2021.
20. Armaturen openbare verlichting: de armaturen zijn volgens planning vervangen. Dit budget kan worden afgesloten.
21. Dynamische verlichting: dit werk is in uitvoering en loopt door tot in 2021.
22. Fietsenstalling 2019: start uitvoering in 2021.
23. Fietsenstalling 2020: start uitvoering in mei 2021, afronding wordt september 2021 verwacht.
24. Uitbreiding parkeerterrein Rondweg Mijdrecht, zie toelichting nummer 10.

11. Woningbouw

Nr.	Omschrijving	Budget	Investering tot en met 2019	Investering 2020	Bijdragen van derden	Restant per 31/12/'20	Looptijd	Afgerond per 31/12/'20
1	Aankoop grond voor revitaliseren woonwagenstandplaats	-56	218	0	0	-274	'14 - '20	Nee
Totaal		-56	218	0	0	-274		

Toelichting:

1. Zes (hoofd-) bewoners van de woonwagenlocatie weigeren verder mee te werken aan uitvoering van het revitaliseringsplan. Hierover lopen inmiddels bodemprocedures bij de rechtbank. Op dit moment is onzeker wanneer de revitaliseringswerkzaamheden kunnen worden uitgevoerd. Dat is afhankelijk van de uitspraak van de rechter, en eventuele procedures in hoger beroep. In de overeenkomst met GroenWest is vastgelegd dat de verkoop van de woonwagenlocatie aan GroenWest plaatsvindt na uitvoering van het revitaliseringsplan.

10 | Financiële ontwikkeling sociaal domein 2018 - 2021

Algemeen

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 belangrijkste ontwikkelingen 2018 - 2021

De verschillen tussen de begroting 2020 en de realisatie 2020 zijn toegelicht bij domein 1. In deze bijlage zijn meerjarige ontwikkelingen in het sociaal domein toegelicht.

- *Participatiewet en overige inkomensregelingen*

In 2020 is in verband met de Coronamaatregelen de TOZO-regeling ingevoerd. Deze regeling valt onder het taakveld 6.3 Inkomensregelingen. Van het Rijk worden voorschotten ontvangen om de tegemoetkomingen aan inwoners uit te keren. De regeling is budgetneutraal, dus de gemeente betaald te veel ontvangen voorschotten terug aan het rijk. De uitvoering van de TOZO-regeling verklaart de grote stijging van de lasten en de baten op dit taakveld in 2020.

- *Jeugdwet*

Voor de taakvelden 6.71 en 6.82 (de jeugdzorg) stijgen de kosten vanaf 2018. In 2018 waren de kosten voor de jeugdzorg € 6.170.000. De totale kosten in 2020 waren € 9.582.000, een stijging van € 1.659.000 ten opzichte van 2019.

- *Wet maatschappelijke ondersteuning*

Ook de kosten voor de WMO (taakvelden 6.6 en 6.71) stijgen. De stijging is op alle onderdelen: de maatwerkvoorzieningen, huishoudelijke hulp, begeleiding en het persoonsgebonden budget (PGB). In 2018 waren de uitgaven voor de WMO € 5.243.000. De kosten stegen naar € 6.301.000 in 2019 en zijn in 2020 verder gestegen naar € 7.380.000.

Financiële ontwikkeling sociaal domein 2018 - 2021

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Rekening 2018	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2021 na wijziging
6.1 Samenkracht en burgerparticip.				
Lasten	3.034	2.875	2.947	2.720
Baten	90	83	48	46
Totaal 6.1 Samenkracht en burgerparticip.	2.943	2.792	2.899	2.674
6.2 Wijkteams				
Lasten	1.531	1.728	2.102	1.648
6.3 Inkomensregelingen				
Lasten	8.805	8.782	14.898	12.274
Baten	7.055	7.744	13.461	10.330
Totaal 6.3 Inkomensregelingen	1.749	1.038	1.437	1.944
6.4 Begeleide participatie				
Lasten	1.888	2.094	2.282	2.239
Baten	0	574	342	312
Totaal 6.4 Begeleide participatie	1.888	1.519	1.940	1.927
6.5 Arbeidsparticipatie				
Lasten	778	1.112	525	574
Baten	124	114	4	0
Totaal 6.5 Arbeidsparticipatie	654	998	520	574
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)				
Lasten	2.064	2.247	2.428	2.284

Exploitatie	Rekening 2018	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2021 na wijziging
Baten	200	96	68	110
Totaal 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.864	2.151	2.359	2.174
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+				
Lasten	3.844	4.291	5.111	5.089
Baten	465	141	90	146
Totaal 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	3.379	4.150	5.021	4.943
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-				
Lasten	5.106	6.950	8.112	8.546
Baten	94	76	-3	0
Totaal 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	5.012	6.874	8.115	8.546
6.81 Geëscaleerde zorg 18+				
Lasten	152	74	241	668
Baten	0	0	91	426
Totaal 6.81 Geëscaleerde zorg 18+	152	74	150	242
6.82 Geëscaleerde zorg 18-				
Lasten	1.158	1.049	1.467	1.367
7.1 Volksgezondheid				
Lasten	1.501	1.699	1.646	1.798
Baten	11	0	0	0
Totaal 7.1 Volksgezondheid	1.490	1.699	1.646	1.798
Totaal sociaal domein	21.821	24.071	27.656	27.837

Inhoud van de taakvelden

6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie

Tot dit taakveld behoren algemene voorzieningen (waarvoor geen individuele beschikking van de gemeente nodig is) gericht op participatie:

- ondersteunen op participatie gerichte burgerinitiatieven, ondersteuning vrijwilligers en mantelzorgsociaal en cultureel werk;
- Algemeen Maatschappelijk Werk (AMW);
- wijkopbouw; preventie (bijv. eenzaamheidsbestrijding, preventie op het gebied van GGZ);
- buurt- en clubhuizen;
- collectief aanvullend vervoer;
- toegankelijkheid voorzieningen (inclusie);
- kinderopvang: toezicht op en handhaving van de kwaliteit van de kinderopvang en peuterspeelzalen;
- noodopvang vluchtelingen/ vreemdelingen;
- Inclusie.

6.2 - Wijkteams

Tot dit taakveld behoren alle loketvoorzieningen gericht op het identificeren van eigen kracht en het geleiden naar de juiste vorm van individuele ondersteuning(maatwerkvoorzieningen en - dienstverlening):

- voorlichting;
- advisering;
- cliëntondersteuning;
- toegang tot 1e en 2e lijn voorzieningen;
- preventie;
- vroegsignalering.

6.3 - Inkomensregelingen

Tot dit taakveld behoren alle inkomens- en bijstandsvoorzieningen:

- inkomensvoorzieningen en loonkostensubsidies op grond van de participatiewet;
- geneeskundige en andere adviezen in verband met de bijstandsverlening;
- IOAW (Wet inkomensvoorzieningen oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers);
- IOAZ (Wet inkomensvoorzieningen oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen);
- kosten van levensonderhoud uit het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen (Bbz 2004);
- kosten levensonderhoud voor startende ondernemers uit Bbz 2004;
- sociale zekerheidsregelingen van het rijk zoals bijvoorbeeld eenmalige uitkeringen voor minima;
- gemeentelijke armoedebelid: bijzondere bijstand, kwijtschelding gemeentelijke belastingen en heffingen, korting op musea, sportclubs etc., meerkosten bij werk in geval van handicap of chronische ziekte, etc.

6.4 - Begeleide participatie

Tot dit taakveld behoren voorzieningen ter bevordering van maatschappelijke participatie die niet gericht zijn op doorstromen naar arbeid:

- beschut werken;
- bestaande werkverbanden sociale werkvoorziening,
- bestaande Wsw- en begeleid werkendienstbetrekking;
- dagbesteding.

