



# 2023

## Programmabegroting Belastingnota



De programmabegroting 2023-2026 is als volgt ingedeeld:

- Infographic Begroting in één oogopslag
- Algemene financiële beschouwingen
- De beleidsbegroting
- De financiële begroting
- Bijlagen
- Belastingnota

### **Begroting in één oogopslag**

De infographic geeft een overzicht van de inkomsten en uitgaven in 2023, het begrotingsresultaat en wat de bron is van de inkomsten.

### **Algemene financiële beschouwingen**

Hierin wordt een uiteenzetting gegeven van de financiële positie in de begroting waarbij aandacht wordt besteed aan het (structurele) begrotingsresultaat, het verloop van de vrij aanwendbare reserves (egaliseringsreserve en reserve schommeling algemene uitkering), de structurele stelposten voor loon- en prijsontwikkeling en financieel meerjarenperspectief.

Tevens wordt hier een overzicht gegeven van het Europese Monetaire Unie-saldo (EMU-saldo) en de geprognosticeerde meerjarenbalans.

### **Beleidsbegroting**

De beleidsbegroting is opgebouwd uit een programmaplan en de verplichte paragrafen.

Het programmaplan bevat de volgende onderdelen:

- de te realiseren programma's (hoofdpijnen van beleid met het geld dat we daarvoor beschikbaar hebben);
- een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien;
- een overzicht van de kosten van overhead;
- het bedrag voor de heffing van de vennootschapsbelasting.

Elk programma begint met de doelstelling van het programma. Daaronder volgt een overzicht met de ontwikkelingen en knelpunten, de bestuurlijke prioriteiten en wijze de prioriteiten worden ingevuld. De totaalraming van de kosten (en baten) van het programma is opgenomen aan het eind van het programma.

De paragrafen gaan in op financiële en bedrijfsmatige onderwerpen die meerdere programma's raken, zoals de paragraaf lokale heffingen, weerstandsvermogen, kapitaalgoederen, bedrijfsvoering en grondbeleid. Alle opgenomen paragrafen zijn wettelijk verplicht.

### **Financiële begroting**

De financiële begroting gaat vooral in op de financiële positie van onze gemeente. Hier nemen wij het totale financiële overzicht op van baten en lasten van de taakvelden per programma en de algemene dekkingsmiddelen. Ook staat hier de berekening van het structurele begrotingsresultaat.

Daarnaast worden de incidentele baten en lasten nader gespecificeerd en worden de reserve mutaties verdeeld in structurele en incidentele mutaties.

**Bijlagen**

Na de financiële begroting zijn vier bijlagen opgenomen te weten:

- Bijlage 1 Staat van subsidies en verbonden partijen
- Bijlage 2 Mutaties begrotingstoetsing en begrotingsactualisering
- Bijlage 3 Investeringsoverzicht
- Bijlage 4 Staat van reserves en voorzieningen

**Belastingnota**

De belastingnota is een kadernota waarin alle aspecten die samenhangen met heffen en innen van belastingen nader worden toegelicht. Hierin worden ook de tariefvoorstellen meer expliciet toegelicht.

*Disclaimer: In het gehele document worden de financiële tabellen automatisch gegenereerd, waardoor er afrondingsverschillen in cijfers kunnen voorkomen.*

|             | <b>Programmabegroting 2023</b>                                     | Blz. |
|-------------|--------------------------------------------------------------------|------|
|             | Aanbieding begroting                                               | 7    |
|             | Kerngegevens                                                       | 9    |
|             | Begroting in één oogopslag                                         | 11   |
| Hoofdstuk 1 | Algemeen financiële beschouwingen                                  | 13   |
|             | <b>BELEIDSBEGROTING</b>                                            | 27   |
| Hoofdstuk 2 | Programmaplan                                                      | 29   |
|             | Algemeen bestuur en dienstverlening                                | 31   |
|             | Openbare orde en veiligheid                                        | 35   |
|             | Beheer en inrichting openbare ruimte                               | 41   |
|             | Sociale infrastructuur                                             | 49   |
|             | Maatschappelijke ondersteuning                                     | 59   |
|             | Ruimtelijke en economische ontwikkeling                            | 69   |
|             | Toelichting Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien                | 77   |
|             | Kosten van overhead                                                | 81   |
|             | Heffing vennootschapsbelasting                                     | 82   |
| Hoofdstuk 3 | Paragrafen                                                         | 83   |
|             | Lokale heffingen                                                   | 85   |
|             | Weerstandsvermogen en risicobeheersing                             | 99   |
|             | Onderhoud kapitaalgoederen                                         | 115  |
|             | Financiering                                                       | 121  |
|             | Bedrijfsvoering                                                    | 125  |
|             | Verbonden partijen                                                 | 131  |
|             | Grondbeleid                                                        | 147  |
|             | <b>FINANCIËLE BEGROTING</b>                                        | 151  |
| Hoofdstuk 4 | Overzicht baten en lasten                                          | 153  |
| Hoofdstuk 5 | Overzicht incidentele baten en lasten                              | 161  |
| Hoofdstuk 6 | Specificatie programma's en producten                              | 165  |
| Hoofdstuk 7 | Nieuw beleid                                                       | 169  |
| Bijlagen    |                                                                    |      |
|             | 1 Staat van subsidies en verbonden partijen en indirecte subsidies | 175  |
|             | 2 Begrotingstoetsing en actualisatie begroting                     | 185  |
|             | 3 Investeringsoverzicht                                            | 205  |
|             | 4 Staat van reserves en voorzieningen                              | 209  |



Huizen, 12 september 2022

Aan de raad

**Onderwerp: Begroting 2023 en  
Meerjarenraming 2024 – 2026**

Hierbij bieden wij u de jaarbegroting 2023, de belastingnota 2023 en de meerjarenraming 2024-2026 aan, inclusief een beschouwing van de financiële positie, de programma's, paragrafen en de staten en overzichten.

Wij hebben getracht de voornemens en doelstellingen te beschrijven op een wijze die recht doet aan de rol van de raad als afweger en beslisser.

**Provinciaal toezicht**

In de kaderbrief financieel toezicht 2023 heeft de provincie aangegeven wat actuele onderwerpen zijn die in de begroting opgenomen dienen te worden of extra aandacht verdienen. Voor het provinciaal toezicht blijft een belangrijk aandachtspunt een goed inzicht in het structurele begrotingsresultaat en daarmee het inzicht in de incidentele baten en lasten. Voor het overzicht incidentele baten en lasten is, net als in voorgaande jaren, in de voorliggende begroting wederom aandacht geweest voor de toelichting op de opgenomen posten. In het financiële systeem worden de posten gelabeld als incidenteel of structureel waardoor de totstandkoming van het structurele evenwicht goed geborgd is. In het overzicht worden naast de incidentele baten en lasten de reserve mutaties verdeeld in structurele en incidentele mutaties. Hiermee voldoen we aan het verzoek van de toezichthouder om voldoende aandacht te besteden aan de kwaliteit en volledigheid van de incidentele baten en lasten en reserve mutaties.

Een ander belangrijk aandachtspunt vanuit de kaderbrief financieel toezicht 2023 van de provincie zijn de bezuinigings taakstellingen. Er heeft een actualisatie plaatsgevonden van nog niet gerealiseerde taakstellingen die nodig waren bij de begroting 2021, toelichting hierop is opgenomen bij de algemene financiële beschouwingen en in de risicoparaagraaf. Het betreft voornamelijk taakstellingen die verwerkt zijn in het programma maatschappelijke ondersteuning (Jeugd en WMO).

De lasten in het sociaal domein zijn wederom reëel geraamd. Op basis van de rekeningcijfers en de realisatiecijfers van het 1<sup>e</sup> half jaar 2022 zijn de lasten binnen het sociaal domein aangepast in de begroting 2023. De extra inkomsten Jeugd van het Rijk mogen voor 100% als structurele dekking worden opgenomen in de begroting 2023 en de meerjarenraming tot en met 2026. Echter is er veiligheidshalve voor 25% een uitgavenreservering opgenomen vanaf 2023. Er zijn namelijk binnen de hervormingsagenda Jeugdzorg nog een aantal dossiers waarover nog geen overeenstemming is tussen Rijk en gemeenten zodat de extra middelen mogelijk onder de 100% gaan uitkomen. De reserve sociaal domein is op dit moment toereikend om de risico's in het Sociaal Domein (Wmo, Jeugd en uitvoering Participatiewet) af te dekken.

Weerstandvermogen en risicobeheersing is eveneens weer een aandachtspunt van het provinciaal toezicht. Bij de begroting 2022 is de informatiewaarde van deze paragraaf verbeterd. Risico's zijn meer gekwantificeerd waardoor de ratio van het weerstandvermogen een reëler beeld geeft.

**Financiële koers**

Onze financiële positie zoals opgenomen in de voorliggende begroting is structureel sluitend vanaf 2023 maar bevat daarin nog te realiseren bezuinigingen en kan als broos worden aangemerkt. Een tweetal te realiseren bezuinigingstaakstellingen die nog zijn opgenomen zijn voor de hervormingsagenda Jeugdzorg en lumpsumfinanciering Wmo en Jeugd. Bij het niet realiseren van deze taakstellingen, ondanks de reeds genoemde uitgavenreservering van 25%, zal geen sprake meer zijn van een positief structureel resultaat. Hiervan is vooral sprake in het begrotingsjaar 2026 wat ook in gemeenteland wordt aangeduid als 'Het ravijnjaar'. Voorzichtigheidshalve is dan ook afgezien van het opnemen van wensen nieuw beleid. Een overzicht van de stand van zaken maatregelen sluitend maken begroting 2021 is opgenomen in het raadsvoorstel bij deze begroting onder punt 7 met een specificatie in bijlage 4.

Gezien de inflatie en de stijging van de energieprijzen is bij de meicirculaire gemeentefonds 2022 de stelpost prijsontwikkeling extra verhoogd en bedraagt € 925.000 voor 2022. Hiervan resteert nu nog € 782.000 structureel. Dit bedrag is niet afgeraamd maar blijft beschikbaar om de komende tijd nog niet (volledig) vertaalde prijsstijgingen te kunnen opvangen.

De gemeente Huizen beschikt over een reservepositie (egaliseriereserve) waar al een aantal jaren op wordt teruggevallen ter dekking van het begrotingstekort en om incidentele wensen te bekostigen.

Op basis van het huidige meerjarenperspectief ontstaat de komende jaren weer ruimte in de egalisereserve. Het saldo van de egalisereserve loopt op naar € 5,6 miljoen eind 2026. Voor 2023 is maximaal € 1.259.000 aan vrije ruimte beschikbaar. Alle aanvullingen die de afgelopen 2 jaar uit de algemene reserve hebben plaatsgevonden zijn volledig teruggedraaid.

De indicatoren en de normen met betrekking tot de financiële positie, opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing, zijn een grofmazig instrument om een uitspraak te kunnen doen over de financiële positie van een gemeente. De indicatoren voor de gemeente Huizen verhouden zich “goed tot zeer goed” tot de normen. Waarbij moet worden aangetekend dat de structurele begrotingsruimte als “broos” kan worden aangemerkt, gezien de nog te realiseren bezuinigingen de komende jaren.

In totaliteit beoordelen wij de weerstandscapaciteit als “goed” op basis van de beschikbare structurele weerstandscapaciteit ten opzichte van de structurele begrotingspositie, waarin de gekwantificeerde risico's zijn opgenomen. Voor een uitgebreid oordeel verwijs ik u naar de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

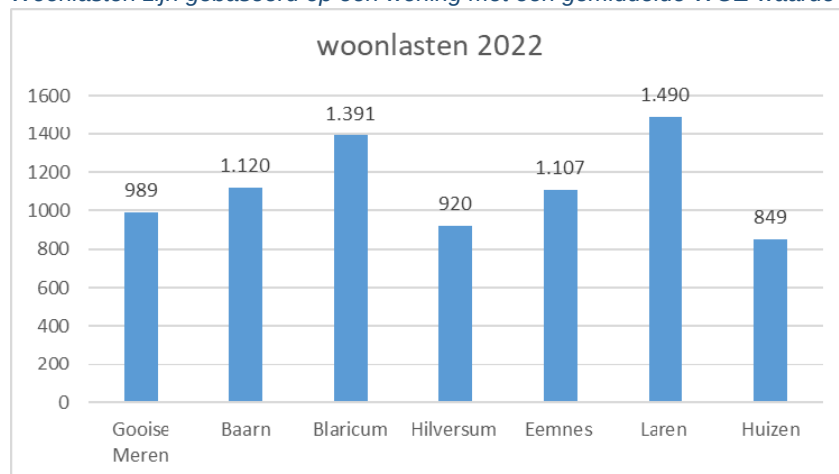
Op het moment van het opmaken van deze begroting was de septembercirculaire gemeentefonds nog niet beschikbaar. In het raadsvoorstel zal de meest actuele stand van de begroting worden opgenomen.

### Woonlasten

Matiging van de lasten voor onze burgers en bedrijven blijft, indien haalbaar, de inzet van het college. Naast de in het collegeakkoord 2022-2026 vastgestelde uitgangspunten, zijn de begrotings-uitgangspunten voor het jaar 2023 van invloed op de koopkracht. Verder wordt in de begroting rekening gehouden met bestaand beleid en wordt rekening gehouden met de verwachte prijsstijgingen uit de Macro Economische Verkenningen van het CPB.

Huizen blijft nog steeds een gemeente met lage gemeentelijke woonlasten (OZB, afvalstoffenheffing en rioolheffing) in de regio Gooi en Vechtstreek. Daarnaast hanteert Huizen een sociaal belastingbeleid. In tegenstelling tot veel Nederlandse gemeenten betalen huurders in Huizen geen rioolheffing. Bovendien kent Huizen een ruimhartig kwijtscheldingsbeleid.

*Woonlasten zijn gebaseerd op een woning met een gemiddelde WOZ-waarde (bron: COELO).*



|      | Woonlasten  |
|------|-------------|
| 2020 | € 703,00    |
| 2021 | € 759,00    |
| 2022 | € 849,00 *  |
| 2023 | € 863,00 ** |

\* Trendbreuk vanwege aanpassing uitgangspunten COELO en CBS (zie toelichting 1.2.2 belastingnota).

\*\* voorlopige berekening

Uit bovenstaande tabel/grafiek blijkt dat de woonlasten 2023 (€ 863,00), op basis van de voorliggende begroting, onder de woonlasten 2022 van de regiogemeenten zullen uitkomen.

Burgemeester en wethouders van Huizen,

De secretaris,

De burgemeester,

J.P. Cnossen

mr. N. Meijer

## Kerngegevens

| Omschrijving                                  |    | Raming 2023            |                        | Raming 2022            |                        |
|-----------------------------------------------|----|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Sociale structuur</b>                      |    |                        |                        |                        |                        |
| Inwoners                                      |    | 40.938                 |                        | 41.090                 |                        |
| Uitkeringsgerechtigden WWB 65- en IOAW/Z      |    | 711                    |                        | 710                    |                        |
|                                               |    |                        |                        |                        |                        |
| <b>Fysieke structuur</b>                      |    |                        |                        |                        |                        |
| Oppervlakte gemeente                          | ha | 2.333                  |                        | 2.333                  |                        |
| Aantal woningen                               |    | 19.101                 |                        | 19.018                 |                        |
| Lengte van wegen                              | km | 259                    |                        | 259                    |                        |
| - wegen met open verharding                   | km | 184                    |                        | 184                    |                        |
| - wegen met gesloten verharding               | km | 75                     |                        | 75                     |                        |
| Openbaar groen                                | ha | 213                    |                        | 213                    |                        |
|                                               |    |                        |                        |                        |                        |
| <b>Financiële structuur</b>                   |    | Totaal<br>(x € 1 mln.) | Per inwoner<br>(x € 1) | Totaal<br>(x € 1 mln.) | Per inwoner<br>(x € 1) |
| Uitgaven (saldo lasten)                       |    | 113                    | 2.765                  | 109                    | 2.643                  |
| Opbrengst lokalen heffingen (woningen)        |    | 15,1                   | 369                    | 14,5                   | 353                    |
| Gemeentefondsuitkering (incl. Sociaal Domein) |    | 71,4                   | 1.745                  | 61                     | 1.484                  |
| Boekwaarde vaste activa                       |    | 120,3                  | 2.939                  | 117,2                  | 2.852                  |
| Reserves en voorzieningen                     |    | 118,0                  | 2.881                  | 110,8                  | 2.696                  |



Deze begroting in één oogopslag geeft u een beeld van de voor 2023 geraamde inkomsten en uitgaven van de gemeente Huizen.

# BEGROTING 2023 IN ÉÉN OOGOPSLAG



## INKOMSTEN

|                                                                                                                           |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
|  <u>ALGEMENE UITKERING RIJK</u>          | € 71,4 MILJOEN |
|  <u>SPECIFIEKE UITKERING RIJK</u>        | € 12,1 MILJOEN |
|  <u>ONROERENDEZAAKBELASTING (OZB)</u>    | € 5,6 MILJOEN  |
|  <u>HUREN EN PACHTEN</u>                 | € 2,9 MILJOEN  |
|  <u>BELASTINGEN EN LEGES</u>             | € 12,9 MILJOEN |
|  <u>OVERIGE INKOMSTEN (O.A. RENTE)</u> | € 7,6 MILJOEN  |
|  <u>ONTTREKKING RESERVES</u>           | € 1,1 MILJOEN  |

**+113,6**  
MILJOEN

## UITGAVEN

|                                                                                                                                    |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
|  <u>ALGEMEEN BESTUUR EN DIENSTVERLENING</u>     | € 3,4 MILJOEN  |
|  <u>OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID</u>             | € 4,5 MILJOEN  |
|  <u>BEHEER EN INRICHTING OPENBARE RUIMTE</u>    | € 17,9 MILJOEN |
|  <u>SOCIALE INFRASTRUCTUUR</u>                  | € 12,1 MILJOEN |
|  <u>MAATSCHAPPELIJKE ONDERSTEUNING</u>          | € 47,8 MILJOEN |
|  <u>RUIMTELIJKE EN ECONOMISCHE ONTWIKKELING</u> | € 5,0 MILJOEN  |
|  <u>OVERHEAD</u>                                | € 17,8 MILJOEN |
|  <u>OVERIGE UITGAVEN</u>                        | € 4,7 MILJOEN  |

**-113,2**  
MILJOEN

**NETTO RESULTAAT \* : € 0,4 MILJOEN**  
\* = exclusief septembercirculaire 2021



## **Hoofdstuk 1**

### **Algemene financiële beschouwingen**



## 1. Actuele ontwikkelingen

### 1.1 Groei Nederlandse economie valt sterk terug volgens Centraal Planbureau (CPB)

In haar augustusraming 2022 heeft het CPB aangegeven dat de Nederlandse economie weliswaar sterk uit de coronacrisis is gekomen, maar dat dit beeld aan het kantelen is. Dit jaar wordt nog een groei van de economie verwacht van 4,6%. Voor 2023 valt de groei terug naar 1,1%. Ondanks dat de arbeidsmarkt krap blijft stijgt de werkloosheid van 3,4% in 2022 naar 3,9% in 2023, maar blijft historisch gezien erg laag.

Door de hoge inflatie van 9,9% in 2022 en 4,3% (basisscenario CPB) in 2023 voelen steeds meer huishoudens dit in hun portemonnee. De koopkracht daalt met gemiddeld 6,8% in 2022. Dit geldt niet voor gezinnen met een inkomen tot 120% van het sociaal minimum. Deze komen dit jaar tot een koopkrachtdaling van 2,1% dankzij de eenmalige energietoeslag van € 1.300. Voor 2023 daarentegen zal bij ongewijzigd rijksbeleid de koopkracht van deze gezinnen dalen met 3,6%, terwijl gemiddeld alle huishoudens er met 0,6% op vooruit gaan. De verwachting is dat het Rijk op Prinsjesdag een pakket aan maatregelen zal presenteren die moeten leiden tot (gedeeltelijke) reparatie van de koopkracht in 2023 voor lage- en middeninkomens.

### 1.2 Financieel toezicht

De provincie Noord-Holland heeft in haar kaderbrief financieel toezicht 2023 de uitgangspunten opgenomen voor haar beoordeling van de begroting 2023. Daarin worden ook actuele onderwerpen vermeld die voor de begroting van belang zijn.

Ieder jaar moet de provincie vóór 1 januari besluiten of een gemeente voor het komende begrotingsjaar onder repressief of preventief toezicht valt. Daarbij wordt primair gekeken naar het al dan niet aanwezig zijn van een structureel en reëel begrotingsevenwicht.

Hierbij wordt ook beoordeeld of er geen sprake is van een zogenaamd opschuivend sluitend meerjarenperspectief. Hiervan is sprake als in de voorgaande begroting alleen de laatste jaarschijf in evenwicht was en dat dit zich ook weer voordoet in de nieuwe begroting. Voor de gemeente Huizen is dit niet het geval, aangezien in de begroting 2022 de laatste twee jaarschijven (2024 en 2025) structureel in evenwicht waren. Ook voor de begroting 2023 is het streven dat minimaal de laatste 2 jaarschijven (2025 en 2026) structureel in evenwicht zijn.

Zonder dit begrotingsevenwicht zal preventief financieel toezicht worden ingesteld wat betekent dat de begroting en de wijzigingen hierop eerst ter goedkeuring aan de provincie moeten worden voorgelegd voordat tot uitvoering hiervan kan worden overgegaan.

De berekening van het structureel begrotingsevenwicht van deze begroting is opgenomen in het hieronder gepresenteerde meerjarenperspectief. In hoofdstuk 5 van de begroting is een overzicht opgenomen (met toelichting) van de incidentele baten en lasten en incidentele reservemutaties.

In aanvulling op het financieel toezichtkader is begin augustus 2022 door de provincie bekendgemaakt dat tussen Rijk, Provincies en VNG is afgesproken dat in de begroting 2023 voor de jaarschijven 2024 tot en met 2026 rekening mag worden gehouden met 100% van de nog te ontvangen middelen Jeugdzorg zoals die volgen uit de Arbitrage-uitspraak. Vorig jaar was dat nog 75%. Huizen heeft de extra 25% als inkomst in de begroting opgenomen, met daartegenover een evenzo grote uitgavenreservering aangezien er geen zekerheid is dat uiteindelijk ook 100% wordt toegekend. Zie paragraaf 4.4 (begrotingsactualisering) voor een nadere toelichting.

### 1.3 Begrotingsregels

#### Rechtmatigheidsverantwoording

Op 31 mei 2022 is het wetsvoorstel “Versterking decentrale rekenkamers” aangenomen door de Tweede Kamer. De invoering van de rechtmatigheidsverantwoording maakt hier onderdeel van uit. De behandeling van de Eerste Kamer is naar verwachting nog in 2022. De rechtmatigheidsverantwoording zal voor het eerst in het verslag over jaarrekening 2023 moeten worden opgenomen.

Op dit moment verstrekken externe accountants een controleverklaring met een oordeel inzake getrouwheid en rechtmatigheid bij de jaarrekeningen van gemeenten. Straks geeft de externe accountant een controleverklaring af met alleen een oordeel inzake de getrouwheid van de jaarrekening, inclusief de rechtmatigheidsverantwoording door het college van B&W die in de jaarrekening wordt opgenomen. Het huidige afzonderlijke rechtmatigheidsoordeel in de controleverklaring van de accountant komt daarmee te vervallen.

De voorbereidende werkzaamheden tot invoering van de nieuwe rechtmatigheidsverantwoording zijn inmiddels gestart. Zodra de VNG de modelverordeningen 212, 213 en 213a heeft geactualiseerd zal worden bezien welke aanpassingen voor de rechtmatigheidsverantwoording noodzakelijk zijn in onze verordeningen.

#### Verfijning Iv3-taakvelden Wmo en Jeugd

Informatie voor Derden (Iv3) is een informatiesysteem. Hierin staat welke financiële informatie de gemeente, provincie en gemeenschappelijke regeling moet verstrekken. En op welke manier. De afnemers van deze financiële informatie zijn onder meer de provincie, het ministerie van BZK, het CBS en de Europese Unie.

De uitvraag binnen Iv3 op het gebied van WMO en jeugd is nu grofmazig, waardoor vergelijken tussen gemeenten lastig is en trends moeilijk zijn te ontwaren. De werkgroep Data en Monitoring van de hervormingsagenda Jeugd adviseerde begin 2022 dan ook om meer detail aan te brengen in het Iv3-model. Landelijke trends en effecten worden zo beter meetbaar en biedt gemeenten meer mogelijkheden om zichzelf te vergelijken.

De ministeries van BZK en VWS hebben de detaillering uitgewerkt: de huidige vijf taakvelden voor individuele voorzieningen WMO en jeugd worden opgedeeld in negentien taakvelden.

Per 1 juli 2022 werd bekendgemaakt dat deze verfijning met ingang van 2023 zal worden ingevoerd. De begroting Wmo en Jeugd 2023 is op basis van de 5 "oude" taakvelden opgebouwd en daarna verdeeld over deze nieuwe taakvelden. In Hoofdstuk 4 van de begroting (recapitulatie baten en lasten) treft u de nieuwe taakveldindeling aan.

#### Beleidsindicatoren

De voorgeschreven beleidsindicatoren (BBV) zijn in het betreffende programma opgenomen, met peildatum augustus 2022. De meest actuele gegevens zijn beschikbaar via: [www.waarstaatjegemeente.nl](http://www.waarstaatjegemeente.nl).

De lijst met verplichte beleidsindicatoren is ten opzichte van de begroting 2022 niet gewijzigd.

## 2. Meerjarenperspectief

De begroting is het tweede ijkmoment van de jaarlijkse budgetcyclus (financiële verordening gemeente Huizen, artikel 6).

Het onder 2.1 opgenomen meerjarenperspectief is ten opzichte van de voorjaarsnota 2022 geactualiseerd. Dat wil zeggen dat de financiële effecten verwerkt zijn van de begrotingsmutaties 2023, de begrotingsactualisering oktober 2022 en dat de risicoparagraaf is bijgewerkt.

Daarnaast worden (onder voorbehoud van definitieve besluitvorming) tevens de zaken opgenomen die nog niet tot definitieve besluitvorming hebben geleid maar die wel de toekomstige financiële positie beïnvloeden. Dit betreft de voorstellen voor de raadsvergadering van 22 september, 27 oktober, 3 november (met o.a. de onderhoudsplanning voor riool- en infrastructuur) en de effecten septembercirculaire 2022.

#### **Begroting structureel in evenwicht**

De (meerjaren)begroting 2023-2026 sluit voor alle jaren met een voordelig saldo. Dit geldt ook voor het structurele begrotingsresultaat.

De begrotingssaldi zijn voor de komende jaren als volgt:

| Bedragen x € 1.000 *)                       | 2022        | 2023       | 2024         | 2025         | 2026       |
|---------------------------------------------|-------------|------------|--------------|--------------|------------|
| Bruto begrotingsresultaat                   | -4.124      | 246        | 1.721        | 4.359        | 24         |
| Resultaatbestemming (incl. schommelreserve) | 3.793       | 208        | -266         | 800          | 649        |
| <b>Netto begrotingsresultaat</b>            | <b>-331</b> | <b>454</b> | <b>1.455</b> | <b>5.159</b> | <b>673</b> |

\*) de som van de bedragen kan afwijken door afrondingsverschillen

Het structureel resultaat heeft het volgende verloop:

| Bedragen x € 1.000                                      | 2022        | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         |
|---------------------------------------------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Netto begrotingsresultaat</b> Programmaplan (A)      | <b>-331</b> | <b>454</b>   | <b>1.455</b> | <b>5.159</b> | <b>673</b>   |
| Saldo incidentele baten/lasten en - reservemutaties (B) | -1.063      | -1.075       | -2.378       | -528         | -455         |
| <b>Structureel resultaat Programmaplan (A -/- B)</b>    | <b>732</b>  | <b>1.529</b> | <b>3.833</b> | <b>5.688</b> | <b>1.128</b> |

\*) Voor een specificatie van de incidentele baten, lasten en de incidentele reserve mutaties wordt verwezen naar hoofdstuk 5.

In deze (structurele) begrotingssaldi zijn een aantal aanzienlijke structurele stelposten opgenomen, te weten:

| <i>Bedragen x € 1.000</i>                                                    | 2022       | 2023          | 2024       | 2025       | 2026         |
|------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|------------|------------|--------------|
| Stelpost onderbesteding Rijksuitgaven                                        | -97        | -1.008        | -1.076     | -1.364     | -319         |
| <b>Stelposten Jeugdzorg</b>                                                  |            |               |            |            |              |
| Stelpost nog te ontvangen middelen Jeugdzorg (75%)                           |            |               | 2.023      | 1.904      | 1.285        |
| Stelpost bezuiniging Jeugdzorg n.a.v. hervormingsagenda                      |            |               | 0          | 0          | 619          |
| Stelpost nog te ontvangen middelen Jeugdzorg (25%)                           |            |               | 674        | 635        | 428          |
| Stelpost hogere uitgaven Jeugdzorg o.b.v. 25%                                |            |               | -674       | -635       | -428         |
| Stelpost aanvullende bezuiniging Rijk Jeugdzorg                              |            |               | -214       | -1.072     | -1.072       |
| Stelpost lagere uitgaven Jeugdzorg. Bezuiniging betreft risico voor het Rijk |            |               | 214        | 1.072      | 1.072        |
| <b>Totaal stelposten Programmaplan</b>                                       | <b>-97</b> | <b>-1.008</b> | <b>947</b> | <b>540</b> | <b>1.585</b> |

Toelichting op de stelposten:

- Stelpost onderbesteding Rijksuitgaven  
Het is aannemelijk dat het Rijk de komende jaren niet de totale (geraamde) uitgaven weet uit te geven en onder hun uitgavenplafond blijft. Hierdoor zal de algemene uitkering lager uitvallen. In het kader van behoedzaamheid is hiervoor een stelpost opgenomen.
- Stelposten Jeugdzorg  
Alle stelposten Jeugdzorg zijn conform de afspraken die Rijk, Provincies en VNG hierover gemaakt hebben.  
Voor de begroting 2022 mocht nog maximaal 75% van de nog te ontvangen middelen Jeugdzorg (naar aanleiding van de uitspraak van de Arbitragecommissie) worden opgenomen in de begroting. In de begroting 2023 mag voor de jaarschijven 2024 tot en met 2026 nu 100% worden opgenomen. (2023 is door het Rijk al voor 100% toegekend en ook in de begroting financieel vertaald). We hebben er voor gekozen om tegenover deze (25%) extra middelen voor 2024 tot en met 2026 veiligheidshalve een evenzo grote (lasten)stelpost op te nemen. Er is namelijk binnen de hervormingsagenda Jeugdzorg nog een aantal dossiers waarover nog geen overeenstemming is tussen Rijk en gemeenten zodat de extra middelen mogelijk onder de 100% gaan uitkomen.  
Daarnaast is een stelpost opgenomen die oploopt naar € 1.072.000 in verband met een extra bezuiniging van het kabinet op de Jeugdzorg. Deze bezuiniging is een Rijks verantwoordelijkheid zodat tegenover deze lagere inkomsten ook lagere uitgaven moeten worden opgenomen. De stelpost bezuiniging Jeugdzorg naar aanleiding van de hervormingsagenda van € 619.000 vanaf 2026, betreft een taakstellende bezuiniging die we op de Jeugdzorg moeten realiseren. Op basis van de hervormingsagenda Jeugdzorg lopen de extra middelen die we ontvangen van het Rijk sterk terug vanaf 2026. Uitgangspunt is namelijk dat uitvoering van de hervormingsagenda moet leiden tot besparing op de uitgaven Jeugdzorg.

Voor wat betreft de stand van zaken omtrent de realisatie van de bezuinigingsmaatregelen die bij de begroting 2021 zijn ingeboekt, kan worden vermeld dat realisatie van de bezuinigingstaakstelling lumpsumfinanciering specialistische begeleiding Wmo en Jeugd niet meer mogelijk is voor zowel 2022 als 2023. Voorgesteld wordt om deze taakstelling vooralsnog met 2 jaar op te schuiven en in 2024 te laten ingaan.

In de voorjaarsnota 2022 is aangegeven dat bij de aanbidding van de begroting 2023 een voorstel zou worden gedaan om deze bezuiniging op een deels andere wijze te realiseren inclusief een nieuw tijdsplan. Gezien de complexiteit van dit onderwerp is het echter niet mogelijk om hieraan te kunnen voldoen. De verwachting is dat de raad in het 1<sup>e</sup> kwartaal 2023 hierover geïnformeerd zal worden. Hierbij zal ook de vraag of het gewenst is deze bezuiniging te handhaven aan de orde komen.

Voor een overzicht van de maatregelen wordt verwezen naar bijlage 4 van het raadsvoorstel Programabegroting 2023.

## 2.1 Cijfers meerjarenbegroting en meerjarenperspectief

De becijfering van het resultaat volgens toepassing van het BBV vindt plaats door bepaling van het saldo van baten en lasten (bruto resultaat) en, na alle onttrekkingen en toevoegingen aan de reserves, het geraamd resultaat (netto resultaat). Over de bestemming van het netto resultaat beslist de raad.

Op dit moment zien de cijfers er als volgt uit:

B = Bruto resultaat, resultaat voor bestemming

R = Resultaatbestemming (mutatie in reserves)

N = Netto, resultaat na bestemming

(Negatieve bedragen: tekort of tekort verhogend, positieve bedragen: overschot of tekort verminderend)

| Bedragen x € 1.000 *                                 |          | 2022          | 2023        | 2024         | 2025         | 2026       |
|------------------------------------------------------|----------|---------------|-------------|--------------|--------------|------------|
| Bruto resultaat (stand Rvs voorjaarsnota 2022)       | B        | -5.348        | 2.417       | 5.142        | 6.768        | 2.074      |
| Collegeakkoord                                       | B        | -577          | -2.311      | -3.253       | -2.453       | -2.453     |
| Verduurzaming gemeentelijk vastgoed is 2023 ipv 2022 | B        | 45            | -45         | 0            | 0            | 0          |
| Begrotingstoetsing en actualisering begroting        | B        | 1.756         | 186         | -168         | 45           | 403        |
| <b>SALDO BATEN / LASTEN (PROGRAMMAPLAN)</b>          | <b>B</b> | <b>-4.124</b> | <b>246</b>  | <b>1.721</b> | <b>4.359</b> | <b>24</b>  |
| Resultaatbestemming (stand rvs voorjaarsnota 2022)   | R        | 3.874         | 930         | 943          | 832          | 738        |
| Collegeakkoord                                       | R        | 0             | -800        | -1.200       | 0            | 0          |
| Verduurzaming gemeentelijk vastgoed is 2023 ipv 2022 | R        | -45           | 45          | 0            | 0            | 0          |
| Begrotingstoetsing en actualisering begroting        | R        | -36           | 34          | -9           | -31          | -88        |
| <b>RESULTAATBESTEMMING (PROGRAMMAPLAN)</b>           | <b>R</b> | <b>3.793</b>  | <b>208</b>  | <b>-266</b>  | <b>800</b>   | <b>649</b> |
| <b>GERAAMD NETTO RESULTAAT (PROGRAMMAPLAN)</b>       | <b>N</b> | <b>-331</b>   | <b>454</b>  | <b>1.455</b> | <b>5.159</b> | <b>673</b> |
| SALDO BATEN/LASTEN (Programmaplan)                   | B        | -4.124        | 246         | 1.721        | 4.359        | 24         |
| Septembercirculaire 2022                             | B        | n.n.b.        | n.n.b.      | n.n.b.       | n.n.b.       | n.n.b.     |
| Onderhoudsplanning infrastructuur en riolering       | B        | -402          | 15          | -334         | 183          | 208        |
| Onderhoudsplanning accommodaties                     | B        | 0             | -81         | -83          | -79          | -77        |
| Raad 22-9-2022                                       | B        | 0             | 7           | 0            | 0            | 0          |
| Raad 27-10-2022                                      | B        | n.n.b.        | n.n.b.      | n.n.b.       | n.n.b.       | n.n.b.     |
|                                                      | B        |               |             |              |              |            |
| <b>SALDO BATEN/LASTEN (t/m nov 2022)</b>             | <b>B</b> | <b>-4.526</b> | <b>186</b>  | <b>1.304</b> | <b>4.463</b> | <b>155</b> |
| Resultaatbestemming (Programmaplan)                  | R        | 3.793         | 208         | -266         | 800          | 649        |
| Septembercirculaire 2022                             | R        | n.n.b.        | n.n.b.      | n.n.b.       | n.n.b.       | n.n.b.     |
| Onderhoudsplanning infrastructuur en riolering       | R        | 0             | 0           | 0            | 0            | 0          |
| Onderhoudsplanning accommodaties                     | R        | 0             | 0           | 0            | 0            | 0          |
| Raad 22-9-2022                                       | R        | 0             | 0           | 0            | 0            | 0          |
| Raad 27-10-2022                                      | R        | n.n.b.        | n.n.b.      | n.n.b.       | n.n.b.       | n.n.b.     |
|                                                      | R        |               |             |              |              |            |
| Mutatie reserve schommeling alg.uitkering **         | R        | n.n.b.        | n.n.b.      | n.n.b.       | n.n.b.       | n.n.b.     |
|                                                      | R        |               |             |              |              |            |
| <b>RESULTAATBESTEMMING (t/m nov 2022)</b>            | <b>R</b> | <b>3.793</b>  | <b>208</b>  | <b>-266</b>  | <b>800</b>   | <b>649</b> |
| <b>GERAAMD NETTO RESULTAAT (t/m nov 2022)</b>        | <b>N</b> | <b>-733</b>   | <b>394</b>  | <b>1.038</b> | <b>5.264</b> | <b>804</b> |
| Risicoposten                                         | N        | -360          | -538        | -613         | -701         | -801       |
| <b>MEEST WAARSCHIJNLIJK PERSPECTIEF</b>              |          | <b>-1.093</b> | <b>-144</b> | <b>424</b>   | <b>4.563</b> | <b>3</b>   |

\* de som van de bedragen kan afwijken door afrondingsverschillen.

\*\*geen mutatie in afwachting van de septembercirculaire 2022 .

Het programmaplan 2023 sluit met een voordelig resultaat van € 454.000. Ook de jaren daarna sluiten met voordelige begrotingsresultaten.

### 3. Vrij aanwendbare reserves

De doorrekeningen van de egalisatiereserve en de reserve egalisatie schommeling algemene uitkering geven inzicht in de weerstandscapaciteit vanuit de vrij aanwendbare reserves.

#### 3.1 Egalisatiereserve

Doel van de egalisatiereserve is het opvangen van financiële tegenvallers, voor zover daarvoor niet al een beroep wordt gedaan op de reserve egalisatie schommeling algemene uitkering, en financiering van specifieke projecten. Hierbij kan de raad overigens altijd besluiten deze reserve anders in te zetten.

De bedragen van de egalisatiereserve zijn veranderd ten opzichte van de stand bij de voorjaarsnota 2022 omdat de cijfers van het meest waarschijnlijk perspectief zijn gewijzigd t.o.v. juni dit jaar. De opgenomen openbare oormerkingen die uit de egalisatiereserve worden bekostigd, zijn ook aangepast. Dit wordt hieronder toegelicht.

Het verloop van de egalisatiereserve is als volgt:

| Bedragen x € 1.000 *                                        | 2022         | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         |
|-------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Saldo 01-01 (2022, conform de jaarrekening 2021)            | 3.456        | 1.118        | 1.259        | 1.855        | 4.745        |
| Resultaatbestemming rekening 2021                           | -2.030       |              |              |              |              |
| Disconteringspercentage (resultaatbestemming)               | 29           | 22           | 25           | 37           | 95           |
| Saldo mutaties stand Rvs voorjaarsnota 2022                 | -1.453       | -275         | -168         | -166         | 0            |
| Overheveling vanuit alg. reserve stand voorjaarsnota 2022   | 2.545        | -2.545       | 0            | 0            | 0            |
| Collegeakkoord                                              | 0            | 2.545        | -300         | -2.245       | 0            |
| Oktoberactualisering 2022 / Begrotingstoetsing 2023         | -23          | 0            | 0            | 0            | 0            |
| Geraamd begrotingsresultaat                                 | -733         | 394          | 1.038        | 5.264        | 804          |
| <b>Saldo 31-12</b>                                          | <b>1.791</b> | <b>1.259</b> | <b>1.855</b> | <b>4.745</b> | <b>5.644</b> |
| Opgenomen oormerkingen:                                     |              |              |              |              |              |
| Af: reservering restant uitvoering collegeakkoord 2018-2022 | -673         | 0            | 0            | 0            | 0            |
| <b>Vrije ruimte na oormerkingen (nov 2022)</b>              | <b>1.118</b> | <b>1.259</b> | <b>1.855</b> | <b>4.745</b> | <b>5.644</b> |

\* de som van de bedragen kan afwijken door afrondingsverschillen.

De restant oormerking uitvoering collegeakkoord is gewijzigd ten opzichte van de voorjaarsnota 2022. De reservering is afgenomen met € 22.500. Dit betreft het in de oktoberactualisering doorschuiven naar 2022 van het budget naar aanleiding van het raadsbesluit Motie compensatie sociale woningbouw (raad 8-7-2021). Daadwerkelijke uitvoering heeft namelijk in 2022 plaatsgevonden.

Voor het restant van de geoordeelde middelen ad € 672.732 zal in het raadsvoorstel Programmabegroting 2023 worden voorgesteld deze middelen beschikbaar te houden voor uitvoering van het collegeakkoord 2022-2026.

Op basis van het huidige meerjarenperspectief ontstaat de komende jaren weer ruimte in de egalisatiereserve. Het saldo van de egalisatiereserve loopt op naar € 5,6 miljoen eind 2026. Voor 2023 is maximaal € 1.259.000 aan vrije ruimte beschikbaar.

Alle aanvullingen die de afgelopen 2 jaar uit de algemene reserve hebben plaatsgevonden zijn volledig teruggedraaid.

#### 3.2 Cijfers reserve egalisatie schommeling algemene uitkering

Doel van de reserve egalisatie schommeling algemene uitkering is het opvangen van schommelingen in de hoogte van de algemene uitkering om minder fluctuaties in de begroting te laten ontstaan. Jaarlijks zal bij de begroting een voorstel worden gedaan tot onttrekking of storting in de reserve. Beleid is dat toevoegingen en onttrekkingen aan de reserve afgestemd worden op het actuele meerjarenperspectief.

Toevoegingen komen ten laste van het begrotingsresultaat, onttrekkingen verbeteren het begrotingsresultaat. Er is geen bovengrens. Hierdoor kan adequaat ingespeeld worden op gewijzigde omstandigheden. Als ondergrens geldt een nulstand van de reserve.

Het verloop van de reserve egalisatie schommeling algemene uitkering is als volgt:

| Bedragen x € 1.000                              | 2022         | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         |
|-------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Saldo 01-01 (2021 conform de jaarrekening 2021) | 1.422        | 1.853        | 1.945        | 1.943        | 2.063        |
| Disconteringspercentage (resultaatbestemming)   | 28           | 37           | 39           | 39           | 41           |
| Saldo van toevoegingen en onttrekkingen         | 402          | 55           | -41          | 81           | 0            |
| <b>Saldo 31-12</b>                              | <b>1.853</b> | <b>1.945</b> | <b>1.943</b> | <b>2.063</b> | <b>2.104</b> |

De bedragen van de reserve egalisatie schommeling algemene uitkering zijn ten opzichte van de stand bij de voorjaarsnota 2022 niet gewijzigd. Dit in afwachting van de septembercirculaire 2022, waarbij bezien zal worden wat de mogelijkheden zijn om vanaf 2025 de reserve aan te vullen.

## 4. Begrotingstoetsing 2023 en actualisering begroting 2022-2026

### 4.1 Kaders

#### Resumé kaders nominale ontwikkelingen 2023

- Voor loonontwikkeling 2023 geldt een index van 2,0%. CAO afspraken worden nagekomen;
- Voor loonontwikkeling 2023 van gesubsidieerde instellingen geldt eveneens een index van 2,0%, tenzij daarover afwijkende afspraken zijn gemaakt;
- Voor niet specifieke prijsontwikkeling geldt een index van 0%;
- Voor specifieke prijsontwikkeling (infrastructuur, riolering, werken derden, voorziening groot onderhoud gemeentelijke accommodaties), geldt als index 0%;
- Voor contractuele verplichtingen waarbij budgetten moeten worden aangepast, worden de betreffende afspraken gevolgd;
- Voor gemeenschappelijke regelingen worden de regionale afspraken gehonoreerd. Huizen kan wel meegeven dat de nullijn uitgangspunt moet zijn, maar is gebonden aan besluitvorming in het samenwerkingsverband;
- Bij de begrotingsstukken wordt aangegeven wat aan loon- en prijsontwikkeling in de begroting is opgenomen. Vrijval komt ten gunste van het begrotingsresultaat.

#### Resumé kaders belastingnota 2023

- De systematiek waarbij de tarieven van de OZB jaarlijks met maximaal de trendmatige verhoging stijgen, blijft gehandhaafd. Referentie voor de trendmatige bijstelling is net als vorig jaar de prognose van het Centraal Planbureau uit de Macro Economische Verkenning (2022), welke cijfers ook in de septembercirculaire (2021) zijn opgenomen. Voor 2023 betekent dat een index van 1,8%. De OZB opbrengst wordt voor de jaren na 2023 doorgerekend met 2%;
- Voor legestarieven wordt een trendmatige verhoging gehanteerd van 1,8%, tenzij (eerder) afwijkende uitgangspunten zijn overeengekomen en voor zover er geen wettelijke voorschriften zijn;
- De rioolheffing wordt verhoogd met (1) een trendmatige bijstelling van 1,8% en (2) met 0,6% vanwege de toekomstige vervanging Oostermeent. Op 30 juni 2016 heeft de raad het Verbreed Gemeentelijke Rioleringsplan 2016-2025 en het Waterplan 2016-2025 vastgesteld. Het percentage voor de Oostermeent is daarbij vastgesteld;
- Bij de jaarlijkse bepaling van de tarieven voor de afvalstoffenheffing worden de beschikbare middelen uit de voorziening afvalstoffenheffing verrekend. Om jaarlijkse schommelingen in de afvalstoffenheffing te dempen wordt een buffer aangehouden met een maximum van € 100.000.
- De kosten van straatreiniging worden voor de helft verdisconteerd in de riool- en afvalstoffenheffing, waarvan 30% in de rioolheffing en 20% in de afvalstoffenheffing;
- Voor de tariefbepaling blijft het uitgangspunt gelden van integrale kostentoerekening inclusief (compensabele) btw;
- Retributies, heffingen en tarieven zijn in principe kostendekkend, mits dit niet leidt tot een onbillijk hoge tariefstelling die niet meer in lijn is met andere gemeenten in de regio;
- Om begraven een algemeen toegankelijke voorziening te laten zijn, zullen de begraafstarieven jaarlijks met maximaal de trendmatige verhoging (voor 2023 1,8%) stijgen;
- Het beleid om de tarieven toeristenbelasting eens in de vijf jaar te verhogen, waarbij de inflatie wordt ingehaald omdat anders onwerkbaar tarieven ontstaan, blijft gehandhaafd. In de raad van 28 oktober 2021 is het tarief verhoogd van € 1,35 naar € 1,50 per persoon voor overnachtingen op campings, boten, mobiele kampeeronderkomens etc. Dit tarief geldt voor de jaren 2022 tot en met 2026.

Voor overnachtingen in hotels, pensions etc. geldt een (ongewijzigd) percentage van 2% van de overnachtingsprijs. Dit percentage behoeft niet te worden verhoogd omdat dit gekoppeld is aan de marktwerking van de overnachtingsprijs. Er geldt een aanslaggrens van € 250.

#### 4.2 Stelpost loonontwikkeling

De huidige Cao gemeenten loopt af op 1 januari 2023. Conform de nota van uitgangspunten zijn de lonen in de begroting 2023 geïndexeerd met 2,0%. Het hiermee gepaard gaande bedrag is afgeboekt op de stelpost loonontwikkeling.

In de begroting 2023 zijn op een stelpost nog de volgende bedragen opgenomen:

| Bedragen x € 1.000                                  | 2022      | 2023       | 2024         | 2025         | 2026         |
|-----------------------------------------------------|-----------|------------|--------------|--------------|--------------|
| Beschikbaar voor loonontwikkelingen 2022 ev         | 252       | 1.082      | 1.967        | 2.852        | 3.737        |
| <u>In de begroting opgenomen:</u>                   |           |            |              |              |              |
| Restant eenmalige uitkering Cao                     | -172      |            |              |              |              |
| Loonindex 2023 2% (conform nota van uitgangspunten) |           | -452       | -452         | -452         | -452         |
| <b>Resteert voor loonontwikkeling</b>               | <b>80</b> | <b>630</b> | <b>1.515</b> | <b>2.400</b> | <b>3.285</b> |

Voor 2022 en volgende jaren resteert € 80.000 voor de thuiswerkvergoeding. Voor 2023 is nog een structureel bedrag voor loonontwikkeling beschikbaar van € 317.000. Dit is ca 1,3%. Dit houdt in dat als de Cao voor 2023 hoger uitkomt van de 3,3% dan zal dit ten laste komen van het begrotingsresultaat. Daarnaast is voor de stijging pensioenpremie 2023 uitgegaan van 1%, ofwel een structureel bedrag van € 233.000.

Voor 2024 en volgende jaren is rekening gehouden met een loonontwikkeling van jaarlijks € 885.000 (ca 3,8%).

#### 4.3 Stelpost prijsontwikkeling

Gezien het ontbreken van structureel begrotingsevenwicht is bij de vaststelling van de uitgangspunten begroting 2023 besloten om geen trendmatige verhoging toe te passen, behoudens contractuele verplichtingen. Dit geldt ook voor gesubsidieerde instellingen.