6.5 - Arbeidsparticipatie

Tot dit taakveld behoren alle op arbeid gerichte participatie- en re-integratievoorzieningen:

- re-integratie-instrumenten, waaronder Work First, proefplaatsing, participatieplaatsen, vrijwilligerswerk/ sociale activering, detacheringsbanen, scholing, duale trajecten;
- Erkenning van Verworven Competenties (EVC), ondersteuning bij starten van een eigen bedrijf, bepaalde vormen van tijdelijke loonkostensubsidie (voor zover ingezet als re-integratie instrument);
- stimuleringsmaatregelen, waaronder Inkomensvrijlating, stimuleringspremies, vrijlating onkosten vergoeding vrijwilligerswerk, onkostenvergoedingen, No-riskpolis;
- voorzieningen, waaronder Jobcoach, begeleiding Werkvoorzieningen zoals: werkplekaanpassingen, vervoersvoorzieningen, doventolk, braileregels, aangepaste rolstoel etc., loonwaardebepaling;
- inburgering (WI) cursus Nederlands;
- voorzieningen ter voorbereiding van een zelfstandig bestaan als startend ondernemer en ter begeleiding van startende ondernemers uit het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen (Bbz).

6.6 - Maatwerkvoorzieningen (WMO)

Tot dit taakveld horen materiële voorzieningen om zelfstandig te kunnen functioneren (WMO) voor mensen met fysieke beperkingen die op basis van een beschikking verstrekt worden:

- huisautomatisering (domotica);
- woningaanpassingen; hulpmiddelen;
- overige voorzieningen gehandicapten;
- eigen bijdragen;
- Parkeerbeleid invaliden (inclusief leges).

6.71 - Maatwerkdienstverlening 18+

Tot dit taakveld behoort dienstverlening aan individuele cliënten met een beperking (fysiek/psychisch), die zelfstandig wonen en die ondersteuning behoeven in de vorm van beschikbare uren op basis van een toekenningsbeschikking:

- individuele begeleiding;
- huishoudelijke verzorging;
- respijtzorg ten behoeve van mantelzorgers;
- individueel vervoer;
- financiële tegemoetkoming voor personen met een fysieke beperking, een psychische of psychosociale beperking van daarmee verband houdende extra kosten;
- schuldhulpverlening;
- PGB WMO;
- eigen bijdragen.

6.72 - Maatwerkdienstverlening 18-

Tot dit taakveld behoren vormen van jeugdhulp die door de gemeente als individuele (niet vrij toegankelijke) voorziening worden aangemerkt waaronder begrepen:

- begeleiding 18-;
- jeugd- en opvoedhulp;
- jeugd-GGZ;
- jeugdzorg aan verstandelijk beperkten;
- Vervoer (18-);
- PGB Jeugd;
- persoonlijke verzorging en kortdurend verblijf voor de doelgroep 18-;
- jeugdzorg-plus (gesloten jeugdhulp).

6.81 - Geëscaleerde zorg 18+

Tot dit taakveld behoren alle opvang- en beschermd wonen-voorzieningen met inbegrip van eventuele maatwerkdienstverlening en maatwerkvoorzieningen voor personen die in de betreffende opvangvoorzieningen verblijven:

- vrouwenopvang aanpak huiselijk geweld (Veilig thuis);
- beschermd wonen voor personen met psychische of psychosociale problemen;
- inloopfunctie GGZ;
- maatschappelijke opvang voor cliënten met een meervoudige problematiek, waaronder verslaving;
- WMO maatwerkdienstverlening en - maatwerkvoorzieningen bij opvang -zorg die wordt verleend in het kader van de Wet verplichte ggz en de Wet zorg en dwang.

6.82 - Geëscaleerde zorg 18-

Tot dit taakveld behoren maatregelen gericht op de opvang en het verbeteren van de veiligheid van kinderen en jeugdigen 18- met inbegrip van maatwerkdienstverleningsmaatregelen voor jeugdigen die in de desbetreffende opvangvoorzieningen verblijven:

- kinderbeschermingsmaatregelen;
- aanpak kindermishandeling;
- jeugdreclassering;
- opvang (18-);
- vrouwenopvang/huiselijk geweld (Veilig Thuis) (18-);
- beschermd wonen (18-);
- programma's rond verslaving (18-);
- PGB jeugd;
- individuele maatwerkdienstverlening voor jeugdigen 18- in opvangvoorziening;
- zorg die wordt verleend in het kader van de Wet verplichte ggz en de Wet zorg en dwang.

7.1 - Volksgezondheid

Tot dit taakveld behoren maatregelen ter bescherming van de gezondheid van de bevolking als geheel, van specifieke risicogroepen, van jeugd en van ouderen:

- het monitoren van de gezondheidssituatie;
- uitvoering van preventieprogramma's;
- het vroegtijdig signaleren van specifieke stoornissen en gezondheidsbedreigende factoren;

- uitvoering van programma's voor gezondheidsbevordering en maatregelen tegen bedreigingen van de gezondheid;
- bestrijding van infectieziekten en aanbieden van vaccinaties;
- het geven van voorlichting, advies en begeleiding;
- het geven van prenatale voorlichting aan aanstaande ouders;
- het bewaken van gezondheidsaspecten in bestuurlijke beslissingen;
- het bevorderen van medisch milieukundige zorg;
- het bevorderen van technische hygiëne zorg;
- het bevorderen van psychosociale hulp bij rampen;
- Centra voor Jeugd en Gezin;
- ambulance en ziekenvervoer.

11 | Financiële effecten van de coronamaatregelen

Algemeen

In 2020 zijn landelijke en lokale maatregelen genomen voor het bestrijden van corona. Deze maatregelen hebben effecten op de financiële huishouding van gemeente De Ronde Venen. In dit onderdeel zijn de financiële effecten zichtbaar voor 2020 per domein. Hierbij is uitgegaan van vier invalshoeken:

1. Meerkosten door corona
2. Niet-gerealiseerde opbrengsten door corona
3. Niet-gerealiseerde kosten door corona
4. Meeropbrengsten door corona

Totaaloverzicht

Domein	1	2	3	Totaal
<i>Nadeel:</i>				
• Meerkosten door corona	6.319.000	0	341.000	6.660.000
• Niet-gerealiseerde opbrengsten door corona	50.000	89.000	51.000	190.000
Totaal nadeel	6.369.000	89.000	392.000	6.850.000
<i>Voordeel:</i>				
• Niet-gerealiseerde kosten door corona	223.000	47.000	141.000	411.000
• Meeropbrengsten door corona	5.875.000	72.000	817.000	6.764.000
Totaal voordeel	6.098.000	119.000	958.000	7.175.000
Financieel effect	271.000	-30.000	566.000	-325.000

Domein 1 | Sociaal domein

Taak- veld	Omschrijving	Nadeel		Voordeel		Opmerking
		Meer- kosten	Niet- gerealiseerde opbrengsten	Niet- gerealiseerde kosten	Meer- opbrengsten	
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	51.000		51.000		Omzetcompensatie leerlingenvervoer
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	218.000				Coronacompensatie voor lokale culturele voorzieningen, buurt- en dorpshuizen en vrijwilligersorganisaties jeugd
6.3	Inkomensregelingen	5.875.000			5.875.000	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	149.000	50.000	149.000		- Vergoeding vanwege omzetcompensatie en meerkosten aan zorgaanbieders - Lagere eigen bijdragen

Taak- veld	Omschrijving	Nadeel		Voordeel		Opmerking
		Meer- kosten	Niet- gerealiseerde opbrengsten	Niet- gerealiseerde kosten	Meer- opbrengsten	
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	23.000		23.000		Vergoeding vanwege omzetcompensatie en meerkosten aan zorgaanbieders
Totaal domein 1		6.316.000	50.000	223.000	5.875.000	

Domein 2 | Economie, wonen en fysieke leefomgeving

Taak- veld	Omschrijving	Nadeel		Voordeel		Opmerking
		Meer- kosten	Niet- gerealiseerde opbrengsten	Niet- gerealiseerde kosten	Meer- opbrengsten	
2.1	Verkeer en vervoer			47.000		Het aantal uren brugbediening is lager geweest dan