Onder contractuele verplichtingen vallen ook de uitkomsten van aanbesteding, terwijl bij actualisering van onderhoudsplannen ook uitgegaan wordt van prijzen op de nieuwe peildatum. Hierdoor ontstaan geen problemen in de uitvoering.

Aan contractuele verplichtingen is voor trendmatige verhoging structureel € 1.029.000 in de begroting verwerkt. De stelpost prijsontwikkeling voor 2023 bedraagt € 886.000. Voor het meerdere ad € 143.000 wordt gebruik gemaakt van de stelpost prijsontwikkeling 2022. Deze stelpost is bij de verwerking van de meicirculaire gemeentefonds 2022 extra verhoogd in verband met de verwachte (sterke) prijsstijgingen en bedraagt € 925.000. Hiervan resteert nu nog € 782.000 structureel. Dit bedrag wordt niet afgehaald maar blijft beschikbaar om de komende tijd nog niet (volledig) vertaalde prijsstijgingen te kunnen opvangen.

In de begroting 2023 zijn voor nominale ontwikkelingen prijzen de volgende bedragen opgenomen voor de komende jaren:

| Bedragen x € 1.000                         | 2022       | 2023       | 2024         | 2025         | 2026         |
|--------------------------------------------|------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| Beschikbaar voor prijsontwikkeling 2022 ev | 925        | 1.811      | 2.659        | 3.507        | 4.355        |
| <u>In de begroting opgenomen:</u>          |            |            |              |              |              |
| Prijsmutaties begroting 2023               |            | -1.029     | -1.029       | -1.029       | -1.029       |
| <b>Resteert voor prijsontwikkeling .</b>   | <b>925</b> | <b>782</b> | <b>1.630</b> | <b>2.478</b> | <b>3.326</b> |

Vanaf 2022 resteert dus € 782.000 structureel. Daarnaast is in 2022 nog € 143.000 incidenteel beschikbaar. Vanaf 2024 is jaarlijks € 848.000 structureel beschikbaar voor prijsstijgingen.

#### 4.4 Cijfers en toelichting begrotingstoetsing en begrotingsactualisering

De begroting wordt opgesteld op basis van bestaand beleid (onderliggende plannen en voornemens). Dit is het beleid dat eerder via besluitvorming is vastgesteld. Nieuwe ramingen zijn niet automatisch de oude ramingen plus (evt.) prijscompensatie, omdat er ook wordt gekeken naar de begrotingsuitvoering van het lopende jaar (2022), naar de rekeninguitkomsten over 2021 en naar andere ontwikkelingen, bijvoorbeeld knelpunten in de bedrijfsvoering die budgethouders kunnen zien aankomen.

Aangezien de begroting een momentopname is, zijn er op vaste momenten bijstellingen. Voor de begroting 2022 is de oktoberactualisering het tweede ijkmoment.

Resultaat begrotingstoetsing (autonome ontwikkelingen op basis van bestaand beleid):  
(-/- is nadeel)

| Bedragen x € 1.000 *                           | 2022       | 2023       | 2024       | 2025       | 2026       |
|------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Totaal (bruto) mutaties                        | 184        | 256        | -20        | 187        | 315        |
| Mutatie reserve schommeling algemene uitkering | -          | -          | -          | -          | -          |
| Mutaties overige reserves                      | -31        | -16        | -9         | -31        | -88        |
| <b>Netto resultaat begrotingstoetsing</b>      | <b>152</b> | <b>239</b> | <b>-29</b> | <b>156</b> | <b>226</b> |

Resultaat begrotingsactualisering (aanpassingen n.a.v. besluitvorming en overige ontwikkelingen):  
(-/- is nadeel)

| Bedragen x € 1.000 *                           | 2022         | 2023       | 2024        | 2025        | 2026      |
|------------------------------------------------|--------------|------------|-------------|-------------|-----------|
| Totaal (bruto) mutaties                        | 1.572        | -70        | -148        | -142        | 89        |
| Mutaties reserves                              | -5           | 50         | 0           | 0           | 0         |
| <b>Netto resultaat begrotingsactualisering</b> | <b>1.567</b> | <b>-20</b> | <b>-148</b> | <b>-142</b> | <b>89</b> |

\* de som van de bedragen kan afwijken door afrondingsverschillen.

Naast de hierboven vermelde mutaties op de stelposten loon- en prijsontwikkeling, kunnen kortweg nog een aantal majeure mutaties worden vermeld:

Begrotingstoetsing (bedragen gebaseerd op de mutatie in de jaarschijf 2026):

- Hogere lasten leerlingenvervoer van € 108.000 als gevolg bijstelling raming lokale kosten en hogere bijdrage aan de Regio. Daarnaast is er een onderlinge verschuiving met jeugdhulpvervoer waardoor deze bijdrage aan de Regio daalt met € 87.000.
- Voor wat betreft het sociaal domein hebben de volgende mutaties plaatsgevonden:
  - Lagere lasten Wmo dagbesteding € 222.000 door een daling van het aantal cliënten onder andere doordat inwoners doorverwezen worden naar lokale projecten. Dit is een van de bezuinigingsmaatregelen; lichte dagbesteding in de vorm van een algemene voorziening. Onder Zicht op Werk valt het project 'DOEN' waarnaar inwoners worden doorverwezen. De inwoners die hieraan meedoen, komen dus niet meer terug in de post Wmo dagbesteding.
  - Hogere kosten huishoudelijk hulp € 127.000 voor een groot deel als gevolg van toename aantal cliënten.
- Hogere ontvangst voor uitvoeringskosten HBEL van € 265.000 voornamelijk ten gevolge van geactualiseerde verdeelsleutels en stijging van salariskosten.

Begrotingsactualisering:

- Het grote voordeel in 2022 van € 1.572.000 wordt met name veroorzaakt door de hogere ontvangst aan leges omgevingsvergunning van € 1.750.500. Dit vanwege een zeer groot (ver)bouwproject.
- Incidenteel hogere kosten huishoudelijke hulp 2022 van € 97.415 als gevolg van de vaststellingsovereenkomst met Thuiszorg Gooi en Vechtstreek en een incidentele terugontvangst in 2022 van € 77.717 als gevolg van de afrekening 2021 Bescherming en opvang Regio G&V. Beiden bedragen lopen via de reserve Sociaal Domein.
- Incidentele terugontvangst in 2022 van € 95.063 van de Regio G&V in verband met de afrekening GAD 2021 met name als gevolg van het lager inwoneraantal van Huizen.
- Hogere lasten in 2022 en 2023 van € 50.000 als gevolg van verhoging van het subsidieplafond voor de subsidieregeling woningisolatie. Deze kosten worden gedekt uit de reserve Milieu.
- In de jaren 2024 tot en met 2026 zijn een tweetal majeure mutaties budgettair neutraal verwerkt. De eerste betreft de verhoging van de stelpost Nog te ontvangen rijksmiddelen Jeugdzorg die voortkomt uit de uitspraak van de Arbitragecommissie. Vorig jaar mocht tot 75% van deze nog te ontvangen middelen in de begroting worden opgenomen. Dit is nu verhoogd naar 100%. Veiligheidshalve is tegenover deze hogere inkomst een evenzo grote (lasten)stelpost opgenomen. Er zijn namelijk binnen de hervormingsagenda Jeugdzorg nog een aantal dossiers waarover nog geen overeenstemming is tussen Rijk en gemeenten. Hierdoor kunnen de middelen uiteindelijk toch onder de 100% worden vastgesteld. Voor 2024 t/m 2026 gaat het respectievelijk

om de volgende bedragen: € 674.194, € 634.681 en € 428.225. De bedragen hebben een dalend verloop als gevolg van de invulling van de hervormingsagenda Jeugdzorg. Overigens is voor 2023 al 100% toegekend door het Rijk. Deze financiële vertaling heeft plaatsgevonden bij de meicirculaire 2022.

Als tweede is vanaf 2024 de Aanvullende bezuiniging Jeugdzorg (Regeerakkoord Rutte IV) van € 100 miljoen in 2024, € 500 miljoen voor 2025 en 2026, en € 511 miljoen vanaf 2027 in de begroting opgenomen. Hierdoor zullen er middelen Jeugdzorg worden ontvangen van het Rijk, te weten € 214.000 in 2024 en € 1.072.000 voor 2025 en 2026. Als gevolg van deze bezuiniging zijn ook de lasten Jeugdzorg neerwaarts bijgesteld. Het Rijk draagt namelijk het budgettaire risico voor deze bezuinigingsmaatregel.

In bijlage 2 zijn de mutaties (per programma) toegelicht en is ook een detailoverzicht 'mutaties begrotingstoetsing' opgenomen.

## 5. Weerstandsvermogen / risicoparagraaf

In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing zijn de risico's (voor zover mogelijk) gekwantificeerd en gekoppeld aan het weerstandsvermogen.

Ten opzichte van de voorjaarsnota 2022 is de paragraaf weerstandsvermogen geactualiseerd. De risicoposten zijn zoveel mogelijk onderbouwd en gekwantificeerd.

De actuele bedragen van alle risicoposten zijn verwerkt in het meerjarenperspectief (paragraaf 2.1).

### Ratio weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is de verhouding tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en de benodigde weerstandscapaciteit. Het geeft dus inzicht in hoe de vrij beschikbare middelen zich verhouden tot de financiële gevolgen van de eventuele risico's.

Het weerstandsvermogen dient minimaal een ratio van 1 te hebben om als "voldoende" te worden aangemerkt. Bij een ratio van meer dan 2 wordt het weerstandsvermogen als "uitstekend" aangeduid.

Het totale aanwezige weerstandsvermogen van de gemeente Huizen bedraagt € 14,6 miljoen (waarvan € 11,3 miljoen structureel). De totaal benodigde weerstandscapaciteit is € 814.000. Op grond hiervan komt het ratio weerstandsvermogen op 18. Dat is dus het aantal keren dat de benodigde weerstandscapaciteit past in de aanwezige weerstandscapaciteit. Het weerstandsvermogen kan als "meer dan uitstekend" worden aangemerkt.

## 6. Nieuw beleid en incidentele subsidies

### 6.1 Nieuw beleid 2023

Voor de nieuwe raadsperiode gelden ten aanzien van nieuw beleid de afspraken uit het collegeprogramma 2022-2026, t.w.:

*Er is slechts ruimte voor incidenteel nieuw beleid als:*

- het bruto resultaat incidenteel positief is; of
- dekking mogelijk is via incidentele inzet van reserves; of
- sprake is van het inleveren van oud beleid voor nieuw beleid

*Er is slechts ruimte voor structureel nieuw beleid als het bruto resultaat structureel positief is.*

Het bruto (structureel) resultaat is op dit moment als volgt:

| Bedragen x € 1.000 *                                  | 2022          | 2023       | 2024         | 2025         | 2026       |
|-------------------------------------------------------|---------------|------------|--------------|--------------|------------|
| <b>BRUTO RESULTAAT (t/m nov. 2022) (A)</b>            | <b>-4.526</b> | <b>186</b> | <b>1.304</b> | <b>4.463</b> | <b>155</b> |
| Saldo incidentele baten en lasten (B)                 | -3.610        | -541       | -1.379       | -618         | -460       |
| <b>BRUTO STRUCTUREEL RESULTAAT (nov 2022) (A-/-B)</b> | <b>-916</b>   | <b>728</b> | <b>2.683</b> | <b>5.081</b> | <b>614</b> |

\* de som van de bedragen kan afwijken door afrondingsverschillen.

Het structureel voordelig resultaat in 2026 van € 614.000 kan als broos worden aangemerkt aangezien in dit resultaat een tweetal te realiseren bezuinigingstaakstellingen zijn opgenomen, te weten € 619.000

in kader van de hervormingsagenda Jeugdzorg en de bezuiniging lumpsumfinanciering Wmo en Jeugd van in totaal € 550.000. Bij niet realiseren zal geen sprake meer zijn van een positief structureel resultaat. Voorzichtigheidshalve is dan ook afgezien van het opnemen van wensen nieuw beleid.

Verwezen wordt naar hoofdstuk 7 (Nieuw beleid), voor een overzicht van de ingekomen aanvragen nieuw beleid en de argumentatie voor het niet honoreren.

## 7. Overige onderwerpen

### 7.1 Voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen

Met deze voorziening worden ingeschatte waardeverminderingen van gemeentelijke eigendommen niet direct geëffectueerd door op de eigendommen af te boeken, maar worden bedragen gestort in de voorziening, zodat eventueel waardeherstel in de toekomst via de voorziening kan worden verwerkt. Daadwerkelijke afwaardering is afhankelijk van de definitieve bestemming van de eigendommen en marktontwikkelingen.

De voorziening wordt ingezet of valt vrij op het moment dat gronden / eigendommen een definitieve bestemming krijgen en de waardeverandering van het gemeentelijk eigendom definitief is

De huidige verwachte stand van de voorziening per ultimo 2022 bedraagt € 481.268.

Bij de decemberactualisering 2022 zal op basis van geactualiseerde WOZ-waarden worden berekend welke aanvullende storting of onttrekking eventueel nog noodzakelijk is.

### 7.2 Geprognosticeerde meerjarenbalans 2023-2026

Volgens het BBV moet in de begroting een geprognosticeerde begin- en eindbalans worden opgenomen van het begrotingsjaar en de drie jaren volgend op het begrotingsjaar. De balans ziet er als volgt uit:

| Geprognosticeerde meerjarenbalans 2023-2026        |                |                |                |                |                |
|----------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| x € 1.000                                          |                |                |                |                |                |
| Omschrijving balansposten                          | 31-12-2022     | 31-12-2023     | 31-12-2024     | 1-1-2025       | 1-1-2026       |
| <b>ACTIVA</b>                                      |                |                |                |                |                |
| <b>Vaste activa</b>                                |                |                |                |                |                |
| Materiële vaste activa                             | 67.047         | 71.534         | 68.139         | 64.945         | 62.195         |
| Financiële vaste activa                            | 50.163         | 48.768         | 48.734         | 48.700         | 48.666         |
| <b>Totaal vaste activa</b>                         | <b>117.209</b> | <b>120.302</b> | <b>116.873</b> | <b>113.645</b> | <b>110.861</b> |
| <b>Vlottende activa</b>                            |                |                |                |                |                |
| Voorraden                                          | -1.839         | -1.657         | -880           | -0             | -              |
| Uitzettingen met een looptijd < 1 jr.              | 25.506         | 25.664         | 25.574         | 25.582         | 25.607         |
| Liquide middelen                                   | 505            | 505            | 505            | 505            | 505            |
| Overlopende activa                                 | 3.297          | 3.552          | 2.936          | 3.262          | 3.250          |
| <b>Totaal vlottende activa</b>                     | <b>27.469</b>  | <b>28.064</b>  | <b>28.136</b>  | <b>29.348</b>  | <b>29.362</b>  |
| <b>Totaal activa</b>                               | <b>144.679</b> | <b>148.366</b> | <b>145.009</b> | <b>142.994</b> | <b>140.223</b> |
| <b>PASSIVA</b>                                     |                |                |                |                |                |
| <b>Vaste passiva</b>                               |                |                |                |                |                |
| Eigen vermogen                                     | 108.053        | 100.680        | 98.259         | 94.332         | 96.046         |
| Gerealiseerde resultaat                            | -5.380         | 246            | 1.721          | 4.359          | 24             |
| Voorzieningen                                      | 26.125         | 31.196         | 29.832         | 28.529         | 28.415         |
| Vaste schulden met een looptijd > 1 jr.            | 31             | 27             | 27             | 29             | 28             |
| <b>Totaal vaste passiva</b>                        | <b>128.829</b> | <b>132.149</b> | <b>129.840</b> | <b>127.249</b> | <b>124.513</b> |
| <b>Vlottende passiva</b>                           |                |                |                |                |                |
| Netto-vlottende schulden, met een looptijd < 1 jr. | 11.308         | 10.637         | 10.308         | 10.751         | 10.565         |
| Overlopende passiva                                | 4.542          | 5.579          | 4.861          | 4.994          | 5.145          |
| <b>Totaal vlottende passiva</b>                    | <b>15.850</b>  | <b>16.216</b>  | <b>15.169</b>  | <b>15.745</b>  | <b>15.710</b>  |
| <b>Totaal passiva</b>                              | <b>144.679</b> | <b>148.366</b> | <b>145.009</b> | <b>142.994</b> | <b>140.223</b> |

### 7.3 EMU-Saldo

Als gevolg van Europese regelgeving mogen EU-lidstaten een begrotingstekort (EMU-saldo) hebben van maximaal 3% van het bruto binnenlands product (BBP). Van dit maximale tekort van 3% van Nederland is 2,5% voor de rijksoverheid en 0,5% voor alle decentrale overheden. De EMU-systematiek werkt echter op een andere manier dan het baten-lastenstelsel dat decentrale overheden hanteren. Investerings en uitgaven die worden gedekt uit reserves tellen bijvoorbeeld niet mee in de uitkomst in het baten-lastenstelsel, maar tellen wel door in het EMU-saldo. Bij een sluitende begroting kan een gemeente daardoor toch een negatief EMU-saldo hebben. Het EMU-saldo voor Huizen voor 2023 komt uit op € 350.000 nadelig, hetgeen overigens voor de gemeentelijke begroting geen consequenties heeft.

In onderstaande tabel is de voorgeschreven berekening van het EMU-saldo opgenomen:

| EMU-saldo                                                                                        |         |      |        | Bedragen x € 1.000 |        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------|--------|--------------------|--------|
| Omschrijving                                                                                     | 2022    | 2023 | 2024   | 2025               | 2026   |
| 1. Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)     | -4.124  | 246  | 1.721  | 4.359              | 24     |
| 2. Mutatie (im)materiële vaste activa                                                            | 11.853  | 760  | -3.394 | -3.193             | -2.749 |
| 3. Mutatie voorzieningen                                                                         | -2.995  | 164  | -1.364 | -1.303             | -114   |
| 4. Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in                                                       | -       | -    | -      | -                  | -      |
| 5. Verwachte boekwinst/verlies bij de verkoop van financiële vaste activa en (im)materiële vaste | -       | -    | -      | -                  | -      |
| Berekend EMU-saldo (1 - 2 + 3 - 4 - 5)                                                           | -18.973 | -350 | 3.751  | 6.249              | 2.659  |



## **BELEIDSBEGROTING**



## **Hoofdstuk 2**

### **Programmaplan**



## Algemeen bestuur en dienstverlening

---

### Algemene doelstelling

Huizen is een moderne, innoverende en bestuurskrachtige gemeente met een kwalitatief goede dienstverlening als onderdeel van een effectief samenwerkende regio.

Het gemeentelijk beleid is vastgelegd in:

- Collegeprogramma 2022-2026,
- Visie op dienstverlening Goed geregeld, graag gedaan
- Rapport Organisatieontwikkeling een dubbelslag
- Informatiebeleid 2017-2020
- Strategisch Informatiebeveiligingsbeleid 2020-2022
- Voor verlengd lokaal bestuur / regionale samenwerking ligt beleid vast zowel in de Huizer programmabegroting als in de beleids- en financiële documenten van de betreffende verbonden partijen; invloed van de raad daarop vindt plaats via de lijnen zoals door de WGR bepaald/geborgd (zie ook de paragraaf verbonden partijen).
- Burgerparticipatie: leren door doen! en Huizen #vanafhier



|           | <b>Ontwikkelingen en knelpunten</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>Prestaties bestuurlijke prioriteiten</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>1.</b> | Er wordt fors ingezet op het verbeteren van de (digitale) dienstverlening. Belangrijk daarin is een organisatiebrede eenduidigheid.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Een dienstverleningsconcept dat past bij deze tijd en rekening houdt met de vergrijzing in Huizen, met jongeren, ouderen, laaggeletterden en minder digitaal vaardigen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Regie op een eenduidige dienstverlening vanuit de gemeente, bijvoorbeeld in de vorm van een regiefunctie in een bedrijfsbureau.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>2</b>  | <p>Vertrouwen in de overheid is laag. Voor een veerkrachtige samenleving is dat vertrouwen over en weer noodzakelijk. Investeren in vertrouwen betekent transparantie, aanspreekbaarheid, goede dienstverlening en goede informatie vanuit de gemeente naar inwoners. Daarin zijn de laatste jaren al veel stappen gezet. De komende jaren wordt hierop voortgebouwd.</p> <p>Een knelpunt daarin is dat er niet is voorzien in de benodigde capaciteit en middelen in het collegeprogramma.</p>                          | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Transparante communicatie met waar mogelijk actieve benadering van betrokkenen.</li> <li>2. In het kader van een doelmatige en doeltreffende inzet van burgerparticipatie in de gemeente Huizen de aanbevelingen uit het RKC rapport verder te implementeren. Het college draagt zorg voor brede verankering van participatie in de organisatie, zodat uitvoering ervan op een adequate wijze geborgd is.</li> <li>3. De op het publieke domein gerichte bewonersinitiatieven worden gestimuleerd en ondersteund.</li> </ol> | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Voorstel voor gemeenteraad waarin wordt uitgewerkt hoe de gemeente op een effectieve manier kan communiceren en welke middelen daarvoor nodig zijn. In dit voorstel wordt ook ingegaan op de wijze van voortzetten van wijkavonden.</li> <li>2. Aan de gemeenteraad wordt een nota burgerparticipatie ter vaststelling voorgelegd, die duidelijkheid geeft aan inwoners, ondernemers en belanghebbenden over hoe de gemeente omgaat met participatie en wat zij hiervan kunnen verwachten. Hierbij wordt ook ingegaan op handhaven en uitbreiden van burgerparticipatie bij gemeentelijke (bouw)plannen die invloed hebben op de directe levenssfeer en omgeving. In dit voorstel wordt eveneens aangegeven hoeveel extra capaciteit en geld er nodig is voor uitvoering van die ambities.</li> <li>3. Op de website wordt een pagina ingericht met informatie over bewonersinitiatieven.</li> </ol> |
| <b>3</b>  | Informatieveiligheid is een thema dat steeds actueler is. Diverse cyberdreigingen en aanvallen, ook op gemeenten, dwingen tot vergaande maatregelen. De Baseline Informatieveiligheid Overheid (BIO) is richtinggevend en bepalend in de te implementeren maatregelen om risico's rondom informatieveiligheid tot een minimum te beperken. Knelpunt hierbij is enerzijds de bewustwording dat ook de gemeente Huizen dit uiterst serieus moet nemen en anderzijds het voorzien in de benodigde capaciteit (en middelen). | Een actueel strategisch Informatiebeveiligingsbeleid en in het verlengde hiervan de jaarlijkse uitvoering van een realistisch informatiebeveiligingsplan, moeten het vertrouwen geven dat de gemeentelijke informatie (ook waar het inwoners betreft) in goede handen is.                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Continue aandacht houden voor informatieveiligheid en de ruimte bieden om adequaat te kunnen inspelen op ontwikkelingen en (mogelijke) dreigingen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

|   | Ontwikkelingen en knelpunten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Prestaties bestuurlijke prioriteiten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4 | <p>Lokale taken en ambities en regionale inzet zijn op veel beleidsterreinen vervlochten. Regionale samenwerking is belangrijk en onmisbaar maar is tevens problematisch in relatie tot de democratische legitimatie. De gemeente(raad) moet in dit proces samen met de andere gemeente(rade)n een balans vinden tussen lokale kaderstelling en regionale slagkracht.</p> <p>In 2023 wordt de belastingsamenwerking met de gemeenten Blaricum en Laren ingaande 2023 ingevoerd.; De gemeenschappelijke regeling is najaar 2022 aan de raad voorgelegd voor een zienswijze en na goedkeuring van de raad vastgesteld.</p> <p>Een fusie van de archiefdiensten in het Gooi heeft eveneens tot een nieuwe gemeenschappelijke regeling geleid.</p> | <p>Het collegeprogramma 2022-2026 noemt als uitgangspunten:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Huizen blijft zelfstandig;</li> <li>Nut en noodzaak van regionale samenwerking staan niet ter discussie maar de kunst is om voldoende lokale sturing en kaderstelling mee te geven;</li> <li>Verdere uitbreiding van taken naar de regio is in principe ongewenst;</li> <li>Overdracht van taken en bevoegdheden naar de regio Gooi en Vechtstreek kan alleen door middel van een raadsbesluit, en moet tot aanwijsbare meerwaarde leiden. De regio Gooi en Vechtstreek is een uitvoeringsorganisatie. Beleid maakt Huizen zelf;</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Huizen blijft haar rol in de regionale samenwerking vorm en inhoud geven vanuit de overtuiging dat geen enkele gemeente in staat is alles zelf te doen, maar dat lokale kaderstelling niet mag ondersneeuwen bij de inzet van en door verbonden partijen. Beleid blijft lokaal aangestuurd.</li> <li>In 2023 zal een nieuwe RSA tot stand komen, waarbij vanuit Huizen ingezet zal worden op prioritering en concretisering, mede voor wat betreft de in het collegeprogramma benoemde onderdelen duurzaamheid, mobiliteit en werkgelegenheid</li> </ul> |

## Prestaties reguliere taken

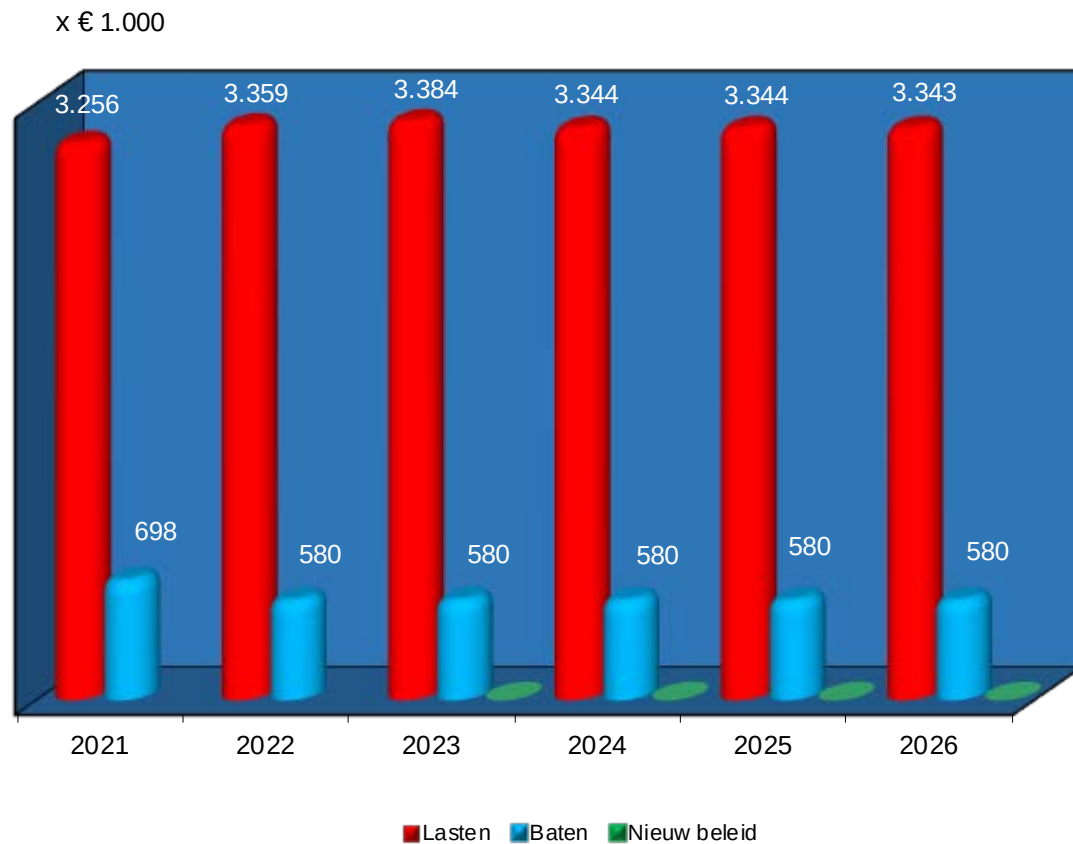
### Communicatie

Wijkavonden (2 per jaar)

### Beleidsindicatoren (Het meest recent bekende cijfer is gebruikt)

| Indicator       | Eenheid                                                                         | Kengetal |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------|
| Formatie        | In fte per 1.000 inwoners (bron: eigen begroting)                               | 7,34     |
| Bezetting       | In fte per 1.000 inwoners (bron: eigen begroting)                               | 6,78     |
| Apparaatskosten | Kosten in Euro's per inwoner (bron: eigen begroting)                            | 335      |
| Externe inhuur  | Percentage van de totale loonsom + totale kosten inhuur (bron: eigen begroting) | 4,23%    |
| Overhead        | Percentage van de totale lasten (bron: eigen begroting)                         | 12,2%    |

## Wat mag het kosten?



| Algemeen Bestuur en dienstverlening |                  |                       |                      |                      |                      |                      |
|-------------------------------------|------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| x € 1.000                           | 2021<br>rekening | 2022<br>begr.na.wijz. | 2023<br>begr.primair | 2024<br>begr.primair | 2025<br>begr.primair | 2026<br>begr.primair |
| Lasten                              | 3.256            | 3.359                 | 3.384                | 3.344                | 3.344                | 3.343                |
| Baten                               | 698              | 580                   | 580                  | 580                  | 580                  | 580                  |
| Nieuw beleid                        |                  |                       | -                    | -                    | -                    | -                    |
| <b>Saldo</b>                        | <b>-2.558</b>    | <b>-2.779</b>         | <b>-2.804</b>        | <b>-2.764</b>        | <b>-2.764</b>        | <b>-2.763</b>        |

## Openbare orde en veiligheid

---

### Algemene doelstelling

Veiligheid is essentieel voor een prettig leefklimaat. Een veilig Huizen vraagt een doeltreffende aanpak van criminaliteit, onveilige situaties en overlast die met de 'veiligheidsketen' moeten worden opgelost. Zichtbare politie en handhaving zijn belangrijk. De gemeente heeft de inwoners en lokale organisaties nodig om het veiligheidsgevoel te vergroten en overlastsituaties aan te pakken. Nieuwe initiatieven voor samenwerking tussen bewoners, ondernemers, sportclubs, politie en gemeente worden ondersteund.(collegeprogramma par. 5.1.1.)

Het gemeentelijk beleid is vastgelegd in:

- Collegeprogramma 2022-2026,
- Kadernota Integraal Veiligheidsbeleid 2023-2026 (nog in voorbereiding)
- Uitvoeringsprogramma Veiligheid 2023-2024-(nog in voorbereiding);
- Regionale veiligheidsstrategie Midden Nederland 2023-205 (in voorbereiding)
- Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek 2021
- Regionaal RisicoProfiel 2020
- Regionaal BeleidsPlan 2021-2024
- Regionaal Crisis Plan 2022-2025
- Organisatieplan Bevolkingszorg 2013
- Dierenwelzijnsbeleid 2008



|    | Ontwikkelingen en knelpunten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Prestaties bestuurlijke prioriteiten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. | <p>Voor de periode 2023-2026 wordt een nieuwe Kadernota Integraal Veiligheidsbeleid opgesteld, die ingrijpt op de verwachtingen en nieuwe ontwikkelingen. (collegeprogramma par. 5.1.8). De discussie over de inhoud van de Kadernota en de te stellen prioriteiten wordt dit najaar in de raad gevoerd.</p> <p>Uit de in juni en juli uitgevoerde veiligheidsenquête onder inwoners is naar voren gekomen dat 83% van de inwoners zich in het algemeen veilig voelt in Huizen. Dit percentage is iets lager dan de ambitie uit de vorige Kadernota:<br/>“In 2022 voelt ten minste 85% van de Huizers zich veilig in de eigen woonomgeving en daarmee behoren we bij de top-3 van vergelijkbare gemeenten in Nederland.”</p> <p>Met het percentage van 83% is Huizen ook niet in de top-3 beland. De Huizer veiligheidsbeleving is kritisch.</p> <p>Opvallend is dat in de groep 65+ 88% zich in het algemeen veilig voelt. Bij jongeren en jongvolwassenen is dit percentage maar 74%.</p> | <p>Overkoepelend thema/uitgangspunt is een veerkrachtige samenleving, waarin inwoners, verenigingen en organisaties, ondernemers en bezoekers samen met de professionals en de gemeente werk maken van én verantwoordelijkheid dragen voor een veilige en leefbare gemeente.</p> <p>Hierbij is er extra aandacht voor een integrale aanpak van een veilige woon- en leefomgeving in samenspraak met bewoners, BPV's, dorpsraad, ondernemersverenigingen: planvorming vanaf de basis. Extra inspanningen moeten erop gericht zijn om jongeren hierbij actief te betrekken.</p> <p>Het beoogd maatschappelijk effect is dat het subjectieve veiligheidsgevoel van Huizer inwoners verder verbeterd wordt. De nadruk ligt hierbij op het veiligheidsgevoel van de jongeren/jongvolwassenen.</p> <p>De in het collegeprogramma benoemde speerpunten, worden in de nieuwe Kadernota verwerkt.</p> <p>De uitkomsten uit de veiligheid enquête zullen ook worden verwerkt in de nieuwe Kadernota.</p> <p>Daarnaast zijn al enkele thema's te benoemen die lokaal en regionaal prioriteit zullen krijgen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Georganiseerde en ondermijnende criminaliteit;</li> <li>- Zorg en veiligheid;</li> <li>- Cybercriminaliteit/digitale weerbaarheid;</li> <li>- Jeugd en veiligheid;</li> <li>- Toezicht en handhaving;</li> <li>- Crisisbeheersing &amp; fysieke veiligheid.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Vaststellen nieuwe Kadernota 2023-2026 door de gemeenteraad in Q1 2023;</li> <li>• Vaststellen uitvoeringsprogramma 2023-2024 door het College in Q1 2023;</li> <li>• Eind 2023 is de integrale aanpak van een veilige woon- en leefomgeving in samenwerking met inwoners en andere betrokkenen, verder verstevigd.</li> </ul> |
| 2. | <p>In de programmabegroting 2023 van de Veiligheidsregio's Gooi en Vechtstreek (hierna: VRGV) en Flevoland (hierna: VRF) zijn de beleidsvoornemens opgenomen, gebaseerd op het gezamenlijk beleidsplan van de VRGV/VRF. Daarin is de focus gelegd op vier</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <p>Een optimale fysieke veiligheidsorganisatie, stuurbaar op de onderdelen Brandweer, Meldkamer, GHOR (Geneeskundige Hulpverlenings Organisatie in de Regio), Bevolkingszorg en Crisisbeheersing en Rampenbestrijding.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <p>Conform de ontwerp-begroting 2023 van de VRGV wordt samen met de VRF aan de volgende vier opgaven gewerkt:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Het voorkomen van onveiligheid en het bijdragen aan een redzame samenleving door in 2023 aandacht</li> </ol>                                                                                                |

|  | <b>Ontwikkelingen en knelpunten</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect</b> | <b>Prestaties bestuurlijke prioriteiten</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>opgaven waarvoor VRGV zich in de komende jaren gesteld weet. De doelstellingen voor 2023 zijn uiteraard beïnvloed door de langdurige coronacrisis. De veiligheidsregio treedt in deze crisis op aansluitend bij de kernboodschap in het Regionaal Beleidsplan:</p> <p>'Als veiligheidsregio investeren wij in veiligheid en dragen wij bij aan een redzame samenleving. Want veiligheid maken we met elkaar en als veiligheidsregio staan we hiervoor. Samen voor veiligheid.'</p> <p>In 2023 wordt veelal voortgeborduurd op bestaand beleid, omdat:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- naar verwachting in 2023 veel tijd en energie besteed wordt aan het doorontwikkelen van de samenwerking met VRF;</li> <li>- de VR's zaken willen afmaken waar in 2022 (of eerder) aan begonnen is (uitbreiding bestaand beleid);</li> <li>- de verwachting is dat de coronacrisis ook in 2023 nog impact zal hebben op de organisatie van de VR's (herstelperiode waarin enerzijds vertraagde en uitgestelde werkzaamheden worden opgepakt, anderzijds mogelijk nieuwe taken versneld moeten worden uitgevoerd).</li> </ul> |                                                                   | <p>te besteden aan het verminderen van risico's in onze regio's en het verminderen van risico's in de wijk door aan de slag te gaan met de volgende beleidsvelden:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Uitvoering van de Omgevingswet</li> </ul> <p>2. De zichtbare en deskundige netwerkpartner zijn voor veiligheid door uitvoering te geven aan activiteiten die passen onder de noemer kennis hebben en kennis delen en de partners te vinden en hen ons te laten vinden door:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• kennis te delen door onderzoek</li> <li>• het versterken van het relatiemanagement</li> <li>• de Veiligheidsregio te ontwikkelen tot een netwerk-organisatie</li> </ul> <p>De post-COVID-19-samenleving;</p> <p>3. Als vakmensen professioneel, innovatief en wendbaar zijn door te blijven investeren in de professionaliteit en vakbekwaamheid van de medewerkers. In 2023 wordt in samenwerking met VRF vorm gegeven aan de speerpunten professioneel en vakbekwaam, altijd blijven verbeteren, met één been in de toekomst, informatie gestuurd werken en een duurzame organisatie door te werken aan de volgende onderwerpen, dan wel de volgende beleidsvoornemens:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Toekomstbestendige brandweer;</li> <li>• Oefencentrum;</li> <li>• Implementatie informatieveiligheidsbeleid;</li> <li>• Knooppunt Coördinatie regio's-Rijk;</li> <li>• Evaluatie Wet veiligheidsregio's.</li> </ul> <p>4. Omdat alle onveiligheid voorkomen nu eenmaal niet mogelijk is, dag en nacht klaar staan om hulp te verlenen als het toch misgaat. Speerpunten hierbij zijn parate hulpverlening, gemeenschappelijke meldkamer en een slagvaardige en veerkrachtige</p> |

|    | Ontwikkelingen en knelpunten                                                                                                                                                      | Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect | Prestaties bestuurlijke prioriteiten                                                                                                                                                                         |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |                                                                                                                                                                                   |                                                            | crisisbeheersing.<br>In 2023 wordt prioriteit gegeven aan de volgende activiteiten om tegemoet te komen aan deze opgave:<br>• Meldkamer Midden-Nederland<br>- Slagvaardige en veerkrachtige crisisbeheersing |
| 3. | De huidige nota Dierenwelzijn dateert uit 2008 en is niet meer actueel. In het collegeprogramma is opgenomen onder punt 2.13.1 dat het dierenwelzijnsbeleid wordt geactualiseerd. | Een geactualiseerde nota dierenwelzijn.                    | In het vierde kwartaal 2023 wordt een eerste versie van de nieuwe nota voor wensen en bedenkingen aan de gemeenteraad voorgelegd, afronding vindt plaats eerste kwartaal 2024.                               |

## Prestaties Reguliere Taken

### Lokaal veiligheidsbeleid

- Tweejaarlijkse rapportage over uitvoering Integraal Veiligheidsbeleid.
- Jaarlijks plan van aanpak jaarwisseling en evaluatie jaarwisseling.

### Gemeenschappelijke regeling veiligheidsregio gooi en vechtstreek 2021

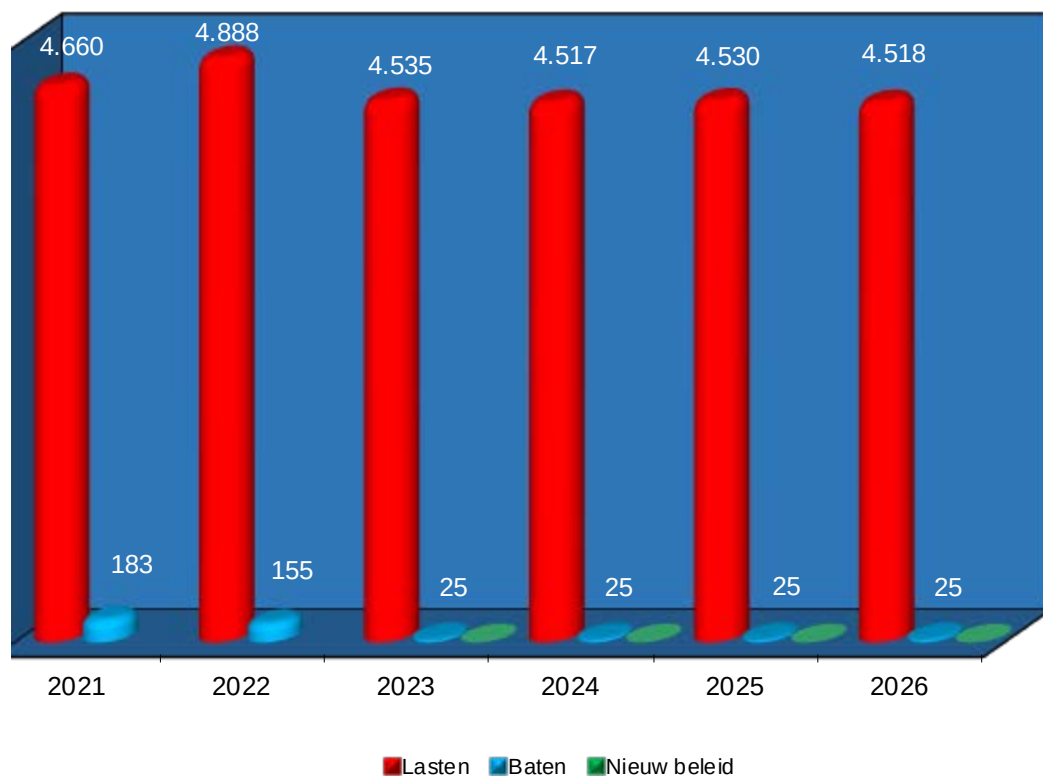
- Een jaarlijkse test (IJ&V) om de slagkracht van de VRGV te meten.

## Beleidsindicatoren (Het meest recent bekende cijfer is gebruikt)

| Indicator                             | Eenheid                                                | kengetal |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------|
| Aantal Halt verwijzingen              | Per 1.000 jongeren (12-17) in 2021 (bron: bureau Halt) | 3,00     |
| Aantal winkeldiefstallen              | Per 10.000 inwoners in 2021 (bron: Politie)            | 4,62     |
| Aantal geweldsmisdrijven              | Per 10.000 inwoners in 2021 (bron: Politie)            | 25,06    |
| Aantal diefstallen uit woningen       | Per 10.000 inwoners in 2021 (bron: Politie)            | 2,81     |
| Aantal vernielingen en beschadigingen | Per 10.000 inwoners in 2021 (bron: Politie)            | 30,91    |

## Wat mag het kosten?

x € 1.000



| Openbare Orde en Veiligheid |                  |                       |                      |                      |                      |                      |
|-----------------------------|------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| x € 1.000                   | 2021<br>rekening | 2022<br>begr.na.wijz. | 2023<br>begr.primair | 2024<br>begr.primair | 2025<br>begr.primair | 2026<br>begr.primair |
| Lasten                      | 4.660            | 4.888                 | 4.535                | 4.517                | 4.530                | 4.518                |
| Baten                       | 183              | 155                   | 25                   | 25                   | 25                   | 25                   |
| Nieuw beleid                |                  |                       | -                    | -                    | -                    | -                    |
| <b>Saldo</b>                | <b>-4.477</b>    | <b>-4.732</b>         | <b>-4.510</b>        | <b>-4.493</b>        | <b>-4.505</b>        | <b>-4.493</b>        |



## Beheer en inrichting openbare ruimte

---

### Algemene doelstelling

Het in stand houden en waar nodig verbeteren van de kwaliteit van de openbare ruimte, zodat deze veilig, heel, schoon en voor alle gebruikers toegankelijk is.

De koers van het gemeentelijke beleid voor de komende raadsperiode is vastgelegd in het Collegeprogramma Huizen 2022 – 2026.

Als uitgangspunt voor het beheer van de openbare ruimte zijn door de gemeenteraad kaders geformuleerd. Deze zijn opgenomen in verschillende documenten:

#### *Verkeer & Mobiliteit*

- Mobiliteitsplan Huizen (2020)
- Plaatsingsbeleid publieke laadpalen Huizen (2021)

#### *Wegen, Riolerings, Water en Installaties*

- Beheerplan wegen 2022-2026
- Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan en Waterplan Huizen 2016-2025
- Verordening op de afvoer van hemel- en grondwater (2017)
- Beleidsplan openbare verlichting 2020-2025 (2019)

#### *Groen en Reiniging*

- Leidraad bomen- en groenstructuur 2013
- Nota duurzaam groenbeheer 2017
- Evaluatie wijk en buurtbeheer juni 2015
- Duurzame inrichting en beheer openbare ruimte door team W&S
- Evaluatie onkruidbestrijding verhardingen (2016)
- Evaluatie aanpak boomwortelschade (2013)
- Bestendig beheer openbare ruimte flora- en faunawet gedragscode bestendig beheer 2015-2019
- Veegplan 2009
- Beleidsplan gladheidsbestrijding 2011-2020
- Notitie plaatsingscriteria en actualisatie afvalbakken en zitmeubilair 2017



|    | Ontwikkelingen en knelpunten (projecten)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Prestaties bestuurlijke prioriteiten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. | <p><i>Projecten Openbare ruimte</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>De algehele inrichting van de openbare ruimte in de wijk Stad en Lande is verouderd. Ook zijn er relatief veel meldingen van wateroverlast uit de zuidelijke helft van de wijk bij hevige neerslag. Het plan is om de wijk integraal aan te pakken en samen met bewoners tot een nieuwe toekomstbestendige inrichting te komen.</li> <li>In 2019 is de kustvisie vastgesteld. In 2022 is het project Zomerkade inclusief de renovatie van het strand afgerond. In het verlengde hiervan starten in 2023 de voorbereidingen van het project 'Landtong'.</li> <li>Het project Oost-Westas was oorspronkelijk bedoeld voor het meer betrouwbaar laten rijden van het HOV. Er is gekozen voor een integrale benadering waar ook fietsen, leefbaarheid en verkeersveiligheid zijn opgenomen.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>In een flink aantal wijken in Huizen is serieuze en omvangrijke vergroening noodzakelijk. Deze raadsperiode wordt volop ingezet op het verwijderen van niet noodzakelijke verstening. Die wordt vervangen door groen. Daarbij wordt gekeken naar meekoppelkansen: als stoepen, straten en openbaar gebied voor groot onderhoud worden aangepakt, wordt daar waar mogelijk steen vervangen door groen (actiepunt 3.4.1 collegeprogramma).</li> <li>De vergroening van de leefomgeving moet bijdragen aan het leefbaarder maken en levert eveneens een belangrijke bijdrage aan het bestrijden van hittestress en wateroverlast en het stimuleren van biodiversiteit (actiepunt 3.4.1 collegeprogramma).</li> <li>De tweede fase Zomerkade, de zone tussen de landtong en de huidige vernieuwde Zomerkade, wordt conform de kustvisie ontworpen en ontwikkeld. Hiervan maken onder meer een parkeervoorziening en het nieuwe skatepark deel uit. Hiervoor wordt een budget ter grootte van € 2,6 miljoen beschikbaar gesteld. (actiepunt 3.7.3 collegeprogramma).</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Begin 2023 leggen we verschillende scenario's voor aan de gemeenteraad. Deze zijn voorzien van korte en lange termijn impact en de bijbehorende kosten. Na besluitvorming start de uitvoering van het project Stad en Lande, waarbij een vernieuwde inrichting van de openbare ruimte in samenhang wordt opgepakt met vervanging van riolering.</li> <li>In 2023 bereiden we het project Landtong voor.</li> <li>Eind 2022 is een start gemaakt met de realisatie van het project. Kern van het project is het verbeteren van de HOV-verbinding. Het project krijgt in 2023 en 2024 vervolg. Onderdeel daarbij vormt de vernieuwde fietsstructuur als schakel in het netwerk van regionale doorfietsroutes. Er wordt synergie gevonden voor het</li> </ul> |

|    | Ontwikkelingen en knelpunten (projecten)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Prestaties bestuurlijke prioriteiten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    | <ul style="list-style-type: none"> <li>De verandering van het klimaat raakt alle facetten van het beheer en inrichting van de openbare ruimte</li> <li>De Nieuwe Bussummerweg is een invalsweg met een karakteristiek laanstructuur. De verkeersfunctie van deze weg en de laanstructuur verhouden zich niet met elkaar. Dit vraagt om een keuze.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <ul style="list-style-type: none"> <li>Er wordt een beleid, een programmatische aanpak en een uitvoeringsplan opgesteld op het gebied van hittestress, wateroverlast, droogte, biodiversiteit en een gezonde fysieke leefomgeving opgesteld (actiepunt 3.4.3 collegeprogramma)</li> <li>In overleg met de bewoners van de Nieuwe Bussummerweg zal nader worden gezien hoe omgegaan kan worden met de uitkomsten van het doorlopen participatietraject (actiepunt 3.4.2 collegeprogramma).</li> </ul> | <p>verbeteren van de kwaliteit van het groen en het verhogen van de leefbaarheid.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Het starten van de ontwikkeling van (integraal) beleid en programma's voor de hiernaast genoemde klimaatadaptatie thema's.</li> <li>Inzicht in de gevolgen van de te maken keuzen ondersteunt de gemeenteraad in een te nemen beslissing over de financiering van het project.</li> </ul>                                                  |
| 2. | <p><i>Verkeer en vervoer</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>In 2020 heeft de gemeenteraad het Mobiliteitsplan vastgesteld. Onderdeel hiervan is een uitvoeringsprogramma voor de komende 10 tot 15 jaar. Hierin zijn maatregelen opgenomen voor de verbetering van de verkeersveiligheid, bereikbaarheid en doorstroming. In 2022 is gestart met de voorbereiding en uitvoering van de vastgestelde maatregelen 'korte termijn'(tussen de 1 en 5 jaar).</li> <li>In 2021 ontstond de vraag in hoeverre de bestaande categorie-indeling (balans tussen functie, vormgeving en gebruik) van het wegennet in Huizen nog actueel is.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>De uitvoering van het mobiliteitsplan wordt, conform de besluitvorming in de gemeenteraad hierover in de afgelopen raadsperiode, voortvarend ter hand genomen (actiepunt 3.2.3 collegeprogramma).</li> <li>Huizen blijft vol inzetten op de regionale doorfietsroutes. Deze routes zijn regionaal vastgelegd. De uitvoering van het Huizer deel</li> </ul>                                                                                                    | <ul style="list-style-type: none"> <li>Over de voortgang van de uitvoering van de korte termijnmaatregelen informeren wij u via de PenC-cyclus.</li> <li>In 2023 starten we een onderzoek naar een vernieuwde categorisering van wegen, waarbij ook de nieuwe tussencategorie, gebiedsontsluitingswegen met een snelheidslimiet van 30 km per uur, wordt betrokken.</li> <li>Met de start van het project Oost-Westas werken we in 2023 (en 2024) ook aan de</li> </ul> |

|    | Ontwikkelingen en knelpunten (projecten)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Prestaties bestuurlijke prioriteiten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Motie alle-richtingen-tegelijk-groen voor fietsers, Motie M3 van 1 juli 2020.</li> <li>• Het ontbreken van een actueel parkeerbeleid doet zich steeds meer voelen; zeker als het gaat om nieuwe ontwikkelingen</li> </ul>                                                                                                         | <p>wordt voortvarend ter hand genomen (actiepunt 3.2.1 collegeprogramma).</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• De kruispunten Crailoseweg – Nieuwe Bussummerweg en Crailoseweg – Naarderstraat worden verkeerstechnisch met elkaar verbonden. Doel daarbij is het verbeteren van de doorstroming en het inpassen van de regionale doorfietsroutes. Verkeersveiligheid en fietsveiligheid zijn daarbij van de hoogste prioriteit. Nadrukkelijk wordt hierbij een eerder initiatief vanuit de gemeenteraad omtrent het bevorderen van de fietsdoorstroming betrokken.</li> <li>• Regionaal en bovenregionaal blijft ingezet worden op aansluiting op het landelijk treinnetwerk (actiepunt 3.2.6 collegeprogramma).</li> <li>• Regionaal en bovenregionaal worden de mogelijkheden gepromoot tot het (laten) invoeren van een nachtverbinding (bus) met de omliggende gemeenten (actiepunt 3.2.7 collegeprogramma).</li> </ul> | <p>opwaardering van de fietsinfrastructuur langs het HOV-tracé, als onderdeel van het regionale netwerk van doorfietsroutes.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• In 2023 komt er een advies over gelijktijdig groen voor fietsverkeer en de effecten hierop voor gemotoriseerd verkeer. De uitkomsten van participatie maken onderdeel uit van het advies. Op basis van een schetsontwerp en een kostenindicatie wordt een voorstel gepresenteerd.</li> <li>• In 2023 leggen we voorstel voor een geactualiseerd parkeerbeleid (inclusief een parkeernormennota) aan de gemeenteraad ter vaststelling voor.</li> </ul> |
| 3. | <p><i>Riolering – water</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Door de klimaatverandering krijgen we te maken met heftigere regenbuien en meer wateroverlast. De zomers zullen heter en droger worden, er zullen langere droge en warme perioden zijn. Daar moeten we ons op voorbereiden. Dit is de opdracht van het Nationale Deltaplan Ruimtelijke</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Er wordt een beleid, een programmatische aanpak en een uitvoeringsbeleid opgesteld op het gebied van hittestress, wateroverlast, droogte, biodiversiteit en een gezonde fysieke leefomgeving opgesteld (afspraken 3.4.3 collegeprogramma).</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Met de reguliere vervanging van de riolering ontkoppelen we waar het mogelijk is de hemelwaterafvoer. Tegelijkertijd zoeken we synergie als het gaat om het verbeteren van de leefomgeving door aanpassingen aan groen en verharding.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

|    | Ontwikkelingen en knelpunten (projecten)                                                                                                                 | Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Prestaties bestuurlijke prioriteiten                                                                                                                                                                                                                                      |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    | Adaptatie (2018). Dit plan stelt dat we vanaf 2020 voor al onze plannen de gevolgen van klimaatverandering moeten betrekken.                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 4. | <p><i>Groen en bomen</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>In 2022 is een start gemaakt met het formuleren van een bomenbeleidsplan.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>In een flink aantal wijken in Huizen is serieuze en omvangrijke vergroening noodzakelijk. Deze raadsperiode wordt volop ingezet op het verwijderen van niet noodzakelijke verstening. Die wordt vervangen door groen. Daarbij wordt gekeken naar meekoppelkansen: als stoepen, straten en openbaar gebied voor groot onderhoud worden aangepakt, wordt daar waar mogelijk steen vervangen door groen (actiepunt 3.4.1 collegeprogramma).</li> <li>De vergroening van de leefomgeving moet bijdragen aan het leefbaarder maken en levert eveneens een belangrijke bijdrage aan het bestrijden van hittestress en wateroverlast en het stimuleren van biodiversiteit (actiepunt 3.4.1 collegeprogramma).</li> <li>Een herplantplicht voor bomen waarvoor bij de kap een omgevingsvergunning nodig is wordt zo spoedig mogelijk ingevoerd. Onderzocht wordt of de kap van bomen onder de noemer 'dunning' eveneens onder deze vergunningplicht kan worden gebracht. Bij de invulling van die herplantplicht wordt rekening gehouden met het verloren gegane bladvolume en de wenselijke biodiversiteit. (actiepunt 3.4.4 collegeprogramma).</li> <li>Speciale aandacht voor het onderhoud van wegen en groen (actiepunt 3.2.2</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Na het zomerreces 2023 bieden we het Bomenbeleidsplan ter vaststelling aan de gemeenteraad aan.</li> <li>Bij de voorbereiding van de nieuwe groenbestekken vanaf 2024 nemen we naast de extra impuls voor onderhoud ook</li> </ul> |

|   | Ontwikkelingen en knelpunten (projecten) | Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect                                                                                                                                                                                | Prestaties bestuurlijke prioriteiten                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|---|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |                                          | collegeprogramma).                                                                                                                                                                                                                        | de noodzakelijke omvorming van groen en beplanting vanwege klimaatbestendigheid mee.                                                                                                                                                                                                                                 |
| 5 | <i>Wegen en installaties</i>             | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Speciale aandacht voor het onderhoud van wegen en groen. Er is een impuls nodig voor het onderhoud van deze wegen, de fietspaden en het groen. (actiepunten 3.2.2 collegeprogramma). </li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Met het reguliere (groot) onderhoud hebben we voortdurend aandacht voor circulariteit en klimaatadaptatie (waterdoorlatendheid van verharding). Tegelijkertijd zoeken we synergie als het gaat om rioleringswerkzaamheden en het verbeteren van de leefomgeving.</li> </ul> |

## Prestaties reguliere taken

### Algemeen

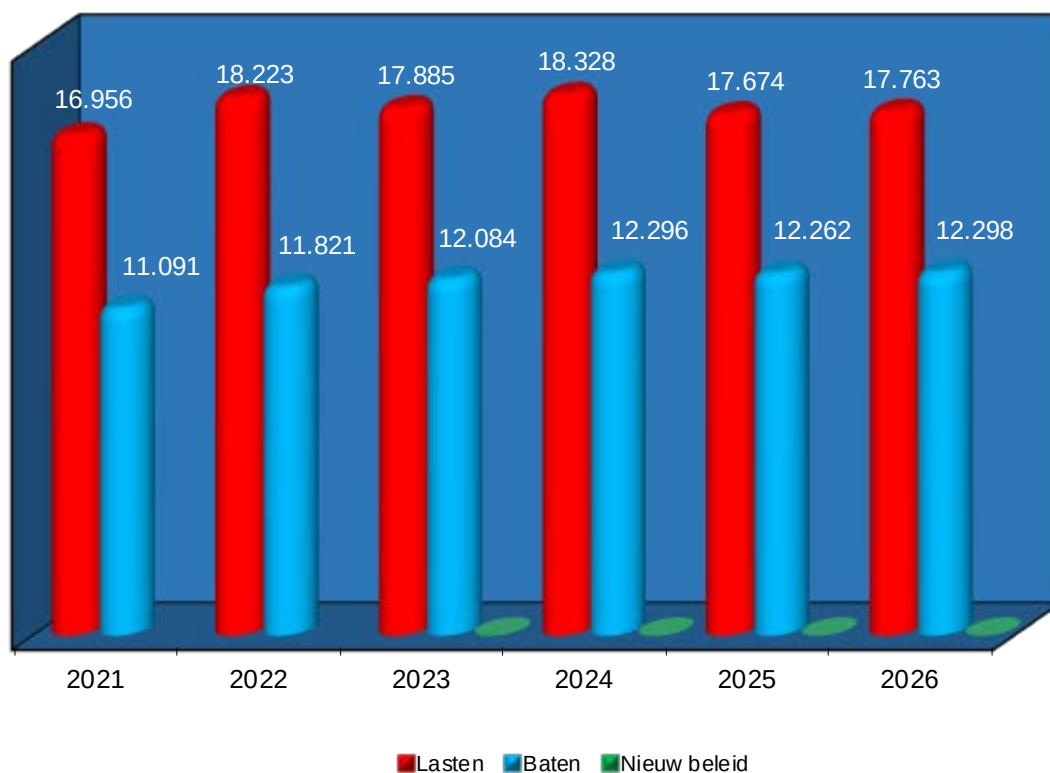
Het beheer en onderhoud van de openbare ruimte voeren we uit overeenkomstig de vastgestelde beleidskaders (zie onder *Algemene doelstelling*). Concrete projecten die in 2023 vanuit het reguliere takenpakket worden uitgevoerd staan vermeld in de paragraaf *Onderhoud Kapitaalgoederen*.

## Beleidsindicatoren

Met de *Regeling beleidsindicatoren gemeenten* zijn er vanaf 29 december 2018 voor Beheer en inrichting openbare ruimte geen verplichte indicatoren meer die door gemeenten in programma's en programmaverantwoording moeten worden opgenomen..

## Wat mag het kosten?

x € 1.000



| Beheer en Inrichting Openbare Ruimte |                  |                       |                      |                      |                      |                      |
|--------------------------------------|------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| x € 1.000                            | 2021<br>rekening | 2022<br>begr.na.wijz. | 2023<br>begr.primair | 2024<br>begr.primair | 2025<br>begr.primair | 2026<br>begr.primair |
| Lasten                               | 16.956           | 18.223                | 17.885               | 18.328               | 17.674               | 17.763               |
| Baten                                | 11.091           | 11.821                | 12.084               | 12.296               | 12.262               | 12.298               |
| Nieuw beleid                         | -                | -                     | -                    | -                    | -                    | -                    |
| <b>Saldo</b>                         | <b>-5.865</b>    | <b>-6.402</b>         | <b>-5.801</b>        | <b>-6.032</b>        | <b>-5.412</b>        | <b>-5.465</b>        |



## Sociale infrastructuur

---

### Algemene doelstelling

Het programma sociale infrastructuur is gericht op het behouden en bevorderen van goede voorzieningen voor onderwijs, cultuur, sportvoorzieningen en welzijn ten behoeve van de deelname naar vermogen van onze (jonge) inwoners in de samenleving.

Het gemeentelijke beleid is vastgelegd in:

- Collegeprogramma 2022-2026
- Beleidsplan Sociaal Domein 2019-2022
- Plan van aanpak gezondheid 2019-2022
- Lokaal preventieakkoord
- De Gemeenschappelijke regeling openbaar basisonderwijs
- Kadernotitie Integraal onderwijshuisvestingsplan 2017-2027
- Motie 3 scholen
- Nota Speelruimtebeleid SpeelWijzer 2017
- Cultuurnota 2020-2023
- Sportnota 2019-2025
- Meerjarenonderhoudsplannen voor alle gemeentelijke (sport, onderwijs & welzijn) accommodaties en speelplaatsen
- Plan van aanpak uitvoering VN-verdrag in Huizen



|    | Ontwikkelingen en knelpunten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Prestaties bestuurlijke prioriteiten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. | <p>1. Eind 2021 heeft de raad ingestemd met de aanbevelingen in het rekenkameronderzoek 'Zicht op subsidies'. Uitvoering van deze aanbevelingen draagt bij aan het transparant en inzichtelijk maken van het subsidiebeleid.</p> <p>2. Cultuurplatform: vanwege corona heeft deze ambitie lang stil gelegen. Uit bijeenkomsten in 2022 bleek dat culturele organisaties en makers zich zien als een netwerk, dat regelmatig in bijeenkomsten bij elkaar komt, gefaciliteerd door de gemeente. De netwerkbijeenkomsten zijn toegankelijk voor alle culturele organisaties en zelfstandigen. Een aantal deelnemers van dit netwerk is bezig met het opzetten van een digitaal cultuurplatform waar meer informatie over organisaties/zelfstandigen te vinden is en een gemeenschappelijke agenda. Tegelijkertijd is er ook een gesloten forum waarop de aangesloten organisaties/zelfstandigen informatie met elkaar kunnen uitwisselen.</p> <p>3. De bibliotheek verwacht per 1 januari 2023 te zijn gefuseerd met de bibliotheek Gooi en Meer. Bestuurlijke besluitvorming conform art. 4:71 AWB zal plaatsvinden in het najaar van 2022.</p> | <p>De Cultuurnota 2020-2023 bevat een aantal ambities om uitvoering aan te geven in 2023.</p> <p>1. Bestaande en nieuwe culturele activiteiten stimuleren en faciliteren en het subsidiebeleid transparant en inzichtelijk maken.</p> <p>2. Meer zichtbaarheid en synergie door samenwerking via een cultuurplatform.</p> <p>3. Een bibliotheek die een laagdrempelige voorziening is die een centrale plaats in de gemeenschap heeft, en haar verbindende kracht op gebied van cultuur(educatie) en culturele ontmoetingsplaats verder vergroot.</p> | <p>1. Doorlopend actief meedenken met organisaties, ze helpen met een vergunningsaanvraag, mensen bij elkaar brengen. Culturele instellingen worden per beschikking erover geïnformeerd dat zij tijdig hun subsidie moeten (her)aanvragen en/of laten vaststellen. Ook wordt een maand voor de deadline nog eens een herinnering per mail verstuurd. De verwachting is in het eerste kwartaal van 2023 uitvoering is gegeven aan de aanbevelingen van het rekenkameronderzoek.</p> <p>2. In 2023 zal de gemeente weer 3 á 4 van deze 'netwerkbijeenkomsten' organiseren voor en na de zomer.</p> <p>3. In de subsidieprestaties worden de prioriteiten wat betreft de verbindende kracht en culturele ontmoetingsplaats per jaar aangegeven,.</p> |

|  | Ontwikkelingen en knelpunten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Prestaties bestuurlijke prioriteiten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>4. In regionaal verband is de regioconservator voortgezet.</p> <p>5. De stichting Dynamic Arts – die veel ervaring heeft met jongeren in contact brengen met cultuur – heeft voor 2022 subsidie ontvangen om Huizer jongeren in contact te laten komen met cultuur door middel van het organiseren van het festival Summer Sickness.</p> <p>6. Scholieren en cultuur: in 2022 heeft de bibliotheek vanuit de NPO gelden een incidentele subsidie gekregen om het cultuureducatie-programma uit te breiden naar VO voor het schooljaar 2022 – 2023.</p> <p>7. Wanneer daar aanleiding toe is, wordt onderzoek gedaan naar de cultuurhistorische waarde van panden in Huizen.</p> <p>8. Kunstwacht heeft in augustus 2022 groot onderhoud gepleegd op alle kunstwerken in de openbare ruimte om het achterstallig onderhoud in te halen. De raad heeft via de motie 'Onderhoud Huizer Kunstwerken' een voorziening onderhoud kunst ingesteld, met een structureel budget van € 7.000.</p> | <p>4. Samenwerking en verbinding tussen de musea in de regio versterken. Behouden van de regioconservator voor ondersteuning en het versterken van het Huizer Museum en het waarborgen van goede samenwerking en verbinding tussen regionale musea en betrokken gemeenteambtenaren.</p> <p>5. Jeugd en jongeren in contact laten komen met cultuur.</p> <p>6. Alle scholieren in Huizen op een laagdrempelige manier in aanraking laten komen met muziek, kunst en cultuurhistorie.</p> <p>7. Onderzoek doen naar de erfgoedwaarde met als doel het voorkomen van het verdwijnen van cultuurhistorisch erfgoed van Huizen.</p> <p>8. Alle gemeentelijke (kunst)werken in de openbare ruimte in goede conditie houden, zodat ze het waard blijven om gezien te worden en om hoge kosten van achterstallig onderhoud op termijn te voorkomen.</p> | <p>4. Onder andere met behulp van de inzet van de regioconservator zal de samenwerking tussen regionale musea worden versterkt.</p> <p>5. Als evaluatie van het festival dat Dynamic Arts organiseert in 2022 succesvol blijkt, kan ook in 2023 een vergelijkbaar evenement georganiseerd worden.</p> <p>6. De bibliotheek neemt het voortouw om jaarlijks met een vernieuwd aanbod van kunst en cultuureducatie te komen. Dit in samenwerking met nieuwe en bestaande culturele partners en op basis van een inventarisatie van wensen vanuit de scholen. In ieder geval tot de zomer van 2023 wordt het programma voor het VO uitgevoerd.</p> <p>7. Hier wordt doorlopend aandacht aan besteed.</p> <p>8. In de eerste helft van 2023 zal bekeken worden welke kunstwerken dat jaar onderhouden moeten worden en welke een (of twee) jaar overgeslagen kunnen worden, zodat er binnen het budget van € 7.000 gebleven kan worden.</p> |

|  | <b>Ontwikkelingen en knelpunten</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect</b>                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>Prestaties bestuurlijke prioriteiten</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>9. Er vindt afstemming plaats met andere beleidsterreinen als er mogelijkheden zijn elkaar te versterken.</p> <p>10. In maart 2022 is de tweede fase van het onderzoek naar de haalbaarheid van een nieuw Huizer Museum afgerond. In het coalitieakkoord 2022 -2026 is over het vervolg het volgende opgenomen: “Met betrekking tot het Huizer Museum zal uitwerking van denkrichting 2 “DNA Gooi” op zijn (financiële) haalbaarheid nader worden gezien, zodra de gemeentelijke financiën in meerjarenperspectief een structurele gemeentelijke financiële ondersteuning in het exploitatietekort mogelijk maken. Gemeentelijke financiële ondersteuning zal alsdan mede in dat kader ook worden afgewogen. Daarnaast is voorwaarde, dat het Huizer Museum in de tussenliggende periode heeft gezorgd voor concrete toezeggingen ten aanzien van de eveneens noodzakelijke cofinanciering door derden (zoals fondsen, loterijen, private partijen en particulieren) in het exploitatietekort.”</p> | <p>9. Versterken van beleidsterrein kunst en cultuur door verbinding te zoeken met andere beleidsterreinen, zoals recreatie, toerisme, ruimtelijke ordening en economie, zowel binnen Huizen als binnen de regio.</p> <p>10. Het onderzoek naar vergroting en verplaatsing van het Huizer Museum wordt in 2021 uitgevoerd.</p> | <p>9. Hier wordt doorlopend aandacht aan besteed.</p> <p>10. Bij de begrotingsbehandeling in het najaar van 2023 wordt gekeken of de gemeentelijke financiën in meerjarenperspectief een structurele gemeentelijke financiële ondersteuning in het exploitatietekort mogelijk maken. Als dat zo is, dan zal denkrichting 2 vervolgens op zijn financiële haalbaarheid worden gezien.</p> |

|           | <b>Ontwikkelingen en knelpunten</b>                                                                                                                | <b>Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect</b>                                                                                                                                                                                                                                     | <b>Prestaties bestuurlijke prioriteiten</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>2.</b> | In aanvulling op 1, speerpunten uit het collegeprogramma 2022 – 2026 betreffende cultuur voor 2023:                                                | <p>4.2.2. De huidige Cultuurnota wordt geactualiseerd en gecontinueerd tot en met 2026.</p> <p>4.2.4. Onder de voorwaarde van subsidie van het rijk worden de mogelijkheden onderzocht voor het instellen van cultuurcoaches om inwoners van Huizen actiever in aanraking te brengen met cultuur.</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Actualisatie van de huidige cultuurnota zal starten in de eerste helft van 2023.</li> <li>• In 2023 wordt onderzocht of het (onder voorbehoud van subsidie van het rijk) mogelijk is om cultuurcoaches in te stellen.</li> </ul>                                                                                                                         |
| <b>3.</b> | Een verouderd integraal huisvestingsplan voor de onderwijslocaties.                                                                                | Een geactualiseerd integraal huisvestingsplan (IHP) waarin de huidige en toekomstige ontwikkelingen, behoeften en mogelijkheden zijn meegenomen. (zie collegeakkoord 2.10.2)                                                                                                                          | <p>Het actualiseren van het IHP, waarbij onder meer wordt meegenomen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Onderzoeken mogelijkheid clusterschool Ark/Gouden Kraal/Springplank</li> <li>• Onderzoek Cofinanciering uitbreiding Huizermaat t.b.v. Technasium</li> <li>• Renovatiebehoeften van andere bestaande scholen</li> <li>• aandacht voor verduurzaming en binnenklimaat</li> </ul> |
| <b>4.</b> | Op dit moment is er geen VMBO basis/kader school in Huizen, terwijl er wel een grote groep Huizer jongeren dit onderwijs volgt buiten de gemeente. | Besluit over de wenselijkheid en haalbaarheid van een VMBO school in Huizen.                                                                                                                                                                                                                          | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Een onderzoek wordt opgeleverd naar de behoefte en haalbaarheid van een vmbo school in Huizen</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                 |

|    | Ontwikkelingen en knelpunten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect                                                                                                                                                                                                                     | Prestaties bestuurlijke prioriteiten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5. | Nationaal programma onderwijs (aanpak achterstanden door corona)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | De gemeente ontvangt van het Rijk middelen voor het bestrijden van corona achterstanden in het onderwijs. In overleg met de scholen is in 2021 een programma opgesteld, waarbij scholen activiteiten kunnen afnemen op o.a. bewegingsonderwijs en psychosociale ondersteuning. | <ul style="list-style-type: none"> <li>De scholen worden ondersteund in het bestrijden van de corona achterstanden.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                               |
| 6. | <p>De Rijksregeling Buurtsportcoaches ondersteunt gemeenten in het creëren van voldoende sport- en beweegaanbod voor alle inwoners van jong tot oud. De buurtsportcoaches zorgen voor samenwerking en verbinding in de gemeente en het buurtsportcoachprogramma draagt in belangrijke mate bij aan het sporten en bewegen van groepen inwoners die dat niet vanzelfsprekend doen. In Huizen zijn 9,5 fte buurtsportcoaches actief. Het huidige programma Sportief Huizen loopt eind 2022 af.</p> <p>Het Rijk onderzoekt de mogelijkheden om een specifieke uitkering beschikbaar te stellen waarbij gemeenten gelijktijdig een aanvraag kunnen indienen rondom meerdere thema's op het gebied van sport en gezondheid. De buurtsportcoachregeling valt hier ook onder. De verwachting is dat deze regeling eind 2022 wordt gepubliceerd.</p> | Eventuele voortzetting van de buurtsportcoachregeling, afhankelijk van de Rijksregeling en de in 2022 opgeleverde evaluatie van het buurtsportcoachprogramma in Huizen                                                                                                         | <p>Bij een positieve besluitvorming over de voortzetting van de buurtsportcoachregeling:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Wordt de buurtsportcoachregeling begin 2023 aanbesteed;</li> <li>- Wordt een uitvoeringsprogramma 2023 opgesteld;</li> <li>- Worden de resultaten die zijn benoemd in het programma voor 2023 gerealiseerd.</li> </ul> |

|  | Ontwikkelingen en knelpunten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Prestaties bestuurlijke prioriteiten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>Collegeprogramma 2022-2026, punt 2.12.1: Sporten geeft plezier en ontspanning. Lekker bewegen in een groep of alleen, binnen of buiten, van jong tot oud. Sport verbindt, stimuleert en is goed voor lichaam en geest. Vanwege dit belang zijn betaalbare (sport)voorzieningen bereikbaar en toegankelijk voor alle inwoners van Huizen.</p>                             | <p>Om uitvoering te geven aan de benoemde ontwikkeling in het collegeprogramma worden de volgende als bestuurlijke prioriteiten benoemd:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Het Sport Platform Huizen (SPH) blijft behouden als verbindend element tussen verenigingen</li> <li>• Samen met SPH en verenigingen wordt ernaar gestreefd om het convenant 'Veilig actief' te continueren met als doel het waarborgen van een gezonde en veilige sportcultuur</li> <li>• Inzetten op voorzetting van het lokaal sportakkoord onder voorbehoud van de beschikbare rijksfinancieringsmiddelen.</li> <li>• Multifunctioneel gebruik van gemeentelijke accommodaties wordt gestimuleerd; open sportparken horen hier ook bij.</li> <li>• Buitensporten krijgt meer aandacht en wordt toegankelijker. Voor het plaatsen van outdoor beweeg-/fitnesstoestellen in de openbare ruimte wordt € 60.000 beschikbaar gesteld.</li> </ul> <p>De overige bestuurlijke prioriteiten op sportgebied uit het collegeprogramma komen in latere jaren terug bij het actualiseren van de speelruimtenota en de sportnota in 2024 of hebben betrekking op het programma Maatschappelijke ondersteuning.</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Opstellen procesplan en uitvoeringsplan 2023 en volgende Lokaal Sportakkoord</li> <li>• In overleg met betrokken stakeholders zoeken naar geschikte locaties voor en het plaatsen van (verplaatsbare) beweeg-/fitnesstoestellen.</li> <li>• Voor de punten die via de reguliere taken reeds gerealiseerd zijn bekijken op welke wijze deze verder geïntensiveerd kunnen worden.</li> </ul> |
|  | <p>De skatebaan aan de Zuiderzee voldoet niet meer aan de huidige eisen van de jeugd. In het collegeprogramma is opgenomen dat het skatepark in directe participatie met de huidige gebruikers wordt heringericht. Daarbij wordt rekening gehouden met de positionering van dit park in het kustvisie-ontwerp en de ontwikkeling van de volgende fase van de Zomerkade.</p> | <p>Uiterlijk in de eerste helft van 2024 wordt de skatebaan opgeleverd, om in aanmerking te kunnen komen voor de Provinciale subsidie.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <p>In samenhang met de overige onderdelen van dit deel van de kustvisie, waaronder ook de positionering van de Surfclub en het basketbalveld wordt in 2023 de aanbesteding voorbereid en uitgevoerd.</p>                                                                                                                                                                                                                            |

|  | Ontwikkelingen en knelpunten                                                                                                                                                                    | Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect | Prestaties bestuurlijke prioriteiten |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
|  | Medio 2022 heeft de eerste participatiebijeenkomst met de huidige gebruikers plaatsgevonden. De voorbereidingen voor de aanbesteding vinden ook in 2022 plaats, waaronder een marktconsultatie. |                                                            |                                      |

## Prestaties reguliere taken

### Algemeen

- Verduurzaming van het maatschappelijk vastgoed als uitwerking van de raadsbesluiten van 5 november 2020 en 7 juli 2021

### Sport

- Uitvoeren sportnota 2019-2025 Sport verenigt Huizen
- Uitvoeren nota speelruimtebeleid 2017 SpeelWijzer
- Uitvoeren van het lokaal sportakkoord
- Uitvoeren van meerjarenonderhouds- en investeringsplannen sportaccommodaties. In 2022 stond de vervanging van de toplaag van het kunstgrasveld bij Korfbalvereniging Huizen en van de 2 zand-ingestrooide velden bij de Huizer Hockey Club op de planning. De uitvoering vindt naar verwachting in 2023 plaats. In 2023 staat de vervanging van de toplaag van waterveld 2 bij de Huizer Hockey Club op de planning evenals de vervanging van de toplagen van 3 kunstgrasvelden bij HSV De Zuidvogels en s.v. Huizen. In afwachting van de ontwikkelingen met betrekking van non-infill velden wordt de vervanging van de voetbalvelden naar verwachting een jaar opgeschoven.
- Uitvoering van meerjarenonderhouds- en investeringsplannen speelruimte.
- Continueren schoolzwemmen in zwembad De Meent.

### Cultuur:

- Uitvoeren cultuurnota 2020 - 2023

### Sociaal domein breed

- Uitvoeren beleidsplan Sociaal Domein 2019-2022.
- Uitvoeren plan van aanpak uitvoering VN-verdrag inzake de rechten van mensen met een beperking in Huizen.
- Zorgdragen voor dekkend netwerk AED's en voldoende opgeleide vrijwilligers.
- Uitvoeren plan van aanpak gezondheid en lokaal preventieakkoord.

- Uitvoeren communicatieplan sociaal domein.
- Uitvoeren bestuursopdracht Versa welzijn 2021- 2024.

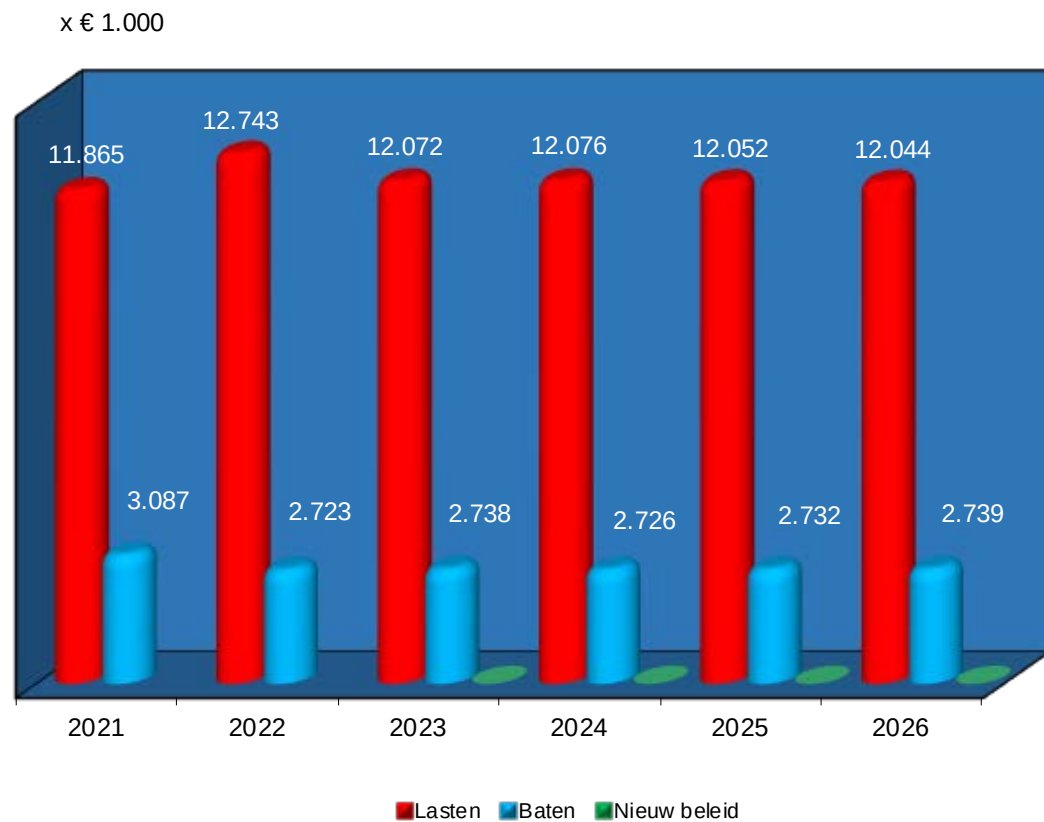
#### **Onderwijs (uit het Coalitieakkoord 2022-2026)**

- Binnen de regio wordt aandacht gehouden voor passend onderwijs voor alle kinderen en jongeren uit Huizen, en wordt gekeken naar de kwaliteit en, indien nodig, naar welke mogelijkheden er zijn om dit verder te verbeteren.
- Met de regiogemeenten worden in de regionale programma's voor werk en onderwijs afspraken gemaakt over het stimuleren van werk- en snuffelstages.

#### **Beleidsindicatoren (Het meest recent bekende cijfer is gebruikt)**

| <b>Indicator</b>                                                      | <b>Eenheid</b>                                                       | <b>Kengetal</b> |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Absoluut verzuim                                                      | Per 1.000 leerlingen in 2021 (bron: DUO/Ingrado)                     | 0,00            |
| Relatief verzuim                                                      | Per 1.000 leerlingen in 2021 (bron: DUO/Ingrado)                     | 26,00           |
| Aantal vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers) | % deelnemers aan het VO en MBO onderwijs in 2021 (bron: DUO/Ingrado) | 1,70%           |
| Aantal niet sporters                                                  | % in 2020 (bron: meerdere bronnen)                                   | 51,30%          |

## Wat mag het kosten?



| Sociale infrastructuur |                  |                       |                      |                      |                      |                      |
|------------------------|------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| x € 1.000              | 2021<br>rekening | 2022<br>begr.na.wijz. | 2023<br>begr.primair | 2024<br>begr.primair | 2025<br>begr.primair | 2026<br>begr.primair |
| Lasten                 | 11.865           | 12.743                | 12.072               | 12.076               | 12.052               | 12.044               |
| Baten                  | 3.087            | 2.723                 | 2.738                | 2.726                | 2.732                | 2.739                |
| Nieuw beleid           |                  |                       | -                    | -                    | -                    | -                    |
| <b>Saldo</b>           | <b>-8.778</b>    | <b>-10.020</b>        | <b>-9.334</b>        | <b>-9.350</b>        | <b>-9.320</b>        | <b>-9.304</b>        |

## Maatschappelijke ondersteuning

---

### Algemene doelstelling

Doel is het bevorderen van maatschappelijke participatie en economische zelfredzaamheid van inwoners.

Het gemeentelijk beleid is vastgelegd in:

- Collegeprogramma 2022-2026
- Beleidsplan Sociaal Domein 2019-2022
- Beleidsplan bescherming en opvang 2021 e.v.
- Actieplan jeugdwerkloosheid 'Kansen voor Jongeren'
- Startnotitie wet inburgering 2021 'een nieuw thuis'
- Uitvoeringsplan Wet Inburgering 2021



|    | Ontwikkelingen en knelpunten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Prestaties bestuurlijke prioriteiten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. | <p>Het beleidsplan sociaal domein loopt eind 2022 af. In lijn met de VNG commissie financiële houdbaarheid sociaal domein is bestuurlijk uitgesproken om een HBEL visie sociaal domein op te stellen die vervolgens onderdeel is van de lokale beleidsplannen. In 2022 is gestart met de eerste stappen van de HBEL visievorming, waarin onder meer de uitkomsten van de waardendiscussie worden meegenomen. Ook komt naar verwachting eind 2022 het Rijk met voorstellen om de Jeugdwet aan te passen.</p> <p>In het coalitieakkoord is het belang benadrukt van een laagdrempelige toegang en heldere en toegankelijke informatie over maatschappelijke hulp (coalitieakkoord 2.3).</p>                                                                                                                                                                 | <p>Een nieuw gedragen visie en beleidsplan sociaal domein voor 2023 en verder.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <p>Een visie en nieuw beleidsplan opgesteld samen met relevante stakeholders en uiterlijk 4<sup>e</sup> kwartaal door de raad vastgesteld, rekening houdend met onder meer:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Evaluatie van het beleidsplan 2019-2022</li> <li>• Ontwikkelingen m.b.t. de jeugdwet (en andere kaders voor het sociaal domein)</li> <li>• Vertalen van de uitkomsten van het waardentraject in leidende principes voor beleidsmatige keuzes en kaders voor maatwerk in de uitvoering bij de ondersteuning van inwoners.</li> <li>• Aandacht voor de toegankelijkheid van gemeentelijke regelingen voor inwoners.</li> <li>• Grip op kwaliteit en financiën.</li> </ul>                                                                                                                                                                          |
| 2. | <p>Sturen vanuit inzicht. Dat is het doel voor de komende vier jaar op het gebied van sociaal domein. Grip krijgen op de uitgaven, grip krijgen op het leveren van goede kwaliteit, grip krijgen op effectiviteit en efficiëntie. Meetbare doelen maken het mogelijk om resultaten inzichtelijk te krijgen. Inzicht geeft kennis en op basis van kennis kan gestuurd en bijgestuurd worden. Een belangrijke focus komt te liggen op preventie. Door tijdig in te grijpen kan de noodzaak tot uitgebreide hulptrajecten vaker voorkomen worden. (2.1.1)</p> <p>Belangrijke partners hierbij zijn Versa Welzijn en de Vrijwilligerscentrale. In de nieuwe samenwerkingsovereenkomst met Versa Welzijn zijn duidelijke afspraken gemaakt om de kwalitatieve en kwantitatieve resultaten meetbaar en zichtbaar te maken. De samenwerkingsafspraken met de</p> | <p>We hebben inzicht in de door ons ingezette ondersteuning en interventies en de effecten die we daarmee bereiken. Op basis daarvan kunnen we sturen op de inzet van algemene en maatwerkvoorzieningen.</p> <p>Het dashboard sociaal domein geeft inzicht in de inzet en kosten van maatwerkvoorzieningen.</p> <p>Welzijnswerk dat een gemeentelijke subsidie ontvangt dient meetbare doelen en uitvoeringsprogramma's te formuleren. Versa Welzijn en de Vrijwilligerscentrale zijn hierin belangrijke spelers. Periodiek wordt hierover gerapporteerd aan de commissie Sociaal Domein. (2.1.6)</p> | <p>Het dashboard word in 2023 verrijkt met informatie over verwachte kosten door middel van de implementatie van een prognosetool.</p> <p>Via de mededeling jaarrekening sociaal domein is in juni 2022 een start gemaakt met rapportage van inzet en de behaalde resultaten binnen het voorveld. Dit wordt verder ontwikkeld in 2023 via individuele afspraken met spelers en de mededeling jaarrekening sociaal domein 2023:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Inzicht in kwantitatieve en kwalitatieve resultaten waar mogelijk.</li> <li>- Inzet van goede meetinstrumenten en indicatoren.</li> <li>- Heldere afspraken over meetmomenten en rapportagemomenten. Door wie, met wie en waarover.</li> <li>- Inzicht in financiële inzet t.o.v. financiële en maatschappelijke opbrengst.</li> </ul> <p>Hierbij gaan we samen met betrokkenen na wat en</p> |

|           | <b>Ontwikkelingen en knelpunten</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>Prestaties bestuurlijke prioriteiten</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|           | Vrijwilligerscentrale zijn nog in ontwikkeling.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | hoe we gaan meten zonder de administratieve lasten te verhogen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>3.</b> | <p>Het beleidsplan schuldhulpverlening loopt eind 2022 af en moet worden geactualiseerd. De verwachting is dat zich de komende periode meer inwoners met schulden zullen gaan melden waaronder ook zelfstandigen (collegeprogramma 2.5.6.)</p> <p>In 2022 heeft een rekenkameronderzoek schuldhulpverlening plaatsgevonden. Ten tijde van het schrijven van de teksten voor de programma's is het onderzoek nog niet behandeld in de raad.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Een nieuw beleidsplan schuldhulpverlening voor de periode 2023-2026 dat nog meer is gericht op snelle en integrale dienstverlening met extra aandacht aan schuldhulp aan zelfstandigen en schuldenpreventie.                                                                                                                           | <p>Een plan vastgesteld in het 2<sup>e</sup> kwartaal, waarbij de uitkomsten van het rekenkameronderzoek worden betrokken met de volgende aandachtspunten:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Gekeken wordt naar de mogelijkheid om het schuldhulpverleningstraject te versnellen.</li> <li>• Een vaste consulent wordt gekoppeld aan een schuldhulptraject en hanteert daarbij een integrale aanpak waarbij wordt gekeken naar de gehele leefsituatie.</li> <li>• Er wordt gekeken naar lange termijn oplossingen.</li> <li>• Aandacht voor het bereiken/zichtbaar zijn voor specifieke doelgroepen, waaronder jongeren en zelfstandigen (zie 3).</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>4.</b> | <p>Het is belangrijk dat mensen die ondersteuning nodig hebben voor wat betreft hun inkomen of schulden hebben, weten waar zij terecht kunnen. De urgentie daarvan is in deze tijd van stijgende energieprijzen en inflatie nog groter geworden. In het coalitieakkoord wordt hierover onder andere gezegd:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- De informatievoorziening over een bijstandsuitkering is niet altijd duidelijk (coalitieakkoord 2.5.1)</li> <li>- Het rijk stelt ieder jaar gelden ter beschikking om de armoede onder kinderen te bestrijden. Kinderen in armoede mee moeten kunnen doen en ouders die het aangaat moeten actiever op de hoogte worden gebracht van het "Kindarrangement Meedoen (2.8.5). Dit wordt nog extra benadrukt ten aanzien van sport (2.12.11).</li> </ul> | Het is duidelijk waar mensen terecht kunnen voor inkomensondersteuning en hulp bij schulden en wat hierbij de spelregels zijn. Informatievoorziening is duidelijk vindbaar, begrijpelijk. Volwassen zijn in de positie om indien nodig passende ondersteuning te krijgen en kinderen in armoede krijgen de ondersteuning die nodig is. | <p>In kaart brengen van de mogelijkheden en starten met uitvoering van het beter zichtbaar maken van regelingen met betrekking tot inkomensondersteuning, armoederegelingen en schuldhulpverlening, realisatie 2<sup>e</sup> kwartaal. Onder meer rekening houden met:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Voortzetten van het digitaal platform "Meedoen HBEL" waar ouders de vergoedingen van het kindarrangement kunnen aanvragen tot 2026 en daar waar nodig aangepast aan eventueel veranderende wensen en behoeften van de doelgroep. Extra inzet op de bekendheid van het kindarrangement onder ouders met een laag inkomen.</li> <li>• De aandacht voor jongeren en zelfstandigen in relatie tot schulden (zie 2)</li> <li>• Bereikbaarheid die laagdrempelig is, fysiek en ook voor mensen die niet digitaal vaardig zijn.</li> <li>• Zichtbaar zijn/bereiken van mensen via de lokale samenwerkingsnetwerken waarmee jeugd en volwassenen lichte maatschappelijke ondersteuning krijgen.</li> </ul> |

|    | Ontwikkelingen en knelpunten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Prestaties bestuurlijke prioriteiten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5. | <p>Door een afnemend aantal SW-medewerkers en daardoor een leegloop bij Tomingroep enerzijds en anderzijds de behoefte voor begeleiding naar werk voor een toenemend aantal participatiewetters met een grotere afstand tot de arbeidsmarkt, is de noodzaak ontstaan om de bestaande bestuursopdracht van Tomingroep te herzien. Tomingroep richt zich, op basis van een nieuw bedrijfsplan "Ketensamenwerking Tomin 2022-2025", voortaan op het door ontwikkelen van Participatiewetters met als doel uitstroom naar regulier werk.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <p>Zoveel mogelijk mensen vanuit de Participatiewet duurzaam te laten uitstromen naar regulier werk.</p> <p>Door Tomingroep in te zetten voor de nieuwe doelgroepen vanuit de Participatiewet en deze bij Tomingroep of via detachering voor te bereiden op een reguliere baan, wordt daarnaast het verlies als gevolg van het teruglopend aantal SW-medewerkers gecompenseerd door het hebben van een continue (doorstroom)bezetting op de werkvloer bij Tomingroep.</p>                                                                                                                                                                                                                                                | <p>In januari 2022 is Tomingroep gestart met de uitvoering van het nieuwe bedrijfsplan. In 2023 wordt de nieuwe werkwijze verder ontwikkeld en wordt een aantal KPI's uitgewerkt om toetsing van de nieuwe opdracht van Tomingroep mogelijk te maken op verschillende niveaus.</p> <p>Cruciaal voor het slagen van deze nieuwe bestuursopdracht is de samenwerking tussen de belangrijkste ketenpartners, gemeenten, Tomingroep en WSP.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 6. | <p>De vraag naar jeugdhulp en -begeleiding blijft stijgen, en daarmee ook de kosten. De betaalbaarheid en houdbaarheid van deze ondersteuning staat daarmee onder druk.</p> <p>Het budget voor extra voorzieningen voor kinderen in het voorveld wordt voortgezet (collegeprogramma 2.9.4.).</p> <p>Najaar 2022 komt het Rijk naar verwachting met aanpassingen van de jeugdwet, en naar verwachting ook met kaders om gebruik van jeugdhulp in te perken en de jeugdhulp laagdrempelig te organiseren en veel meer in te zetten op preventie in het voorveld. Eind 2022 worden landelijk besluiten genomen ten aanzien van de volgende maatregelen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Extra inzet op alle kinderen van 0-4 middels Kansrijke start. Hiervoor worden extra middelen beschikbaar gesteld vanuit het rijk.</li> <li>• De jeugdhulpplicht wordt ingeperkt middels wet en regelgeving.</li> <li>• Lokale teams 2.0. die triage goed op</li> </ul> | <p>Een houdbaar stelsel om passende, kwalitatieve en effectieve ondersteuning te bieden aan kinderen in Huizen. Dit doen we met de reeds ingezette maatregelen en het doorontwikkelen van de onderstaande projecten:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Meer ondersteuning via laagdrempelige, vrij toegankelijke, algemene voorzieningen in het voorveld. Hiervoor moet voldoende en passend aanbod zijn.</li> <li>2. Basiszorg (lichte lokale ondersteuning) is het afgelopen jaar al neergezet met de gemeentelijke begeleiders en poh-er jeugd ggz en via een lokale samenwerkingsnetwerk met onder meer JGZ en Versa Jeugdwerk. Deze ontwikkeling naar lokaal lichte hulp bieden wordt verder</li> </ol> | <p>Ad 1: Algemene voorzieningen in het voorveld doorlopend versterken via diverse afspraken met diverse partijen, onder meer op basis van de volgende uitgangspunten:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- De basis van besluiten tot inzet, zijn een evaluatie van huidige algemene voorzieningen in het voorveld jeugd en een analyse van de inzet van geïndiceerde jeugdhulp en -begeleiding, de lokaal begeleiders en poh-er jeugd ggz.</li> <li>- Er wordt ingezet op projecten gericht op eenzaamheid en jongeren.</li> <li>- Er wordt ingezet op weerbaarheidsprojecten op scholen.</li> <li>- Het kinderwerk en opvoedcoaches worden voortgezet.</li> </ul> <p>Ad 2:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Lichte laagdrempelige jeugdhulp niet alleen via groepspraktijken, maar ook via andere vindplaatsen beschikbaar maken.</li> <li>- 4<sup>e</sup> kwartaal 2023 een eindevaluatie uitvoeren van de pilot 'poh-er jeugd ggz' die afloopt in december 2023. Op basis hiervan besluiten over voortzetting en aanpassingen. Daarnaast</li> </ul> |

|  | Ontwikkelingen en knelpunten                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Prestaties bestuurlijke prioriteiten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>orde hebben, werken aan het herstel van het gewone leven, gezinsgerichte werken en zelf lichte hulp verlenen (basiszorg).</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Afbouw residentiele jeugdhulp inclusief jeugdzorgPlus. Met deze beweging zijn we reeds gestart middels het regionale project Verblijf.</li> </ul> | <p>ontwikkeld om zo alle basiszorg lokaal te organiseren en passend gemaakt in de kaders van de aangepaste Jeugdwet.</p> <p>3. Aanvullende, specialistische zorg op indicatie organiseren via inkoop/subsidieafspraken met externe partijen. Deze zorg goed laten aansluiten op lokale teams, onder meer door op casusniveau te werken via hetzelfde plan en in afspraken tussen gemeente en zorgpartijen meer aandacht te hebben voor (mogelijkheden voor) makkelijk afschalen van de ondersteuning en samenwerking met andere partijen.</p> <p>4. Het is de ambitie om kinderen en hun gezinnen vroegtijdig en snel in het vrijwillige kader in de directe omgeving te ondersteunen bij het opvoeden en opgroeien. Kinderen met een maatregel worden direct geholpen en krijgen snel passende zorg. wanneer de zorg in het gedwongen kader niet meer nodig is, moet er direct worden afgeschaald naar ondersteuning door het lokale team. Kinderen die om welke reden dan ook niet thuis kunnen blijven wonen worden zoveel mogelijk geplaatst in een pleeggezin of gezinshuis. Kinderen onder de twaalf jaar worden niet meer residentieel opgevangen.</p> | <p>kunnen tussentijdse evaluaties leiden tot aanpassingen van de pilot.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Na bekend worden nieuwe landelijke kaders, inzet van de gemeentelijke begeleiders en samenwerkingsnetwerken doorontwikkelen.</li> </ul> <p>Ad 3: Besluit over de toekomstige inrichting van de aanvullende, specialistische ondersteuning in het 3<sup>e</sup> kwartaal.</p> <p>Ad 4: We voeren de reeds vastgestelde regionale aanpak Verblijf uit. In dit plan staat beschrijven op welke manier we invulling gaan geven aan de afbouw van de residentiële voorzieningen en opbouw van passende alternatieven in de keten. Dit doen we samen met inwoners, zorgaanbieders, gecertificeerde instellingen, Veilig Thuis, de Raad voor Kinderbescherming en overige relevante partners.</p> |