Taak- veld	Omschrijving	Nadeel		Voordeel		Opmerking
		Meer- kosten	Niet- gerealiseerde opbrengsten	Niet- gerealiseerde kosten	Meer- opbrengsten	
						normaal. Dit leidt tot minder kosten. Dit is gerapporteerd in de tweede bestuursrapportage 2020.
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen		7.000			Lagere opbrengst marktgeden
3.4	Economische promotie		10.000			Lagere opbrengst toeristenbelasting
5.2	Sportaccommodaties		72.000		72.000	De derving aan huurinkomsten voor sportaccommodaties is gecompenseerd door een rijksbijdrage tegemoetkoming

Taak- veld	Omschrijving	Nadeel		Voordeel		Opmerking
		Meer- kosten	Niet- gerealiseerde opbrengsten	Niet- gerealiseerde kosten	Meer- opbrengsten	
						verhuurders sportaccommodaties.
Totaal domein 2		0	89.000	47.000	72.000	

Domein 3 | Veiligheid, bestuur, dienstverlening en financiën

Taak- veld	Omschrijving	Nadeel		Voordeel		Opmerking
		Meer- kosten	Niet- gerealiseerde opbrengsten	Niet- gerealiseerde kosten	Meer- opbrengsten	
0.1	Bestuur			10.000		Lagere kosten representatie bestuur
0.4	Overhead	136.000		129.000	10.000	Betreft onder meer: - Meer communicatie - Minder opleidingen

Taak - veld	Omschrijving	Nadeel		Voordeel		Opmerking
		Meer-kosten	Niet-gerealiseerde opbrengsten	Niet-gerealiseerde kosten	Meer-opbrengsten	
						Aanpassen kantoorruimte
0.5	Treasury		44.000			Lagere dividend BNG
0.64	Belastingen overig	95.000				- Extra dotatie van € 78.000 aan voorziening dubieuze debiteuren belastingen - Extra kosten van € 17.000 uitvoeringskosten belastingen
0.7	Algemene uitkering				807.000	Extra bijdragen vanuit de september- en decembercirculaire 2020
1.2	Openbare orde en veiligheid	110.000	7.000	2.000		Betreft onder meer:

Taak - veld	Omschrijving	Nadeel		Voordeel		Opmerking
		Meer-kosten	Niet-gerealiseerde opbrengsten	Niet-gerealiseerde kosten	Meer-opbrengsten	
						- Hogere kosten van handhaving en toezicht - Lagere legesopbrengsten van vergunningen voor evenementen
Totaal domein 3		341.000	51.000	141.000	817.000	

12 | Wet normering topinkomens

Algemeen

De Wet normering topinkomens heeft als doel om bovenmatige beloningen en ontslagvergoedingen bij instellingen in de (semi)publieke sector tegen te gaan. Het uitgangspunt hierbij is dat de hoogste leidinggevenden niet meer mogen verdienen dan een minister. Van degenen die in 2020 topfunctionaris zijn worden ook de gegevens over 2019 verantwoord.

Topfunctionarissen zijn de hoogste leidinggevenden binnen een rechtspersoon of instelling, die leidinggeven aan de gehele rechtspersoon of instelling. Voor de gemeente zijn dit de (waarnemend) gemeentesecretaris en de griffier.

Voor het jaar 2020 geldt voor alle gemeenten € 201.000 als algemene bezoldigingsmaximum. Deze norm heeft de gemeente De Ronde Venen niet overschreden.

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag ontvangen.

WNT 2019 en 2020

Gegevens 2019		
Naam	E.H.M. Schreurs	M. de Graaf
Functiegegevens	Gemeente-secretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 – 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 113.793	€ 86.422
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 19.535	€ 14.579
<i>Subtotaal</i>	€ 133.328	€ 101.001
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 194.000	€ 194.000

-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	€ 133.328	€ 101.001
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.

Gegevens 2020

Naam	E.H.M. Schreurs	T. Poot	M. de Graaf
Functiegegevens	Gemeente-secretaris	Waarnemend gemeente-secretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 – 31/12	7/10 -31/12	1/1 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0	1,0
Dienstbetrekking	ja	ja	ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 117.435	€ 25.110	€ 88.451
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 20.329	€ 3.821	€ 15.575
<i>Subtotaal</i>	€ 137.764	€ 28.931	€ 104.026
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 201.000	€ 47.230	€ 201.000
Bezoldiging	€ 137.764	€ 28.931	€ 104.026
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
---	--------	--------	--------

13 | Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemene grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening 2020 is opgesteld in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de Financiële verordening gemeente De Ronde Venen 2016. In deze verordening zijn opgenomen de uitgangspunten voor:

- Planning en controlcyclus
- Autorisatie budgetten en informatieplicht
- Financieel beleid
- Financieel beheer en interne controle.

Algemeen:

- Waardering van passiva en activa alsmede de bepaling van het resultaat vinden plaats op historische kosten.
- Activa en passiva zijn opgenomen nominale waarde, tenzij anders is vermeld.
- Baten en lasten zijn toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben, onverschillig of zij tot inkomsten of uitgaven in dat jaar hebben geleid.
- Baten en lasten, waaronder ook begrepen de heffing van de vennootschapsbelasting, worden daarbij verantwoord tot hun brutobedrag.
- Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar worden genomen als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personele lasten

Personeelslasten zijn toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Door het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden bij een jaarlijks terugkerende personele lasten van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten verantwoord in het jaar dat uitbetaling plaats vindt. Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt dan ook geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. Daarbij moet worden gedacht aan overlopende vakantiegeld- en (spaar)verlofaanspraken.

Dividendopbrengsten

Dividenden zijn verantwoord in het jaar waarin het besluit tot toekenning van het dividend door de Algemene vergadering van de vennootschap is genomen.

Algemene uitkering

Voor de verwerking van de algemene uitkering heeft de commissie BBV een stellige uitspraak gedaan. Deze uitspraak houdt in dat in de jaarrekening de algemene uitkering wordt opgenomen volgens de in het jaar laatst gepubliceerde accresmededeling. Dit was de septembercirculaire gemeentefonds 2020.

Eigen bijdrage CAK (Centraal Administratie Kantoor)

Voor het verwerken van de eigen bijdrage CAK heeft de commissie BBV in januari 2021 een stellige uitspraak gedaan. Deze uitspraak houdt in dat de verantwoording van de opbrengsten CAK het kasstelsel wordt gebruikt. Vertragingen bij het CAK en daardoor lagere opbrengsten in 2020 benadrukken het belang om voor 2020 dit stelsel toe te passen en geen geschatte opbrengst te verantwoorden en een 'nog te ontvangen post' op te nemen op basis van onzekere schattingen, waarvan de afdracht aan de gemeente ook onzeker is. Bovendien kan het CAK wel opleggen, maar het is – mede als gevolg van COVID19 - nog niet zeker dat het ook kan worden geïnd. Als de

opbrengsten nu toch worden genomen, is er een risico dat de opbrengst te hoog is omdat een deel nooit binnenkomt en wordt afgedragen door het CAK.

Vaste activa

In het onderdeel vaste activa zijn opgenomen:

- Immateriële vaste activa
- Materiële vaste activa
- Financiële vaste activa

Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, als deze naar verwachting duurzaam is. Voorbeelden hiervan zijn nieuwe inzichten in de technische en/of de economische levensduur van activa. Duurzame waardevermindering van vaste activa boeken wij af.

Naast de BBV bevat ook de Financiële verordening gemeente De Ronde Venen en de Nota activeren, waarderen en afschrijven 2020 - 2024 belangrijke bepalingen voor de waardering en afschrijving van vaste activa. Deze bepalingen zijn onder meer:

- Activa met een verkrijgingprijs van minder dan € 15.000 worden niet geactiveerd, uitgezonderd gronden.
- Als eerste jaar van afschrijving wordt genomen het jaar volgend op het jaar waarin het activa tot stand is gekomen.
- De kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van disagio, kosten van onderzoek en ontwikkeling worden ten laste van de exploitatie gebracht.
- Activa worden afgeschreven naar een boekwaarde van nihil. Er wordt geen rekening gehouden met een restwaarde.
- Bij componentenbenadering een ondergrens van € 50.000 per component te gebruiken.

Bij de samenvoeging van de administraties in 2010 van de voormalige gemeenten Abcoude en De Ronde Venen zijn de vaste activa zonder aanpassingen in afschrijvingstermijn en/of -methodiek opgenomen.

Immateriële vaste activa

Onder de immateriële vaste activa vallen bijdragen aan activa in eigendom van derden.

Materiële vaste activa

Onder de materiële vaste activa vallen:

- investeringen met een economisch nut
Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden zijn op de desbetreffende investering in mindering gebracht. Op basis van de verwachte gebruiksduur wordt de jaarlijkse waardevermindering (afschrijving) verwerkt. Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven.
Vanaf 2018 worden de schoolgebouwen afgeschreven in 40 jaar in plaats van 60 jaar. De extra kosten hiervan worden opgevangen door het inzetten van de bestemmingsreserve schoolgebouwen.
- investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven

Wanneer investeringen grotendeels of meer worden gedaan voor riolering, het inzamelen van huishoudelijk afval of voor de begraafplaatsen, dan worden deze investeringen op de balans opgenomen in een aparte categorie: de investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven. Deze investeringen zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs.

- investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut
Investeringen die geen mogelijkheid hebben om middelen te genereren maar wel duidelijk een maatschappelijk doel hebben zoals wegen, bruggen en groenvoorziening vallen onder de noemer "Investeringen met een maatschappelijk nut".

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen en leningen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde onder aftrek van aflossingen. Het gemeentelijk beleid en de uitvoering van de deelnemingsovereenkomst met Stichting Stimuleringsfonds Volkshuisvesting (SVn) heeft als doel de beschikbaar gestelde middelen langlopend in te zetten en om deze via SVn structureel en opnieuw (revolverend) te benutten voor startersleningen.

Vlottende activa

Voorraden

Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie

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 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).

Gereed product en handelsgoederen

Gereed product en handelsgoederen zijn gewaardeerd tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde indien de marktwaarde lager is dan de kostprijs. Dat laatste doet zich met name voor indien voorraden incourant worden. De kostprijs bestaat uit de verrekenprijzen van grond- en hulpstoffen en de kosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

Vorderingen (Uitzettingen met een rentetypische looptijd kleiner dan één jaar)

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Aan de hand van een individuele beoordeling is voor de verwachte oninbaarheid een voorziening in mindering gebracht op de vorderingen.

Liquide middelen en overlopende activa

Deze activa zijn tegen de nominale waarde opgenomen.

Vaste passiva

Eigen vermogen

In het BBV worden reserves omschreven als vermogensbestanddelen die als eigen vermogen zijn aan te merken en die vanuit bedrijfseconomisch oogpunt vrij te besteden zijn. De vaststelling van de noodzakelijke omvang van reserves is een zaak van de gemeenteraad. Daarom worden reserves ook wel onderverdeeld in algemene en bestemmingsreserves. Zodra de raad aan een reserve een bepaalde bestemming heeft gegeven, is er sprake van een bestemmingsreserve. Om die reden kunnen bestemmingsreserves naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen. Heeft een reserve geen bestemming dan wordt het een ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen. Heeft een reserve geen bestemming dan wordt het een algemene reserve genoemd. Mutaties in reserves zijn enkel mogelijk op basis van een raadsbesluit genomen voor het einde van het betreffende begrotingsjaar. In de raadsvergadering van maart 2020 is de Nota reserves en voorzieningen 2020 - 2022 vastgesteld. De reserves worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

Voorzieningen behoren tot het vreemd vermogen (schulden) van de gemeente. Om die reden mogen voorzieningen naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen. Voorzieningen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. In de raadsvergadering van maart 2020 is de Nota reserves en voorzieningen 2020 - 2022 vastgesteld

Vaste schulden

Vaste schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

De vlottende passiva zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen.

14 | Balans per 31 december 2019 en 2020

Balans van de gemeente De Ronde - Activa- bedragen x € 1.000			
		31/12/2019	31/12/2020
Vaste activa			
01	Immateriële vaste activa	5.341	5.383
	Bijdragen aan activa in eigendom van derden	5.341	5.383
02	Materiële vaste activa	81.636	82.664
	Investerings met een economisch nut	44.312	40.280
	Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	31.089	30.083
	Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	6.235	12.301
03	Financiële vaste activa	2.157	2.435
	Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	133	133
	Overige langlopende leningen	2.024	2.302
	Totaal vaste activa	89.134	90.482
04	Voorraden	16.830	-2.790
	Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	16.823	-2.795

Balans van de gemeente De Ronde - Activa- bedragen x € 1.000

		31/12/2019	31/12/2020
	Gereed product en handelsgoederen	7	5
05	Uiteenzetting met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	12.894	7.664
	Vorderingen op openbare lichamen	8.300	2.773
	Rekening-courantverhouding met het Rijk	0	0
	Overige vorderingen	4.594	4.891
06	Liquide middelen	66	10.208
07	Overlopende activa	1.133	1.706
	De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	0	0
	Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	1.133	1.706
	Totaal vlottende activa	30.923	16.788
	Totaal generaal	120.057	107.270

Passiva

Balans van de gemeente De Ronde - Passiva- bedragen x € 1.000			
		31/12/2019	31/12/2020
Vaste passiva			
08	Eigen vermogen	30.355	27.641
	• Algemene reserve	22.590	18.676
	• Bestemmingsreserves	8.434	10.500
	• Gerealiseerd resultaat	-669	-1.535
09	Voorzieningen	3.914	4.831
10	Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	50.530	53.773
	• Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	50.530	53.773
	Totaal vaste passiva	84.799	86.245
11	Netto-vlottende schuld met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	33.702	10.118
	• Kasgeldleningen van openbare lichamen	8.000	0
	• Bank	12.247	0
	• Overige schulden	13.455	10.118

Balans van de gemeente De Ronde - Passiva- bedragen x € 1.000

		31/12/2019	31/12/2020
12	Overlopende passiva	1.556	10.907
	Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	821	4.354
	De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	735	6.553
	Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van het volgende begrotingsjaar komen	0	0
	Totaal vlottende passiva	35.258	21.025
	Totaal generaal	120.057	107.270
13	Het bedrag waartoe aan natuurlijke en rechtspersonen borgstellingen of garantstellingen zijn verstrekt	154.184	153.950

15 | Toelichting op de balans

Algemeen

De cijfers in de toelichting op de balans zijn vermeld per 31 december 2019 en 2020. Hierbij zijn de bedragen afgerond op een veelvoud van € 1.000.

01 | Immateriële vaste activa

Onder de immateriële vaste activa is opgenomen de gemeentelijke bijdrage aan het sporthuis Abcoude en die voor beschoeiingen van de legakkers aan de gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Stichtse Groenlanden.

In 2019 is er een voortdurende erfpacht (40 jaar) aangegaan met een jaarlijkse canonbetaling van 100 euro met het sporthuis Abcoude.

	31/12/2019	Investering	Afschrijvingen	31/12/2020
Bijdrage aan activa in eigendom van derden	5.341	75	-33	5.383
Totaal	5.341	75	-33	5.383

02 | Materiële vaste activa

De BBV schrijft voor onderscheid te maken tussen investeringen met een economisch nut en met een maatschappelijk nut. Bij investeringen met een maatschappelijk nut gaat het uitsluitend om investeringen in de openbare ruimte: (water)wegen, straten, pleinen, viaducten, geluidswallen, parken en openbare verlichting.