|           | <b>Ontwikkelingen en knelpunten</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>Prestaties bestuurlijke prioriteiten</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>7.</b> | <p>Vanwege een toename van het aantal ouderen (een verdubbeling van het aantal 80-plussers in 2035) neemt ook het aantal inwoners met (beginnende) geheugenproblemen toe. Uit onderzoek blijkt dat mantelzorgers van dementerenden het langer vol houden wanneer ondersteuning tijdig start. Er is op termijn, na 2022, behoefte aan een tweede Geheugenhuis. Met diverse partijen worden nu gesprekken gevoerd over mogelijkheden om in aanvulling op het bestaande Geheugenhuis een dergelijk concept te realiseren.</p> | <p>Voldoende aanbod van passende dagbesteding voor ouderen in Huizen, bij voorkeur bij meerdere partijen. Zo mogelijk ook op locaties waar een doorgaande lijn van ondersteuning via opschaling mogelijk is: van lichte, laagdrempelige gemeentelijke ondersteuning naar ondersteuning op WLZ indicatie.</p> <p>Op termijn wordt hierbij gekoerst op een kostenbesparing doordat met lichte en laagdrempelige ondersteuning het netwerk van een dementerende in een vroeg stadium in kaart gebracht kan worden en de mogelijkheden hiervan (op vrijwilliger basis) als aanvulling op professionele zorg benut kunnen worden. Ook wordt samen met gemeenten in de Regio onderzocht wat de mogelijkheden zijn om (duurdere) geïndiceerde gemeentelijke uit te stellen of anders in te richten met als doel kosten besparen met behoud van kwaliteit. Anderzijds kan de uitstroom naar WLZ ondersteuning mogelijk versneld worden doordat de doorstroom van gemeentelijke naar WLZ ondersteuning op dezelfde locatie gefaciliteerd wordt.</p> | <p>Lichte, laagdrempelige dagbesteding gerealiseerd bij 1 á 2 locaties in Huizen uiterlijk 4<sup>e</sup> kwartaal, naast het Versa Geheugenhuis. Zo mogelijk hierbij een doorgaande lijn van ondersteuning/zorgzwaarte realiseren.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>8.</b> | <p>De vraag naar begeleiding van volwassenen blijft stijgen, en daarmee ook de kosten en de betaalbaarheid en houdbaarheid van deze ondersteuning. Ouderen en volwassenen met ggz problemen zijn belangrijke doelgroepen, bij beiden is er de landelijke ambitie van langer thuis wonen en thuis ondersteuning krijgen.</p>                                                                                                                                                                                                | <p>Vergelijkbaar bij jeugd (zie 6): Een houdbaar stelsel om passende ondersteuning aan jeugd te bieden die betaalbaar is:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Meer ondersteuning via laagdrempelige, vrij toegankelijke, algemene voorzieningen in het voorveld. Hiervoor moet voldoende en passend aanbod zijn.</li> </ol>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <p>Ad 1: Algemene voorzieningen in het voorveld doorlopend versterken via afspraken met diverse partijen en aansluiten op de basiszorg en gespecialiseerde zorg, onder meer op basis van de volgende uitgangspunten:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- De basis van besluiten tot andere/extra inzet, zijn een evaluatie van huidige inzet van een voorziening en/of een analyse van de inzet van geïndiceerde begeleiding.</li> <li>- Afspraken over resultaten, monitoring, evaluatie en financiële/maatschappelijke business case (zie 13)</li> </ul> |

|     | Ontwikkelingen en knelpunten                                                                                                                                          | Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Prestaties bestuurlijke prioriteiten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                       | <p>2. Basiszorg (lichte lokale ondersteuning) is het afgelopen jaar neergezet met de gemeentelijke begeleiders en via een lokaal samenwerkingsnetwerk met onder meer Versa en ggz-zorg voor volwassenen (zoals poh-er ggz volwassenen bij huisartsen). Deze ontwikkeling naar lokaal lichte hulp bieden wordt verder ontwikkeld om zo alle basiszorg lokaal te organiseren, vergelijkbaar met de ontwikkeling bij Jeugd om zo de aansluiting 18- en 18+ zo goed mogelijk te borgen.</p> <p>3. Aanvullende, specialistische zorg op indicatie organiseren via inkoop/subsidieafspraken met externe partijen. Deze zorg goed laten aansluiten op lokale teams, onder meer door op casusniveau te werken via hetzelfde plan en in afspraken tussen gemeente en zorgpartijen meer aandacht te hebben voor (mogelijkheden voor) makkelijk afschalen van de ondersteuning en samenwerking met andere partijen.</p> | <p>Ad 2:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- De capaciteit van de lokale basiszorg (gemeentelijk begeleiders en/of bij andere partijen) passend opschalen met de benodigde kennis en kunde.</li> <li>- Evaluatie van de pilot Specialistische ggz, waarin de gemeente samenwerkt met huisartsen en praktijkondersteuners volwassen ggz, om bij mensen die op de wachtlijst staan voor hulp vanuit de specialistische ggz, vanuit een integrale blik gezamenlijk op te trekken.</li> </ul> <p>Ad 3: Besluit over de toekomstige inrichting van de aanvullende, specialistische ondersteuning in het 3<sup>e</sup> kwartaal. Uitgangspunt is deze goed aan te sluiten op de lokale basiszorg.</p> |
| 9.  | Stijging van de vraag naar huishoudelijke hulp (HH), tekort aan personeel voor uitvoeren van deze ondersteuning, en landelijk inkomensafhankelijke bijdrage in beeld. | Houdbare werkwijze HH, waarbij de kosten beheersbaar blijven en de beschikbare HH terecht komt bij de inwoners, die het minst zelfredzaam zijn en HH het hardst nodig hebben.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Vanaf het 1 <sup>e</sup> kwartaal een inkomensafhankelijke toets implementeren. Uitgangspunt is om zo goed mogelijk aan te sluiten op toekomstige landelijke wijzigingen in de eigen bijdrage voor hulp bij het huishouden. Ook gaan we onderzoeken hoe om te gaan met de personeelstekorten.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 10. | Er is in toenemende mate vraag naar vrijwilligers, bijvoorbeeld voor informele zorg. Daarnaast spelen vrijwilligers een belangrijke                                   | De samenwerking met de vrijwilligerscentrale wordt voortgezet en wordt geëvalueerd en geactualiseerd zodat nog betere kan worden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Er wordt uitvoering gegeven aan de samenwerkingsovereenkomst voor de periode 2023-2026.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

|            | <b>Ontwikkelingen en knelpunten</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect</b>                                                                                                                                                                                                | <b>Prestaties bestuurlijke prioriteiten</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            | rol bij de opvang van Oekraïners. Om het vrijwilligerswerk mogelijk te maken is ondersteuning in praktische zin nodig: voorzieningen die het mogelijk maken dat vrijwilligers hun belangrijke bijdrage kunnen blijven leveren (collegeprogramma 2.6.1.).                                                                                                                                                                                                      | ingespeeld op de behoefte aan en inzet van vrijwilligers. Aandachtspunten daarbij zijn: het stimuleren van vrijwilligerswerk door jongeren, de (afnemende) inzet van oudere vrijwilligers en het inspelen op actualiteiten en verbinden met andere initiatieven. | <ul style="list-style-type: none"> <li>De doelstellingen van de samenwerkingsovereenkomst worden jaarlijks vertaald in een jaaragenda.</li> <li>Er worden afspraken gemaakt over de mogelijkheid voor het stimuleren van maatschappelijke betrokkenheid van jongeren.</li> <li>De mogelijkheid om de benoeming van “vrijwilliger van het jaar” voort te zetten, wordt onderzocht.</li> </ul>                       |
| <b>11.</b> | 8,6% van de mantelzorgers voelt zich zwaar overbelast. We willen deze overbelasting voorkomen (collegeprogramma 2.3.8.). Mantelzorgers geven aan niet goed te weten dat en hoe de gemeente hen kan ondersteunen. In 2020 is gestart met de implementatie van het plan van aanpak mantelzorg. In verband met de Corona maatregelen heeft de uitvoering vertraging opgelopen, waardoor de afronding van activiteiten en evaluatie pas in 2022 kon plaatsvinden. | Mantelzorgers in Huizen worden zo goed mogelijk ondersteund om overbelasting te voorkomen, indien dat nodig is. Over de mogelijkheid van deze ondersteuning wordt duidelijke gecommuniceerd op de gemeentelijke website en via betrokkenen.                      | <ul style="list-style-type: none"> <li>Op basis van de uitkomsten van de evaluatie van het plan van aanpak mantelzorg met Versa Welzijn, de Vrijwilligerscentrale, mantelzorgers zelf, huisartsen en andere betrokken zorgorganisaties, wordt in 2023 3e kwartaal, indien nodig, een nieuw plan van aanpak mantelzorg opgesteld.</li> <li>De netwerkbijeenkomsten voor Mantelzorgers worden voortgezet.</li> </ul> |
| <b>12</b>  | Actualiseren huidige inclusie-agenda                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Toegankelijker maken van Huizen voor alle inwoners                                                                                                                                                                                                               | Inclusie-agenda 2023-2025 vaststellen in het derde kwartaal van 2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

### **Prestaties reguliere taken**

- Uitvoeren beleidsplan Sociaal Domein 2019-2022.
- Uitvoeren plan van aanpak uitvoering VN-verdrag inzake de rechten van mensen met een beperking in Huizen.
- Uitvoeren plan van aanpak gezondheid, waaronder onder meer het preventie- en handavingsplan alcohol jeugd 2021 e.v..
- Uitvoeren communicatieplan sociaal domein.
- Uitvoering geven aan de samenwerkingsovereenkomst Versa welzijn 2022- 2025.
- Uitvoering maatwerkvoorzieningen, waaronder:
  - Monitoring ontwikkelingen rondom benutting en financiën.
  - Bestuurlijke rapportage over het gebruik van maatwerkvoorzieningen. Als er aanleiding is, wordt er ook op andere momenten gerapporteerd.

- Inzet werkgeversservicepunt en daarmee uitvoering geven aan het programma's 'Werken aan werk' en Perspectief op werk
- Uitvoeren Wet Inburgering via Startnotitie en Uitvoeringsplan
- Uitvoeren minimaregelingen en Collectieve Zorgverzekering minima (coalitieakkoord 2.6.1. en 2.6.2)
- Uitvoeren beleid bescherming en opvang
- Uitvoeren taken in het kader van aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling
- Samenwerking via het Zorg- en Veiligheidshuis
- Uitvoeren taken binnen de Participatiewet
- Uitvoeren van participatie & re-integratie via 'Zicht op Werk', waaronder DOEN en aanpak jeugdwerkloosheid. Hierbij wordt doorlopend ingespeeld op de mogelijkheden en trends op de arbeidsmarkt en op de mogelijkheden van de kandidaten.

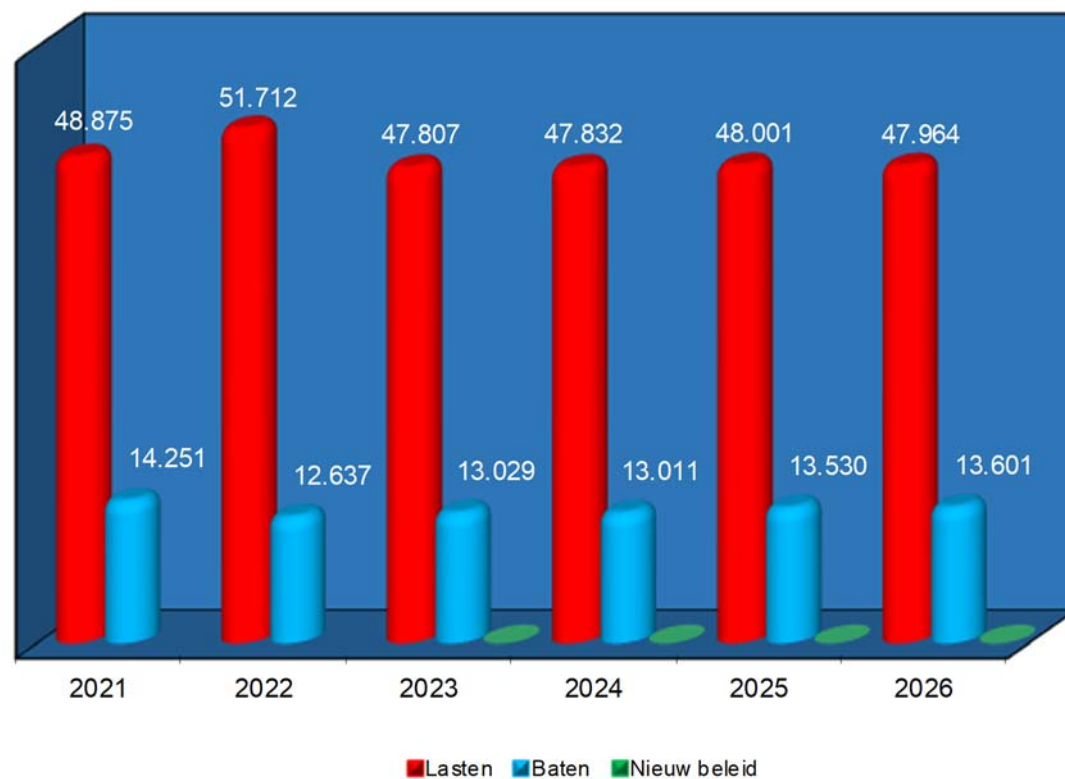
### Beleidsindicatoren (Het meest recent bekende cijfer is gebruikt)

Hieronder een weergave van de indicatoren die vanuit het Rijk verplicht in de programmabegroting moeten worden opgenomen. De kengetallen/resultaten op deze indicatoren bieden vaak geen actueel beeld. Voor de meest recente stand van zaken, ontwikkelingen en analyses verwijzen we naar de bestuursrapportages.

| Indicator                                                | Eenheid                                                                                     | Kengetal |
|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| Aantal banen                                             | Per 1.000 inwoners (15 t/m 64 jaar) in 2021 (bron: meerdere bronnen)                        | 534,4    |
| Aantal jongeren met een delict voor de rechter           | % van jongeren van 12 t/m 21 jaar in 2020 (bron: CBS)                                       | 1,00%    |
| Aan kinderen in een uitkeringsgezin                      | % kinderen tot 18 jaar in 2020 (bron: CBS jeugd)                                            | 5,00%    |
| Netto arbeidsparticipatie                                | % van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking in 2020 (bron: CBS) | 66,30%   |
| Aantal werkloze jongeren                                 | % in de leeftijd van 16 t/m 22 jaar in 2020 (bron: CBS jeugd)                               | 2,00%    |
| Aantal personen met een bijstand uitkering               | Per 10.000 inwoners 18+ in 2021 (bron CBS)                                                  | 341,60   |
| Aantal lopende re-integratievoorzieningen                | Per 10.000 inwoners (15 tot 65 jaar) in 2020 (bron CBS)                                     | 194      |
| Aantal jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp                | % van alle jongeren tot 18 jaar in 2021 (bron: CBS)                                         | 13,20%   |
| Aantal jongeren tot 18 jaar met jeugdbescherming         | % van alle jongeren tot 18 jaar in 2021 (bron: CBS)                                         | 1,00%    |
| Aantal jongeren van 12 tot 23 jaar met jeugdreclassering | % van alle jongeren van 12 - 22 jaar in 2021 (bron: CBS)                                    | 0,30%    |
| Aantal cliënten met een maatwerkarrangement WMO          | Aantal per 10.000 inwoners in 2021 (bron: CBS MSD WMO)                                      | 530,00   |

## Wat mag het kosten?

x € 1.000



| Maatschappelijke Ondersteuning |                  |                       |                      |                      |                      |                      |
|--------------------------------|------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| x € 1.000                      | 2021<br>rekening | 2022<br>begr.na.wijz. | 2023<br>begr.primair | 2024<br>begr.primair | 2025<br>begr.primair | 2026<br>begr.primair |
| Lasten                         | 48.875           | 51.712                | 47.807               | 47.832               | 48.001               | 47.964               |
| Baten                          | 14.251           | 12.637                | 13.029               | 13.011               | 13.530               | 13.601               |
| Nieuw beleid                   |                  |                       | -                    | -                    | -                    | -                    |
| <b>Saldo</b>                   | <b>-34.623</b>   | <b>-39.074</b>        | <b>-34.778</b>       | <b>-34.821</b>       | <b>-34.471</b>       | <b>-34.363</b>       |

## Ruimtelijke en economische ontwikkeling

---

### Algemene doelstelling

Het bevorderen van een leefbare en duurzame gemeente waar het goed wonen, werken en recreëren is, die voor iedereen passende woonruimte biedt, een evenwichtige detailhandelstructuur kent, waarin de kwaliteit en omvang van de bedrijventerreinen belangrijk zijn en die veel te bieden heeft voor bezoekers en toeristen.

Het gemeentelijk beleid is vastgelegd in:

- Collegeprogramma 2022-2026
- De Structuurvisie Huizen “Haven van het Gooi” 2011 (in 2023 te vervangen door de Omgevingsvisie)
- Bestemmingsplannen
- Welstandsnota Huizen 2012.
- Nota Volkshuisvesting 2012
- Huisvestingsverordening 2019
- Prestatieafspraken met De Alliantie 2020
- Regionale woonvisie 2017
- Kadernota Economie 2008
- Regionale detailhandelsvisie 2019
- Programma detailhandel 2022
- Programma kantoren 2022
- Kadernota evenementenbeleid 2011
- Actieplan evenementen 2019-2022
- Nota Toerisme 2014
- Beleid werklocaties 2014
- Milieuprogramma 2021-2025
- De Regionale Energie Strategie 1.0 (2021)
- De warmtevisie Huizen 2021-2026 “Nu isoleren, straks aardgasvrij”
- ‘Vergunningen-, Toezicht- en Handhavingsbeleid Omgevingsrecht 2020-2024
- Nota Bodembeheer (2020) en Bodemkwaliteitskaart (2019)
- Geluidbelastingkaart (2016) en actieplan geluid 2018-2023 (2018)
- Nota Grondbeleid 2015



|    | Ontwikkelingen/knelpunten                                                                                                                                                                                                                                           | Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Prestaties bestuurlijke prioriteiten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. | Implementatie Omgevingswet                                                                                                                                                                                                                                          | De gemeente Huizen pakt de implementatie van de Omgevingswet voortvarend op met inachtneming van de uitgangspunten van de wetgever, zoals verminderde regelgeving, meer ruimte voor initiatieven en passende aandacht voor participatie.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <p>In 2021 en 2022 zijn besluiten genomen en is op diverse onderdelen voorbereidend werk verricht om de Omgevingswet in Huizen tijdig en zorgvuldig te kunnen implementeren. Zo is gewerkt aan de ontwerp Omgevingsvisie voor Huizen, die naar verwachting in 2023 kan worden vastgesteld door de raad. Ook is een start gemaakt met het Omgevingsplan.</p> <p>Verder wordt ervaring opgedaan met de omgevingstafelsystematiek voorafgaande aan inwerking treding.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Na de inwerkingtreding van de Omgevingswet per 1 januari 2023 wordt voortdurend gewerkt aan de verdere implementatie van de wet. Met name de digitale dienstverlening (DSO) vraagt veel aandacht. De inwerkingtreding van de wet is in feite de start van een uitvoerig proces om de dienstverlening verder te optimaliseren. Een goede applicatie architectuur is daarbij cruciaal.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 2. | Toenemende urgentie voor een slagvaardige aanpak van verduurzamingsopgaven, waaronder de uitvoering van de energietransitie en klimaatadaptatie, waarbij voortdurend moet worden ingespeeld op nieuwe inzichten, intensivering van beleid en stringenter wetgeving. | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Het ontwikkelen van beleid, programma's en uitvoeringsplannen voor een circulaire economie, klimaatadaptatie (droogte, wateroverlast, hittestress), biodiversiteit en een gezonde fysieke leefomgeving.</li> <li>• Stimuleren van bewoners en bedrijven bij energiebesparing en woningisolatie, met een extra focus op energiebesparing voor huishoudens met lage inkomens.</li> <li>• Onderzoek naar collectieve warmtetechnieken als geothermie en aquathermie.</li> <li>• Het nader uitwerken van duurzame en circulaire inkoop.</li> <li>• Versterkte inzet op duurzaamheid bij het maken van de nieuwe Regionale Samenwerkingsagenda (RSA) en samenwerking in de MRA.</li> </ul> | <p>Voor 2023 wordt aan de raad een jaarplan milieu en duurzaamheid voorgelegd, op basis van het vastgestelde Milieuprogramma 201-2025. Onderdeel van dit plan zijn de uitwerking van de hiernaast genoemde prioriteiten:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Het starten van de ontwikkeling van (integraal) beleid en programma's voor de hiernaast genoemde duurzaamheidsthema's.</li> <li>• Samen met het energieloket, de energiecoöperatie Huizen Duurzaam, de Alliantie, het regionale Energiedienstenbedrijf en Versa Welzijn opstellen en uitvoeren van een integraal jaarplan energiebesparing. Het voortzetten van het project Stimulerend Toezicht op energiebesparing en het stimuleren van zonnepanelen bij bedrijven.</li> <li>• Het samen met waterschap AGV opleveren van een haalbaarheidsonderzoek naar aquathermie en, op basis hiervan, nemen van vervolgstappen.</li> <li>• Het inbedden van duurzaam en circulair inkopen in het hiervoor te ontwikkelen plan voor professionalisering van het inkoopproces.</li> <li>• Het leveren van ambtelijke en bestuurlijke inzet bij het vormgeven van de RSA en samenwerking in de MRA.</li> </ul> |

|    | Ontwikkelingen/knelpunten                                                                                                    | Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Prestaties bestuurlijke prioriteiten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3. | Er is een grote opgave voor het realiseren van passende woningen. Tot en met 2040 gaat het om 11.500 woningen voor de regio. | <ul style="list-style-type: none"> <li>De bestaande lijst van potentiële bouwlocaties in de gemeente wordt geactualiseerd, en de mogelijkheid en wenselijkheid van bouwen in en aan het water wordt verkend. Een participatieve aanpak is met het oog op de komende Omgevingswet zeker nodig, zodat er voldoende draagvlak ontstaat. Hiertoe moet een conferentie over wonen en bouwen met inwoners, bedrijven en gemeenteraad plaatsvinden.</li> <li>Gelet op de gewenste doorstroming op de woningmarkt wordt in overleg met de woningbouwcorporaties het programma van de wooncoach voortgezet.</li> <li>Uiterlijk in 2024 wordt met behulp van externe ondersteuning, waarvoor het benodigde budget beschikbaar wordt gesteld, beleid gemaakt over de (on-) mogelijkheid van het splitsen van (zeer) grote kavels.</li> <li>Op korte termijn wordt onderzocht of bij nieuwbouwwoningen een zelfbewoningsplicht en/of antispeculatiebeding met de duur van tien jaar opgenomen kan worden in de vergunning.</li> <li>In de komende periode wordt onderzocht of het mogelijk is eigen inwoners voorrang te geven bij het toedelen van nieuwe woningen. Een dergelijke regeling wordt eveneens onderzocht voor mensen met economische en/of sociale binding. Dit onderzoek wordt medio 2023 opgeleverd.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Onder begeleiding van een extern bureau worden diverse sessies met de samenleving gehouden.</li> <li>Dit moet resulteren in een zo mogelijk nog in 2023 aan de raad aan te bieden haalbaar en gedragen woningbouwprogramma met mogelijke locaties.</li> <li>In 2023 onderzoek doen naar de mogelijkheden voor het splitsen van (zeer) grote kavels en beleid hiervoor opstellen en aan de raad ter vaststelling aanbieden.</li> <li>In 2023 onderzoek doen naar zelfbewoningsplicht en/of anti-speculatiebeding en op basis hiervan een beleidsvoorstel opstellen en ter vaststelling aanbieden aan de raad.</li> <li>In 2023 onderzoek doen of het mogelijk is eigen inwoners voorrang te geven bij het toedelen van nieuwe woningen. Een dergelijke regeling wordt eveneens onderzocht voor mensen met economische en/of sociale binding. Dit onderzoek wordt medio 2023 opgeleverd. Op basis hiervan een beleidsvoorstel opstellen en laten vaststellen door de raad.</li> </ul> |

|    | Ontwikkelingen/knelpunten                                                                                                                                                                                                                                                 | Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Prestaties bestuurlijke prioriteiten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4. | De werkgelegenheid in de regio, zo ook Huizen, krimpt. Ondanks het gebrek aan fysieke ruimte voor nieuwe werkgelegenheid en druk vanuit de woningbouwopgave moet de huidige werkgelegenheid in stand worden gehouden en mogelijk worden versterkt, op een duurzame wijze. | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Richtinggevende keuzes in de Omgevingsvisie moeten zorgen dat de economische vitaliteit in stand blijft en zo mogelijk wordt versterkt.</li> <li>• Voorkomen moet worden dat pure werkruimte ('t Plaveen) verloren gaat.</li> <li>• De locatie Kalkzandsteen is een locatie waar nieuwe werkgelegenheid kan worden gevestigd. Er liggen vooral kansen op het gebied van praktijkgeschoolde werkgelegenheid en werkgelegenheid die de duurzaamheidsambities onderschrijven.</li> <li>• Bij de ontwikkeling van woningen langs de oost-westas, integrale ontwikkeling van de landtong en het Blokkerpand (met aandacht voor bevoorrading en parkeren) moet de 'match' met werkgelegenheid in het oog worden gehouden.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Het bedrijventerrein blijft behouden voor werkgelegenheid.</li> <li>• Gewerkt wordt aan het opzetten van een park-management systeem waardoor het bedrijventerrein een positieve impuls krijgt. Bezien wordt welke verbeterpunten hier verder bij betrokken kunnen worden.</li> <li>• In de Regionale Samenwerkingsagenda wordt extra aandacht gevraagd voor duurzaamheid, mobiliteit en werkgelegenheid in de regio.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 5. | Onvoldoende benutting van de aantrekkelijke verblijfsgebieden van Huizen, te weten de kustzone, de waterrecreatie, het havengebied en het centrumgebied van het oude dorp.                                                                                                | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Versterken ruimtelijke en recreatieve gebruiksmogelijkheden kustzone.</li> <li>• Versterken ruimtelijke en recreatieve gebruiksmogelijkheden Gooimeer.</li> <li>• Afronding projecten rond de Oude Haven.</li> <li>• In overleg met relevante actoren attractiever maken van de as haven-dorp.</li> <li>• Verder ontwikkelen oude dorp tot een attractief centrum voor winkelen en verblijven.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <ul style="list-style-type: none"> <li>• In 2022 is het eerste deel van de Kustvisie ter hoogte van de Zomerkade uitgevoerd. Eventuele verbeterpunten zullen in 2023 worden opgepakt. Ook wordt een vervolg gemaakt met de verdere uitwerking van het deel Gooierhoofd. Verbetering van de waterrecreatie door intergemeentelijke (en provincies en Gastvrije Randmeren) aanpak voor beheer en onderhoud van recreatieve voorzieningen, o.a. maaien waterplanten, onderhoud eilanden/aanlegplaatsen/ stranden. Onder meer door meekoppelkansen te benutten bij de landelijke uitvoeringsprojecten zoals de Kader Richtlijn Water (KRW) 3 en de Programmatische Aanpak Grote Wateren (PAGW) 3. Met name die laatste is een grote kans voor de gemeente voor aanzienlijke en structurele inrichtingsmaatregelen in Gooi- en Eemmeer.</li> <li>• Nu de cruisevaart na rustige Corona-periode echt aantrekt wordt ingezet op beter aansluiten van ons toeristisch product bij de wensen en behoeften van de cruisepassagiers.</li> </ul> |

|    | Ontwikkelingen/knelpunten                                                                                                                                                                                                                        | Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect                                                                                                                                                           | Prestaties bestuurlijke prioriteiten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                      | <ul style="list-style-type: none"> <li>Huizen werkt verder aan een attractieve haven en directe omgeving voor zowel de eigen ligplaatshouders als bezoekers van buitenaf, hetzij per fiets, boot of camper.</li> <li>De ontwikkeling van de derde fase Oude Haven wordt in 2023 gestart (ruimtelijke procedure naar verwachting in 2022 en startbouw in 2023).</li> <li>In 2023 worden de werkzaamheden gestart aan de locatie Silverdome, Afronding van de werkzaamheden vindt naar verwachting in 2024 plaats.</li> <li>Bij de herontwikkeling van het BNI-terrein wordt vastgehouden aan een niet-risicodragende, faciliterende rol door de gemeente (punt 3.7.1 coalitieakkoord)Faciliteren van een herontwikkeling van het zgn. Blokkerpand tot een ontwikkeling die past bij de maat en schaal van dorp (actiepunt 3.7.2 coalitieakkoord).</li> <li>Uitvoeren van stadspromotionele activiteiten, conform werkprogramma/prioritering, zoals besproken met de commissie Fysiek Domein in april 2019. Deze zullen een doorloop hebben in 2023. Waaronder punt 3.3.3. uit het coalitieakkoord 2018-2022, de ingezette lijn wordt voortgezet.</li> </ul> |
| 6. | In het recent vastgestelde programma detailhandel is de staat van de centra in Huizen beschreven, Voor de levensvatbaarheid is het wenselijk om eventuele herontwikkeling van de buurtcentra Holleblok en Stad en Lande (Kostmand) te verkennen. | In participatie wordt onderzocht hoe de mogelijk te ontwikkelen gebieden ter hand genomen kunnen worden.                                                                                                             | In 2023 plannen van aanpak opstellen en consultatie/ besluitvorming hierover door college en raad bewerkstelligen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 7. | Welk gemeentelijk vastgoed (waaronder ook grondbezit) kan aangemerkt worden als strategisch en welk als niet-strategisch?                                                                                                                        | Inventariseren welk gemeentelijk vastgoed (waaronder ook grondbezit) aangemerkt wordt als strategisch en welk als niet-strategisch. Strategisch vastgoed (waaronder ook grondbezit) wordt in beginsel niet verkocht. | Onderzoeken in 2023 welk gemeentelijk vastgoed (waaronder ook grondbezit) aangemerkt kan worden als strategisch en welk als niet-strategisch. Beleidsvoorstel opstellen en aanbieden aan de raad.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

## Prestaties reguliere taken

- Bestuurlijke advisering voor de volgende samenwerkingsverbanden:
  - MRA: onder andere begrotingsstukken, jaarrekeningen, MRA-agenda, Verstedelijkingsstrategie, OV-knooppunten ontwikkeling, gebiedsagenda landschap, MRA-Invest / ROM Utrecht; deelname aan MRA-werkgroepen en -bijeenkomsten.
  - GNR: natuuragenda, overige projecten met een relatie tot de fysieke leefomgeving.
  - Regio G&V: advisering voor directeurenoverleggen, portefeuillehoudersoverleggen, advisering over koersdocument, deelname aan diverse regionale werkgroepen op het gebied van het fysieke domein (RES, transitievisie warmte, regionaal energiedienstenbedrijf, circulaire economie, economie, toerisme etc.).
  - Coöperatie Gastvrije Randmeren: advisering ten behoeve van algemene vergadering.
  - Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek: advisering over begroting, jaarrekening, AB-vergaderingen, opstellen van zienswijze voor de raden, bewaking van de uitvoering van (en waar nodig overleg over) de aan de OFGV overgedragen taken.
  - Veiligheidsregio: periodiek overleg met de Brandweer, jaarlijks over het te voeren beleid, maandelijks over lopende aanschrijvingstrajecten.

## Milieu

- Aan de raad rapporteren over het Milieuprogramma 2021-2025 via de tweede tussenrapportage. Onderdeel van deze rapportage is een actueel jaarplan 2023 (zie ook punt 2 bij prestaties bestuurlijke prioriteiten).
- Uitvoeren van de voor 2023 geplande activiteiten van het Milieuprogramma 2021-2025.

## Omgeving

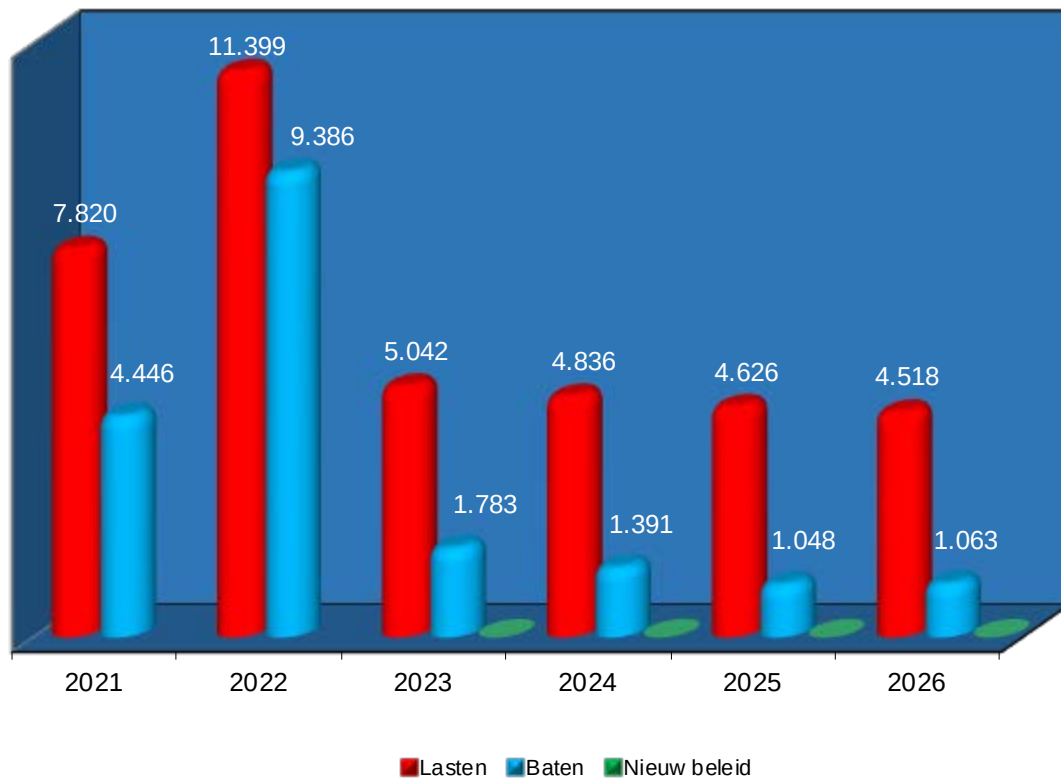
- Uitvoeren van het Uitvoeringsprogramma VTH taken omgevingsrecht 2023.
- Het opstellen van het Jaarverslag VTH taken omgevingsrecht 2022.
- Beoordelen aanvragen voor startersleningen (actiepunt 2.8.7 collegeprogramma).

## Beleidsindicatoren (Het meest recent bekende cijfer is gebruikt)

| Indicator                                            | Eenheid                                                  | Kengetal |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------|
| Functiemenging                                       | % in 2021 (bron: meerdere bronnen)                       | 41,20%   |
| Aantal vestigingen van bedrijven                     | Per 1.000 inwoners (15 t/m 64 jaar) in 2021 (bron: LISA) | 150,90   |
| Omvang van het huishoudelijk restafval               | In kg per inwoner in 2020 (bron: CBS)                    | 155,00   |
| Elektriciteit opgewekt uit hernieuwbare bron         | % in 2020 (bron: klimaatmonitor-RWS)                     | 10,10%   |
| Gemiddelde WOZ waarde                                | Per 1.000 euro in 2021 (bron: CBS)                       | 355,00   |
| Aantal nieuwgebouwde woningen                        | Per 1.000 woningen 2021 (bron: BAG/ABF)                  | 3,90     |
| Demografische druk                                   | % in 2022 (bron: CBS)                                    | 84,60%   |
| Gemeentelijke woonlasten van eenpersoonshuishoudens  | In Euro's in 2022 (bron: Coelo)                          | 757,00   |
| Gemeentelijke woonlasten van meerpersoonshuishoudens | In Euro's in 2022 (bron: Coelo)                          | 849,00   |

## Wat mag het kosten?

x € 1.000



| Ruimtelijke en Economische Ontwikkeling |                  |                       |                      |                      |                      |                      |
|-----------------------------------------|------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| x € 1.000                               | 2021<br>rekening | 2022<br>begr.na.wijz. | 2023<br>begr.primair | 2024<br>begr.primair | 2025<br>begr.primair | 2026<br>begr.primair |
| Lasten                                  | 7.820            | 11.399                | 5.042                | 4.836                | 4.626                | 4.518                |
| Baten                                   | 4.446            | 9.386                 | 1.783                | 1.391                | 1.048                | 1.063                |
| Nieuw beleid                            |                  |                       | -                    | -                    | -                    | -                    |
| <b>Saldo</b>                            | <b>-3.374</b>    | <b>-2.013</b>         | <b>-3.259</b>        | <b>-3.445</b>        | <b>-3.579</b>        | <b>-3.455</b>        |



## Toelichting Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

### Beleid

Met de raad zijn afspraken gemaakt over het beleid. Deze liggen vast in de volgende door de raad vastgestelde documenten:

- Financiële verordening gemeente Huizen 2017;
- Nota van uitgangspunten (jaarlijks);
- Belastingnota (jaarlijks).

### Algemene dekkingsmiddelen

Het overzicht algemene dekkingsmiddelen bevat ten minste:

- Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is;
- Algemene uitkeringen;
- Dividend;
- Saldo van de financieringsfunctie;
- Overige algemene dekkingsmiddelen.

### Lokale heffingen

De Wet Waardering Onroerende Zaken bepaalt dat de gemeente jaarlijks de waarde moet vaststellen van alle onroerende zaken binnen de gemeente. De externe kosten, de direct toe te rekenen salarissen en de overhead maken deel uit van de lasten voor de lokale heffingen.

De lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is, bestaan uit:

- onroerende zaakbelasting (OZB);
- precariorechten;

Toeristenbelasting is volgens de BBV geen algemeen dekkingsmiddel en moet verantwoord worden onder taakveld economische promotie. De toeristenbelasting is daarom ondergebracht bij programma Ruimtelijke en economische ontwikkelingen.

Leges, rioolrecht en reinigingsheffingen behoren ook niet tot de algemene dekkingsmiddelen omdat de besteding daarvan gebonden is.

Grondslagen voor de tariefontwikkeling 2023 zijn het beleid dat eerder door besluitvorming is vastgesteld en de door de raad op 10 februari 2022 vastgestelde uitgangspunten.

Bedragen x € 1.000

Negatieve bedragen: lasten

Positieve bedragen: baten

|                           | 2022  | 2023  | 2024  | 2025  | 2026  |
|---------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Kwijtschelding OZB        | -1    | -1    | -1    | -1    | -1    |
| Kosten uitvoering Wet WOZ | -382  | -436  | -430  | -429  | -432  |
| Onroerende zaakbelasting  | 5.485 | 5.621 | 5.717 | 5.853 | 5.972 |
| Precariorechten           | 163   | 173   | 173   | 173   | 173   |

## Gemeentefonds

De gemeente ontvangt van het rijk geld uit het gemeentefonds. Het gemeentefonds is inclusief eventuele integratie-uitkeringen. De ramingen van zijn gebaseerd op de meicirculaire 2022.

Bedragen x € 1.000  
Negatieve bedragen: lasten  
Positieve bedragen: baten

|                    | 2022   | 2023          | 2024   | 2025   | 2026   |
|--------------------|--------|---------------|--------|--------|--------|
| Algemene Uitkering | 69.930 | <b>71.437</b> | 72.839 | 76.644 | 72.732 |

## Dividend

De gemeente is aandeelhouder van de NV Bank Nederlandse Gemeenten en bezit 85.956 aandelen. Over 2021 is een dividend vastgesteld van € 2,28 per aandeel. Voor Huizen betekent dit een bedrag van € 195.980 welke in 2022 wordt verantwoord. Ter vergelijking, in 2021 is € 155.580 aan dividend verantwoord over 2020. De dividendraming voor 2023 bedraagt € 151.000.

Bedragen x € 1.000  
Negatieve bedragen: lasten  
Positieve bedragen: baten

|                       | 2022 | 2023       | 2024 | 2025 | 2026 |
|-----------------------|------|------------|------|------|------|
| Dividend aandelen BNG | 196  | <b>151</b> | 151  | 151  | 151  |

## Saldo financieringsfunctie

Onder het saldo van de financieringsfunctie wordt verstaan het saldo van:

- de betaalde rente(lasten) over de aangegane leningen en over de aangetrokken middelen in rekening courant;
- de provisie uitzetting middelen;
- de ontvangen rente(baten) over de uitgezette middelen;
- de ontvangen rente op verstrekte leningen.

Er zijn geen aangetrokken geldleningen en dus ook geen betaalde rentelasten. In 2023 is de raming voor de ontvangen rente op de post kortlopende (< 1 jaar) uitgezette middelen € 2.000 en de ontvangen rente over de langlopende (> 1 jaar) uitgezette middelen € 726.308. In de begroting 2023 is voor ontvangen rente op verstrekte leningen een bedrag opgenomen van € 53.669.

Bedragen x € 1.000  
Negatieve bedragen: lasten  
Positieve bedragen: baten

|                                    | 2022 | 2023       | 2024 | 2025 | 2026 |
|------------------------------------|------|------------|------|------|------|
| Rentelasten leningen / rek.courant | 0    | <b>0</b>   | 0    | 0    | 0    |
| Provisie uitzetten middelen        | -3   | <b>-3</b>  | -3   | -3   | -3   |
| Rentebaten uitgezette middelen     | 699  | <b>728</b> | 718  | 695  | 759  |
| Rente verstrekte leningen          | 54   | <b>54</b>  | 54   | 54   | 54   |

## Overige algemene dekkingsmiddelen

De volgende overige algemene dekkingsmiddelen zijn opgenomen:

- rente boekwaarde gronden;
- saldo kostenplaats kapitaallasten.

Bedragen x € 1.000

Negatieve bedragen: lasten

Positieve bedragen: baten

|                          | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------------------------|------|------|------|------|------|
| Rente boekwaarde gronden | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Saldo kapitaallasten     | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    |

## Onvoorzien

De raming voor onvoorzien is gerelateerd aan de artikel 12 norm: 0,6 procent van de algemene uitkering, naar de stand van de septembercirculaire (voor de begroting 2023: septembercirculaire 2021, zonder aftrek van de inkomstenmaatstaf OZB). Voor 2022 is de stelpost volledig benut. Bij voorstellen waarvoor de post onvoorzien wordt benut als dekkingsmiddel geldt als toetsingscriterium dat het voorstel dient te voldoen aan de 3 O's (onvoorzienbaar, onvermijdbaar en onuitstelbaar).

Bedragen x € 1.000

Negatieve bedragen: lasten

Positieve bedragen: baten

|                     | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|---------------------|------|------|------|------|------|
| Onvoorzien uitgaven | 0    | -350 | -350 | -350 | -350 |

## Nieuw beleid

Uitgangspunt zijn de afspraken uit het collegeakkoord 2022-2026, t.w.:

*Er is slechts ruimte voor incidenteel nieuw beleid als:*

- *het bruto resultaat incidenteel positief is; of*
- *dekking mogelijk is via incidentele inzet van reserves; of*
- *sprake is van het inleveren van oud beleid voor nieuw beleid*

*Er is slechts ruimte voor structureel nieuw beleid als het bruto resultaat structureel positief is.*

In de begroting zijn geen middelen voor nieuw beleid beschikbaar aangezien deze in het verleden zijn ingeboekt als bezuiniging.

Vanwege het broze (structurele) evenwicht in de begroting zijn geen wensen nieuw beleid opgenomen. Er zijn in totaal 3 wensen nieuw beleid ontvangen waarbij het advies is: niet honoreren.

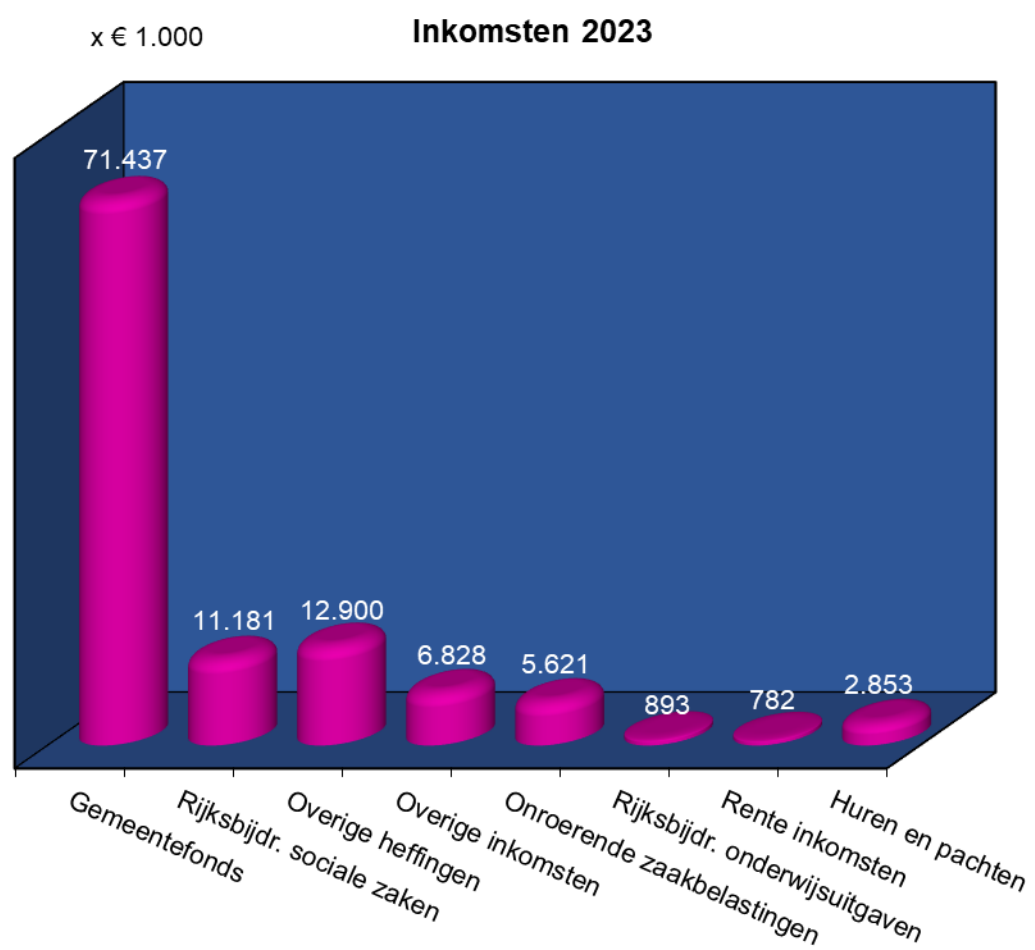
Bedragen x € 1.000

Negatieve bedragen: lasten

Positieve bedragen: baten

|                                 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|---------------------------------|------|------|------|------|------|
| Nieuw beleid structureel (2023) |      | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Nieuw beleid structureel (2024) |      |      | 0    | 0    | 0    |
| Nieuw beleid structureel (2025) |      |      |      | 0    | 0    |
| Nieuw beleid structureel (2026) |      |      |      |      | 0    |

Onderstaand overzicht geeft inzicht in de opbouw van de dekkingsmiddelen.



## Overzicht kosten van overhead

De kosten van overhead zijn alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. In de programma's worden de kosten opgenomen die betrekking hebben op het primaire proces.

Uitgangspunt voor de definitie van overhead is dat kosten zoveel mogelijk direct worden toegerekend aan de betreffende taakvelden. Alle bedrijfskosten die direct verbonden zijn aan activiteiten/taken/producten, die gericht zijn op de externe klant, moeten in de betreffende taakvelden worden verantwoord. De overhead wordt centraal begroot en verantwoord in het overzicht overhead.

De kosten van overhead worden in onderstaand overzicht weergegeven.

| Kosten van Overhead                                 |                      |                      |                      |                      |                      |
|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Lasten                                              |                      |                      |                      |                      |                      |
| Bedrag x € 1.000                                    |                      |                      |                      |                      |                      |
| Omschrijving                                        | 2022<br>begr.na.wijz | 2023<br>begr.primair | 2024<br>begr.primair | 2025<br>begr.primair | 2026<br>begr.primair |
| • Personeel (leidinggevend en ondersteunende taken) | 11.145               | 11.004               | 10.825               | 10.769               | 10.769               |
| • Financiën, toezicht en controle                   | 242                  | 244                  | 244                  | 244                  | 244                  |
| • Personeelszaken en organisatie                    | 1.636                | 2.311                | 2.304                | 2.290                | 2.292                |
| • Inkoop                                            | 1                    | 1                    | 1                    | 1                    | 1                    |
| • Interne en externe communicatie                   | 215                  | 295                  | 295                  | 295                  | 295                  |
| • Juridische zaken                                  | 75                   | 75                   | 75                   | 75                   | 75                   |
| • Bestuurszaken en bestuursondersteuning            | 100                  | 50                   | 50                   | 50                   | 50                   |
| • Informatievoorziening en automatisering (ICT)     | 2.402                | 2.065                | 2.087                | 2.102                | 2.188                |
| • Facilitaire zaken en huisvesting                  | 1.615                | 1.494                | 1.447                | 1.438                | 1.442                |
| • Documentaire informatievoorziening (DIV)          | 212                  | 214                  | 214                  | 214                  | 214                  |
| • Kostenplaatsen ca                                 | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    |
| <b>Totaal lasten</b>                                | <b>17.644</b>        | <b>17.753</b>        | <b>17.543</b>        | <b>17.477</b>        | <b>17.570</b>        |
| Verrekeningen                                       |                      |                      |                      |                      |                      |
| • Toerekening overhead aan grondexploitaties        | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    |
| <b>Totaal netto-lasten</b>                          | <b>17.644</b>        | <b>17.753</b>        | <b>17.543</b>        | <b>17.477</b>        | <b>17.570</b>        |
| Baten                                               |                      |                      |                      |                      |                      |
| Bedrag x € 1.000                                    |                      |                      |                      |                      |                      |
| Omschrijving                                        | 2022<br>begr.na.wijz | 2023<br>begr.primair | 2024<br>begr.primair | 2025<br>begr.primair | 2026<br>begr.primair |
| • Personeel (leidinggevend en ondersteunende taken) | 3.720                | 3.981                | 4.006                | 4.006                | 4.024                |
| • Juridische zaken                                  | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    |
| • Bestuurszaken en bestuursondersteuning            | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    |
| • Facilitaire zaken en huisvesting                  | 71                   | 71                   | 71                   | 71                   | 71                   |
| <b>Totaal baten</b>                                 | <b>3.791</b>         | <b>4.052</b>         | <b>4.077</b>         | <b>4.077</b>         | <b>4.095</b>         |
| <b>Saldo</b>                                        | <b>13.853</b>        | <b>13.702</b>        | <b>13.466</b>        | <b>13.401</b>        | <b>13.475</b>        |

## Heffing Vennootschapsbelasting

Per 1 januari 2016 zijn overheidslichamen, en daarmee ook gemeenten, belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. De wet beoogt de activiteiten van de gemeente in de heffing te betrekken waarmee de gemeente deelneemt aan het economisch verkeer en in concurrentie treedt met de private sector. De gemeente is belastingplichtig voor zover zij een onderneming drijft.