	31/12/2019	31/12/2020
• Investerings met een economisch nut	44.312	40.280
• Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	31.089	30.083
• Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	6.235	12.301
Totaal	81.636	82.664

Over de voortgang van investeringen is een rapportage in deze jaarrekening opgenomen. Hieronder is een verloopoverzicht opgenomen van de boekwaarden per 31 december 2020.

	31/12/2019	Investering	Afschrijvingen	Bijdragen van derden [1]	Afwaarderingen [2]	31/12/2020
• Gronden en terreinen	7.936	0	0	0	-448	7.488
• Woonruimten	30	0	-4	0	0	26
• Bedrijfsgebouwen	25.367	225	-1.057	0	0	24.535
• Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	42.908	4.578	-2.045	-104	0	45.337
• Vervoermiddelen	1.026	433	-135	0	0	1.324
• Machines, apparaten en installaties	3.079	439	-739	0	0	2.779
• Overige materiële vaste activa	1.290	0	-115	0	0	1.175
Totaal	81.636	5.675	-4.095	-104	-448	82.664

[1] Hierbij is onder meer de rijksbijdrage sport over de uitgevoerde investeringen opgenomen in het onderdeel 'Bijdragen van derden'.

[2] Verkoop van voormalig gebouw Poldertrots

03 | Financiële vaste activa

In 2020 heeft de raad besloten om de omvang van de startersleningen te verhogen met € 250.000. Daarnaast is € 28.000 toegevoegd aan de startersleningen vanwege de ontvangen rente en beheersvergoedingen van de Stichting Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse Gemeenten (Svn). Hieronder is een verloopoverzicht opgenomen van de financiële vaste activa.

	31/12/2019	Vermeerdering	Vermindering	31/12/2020
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen:				
• BNG Bank	93			93
• Vitens N.V.	40			40
<i>Totaal deelnemingen</i>	<i>133</i>			<i>133</i>
Overige langlopende leningen:				
• Startersleningen SVn	2.024	278	0	2.302
Totaal	2.157	278	0	2.435

04 | Voorraden

De voorraden zijn uitgesplitst naar onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie en gereed product en handelsgoederen.

	31/12/2019	31/12/2020
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie:		
• Waarvan boekwaarden	20.881	1.270
• Waarvan verliesvoorziening	-4.058	-4.065
Gereed product en handelsgoederen (eigen verklaringen burgerzaken)	7	5

	31/12/2019	31/12/2020
Totaal	16.830	-2.790

Toelichting op de bouwgronden in exploitatie

Hieronder is een verloopoverzicht opgenomen van de bouwgronden in exploitatie. Dit overzicht sluit aan bij de rapportage actualisatie grondexploitaties 2021. Deze rapportage is apart ter besluitvorming aan de gemeenteraad aangeboden.

Verloopoverzicht bouwgronden in exploitatie (bedragen x € 1.000)				
	De Maricken	Land van Winkel	Stations-locatie Mijdsrecht	Totaal
Boekwaarden per 31 december 2019	13.912	1.889	5.080	20.881
Vermeerderingen	1.972	919	155	3.046
Verminderingen	-22.335	-4.742	0	-27.077
Tussentijdse winstneming 2020	3.690	730	0	4.420
Boekwaarden per 31 december 2020	-2.761	-1.204	5.235	1.270
• Nog te maken kosten	3.358	1.059	528	4.945
• Nog te realiseren opbrengsten	-1.570	0	-1.698	-3.268
• Inzet van verliesvoorziening	0	0	-4.065	-4.065
Nog te realiseren resultaten 2021 e.v.	973	145	0	1.118

Winstnemingen:

Verloopoverzicht bouwgronden in exploitatie (bedragen x € 1.000)				
	De Maricken	Land van Winkel	Stations- locatie Mijdsrecht	Totaal
2017 tot en met 2019	1.940	3.050	0	4.990
2020	3.690	730	0	4.420
2021 e.v.	973	145	0	1.118
Eindresultaat	6.603	3.925	0	10.528

05 | Uiteenzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Een specificatie van de kortlopende vorderingen is hieronder vermeld.

	31/12/2019	31/12/2020
• Vorderingen op openbare lichamen	8.300	2.773
<i>Overige vorderingen:</i>		
• Overige vorderingen	5.620	-
• Vorderingen algemeen		3.636
• Vorderingen lokale heffingen		1.286
• Vorderingen sociale zekerheid		1.419
• Voorziening dubieuze debiteuren algemeen	-2	-286
• Voorziening dubieuze debiteuren lokale heffingen	-260	-367
• Voorziening dubieuze debiteuren sociale zekerheid	-764	-797
Totaal overige vorderingen	4.594	4.891
Totaal	12.894	7.664

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 op 0,75% van het begrotingstotaal. Voor De Ronde Venen geldt € 750.000 als drempel. We hebben een overzicht van elk kwartaal van 2020 hieronder opgenomen. Om de administratieve lasten te verminderen is in januari 2021 met BNG Bank afgesproken om de bankrekening automatisch af te romen.

Verloop schatkistbankieren 2020 (bedragen x € 1.000)					
		1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
1	Drempelbedrag	750	750	750	750
2	Gemiddeld banksaldo	601	536	222	432
3a	Ruimte (1 > 2)	515	214	528	318
3b	Overschrijding (2 > 1)				

06 | Liquide middelen

	31/12/2019	31/12/2020
• BNG Bank	0	10.089
• Rabobank	62	106
• Kas	4	13
Totaal	66	10.208

07 | Overlopende activa

Overlopende activa zijn bijvoorbeeld vooruitbetaalde bedragen of nog te ontvangen bedragen. Bij vooruitbetaalde bedragen worden de bijbehorende prestaties later aan de gemeente geleverd. Onder de nog te ontvangen bedragen zijn vorderingen verantwoord, voor geleverde prestaties waarvoor nog geen factuur is verzonden.

	31/12/2019	31/12/2020
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	0	0
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	1.133	1.706
Totaal	1.133	1.706

08 | Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve, bestemmingsreserves en het rekeningresultaat. Bij onderdeel 06 van deze jaarrekening is een overzicht opgenomen waarin de aard en reden van elke reserve en toevoegingen en onttrekkingen daaraan is toegelicht.

	31/12/2019	Resultaat	Verschuiving	Structurele mutaties	Incidentele mutaties	31/12/2020
A Algemene reserve	22.590	-669	-3.293	0	48	18.676
B Bestemmingsreserves:						
1. Schoolgebouwen	0		2.740	-292		2.448
2. Diverse afschrijvingslasten	1.690			-100		1.590
3. Nieuwbouw Veenweidebad	5.031			-168		4.863
4. Piet Mondriaangebouw	508			-37		471
5. Gemeentewerf in Abcoude	966			-37		929
6. Clubgebouw skeelerbaan	239			-40		199
7. Precario	0		553	0	-553	0

	31/12/2019	Resultaat	Verschuiving	Structurele mutaties	Incidentele mutaties	31/12/2020
Totaal bestemmingsreserves	8.434	0	3.293	-674	-553	10.500
C Resultaat:						
• Verdeeld resultaat 2019	-669	669				0
• Nog te bestemmen resultaat 2020						-1.535
D Totaal eigen vermogen	30.355	0	0	-674	-505	27.641

09 | Voorzieningen

Voorzieningen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde van de betrokken verplichting of het voorzienbare verlies. Bij onderdeel 07 van deze jaarrekening is een overzicht opgenomen waarin de aard en het verloop zijn toegelicht van de voorzieningen.

	31/12/2019	31/12/2020
Voorzieningen	3.914	4.831
Totaal	3.914	4.831

10 | Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

	31/12/2019	31/12/2020
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige instellingen	50.530	53.773
Totaal	50.530	53.773

De rentelasten van de bovengenoemde leningen over 2020 zijn € 1.138.000. In de paragraaf Financiering is meer informatie opgenomen over de omvang van de leningen en het verdelen van de rentelasten aan investeringen en bouwgronden in exploitatie.

11 | Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Een specificatie van de kortlopende schulden is hieronder vermeld.

	31/12/2019	31/12/2020
• Kasgeldleningen van openbare lichamen	8.000	0
• BNG Bank	12.247	0
• Overige schulden (crediteuren)	13.455	10.118
Totaal	33.702	10.118

- De kasgeldlening van 8 miljoen euro is op 20 april 2020 terugbetaald.

- In 2020 is de schuld aan BNG Bank omgezet in een vordering. Zie hiervoor het onderdeel 'Liquide middelen'.
- De overige schulden hebben betrekking op nog te betalen facturen van onze leveranciers (crediteuren).

12| Overlopende passiva

De overlopende passiva bestaan uit verplichtingen die in het verslagjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot uitbetaling komen. Onder de vooruit ontvangen bedragen zijn uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel verantwoord, waarvan de ontvangen bedragen nog niet geheel zijn besteed. De besteding van deze middelen zal plaatsvinden in 2021 en volgende jaren.

	31/12/2019	31/12/2020
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	821	4.354
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	735	6.553
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van het volgende begrotingsjaar komen	0	0
Totaal	1.556	10.907

Een uitsplitsing van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren is hierna vermeld.

	Bron	31/12/2019	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen bedragen en de terug- betalingen	31/12/2020
• Onderwijsachterstandenbeleid 2011 - 2018	Rijk	63	0	-63	0
• Onderwijsachterstandenbeleid 2019 - 2022	Rijk	124	303	-162	265
• Regeling Reductie Energiegebruik	Rijk	428	0	-175	253
• Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie	Rijk	0	21	-13	8
• Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020 - 2021	Rijk	0	285	-12	273
• Specifieke uitkering sport	Rijk	109	206	-149	166
• Specifieke uitkering voor lokale Sportakkoorden	Rijk	0	45	-15	30

	Bron	31/12/2019	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen bedragen en de terugbetalingen	31/12/2020
• Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)	Rijk	0	11.025	-5.557	5.468
• Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Rijk	0	22	0	22
• Vergoeding zwerfafval	Overige overheden	11	0	-2	9
• Uitbreiding fietsenstalling carpool A2 Abcoude	Overige overheden	0	36	0	36
• Lood in de bodem	Overige overheden	0	113	-90	23
Totaal		735	12.056	-6.238	6.553

13 | Borg of garantstellingen

Buiten de balanstelling is opgenomen het bedrag waartoe aan natuurlijke en rechtspersonen borgstellingen of garantstellingen zijn verstrekt. Een uitsplitsing hiervan is hierna weergegeven.

Nr.	Naam van de instelling	Percentage	Oor- spronkelijk	31/12/2019	31/12/2020
<i>Woningbouw:</i>					
1	Stichting Groenwest	50%	146.675	146.675	146.675
2	Hypotheekfonds overheidspersoneel	100%	694	649	576
<i>Sport, welzijn en zorg:</i>					
3	VV CSW	100%	23	18	0
4	FC Abcoude	100%		65	60
5	Stichting dorpscentrum Wilnis	100%	1.060	232	160
6	Stichting Ons Dorpshuis (De Boei)	100%	1.400	1.400	1.344
7	Stichting dorpshuis Baambrugge (De Vijf Bogen)	100%	140	10	0
8	Sporthuis Abcoude	100%	5.135	5.135	5.135
Totaal				154.184	153.950

Stichting Groenwest via het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW)

De achtervang van de gemeenten (50%) en het Rijk (50%) is het sluitstuk van de zekerheidsstructuur binnen het borgstelsel voor woningbouw. Pas als het WSW niet aan hun betaalverplichtingen (uit de overige buffers) kunnen voldoen, verstrekken de gemeenten en het Rijk renteloze leningen aan het WSW. Daarbij gelden de volgende afspraken:

- het Rijk verstrekt in alle gevallen de helft (= 50%) van de renteloze leningen;
- alle gemeenten die achtervanger zijn van WSW (met inbegrip van de schadegemeenten) verstrekken samen het resterende kwart (= 25%) van de renteloze leningen.

- de schadegemeenten verstrekken samen een kwart (= 25%) van de renteloze leningen. De schadegemeenten zijn de gemeenten die vermeld staan in de leningen waarvan WSW de betaalverplichtingen overnam;
- de Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG) behartigt de belangen van de gemeenten richting WSW
- WSW is nog nooit aangesproken op de borg en schat het risico van de gemeenten en het Rijk in als zeer klein.

Hypotheekfonds overheidspersoneel

Door landelijke wetgeving is het hypotheekfonds overheidspersoneel vervallen. Hierdoor zijn er geen nieuwe garanties verstrekt.

Betalingen voor de verstrekte borgstellingen

Er zijn in 2020 geen betalingen gedaan voor de verstrekte borgstellingen.

16 | Overzicht niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

In de toelichting op de balans worden de niet in de balans opgenomen belangrijke financiële rechten en verplichtingen vermeld. Dit betreft meerjarige financiële verplichtingen na 31 december 2020 zoals langlopende huurcontracten en diensten. Daarnaast is informatie opgenomen over precario en het nog te ontvangen Corona compensatiepakket 2020 via de algemene uitkering.

Overige rechten en verplichtingen

Bij de bestuurlijke behandeling van de programmarekening 2017 is toegezegd om niet wettelijk afdwingbare rechten en verplichtingen zoals terugbetaling van precario zichtbaar te maken in de jaarrekening. Dit onderdeel is de uitwerking hiervan.

Precario

- Voor 2021 is rekening gehouden met een korting op de lokale heffingen vanwege de opgelegde precario aan Stedin. Hiervoor is in de raming 1 miljoen euro opgenomen ten laste van de algemene reserve.
- In 2018 is besloten om de jaarlijkse opbrengst van Vitens volledig terug te betalen aan de inwoners. Hiervoor is een aparte bestemmingsreserve gevormd die jaarlijks wordt gevoed met de opgelegde precariobelasting van 0,6 miljoen euro. In de raming 2021 is hiermee rekening gehouden.

Nog te ontvangen Corona compensatiepakket 2020 via de algemene uitkering

De raad is via een informatienota over de decembercirculaire 2020 geïnformeerd over een aanvullend compensatiepakket voor gemeenten. In de nog uit te brengen circulaire in 2021 is voorzien dat nog meer compensatie aan de gemeente wordt verstrekt over 2020. Het gaat om onder meer inkomstenderving van gemeente, hogere kosten van afvalinzameling en een (financiële) impuls aangeven om samen met jongeren, lokale organisaties en evenementensector volledig coronaproof kleinschalige activiteiten te programmeren op het gebied van cultuur, sport en andere zinvolle vrijetijdsbesteding. Deze opbrengst wordt in 2021 verwerkt, nadat het Rijk de bijdragen per gemeente bekend heeft gemaakt. Deze werkwijze geldt voor alle gemeenten en daardoor zijn de jaarrekeningen over 2020 op dit punt vergelijkbaar.

Overzicht meerjarige contracten

In onderstaand overzicht zijn meerjarige contracten opgenomen groter dan € 50.000.