Op basis van inventarisatie en onderzoek is vastgesteld dat gemeenten Huizen geen belastingplichtige activiteiten heeft anders dan de grondexploitaties. Over de periode 2016 t/m 2019 is de belastinglast Vpb op nihil vastgesteld. Voor 2020 was de belastinglast € 3.059.

Voor 2021 is mogelijk sprake van een belastinglast Vpb in verband met verkoop van grond en een tussentijdse winstneming.

Voor de komende jaren is voornamelijk het uitgangspunt dat er geen sprake zal zijn van een belastinglast.

De realisatiecijfers en de feitelijke omstandigheden van 2023 en volgende jaren zullen uiteindelijk echter leidend zijn voor de werkelijke bepaling van de eventueel verschuldigde vennootschapsbelasting in 2023 en de jaren daarna.

| Bedrag x € 1.000       |          |                       |                      |                      |                      |                      |
|------------------------|----------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                        | Rek 2021 | Begr 2022<br>na wijz. | Begr 2023<br>primair | Begr 2024<br>primair | Begr 2025<br>primair | Begr 2026<br>primair |
| Vennootschapsbelasting | 0        | 0                     | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| <b>Totaal</b>          | <b>0</b> | <b>0</b>              | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |

## **Hoofdstuk 3**

### **Paragrafen**



## Lokale heffingen 2023

---

Deze paragraaf bevat informatie en voorstellen over de diverse gemeentelijke belastingen en heffingen en gaat in op de consequenties daarvan voor de inwoners. Eerst krijgen de belastingen die kunnen worden gerangschikt onder de zogeheten woonlasten aandacht, namelijk de:

- Onroerende-zaakbelastingen (OZB),
- Afvalstoffenheffing en,
- Rioolheffing.

De paragraaf bevat voorts de belangrijkste beleidsuitgangspunten en ontwikkelingen op het gebied van belastingen en de uitvoering van de Wet WOZ.

In enkele rekenvoorbeelden worden de effecten weergegeven van de tariefsaanpassingen in bovengenoemde heffingen. De hiergenoemde heffingen raken alle individuele huishoudens.

Andere heffingen zijn: marktgelden, BIZ-belasting, precariobelasting, begraafrechten, toeristenbelasting en gemeentelijke leges.

In de gemeente Huizen wordt naast de verplichte paragraaf lokale heffingen jaarlijks een "Belastingnota" opgemaakt. De "Belastingnota 2023" moet gezien worden als een kadernota waarin alle aspecten die samenhangen met het heffen en innen van belastingen nader worden toegelicht. Hier worden ook de tariefvoorstellen meer expliciet toegelicht. De Belastingnota is toegevoegd aan de programmabegroting 2023.

### Algemeen

In het gemeentelijk belastinggebied doen zich diverse ontwikkelingen voor, waar aandacht aan wordt besteed in de "Belastingnota 2023".

Kort samengevat wordt naast meer beleidsmatige, tariefgerichte aspecten en de uitvoering van de Wet WOZ nader ingegaan op;

- de nieuwe Omgevingswet die ingrijpende gevolgen heeft voor de leges (verordening). De beoogde datum van inwerkingtreding is 1 januari 2023. Dit hangt nog wel af van een stemming in de Eerste Kamer in oktober.
- de rol die Belastingen speelt bij het afwikkelen van de gevolgen van de toeslagenaffaire.
- een nieuwe verordening Riool- en Waterzorgheffing in 2024.
- de voorgenomen belastingsamenwerking met Blaricum en Laren per 1-1-2023.

### Begrote bedragen 2023

De volgende heffingen zijn in de gemeente Huizen ingevoerd:

1. Onroerende-zaakbelasting
2. Afvalstoffenheffing
3. Rioolheffing
4. Begraafrechten
5. Marktgelden
6. Precariobelasting
7. Toeristenbelasting
8. BIZ-belasting
9. Gemeentelijke leges

In onderstaand overzicht worden de inkomsten van de lokale heffingen weergegeven.

### Uitgangspunten tarievenbeleid

Naast de in het coalitieakkoord 2022-2026 vastgestelde uitgangspunten worden de begrotingsuitgangspunten voor het jaar 2023 als richtlijn gehanteerd. Verder wordt rekening gehouden met bestaand beleid. De tarieven van heffingen waarvoor geen specifiek beleid wordt gevoerd ten aanzien van het verkrijgen van een bepaald dekkingspercentage, worden conform de begrotingsrichtlijnen voor het jaar 2023 trendmatig aangepast met 1,8% vanwege de te verwachten prijsstijgingen.

| Belastingsoort                  | Realisatie 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 |
|---------------------------------|-----------------|----------------|----------------|
| Onroerende-zaakbelasting:       |                 |                |                |
| • Woningen eigenaren            | 3.824.891       | 3.880.288      | 3.962.394      |
| • Niet-woningen eigenaren       | 895.706         | 904.831        | 934.428        |
| • Niet-woningen gebruikers      | 676.252         | 700.036        | 724.617        |
|                                 |                 |                |                |
| Afvalstoffenheffing             | 5.613.878       | 6.226.711      | 6.317.220      |
|                                 |                 |                |                |
| Rioolheffing:                   |                 |                |                |
| • Woningen/niet woningen        | 4.459.727       | 4.563.767      | 4.804.767      |
|                                 |                 |                |                |
| Begraafrechten                  | 691.115         | 669.000        | 671.214        |
|                                 |                 |                |                |
| Marktgelden:                    |                 |                |                |
| • Zaterdagmarkt (Raadhuisplein) | 62.886          | 65.529         | 65.529         |
| • Dinsdagmarkt (Oostermeent)    | 5.409           | 7.312          | 7.312          |
|                                 |                 |                |                |
| Precariobelasting               | 175.674         | 162.522        | 172.522        |
|                                 |                 |                |                |
| Toeristenbelasting              | 58.392          | 63.791         | 63.791         |
|                                 |                 |                |                |
| BIZ-belasting                   | 125.104         | 120.691        | 120.691        |

## Wet WOZ

### Gebruik WOZ-waarde

De WOZ-waarde wordt breed gebruikt. Het meest bekend zijn de belastingheffing voor gemeenten, waterschappen en Belastingdienst. Ook speelt de WOZ-waarde een rol in het puntensysteem (woningwaarderingssysteem) voor sociale huurwoningen. Naast de belastingheffing en het woningwaarderingssysteem wordt de WOZ-waarde voor steeds meer andere doeleinden gebruikt, bijvoorbeeld door het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS) en het Openbaar Ministerie (OM), maar ook door banken, verzekeraars en notarissen.

Middels een koppeling naar de Landelijke voorziening WOZ worden alle betrokken partijen op de hoogte gehouden. Ook worden deze gegevens doorgezonden naar het WOZ-waardeloket waar iedereen, ook burgers, toegang heeft tot de WOZ-waarde van woningen.

### Waarderingskamer

Het toezicht op gemeenten voor een juiste en zorgvuldige uitvoering van de Wet WOZ vindt plaats door de Waarderingskamer. Het toezicht richt zich op alle werkzaamheden die gemeenten moeten verrichten voor de uitvoering van de Wet WOZ. Gedurende het jaar worden diverse controles uitgevoerd zowel ter plaatse als door het opvragen van gegevens en cijfermateriaal. De kwaliteit van de uitvoering wordt weergegeven in sterren. Huizen heeft sinds jaren de hoogst haalbare kwalificatie.

### Ingekomen bezwaren

Het aantal bezwaarschriften gericht tegen de WOZ-waarde is licht gedaald. Dit beeld komt overeen met de landelijke ontwikkeling. Het percentage bezwaren dat middels no-cure-no-paybureaus wordt ingediend neemt nog steeds toe. Het merendeel van de WOZ-bezwaren wordt met tussenkomst van deze bureaus ingediend. Indien er een (vaak kleine) fout is gemaakt bij het bepalen van de waarde, kost dit de gemeente al een aanzienlijk bedrag aan proceskosten. Daarnaast is de procedure ook intensiever dan wanneer een burger zelf bezwaar indient. De bezwaarschriften worden op een gelijke wijze behandeld. De effecten van de proceskostenvergoeding waar deze bureaus geld uit genereren, wordt momenteel in opdracht van de staatssecretaris onderzocht.

Naast het formele traject van bezwaren wordt er ook ingezet op een informele manier. Hierbij kunnen burgers telefonisch contact opnemen. Indien in dit traject blijkt dat de WOZ-waarde te hoog is

vastgesteld, wordt deze aangepast. Dit heeft voor de burger het voordeel dat er snel resultaat is en een duidelijke toelichting kan worden verstrekt.

#### Kosten in relatie tot kwaliteit

De kosten per object liggen rond het gemiddelde in de categorie waar Huizen is ingedeeld. Bij de berekening worden zowel de interne (personele lasten) als externe kosten betrokken.

## Tarieven

Overzicht van de belangrijkste gemeentelijke tarieven.

| Belastingsoort                                                             | Tarief 2022                                                                                                  | Tarief 2023                                                                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| OZB eigenaren (woning)*                                                    | 0,0515%                                                                                                      | 0,0456%                                                                                                      |
| OZB gebruikers (niet-woning)*                                              | 0,1490%                                                                                                      | 0,1517%                                                                                                      |
| OZB eigenaren (niet-woning)*                                               | 0,1699%                                                                                                      | 0,1730%                                                                                                      |
| Afvalstoffenheffing:                                                       |                                                                                                              |                                                                                                              |
| • Eénpersoonshuishoudens                                                   | € 275,52                                                                                                     | € 279,09                                                                                                     |
| • Meerpersoonshuishoudens                                                  | € 367,36                                                                                                     | € 372,12                                                                                                     |
| Rioolheffing                                                               | € 229,80                                                                                                     | € 235,30                                                                                                     |
| Begraafrechten                                                             | € 1.671,80                                                                                                   | € 1.701,90                                                                                                   |
| Marktgelden:                                                               |                                                                                                              |                                                                                                              |
| • Zaterdagmarkt (Raadhuisplein)                                            | € 59,18 (per m2 per jaar)                                                                                    | € 60,25 (per m2 per jaar)                                                                                    |
| • Dinsdagmarkt (Oostermeent)                                               | € 43,63 (per m2 per jaar)                                                                                    | € 44,42 (per m2 per jaar)                                                                                    |
| Precariobelasting                                                          |                                                                                                              |                                                                                                              |
| • Terrassen                                                                | € 9,60 (per m2 per seizoen)                                                                                  | € 9,72 (per m2 per seizoen)                                                                                  |
| • Uitstallen van goederen                                                  | € 28,77 (per m2 per seizoen)                                                                                 | € 29,26 (per m2 per seizoen)                                                                                 |
| Toeristenbelasting:                                                        |                                                                                                              |                                                                                                              |
| • Overnachting haven/campings                                              | € 1,50 p.p. per overnachting                                                                                 | € 1,50 p.p. per overnachting                                                                                 |
| • Overnachting in hotels                                                   | 2% van de prijs bij overnachting                                                                             | 2% van de prijs bij overnachting                                                                             |
| BIZ-belasting:                                                             |                                                                                                              |                                                                                                              |
| Ring A: percentage van de WOZ-waarde naar de prijspeildatum 1 januari 2020 | Percentage van de WOZ-waarde 0,3100% met een minimum-bedrag van € 500,00 en een maximumbedrag van € 1.490,00 | Percentage van de WOZ-waarde 0,3162% met een minimum-bedrag van € 510,00 en een maximumbedrag van € 1.519,00 |
| Ring B: percentage van de WOZ-waarde naar de prijspeildatum 1 januari 2020 | Percentage van de WOZ-waarde 0,2100% met een minimum-bedrag van € 330,00 en een maximum bedrag van € 660,00  | Percentage van de WOZ-waarde 0,2142% met een minimum-bedrag van € 336,00 en een maximum bedrag van € 673,00  |
| Huwelijksvoltrekking en geregistreerd partnerschap (gedurende kantooruren) | € 491,90                                                                                                     | € 500,75                                                                                                     |
| Paspoort 18 jaar of ouder (10 jaar geldig)                                 | € 75,80                                                                                                      | € 77,75                                                                                                      |
| Rijbewijs**                                                                | € 41,60                                                                                                      | n.n.b.                                                                                                       |

\* Voorlopige tarieven 2023. De opbrengst stijgt met 1,8%. Verder vindt een fictieve correctie van +/- 15% plaats, vanwege (ingeschatte) stijging van de waarden van woningen. Bij niet-woningen is een stijging of daling nog niet aan te geven.

\*\*Deze tarieven worden van Rijkswege vastgesteld. De door de raad vastgestelde beleidslijn is deze voorgeschreven maximale tarieven te hanteren naar beneden afgerond op hanteerbare bedragen. Ten tijde van het opmaken van deze paragraaf waren de tarieven voor 2023 nog niet bekend. De redactie van de legesverordening voorziet in de inwerkingtreding na het bekend worden van de wettelijk voorgeschreven tarieven voor 2023.

## Onroerende-zaakbelastingen (OZB)

*Coalitieakkoord 2022-2026, Hoofdstuk 6.*

*De onroerendezaakbelasting (OZB) wordt jaarlijks met niet meer dan de inflatie verhoogd.*

De OZB is een zogenaamde algemene belasting, er is geen relatie tussen de heffing en een bepaalde taak of verleende dienst van de gemeente. De OZB bestaat uit twee belastingen: een eigenaren- en een gebruikersbelasting.

*Belastingplichtigen:*

- eigenaren van woningen;
- eigenaren van niet-woningen;
- gebruikers van niet-woningen.

De grondslag voor de berekening van de OZB is de WOZ-waarde van de onroerende zaak. Deze wordt jaarlijks opnieuw bepaald. Het tarief van de OZB wordt uitgedrukt in een percentage van de WOZ-waarde. Voor iedere groep belastingplichtigen wordt een afzonderlijk tarief vastgesteld. De hoogte van het tarief leidt tot de opbrengst die in de begroting is vastgesteld.

De beoogde opbrengst van de OZB wordt per belastingplicht eerst vastgesteld. Vervolgens wordt op basis van de totale WOZ-waarde van de belastingplicht het OZB-tarief berekend. De ontwikkeling van het OZB-tarief is, naast de gewenste opbrengst, afhankelijk van de ontwikkeling van de vastgoedmarkt.

Als de gemiddelde waarde op de vastgoedmarkt stijgt, leidt dit tot een neerwaartse bijstelling van het OZB-tarief. Anders zou de OZB-opbrengst evenredig meestijgen. Andersom geldt hetzelfde. Een negatieve waardeontwikkeling van de vastgoedmarkt leidt tot een verhoging van het OZB tarief, om te voorkomen dat de OZB opbrengst daalt.

De opbrengst behoort tot de algemene dekkingsmiddelen en mag vrij worden besteed. De tarieven en de hieruit voortvloeiende opbrengst zijn gebaseerd op een trendmatige bijstelling van 1,8%. De jaarschijven volgende op de begroting 2023 zijn doorerekend met 2 %.

### *Opbrengst OZB 2023*

Het bedrag dat in de begroting is opgenomen is als volgt bepaald: De opbrengst van 2022 wordt verhoogd met de inflatiecorrectie 1,8%. Toegevoegd wordt het saldo vanwege ingeschatte nieuwbouw minus sloop bij woningen en niet-woningen. Voorts wordt rekening gehouden met de waardeontwikkeling in de WOZ-taxaties. De definitieve tarieven worden in december vastgesteld als de uitkomst van de hertaxatie bekend is.

De gemeente Huizen heeft in 2021 de tarieven extra verhoogd met 9% als onderdeel van de maatregelen tot sluitend maken van de meerjarenbegroting.

## Afvalstoffenheffing

*Coalitieakkoord 2022-2026, Hoofdstuk 6.*

- *Rioolheffing en afvalstoffenheffing zijn kostendekkend.*
- *De kosten van straatreiniging worden voor de helft verdisconteerd in de riool- en afvalstoffenheffing, waarvan 30% in de rioolheffing en 20% in de afvalstoffenheffing.*
- *De bestaande egalisatievoorziening, getroffen voor de afvalstoffenheffing om jaarlijkse schommelingen in de tarieven van de GAD te dempen en zo mogelijk te voorkomen, wordt gecontinueerd.*

De kosten voor de inzameling en verwerking van huishoudelijke afvalstoffen worden verhaald via de afvalstoffenheffing. De heffing komt ten laste van gebruikers van percelen waarvoor de gemeente een inzamelverplichting voor huishoudelijk afval heeft. Er worden twee tarieven gehanteerd namelijk voor één- en meerpersoonshuishoudens.

Uitgangspunt voor de vaststelling van de tarieven afvalstoffenheffing in Huizen is 100% dekking van de kosten. Het belangrijkste deel van de kosten bestaat uit de declaratie van de Regio (GAD). Ook de kosten van het verlenen van kwijtschelding worden verdisconteerd in de tarieven. Hierbij wordt rekening gehouden met een percentage van 5,0%.

### *Jaarrekening Grondstoffen- en Afvalstoffendienst regio Gooi en Vechtstreek (GAD)*

In navolging van 2019 en 2020 gaf ook de jaarrekening 2021 van Regio Gooi en Vechtstreek een negatief resultaat voor de GAD. Echter heeft de gemeente Huizen o.a. te maken met een krimp van

inwoners waar de overige gemeenten een groei laten zien. Dit heeft als gevolg gehad dat de gemeente Huizen ca. € 95.000 terugontvangen heeft vanuit de Regio. Dit bedrag is gestort in de voorziening afvalstoffenheffing.

#### Ontwikkeling tarieven

De trend van stijgende kosten voor de inzameling, het transport en de verwerking van afval en een volatiele grondstoffenmarkt zet zich in 2023 waarschijnlijk voort. In 2022 en 2023 worden maatregelen doorgevoerd om een verhoging van de gemeentelijke bijdrage (afvalstoffenheffing) zoveel als mogelijk te voorkomen. Het bezuinigingsprogramma wordt grotendeels in 2023 afgerond, waarmee de belangrijkste maatregelen zijn uitgevoerd.

Onderdeel van het bezuinigingsprogramma is de invoering van tarieven voor bouw- en sloopafval. In 2023 voert de GAD de bezuiniging door, waarmee extra inkomsten op deze grondstoffenstromen worden gerealiseerd. Vooralsnog is de verwachting dat bij ongewijzigd Rijksbeleid in 2023 geen aanvullende bezuinigingsmaatregelen nodig zijn.

In 2023 wordt er een versnelling gemaakt in het realiseren van een gescheiden inzameling in een deel van de regio. Hiermee komt het investeringsprogramma 'Van Afval Naar Grondstof (VANG)' in een afrondende fase terecht. Eind 2022 stelt het Regiobestuur in samenwerking met de gemeenten het uitvoeringsplan huishoudelijk afval vast. In 2023 wordt er gestart met het uitvoeringsplan, waarbij per grondstoffenstroom wordt gekeken naar een optimale balans tussen kwaliteit van dienstverlening voor inwoners, een maatschappelijk aanvaardbare gemeentelijke bijdrage (afvalstoffenheffing) en winst voor milieu en klimaat. Zo start eind 2023 het besluitvormingsproces ten aanzien van het vervolg op de restafval- en PMD-contracten. Gemeenteraden krijgen door middel van een zienswijzeprocedure de gelegenheid hun inbreng te leveren. De maatregelen zorgen ervoor dat de lasten van het GAD voor Huizen in 2023 toenemen, maar in 2024 stabiliseren op dit niveau. In 2025 nemen de lasten licht af en de verwachting is dat dit stabiliseert in 2026.

#### Tarieven 2023

Het bovenstaande leidt tot een verhoging van 1,3% ten opzichte van 2022. Hierbij wordt een bedrag van € 195.000,- uit de voorziening onttrokken.

Overzicht berekening kostendekkendheid van de afvalstoffenheffing.

| Taakveld                 | Omschrijving                                     | Rekening 2021    | Begroting 2022   | Begroting 2023   |
|--------------------------|--------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
|                          | <b>Kosten taakveld(en)</b>                       |                  |                  |                  |
| 7.3 - Afval              | Personeelslasten en inhuur derden                | 211.395          | 213.083          | 270.503          |
|                          | Inzameling en verwerking huishoudelijk afval GAD | 4.026.948        | 4.406.937        | 4.598.458        |
| 6.3 - Inkomensregelingen | Kwijtschelding                                   | 268.132          | 310.000          | 320.000          |
|                          |                                                  |                  |                  |                  |
|                          | <b>Opbrengsten taakveld(en) excl. heffingen</b>  | -                | -                | -                |
|                          |                                                  |                  |                  |                  |
|                          | <b>Netto kosten taakveld(en)</b>                 | <b>4.506.475</b> | <b>4.930.020</b> | <b>5.188.961</b> |
|                          |                                                  |                  |                  |                  |
|                          | <b>Toe te rekenen kosten:</b>                    |                  |                  |                  |
| 7.3 – Afval              | Aandeel straatreiniging afval                    | 140.231          | 149.422          | 100.271          |
|                          |                                                  |                  |                  |                  |
| 0.4 - Overhead           | Overhead                                         | 187.075          | 235.170          | 256.189          |
|                          | BTW                                              | 745.588          | 926.354          | 966.799          |
|                          |                                                  |                  |                  |                  |
|                          | <b>Totaal kosten</b>                             | <b>5.579.369</b> | <b>6.240.966</b> | <b>6.512.220</b> |

|             |                                                       |                  |                  |                  |
|-------------|-------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
|             | <b>Opbrengst heffingen</b>                            |                  |                  |                  |
| 7.3 - Afval | Afvalstoffenheffing                                   | 5.613.878        | 6.226.711        | 6.317.220        |
|             | <b>Totaal opbrengsten</b>                             | <b>5.613.878</b> | <b>6.226.711</b> | <b>6.317.220</b> |
|             | Dekking                                               | 101%             | 100%             | 97%              |
|             | <b>Mutatie voorziening</b>                            |                  |                  |                  |
| 7.3 - Afval | Mutatie voorziening afvalstoffen (-/- is onttrekking) | 34.510           | -14.255          | -195.000         |
|             | <b>Dekking na mutatie voorziening</b>                 | <b>100%</b>      | <b>100%</b>      | <b>100%</b>      |

## Rioolheffing

Coalitieakkoord 2022-2026, Hoofdstuk 6.

- *Rioolheffing en afvalstoffenheffing zijn kostendekkend*
- *Overeenkomstig het bestaande beleid wordt de rioolheffing in de komende periode verhoogd met de inflatiecomponent + 0,6%. De extra verhoging met + 0,6% volgt uit het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) en heeft betrekking op de kosten van riolering in het uitbreidingsplan Oostermeent.*
- *De kosten van straatreiniging worden voor de helft verdisconteerd in de riool- en afvalstoffenheffing, waarvan 30% in de rioolheffing en 20% in de afvalstoffenheffing.*

Rioolheffing wordt geheven van de eigenaar van percelen van waaruit water direct of indirect wordt afgevoerd op de gemeentelijke riolering. Het betreft een vast bedrag per aansluiting.

Voor 2023 zijn de volgende aspecten van belang:

Bij het vaststellen van het Verbreed Rioleringsplan 2016-2025 is de extra verhoging van het jaarlijks inflatiepercentage van 1,5% teruggebracht naar 0,6% vanwege de stand van de voorziening. De extra verhoging heeft betrekking op het uitbreidingsplan in de Oostermeent. Het tarief wordt voorts aangepast met de inflatiecorrectie van 1,8%.

De toerekening van de kosten verband houdende met de straatreiniging is vanaf 2018 voor de rioolheffing verlaagd van 50% naar 30%. De resterende 20% wordt toegerekend aan de afvalstoffenheffing.

Overzicht berekening kostendekkendheid van de rioolheffing.

| Taakveld                 | Omschrijving                      | Rekening 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 |
|--------------------------|-----------------------------------|---------------|----------------|----------------|
|                          | <b>Kosten taakveld(en)</b>        |               |                |                |
| 7.2 - Riolering          | Personeelslasten en inhuur derden | 363.776       | 357.122        | 288.050        |
|                          | Informatiesystemen riolering      | 1.078         | 6.985          | 7.005          |
|                          | Investerings riolering            | 190.962       | 2.632.000      | 2.423.000      |
|                          | Groot onderhoud riolering         | 12.293        | 103.000        | 103.000        |
|                          | Jaarlijks onderhoud riolering     | 387.007       | 266.339        | 266.513        |
|                          | Reinigen oppervlaktewater         | 26.122        | 27.601         | 28.521         |
| 2.1 - Verkeer en vervoer | Aandeel straatreiniging riolering | 210.347       | 224.685        | 150.404        |
|                          |                                   |               |                |                |

|                 | <b>Opbrengsten taakveld(en)<br/>excl. heffingen</b> |                  |                  |                  |
|-----------------|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 7.2 - Riolering | Bijdragen aansluiting riolering                     | -872             | -16.000          | -16.000          |
|                 |                                                     |                  |                  |                  |
|                 | <b>Netto kosten taakveld(en)</b>                    | <b>1.190.711</b> | <b>3.601.732</b> | <b>3.250.493</b> |
|                 |                                                     |                  |                  |                  |
|                 | <b>Toe te rekenen kosten:</b>                       |                  |                  |                  |
| 0.4 - Overhead  | Overhead                                            | 342.691          | 400.731          | 315.617          |
|                 | BTW                                                 | 175.861          | 680.144          | 636.483          |
|                 |                                                     |                  |                  |                  |
|                 | <b>Totaal kosten</b>                                | <b>1.709.263</b> | <b>4.682.607</b> | <b>4.202.593</b> |
|                 |                                                     |                  |                  |                  |
|                 | <b>Opbrengst heffingen</b>                          |                  |                  |                  |
|                 |                                                     |                  |                  |                  |
| 7.2 - Riolering | Rioolheffing                                        | 4.459.727        | 4.563.767        | 4.804.767        |
|                 |                                                     |                  |                  |                  |
|                 | <b>Totaal opbrengsten</b>                           | <b>4.459.727</b> | <b>4.563.767</b> | <b>4.804.767</b> |
|                 |                                                     |                  |                  |                  |
|                 | Dekking                                             | 261%             | 97%              | 114%             |
|                 |                                                     |                  |                  |                  |
|                 | <b>Mutatie voorziening</b>                          |                  |                  |                  |
|                 |                                                     |                  |                  |                  |
| 7.2 - Riolering | Mutatie voorz.riolering                             | 2.750.465        | -118.840         | 602.174          |
|                 | -/- is onttrekking                                  |                  |                  |                  |
|                 |                                                     |                  |                  |                  |
|                 | <b>Dekking na mutatie<br/>voorziening</b>           | <b>100%</b>      | <b>100%</b>      | <b>100%</b>      |

## Precariobelasting

*Coalitieakkoord 2022-2026, Hoofdstuk 4.*

*Het is van groot belang dat op het Oude Raadshuisplein meer terrassen en horeca worden gerealiseerd. Ook op zaterdag. Het aanpassen van de positionering van de markt is daarvoor voorwaarde. Deze benodigde aanpassing van de positionering van de markt zal zo spoedig mogelijk plaatsvinden. De ingezette lijn wordt daartoe met kracht voortgezet.*

Naast reclame opabri's, lichtreclames en A0-reclamedisplayborden, is een belangrijk onderdeel in de precarioheffing het hebben van voorwerpen op, onder of boven gemeentegrond. Hieronder vallen winkeluitstallingen, terrassen en verschillende andere voorwerpen die op straat staan. Ook de ingenomen commerciële standplaatsen vallen hieronder, niet zijnde de markt alsmede het aansluitrecht op de riolering.

De tarieven voor precariobelasting worden verhoogd met 1,8%. Wij kennen een gematigd tarievenbeleid, waarmee wij rekening houden met onder andere de ondersteunende rol van terrassen ten aanzien van de toeristische functie in ons dorp.

## Begraafrechten

*Coalitieakkoord 2022-2026 Financiën, hoofdstuk 6.*

*De begraafrechten worden jaarlijks met maximaal de inflatie verhoogd.*

De tarieven worden trendmatig bijgesteld met 1,8%.

Overzicht berekening kostendekkendheid van de begraafrechten.

| Taakveld                            | Omschrijving                                    | Rekening 2021  | Begroting 2022 | Begroting 2023   |
|-------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------|
|                                     | <b>Kosten taakveld(en)</b>                      |                |                |                  |
| 7.5 - Begraafplaatsen en crematoria | Personeelslasten en inhuur derden               | 274.742        | 258.264        | 339.195          |
|                                     | Informatiesystemen begraafplaatsen              | 10.447         | 10.489         | 10.585           |
|                                     | Begraven, ruimen en onderhoud begraafplaatsen   | 152.678        | 222.769        | 228.934          |
|                                     | Aula Ceintuurbaan                               | 12.970         | 16.394         | 14.738           |
|                                     | Loods Naarderstraat                             | 9.595          | 10.624         | 10.637           |
|                                     | Aula Naarderstraat                              | 9.115          | 14.425         | 10.553           |
|                                     | Tractie begraafplaatsen                         | 8.902          | 38.865         | 38.566           |
|                                     |                                                 |                |                |                  |
|                                     | <b>Opbrengsten taakveld(en) excl. heffingen</b> |                |                |                  |
| 7.5 - Begraafplaatsen en crematoria | Bijdrage onderhoud militaire graven             | -14            | -14            | -14              |
|                                     |                                                 |                |                |                  |
|                                     | <b>Netto kosten taakveld(en)</b>                | <b>478.437</b> | <b>571.816</b> | <b>653.194</b>   |
|                                     |                                                 |                |                |                  |
|                                     | <b>Toe te rekenen kosten:</b>                   |                |                |                  |
| 0.4 - Overhead                      | Overhead                                        | 223.043        | 292.914        | 378.787          |
|                                     |                                                 |                |                |                  |
|                                     | <b>Totaal kosten</b>                            | <b>701.480</b> | <b>864.730</b> | <b>1.031.981</b> |
|                                     |                                                 |                |                |                  |
|                                     | <b>Opbrengst heffingen</b>                      |                |                |                  |
| 7.5 - Begraafplaatsen en crematoria | Begraafrechten en afkoop onderhoud              | 691.115        | 669.000        | 671.214          |
|                                     |                                                 |                |                |                  |
|                                     | <b>Totaal opbrengsten</b>                       | <b>691.115</b> | <b>669.000</b> | <b>671.214</b>   |
|                                     |                                                 |                |                |                  |
|                                     | Dekking                                         | 99%            | 77%            | 65%              |
|                                     |                                                 |                |                |                  |
|                                     | <b>Mutatie voorziening</b>                      |                |                |                  |
|                                     |                                                 |                |                |                  |
| 7.5 - Begraafplaatsen en crematoria | Storting voorziening begraafplaatsen            | 116.854        | 44.269         | 45.155           |
|                                     |                                                 |                |                |                  |
|                                     | <b>Dekking na mutatie voorziening</b>           | <b>84%</b>     | <b>74%</b>     | <b>62%</b>       |

## Marktgelden

*Coalitieakkoord 2022-2026, Hoofdstuk 4*

*Het is van groot belang dat op het Oude Raadhuisplein meer terrassen en horeca worden gerealiseerd. Ook op zaterdag. Het aanpassen van de positionering van de markt is daarvoor voorwaarde. Deze benodigde aanpassing van de positionering van de markt zal zo spoedig mogelijk plaatsvinden. De ingezette lijn wordt daartoe met kracht voortgezet.*

Onder de naam marktgelden worden rechten geheven voor het gebruik of genot van een standplaats op de daarvoor aangewezen marktterreinen. Huizen kent twee markten: de dinsdagmarkt op de Oostermeent en de zaterdagmarkt op het Oude Raadhuisplein.

De tarieven worden trendmatig bijgesteld met 1,8%. Vanwege de maatregelen die getroffen zijn om de markt zo goed mogelijk door de coronapandemie te loodsen, is de kostendekkendheid voor 2021 niet representatief. Voor de zaterdagmarkt gaat de kostendekkendheid stapsgewijs omhoog. Voor de (bescheiden) dinsdagmarkt zal dit niet lukken.

Overzicht berekening kostendekkendheid van de marktelden zaterdagmarkt.

| Taakveld                                   | Omschrijving                                  | Realisatie 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 |
|--------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|
|                                            | <b>Kosten taakveld(en)</b>                    |                 |                |                |
| 3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | Personeelslasten en inhuur derden             | 22.563          | 23.406         | 22.052         |
|                                            | Onderhoud zaterdagmarkt                       | 4.525           | 948            | 948            |
|                                            | Energie, installaties en toilet               | 86.171          | 33.143         | 16.022         |
|                                            | Schoonmaak zaterdagmarkt                      | 10.809          | 8.363          | 8.636          |
|                                            |                                               |                 |                |                |
|                                            | <b>Opbrengsten taakveld(en)</b>               |                 |                |                |
|                                            | <b>excl. heffingen</b>                        |                 |                |                |
| 3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | Leges wachtlijst en standplaats zaterdagmarkt | -964            | -150           | -150           |
|                                            |                                               |                 |                |                |
|                                            | <b>Netto kosten taakveld(en)</b>              | <b>123.104</b>  | <b>65.710</b>  | <b>47.508</b>  |
|                                            |                                               |                 |                |                |
|                                            | <b>Toe te rekenen kosten:</b>                 |                 |                |                |
| 0.4 - Overhead                             | Overhead                                      | 16.959          | 19.394         | 19.686         |
|                                            |                                               |                 |                |                |
|                                            | <b>Totaal kosten</b>                          | <b>140.063</b>  | <b>85.105</b>  | <b>67.194</b>  |
|                                            |                                               |                 |                |                |
|                                            | <b>Opbrengst heffingen</b>                    |                 |                |                |
|                                            |                                               |                 |                |                |
| 3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | Marktelden                                    | 62.886          | 65.529         | 65.529         |
|                                            |                                               |                 |                |                |
|                                            | <b>Totaal opbrengsten</b>                     | <b>62.886</b>   | <b>65.529</b>  | <b>65.529</b>  |
|                                            |                                               |                 |                |                |
|                                            | Dekking                                       | 45%             | 77%            | 98%            |

Overzicht berekening kostendekkendheid van de marktelden dinsdagmarkt.

| Taakveld                                   | Omschrijving                      | Rekening | Begroting 2022 | Begroting 2023 |
|--------------------------------------------|-----------------------------------|----------|----------------|----------------|
|                                            |                                   | 2021     |                |                |
|                                            | <b>Kosten taakveld(en)</b>        |          |                |                |
| 3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | Personeelslasten en inhuur derden | 4.645    | 4.978          | 5.276          |
|                                            | Energie, installaties, diversen   | 3.761    | 4.511          | 4.549          |
|                                            |                                   |          |                |                |
|                                            | <b>Opbrengsten taakveld(en)</b>   |          |                |                |
|                                            | <b>excl. heffingen</b>            |          |                |                |

|                                            |                                  |               |               |               |
|--------------------------------------------|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | Leges standplaats dinsdagmarkt   | 0             | 0             | 0             |
|                                            |                                  |               |               |               |
|                                            | <b>Netto kosten taakveld(en)</b> | <b>8.406</b>  | <b>9.489</b>  | <b>9.825</b>  |
|                                            |                                  |               |               |               |
|                                            | <b>Toe te rekenen kosten:</b>    |               |               |               |
| 0.4 - Overhead                             | Overhead                         | 3.492         | 4.978         | 5.276         |
|                                            |                                  |               |               |               |
|                                            | <b>Totaal kosten</b>             | <b>11.898</b> | <b>14.467</b> | <b>15.100</b> |
|                                            |                                  |               |               |               |
|                                            | <b>Opbrengst heffingen</b>       |               |               |               |
|                                            |                                  |               |               |               |
| 3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | Marktgelden                      | 5.409         | 7.312         | 7.312         |
|                                            |                                  |               |               |               |
|                                            | <b>Totaal opbrengsten</b>        | <b>5.409</b>  | <b>7.312</b>  | <b>7.312</b>  |
|                                            |                                  |               |               |               |
|                                            | Dekking                          | 45%           | 51%           | 48%           |

## Toeristenbelasting

Voor overnachtingen in hotels of op campings binnen de gemeente Huizen wordt van niet-ingezetenen een toeristenbelasting geheven. Voor passanten in de jachthaven wordt een zogenaamde watertoeristenbelasting in rekening gebracht.

Het tarief voor overnachtingen op campings en in de jachthaven is met ingang van 2022 verhoogd van € 1,35 naar € 1,50. Dit doen we een keer in de vijf jaar. De onderliggende reden dat het tarief niet jaarlijks wordt aangepast is gelegen in de hanteerbaarheid van het tarief voor de ondernemer. Wij stellen voor het tarief in de toeristenbelasting voor overnachtingen op campings en in de jachthaven voor 2023 te houden op € 1,50 per persoon per overnachting. Het tarief wordt opnieuw bezien in 2027.

Voor overnachtingen in hotels geldt een percentage van de overnachtingprijs (2%). Dit percentage hoeft niet te worden verhoogd, omdat dit gekoppeld is aan de marktwerking.

De gehanteerde efficiëntievrijstelling is bepaald op € 250,-. De gedachte bij een efficiëntievrijstelling is dat de noodzakelijke controlekosten de opbrengsten niet overstijgen. Ook moeten kleine initiatieven niet geconfronteerd worden met een niet in verhouding staande administratieve lastendruk. Vanwege heffing aan de bron is dit niet van toepassing voor de watertoeristenbelasting.

## Leges

### Algemeen

De tarieven die voorkomen in de legesverordening worden verhoogd met de trend (1,8%). Voor tarieven van diverse uittreksels die worden afgegeven, wordt aansluiting gezocht bij het wettelijke tarief. De leges tarieven ten behoeve van de afgifte van reisdocumenten, zoals paspoorten en de Nederlandse Identiteitskaart zijn gemaximaliseerd. In Huizen wordt aansluiting gezocht bij de volgens het besluit paspoortgelden voorgestelde tarieven. Het tarief voor rijbewijzen is ook gemaximaliseerd. Ook hier wordt aansluiting gezocht bij het door het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat voorgeschreven maximumbedrag. Voor zowel reisdocumenten als rijbewijzen geldt dat de voorgeschreven bedragen naar beneden worden afgerond op een veelvoud van vijf eurocent.

Naast het basisbedrag dat geldt voor elke huwelijksvoltrekking in Huizen, wordt voor de benoeming van een buitengewoon ambtenaar van de burgerlijke stand (babs) naar eigen keuze aanvullende leges in rekening gebracht.

Voor de leges huwelijksvoltrekkingen en geregistreerde partnerschap zowel in ons gemeentehuis als op externe locaties, gelden twee tarieven namelijk voor binnen en buiten kantooruren. Deze tarieven worden verhoogd met de trend van 1,8%.

Als algemeen uitgangspunt wordt gestreefd naar kostendekkende tarieven. De begrenzing zit hem in de voorgeschreven maximumtarieven en ontwikkelingen zoals resterende bouwgelegenheden binnen de gemeentegrenzen in relatie tot de hoogte van de tarieven. We hanteren bij de leges de toegestane regels van kruissubsidiering.

| Leges                                   | Begrote kosten<br>2023 | Begrote opbrengsten<br>2023 | Dekkings-<br>percentage |
|-----------------------------------------|------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| <b>Titel 1 Algemene dienstverlening</b> |                        |                             |                         |
| 1 Burgerlijke stand                     | € 59.871               | € 25.000                    | 42%                     |
| 2 Reisdocumenten                        | € 430.525              | € 256.000                   | 59%                     |
| 3 Rijbewijzen                           | € 361.224              | € 182.338                   | 50%                     |
| 4 Overige publiekszaken                 | € 35.749               | € 33.387                    | 93%                     |
| 5 Overige                               | € 146.391              | € 101.545                   | 69%                     |
| <b>Totaal Titel 1</b>                   | <b>€ 1.033.761</b>     | <b>€ 598.270</b>            | <b>58%</b>              |
| <b>Titel 2</b>                          |                        |                             |                         |
| Omgevingsvergunning                     | € 822.793              | € 376.300                   | 46%                     |
| <b>Titel 3</b>                          |                        |                             |                         |
| Europese dienstenrichtlijn              | PM                     | PM                          | PM                      |

Titel 1 Algemene dienstverlening. De binnen deze titel opgenomen leges zijn over het geheel gezien niet kostendekkend. In de tariefstelling kan hier nauwelijks beleid op gevoerd worden, omdat de belangrijkste tarieven, die van reisdocumenten en rijbewijzen, zijn gemaximaliseerd.

Titel 2 Omgevingsvergunning. Binnen titel 2 wordt ca. 46% van de kosten gedekt door opbrengsten. Het dekkingspercentage in de bouwleges is sterk afhankelijk van (grotere) bouwactiviteiten in een bepaald jaar. Gezien de beperkte bouwgelegenheden in Huizen en de geldende vrijstellingen rond het bouwen zonder vergunningplicht, lijkt 100% dekking van de kosten niet haalbaar met redelijke tarieven. Uitzondering is 2022 met de vergunningaanvraag voor de nieuwbouw De Trappenberg.

Per 2021 is het percentage van de bouwsom bij omvangrijke vergunningaanvragen (vanaf € 10.000,-) verhoogd van 2 naar 2,5%. Hiermee is bereikt dat voor de wat duurdere vergunningen de bouwleges meer in verhouding met het landelijk gemiddelde liggen.

#### *Nieuwe Omgevingswet*

De nieuwe Omgevingswet heeft ingrijpende gevolgen voor de leges (verordening). De beoogde datum van inwerkingtreding is 1 januari 2023. Als dit doorgaat wordt er een gewijzigde legesverordening aan de raad voorgelegd in december. Hierin zullen ook de nieuwe percentages aan u worden voorgelegd.

Titel 3 Europese Dienstenrichtlijn. Vormt een klein deel van onze legesinkomsten. Het betreft o.a. leges horecavergunningen, leges op basis van de APV en de huisvestingswet. Onze tarieven zijn hier niet kostendekkend.

## **De bedrijfsinvesteringszone (BIZ)**

Vanaf 2012 kent de gemeente Huizen een BIZ-heffing in het centrumgebied. Een BIZ is een wettelijk instrument waarmee alle ondernemers gezamenlijk binnen een afgebakend gebied investeren in de kwaliteit van hun omgeving. Denk hierbij aan een schoon, veilig en aantrekkelijk winkelgebied met verschillende activiteiten. Het initiatief komt van de ondernemers in een gebied. De gemeente heeft een faciliterende rol bij het innen van de gelden (BIZ-bijdragen) en stelt de verordening vast waarin de heffing wordt geregeld. In Huizen is op verzoek van Ondernemingsvereniging 't Hart van Huizen met ingang van 2022 de toen lopende BIZ gecontinueerd tot en met 2026. Alternatieven om deze inkomsten (waarbij een ieder bijdraagt) te realiseren zijn niet direct voorhanden.

De BIZ-bijdrage in Huizen wordt geheven naar een percentage van de WOZ-waarde. Voorts zijn er, al naar gelang het belang dat de ondernemer heeft, twee gebieden (ringen) aangewezen met een minimum- en een maximumtarief. De BIZ-bijdrage heeft een duidelijke bestemming en is geormerkt voor de uitvoering van de geformuleerde plannen in het desbetreffende gebied. De gemeente int en verstrekt de verkregen opbrengst in de vorm van een subsidie. De kosten die verbonden zijn aan de heffing en invordering worden hierbij in mindering gebracht op het uit te keren subsidiebedrag.

#### *Nieuwe BIZ-periode 2022-2026*

Het jaar 2021 is het laatste jaar van de tweede BIZ-periode geweest. Door covid is de stemming voor de derde BIZ-periode verplaatst naar voorjaar 2022. In het voorjaar bleek uit het draagvlakonderzoek dat niet werd voldaan aan de wettelijk vereiste twee derde meerderheid. De indruk van het bestuur was dat deze uitslag niet strookte met het werkelijke draagvlak onder ondernemers. Een meer persoonlijke benadering zou wel zorgen voor voldoende draagvlak. Deze meer persoonlijke benadering heeft inderdaad geleid tot voldoende draagvlak. Door de positieve uitslag van deze herstemming is er een nieuwe BIZ-periode voor de wettelijke maximale duur van vijf jaar, die met terugwerkende kracht is ingegaan per 1 januari 2022.

## Kwijtschelding

De voorwaarden waarbinnen gemeenten kwijtschelding mogen verlenen van belastingen en heffingen zijn door het Rijk nauwgezet omschreven. Gemeenten kunnen daarbij zelf bepalen welke gemeentelijke belastingen onder het kwijtscheldingsbeleid vallen. In de gemeente Huizen betreft dit de afvalstoffenheffing, de rioolheffing en onroerende-zaakbelastingen; de zogenaamde gemeentelijke woonlasten. Landelijk gezien en ook in de gemeente Huizen wordt de meest ruime vorm toegepast, namelijk 100% van de bijstandsnorm.

#### *Automatisch verlenen van kwijtschelding*

De mogelijkheid bestaat om in aanmerking te komen voor automatische kwijtschelding. Jaarlijks heeft men niet steeds opnieuw kwijtscheldingsaanvragen in te dienen. De toetsing wordt uitgevoerd door de Stichting Inlichtingenbureau. De aanvrager van kwijtschelding zal bij de eerste initiële aanvraag moeten aangeven of hij/zij akkoord gaat met de geautomatiseerde toets en de gemeente Huizen toestemming moeten geven om hun persoonlijke gegevens door te geven aan het Inlichtingenbureau voor de kwijtscheldingstoets. In de daarop volgende jaren vindt dan, zonder dat hierom gevraagd hoeft te worden, op geautomatiseerde wijze de toetsing plaats. Geautomatiseerd betekent dat gegevens worden opgevraagd; niet dat er geen toetsing plaatsvindt.

## Belastingdruk

Hieronder zijn enige voorbeelden gegeven die de belastingdruk van het totaal van de gemeentelijke woonlasten\* in diverse voorkomende situaties weergeven:

| Enkele rekenvoorbeelden     | OZB waarde woning | 2022   | 2023     | Mutatie 2022-2023 in procenten |
|-----------------------------|-------------------|--------|----------|--------------------------------|
| Alleenwonende huurder**     | 200.000           | 275,52 | 279,09   | 1,3                            |
|                             | 250.000           | Idem   | Idem     | Idem                           |
|                             | 400.000           | Idem   | Idem     | Idem                           |
|                             | 750.000           | idem   | idem     | Idem                           |
| Alleenwonende, eigen woning | 200.000           | 608,32 | 619,19   | 1,8                            |
|                             | 250.000           | 634,07 | 645,39   | 1,8                            |
|                             | 400.000           | 711,32 | 723,99   | 1,8                            |
|                             | 750.000           | 891,57 | 907,39   | 1,8                            |
| Gezin, huurwoning**         | 200.000           | 367,36 | 372,12   | 1,3                            |
|                             | 250.000           | Idem   | Idem     | Idem                           |
|                             | 400.000           | Idem   | Idem     | Idem                           |
|                             | 750.000           | idem   | idem     | Idem                           |
| Gezin, eigen woning         | 200.000           | 700,16 | 712,22   | 1,7                            |
|                             | 250.000           | 725,91 | 738,42   | 1,7                            |
|                             | 400.000           | 803,16 | 817,02   | 1,7                            |
|                             | 750.000           | 983,41 | 1.000,42 | 1,7                            |

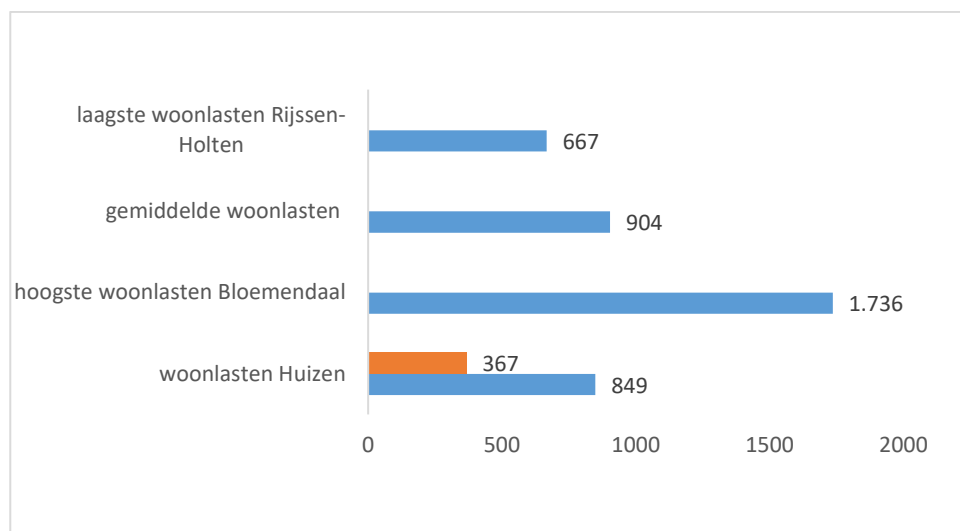
\* Het rekentarief OZB dat wordt gehanteerd is dat van 2022 gecorrigeerd met 1,8% inflatiecorrectie.

\*\*De huurders van woningen betalen in de gemeente Huizen uitsluitend afvalstoffenheffing.