Onderwerp	Toekomstige verplichting tot einde contract	Looptijd met verlengingen
1 Maaien ruw gras en slootonderhoud	62.000	31 maart 2021

Onderwerp		Toekomstige verplichting tot einde contract	Looptijd met verlengingen
2	WMO Taxivervoer	265.000	15 augustus 2021
3	Inkoop energie (DVEP)	126.000	31 december 2021
4	WMO hulp bij het huishouden	1.943.000	31 maart 2022
5	Brugbediening	834.000	16 april 2022
6	Afvalverwerking	157.000	30 april 2022
7	Onkruidbeheersing op verharding	597.000	1 mei 2022
8	Accountant	126.000	31 juli 2022
9	Kolkenreiniging	66.000	31 oktober 2022
10	Asfaltonderhoud raamcontract	1.500.000	31 december 2023
11	Elementenverharding raamcontract	1.275.000	31 december 2023
12	Riolering raamcontract	1.080.000	31 december 2023
13	Openbare verlichting en onderhoud	1.986.000	5 maart 2024
14	Reiniging en inspectie Riolering	569.000	1 april 2024
15	Hagen knippen	243.000	1 mei 2024
16	Schuldhulpverlening	660.000	1 juli 2026

Onderwerp		Toekomstige verplichting tot einde contract	Looptijd met verlengingen
17	Leerlingenvervoer	2.154.000	31 juli 2024
18	Zaaksysteem Inproces	297.000	15 december 2024
19	Gaslevering - DVEP	204.000	31 december 2024
20	Uitzenden en Payrolling	10.407.000	31 december 2024
21	Aansprakelijkheidsverzekering	404.000	31 december 2024
22	Huisvuilinzameling	5.883.000	31 december 2026
23	Arbodienstverlening	120.000	31 december 2026
24	Exploitatie Veerpont	1.737.000	31 december 2027
25	Financieel systeem	119.000	1 januari 2028
26	Huisvuilverwerking	15.547.000	31 december 2028

17 | Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die een effect op de balanspositie per 31 december 2020.

Bijlagen

Overzicht van de taakvelden per programma

Overzicht taakvelden

Gemeenten geven hun geld uit aan een breed scala aan deelterreinen, variërend van bijvoorbeeld onderwijshuisvesting, tot de gemeentelijke plantsoendienst of de jeugdzorg. Om te zorgen dat deze uitgaven geaggregeerd kunnen worden en vergeleken kunnen worden tussen gemeenten is een uniform set van 48 eenheden gedefinieerd. Deze eenheden noemen we de 'taakvelden'. Landelijk is voorgeschreven dat gemeenten deze taakvelden opnemen in de programmarekening.

Bedragen x €1.000

Taakvelden	Rekening 2020				
	Baten	Lasten	Stortingen	Ontrekkingen	Saldo
Programma 1 Openbare orde en veiligheid					
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	92	2.886	0	0	2.794
1.2 Openbare orde en veiligheid	70	708	0	0	638
Totaal Programma 1 Openbare orde en veiligheid	162	3.594	0	0	3.432
Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat					
2.1 Verkeer en vervoer	293	7.567	0	0	7.274
2.2 Parkeren	0	65	0	0	65
2.4 Economische havens en waterwegen	0	423	0	0	423
2.5 Openbaar vervoer	18	150	0	0	132
Totaal Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat	311	8.205	0	0	7.894
Programma 3 Economische zaken					
3.1 Economische ontwikkeling	0	293	0	0	293
3.3 Bedr.loket en bedr.regelingen	164	226	0	0	63
3.4 Economische promotie	460	96	0	0	-365
Totaal Programma 3 Economische zaken	624	615	0	0	-9
Programma 4 Onderwijs					

Taakvelden	Rekening 2020				
4.1 Openbaar basisonderwijs	0	108	0	0	108
4.2 Onderwijshuisvesting	91	1.172	0	0	1.082
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	222	2.190	0	0	1.968
Totaal Programma 4 Onderwijs	312	3.470	0	0	3.158
Programma 5 Cultuur, recreatie en sport					
5.1 Sportbeleid en activering	15	279	0	0	264
5.2 Sportaccommodaties	406	2.159	0	0	1.753
5.3 Cultuurpresentatie, prod.partic.	0	216	0	0	216
5.4 Musea	0	39	0	0	39
5.5 Cultureel erfgoed	20	227	0	0	207
5.6 Media	0	737	0	0	737
5.7 Openbaar groen en recreatie	3	4.071	0	0	4.068
Totaal Programma 5 Cultuur, recreatie en sport	444	7.727	0	0	7.284
Programma 6 Sociaal domein					
6.1 Samenkracht en burgerparticip.	48	2.947	0	0	2.899
6.2 Wijkteams	0	2.102	0	0	2.102
6.3 Inkomensregelingen	13.461	14.898	0	0	1.437
6.4 Begeleide participatie	342	2.282	0	0	1.940
6.5 Arbeidsparticipatie	4	525	0	0	520
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	68	2.428	0	0	2.359
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	90	5.111	0	0	5.021
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	-3	8.112	0	0	8.115
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	91	241	0	0	150

Taakvelden	Rekening 2020				
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	0	1.467	0	0	1.467
7.1 Volksgezondheid	0	1.646	0	0	1.646
Totaal Programma 6 Sociaal domein	14.103	41.759	0	0	27.656
Programma 7 Milieu en duurzaamheid					
7.2 Riolering	4.938	3.538	0	0	-1.400
7.3 Afval	5.130	4.216	0	0	-914
7.4 Milieubeheer	290	2.113	0	0	1.823
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	354	279	0	0	-75
Totaal Programma 7 Milieu en duurzaamheid	10.712	10.146	0	0	-566
Programma 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting					
8.1 Ruimtelijke en leefomgeving	58	2.776	0	0	2.717
8.2 Grondexpl. (niet-bedr.terreinen)	27.077	22.666	0	0	-4.412
8.3 Wonen en bouwen	2.527	2.757	0	0	230
Totaal Programma 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	29.662	28.198	0	0	-1.465
Programma 9 Bestuur en ondersteuning					
0.1 Bestuur	0	2.311	0	0	2.311
0.2 Burgerzaken	488	828	0	0	340
0.3 Beheer ov. gebouwen en gronden	1.099	1.322	0	0	222
0.4 Overhead	67	14.275	0	0	14.208
Totaal Programma 9 Bestuur en ondersteuning	1.655	18.736	0	0	17.081
Programma 10 Financiering en algemene dekkingsmiddelen					
0.10 Mutaties reserves	0	0	8.245	-9.423	-1.178
0.11 Res. v.de rek. van baten lasten	0	0	0	-1.535	-1.535

Taakvelden	Rekening 2020				
0.5 Treasury	54	-32	0	0	-86
0.61 OZB woningen	5.760	596	0	0	-5.164
0.62 OZB niet-woningen	2.049	0	0	0	-2.049
0.63 Parkeerbelasting	35	0	0	0	-35
0.64 Belastingen overig	2.551	2.088	0	0	-463
0.7 Algemene uitkering	53.965	0	0	0	-53.965
0.8 Overige baten en lasten	0	60	0	0	60
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	-50	0	0	-50
Totaal Programma 10 Financiering en algemene dekkingsmiddelen	64.414	2.663	8.245	-10.958	-64.465
Totaal van 10 programma's	122.399	125.112	8.245	-10.958	0

Begrippenlijst

In dit onderdeel van de verantwoording 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.
Investeringen	Onder investeringen wordt verstaan het vastleggen van vermogen in objecten waarvan het nut zich over meerdere jaren uitstrekt.
Investeringen met een economisch nut	Investeringen hebben een economisch nut indien ze verhandelbaar zijn en/of kunnen bijdragen aan het genereren van middelen.
Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	Investeringen met een economisch nut, waarvoor een bestemmingsheffing kan worden geheven. Bijvoorbeeld riool- en afvalinvesteringen.
Investeringen met een maatschappelijk nut in de openbare ruimte	Investeringen die geen economisch nut opleveren (geen middelen genereren en/of verhandelbaar zijn), bijvoorbeeld wegen.
Investeringen, levensduur verlengend	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.
Investeringen: nieuwe- of uitbreidingsinvesteringen	Investeringen 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.