## Benchmark gemeentelijke woonlasten 2022

De benchmark vergelijkt voor alle gemeenten in Nederland de hoogte van de woonlasten voor een meerpersoonshuishouden met een koopwoning. De woonlasten zijn de som van de gemiddeld betaalde onroerende-zaakbelasting, afvalstoffenheffing en rioolheffing.

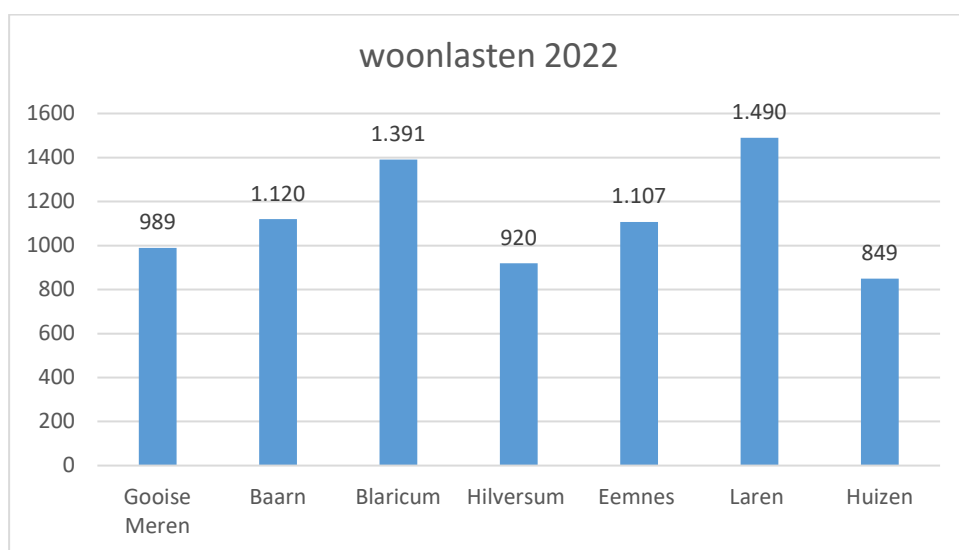
*De verhouding in de woonlasten landelijk gezien (2022)*



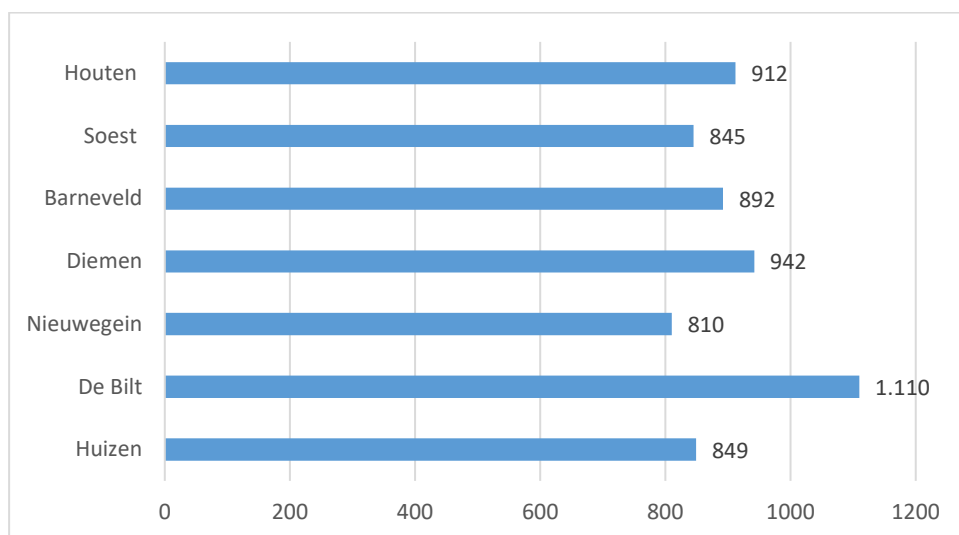
*In oranje zijn de woonlasten voor huurders weergegeven.*

Net als vorig jaar en ondanks de stevige verhoging van de tarieven in de afvalstoffenheffing, betalen de Huizer ingezetenen in 2022, in vergelijking met de regiogemeenten, minder aan woonlasten.

*Vergelijking woonlasten in de regio.*



*Woonlasten (2022) van gemeenten in de nabijheid met een ongeveer gelijke omvang van Huizen.*



## Weerstandsvermogen en risicobeheersing

---

Of de gemeente in staat is de gevolgen van de risico's op te vangen zonder dat het beleid of de uitvoering daarvan in gevaar komt, wordt weergegeven door de 'weerstandscapaciteit'. Onder weerstandscapaciteit verstaan we de middelen en mogelijkheden die de gemeente heeft om onverwachte, niet-begrote kosten te kunnen dekken. Het geld en de mogelijkheden bestaan onder andere uit de onbenutte belastingcapaciteit, de post onvoorzien en de vrij aanwendbare reserves.

Door aandacht te hebben voor het weerstandsvermogen (= de relatie tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en de daaruit te dekken risico's) kan worden voorkomen dat elke financiële tegenvaller dwingt tot bezuinigen of andere maatregelen. Voor het beoordelen van het vermogen om financiële tegenvallers op te kunnen vangen is inzicht nodig in de begroting en de daarin aanwezige flexibiliteit, inzicht in de omvang en achtergronden van de risico's en de aanwezige weerstandscapaciteit.

Het weerstandsvermogen is dus een indicator hoe goed de gemeente financiële tegenvallers kan opvangen zonder afbreuk te doen aan al eerder overeengekomen beleidsdoelstellingen. Daarmee wordt de gemeente minder kwetsbaar. Daarnaast staat ook in de paragraaf 'financiering' informatie over de financiële risico's (namelijk renterisico's) die een gemeente loopt.

### Beleid

Volgens de financiële verordening gemeente Huizen 2017 (artikel 6) wordt bij de voorjaarsnota, de begroting en de decemberactualisering het financieel meerjarenperspectief geactualiseerd. Het meerjarenperspectief is inclusief de risicoparagraaf welke onderdeel uitmaakt van deze paragraaf.

De doorrekeningen van de egalisatiereserve en de reserve egalisatie schommeling algemene uitkering geven inzicht in de weerstandscapaciteit vanuit de vrij aanwendbare reserves.

Doel van de egalisatiereserve is het opvangen van financiële tegenvallers, voor zover daarvoor niet al een beroep wordt gedaan op de reserve egalisatie schommeling algemene uitkering, en financiering van specifieke projecten. Hierbij kan de raad overigens altijd besluiten deze reserve anders in te zetten.

Doel van de reserve egalisatie schommeling algemene uitkering is het opvangen van schommelingen in de hoogte van de algemene uitkering om minder fluctuaties in de begroting te laten ontstaan. Beleid is dat toevoegingen en onttrekkingen aan de reserve afgestemd worden op het actuele meerjarenperspectief. Hierbij kan de raad overigens altijd besluiten deze reserve anders in te zetten.

Bij het berekenen van de egalisatiereserve wordt uitgegaan van een bestendige en voorzichtige benadering, waarbij ook rekening wordt gehouden met bedragen die eerder wel al bestuurlijk zijn goedgekeurd omdat de dekking ten laste van de egalisatiereserve komt, maar die nog niet budgettair vertaald zijn.

De criteria die gehanteerd worden voor vorming en vrijval van reserves worden jaarlijks door de raad vastgesteld. De laatste keer was op 10 februari 2022 (uitgangspunten 2023).

Bij het inventariseren van de risico's worden voortdurend nieuwe en bestaande risico's gesignaleerd en gekwantificeerd. Deze inventarisatie is de input voor de risicoparagraaf.

De paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing wordt door de provinciale toezichthouder beoordeeld in het kader van het financieel toezicht.

## Onderscheid in weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit de incidentele weerstandscapaciteit (post onvoorzien, (stille) reserves) en de structurele weerstandscapaciteit (de onbenutte belastingcapaciteit, de structurele begrotingsruimte en eventuele bezuinigingsmogelijkheden).

Voorzieningen behoren niet tot de weerstandscapaciteit omdat het hier om 'geoormerkt' geld gaat waarover niet vrij kan worden beschikt. Bij voorzieningen is de afwegingsruimte beperkt omdat de bestemming niet (of niet zonder consequenties) kan worden veranderd. Tegenover voorzieningen staan ook veelal (onderhouds-)verplichtingen.

## Risico-inventarisatie (risicoparagraaf)

Er kan sprake zijn van verschillende soorten risico's en risico's kunnen kwantificeerbaar, maar ook niet kwantificeerbaar zijn. Alleen risico's die niet op andere wijze zijn of kunnen worden afgedekt (bijvoorbeeld door verzekeringen of het treffen van voorzieningen) zijn opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing. Voor normale bedrijfsvoeringsrisico's worden geen risicoposten opgenomen.

Om te voorkomen dat de gemeente het beleid ingrijpend moet wijzigen of andere maatregelen moet treffen als niet afgedekte risico's zich voordoen, worden bij de voorjaarsnota, bij de begroting en bij de decemberactualisering risico's geïnventariseerd. Het monitoren van wijzigingen in de risico's is een vast onderdeel in de planning en control cyclus.

De risico's worden gekwantificeerd door een inschatting te maken van het bedrag dat met het risico gemoeid kan zijn met daarbij de kans dat het risico zich daadwerkelijk voordoet.

Bij het bepalen van de kans dat het risico zich daadwerkelijk voordoet wordt de volgende classificering gebruikt:

| Mate van waarschijnlijkheid | Risicopercantage |
|-----------------------------|------------------|
| Zeer klein                  | 10%              |
| Klein                       | 25%              |
| Gemiddeld                   | 50%              |
| Groot                       | 70%              |
| Zeer groot                  | 90%              |

### Zeer klein:

Deze classificatie wordt gebruikt voor risico's waarvan het onwaarschijnlijk is dat ze zich in het komende jaar daadwerkelijk voor zullen doen. Het zijn risico's die zich slechts 1 keer in de 20 jaar voordoen of aan risico's waarvan de kans op optreden erg laag is (5-10%).

### Klein:

Deze classificatie wordt gebruikt voor risico's waarvan het niet zo waarschijnlijk is dat ze zich in het komende jaar daadwerkelijk zullen doen. Het zijn risico's die zich 1 keer in de 4 jaar voordoen of risico's waarvan de kans op optreden laag is (25%).

### Gemiddeld:

Deze classificatie wordt gebruikt voor risico's die nog beide kanten op kunnen. Het kan zijn dat ze zich komend jaar voordoen, het kan ook zijn van niet. Het zijn risico's die zich 1 keer in de 2 jaar voor zullen doen of risico's waarvan de kans op optreden gemiddeld is (50%).

### Groot:

Deze classificatie wordt gebruikt voor gehanteerd voor risico's waarvan het waarschijnlijk is dat ze zich voor zullen doen in het komende jaar, of risico's waarvan de kans op optreden groot is (70%).

### Zeer groot:

Deze classificatie wordt gebruikt voor risico's waarvan het zeer waarschijnlijk is dat ze zich komend jaar daadwerkelijk voor zullen doen of risico's waarvan de kans op optreden zeer groot is (90%).

De volgende risico's zijn gekwantificeerd:

x € 1.000 (-/- is voordeel)

| Progr | Risico                                                                                         | Geschat financieel risico | Kans     | Risicobedrag |             |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------|--------------|-------------|
|       |                                                                                                |                           |          | Incidenteel  | Structureel |
| 3     | Goois Natuur Reservaat (GNR): Gevolgen uittreden gemeente Amsterdam en provincie Noord-Holland | pm nadeel                 |          |              | pm          |
| 4     | Reactivering investeringen onderwijs                                                           | 114                       | 90%      |              | 103         |
| 4     | Onderwijshuisvesting: Verordening voorziening huisvesting onderwijs                            | 59                        | 70% +90% |              | 50          |
| 4     | Aansprakelijkheid herstelkosten kozijnen de Parel                                              |                           |          |              | pm-nadeel   |
| 4     | Btw-regime sportaccommodaties (SPUK)                                                           | 15                        | 90%      | 13           |             |
| 5     | Sociaal Domein / opneemdereregelingen                                                          | 550                       | 50%      |              | 275         |
| 5     | Regionale aanbesteding hulpmiddelen Wmo                                                        | 184                       | 90%      |              | 166         |
| 6     | Privatisering gemeentelijke bouwplantoetsing (Wkb)                                             | 11                        | 70%      |              | 8           |
| 6     | Overdracht bodemtaken naar gemeenten                                                           | 35                        | 70%      |              | 25          |
| 10    | Gem.Regelingen: verhoging gemeentelijke bijdrage                                               | 296                       | 25%      |              | 74          |
| 10    | Risico datalek / overtreding privacywetgeving (AVG)                                            | 2.120                     | 0-10%    | pm           |             |
| 10    | Fusie regionale archiefdiensten                                                                | 101                       | 100%     |              | 101         |
|       |                                                                                                |                           |          |              |             |
|       |                                                                                                |                           |          |              |             |
|       | <b>TOTAAL</b>                                                                                  |                           |          | <b>13</b>    | <b>801</b>  |

Bovenstaande posten zijn voor de komende jaren ook meegenomen in de doorrekening van het meerjarenperspectief, en wel voor de volgende lasten:

|               | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|---------------|------|------|------|------|------|
| Totaal risico | 360  | 538  | 613  | 701  | 801  |

Toelichtingen op de risicoposten:

## Programma Beheer en inrichting openbare ruimte

Wijzigingen t.o.v. peilmoment voorjaarsnota 2022:

- -

### 1. Goois Natuur Reservaat (GNR): uittreden gemeente Amsterdam en Provincie Noord Holland

In 2021 is overeenstemming bereikt over het uittreden uit het Goois Natuurreservaat van de gemeente Amsterdam met terugwerkende kracht tot 1 januari 2021 en de provincie Noord Holland per 1 januari 2022. Beide vertrekkende participanten betalen een uittreedvergoeding waaruit circa 16 jaar de wegvallende participantenbijdrage aan het GNR kan worden gedekt. Bij het opmaken van de begroting wordt nog onderzocht hoe de uittreedbijdragen beheerd gaan worden. Daarna zal een voorstel naar de raden van de 5 Gooise gemeenten gaan hoe om te gaan met de inzet van deze uittreedsommen en een eventuele ingroei van de bijdragen van de achterblijvende participanten. Op dit moment kunnen voor de komende jaren hiervoor nog geen bedragen worden opgenomen in de risicoparagraaf omdat dit afhankelijk is van te maken keuzes. Vooralsnog wordt daarom een risicopost opgenomen met PM-nadeel.

## Programma Sociale infrastructuur

Wijzigingen t.o.v. peilmoment voorjaarsnota 2022:

- BTW-regime sportaccommodaties: tekstuele aanpassing
- Nieuwe risicopost: aansprakelijkheid herstelkosten kozijnen basisschool de Parel

## **2. Lokaal onderwijsbeleid: reactivering investeringen**

In het verleden zijn op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) een groot aantal onderwijsaccommodaties gereactiveerd waarbij ter dekking van de kapitaallasten een afschrijvingsreserve is gevormd. Dit betekent dat in de begroting er feitelijk geen rekening is gehouden met de continuïteitsverplichting van deze accommodaties.

Op basis van het Integraal Huisvestingsplan (IHP) is een aantal jaren geleden bepaald voor welke gebouwen voor de gemeente een reële continuïteitsverplichting bestaat. Van deze gebouwen zijn de betreffende kapitaallasten opgenomen in de risicoparagraaf zodat ook in het meerjarenperspectief rekening wordt gehouden met deze continuïteitsverplichting. Op dit moment betreft dit een achttal locaties.

De continuïteitsverplichting zal zich niet voor al deze accommodaties ineens voordoen. Er is een oplopend risicoprofiel vastgesteld, waarbij voor 2022 de investeringen zijn opgenomen die in de periode tot en met 2022, als gevolg van afschrijving, mogelijk in aanmerking komen voor de continuïteitsverplichting. Voor de jaren daarna wordt steeds een langere periode als risico opgenomen, waarbij 2024 het volledige risico weergeeft van € 114.000. Dit risico wordt als zeer groot aangemerkt (90%)

## **3. Onderwijshuisvesting: Verordening voorziening huisvesting onderwijs**

Gemeenten hebben een wettelijke zorgplicht voor de huisvesting van het primair en voortgezet onderwijs. Gemeenten dragen (o.a.) de kosten van nieuwbouw en uitbreiding en ontvangen daarvoor geld via het gemeentefonds. Door middel van een gemeentelijke verordening huisvesting onderwijsaccommodaties wordt dit geld, op basis van normbedragen, verdeeld.

Om verschillende redenen bleven de normbedragen in de Verordening voor het bouwen van scholen de afgelopen jaren, ondanks jaarlijkse indexatie, ver achter op de daadwerkelijke kosten. Daarom zijn in de nieuwe verordening, die is vastgesteld in de raadsvergadering van 12 december 2019, de normbedragen 2019, overeenkomstig het advies van de VNG, met 40% verhoogd. Daarnaast is in de verordening een toeslag van 8% opgenomen voor de eisen van Frisse Scholen B en gedeeltelijk voor energieneutraal (ENG). Tevens is een conjunctuurtoeslag (uit balans zijn van vraag en aanbod) opgenomen volgens de index van BDB die geldt op het moment van het jaar van de aanvraag. Dit kan een plus of een min toeslag zijn afhankelijk van een opgaande of neergaande conjunctuur. Overigens worden ENG-eisen grotendeels door het schoolbestuur gefinancierd. Dit o.a. door het inbrengen van de besparingen op energiekosten over de eerstkomende 20 jaar.

De meerkosten (kapitaallasten) als gevolg van de vaststelling van de nieuwe VVHO en de toeslag, voor de scholen waarvan de (ver)nieuwbouw reeds in de begroting zijn vertaald (prijsspeil 2017), worden geraamd op structureel € 43.600 (prijsspeil 2022). Dit risico wordt als zeer groot (90%) aangemerkt. Het gaat hierbij om de Van de Bruggenschol en de Rehobothschool. De kapitaallasten zijn in de risicoparagraaf opgenomen, zodat deze ook in het financieel meerjarenperspectief worden doorgerekend.

Daarnaast is de verduurzaming en revitalisering van de Springplankschool in de begroting vertaald (prijsspeil 2017). In de huidige (model)verordening is renovatie niet genormeerd en is de vergoeding een resultante van onderling overleg. Het is zeer aannemelijk dat gezien de huidige markt de huidige raming hiervoor eveneens ontoereikend is. Als ook hier wordt uitgegaan van een vergelijkbare verhoging dan bedraagt het financieel risico structureel € 15.730 (prijsspeil 2022). De kans hierop wordt als "groot" aangemerkt (70%).

## **4. Aansprakelijkheid herstelkosten kozijnen basisschool de Parel**

Het Holleblok scholencomplex is lang in eigendom van de gemeente geweest. In 2015 is het onderhoud van het complex (vanwege een wetswijziging) overgegaan naar de scholen. De scholen hebben hierbij als voorwaarde gesteld dat de buitenkozijnen, die toen in zeer slechte staat waren, door de gemeente zouden worden gerenoveerd. Dit omdat de gemeente toentertijd besloten heeft de opgebouwde onderhoudsvoorzieningen voor dit complex niet door te geven aan de scholen. De renovatie heeft plaatsgevonden in de periode 2016-2018. Op 29 mei 2018 is het onderhoud, ook van de kozijnen, definitief overgedragen aan de scholen.

Op 1 oktober 2021, vlak voor het aflopen van de gemeentelijke garantie, heeft het Ichthus schoolbestuur de gemeente een brief gestuurd waarin zij aankondigt bouwkundig onderzoek te laten doen en de gemeente aansprakelijk te stellen voor de kosten voor dit onderzoek alsmede de herstelkosten van de kozijnen. Hiermee doet zij een beroep op de gemeentelijke garantie. Hoewel het onzeker is of Ichthus terecht een beroep kan doen op de gemeentelijke garantie, ontstaat daardoor wel een risico. Door de jaarlijkse schouwen die (in aanwezigheid van de gemeente en de scholen) hebben plaatsgevonden sinds 2018, weten we dat de kwaliteit van het hout in de kozijnen niet optimaal is en dat er houtrot is ontstaan op plekken in de kozijnen die buiten de verantwoordelijkheid van de aannemer vallen. Omdat er nog geen rapportage van Ichthus is ontvangen weten we niet wat de omvang van de schade zal zijn en daarmee wat de herstelkosten zullen bedragen, indien de claim terecht zou zijn en onder de garantie valt. Gezien deze onzekerheden wordt vooralsnog een PM-nadeel post opgenomen.

## **5. Herziening btw-regime sportaccommodaties**

De Nederlandse sportvrijstelling is per 1 januari 2019 gewijzigd. Tot dan toe konden gemeenten, sportverenigingen en sportstichtingen de btw, die aan hen in rekening werd gebracht, in aftrek brengen. Het recht op aftrek is, mede vanwege Europese jurisprudentie, komen te vervallen. Deze verruiming van de sportvrijstelling leidt tot een structurele extra belastingopbrengst voor de Rijksoverheid. Daartegenover staan de extra kosten voor gemeenten, sportverenigingen en sportstichtingen. Om de kostenstijging voor gemeenten te beperken heeft het kabinet een subsidieregeling in het leven geroepen voor vooralsnog 5 jaar; regeling specifieke uitkering sport (hierna te noemen: SPUK).

De SPUK regeling subsidieert maximaal 17,5% van de bestedingen, inclusief btw. Tot bestedingen worden gerekend investeringen in hardware, zoals de bouw en onderhoud van accommodaties, en exploitatie van sportaccommodaties, zoals het beheer van een accommodatie.

Voor 2022 is er € 185 miljoen subsidie beschikbaar. Omdat het totaal van de aangevraagde uitkeringen het beschikbare budget overschrijdt, zijn de aanvragen naar rato verleend. De definitieve ratio is 73,63%.

Uitgaande van het door de gemeente Huizen aangevraagde bedrag van afgerond € 141.852 gaat het om een extra last van afgerond € 37.400. Het percentage uitkering naar rato is in 2022 lager dan voorgaande jaren (afgerond 77% in 2021, afgerond 80% in 2020 en afgerond 82% in 2019). Op basis hiervan en het gegeven dat het voorlopige beschikbare subsidiebedrag in 2023 lager is dan 2022 maakt dat het risico op overschrijding van het subsidieplafond voor het komend jaar zodoende als zeer groot (90%) wordt aangemerkt. Voor 2023 wordt vooralsnog een risicopost opgenomen van € 15.000.

Aangezien de afrekening SPUK 2022 in de jaarrekening 2022 wordt verwerkt is het risicobedrag voor 2022 komen te vervallen.

## **Programma Maatschappelijke ondersteuning**

Wijzigingen t.o.v. peilmoment voorjaarsnota 2022:

- Sociaal domein / openeinde regelingen: risico-inschatting verlaagd.

## **6. Sociaal domein / openeinde regelingen**

De begroting kent veel 'openeinderegelingen'. Deze bevinden zich binnen het sociaal domein. Budgetten hiervoor zijn niet altijd precies te voorspellen en de financiële effecten zijn niet of slechts beperkt door de gemeente te beïnvloeden. Zeker op de korte termijn. Het zijn ook regelingen waar (onder voorwaarden) altijd een beroep op kan worden gedaan, ook al ontstaat hierdoor een tekort op het budget.

Zoals alle ramingen zijn ook de budgetten voor Wmo en Jeugdzorg reëel geraamd. Deze budgetten zijn namelijk doorgerekend op basis van de rekeningcijfers 2021 en de realisatiecijfers over het eerste halfjaar 2022. Via (bestuurs)rapportages en de periodieke begrotingsactualisering worden grote afwijkingen zo vroeg mogelijk gesignaleerd en zo mogelijk voorkomen. Daarnaast is de reserve Sociaal Domein op dit moment toereikend om de risico's in het Sociaal Domein (Wmo, Jeugd en uitvoering Participatiewet) af te dekken.

Bij de begroting 2021 zijn maatregelen genomen om te komen tot een structureel sluitende begroting. Voor een groot deel betrof dit bezuinigingsmaatregelen voor Wmo en Jeugdzorg. Inmiddels hebben bijna alle maatregelen tot de gewenste resultaten geleid. Voor wat betreft de invoering van lumpsum bekostiging van specialistische begeleiding WMO en Jeugd is het echter onzeker in hoeverre deze bezuiniging gerealiseerd kan worden. Deze bezuinigingstaakstelling loopt op van € 175.000 in 2022, € 350.000 in 2023 naar € 550.000 structureel vanaf 2024. Realisatie van deze taakstelling blijkt voor zowel 2022 als 2023 niet meer mogelijk. In deze begroting wordt dan ook voorgesteld deze taakstelling 2 jaar door te schuiven en de nieuwe taakstelling te starten met ingang van 2024. Het risico van niet realisatie wordt ingeschat op 50%.

Daarnaast mocht in de begroting 2022 nog maximaal 75% van de nog te ontvangen middelen Jeugdzorg (naar aanleiding van de uitspraak van de Arbitragecommissie) worden opgenomen in de begroting. In de begroting 2023 mag voor de jaarschijven 2024 tot en met 2026 nu 100% worden opgenomen. (2023 is door het Rijk al voor 100% toegekend en ook in de begroting financieel vertaald). We hebben we voor gekozen om tegenover deze (25%) extra middelen veiligheids-halve een evenzo grote (lasten)stelpost op te nemen. Er zijn namelijk binnen de hervormings-agenda Jeugdzorg nog een aantal dossiers waarover nog geen overeenstemming is tussen Rijk en gemeenten zodat de extra middelen mogelijk onder de 100% gaan uitkomen. Het risico dat de middelen Jeugdzorg onder de 75% wordt vastgesteld schatten wij in als nihil.

## **7. Regionale aanbesteding hulpmiddelen Wmo**

De regionale gemeenten Gooi en Vechtstreek hebben sinds 1 oktober 2014 een overeenkomst voor de levering en onderhoud/repatrie van hulpmiddelen Wmo (woon- en rolstoelvoorzieningen). Deze overeenkomst liep van rechtswege af per 1 oktober 2021. Besloten is om de overeenkomst te verlengen, en wel met een half jaar tot 1 april 2022. Bij deze verlenging zijn de tarieven aanzienlijk verhoogd om deze meer marktconform te maken. Oorzaak van deze stijging is dat er steeds meer maatwerk (d.w.z. buiten voorkeurspakket cq. all-in tarief om) moet worden geboden, bij zowel aanschaf als aanpassing van een hulpmiddelen. Hierdoor is ook het personeelbestand bij de leveranciers groter geworden.

Het nieuwe contract is ingegaan op 1 april 2022. De financiële impact van de tariefstijging is echter op dit moment nog niet duidelijk en is nog niet meegenomen in de (meer)jarenbegroting 2023. Uitgaande van de stijging van 25% zal sprake zijn van een kostenstijging van ca € 184.000. De kans hierop moet als “zeer groot” worden aangemerkt (90%).

## **Programma Ruimtelijke en economische ontwikkeling**

Wijzigingen t.o.v. peilmoment voorjaarsnota 2022:

- Privatering bouwplantoetsing: tekstuele aanpassing
- Nieuwe risicopost: Overdracht bodemtaken naar gemeenten

## **8. Privatisering gemeentelijke bouwplantoetsing en -toezicht**

De Eerste Kamer nam op 14 mei 2019 de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) aan. De invoering van de Wkb was voorzien per 1-1-2021 (gelijktijdig met de Omgevingswet), maar als gevolg van de coronacrisis is de invoering uitgesteld naar 1-1-2022. Inmiddels staat de invoering gepland per 1 januari 2023. De Wkb is gekoppeld aan de inwerkingtreding van de Omgevingswet.

Door deze nieuwe datum is er meer tijd om met de Wkb te oefenen. Tot de invoering worden namelijk landelijk pilots uitgevoerd met de eenvoudigere bouwprojecten. Als uit de pilots blijkt dat het stelsel onvoldoende werkt of de kosten teveel stijgen, dan kan de minister besluiten de wet alsnog op onderdelen aan te passen. De wet wordt gefaseerd ingevoerd. Er wordt gestart met de eenvoudige bouwprojecten (in Huizen is dat circa 95% van het totaal aantal bouwprojecten). Op een later moment wordt beslist of de wet ook gaat gelden voor complexere bouwprojecten.

Dit betekent in elk geval dat gemeenten zeker tot 1 januari 2023 verantwoordelijk blijven voor het toetsen aan de bouwtechnische voorschriften, zowel in het kader van vergunningverlening als van het toezicht op de uitvoering.

Zoals het er nu naar uitziet zullen vanaf 2023 stapsgewijs de processen in de bouwkundige toetsing worden geprivatiseerd. Mogelijk dalen als gevolg hiervan de legesinkomsten. De VNG heeft aan de minister gevraagd om een toezegging dat er voldoende financiële compensatie komt als uit onderzoek blijkt dat gemeenten de Wkb niet budgetneutraal kunnen invoeren. Op basis van de impactanalyse van de VNG, waarbij ervan wordt uitgegaan dat bij 10% van de bouwprojecten geen positieve verklaring zit, worden de kosten ingeschat op afgerond € 11.000. De kans hierop wordt als “groot” aangemerkt (70%).

#### **9. Overdracht bodemtaken naar gemeenten**

Voordat de Omgevingswet inwerking treedt, moeten gemeenten en omgevingsdiensten voorbereid zijn op de uitvoering van bodemtaken. De gemeente neemt deze taak over van de provincie. Met het uitvoeren van deze nieuwe taak zijn extra kosten gemoeid. In de loop van 2022 wordt duidelijkheid verwacht over de financiering van over te dragen bodemtaken van provincies naar gemeenten. Voor heel 2022 hebben de twee deelnemende provincies de financiering van de bodemtaken op zich genomen, in verband met de uitgestelde datum voor inwerkingtreding van de Omgevingswet naar 1 januari 2023.

De te verwachten lasten voor de gemeenten vanwege de overdracht van bodemtaken zijn mede afhankelijk van Rijksbeleid. Afspraken daarover zullen naar verwachting op dat moment via een begrotingswijziging worden voorgelegd aan raden en Staten. De kosten worden op dit moment ingeschat op maximaal € 35.000. De kans hierop wordt als “groot” aangemerkt (70%).

### **Financiën en algemene dekkingsmiddelen**

Wijzigingen t.o.v. peilmoment actualisering voorjaarsnota 2022:

- Gemeenschappelijke regeling: verhoging gemeentelijke bijdrage (voorheen: kosten uittreden Weesp)
- Herijking gemeentefonds: vervallen i.v.m. financiële vertaling in de meicirculaire 2022
- Gevolgen coronacrisis: vervallen

#### **10. Gemeenschappelijke regelingen: verhoging gemeentelijke bijdrage**

Voor een viertal gemeenschappelijke regelingen (Regio G&V, Veiligheidsregio G&V, Omgevingsdienst en Tomingroep) is beziens in hoeverre hun weerstandscapaciteit voldoende is om de risico's te kunnen opvangen.

Een onvoldoende weerstandscapaciteit zou immers mogelijk tot verhoging van de gemeentelijke bijdrage kunnen leiden.

Uitgangspunt is dat de ratio voor het weerstandsvermogen minimaal 1,0 moet zijn. Op basis van de begroting 2023 bevindt het weerstandsvermogen van zowel de Regio G&V als de Omgevingsdienst onder de 1,0 namelijk respectievelijk 0,82 en 0,92. Aangezien het weerstandsvermogen nagenoeg toereikend is wordt het risico op bijdrageverhoging als “klein” ingeschat.

De Tomingroep heeft haar risico's wel benoemd maar niet gekwantificeerd. Op dit moment is het eigen vermogen van de Tomin nog toereikend. De kans op een verhoging van de bijdrage wordt ook hier als “klein” (25%) aangemerkt.

Voor wat betreft de gevolgen van het uittreden van Weesp wordt alleen nog in de begroting 2023 van de Veiligheidsregio nog een risicopost hiervoor opgenomen.

Voor de hierboven genoemde 4 gemeenschappelijke regelingen is in totaliteit een risicobedrag geraamd van € 296.000 waarvan de kans op voordoen als klein (25%) wordt ingeschat.

#### **11. Risico datalek / overtreding privacywetgeving (AVG)**

De Autoriteit Persoonsgegevens (AP) heeft, als onafhankelijk toezichthouder in Nederland, die de bescherming van persoonsgegevens bevordert en bewaakt, in het toezichtkader 2018-2019 de uitgangspunten van dit toezicht vastgelegd. Zo moeten overheden kunnen aantonen dat zij in overeenstemming handelen met de AVG en hanteert de AP in haar toezicht een risicogerichte aanpak dat extra aandacht heeft voor mogelijke inbreuken op de bescherming van persoonsgegevens waarbij grote groepen mensen kunnen worden geraakt. De AP richt zich de komende periode in het bijzonder op de overheid, de zorg en bedrijven die handelen in persoonsgegevens. De ervaring leert dat het merendeel van de datalekken ontstaat door menselijk handelen en een beperkt deel van dergelijke lekken ontstaat door ernstige tekortkomingen in de beveiliging. De AP kan bij overtredingen van de AVG hoge boetes opleggen. De beleidsregels met betrekking tot het bepalen van de hoogte van bestuurlijke boetes zijn aangescherpt.

Binnen de ambtelijke organisatie wordt in een doorlopend bewustwordingstraject aandacht besteed aan vergroting van het privacybewustzijn van de medewerkers en het voldoen aan de in de AVG opgenomen bepalingen rondom het verwerken van persoonsgegevens. Menselijk fouten blijven mogelijk en kunnen leiden tot claims van betrokkenen van wie persoonsgegevens zijn gelekt dan wel tot boetes opgelegd door de AP voor overtreding van de AVG.

Het is lastig om de impact en de kans op een datalek te kwantificeren.

Op basis van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) kan een boete worden opgelegd van maximaal 2% van de omzet. De omvang van de begroting bedraagt afgerond € 112 miljoen, zodat de boete maximaal € 2.246.000 zou bedragen. Uitgaande van het feit dat er tot dusver landelijk al veel datalekken worden gemeld maar dat daar tot nu toe geen boetes voor zijn opgelegd, wordt de kans op voordoen geschat op tussen de 0 en 10% en wordt vooralsnog het risicobedrag op nihil geraamd.

## **12. Fusie regionale archiefdiensten**

In de Gooi en de Vechtstreek zijn in de loop der jaren twee archiefdiensten ontstaan:

- het Streekarchief Gooi en Vechtstreek in Hilversum; voor de archieven van de gemeente Hilversum, Blaricum, Laren, Wijdmeren en van de regionale overheden (Regio en Veiligheidsregio).
- het Gemeentearchief Gooise Meren en Huizen in Naarden; voor archieven van de gemeenten Gooise Meren en Huizen.

De Colleges van burgemeester en wethouders van Gooise Meren en Hilversum hebben in april 2017 besloten tot het laten uitvoeren van een onderzoek naar een voorgenomen fusie van de Archiefdiensten van Gooise Meren & Huizen en Hilversum.

De fusie van beide archiefdiensten zou moeten leiden tot de vorming van een stabielere en robuustere archieforganisatie, die in staat is om de drie belangrijkste opgaven voor nu en de nabije toekomst; (1) voldoen aan de minimale wettelijke taken, (2) verbetering van de digitale dienstverlening en (3) de transitie naar duurzaam digitaal archiefbeheer, o.a. door middel van een e-depot, adequaat op te pakken en uit te voeren.

De gemeenten Gooise Meren en Hilversum zijn in verregaande onderhandeling omtrent een fusie tussen de twee in regio aanwezige archiefdiensten. Oorspronkelijk is de gemeenten Huizen hier onvoldoende bij betrokken geweest. Afgelopen jaar heeft een nadere verkenning van de businesscase in goed overleg plaatsgevonden. Rapportage over een mogelijke fusie met ingang van 2023 is in voorbereiding.

Op basis van de geactualiseerde businesscase zou bij fusie de bijdrage van Huizen stijgen van € 1,94 per inwoner tot € 4,37 per inwoner in 2023. Dit betekent een kostenstijging van uiteindelijk afgerond € 101.000.

## **Risico's zonder financieel effect op het weerstandsvermogen**

### **Weerstandsvermogen verbonden partijen**

Uitgangspunt bij de beoordeling van begroting en jaarrekening van de verbonden partijen is dat het weerstandsvermogen voldoende is voor het dragen van de door hen geïnventariseerde bedrijfsmatige risico's. Overige risico's met betrekking tot verbonden partijen worden, voor zover deze zich kunnen voordoen, wel opgenomen. Met uitzondering van het hierboven vermelde risico ten aanzien van het Goois Natuur Reservaat (GNR) en de uittreding van de gemeente Weesp uit diverse GR-en doen deze overige risico's zich op dit moment niet voor.

### **Grondexploitaties**

De actualisatie van de grondexploitaties, de risico's en de te verwachten resultaten van de totale grondexploitatie komen terug in de paragraaf grondbeleid. De exploitatiebegrotingen worden tenminste jaarlijks herzien.

Het risicoprofiel wordt uiteindelijk bepaald en vertaald door opvattingen omtrent ontwikkelingen en de weging daarvan geprojecteerd op datgene dat voorcalculatorisch was bepaald en besloten. Uiteindelijk kan dit er toe leiden dat grondprijzen onder druk van de markt moeten worden aangepast, de kostenverdeling tussen koper en verkoper een andere verhouding krijgt, de tijdlijn voor het maken van kosten en het genereren van opbrengsten moet worden aangepast. Een uiterste conclusie kan zijn dat

een project volledig on-hold wordt gezet of wordt afgeblazen. Al deze omstandigheden vertalen zich uiteindelijk in een aangepaste grondexploitatie. Een risico dat nog niet vertaald is of waarvan de omvang ongewis is, wordt opgenomen in de risicoparagraaf. Er zijn geen algemene risicoreserves voor grond-exploitaties en ook geen reserves gekoppeld aan een complex.

Overigens is het verwachte eindresultaat van de nog in exploitatie zijnde complexen € 2.261.871 voordelig. Dit is exclusief de voorgaande winstnemingen.

Voor ingeschatte waardevermindering van gemeentelijke eigendommen kan worden beschikt over een voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen.

De raad krijgt jaarlijks bij de begrotingsbehandeling een overzicht van de inzet op de voorziening. De huidige stand van de voorziening per ultimo 2022 bedraagt € 481.268.

De voorziening wordt ingezet of valt vrij op het moment dat gronden / eigendommen een definitieve bestemming krijgen en de waardeverandering van het gemeentelijk eigendom definitief is. Bij de decemberactualisering 2022 zal op basis van geactualiseerde WOZ-waarden worden berekend welke aanvullende storting of onttrekking eventueel noodzakelijk is.

### **Ziekteverzuim / kosten inhuur**

Het ziekteverzuim binnen de organisatie is onverminderd hoog, over 2021 7,49%. Om de continuïteit van de werkzaamheden niet in gevaar te brengen, wordt soms overgegaan tot de inhuur van externen bij verschillende afdelingen. Hierbij wordt selectief omgegaan met inzet van externe vervangers en wordt in iedere situatie eerst gekeken of er alternatieve oplossingen kunnen worden ingezet. Afgelopen jaren is ca 44% van de middel- tot langdurig zieken vervangen.

Om beter grip te krijgen op het ziekteverzuim is in 2019 het ziekteverzuimbeleid geactualiseerd, waarbij de focus met name is gelegd op het beïnvloedbare verzuim en versterking van de rol van het lijnmanagement bij de ziekteverzuimbegeleiding. In de coronaperiode was enerzijds sprake van een dempend effect op het korte verzuim; als mensen kunnen thuiswerken hoeft er minder ziek gemeld te worden. Anderzijds heeft corona ook gezorgd voor extra verzuim.

Het hoge verzuimcijfer wordt vooral veroorzaakt door middellang en langdurig ziekteverzuim. Hiervan gaat het in de meeste gevallen om niet-werkgerelateerde medische aandoeningen.

Naast het ziekteverzuim leidt ook de krapte op arbeidsmarkt ertoe dat vacatures moeilijker zijn in te vullen waardoor mogelijk inhuur van tijdelijk personeel noodzakelijk is.

Ter dekking van de hogere kosten inhuur kan gebruik worden gemaakt van de stelpost inschakeling tijdelijke krachten. Deze bedraagt afgerond € 445.000 (structureel). De ervaring is echter dat in de eerste helft van het jaar deze stelpost al grotendeels is ingezet als gevolg van langdurig ziekteverzuim. Het budget staat dan ook onder (grote) druk.

### **Planschade**

Er zijn thans geen verzoeken om toekenning van een vergoeding wegens planschade aanhangig bij ons college dan wel waarop in bezwaar of beroep moet worden beslist.

### **Pensioenpremie 2023**

Per 14 juli 2022 heeft het ABP de verwachte pensioenpremie 2023 bekend gemaakt. De premie van het ouderdoms- en nabestaandenpensioen stijgt met 3,2% van 25,9% naar 29,1%. Hiervan komt ongeveer 70% ten laste van de werkgever en 30% van de werknemer. De premie voor de VPL-regeling komt m.i.v. 2023 te vervallen. Deze bedraagt voor 2022 3%. Omdat de VPL-premie volledig door de werkgever wordt betaald wordt de totale premie die we als werkgever betalen lager maar gaat de werknemer in verhouding meer betalen.

De definitieve percentages van de pensioenpremies worden eind november 2022 door het ABP bestuurd vastgesteld.

In de stelpost loonontwikkeling is rekening gehouden met een premiestijging voor 2023 van 1% (€ 233.000). In de voorjaarsnota 2023 zal worden gezien in hoeverre de stelpost kan vrijvallen.

### **Vennootschapsbelasting (Vpb)**

Per 1 januari 2016 zijn overheidslichamen, en daarmee ook gemeenten, belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. De wet beoogt de activiteiten van de gemeente in de heffing te betrekken waarmee de gemeente deelneemt aan het economisch verkeer en in concurrentie treedt met de private sector. De gemeente is belastingplichtig voor zover zij een onderneming drijft.

De gemeente Huizen heeft geïnventariseerd welke activiteiten mogelijk als belastingplichtig zijn aan te merken. Een extern fiscaal adviseur heeft de uitkomsten van de gemeente getoetst op basis van wet en jurisprudentie. De conclusie van het onderzoek is dat de grondexploitaties van de gemeente mogelijk belastingplichtig zijn. Overige belastingplichtige activiteiten zijn niet vastgesteld.

#### *Grondexploitaties*

Voor de jaren 2016 tot en met 2019 is de belastinglast Vpb op nihil vastgesteld. Voor 2020 is de belastinglast Vpb een bedrag van € 3.059. In 2021 is de grond op de locatie Silverdome verkocht en heeft er voor de grondexploitatie De Oude Haven 2e fase een tussentijdse winstneming plaatsgevonden. Dit zal naar verwachting voor 2021 tot een belastinglast Vpb leiden.

Voor de aangifte Vpb 2021 is uitstel aangevraagd tot 1 mei 2023.

Voor de begroting 2023 is vooralsnog de verwachting dat de belastinglast nihil zal zijn.

#### *Overige activiteiten*

Voor het merendeel van de activiteiten van de gemeente wordt niet voldaan aan de criteria van het fiscale ondernemerschap en is mogelijk een vrijstelling van toepassing. Een aantal activiteiten, dat voldoet aan meerdere criteria voor een belastingplicht, is momenteel verlieslatend, zoals de havenexploitatie. Voor de activiteit lijkbezorging kan mogelijk een positief resultaat ontstaan, waardoor in dat geval sprake zal zijn van belastingplicht. Het resultaat van deze activiteiten wordt in ieder geval gevolgd, omdat bij een structurele winst sprake zal zijn van een belastingplicht.

Bij de verhuur van vastgoed door de gemeente is geen sprake van een belastingplicht, omdat dit cluster gekwalificeerd wordt als passief vermogensbeheer. Dit is mede gebaseerd op onlangs gepubliceerde, interne richtlijnen van de Belastingdienst. Tevens is bij de verhuur van vastgoed geen winst te verwachten, zodat er geen sprake is van een belastingplicht.

#### *Conclusie Vpb*

De gemeente neemt het standpunt in dat geen sprake is van overige belastbare activiteiten anders dan de grondexploitaties. Op basis daarvan heeft de gemeente in de jaarrekeningen 2016 tot en met 2021 en de begroting 2022 geen rekening hoeven te houden met een belastinglast.

Ook voor de komende jaren zal het uitgangpunt zijn dat voor de Vpb geen belastinglast ontstaat. De realisatiecijfers en de feitelijke omstandigheden van 2023 zullen echter leidend zijn voor de werkelijke bepaling van de eventueel verschuldigde vennootschapsbelasting in 2023. Mocht er sprake zijn van belastingplicht dan zal hiervan rapportage plaatsvinden via voorjaarsnota, begroting of decemberactualisering.

## Weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit van de gemeente kan als volgt worden opgebouwd:

- Onbenutte belastingcapaciteit
- Budget voor onvoorziene uitgaven
- Vrije algemene reserves
- Stille reserves

### ■ Onbenutte belastingcapaciteit

|                       |               |             |
|-----------------------|---------------|-------------|
| o OZB (artikel 12)    | 11.000.000    | structureel |
| o Afvalstoffenheffing | -             |             |
| o Rioolheffing        | -             |             |
| o Begraafplaatsen     | huidig tekort |             |
| o Markt               | huidig tekort |             |
| o Leges               | -             |             |
| o Hondenbelasting     | 250.000       | structureel |
| o Toeristenbelasting  | -             |             |
| o Bestuurlijke boete  | -             |             |

### ■ Onvoorzien

**Totale weerstandscapaciteit uit exploitatie**

|                   |             |
|-------------------|-------------|
| 350.000           | incidenteel |
| <b>11.600.000</b> |             |

### ■ Reserves per 1-1-2023

|                                                     |           |             |
|-----------------------------------------------------|-----------|-------------|
| o Egalisatiereserve (vrije ruimte)                  | 1.117.908 | incidenteel |
| o Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering | 1.852.594 | incidenteel |
| o Stille reserves                                   | -         |             |

**Totale weerstandscapaciteit uit vermogen**

**2.970.502**

**Totale weerstandscapaciteit**

**14.570.502**

### Algemene reserve

Daarnaast kan ook de algemene reserve (€ 54,4 miljoen) als incidenteel weerstandsvermogen worden aangemerkt. Inzet hiervan leidt echter wel tot een last in de begroting van 2% van het benutte bedrag vanwege wegvallende renteopbrengsten. De algemene reserve is dus niet "rente-vrij".

## Toelichting weerstandscapaciteit

### Onbenutte belastingcapaciteit

Bij de bepaling van de onbenutte belastingcapaciteit wordt gekeken naar de ruimte die aanwezig is om de OZB-tarieven nog te verhogen. Hiertoe wordt het maximaal toegestane tarief vergeleken met de tarieven van de gemeente Huizen. Voor de maximale tarieven wordt uitgegaan van de normen volgens het "redelijk peil" zoals dat wordt gehanteerd voor de toelating tot artikel 12 van de financiële verhoudingswet. Dit redelijk peil wordt jaarlijks gepubliceerd in de meicirculaire van het Ministerie van Binnenlandse Zaken. Op basis van de laatst beschikbare gegevens (meicirculaire 2022) is dit 0,1729% van de totale WOZ-waarde.

De Financiële-verhoudingswet (Fvw) bepaalt dat de eigen inkomsten van de gemeente een bepaald 'redelijk' peil moeten hebben om in aanmerking te komen voor een aanvullende uitkering en de gemeente moet zorgen dat de financiële situatie verbetert.

Om dat te kunnen beoordelen moet duidelijk zijn welke eigen inkomsten daarbij worden betrokken en wat een redelijk peil is. Daarbij gaat het om de eigen inkomsten uit:

- o de onroerende-zaakbelastingen (OZB);
- o de rioolheffingen;
- o de afvalstoffenheffingen en reinigingsrechten.

Bij gemaximaliseerd tarief bedraagt de OZB-opbrengst voor de gemeente Huizen € 16,7 miljoen. De huidige raming van de OZB-opbrengst bedraagt afgerond € 5,6 miljoen. Dit brengt de onbenutte belastingcapaciteit op een bedrag van € 11,1 miljoen. De onbenutte belastingcapaciteit wordt voor de provincie in de monitoring steeds belangrijker.

De rioolheffingen en afvalstoffenheffingen moeten kostendekkend zijn. Dat is in Huizen het geval. De weerstandscapaciteit is daarom nihil.

De weerstandscapaciteit vanuit belastingexploitatie is beperkt. De meeste tarieven zijn kostendekkend of er is om politiek-bestuurlijke overwegingen gekozen voor marktconforme tarieven. Als er wettelijke tarieven zijn voorgeschreven, hebben deze uiteraard geen belastingcapaciteit.

Huizen kent geen hondenbelasting. Omdat deze wel zou kunnen worden ingevoerd, is er sprake van onbenutte belastingcapaciteit. Het opgenomen bedrag is op basis van de gemiddelde regionale tarieven.

Voor de toeristenbelasting is het beleid om eens in de vijf jaar te verhogen, waarbij de inflatie wordt ingehaald omdat anders onwerkbaar tarieven ontstaan. In 2022 is het tarief verhoogd voor de toeristenbelasting voor overnachtingen op campings. Voor hotels geldt een percentage van de overnachtingsprijs. Het tarief wordt opnieuw bezien in 2027.

Op basis van de gemiddelde regionale tarieven is er geen belastingcapaciteit.

Om de overlast in de openbare ruimte aan te pakken hanteert de gemeente Huizen sinds 1 januari 2009 de bestuurlijke strafbeschikking overlast. Hierbij legt de gemeente namens en onder verantwoordelijkheid van het OM (Openbaar Ministerie) strafrechtelijke boetes op. De proces-verbaal vergoedingen voor de handhavende taken door buitengewoon opsporingsambtenaren, welke vergoedingen overigens niet kostendekkend waren, zijn per 1 januari 2015 komen te vervallen door een bezuinigingsmaatregel van het Rijk.