Afkorting

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
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
KCC	Klanten Contact Centrum
MKB	Midden- en Kleinbedrijf

Afkorting	Voluit
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
RUD	Regionale UitvoeringsDienst
RUDDO	Regeling uitzettingen en Derivaten Centrale Overheden

Afkorting	Voluit
RWS	Rijkswaterstaat
SHV	Schuldhulpverlening
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
VROM	Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieubeheer
VSO	Voortgezet Speciaal Onderwijs

Afkorting	Voluit
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
Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning
WOZ	Wet waardering onroerende zaken

Afkorting	Voluit
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

Verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen

We krijgen extra geld krijgen om specifiek beleid van de Rijksoverheid uit te voeren. Dit zijn specifieke uitkeringen. De verantwoording over de besteding van dit geld verloopt via de SiSa-systematiek. Dit betekent eenmalige informatieverstrekking, eenmalige accountantscontrole.

De gemeente De Ronde Venen legt over 2020 verantwoording af over de volgende doeluitkeringen:

1. Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek
2. Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik
3. Onderwijsachterstandenbeleid 2019 - 2022 (OAB)
4. Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020 - 2021
5. Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie
6. Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet
7. Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004
8. Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)
9. Specifieke uitkering Sport
10. Specifieke uitkering voor lokale Sportakkoorden (Regeling Sportakkoord)

SiSa | Verantwoording 2020

Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021								
FIN	B1	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Aantal gedupeerden (met overlegbare bevestigingsbrief van Belastingdienst/Toeslagen	Besteding (jaar T) van onderdelen a, b en d. (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdelen a, b en d (artikel 3)	Besteding (jaar T) van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdeel c (artikel 3)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
		Gemeenten	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B1/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B1/02</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B1/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B1/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B1/05</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B1/06</i>
			0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
BZK	C1	Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik	Totaal ontvangen bedrag beschikking	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
		Gemeenten	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C1/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C1/02</i>				
			€ 428.136	Nee				
			Projectnaam/nummer per project	Besteding (jaar T) per project	Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee)	Besteding (jaar T) aan afwijkingen. Alleen invullen bij akkoord ministerie.		

			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C1/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C1/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C1/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C1/06</i>	
			1 2019-620605	€ 174.976	Ja		
			Kopie projectnaam/nummer	Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Toelichting	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C1/07</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C1/08</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C1/09</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C1/10</i>	
			1 2019-620605	€ 174.976	Loopt door naar 2021	Nee	
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
		Gemeenten	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	

			Indicator: D8/01	Indicator: D8/02	Indicator: D8/03	Indicator: D8/04	
			€ 22.956	€ 134.903	€ 0	€ 265.190	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag	
			Aard controle n.v.t. Indicator: D8/05	Aard controle R Indicator: D8/06	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07	Aard controle R Indicator: D8/08	
		1		€ 0		€ 0	
IenW	E20	Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021 Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)	
			Aard controle R Indicator: E20/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/02	Aard controle R Indicator: E20/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/04	
			€ 11.896	€ 11.896	€ 0	Nee	
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid van de op te leveren en de opgeleverde verkeersveiligheidsmaatregelen per type maatregel (m1, m2, aantallen)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk	

			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E20/05</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E20/06</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E20/07</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E20/08</i>	
1	Drempel op fietskruispunt GOW/ETW - solitair fietspad	Nee	6				
2	Korte rechtstanden / verkeersdrempels - Drempel	Nee	4				
3	Het volwaardig afwaarden van een gebiedsontsluitingsweg 50 km/uur naar een ETW 30 km/uur	Nee			0,4 km		
4	Zebrapad	Nee	20				
5	Aanleg van een fietsoversteek (middeneiland), alleen bij een kruispunt	Nee	1				
6	Aanleg van een kruispuntplateau ETW- ETW 60	Nee	4				
7	Aanleg van verticale elementen voor korte rechtstanden (rekening	Nee	13				

			houdend met landbouwverkeer				
			8 Aanbrengen attentieverhogende markeringen	Nee	10		
			9 Vrijliggend fiets- /bromfietspad - b=3,0 meter	Nee		0,7 km	
			10 Korte rechtstanden / verkeersdrempels - Wegversmalling	Nee	2		
			11 Inrichten van een schoolzone door snelheidsbeïnvloedende maatregelen	Nee	3		
			12 Voetgangersoversteekplaat s (VOP) in gebiedsontsluitingsweg 50 km/uur	Nee	1		
			13 Aanleg van één rijloper met fiets(suggestie)stroken en bermen	Nee		4 km	
EZK	F9	Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie	Projectnaam/nummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Toelichting

					van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie			
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: F9/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: F9/02</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: F9/03</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: F9/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: F9/05</i>	
		1	EAW-20-00291137	€ 12.250	€ 12.250	Nee		
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: F9/05</i>					
			Nee					
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel I 2020	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	I.1 Participatiewet (PW)	I.1 Participatiewet (PW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.3 Wet inkomensvoorzienin g oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	I.3 Wet inkomensvoorzienin g oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)

			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/06</i>
			€ 5.632.326	€ 77.522	€ 417.887	€ 0	€ 20.526	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)
			Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/09</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/10</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/11</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G2/12</i>
			€ 132.783	€ 9.035	€ 0	€ 173.585	€ 0	Ja
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2020 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob)

		gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.						
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/06</i>
			€ 17.504	€ 0	€ 36.144	€ 0	€ 0	€ 0
		Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)						
		<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G3/07</i>						
		Ja						
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2020	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar						

lichaam opgericht op grond van de Wgr							
		<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G4/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/06</i>
	1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 3.113.799	€ 117.314	€ 288.683	€ 5.500	€ 0
	2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 943.321	€ 66.482	€ 21.813	€ 211	€ 0
	3	Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	€ 910.260	€ 14.705	€ 4.441	€ 0	€ 0
		Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
		<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G4/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/09</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/10</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G4/11</i>	
	1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	986	24	€ 3.608	Ja	
	2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	243	20			

			3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	257	6			
			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G4/12</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/13</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/14</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/15</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/16</i>	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
			3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)					
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Overig (jaar T) ten opzichte van ontvangen Rijksbijdrage - automatisch ingevuld				
		Gemeenten	<i>Aard controle R.</i> <i>Indicator: H4/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H4/02</i>				
			€ 274.107	-€ 881.008				

			Projectnaam/nummer	Totale aanvraag per project (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) Onroerende zaken (sportaccommodaties) per project ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) Roerende zaken sportbeoefening en sportstimulering per project ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) overige kosten per project ten laste van Rijksmiddelen	Toelichting
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08
1	1.2 OZ - Renovatie		€ 887.023		€ 520.061	€ 0	€ 0	
2	1.3 OZ - Onderhoud		€ 564.904		€ 184.204	€ 0	€ 0	
3	2.2 RZ -Dienstverlening voor Derden		€ 102.000		€ 0	€ 214.417	€ 0	
4	2.3 RZ -Beheer en Exploitatie		€ 404.831		€ 0	€ 236.433	€ 0	
	Kopie projectnaam/nummer		Totale besteding (jaar T) per project ten lasten van Rijksmiddelen (automatische berekening)		Percentage besteed (jaar T) per project ten opzichte van aanvraag ten laste van Rijksmiddelen (automatische berekening)			
	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/09		Aard controle R Indicator: H4/10		Aard controle R Indicator: H4/11			
1	1.2 OZ - Renovatie		€ 520.061		324%			
2	1.3 OZ - Onderhoud		€ 184.204		206%			

			3	2.2 RZ -Dienstverlening voor Derden	€ 214.417	37%		
			4	2.3 RZ -Beheer en Exploitatie	€ 236.433	148%		
VWS	H8	Regeling Sportakkoord		Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
				Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	
				<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>
				<i>Indicator: H8/01</i>	<i>Indicator: H8/02</i>	<i>Indicator: H8/03</i>	<i>Indicator: H8/04</i>	<i>Indicator: H8/05</i>
				€ 15.000	€ 0	€ 15.000	€ 0	Nee

Controleverklaring van de accountant over 2020

Wat wilden we bereiken?

Controleverklaring