De mogelijkheid bestaat voor een bestuurlijke boete te kiezen, zonder dat de baten daarvan naar het rijk verdwijnen. Omdat hiervoor zou kunnen worden gekozen is er sprake van onbenutte belastingcapaciteit. Gevolg daarvan is dat de gemeente zelf het innen en afhandelen van de boetes moet verzorgen. De verwachting is dat de kosten daarvan niet opwegen tegen de opbrengsten.

### **Onvoorzien**

In de begroting is een post voor onvoorziene uitgaven opgenomen. Dit wordt aangemerkt als incidentele weerstandscapaciteit. De post is met ingang van 2023 verhoogd met € 10.000 (naar € 350.000) op basis van de Algemene uitkering september 2021.

### **Reserves**

In de gemeente Huizen wordt, volgens een bestendige gedragslijn, aan de egaliseringsreserve, de reserve egaliserings schommeling algemene uitkering en de reserve arbeidsvoorwaarden jaarlijks toevoegingen gedaan op basis van een disconteringspercentage van 2. Hierdoor zijn deze reserves "rente-vrij" gemaakt en dus vrij aanwendbaar.

Bij de reserve arbeidsvoorwaarden gaat het echter om geblokkeerde middelen, daarom wordt deze reserve niet meegenomen als weerstandscapaciteit

Alle overige bestemmingsreserves zijn in principe niet vrij inzetbaar in geval van tegenvallers. Zo is bijvoorbeeld de reserve Sociaal Domein voor het afdekken van de risico's binnen het sociaal domein. Was bij de begroting 2022 nog sprake van dat de reserve Sociaal Domein volledig was benut. Inmiddels heeft als gevolg van de jaarrekening 2021 de reserve weer een vrij besteedbaar saldo van ca € 1,5 miljoen. Bij de berekening van het weerstandsvermogen worden de bestemmingsreserves niet meegenomen, tenzij de raad besluit dat de oorspronkelijke bestemming kan komen te vervallen.

Ook de algemene reserve behoort tot het weerstandsvermogen. Inzet hiervan leidt wel tot een last in de begroting van 2% van het benutte bedrag, aangezien de algemene reserve niet "rente-vrij" is.

Bij elk beslismoment bij bestemming van de egaliseringsreserve wordt bezien of de vrije ruimte (nog) toereikend is.

Bij stille reserves is de marktwaarde van bezittingen hoger dan de boekwaarde. Stille reserves verhogen de weerstandscapaciteit. Met aanwezigheid van stille reserves wordt geen rekening gehouden.

## Ratio weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is de verhouding tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en de benodigde weerstandscapaciteit. Het geeft dus inzicht in hoe de vrij beschikbare middelen zich verhouden tot de financiële gevolgen van de eventuele risico's.

Voor de normering van het weerstandsvermogen wordt onderstaande waarderingstabel gehanteerd:

|   | Ratio weerstandsvermogen | Betekenis        |
|---|--------------------------|------------------|
| A | > 2                      | Uitstekend       |
| B | >1,4 - < 2               | Ruim voldoende   |
| C | >1,0 - < 1,4             | Voldoende        |
| D | >0,8 - <1,0              | Matig            |
| E | >0,6 - <0,8              | Onvoldoende      |
| F | < 0,6                    | Ruim onvoldoende |

De gemeente Huizen hanteert het uitgangspunt dat het weerstandsvermogen tenminste "voldoende" moet zijn, ofwel een ratio van minimaal 1.

In onderstaande tabel wordt het aanwezige weerstandsvermogen afgezet tegen het benodigd weerstandsvermogen:

Tabel: weerstandsvermogen

x € 1.000

|               | Aanwezig weerstands-vermogen | Benodigd weerstands-vermogen | Ratio weerstands-vermogen | Beoordeling       |
|---------------|------------------------------|------------------------------|---------------------------|-------------------|
| Incidenteel   | 3.321                        | 13                           |                           | Uitstekend        |
| Structureel   | 11.250                       | 801                          | 14                        | Uitstekend        |
| <b>Totaal</b> | <b>14.571</b>                | <b>814</b>                   | <b>18</b>                 | <b>Uitstekend</b> |

De totale weerstandscapaciteit 18. Dat is dus het aantal keren dat de benodigde weerstandscapaciteit past in de aanwezige weerstandscapaciteit. Omdat wellicht niet alle risico's zijn gekwantificeerd is het bedrag aan benodigde weerstandsvermogen in werkelijkheid wellicht hoger. Maar het verschil tussen aanwezig en benodigd weerstandsvermogen is dermate groot dat de niet gekwantificeerde risico's slechts een marginale invloed hebben op het beeld dat de gemeente Huizen beschikt over een meer dan uitstekend weerstandsvermogen.

Daarbij kan nog worden opgemerkt dat de algemene reserve van € 54,4 miljoen vooralsnog niet is meegerekend als incidenteel weerstandsvermogen.

## Kengetallen financiële positie

De kengetallen zijn instrumenten om onderlinge verhoudingen tussen bepaalde (financiële) onderdelen van een begroting of een balans uit te drukken en helpen, in hun onderlinge samenhang, bij het verkrijgen van inzicht in de financiële positie van een gemeente. Daarmee geven deze kengetallen ook informatie over de weerbaarheid en wendbaarheid van de gemeentelijke begroting. De kengetallen zijn ook relevant bij de beoordeling of een gemeente in aanmerking komt voor een aanvullende uitkering.

Gemeenten zijn verplicht om de volgende kengetallen op te nemen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing: netto schuldquote, solvabiliteitsratio, grondexploitatie, structurele exploitatieruimte en belastingcapaciteit. Deze vijf kengetallen moeten in samenhang informatie geven over de financiële positie en over de weerbaarheid en wendbaarheid van de gemeente.

Op basis van normen van het Rijk zijn de kengetallen in te delen in 3 categorieën:

- categorie A: minst risicovol
- categorie B: gemiddeld risicovol
- categorie C: meest risicovol

|                                | Normering Rijk |         |        |
|--------------------------------|----------------|---------|--------|
|                                | Cat. A         | Cat. B  | Cat. C |
| Netto schuldquote              | < 90%          | 90-130% | > 130% |
| Netto schuldquote gecorrigeerd | < 90%          | 90-130% | > 130% |
| Solvabiliteitsratio            | > 50%          | 20-50%  | < 20%  |
| Structurele exploitatieruimte  | > 0%           | 0%      | < 0%   |
| Grondexploitatie               | < 20%          | 20-35%  | > 35%  |
| Belastingcapaciteit            | < 95%          | 95-105% | > 105% |

In onderstaande tabel zijn de kengetallen opgenomen van de gemeenten Huizen:

|                                | Rek.<br>2021 | Begr.<br>2022* | Begr.<br>2023 | Begr.<br>2024 | Begr.<br>2025 | Begr.<br>2026 |
|--------------------------------|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Netto schuldquote              | -19%         | -15%           | -12%          | -12%          | -12%          | -12%          |
| Netto schuldquote gecorrigeerd | -61%         | -65%           | -57%          | -55%          | -54%          | -56%          |
| Solvabiliteitsratio            | 69%          | 71%            | 68%           | 69%           | 69%           | 69%           |
| Structurele exploitatieruimte  | 0%           | -2,8%          | 1,4%          | 3,4%          | 4,9%          | 1,0%          |
| Grondexploitatie               | 1%           | -1,9%          | -2%           | -1%           | 0%            | 0%            |
| Belastingcapaciteit            | 98%          | 98%            | 95%           | 95%           | 94%           | 93%           |

\*Kengetallen begroting 2022 zijn zoals opgenomen in de primitieve begroting 2022

## Toelichting financiële kengetallen

### Netto schuldquote

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. Ook wordt in beeld gebracht in hoeverre er sprake is van verstrekte leningen. Dit is relevant omdat er bij verstrekte leningen een risico bestaat dat deze niet worden terugbetaald. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Aangezien Huizen geen schulden heeft is sprake van een negatief percentage. Het percentage van -12% kan dus als "zeer goed" worden aangemerkt.

### Netto schuldquote gecorrigeerd

Een oorzaak van een hoge schuldquote kan zijn dat veel van de geleende gelden doorgeleend worden. De rentelasten en aflossingen worden dan voldaan door de organisaties aan wie deze leningen zijn verstrekt. Om inzicht te krijgen in hoeverre er sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote gecorrigeerd met verstrekte leningen. Dit leidt tot de gecorrigeerde netto schuldquote. Deze geeft dus inzicht in het deel van de leningen waarvan de rentelasten en aflossingen drukken op de eigen organisatie. Doordat Huizen geen schulden heeft, maar juist uitleent aan met name andere gemeenten valt het gecorrigeerde percentage (-57%) nog gunstiger uit.

### **Solvabiliteit**

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid. De solvabiliteitsratio is het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Huizen kan als zeer solvabel worden aangemerkt.

### **Structurele exploitatieruimte**

De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves gedeeld door de totale structurele baten en uitgedrukt in een percentage. Het kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte een gemeente heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Voor 2023 voldoet Huizen in de primitieve begroting aan de norm. Ook voor de jaren daarna is sprake van een structureel voordelig resultaat.

### **Grondexploitatie**

De grondexploitatie is van belang voor de financiële positie van de gemeente, omdat de boekwaarde van de grond moet worden terugverdiend bij verkoop. Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten exclusief mutaties van reserves. In totaliteit worden er geen verliezen verwacht de komende jaren.

### **Belastingcapaciteit**

De ruimte die een gemeente heeft om de belastingen te verhogen, kan worden gerelateerd aan de totale woonlasten. De woonlasten bestaan uit de OZB, de rioolheffing en afvalstoffenheffing voor een woning met gemiddelde WOZ-waarde. De woonlasten voor een meerpersoonshuishouden worden vergeleken met het landelijk gemiddelde. Cijfers worden jaarlijks gepubliceerd door het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden van de Rijksuniversiteit van Groningen (Coelo).

Een belastingcapaciteit van 100% betekent dat de woonlasten op het landelijk gemiddelde liggen.

Met een percentage van 95% voor 2023 bevinden de Huizer woonlasten zich onder het landelijk gemiddelde. Ook voor de komende jaren is dit de verwachting.

Tot slot voldoet Huizen aan de wettelijke renterisiconorm en kasgeldlimiet voor de financiering (zie hiervoor de paragraaf financiering bij deze begroting).

## **Oordeel**

De hierboven vermelde indicatoren en normen zijn een grofmazig instrument om een uitspraak te kunnen doen over de financiële positie van een gemeente. Als een indicator onvoldoende scoort of meerdere jaren op rij verslechtert, kan dit aanleiding zijn om bij te sturen. De bovenstaande indicatoren verhouden zich echter “goed tot zeer goed” tot de normen. Waarbij wel moet worden aangetekend dat de structurele begrotingsruimte als “broos” kan worden aangemerkt, aangezien de komende jaren er nog een aantal ingeboekte bezuinigingen gerealiseerd dienen te worden.

In totaliteit beoordelen wij de weerstandscapaciteit als “goed” op basis van de beschikbare structurele weerstandscapaciteit ten opzichte van de structurele begrotingspositie, waarin de gekwantificeerde risico's zijn opgenomen. Daarnaast kan worden beschikt over incidentele weerstandscapaciteit in de vorm van de vrije aanwendbare reserves en de post onvoorzien. Tevens heeft Huizen geen schulden, lage (woon)lasten en een goede reservepositie. De grondexploitaties zijn actueel en er worden in totaliteit geen verliezen verwacht. De aanwezige reserves zijn voldoende voor het opvangen van de eventuele risico's.



## Onderhoud kapitaalgoederen

---

### Beleidskaders

- Mobiliteitsplan Huizen (2020)
- Plaatsingsbeleid publieke laadpalen Huizen (2021)
- Meerjarenonderhoudsplan infrastructuur en riolering Beheerplan wegen 2022 – 2026 (2022) Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan en Waterplan Huizen 2016-2025 (2016)
- Verordening op de afvoer van hemel- en grondwater (2017)
- Beleid openbare verlichting 2020-2025 (2019)
- Notitie plaatsingscriteria afvalbakken en zitmeubilair gemeente Huizen 2017
- Beleidsplan gladheidsbestrijding 2011-2020
- Leidraad bomen- en groenstructuur (2013)
- Nota duurzaam groenbeheer 2017
- Evaluatienota wijk en buurtbeheer (2015)
- Duurzame inrichting en beheer openbare ruimte door team W&S (2015)
- Evaluatie onkruidbestrijding verhardingen (2016)
- Evaluatie aanpak boomwortelschade (2013)
- Veegplan (2009)
- Bestendig beheer openbare ruimte flora en fauna wet gedragscode bestendig beheer 2015-2019
- Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs (2009)
- Sportnota 'Sport verenigt Huizen' (2019-2025)
- Nota speelruimtebeleid 'SpeelWijzer' (2017)
- Meerjarenonderhoudsplan gemeentelijke gebouwen
- Meerjarenonderhouds- en investeringsplan buitensportaccommodaties
- Meerjarenonderhouds- en investeringsplan speelplaatsen

### Project doorontwikkeling Openbare werken

Openbare werken werkt steeds meer integraal. Het beheer en onderhoud van de verschillende assets stemmen we op elkaar af, waarbij klimaatadaptatie vaak het gemeenschappelijke thema vormt. Het beheer van de bovengrondse en ondergrondse infrastructuur is gebaat bij een goed beheerssysteem met voldoende data. Om de verschillende meerjarenonderhoudsplannen zowel planmatig als financieel beter op elkaar af te stemmen zetten we stapsgewijs in op het gebruik van een integraal beheerssysteem. In 2023 starten we met het omzetten van de bestaande beheerssystemen voor riolering en wegen.

### Financieel

Als Financieel kader worden de bij *Beleidskaders* genoemde onderhoudsplannen gehanteerd. Voor de onderdelen Infrastructuur (wegen en kunstwerken), Riolering, Openbare verlichting en Gemeentelijke accommodaties zijn onderhoudsvoorzieningen ingesteld. In 2022 kregen we te maken met substantiële kostenstijgingen voor bouwmaterialen, energie en het niet tijdig beschikbaar zijn van aannemers. De verwachting is dat deze ontwikkeling zich de komende jaren zal voortzetten. De impact hiervan op de uitvoering van projecten is nu niet te voorzien.

### Wegen

Overeenkomstig de beleidskaders zoals verwoord in het Beheerplan wegen 2022 – 2026 inspecteren we ieder jaar alle wegen.

Voor 2023 is een aantal projecten geprogrammeerd, die gekoppeld zijn aan rioolvervanging:

- Herinrichting Visserstraat en Vletstraat
- Herinrichting Rokerijweg
- Herinrichting Noorderweg
- Planvorming en start herinrichting 't Harde
- Planvorming en start herinrichting Stad en Lande

Er vindt groot onderhoud aan asfaltverhardingen plaats: rijbaan Karel Doormanlaan, fietspaden Bestevaer (Oost), fietspad langs de Aanloophaven, Eksterlaan, Oud Bussummerweg (deels) en Museumlaan (deels).  
In de wijken Bovenmaat Oost en west voeren we groot onderhoud uit aan de elementenverharding.

## Kunstwerken

Er zijn 75 kunstwerken (bruggen, viaducten, etc) binnen de gemeente Huizen. Met de jaarlijkse inspectie houden we de Meerjarenonderhoudsplanning actueel. Deze Meerjarenonderhoudsplanning vormt de basis voor het structurele en het groot onderhoud.

## Infrastructuur

Voor de uitgaven aan het onderhoud van de wegen en kunstwerken is de voorziening infrastructuur ingesteld.

De geplande werkzaamheden zien er als volgt uit:

|                                     | Groot onderhoud (A) | Jaarlijks onderhoud (B) | A+B              |
|-------------------------------------|---------------------|-------------------------|------------------|
| Onderhoud wegen                     | 1.205.577           | 540.682                 | 1.746.259        |
| Onderhoud kunstwerken               | 107.000             | 46.456                  | 153.456          |
| <b>Totaal onderhoudskosten</b>      | <b>1.312.577</b>    | <b>587.138</b>          | <b>1.899.715</b> |
| Budget groot onderhoud en projecten | 633.524             |                         |                  |
| <b>Onttrekking voorziening</b>      | <b>679.053</b>      |                         |                  |

Voor de infrastructuur (wegen en kunstwerken) is een 40-jaren groot onderhoudsplan opgesteld. Op basis van het 40-jaren groot onderhoudsplan is de Voorziening Infrastructuur ingesteld en wordt jaarlijks € 523.370 gedoteerd.

## Riolering

In 2016 is het verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan en Waterplan Huizen geactualiseerd en vastgesteld. Dit plan vormt de basis voor de meerjarenonderhoudsplanning riolering. De projecten die in 2023 worden uitgevoerd gaan in samenhang met projecten voor het verbeteren van de leefomgeving en groot onderhoud aan de verharding: het betreft projecten:

- rioolvervanging Visserstraat en Vletstraat
- rioolvervanging Rokerijweg
- rioolvervanging Noorderweg
- voorbereiding en start rioolvervanging 't Harde
- voorbereiding en start rioolvervanging Stad en Lande
- Aanpassen persleiding Crailoseweg

De begrote uitgaven en inkomsten voor 2023 zien er als volgt uit:

De stand van de voorziening eind 2023 wordt begroot op € 11.713.160.

| Riolering                              |                  |
|----------------------------------------|------------------|
| Groot onderhoud                        | 2.526.000        |
| Jaarlijks onderhoud inclusief reinigen | 295.034          |
| Overige kosten                         | 1.625.680        |
| <b>Totale onderhoudskosten</b>         | <b>4.446.714</b> |
|                                        |                  |
| <b>Inkomsten rioolheffing</b>          | <b>4.820.767</b> |

Er is sprake van een kostendekkende rioolexploitatie, waarbij de lasten en tarieven via de voorziening worden geëgaliseerd.

## Openbare verlichting

Het Beleidsplan openbare verlichting 2020-2025 vormt de basis voor de vervanging en onderhoud van de verlichting in onze gemeente. Energielasten stijgen substantieel, ook in 2023. Hoe deze lasten zich ontwikkelen is niet voorspelbaar.

De begrote uitgaven voor 2023 zijn als volgt:

| Openbare verlichting                      |                |
|-------------------------------------------|----------------|
| Groot onderhoud                           | 401.393        |
| Jaarlijks onderhoud                       | 115.873        |
| Overige kosten (electra en doorbelasting) | 86.101         |
| <b>Totaal onderhoudskosten</b>            | <b>603.367</b> |

Op basis van het 40-jaren groot onderhoudsplan is de Voorziening Openbare Verlichting ingesteld en wordt jaarlijks € 367.030 gedoteerd. Vanuit het collegeprogramma 2022-2026 is er een toevoeging aan de dotatie van € 27.500 vanwege de uitbreiding van antieke lantaarnpalen in het oude dorp. De stand van de voorziening eind 2023 wordt begroot op € 108.317

## Water

Het Waterplan Huizen 2016 – 2025 is vooralsnog niet financieel vertaald, vanwege een discussie met het waterschap over beheer van oevers. De discussie met het waterschap richt zich op het omzetten van 'harde' oeverbeschoeiingen naar natuurlijk vriendelijke oevers door het waterschap. In de praktijk blijkt dit niet overal mogelijk te zijn, waardoor bestaande beschoeiingen alsnog vervangen moeten worden. Waarbij de gemeente ervan uitgaat dat de hieraan verbonden kosten voor rekening van het waterschap komen. Het regulier onderhoud aan de oevers en beschoeiingen is wel reeds in de begroting opgenomen. In overleg wordt een pilot gepland, waarin we met het waterschap Amstel Gooi en Vecht langs een gedeelte van de singel wordt gebaggerd en (o.a. natuurvriendelijke) oevers worden aangelegd. De pilot moet leiden tot financiële inzichten.

## Groen

Bomen worden jaarlijks geïnspecteerd en gecontroleerd op vitaliteit en veiligheid. Na het zomerreces 2023 bieden we de gemeenteraad een bomenbeleidsplan aan.

In 2023 vinden ook de voorbereidingen plaats van de groenbestekken voor de periode vanaf 2024. Deze groenbestekken zijn gericht op klimaatadaptatie, biodiversiteit en duurzaamheid. Onderdeel van de nieuwe groenbestekken vormt de omvorming van groen zodat deze toekomstbestendig is. Conform de hoofdlijnen van het omgevingsplan willen in 2023 stappen maken in de ontwikkelingen en planvormingen voor het beheer en onderhoud van de openbare ruimte. Hiervoor zal dan in 2024 een groenbeleidsplan cq meerjarenonderhoudsplanning worden uitgewerkt.

De begrote uitgaven voor het onderhoud aan bomen in 2023 zijn € 225.000.

Voor het onderhoud van het overig groen zijn de begrote uitgaven voor 2023 € 3.174.466 waarvan € 302.492 voor groenrenovatie/groot onderhoud en kosten overhead € 1.475.935.

## Gemeentelijke accommodaties: gebouwen, sportaccommodaties, kinderopvanglocaties, begraafplaatsen, speelplaatsen

|                          | Begroot onderhoud | Stand voorziening |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| Gebouwen                 | 856.031           | 5.774.583         |
| Buitensportaccommodaties | 38.050            | 740.426           |
| Speelplaatsen            | 92.000            | 177.671           |

Onderhoud van alle gemeentelijke accommodaties vindt plaats op basis van recente onderhoudsplannen. Deze worden in gedeelten eens in de 5 jaar geactualiseerd. De planperiode bedraagt 20 jaar voor bestaande gebouwen en 40 jaar bij nieuwe gebouwen, met de bedoeling om grote financiële tegenvallers in de toekomst te voorkomen. Het groot onderhoud van de buitensportaccommodaties, de speelplaatsen en het gymnastiekmeubilair is gebaseerd op reële afschrijvingstermijnen.

De met de plannen gepaard gaande kosten zijn in de begroting opgenomen en worden geëgaliseerd middels onderhoudsvoorzieningen die op het gewenste peil zijn gebracht. Uitgangspunt daarbij is dat de onderhoudsvoorzieningen geen negatief saldo mogen vertonen.

Daarnaast is in 2007 besloten om niet meer te reserveren voor zaken met een duidelijk “gebruiksduur verlengend karakter”. Op het moment dat deze vervangingen aan de orde zijn, zullen de lasten daarvan worden afgezet tegen de verwachte resterende gebruiksduur van de accommodatie, zodat met het oog op de toekomst van het gebouw een juiste afweging kan worden gemaakt. Bij deze investeringen gaat het globaal om de volgende zaken:

- de algehele vervanging van kozijnen, ramen en deuren,
- de algehele vervanging van de radiatoren en
- de algehele vervanging van de bestrating rond een gebouw.

De voorziene investeringen voor de komende 20 jaar worden, voor zover het beheer van de accommodaties door de gemeente wordt gedaan, door bureau BBN per gebouw inzichtelijk gemaakt op basis van een visuele inspectie en worden in ons meerjareninvesteringschema opgenomen. De kapitaallasten, gebaseerd op een gebruiksduurverlenging, worden opgenomen in de begroting.

Voor de accommodaties die in eigendom zijn van de gemeente, maar met ingang van 2021 worden beheerd door SRO Huizen B.V. (Sportcentrum De Meent, sporthal Wolfskamer, de gemeentelijke gymzalen en zwembad Sijsjesberg) worden de meerjarenonderhoudsplannen elke 5 jaar geactualiseerd door SRO. Vervolgens worden deze plannen net als de overige plannen in onze begroting verwerkt. SRO wordt jaarlijks bevoorschot voor de uitvoering van de meerjarenonderhouds- en investeringsplannen.

De grotere investeringen in de buitensportaccommodaties zoals de atletiekbaan en de kunstgrasvelden worden, gelet op het karakter van vernieuwbouw, geactiveerd en afgeschreven over de genormeerde gebruiksduur. Het meerjarenonderhouds- en investeringsplan voor de buitensportaccommodaties is in 2019 door de gemeente geactualiseerd. In 2021 is het meerjarenonderhouds- en vervangingsplan voor de speelplaatsen geactualiseerd.

## Inspectie gebouwen volgens kwaliteitsnorm NEN 2767

NEN 2767 zorgt voor het uniform inspecteren en in kaart brengen van de technische staat van alle bouw- en installatiedelen m.b.t. gebouwen en/of infrastructuur. Door middel van conditiescores kunnen gemakkelijk vergelijkingen worden gemaakt tussen de verschillende onderhoudstoestanden van accommodaties. Zo geven de resultaten inzicht in onderhoudskosten en mogelijke risico's. Kortom met deze norm kan de kwaliteit worden gewaarborgd en worden vergeleken met ander vastgoed van andere vastgoedbeheerders.

|          |                           |
|----------|---------------------------|
| NEN 2767 | 1 = nieuwbouw kwaliteit   |
|          | 2 = goed                  |
|          | 3 = redelijk              |
|          | 4 = matig                 |
|          | 5 = slecht                |
|          | 6 = zeer slecht           |
|          | 8 = nader onderzoek nodig |
|          | 9 = niet te inspecteren   |

Volgens planning zijn in 2022 de meerjarenonderhoudsplannen uit 2017 geactualiseerd. In 2023 worden de meerjarenonderhoudsplannen uit 2018 geactualiseerd. De gegevens worden verwerkt in O-prognose. Daarnaast zijn de 'erkende energiemaatregelen' uit het Activiteitenbesluit apart in de plannen verwerkt. Deze duurzaamheidsmaatregelen zullen worden uitgevoerd op het moment dat het betreffende gebouw(deel) moet worden vervangen.

In het algemeen kan gesteld worden dat er geen sprake is van achterstallig onderhoud met betrekking tot het beheer van de kapitaalgoederen.

### Project Verduurzaming gemeentelijk vastgoed

In het collegeprogramma 2018-2022 van de gemeente Huizen was opgenomen dat in deze collegeperiode beleid wordt opgesteld voor het aardgasvrij en energieneutraal maken van het gemeentelijke vastgoed. In het collegeprogramma 2022-2026 wordt dit beleid voortgezet. Daarbij heeft de gemeenteraad gevraagd om ook te kijken naar meekoppelkansen op het gebied van klimaatadaptatie. Het kabinet presenteerde 28 juni 2019 het Klimaatakkoord, waarin gesproken wordt over CO<sub>2</sub>-arme vastgoedportefeuille in 2050. Dit betekent in elk geval aardgasvrij en klimaatneutraal. Het streven is energieneutraal. Deze ambitie heeft gevolgen voor het gemeentelijke vastgoed, zowel technisch, financieel als voor de gebruikers van de gebouwen.

De beleidsnotitie "Verduurzaming gemeentelijk vastgoed" is bij de begrotingsraad 2020 vastgesteld door de raad de raad. In 2021/2022 heeft uitwerking en besluitvorming (raadsvergadering 7 juli 2022) plaatsgevonden van de door de raad vastgestelde onderdelen. De voorgestelde maatregelen voor deze gebouwen worden zo mogelijk in 2023 tot uitvoering worden gebracht. Vervolgens wordt in 2022/2023 besluitvorming voorbereid voor het volgende cluster van gebouwen.



## Financiering

### Wet Fido

De wet Fido stelt regels voor het financieringsgedrag voor decentrale overheden en dan met name de regels voor het beheersen van financiële risico's zowel bij het aantrekken als uitzetten van gelden en voor het beheer van treasury. De wet is in 2013 aangepast in verband met het verplicht schatkistbankieren.

### Schatkistbankieren

Met ingang van 1 januari 2014 zijn decentrale overheden verplicht tot schatkistbankieren. Dit houdt voor de gemeente in dat, behoudens een gering drempelbedrag, tegoeden aangehouden dienen te worden bij het ministerie van Financiën. Tevens is het toegestaan om leningen uit te zetten bij andere openbare lichamen mits er geen financieel toezicht relatie aanwezig is.

### Duurzaamheid beleggingsportefeuille

De beleggingsportefeuille zal niet meer worden gescreend op duurzaamheid. Door de verplichting tot schatkistbankieren zal de huidige portefeuille immers geen wijziging meer ondergaan, anders dan dat beleggingen aflopen en (her)beleggingen bij de Staat c.q. bij lokale overheden gaan plaatsvinden.

### Rendement 2023

Door de verplichting tot schatkistbankieren zijn voor de renteontwikkeling nog maar twee zaken van belang; het rendement op staatsleningen en de kapitaalmarkt voor leningen aan lokale overheden. Ten opzichte van dezelfde periode vorig jaar zijn de rentetarieven op de geld- en kapitaalmarkt gestegen. Zo is rente van een 10-jarige staatslening op dit moment ca 1,67%. Een 10 jarige fixe-lening aan een lokale overheid geeft een rente van ca 1,95%. Dankzij de bestaande langlopende beleggingen wordt verwacht dat voor 2023 nog een rendement van 1,52% op de belegde gelden kan worden behaald. De jaren daarna zal, als gevolg van schatkistbankieren, het rendement nagenoeg gelijk blijven. Voor 2026 zal het rendement uitkomen op 1,53%.

### Overzicht treasuryfunctie

| Rentebaten                                           |            |            |            |            |
|------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| (bedrag x € 1.000)                                   | 2023       | 2024       | 2025       | 2026       |
| Rentebaten belegde gelden                            | 726        | 716        | 693        | 757        |
| Rentebaten verstrekte leningen (oa startersleningen) | 54         | 54         | 54         | 54         |
| Kosten effecten                                      | -3         | -3         | -3         | -3         |
| Dividend aandelen BNG                                | 151        | 151        | 151        | 151        |
| <b>Netto rentebaten</b>                              | <b>928</b> | <b>918</b> | <b>895</b> | <b>958</b> |

### Risicobeheer:

Volgens artikel 13 BBV dient de financieringsparagraaf in te gaan op risico's ten aanzien van rente, krediet, liquiditeit, koers en het feit dat de uitvoering van de treasuryfunctie uitsluitend de "publieke taak" mag dienen. De uitzettingen van overtollige middelen moeten een prudent karakter hebben.

### Renterisico: kasgeldlimiet en de rente-risiconorm

Evenals in voorgaande jaren zal de Gemeente Huizen ook voor het begrotingsjaar 2023 volgens de huidige liquiditeits- en financieringsplannen binnen de kasgeldlimiet en de rente-risiconorm blijven. De kasgeldlimiet stelt een grens aan de netto-financiering met een looptijd van maximaal 1 jaar. De limiet wordt gedefinieerd als een bedrag ter grootte van een percentage van het totaal van de jaarbegroting

van de gemeente bij aanvang van het jaar. Op basis van het in de wet opgenomen percentage van 8,5% betekent dit voor de gemeente Huizen een limiet van ca € 19,6 miljoen euro. Tabel 1 geeft een overzicht van de prognose van het kasgeldlimiet voor 2023.

De wet FIDO bepaalt dat een gemeente op maximaal 20% (vast percentage) van zijn vaste schuld renterisico mag lopen. Aangezien het bedrag waarover de gemeente in het kader van renteaanpassingen en aan te trekken financieringsmiddelen uit hoofde van herfinanciering risico loopt in 2023 nihil is, voldoen wij aan de gestelde norm. Ook voor de jaren daarna geldt dat de gemeente, uitgaande van de meerjarenprognose met betrekking tot de financieringspositie, de norm onderschrijft. Er hoeven derhalve geen acties ondernomen te worden om aan de norm te voldoen. In tabel 2 worden renterisiconorm en renterisico's vaste schuld vermeldt. Uit het voorgaande blijkt dat de risico's die de gemeente Huizen loopt over haar treasury-activiteiten en uitgaande van de huidige meerjarenprognose gering zijn.

## Liquiditeitsrisico

Het liquiditeitsrisico is het risico dat de gemeente wordt geconfronteerd met een liquiditeitstekort. Dit risico kan voor 2023 (en volgende jaren) als laag worden aangemerkt. In de afgelopen jaren is sprake geweest van een liquiditeitsoverschot. Voor de komende jaren mag verwacht worden dat door stijgende uitgaven en dalende inkomsten vanuit het Rijk het liquiditeitsoverschot zal dalen. Mede als gevolg van vrijvallende beleggingen zal het aantrekken van vreemd vermogen naar de huidige inzichten niet aan de orde zijn.

## Koersrisico

Ook het koersrisico van de gemeente Huizen is zeer beperkt. Er zijn steeds middelen uitgezet tegen vastrentende waarden (deposito's, obligaties en onderhandse leningen). Door afstemming van de looptijden op de liquiditeitsplanning kunnen in principe alle uitzettingen tot het einde van de looptijd worden aangehouden. Vastrentende waarden garanderen dat op de einddatum de nominale waarde wordt uitgekeerd, zodat geen sprake is van koersrisico op de einddatum.

## Kredietwaardigheidsrisico

Er wordt blijvend extra aandacht besteed aan de kredietwaardigheid van financiële ondernemingen. Om het risico te beperken worden frequent de financiële ondernemingen getoetst ten aanzien van de rating bij Moody's, S&P en Fitch en worden de berichtgevingen omtrent de financiële ondernemingen nauwlettend gevolgd. Echter als een financiële onderneming tijdens de looptijd van de uitzetting een lagere rating krijgt, is de gemeente niet verplicht haar gelden bij die instelling terug te trekken. Het verplicht schatkistbankieren heeft hier niets aan veranderd.

Daarnaast wordt het totaal aan beleggingen bij financiële ondernemingen steeds kleiner doordat ieder jaar een aantal van deze beleggingen worden afgelost en indien mogelijk herbelegd bij lokale overheden. Per 1-1-2023 is van de totaal belegde gelden 98% ondergebracht bij lokale Nederlandse overheden en 2% bij financiële instellingen.

Zolang er geen noodzaak is zullen bestaande beleggingen, waarvan de rating gedurende de looptijd is gedaald, worden aangehouden.

## Publieke taak

In het kader van de uitoefening van de treasuryfunctie geschieden al de transacties per definitie ten dienste van de publieke taak.

## Prudent beheer

Bij het prudent beheer van middelen draait het om voldoende kredietwaardigheid van de tegenpartij (debiteurenrisico) en een beperkt marktrisico van de uitzetting. De gemeente Huizen heeft in het verleden uitsluitend belegd in onderhandse leningen en openbare obligaties binnen de kaders van de geldende regelgeving.

## Kasgeldlimiet (tabel 1)

| Bedragen x € 1.000                                       |               |               |               |               |
|----------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                                                          | 1e kw.        | 2e kw.        | 3e kw.        | 4e kw.        |
| <b>Omvang begroting per 1 januari 2023 (= grondslag)</b> |               |               |               |               |
|                                                          | 113.137       | 113.137       | 113.137       | 113.137       |
| <b>1) Toegestane kasgeldlimiet</b>                       |               |               |               |               |
| - in procenten van de grondslag *                        | 8,50%         | 8,50%         | 8,50%         | 8,50%         |
| - in bedrag                                              | 9.617         | 9.617         | 9.617         | 9.617         |
| <b>2) Omvang vlottende korte schuld</b>                  |               |               |               |               |
| Opgenomen gelden < 1 jaar                                | -             | -             | -             | -             |
| Schuld in rekening-courant                               | -             | -             | -             | -             |
| Gestorte gelden door derden < 1 jaar                     | -             | -             | -             | -             |
| Overige geldleningen niet zijnde vaste schuld            | -             | -             | -             | -             |
| <b>3) Vlottende middelen</b>                             |               |               |               |               |
| Contante gelden in kas                                   | -             | -             | -             | -             |
| Tegoeden in rekening-courant                             | 10.000        | 10.000        | 10.000        | 10.000        |
| Overige uitstaande gelden < 1 jaar                       | -             | -             | -             | -             |
| <b>Toets kasgeldlimiet</b>                               |               |               |               |               |
| 4) Totaal netto vlottende schuld (2) - (3)               | -10.000       | -10.000       | -10.000       | -10.000       |
| Toegestane kasgeldlimiet (1)                             | 9.617         | 9.617         | 9.617         | 9.617         |
| <b>Ruimte (+) / Overschrijding (-); (1) - (4)</b>        | <b>19.617</b> | <b>19.617</b> | <b>19.617</b> | <b>19.617</b> |

## Renterisiconorm en renterisico's vaste schuld (tabel 2)

| Bedragen x € 1.000                                     |               |               |               |               |
|--------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                                                        | 2023          | 2024          | 2025          | 2026          |
| 1a Renteherziening op vaste schuld o/g                 | -             | -             | -             | -             |
| 1b Renteherziening op vaste schuld u/g                 | 6.161         | 5.261         | 3.261         | 261           |
| 2 Netto renteherziening op vaste schuld (1a-1b)        | -6.161        | -5.261        | -3.261        | -261          |
| 3a Nieuwe aangetrokken vaste schuld                    | -             | -             | -             | -             |
| 3b Nieuwe verstrekte lange leningen                    | -             | -             | -             | -             |
| 4 Netto nieuw aangetrokken vaste schuld (3a-3b)        | -             | -             | -             | -             |
| 5 Betaalde aflossingen                                 | -             | -             | -             | -             |
| 6 Herfinanciering (laagste van 4 en 5)                 | -             | -             | -             | -             |
| <b>7 Renterisico op vaste schuld (2 + 6)</b>           | <b>-6.161</b> | <b>-5.261</b> | <b>-3.261</b> | <b>-261</b>   |
| <b>Renterisiconorm</b>                                 |               |               |               |               |
| 8 Begrotingstotaal (lasten) 1 januari 2023             | 113.137       | 113.137       | 113.137       | 113.137       |
| 9 Het bij ministeriële regeling vastgesteld percentage | 20%           | 20%           | 20%           | 20%           |
| <b>10 Renterisiconorm (8*9/100)</b>                    | <b>22.627</b> | <b>22.627</b> | <b>22.627</b> | <b>22.627</b> |
| <b>Toets renterisiconorm</b>                           |               |               |               |               |
| 10 Renterisiconorm                                     | 22.627        | 22.627        | 22.627        | 22.627        |
| 7 Renterisico op vaste schuld                          | -6.161        | -5.261        | -3.261        | -261          |
| <b>11 Ruimte (+) /Overschrijding (-); (10 - 7)</b>     | <b>28.788</b> | <b>27.888</b> | <b>25.888</b> | <b>22.888</b> |



## Bedrijfsvoering

---

### Algemeen

Organisatieontwikkeling is een continu proces dat mede wordt bepaald door allerlei interne ambities en externe invloeden. Deze zijn in april 2021 voor het college in kaart gebracht waarna een organisatiescan heeft plaatsgevonden. Begin 2022 is hierover gerapporteerd. Uit de rapportage is gebleken dat de bestaande organisatie te krap is voor een toekomstbestendige werkorganisatie die de bestuurlijke ambities – waaronder een zelfstandige gemeente – kan blijven waarmaken. Inmiddels is in het coalitieakkoord budget beschikbaar gekomen voor versterking van de organisatie op de belangrijkste punten. Het Concern ontwikkelprogramma 22-23 (de 'roadtrip') is opgestart om toe te werken naar een toekomstbestendige inrichting van de organisatie, zowel kwalitatief, kwantitatief en in cultuur & leiderschap.

### Visie en missie

In de missie van de gemeente Huizen zijn *dienstverlening* en *kwaliteit* de vaste kernbegrippen.

Het gaat om:

Een goede, professionele, kwaliteitsbewuste en flexibele organisatie:

- die klantgericht, resultaatgericht en vraaggestuurd opereert;
- die in staat is zich aan te passen aan de veranderende omgeving en daarmee samenhangende wensen en eisen en;
- die er voortdurend aan werkt om de producten en diensten tijdig en op de best mogelijke manier te leveren.

Dit vraagt om een organisatie en om medewerkers met passende deskundigheden en competenties, en om instrumenten en digitale processen die steeds worden afgestemd op de veranderende situatie. De organisatie is blijvend in ontwikkeling.

Bij de visie gaat het om het 'wat', bij de missie en strategie gaat het om het 'hoe'. Met andere woorden: op welke manier willen we onze visie realiseren? Daarvoor gelden de volgende uitgangspunten:

- Integer en transparant werken;
- Opereren binnen het kader gevormd door wettelijke regels, lokaal beleid en politieke ambities uit het collegeprogramma voor de periode 2022-2026;
- Het centraal stellen van de klant en kwaliteit (in houding en gedrag, inrichting van processen, wijze van aanbidding van producten en diensten, de vormgeving van ruimte, en dergelijke);
- Werken vanuit een heldere bedrijfsvoering (planmatige aanpak en zorgvuldige werkwijze, doelgericht met oog voor de haalbaarheid, integraliteit, samenhang, efficiency en effectiviteit, beheersing van middelen en sturing op resultaten);
- Niet noodzakelijk als koploper, maar wel vanuit gezonde ambities optreden en nieuwe opdrachten en mogelijkheden aanpakken. (Dit met de focus op het tijdig inzoomen op de veranderende omgeving en de daarmee samenhangende wensen van de steeds mondiger wordende burger);
- Werken met oog voor de menselijke maat en maatwerk (zowel voor de inwoners van de gemeente als voor de medewerkers van de organisatie);
- Investeren in ontwikkeling van personeel en faciliteren van een adequaat opleidingsbeleid;
- Zorgen voor goed werkgeverschap;
- Werken volgens een heldere taakverdeling tussen bestuur en ambtelijke organisatie en beschikken over politiek-bestuurlijke sensitiviteit;

Waar mogelijk richten wij ons op samenwerking met andere partijen op die onderdelen waarin wij meerwaarde zien, kwaliteit van producten en diensten behouden, of efficiencywinst of kostenverlaging verwachten. Participatie van inwoners bij ontwikkelingen is een permanent ontwikkelpunt en vergt een goed samenspel over de passende participatietrede tussen inwoners, raad, college en ambtelijke organisatie.

## Bestuur en Organisatie

Aan de hand van de door de raad gemaakte keuzes en gestelde (financiële) kaders is het college verantwoordelijk voor een goede uitvoering van zowel het bestaande als het nieuw te ontwikkelen beleid. Als omstandigheden dit nodig maken wordt de wijze van uitvoering van het beleid aangepast.

### Fraude- en integriteitsrisico's

Ons beleid is erop gericht dat wij als overheid zorgvuldig en betrouwbaar opereren, een veilige en integere werkomgeving bieden en fraude- en integriteitskwetsies voorkomen. Burgers en personeel moeten daar op kunnen rekenen. Dit vormt dan ook onderdeel van de dagelijkse bedrijfsvoering. Het integriteitsbeleid omvat een breed pakket aan regelgeving en protocollen, communicatie en bewustwordingsactiviteiten, faciliteiten voor advies en ondersteuning, borgingsmaatregelen en dergelijke. De vertrouwensfunctie is extern belegd bij Bing.

Jaarlijks informeert het college de gemeenteraad middels de rapportage integriteitsbeleid over hoe in de organisatie aan het integriteitsbeleid vorm is gegeven en welke concrete activiteiten zijn uitgevoerd. De rapportage over 2021 is door capaciteitsgebrek niet opgeleverd. Vanaf najaar 2022 komt hiervoor meer capaciteit hiervoor beschikbaar. In 2023 wordt weer een jaarlijkse rapportage over 2022 (én 2021) aan de raad gedaan.

### Personeel

Organisatieontwikkeling, ontwikkeling en scholing van medewerkers (duurzame inzetbaarheid) en de wijze van coaching en ondersteuning door het management blijven de komende jaren belangrijk. In toenemende mate spelen we in op behoeften, waarden en welbevinden van medewerkers door medewerkers ruimte te geven voor persoonlijke en professionele ontwikkeling, in relatie tot de organisatiedoelen.

Het versterken van het strategisch vermogen van de organisatie, door het aantrekken van personeel en opleiden voor strategische rollen, is speerpunt voor 2023. Verder wordt in 2023 werk gemaakt van strategische personeelsplanning, conform de aanbevelingen uit de organisatiescan. Hiermee wordt verder gestuurd op het versterken van de competenties die nodig zijn voor zaken als digitalisering, burgerparticipatie, planmatig en projectmatig werken, data gedreven sturing en opgavegericht werken.

Er blijft een dynamiek van hoge in-, door en uitstroom. Hoge aantallen vacatures en externe inhuur stellen hoge eisen aan onze interne organisatie (werving & selectie, inwerken, herverdeling van taken) en vragen veel budget voor werving en selectie. Schaarste op de arbeidsmarkt dwingt de organisatie om het werk anders in te richten, meer in te huren of werk uit te besteden. Versterken van de arbeidsmarktpositie en aantrekkelijk werkgeverschap van de gemeente blijven daarom ook voor 2023 belangrijke thema's.

### Rechtmatigheidsverantwoording college

Het heeft relatief lang geduurd voordat het wetsvoorstel kon worden behandeld en om de nodige vervolgstappen zorgvuldig te kunnen zetten, is besloten om de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording, in te laten gaan met ingang van het verslagjaar 2023. De jaarrekening voor het verslagjaar 2023 wordt in het kalenderjaar 2024 vastgesteld.

Met ingang van de controle op de jaarrekening van het boekjaar 2023 zal het college van B&W zelf een rechtmatigheidsverantwoording afgeven in de jaarstukken. De accountant geeft dan een controleverklaring af met alleen een oordeel inzake de getrouwheid van de jaarrekening, inclusief de rechtmatigheidsverantwoording door het college van B&W die in de jaarrekening wordt opgenomen. Met deze stap beoogt het Rijk de verantwoordelijkheid voor de interne beheersing, die ervoor moet zorgen dat de naleving van externe en interne regelgeving geborgd is, nog nadrukkelijker bij het college te beleggen.

Er zijn 6 processen geselecteerd om met de uitwerking voor de rechtmatigheidsverantwoording te starten. Deze selectie van processen is gebaseerd op omvang van de geldstroom en de risico's die bij deze processen horen. Voor deze zes processen zal een interne-controlestructuur worden opgezet op basis waarvan ervaring kan worden opgedaan. De zes processen zijn:

| Nr. | afdeling  | Proces                      |
|-----|-----------|-----------------------------|
| 1   | Personeel | Salarissen                  |
| 2   | MB/OMG    | Subsidieverlening           |
| 3   | BBO       | Inkopen en aanbesteding     |
| 4   | OMG       | Omgevingsvergunningen leges |
| 5   | FIN       | Heffen belastingen          |
| 6   | MB        | Processen sociaal domein    |

Er is een projectplan opgesteld waarin de 6 processen zijn opgenomen die worden uitgewerkt in 2021-2023. Afstemming met de externe accountant vindt plaats. Dit is opnieuw een voorbeeld van wetgeving die ons wordt opgelegd en extra middelen kost die niet beschikbaar zijn binnen de begroting. Implementatie van deze 6 processen vergt al incidentele middelen die alleen voor 2021 bij de voorjaarsnota beschikbaar zijn gekomen. Uitbreiding bovenop de 6 beschreven processen vergt een structurele investering.

Bij de controle van de jaarrekening 2021 heeft de accountant opnieuw tekortkomingen ten aanzien van naleving van de aanbestedingswet geconstateerd. Er wordt getracht deze tekortkomingen zo spoedig mogelijk te herstellen. Doordat de effecten over een periode van vier jaar worden gemeten werken de tekortkomingen in voorgaande jaren nog lang door, en daarnaast is met name in het sociaal domein nog sprake van een toename van de omvang van de onrechtmatige aanbestedingen.

### Onderzoeken artikel 213a gemeentewet

Naar aanleiding van een rekenkamerbrief is toegezegd bij de begroting 2022 te komen met een plan voor onderzoeken op grond van artikel 213a van de Gemeentewet. Artikel 213a van de Gemeentewet schrijft het doen van onderzoeken voor naar de doelmatigheid en doeltreffendheid van het door het college gevoerde bestuur.

Bij het opstellen van dit plan komen die organisatieonderdelen of taken waarbij wij de meeste risico's lopen het eerst aan bod en er wordt zoveel mogelijk aangesloten bij lopende ontwikkelingen om extra inzet van middelen zowel in geld als inzet van personeel, in onze toch al zwaar onder druk staande organisatie, te voorkomen.

Het opnemen van het onderzoeksplan in de paragraaf bedrijfsvoering van de programmabegroting zorgt ervoor dat de raad jaarlijks op een vast moment een actueel onderzoeksplan krijgt voorgelegd, waarbij de financiële kaders meteen worden vastgelegd. De raad heeft in het kader van de voorbereiding en behandeling van de begroting de mogelijkheid het onderzoeksplan te amenderen. De verantwoording over het onderzoeksplan krijgt een plek in de paragraaf bedrijfsvoering in de jaarstukken. Waarbij de raad op het moment dat onderzoekresultaten eerder beschikbaar zijn op dat moment al zal worden geïnformeerd. Dit laatste heeft plaatsgevonden in het kader van de organisatiescan uitgevoerd door BMC.

Voor 2022 is er in het kader van artikel 213a GW aansluiting gezocht bij drie reeds lopende ontwikkelingen. Doelmatigheid is bij die 3 ontwikkelingen niet de primaire focus, maar speelt indirect wel een rol.

1. onderzoek van 6 processen in het kader van de rechtmatigheidsverklaring.
2. de organisatiescan.
3. het klanttevredenheidsonderzoek via inwonerspanel naar de dienstverlening, waaronder bereikbaarheid, toegankelijkheid (kanalen en inhoud) en werken op afspraak.

Door de vertraging van de invoering van de rechtmatigheidsverklaring zullen de werkzaamheden voor een deel doorschuiven vanuit 2022 naar 2023. Hierover zal zo veel als mogelijk bij de jaarrekening worden gerapporteerd.

Naast het onderzoek in het kader van rechtmatigheid dat doorschuift van 2022 naar 2023 wordt op dit moment vanuit het college geen voorstel gedaan voor nieuwe onderzoeken. Gelet op de hoge werkdruk is terughoudendheid met betrekking tot de inzet van personele capaciteit gewenst. De raad kan desgewenst zelf met een onderzoeksvraag komen die het college vervolgens zal uitwerken en voorzien van een kostenraming.

### Informatievoorziening en informatieveiligheid

Onze visie op dienstverlening geeft richting aan waar we met elkaar naar toewerken. Die visie past binnen "Digitale overheid 2017", die uitgaat van het recht van digitaal aanvragen/afhandelen voor elke

inwoner. We volgen in dat kader de uitvoeringsagenda van het Ministerie van binnenlandse zaken. De dienstverleningsvisie wordt uitgevoerd binnen het in 2017 vastgestelde informatiebeleidsplan. Voor 2023 betekent dit het verder bestendigen/borgen van zaakgericht werken en het versterken van onze digitale infrastructuur en onze informatiseringsfunctie.

### **Wet open overheid (Woo)**

Per 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) ingegaan en zijn wij als overheidsinstantie verplicht om actief bepaalde informatie openbaar te maken. Daarnaast wordt in de wet benadrukt dat een goed geordende informatiehuishouding ten grondslag ligt aan het kunnen voldoen aan de nieuwe wetgeving. Met de komst van de Woo worden we verplicht documenten in meerdere categorieën actueel, betrouwbaar, actief en snel openbaar te maken. Dat betekent: niet meer wachten tot ernaar wordt gevraagd zoals onder de Wob gangbaar was.

We werken voor een deel al volgens de werkwijze van de Woo en ook de eerste stap in de communicatie naar onze inwoners en onze medewerkers is gezet. Op de website van de gemeente is over de Woo gecommuniceerd en inwoners kunnen bij ons een Woo verzoek indienen wanneer zij op zoek zijn naar specifieke informatie. Tegelijkertijd hebben we ook nog stappen te zetten. In 2022 wordt, conform de wettelijke verplichting, een contactfunctionaris Woo binnen de ambtelijke organisatie aangewezen. Er wordt een plan van aanpak, inclusief financiële paragraaf, opgesteld voor de implementatie van de Woo zodat helder is wat er gedaan moet worden om onze informatiehuishouding op orde te brengen, om informatie op juiste wijze voor onze inwoners te ontsluiten en wat de kosten hiervan zijn. In de periode 2023-2026 zullen we de uitwerking van het plan van aanpak ter hand nemen.

### **Digitalisering**

Verdere digitalisering is noodzakelijk om de ambities waar te maken. Onder digitalisering valt een enorme verscheidenheid van onderwerpen die weliswaar allen met automatisering te maken hebben, maar de facto gaan over de realisering van een eigentijdse dienstverlening aan inwoners, inclusief de gestelde veiligheids- en privacyeisen. De constatering is wel dat er in de organisatie veel stappen moeten worden gezet, om die eigentijdse dienstverlening mogelijk te maken. Zo zul je bijvoorbeeld eerst digitale werkprocessen en dossiers moeten hebben, voordat je aan inwoners digitaal status informatie en beschikkingen en vergunningen kunt tonen. Deze transitie van een analoge organisatie die werkt op papier naar een digitale organisatie zonder papier is goed op gang en heeft in de 'Covid-periode' een boost gekregen.

### **Informatieveiligheid**

Sinds 2017 is de ENSIA van kracht. ENSIA (Eenduidige Normatiek Single Information Audit) heeft tot doel het verantwoordingsproces over informatieveiligheid bij gemeenten verder te professionaliseren door het toezicht te bundelen en aan te sluiten op de gemeentelijke Planning & Control-cyclus. Hierdoor heeft het gemeentebestuur meer overzicht over de stand van zaken van de informatieveiligheid en kan het hier ook beter op sturen. De verantwoording bestaat uit de zelfevaluatie, een IT-audit, een verklaring van het College van B&W en een passage over informatieveiligheid in het jaarverslag. De verantwoordingsinformatie wordt gebruikt voor de horizontale verantwoording richting gemeenteraad en de diverse verticale verantwoordingslijnen richting departementen. Dit is voor 2023 dan ook niet anders.

Per 1 januari 2020 is de BIO (Baseline Informatiebeveiliging Overheid), als opvolger van de BIG (Baseline Informatiebeveiliging Gemeenten), van kracht. Met dit nieuwe normenkader blijft informatieveiligheid een belangrijk speerpunt voor de komende jaren. Toenemende digitalisering maakt het verbeteren van de informatieveiligheid bij overheidsorganisaties en het creëren van bewustzijn bij burgers steeds belangrijker. Digitale kwetsbaarheden en dreigingen zijn aan de orde van de dag.

In het verlengde hiervan heeft het college het Informatiebeveiligingsbeleid 2020 – 2022 vastgesteld en is in 2020 een GAP Analyse op onze informatieveiligheid uitgevoerd. Deze heeft geleid tot een duidelijk beeld van de maatregelen die we voor 2021, 2022 en verder moeten implementeren, inclusief de extra kosten, zowel incidenteel als structureel.

### **Privacybescherming**

In de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) zijn de wettelijke bepalingen vastgelegd om de privacy en persoonsgegevens van de Europese burgers beter te beschermen. De wijze van omgang met deze wetgeving is vastgelegd in verschillende beleidsnotities, procedures en registers. Met leveranciers van informatie in digitale systemen zijn verwerkersovereenkomsten gesloten waarin

alle getroffen maatregelen om de veiligheid van persoonsgegevens, de verwerking en opslag daarvan te garanderen en het risico op beveiligingsincidenten zoveel mogelijk uit te sluiten.

Borging van privacy richtlijnen is belegd bij de functionaris gegevensbescherming (FG). Deze houdt toezicht op de toepassing en naleving van de AVG en het gemeentelijk beleid betreffende de bescherming van persoonsgegevens. Dit betreft een wettelijk verplichte functie. Daarbij informeert en adviseert de FG de organisatie bij vragen over het AVG proof inrichten van werkprocessen, de ontwikkeling van beleid, procedures & werkinstructies en de opstelling van documentatie & brieven richting inwoners.

Verder is de FG het eerste aanspreekpunt voor inwoners bij vragen of klachten van en de indiening van verzoeken door betrokkenen over de verwerking van hun persoonsgegevens en de bescherming van de privacy. De FG beoordeelt welk soort verzoeken het betreft en waar behandeling van deze verzoeken dient plaats te vinden.

Op het moment dat er sprake is van inbreuken op de beveiliging die per ongeluk of op onrechtmatige wijze leiden tot de vernietiging, de wijziging of de ongeoorloofde verstrekking van persoonsgegevens danwel ongeoorloofde toegang tot doorgezonden, opgeslagen of anderszins verwerkte persoonsgegevens en de persoonlijke levenssfeer van betrokkenen hierdoor is geschaad, worden deze gemeld aan de Autoriteit Persoonsgegevens. De FG rapporteert jaarlijks over de verrichte werkzaamheden.

## **Financiën**

### **Financieel beleid en beheer**

#### *Financiële positie*

De (meerjaren)begroting 2023-2026 sluit voor alle jaren met een voordelig saldo. Dit geldt ook voor het structurele begrotingsresultaat.

Hierbij moet worden opgemerkt dat bijna alle bij de begroting 2021 genomen maatregelen om te komen tot een structureel sluitende begroting hebben geleid tot de gewenste resultaten. De bezuinigingen die nog niet tot realisatie hebben geleid betreffen voor het grootste deel de invoering lumpsumfinanciering van specialistische begeleiding Wmo en Jeugd. Deze taakstelling liep oorspronkelijk op vanaf 2022 tot een structurele bezuiniging met ingang van 2024. Realisatie hiervan blijkt echter voor zowel 2022 als 2023 niet meer mogelijk. Het voorstel is om deze taakstelling vooralsnog door te schuiven en in 2024 te laten ingaan.

Naast deze nog te realiseren bezuiniging is met ingang van 2026 ook een bezuinigingspost opgenomen voor besparingen Jeugdzorg die gerealiseerd moeten worden in verband met uitvoering van de hervormingsagenda Jeugdzorg.

#### *Risico's wet fido en bijbehorende regelingen*

Er is geen sprake van Niet-financiële onrechtmatigheden in verband met het niet naleven van de bepalingen in de Wet fido en bijbehorende Regelingen.

#### *Impact Coronacrisis*

De financiële impact van de Coronacrisis is voor de gemeente Huizen meegevallen. Door de vele compensatieregeling die door de Rijksoverheid beschikbaar zijn gesteld voor o.a. ondernemers, cultuursector en sportverenigingen is de schade beperkt gebleven. De gemeente Huizen heeft mogelijkheden gezien om te ondersteunen zonder grote impact op de financiële positie.

#### *Financieel beheer*

In het najaar 2022 zal implementatie plaatsvinden van de module iVerplichtingen in het financieel systeem waardoor de nadruk bij de budgetverantwoording verschuift van de factuur naar de bestelling. In 2023 zullen de (nieuwe) mogelijkheden en ontwikkelingen worden onderzocht en vindt gefaseerd implementatie plaats.

## **Belastingen**

### *Digitale dienstverlening*

Gestreefd wordt, over de volle breedte, naar een digitale 24 uren dienstverlening. Het ligt voor de hand dat dit een combinatie zal worden tussen de gemeentelijke website van Huizen en de Berichtenbox van Mijnoverheid. De komende jaren zal dit zich verder ontwikkelen.

Op de gemeentelijke website worden de volgende diensten aangeboden:

#### *WOZ-portaal:*

- Inzien en downloaden taxatieverslag.

- Inzien gecombineerde aanslag gemeentelijke belastingen.
- Digitaal bezwaar maken tegen de WOZ-waarde.
- Verschil in hoogte tussen de aanslag OZB in twee opeenvolgende jaren individueel berekenen.

*Gemeentelijke belastingen:*

- Digitaal bezwaar maken tegen de aanslagen OZB, afvalstoffenheffing en rioolheffing.
- Formulier kwijtschelding aanvragen.
- Digitaal automatische incasso aanvragen, wijzigen van bank- of gironummer of stopzetten van de automatische incasso.

De beveiliging is geregeld via DigiD.

**Belastingsamenwerking**

Door gemeenten Blaricum en Laren is verzocht of Huizen bereid is de belastingtaken voor deze gemeenten uit te voeren. Door de drie betrokken gemeenten is ingestemd met de implementatie in 2022 waarbij wordt gestreefd naar invoering per 1 januari 2023. Ook dit betreft een intensief (digitaal) implementeringstraject dat een hoop vergt van onze organisatie, maar wel past in ons streven naar intensievere samenwerking met de gemeenten Laren en Blaricum. Over het voorstel tot belastingsamenwerking is afzonderlijk gerapporteerd aan de betrokken drie gemeenteraden. In het implementatieproces in 2022 zijn inmiddels flinke stappen gezet, en in de komende maanden zal duidelijk moeten worden of het gewenste schoon door de poort gerealiseerd kan worden.

## Verbonden partijen

---

In de paragraaf verbonden partijen wordt aandacht besteed aan de door de gemeente onderhouden relaties met rechtspersonen/organisaties waarin de gemeente zowel een bestuurlijk als een financieel belang heeft. Dergelijke verbindingen met deze zogenoemde verbonden partijen worden aangegaan met het oog op de beleidsvorming en/of de uitvoering van bepaalde publieke taken. Om die reden heeft de gemeente immers ook een bestuurlijke vertegenwoordiging in de betreffende rechtspersonen en draagt zij zorg voor de medefinanciering.

De paragraaf is om twee redenen van belang voor de raad:

- De verbonden partijen zijn betrokken bij (en soms vergaand bepalend voor) beleidsvorming of uitvoering van de betreffende publieke taken.
- De gemeente blijft verantwoordelijkheid behouden voor de realisering van de doelstelling van de eigen (lokale) programma's uit de duale begroting (bijvoorbeeld werkgelegenheidsbeleid). In dat opzicht blijft dus een kaderstellende en controlerende rol voor de raad aanwezig.

De gemeente Huizen participeert in een aantal verbonden partijen ingedeeld naar samenwerkingsvorm volgens artikel 15 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

Gemeenschappelijke regelingen (GR):

Samenwerkingsvorm: Openbaar lichaam

- Gemeenschappelijke regeling Regio Gooi en Vechtstreek
- Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek
- Gemeenschappelijke regeling Tomingroep
- Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Flevoland en Gooi en Vechtstreek

Samenwerkingsvorm: Centrumregeling

- Gemeenschappelijke regeling samenwerking sociale zaken 2008 (Huizen/Blaricum/Eemnes/Laren)
- Gemeenschappelijke regeling archiefdiensten \*
- Gemeenschappelijk regeling belastingssamenwerking Huizen Blaricum Laren \*

Vennootschappen en coöperaties:

- N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)
- Coöperatie Gastvrije Randmeren U.A.
- De BV SRO Huizen (opgericht december 2020)

Stichtingen en verenigingen:

- Stichting Goois Natuurreservaat (GNR)

Uitgangspunt bij de beoordeling van de begroting en de jaarrekening van deze verbonden partijen is dat het weerstandsvermogen voldoende is voor het dragen van de door hen geïnventariseerde bedrijfsmatige risico's. Overige risico's worden benoemd in de paragraaf 'Weerstandvermogen en risicobeheersing' in de jaarstukken van de gemeente Huizen. Bij de beschrijving van de programma's wordt, voor zover relevant, aandacht besteed aan de rol van de verbonden partijen bij de realisering van de gemeentelijke doelstellingen. De bijdrage van de Regio Gooi en Vechtstreek aan de gemeentelijke overheidtaken voor de inkoop en personele samenwerking kan buiten beschouwing blijven.

*\* besluitvorming is bij opstellen van deze begroting nog niet afgerond*

## Algemeen

Per verbonden partij wordt in een vast format informatie verstrekt.

| Naam regeling                               | Regio Gooi en Vechtstreek                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |               |  |  |            |            |                |              |              |                 |              |              |                      |           |               |                      |           |               |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--|--|------------|------------|----------------|--------------|--------------|-----------------|--------------|--------------|----------------------|-----------|---------------|----------------------|-----------|---------------|
| Vestigingsplaats                            | Gooise Meren                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |               |  |  |            |            |                |              |              |                 |              |              |                      |           |               |                      |           |               |
| Visie/ openbaar belang                      | De regiogemeenten werken samen op tal van terreinen (ruimtelijke ordening milieu, natuurbeheer, volksgezondheid, verkeer en vervoer, volkshuisvesting) gericht op een harmonische ontwikkeling van de regio.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |               |  |  |            |            |                |              |              |                 |              |              |                      |           |               |                      |           |               |
| Link met programma                          | Algemeen bestuur en dienstverlening, ruimtelijke en economische ontwikkelingen, maatschappelijke ondersteuning                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |               |  |  |            |            |                |              |              |                 |              |              |                      |           |               |                      |           |               |
| Deelnemende gemeenten                       | Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren, Wijdmeren en Eemnes (partieel)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |               |  |  |            |            |                |              |              |                 |              |              |                      |           |               |                      |           |               |
| Rechtsvorm                                  | Openbaar lichaam o.g.v. art. 8 Wgr                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |               |  |  |            |            |                |              |              |                 |              |              |                      |           |               |                      |           |               |
| Bevoegdheden                                | Overgedragen bevoegdheden voor Grondstoffen en Afvalstoffendienst (GAD), Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD), Regionale Ambulance Voorziening (RAV); bevoegd tot dienstverlening op basis van maatwerk-contracten. Na de herijking van de regionale samenwerking ligt het zwaartepunt van de beleidsmatige aansturing bij de colleges..                                                                                                                                                                                                                                                      |               |  |  |            |            |                |              |              |                 |              |              |                      |           |               |                      |           |               |
| Bestuurlijk belang                          | Huizen heeft 1 vertegenwoordiger in het algemeen bestuur alsmede een zetel in het DB. In het huidige besluitvormingsmodel heeft iedere gemeente 1 stem.<br>Via de regio worden ook de (inhoudelijke en financiële) belangen van de gemeenten in MRA-verband behartigd op de betreffende beleidsvelden (verkeer en vervoer, woningmarktbeleid e.d.); veelal is er samenvaal met taken/speerpunten die ook in de RSA zijn benoemd.                                                                                                                                                               |               |  |  |            |            |                |              |              |                 |              |              |                      |           |               |                      |           |               |
| Financieel belang                           | De regiobegroting 2023 kent een Huizer aandeel van € 9.304.304.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |               |  |  |            |            |                |              |              |                 |              |              |                      |           |               |                      |           |               |
| Bestuurlijk trekker                         | Wethouder dhr. G. Rebel                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |               |  |  |            |            |                |              |              |                 |              |              |                      |           |               |                      |           |               |
| Ambtelijk trekker                           | Afdeling BBO / BAJZ / R. van Zuiden (algemene dienst en GAD)<br>Afdeling MB / team ontwikkeling/ R. Blom (GGD + RAV)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |               |  |  |            |            |                |              |              |                 |              |              |                      |           |               |                      |           |               |
| Controller                                  | Hoofd financiën                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |               |  |  |            |            |                |              |              |                 |              |              |                      |           |               |                      |           |               |
| Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang | De WGR is gewijzigd per 1 juli 2022; doel daarvan was om de positie van de gemeenteraad te versterken met enkele nieuwe instrumenten zoals de gezamenlijke adviescommissie als bedoeld in artikel 24a WGR. De inzet van een dergelijke commissie is echter afhankelijk van de wil van alle raden. De wetswijziging noopt tot het opnieuw bezien van de gemeenschappelijke regeling en het verwerken van de noodzakelijke wijzigingen. Voorstellen hiertoe zullen in de loop van 2023 worden ontwikkeld en passen qua termijn in het beleid sowieso de GR periodiek te herzien en actualiseren. |               |  |  |            |            |                |              |              |                 |              |              |                      |           |               |                      |           |               |
| Risico's                                    | Geen bijzonderheden.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |               |  |  |            |            |                |              |              |                 |              |              |                      |           |               |                      |           |               |
| Beleidsvoornemens                           | In het najaar van 2022 is de procedure gestart om te komen tot een nieuwe RSA. Inzet van het college is om de RSA vooral een document te laten zijn waarin de hoogste prioriteiten zijn benoemd die ook daadwerkelijk tot uitvoering kunnen komen in de komende RSA-periode.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |               |  |  |            |            |                |              |              |                 |              |              |                      |           |               |                      |           |               |
| Financiële gegevens                         | <table><tr><th></th><th>01-01-2021</th><th>31-12-2021</th></tr><tr><td>Eigen vermogen</td><td>€ 10.966.000</td><td>€ 13.675.000</td></tr><tr><td>Vreemd vermogen</td><td>€ 62.177.000</td><td>€ 63.842.000</td></tr><tr><td>Financieel resultaat</td><td>- € 2.247</td><td>negatief 2020</td></tr><tr><td>Financieel resultaat</td><td>€ 929.915</td><td>Positief 2021</td></tr></table>                                                                                                                                                                                                       |               |  |  | 01-01-2021 | 31-12-2021 | Eigen vermogen | € 10.966.000 | € 13.675.000 | Vreemd vermogen | € 62.177.000 | € 63.842.000 | Financieel resultaat | - € 2.247 | negatief 2020 | Financieel resultaat | € 929.915 | Positief 2021 |
|                                             | 01-01-2021                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 31-12-2021    |  |  |            |            |                |              |              |                 |              |              |                      |           |               |                      |           |               |
| Eigen vermogen                              | € 10.966.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | € 13.675.000  |  |  |            |            |                |              |              |                 |              |              |                      |           |               |                      |           |               |
| Vreemd vermogen                             | € 62.177.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | € 63.842.000  |  |  |            |            |                |              |              |                 |              |              |                      |           |               |                      |           |               |
| Financieel resultaat                        | - € 2.247                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | negatief 2020 |  |  |            |            |                |              |              |                 |              |              |                      |           |               |                      |           |               |
| Financieel resultaat                        | € 929.915                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Positief 2021 |  |  |            |            |                |              |              |                 |              |              |                      |           |               |                      |           |               |

| Naam regeling                               | Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek 2021                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Vestigingsplaats                            | Hilversum                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Visie/ openbaar belang                      | De VR behartigt de belangen van de 7 deelnemende gemeenten op de terreinen brandweezorg, geneeskundige zorg, bevolkingszorg, meldkamer en rampenbestrijding en crisisbeheersing.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Link met programma                          | Openbare orde en veiligheid                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Deelnemende gemeenten                       | Regiogemeenten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Rechtsvorm                                  | Openbaar lichaam o.g.v. art. 8 Wgr                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Bevoegdheden                                | bevoegdheden die voortvloeien uit de Wet Veiligheidsregio's (Wvr) en de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Bestuurlijk belang                          | Huizen heeft 1 vertegenwoordiger in het algemeen bestuur.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Financieel belang                           | In de gemeentebegroting 2023 is een bijdrage opgenomen van € 3.082.093 voor het onderdeel brandweer. Voor het onderdeel gemeentelijke bevolkingszorg wordt uitgegaan van een bijdrage van € 85.776.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Bestuurlijk trekker                         | Burgemeester N. Meijer                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Ambtelijk trekker                           | Afdeling BBO / BAJZ /                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Controller                                  | Hoofd financiën                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang | De doorontwikkeling van de regionale brandweezorg in welk kader onder andere het vrijwilligersbeleid, de uitrol van preventieve maatregelen, het nieuwe regionale risicoprofiel en het daarop gebaseerde regionale beleidsplan voor de veiligheidsregio zijn frequent terugkerende onderwerpen. Als onderdeel van de 'Drieslag' wordt de Gemeenschappelijke Meldkamer voor de drie regio's Utrecht, Gooi en Vechtstreek en Flevoland samengevoegd en in Hilversum geplaatst.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Risico's                                    | <p>De belangrijkste risico's zijn:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Veranderende wetgeving zoals de wet Datalekken (boetes kunnen oplopen tot € 830.000,-) en de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra)</li> <li>- Taakdifferentiatie brandweerpersoneel, een mogelijke structurele oplossing op de Wnra</li> <li>- Overdracht Rijksmaterieel (zonder budget)</li> <li>- Voor een toelichting op deze en overige risico's wordt verwezen naar de begroting van de VRGV</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Beleidsvoornemens                           | <p>De beleidsvoornemens zijn opgenomen in de -programmabegroting 2023 van de Veiligheidsregio's Gooi en Vechtstreek en Flevoland, gebaseerd op het gezamenlijk beleidsplan. Daarin is de focus gelegd op vier opgaven waarvoor VRGV zich in de komende jaren gesteld weet:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Het voorkomen van onveiligheid en het bijdragen aan een redzame samenleving door aandacht te besteden aan het verminderen van risico's in onze regio's en het verminderen van risico's in de wijk.</li> <li>2. De zichtbare en deskundige netwerkpartner zijn voor veiligheid door uitvoering te geven aan activiteiten die passen onder de noemer kennis hebben en kennis delen en de partners te vinden.</li> <li>3. Als vakmensen professioneel, innovatief en wendbaar zijn door te blijven investeren in de professionaliteit en vakbekwaamheid van de medewerkers.</li> <li>4. het borgen van repressief optreden en hulpverlening,, omdat alle onveiligheid voorkomen nu eenmaal niet mogelijk is.</li> </ol> |

## Financiële gegevens

|                      | 01-01-2021   | 31-12-2021    |
|----------------------|--------------|---------------|
| Eigen vermogen       | € 2.290.093  | € 4.778.791   |
| Vreemd vermogen      | € 15.685.670 | € 32.157.024  |
| Financieel resultaat | € 927.471    | positief 2020 |
| Financieel resultaat | € 991.659    | positief 2021 |

| Naam regeling                               | Tomingroep                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Vestigingsplaats                            | Hilversum                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Visie/ openbaar belang                      | De Tomingroep heeft tot doel de WSW en de Participatiewet, voor zover opgedragen of overeengekomen uit te voeren.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Link met programma                          | Maatschappelijke ondersteuning                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Deelnemende gemeenten                       | Almere, Blaricum, Eemnes, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren en Wijdmeren                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Rechtsvorm                                  | Het Werkvoorzieningschap Tomingroep is een openbaar lichaam o.g.v. artikel 8 Wgr.<br>De gemeenten hebben hun bevoegdheden en verplichtingen uit hoofde van de Wet sociale werkvoorziening (hierna: Wsw) overgedragen aan het Schap. Het Schap heeft voor deze taak Tomingroep B.V. aangewezen als werkverband in de zin van de Wsw. De sw-werknemers werken volgens een volwaardige arbeidsovereenkomst bij het Schap en zijn collectief gedetacheerd bij Tomingroep B.V. In een overeenkomst tussen het Schap en de BV is vastgelegd welke activiteiten Tomingroep B.V. uitvoert om sw-medewerkers te helpen bij het verkrijgen van een betaalde baan binnen of buiten Tomingroep. De gemeenten verlenen jaarlijks een bijdrage aan het Schap voor de uitvoering van de Wsw.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Bevoegdheden                                | De gemeenten hebben hun bevoegdheden en verplichtingen uit hoofde van de Wsw overgedragen aan het Schap.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Bestuurlijk belang                          | Huizen heeft 1 vertegenwoordiger in het algemeen bestuur                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Financieel belang                           | De via het gemeentefonds ontvangen middelen voor de sw € 1.623.345 (betreft voorlopig bedrag voor 2023 conform meicirculaire 2022) worden bestemd voor de Tomingroep. Aanvullend wordt op grond van het bedrijfsplan “Ketensamenwerking Tomin” € 54.867 voor de Participatiewetdoelgroep ingezet.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Bestuurlijk trekker                         | Wethouder dhr. G. Rebel                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Ambtelijk trekker                           | Afdeling MB / team ontwikkeling/ J.D. de Goeij (a.i.)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Controller                                  | Hoofd financiën                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang | 1-1-2022 start op basis van nieuw bedrijfsplan “Ketensamenwerking Tomin”. De bestaande governance blijft hierbij onveranderd. Er wordt niet meer uitgegaan van groei van het bedrijf maar van stabiliteit.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Risico's                                    | De BV garandeert voor de GR een nulresultaat (dus geen verliezen). Over 2021 is in de GR sprake van een positief resultaat van € 1.323.000. Het positieve resultaat is een uitzondering en komt voornamelijk door een compensatiebijdrage in het kader van Corona en een hoger WSW-budget. In de begroting 2023 wordt weer rekening gehouden met een nadelig resultaat van € 167.000,- en onderkent Tomingroep een aantal risico's. Belangrijkste risico's zijn het verder doorvoeren van bezuinigingen op de rijkssubsidies wegens sociaaleconomische ontwikkelingen, waardoor de subsidie daalt en er moet worden gezocht naar alternatieve financiering, en onvoldoende resultaat van Tomingroep BV door plotselinge terugval van omzet en andere bedrijfsrisico's. De BV lijdt sinds 2019 aanzienlijke verliezen, ook voor 2022 wordt verlies verwacht. Overigens moet hierbij worden aangetekend dat de verliezen in de BV in 2020 en 2021 deels het gevolg zijn van Corona terwijl de hiervoor bestemde extra rijksbijdragen zijn opgenomen in een bestemmingsreserve in de GR. Het geconsolideerd vermogen van het Werkvoorzieningschap Tomingroep en Tomingroep BV wordt wel nog steeds als adequaat beoordeeld. Met de Tomingroep is afgesproken dat in het najaar van 2022 een nadere analyse van het weerstandsvermogen plaatsvindt. De verliezen in de BV hangen nauw samen met de afbouw van de Wsw. Daarom heeft de Tomingroep samen met de regiogemeenten in 2021 beleid geformuleerd om het tij te keren. Dit heeft geresulteerd in het bedrijfsplan “Ketensamenwerking Tomin”. |
| Beleidsvoornemens                           | In januari 2022 is Tomingroep op basis van het bedrijfsplan “Ketensamenwerking Tomin” gestart met de nieuwe werkwijze.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

De belangrijkste opgave voor Tomingroep is eerst en vooral gericht op de omvorming tot een werkleerbedrijf, waarin de ontwikkeling van medewerkers met een arbeidsbeperking centraal komt te staan. Het bedrijfsplan is gericht op instandhouding van de werk- en ontwikkelplekken die de Tomingroep biedt. Door de afname van de 'traditionele' sw doelgroep is daarvoor instroom nodig van kandidaten met een arbeidsbeperking uit de Participatiewet doelgroep. Tomingroep geeft in het bedrijfsplan concreet invulling aan de ontwikkeling van medewerkers middels participatiebanen en werk. Naast de participatiebanen ontwikkelt Tomingroep ook werkleertrajecten. Het betreft trajecten voor kandidaten waarvan de verwachting is dat zij binnen zes maanden zouden kunnen doorstromen naar de reguliere arbeidsmarkt. Zodra medewerkers met een participatiebaan klaar zijn voor de arbeidsmarkt, krijgt het WSP de verantwoordelijkheid om hen door te bemiddelen naar een baan bij een reguliere werkgever. Om dit te kunnen realiseren hebben Tomingroep, gemeenten en het WSP (Werkgeversservicepunt G&V) in het bedrijfsplan opgenomen nog actiever te gaan samenwerken. Niet alles was op 1 januari 2022 uitgekristalliseerd. Daarom wordt de gehele periode van het bedrijfsplan, dat wil zeggen van 2022 t/m 2025, benut voor doorontwikkeling.

#### Financiële gegevens

|                      | 01-01-2021  | 31-12-2021    |
|----------------------|-------------|---------------|
| Eigen vermogen       | € 4.245.000 | € 5.568.000   |
| Vreemd vermogen      | € 8.659.000 | € 6.321.000   |
| Financieel resultaat | € 2.339.000 | positief 2020 |
| Financieel resultaat | € 1.323.000 | positief 2021 |

| Naam regeling                               | Omgevingsdienst Flevoland en Gooi en Vechtstreek                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |               |  |            |            |                |             |             |                 |             |             |                      |           |               |                      |           |               |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--|------------|------------|----------------|-------------|-------------|-----------------|-------------|-------------|----------------------|-----------|---------------|----------------------|-----------|---------------|
| Vestigingsplaats                            | Lelystad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |               |  |            |            |                |             |             |                 |             |             |                      |           |               |                      |           |               |
| Visie/ openbaar belang                      | Deze regeling is opgezet door de deelnemers om een robuuste omgevingsdienst te vormen ten behoeve van een adequate uitvoering van basismilieutaken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving. Tevens kan de omgevingsdienst taken verrichten op basis van de Wabo en andere relevante wetgeving en uitvoeringsbesluiten voor zover de deelnemers hiertoe mandaten of opdrachten verlenen.                                                                                                                                                                       |               |  |            |            |                |             |             |                 |             |             |                      |           |               |                      |           |               |
| Link met programma                          | Ruimtelijke en economische ontwikkeling                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |               |  |            |            |                |             |             |                 |             |             |                      |           |               |                      |           |               |
| Deelnemende gemeenten/provincies            | De provincies Flevoland en Noord-Holland en de gemeenten Almere, Zeewolde, Dronten, Noordoostpolder, Urk, Lelystad, Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren en Wijdemeren                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |               |  |            |            |                |             |             |                 |             |             |                      |           |               |                      |           |               |
| Rechtsvorm                                  | Openbaar lichaam o.g.v. art. 8 Wgr                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |               |  |            |            |                |             |             |                 |             |             |                      |           |               |                      |           |               |
| Bevoegdheden                                | Bevoegdheden die voortvloeien uit de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |               |  |            |            |                |             |             |                 |             |             |                      |           |               |                      |           |               |
| Bestuurlijk belang                          | Huizen heeft 1 vertegenwoordiger in het algemeen bestuur.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |               |  |            |            |                |             |             |                 |             |             |                      |           |               |                      |           |               |
| Financieel belang                           | De gemeentebegroting 2023 kent een Huizer aandeel van € 247.387.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |               |  |            |            |                |             |             |                 |             |             |                      |           |               |                      |           |               |
| Bestuurlijk trekker                         | Wethouder dhr. R. Boom                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |               |  |            |            |                |             |             |                 |             |             |                      |           |               |                      |           |               |
| Ambtelijk trekker                           | Afdeling Omgeving / team beleid / E. Weyland                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |               |  |            |            |                |             |             |                 |             |             |                      |           |               |                      |           |               |
| Controller                                  | Hoofd financiën                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |               |  |            |            |                |             |             |                 |             |             |                      |           |               |                      |           |               |
| Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang | De kostenverdeelssystematiek wordt elke drie jaar herijkt op basis van actuele gegevens. De huidige verdeling geldt voor de periode 2021 t/m 2023. In 2023 worden afspraken gemaakt voor de periode 2024 t/m 2026. De inwerkingtreding van de Omgevingswet in 2023 heeft onder meer tot gevolg dat enkele bodemtaken van provincies naar gemeenten gaan. Dit leidt naar verwachting tot een hogere bijdrage van gemeenten in de OFGV en een lagere bijdrage van de provincies. Definitieve afspraken over wat dit betekent voor de bijdragen van deelnemers worden in 2023 gemaakt. |               |  |            |            |                |             |             |                 |             |             |                      |           |               |                      |           |               |
| Risico's                                    | De OFGV heeft de risico's in beeld en hiervoor een toereikende weerstandscapaciteit opgebouwd.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |               |  |            |            |                |             |             |                 |             |             |                      |           |               |                      |           |               |
| Beleidsvoornemens                           | In 2023 wordt doorgegaan met het verbeteren en efficiënter maken van de dienstverlening en het genereren van extra inkomsten via meerwerkopdrachten. Het voorbereidingstraject op de Omgevingswet, die vanaf 2023 in werking treedt, wordt afgerond.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |               |  |            |            |                |             |             |                 |             |             |                      |           |               |                      |           |               |
| Financiële gegevens                         | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th><th>01-01-2021</th><th>31-12-2021</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen vermogen</td><td>€ 1.330.865</td><td>€ 1.642.644</td></tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td><td>€ 5.121.157</td><td>€ 4.266.090</td></tr> <tr> <td>Financieel resultaat</td><td>€ 555.603</td><td>positief 2020</td></tr> <tr> <td>Financieel resultaat</td><td>€ 569.799</td><td>positief 2021</td></tr> </tbody> </table>                                                                                                                                        |               |  | 01-01-2021 | 31-12-2021 | Eigen vermogen | € 1.330.865 | € 1.642.644 | Vreemd vermogen | € 5.121.157 | € 4.266.090 | Financieel resultaat | € 555.603 | positief 2020 | Financieel resultaat | € 569.799 | positief 2021 |
|                                             | 01-01-2021                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 31-12-2021    |  |            |            |                |             |             |                 |             |             |                      |           |               |                      |           |               |
| Eigen vermogen                              | € 1.330.865                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | € 1.642.644   |  |            |            |                |             |             |                 |             |             |                      |           |               |                      |           |               |
| Vreemd vermogen                             | € 5.121.157                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | € 4.266.090   |  |            |            |                |             |             |                 |             |             |                      |           |               |                      |           |               |
| Financieel resultaat                        | € 555.603                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | positief 2020 |  |            |            |                |             |             |                 |             |             |                      |           |               |                      |           |               |
| Financieel resultaat                        | € 569.799                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | positief 2021 |  |            |            |                |             |             |                 |             |             |                      |           |               |                      |           |               |

| Naam regeling                               | Gemeenschappelijke regeling samenwerking sociale zaken 2008                                                                                                                                                                                                                                                                                  |            |            |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Vestigingsplaats                            | Huizen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |            |            |
| Visie/ openbaar belang                      | Intergemeentelijke uitvoering van de wetgeving op het gebied van het sociaal domein.                                                                                                                                                                                                                                                         |            |            |
| Link met programma                          | Maatschappelijke ondersteuning                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |            |            |
| Deelnemende gemeenten                       | Huizen en BEL-gemeenten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |            |            |
| Rechtsvorm                                  | Huizen is centrumgemeente o.g.v. art. 8 Wgr                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |            |            |
| Bevoegdheden                                | De intergemeentelijke afdeling sociale zaken (Maatschappelijke Zaken HBEL) heeft uitvoeringsbevoegdheden die voortvloeien uit de relevante wetgeving op het gebied van het sociaal domein. De gemeentebesturen zijn volledig autonoom m.b.t. beleid e.d.                                                                                     |            |            |
| Bestuurlijk belang                          | Huizen heeft 2 vertegenwoordigers in het portefeuillehoudersoverleg HBEL                                                                                                                                                                                                                                                                     |            |            |
| Financieel belang                           | De aan de BEL-gemeenten in rekening te brengen geraamde uitvoeringskosten van de samenwerking 2023 bedragen € 3.980.559 (dit is inclusief € 286.991 (personele) uitbreiding Sociaal Domein in verband met realisatie bezuinigingen).                                                                                                         |            |            |
| Bestuurlijk trekker                         | Wethouder Mw. K. van Werven                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |            |            |
| Ambtelijk trekker                           | Afdeling maatschappelijk beleid / P. Filius                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |            |            |
| Controller                                  | Hoofd financiën                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |            |            |
| Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang | Geen bijzonderheden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |            |            |
| Risico's                                    | Geen bijzondere risico's                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |            |            |
| Beleidsvoornemens                           | In 2023 wordt naast de reguliere uitvoering van werkzaamheden in het kader van de Participatiewet, de Wet Schuldhulpverlening en de Wet maatschappelijke ondersteuning (voor Huizen, Blaricum, Eemnes en Laren) en de Jeugdwet (voor Huizen, Blaricum en Laren) uitvoering gegeven aan de gezamenlijke bezuinigingsprojecten sociaal domein. |            |            |
| Financiële gegevens                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 01-01-2021 | 31-12-2021 |
|                                             | Eigen vermogen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | n.v.t.     | n.v.t.     |
|                                             | Vreemd vermogen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | n.v.t.     | n.v.t.     |
|                                             | Financieel resultaat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | n.v.t.     | 2020       |
|                                             | Financieel resultaat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | n.v.t.     | 2021       |

| Naam regeling                               | Gemeenschappelijke regeling Belastingssamenwerking Huizen Blaricum Laren                                                                                                                   |            |            |
|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Vestigingsplaats                            | Huizen                                                                                                                                                                                     |            |            |
| Visie/ openbaar belang                      | Gemeente Blaricum en gemeente Laren hebben gemeente Huizen verzocht met ingang van 2023 de belastingtaken voor hen uit te voeren.                                                          |            |            |
| Link met programma                          | Financiën en overige dekkingsmiddelen                                                                                                                                                      |            |            |
| Deelnemende gemeenten                       | Blaricum, Laren en Huizen                                                                                                                                                                  |            |            |
| Rechtsvorm                                  | Gemeente Huizen is centrumgemeente o.g.v. art 8 Wgr                                                                                                                                        |            |            |
| Bevoegdheden                                | Het team belastingen heeft uitvoeringsbevoegdheden die voortvloeien uit de relevante wetgeving. De gemeentebesturen zijn volledig autonoom m.b.t. beleid en vaststellen belastingtarieven. |            |            |
| Bestuurlijk belang                          | Iedere gemeente heeft 1 vertegenwoordiger in het portefeuillehouder overleg belastingssamenwerking.                                                                                        |            |            |
| Financieel belang                           | De aan de uitvoering verbonden kosten inclusief de hieraan verbonden kosten van overhead worden aan Blaricum en Laren in rekening gebracht.                                                |            |            |
| Bestuurlijk trekker                         | Wethouder dhr. G. Rebel                                                                                                                                                                    |            |            |
| Ambtelijk trekker                           | Afdeling financiën / H.B. de Bruijn                                                                                                                                                        |            |            |
| Controller                                  | Hoofd financiën                                                                                                                                                                            |            |            |
| Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang | Bij het opstellen van deze begroting was besluitvorming door de drie betrokken gemeenteraden nog niet afgerond.                                                                            |            |            |
| Risico's                                    | Juiste, tijdige en volledige aanlevering belastinggegevens door de BEL organisatie                                                                                                         |            |            |
| Beleidsvoornemens                           | Verwachting is dat met ingang van 2023 de regeling in werking zal treden.                                                                                                                  |            |            |
| Financiële gegevens                         |                                                                                                                                                                                            | 01-01-2021 | 31-12-2021 |
|                                             | Eigen vermogen                                                                                                                                                                             | n.v.t.     | n.v.t.     |
|                                             | Vreemd vermogen                                                                                                                                                                            | n.v.t.     | n.v.t.     |
|                                             | Financieel resultaat                                                                                                                                                                       | n.v.t.     | 2020       |
|                                             | Financieel resultaat                                                                                                                                                                       | n.v.t.     | 2021       |

| Naam regeling                               | Gemeenschappelijke regeling Archiefdiensten                                                                                                                                                                                                                                                                 |            |            |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Vestigingsplaats                            | Gooise Meren                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |            |
| Visie/ openbaar belang                      | Het Gemeentearchief voert voor de aangesloten gemeenten de Archiefwet uit v.w.b. de historische archivering. Tevens wordt jaarlijks per aangesloten gemeente aan de hand van Kritische Prestatie Indicatoren geïnspecteerd en daarmee toegezien op de kwaliteit van de gemeentelijke Informatiehuishouding. |            |            |
| Link met programma                          | Sociale Infrastructuur                                                                                                                                                                                                                                                                                      |            |            |
| Deelnemende gemeenten                       | Gooise Meren, Huizen                                                                                                                                                                                                                                                                                        |            |            |
| Rechtsvorm                                  | Gooise Meren is centrumgemeente o.g.v. art. 8 Wgr                                                                                                                                                                                                                                                           |            |            |
| Bevoegdheden                                | uitvoeringsbevoegdheden die voortvloeien uit de Archiefwetgeving                                                                                                                                                                                                                                            |            |            |
| Bestuurlijk belang                          | Huizen heeft 1 vertegenwoordiger in de commissie van advies.                                                                                                                                                                                                                                                |            |            |
| Financieel belang                           | De gemeentebegroting 2023 kent een Huizer aandeel van € 84.352. nog gebaseerd op de bestaande regeling met Gooise Meren. Verwacht wordt besluitvorming over een fusie waarbij Hilversum centrumgemeente wordt met ingang van 2023. De verwachte meerkosten zijn opgenomen in de risicoparagraaf.            |            |            |
| Bestuurlijk trekker                         | Burgemeester N Meijer                                                                                                                                                                                                                                                                                       |            |            |
| Ambtelijk trekker                           | Afdeling BBO / FZ / B. Kirpensteijn                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |            |
| Controller                                  | Hoofd financiën                                                                                                                                                                                                                                                                                             |            |            |
| Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang | De gemeenten Gooise Meren en Hilversum zijn in verregaande onderhandeling omtrent een fusie tussen de twee in regio aanwezige archiefdiensten. Voorstellen voor de fusie met ingang van 2023 zijn in het najaar van 2022 aan u voorgelegd.                                                                  |            |            |
| Risico's                                    | Door de fusie ontstaat een meer robuuste partij/constructie die de wettelijke taken beter kan borgen en uitvoeren.                                                                                                                                                                                          |            |            |
| Beleidsvoornemens                           | De nieuwe archiefdienst wordt ingericht om innovatief te werken en de voorbereiding op de nieuwe archiefwet goed te kunnen oppakken. Uiteindelijk gaat het om een kwaliteitsslag ten behoeve van een optimalisering van de dienstverlening.                                                                 |            |            |
| Financiële gegevens                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 01-01-2021 | 31-12-2021 |
|                                             | Eigen vermogen                                                                                                                                                                                                                                                                                              | n.v.t.     | n.v.t.     |
|                                             | Vreemd vermogen                                                                                                                                                                                                                                                                                             | n.v.t.     | n.v.t.     |
|                                             | Financieel resultaat                                                                                                                                                                                                                                                                                        | n.v.t.     | 2020       |
|                                             | Financieel resultaat                                                                                                                                                                                                                                                                                        | n.v.t.     | 2021       |

|                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                   |  |  |            |            |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--|--|------------|------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------------|--------------|--------------|----------------------|---------------|---------------|----------------------|---------------|---------------|
| Naam regeling                               | BNG Bank N.V.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                   |  |  |            |            |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
| Vestigingsplaats                            | Den Haag                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                   |  |  |            |            |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
| Visie/ openbaar belang                      | De BNG heeft tot doel het aanbieden van financiële diensten zoals kredietverlening, betalingsverkeer, elektronisch bankieren e.d. voor overheden en maatschappelijke instellingen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                   |  |  |            |            |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
| Link met programma                          | Financiën en algemene dekkingsmiddelen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                   |  |  |            |            |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
| Deelnemende partijen                        | De staat, provincies, gemeenten en waterschappen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                   |  |  |            |            |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
| Rechtsvorm                                  | De BNG is een structuurvennootschap                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                   |  |  |            |            |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
| Bevoegdheden                                | Geen overgedragen bevoegdheden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                   |  |  |            |            |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
| Bestuurlijk belang                          | Huizen is vertegenwoordigd in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders. Stemrecht naar rato van aantal aandelen met een Huizer aandeel van 0,15%.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                   |  |  |            |            |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
| Financieel belang                           | Huizen bezit 85.956 aandelen en participeert daarmee voor 0,15 % in de aandelen BNG. Jaarlijks wordt dividend ontvangen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                   |  |  |            |            |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
| Bestuurlijk trekker                         | Wethouder dhr. G. Rebel                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                   |  |  |            |            |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
| Ambtelijk trekker                           | Afdeling Financiën / team Fin. Beleid en Beheer / O. van Rossum                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                   |  |  |            |            |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
| Controller                                  | Hoofd financiën                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                   |  |  |            |            |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
| Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang | <p>BNG Bank heeft de hoogst mogelijke credit rating van Moody's (Aaa) en Standard &amp; Poor's (AAA) en van Fitch (AAA). De BNG bank behoort daarmee tot de meest kredietwaardige banken ter wereld. De BNG valt onder rechtstreeks onder toezicht van de Europese Centrale Bank. De sterke positie van de bank wordt jaarlijks bevestigd door de bevredigende uitkomst van de stresstest voor Europese systeemrelevante banken</p> <p>Gezien de beweeglijkheid van de financiële, alsmede de gevolgen van de oorlog in de Oekraïne, kan de bank geen betrouwbare uitspraak doen over de verwachte nettowinst over 2022. Wel wordt verwacht dat de toenemende inflatie een drukkend effect zal hebben op de ontwikkeling van de winst.</p> |                   |  |  |            |            |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
| Risico's                                    | Bij gelijkblijvende deelneming zijn er geen bijzondere risico's. De BNG heeft het predicaat 'nationaal systeemrelevante bank' gekregen. De Nederlandsche Bank (DNB) heeft dat bepaald. Dat betekent dat de BNG zo belangrijk wordt gevonden dat die niet 'om kan vallen'. Doordat de BNG als systeemrelevant is aangemerkt, dient de bank bovenop het minimum vereiste kapitaal een systeem-relevantiebuffer aan te houden. Hieraan voldoet de bank ruimschoots.                                                                                                                                                                                                                                                                           |                   |  |  |            |            |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
| Beleidsvoornemens                           | Geen bijzonderheden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                   |  |  |            |            |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
| Financiële gegevens                         | <table><tr><td></td><td>01-01-2021</td><td>31-12-2021</td></tr><tr><td>Eigen vermogen</td><td>€ 5.097.000.000</td><td>€ 5.062.000.000</td></tr><tr><td>Vreemd vermogen</td><td>€ 155.262.000.000</td><td>€ 143.995.000.000</td></tr><tr><td>Achtergestelde schulden</td><td>€ 35.000.000</td><td>€ 36.000.000</td></tr><tr><td>Financieel resultaat</td><td>€ 221.000.000</td><td>positief 2020</td></tr><tr><td>Financieel resultaat</td><td>€ 236.000.000</td><td>positief 2021</td></tr></table>                                                                                                                                                                                                                                        |                   |  |  | 01-01-2021 | 31-12-2021 | Eigen vermogen | € 5.097.000.000 | € 5.062.000.000 | Vreemd vermogen | € 155.262.000.000 | € 143.995.000.000 | Achtergestelde schulden | € 35.000.000 | € 36.000.000 | Financieel resultaat | € 221.000.000 | positief 2020 | Financieel resultaat | € 236.000.000 | positief 2021 |
|                                             | 01-01-2021                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 31-12-2021        |  |  |            |            |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
| Eigen vermogen                              | € 5.097.000.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | € 5.062.000.000   |  |  |            |            |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
| Vreemd vermogen                             | € 155.262.000.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | € 143.995.000.000 |  |  |            |            |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
| Achtergestelde schulden                     | € 35.000.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | € 36.000.000      |  |  |            |            |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
| Financieel resultaat                        | € 221.000.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | positief 2020     |  |  |            |            |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |
| Financieel resultaat                        | € 236.000.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | positief 2021     |  |  |            |            |                |                 |                 |                 |                   |                   |                         |              |              |                      |               |               |                      |               |               |

|                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |              |               |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|
| Naam regeling                               | Coöperatie Gastvrije Randmeren U.A.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |              |               |
| Vestigingsplaats                            | Harderwijk                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |              |               |
| Visie/ openbaar belang                      | Beheer/onderhoud randmeren ten dienste van de belangen van de recreatie,natuurbescherming, natuur- en landschapsschoon alsmede gebiedspromotie.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |              |               |
| Link met programma                          | Beheer en inrichting openbare ruimte                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |              |               |
| Deelnemende gemeenten/provincies            | Alle gemeenten gelegen aan Gooi- Eemmeer en Veluwerandmeren                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |              |               |
| Rechtsvorm                                  | Coöperatie (privaatrechtelijke samenwerkingsvorm)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |              |               |
| Bevoegdheden                                | Voorbereiden en uitvoeren onderhoudswerkzaamheden (o.a. maaien waterplanten) toezicht, coördinatie ruimtelijke ontwikkelingen, belangenbehartiging.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |              |               |
| Bestuurlijk belang                          | Huizen is vertegenwoordigd met 1 lid in het algemeen bestuur van de coöperatie. Zij heeft tevens zitting in het Dagelijks Bestuur namens de Zuidelijke Randmeren                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |              |               |
| Financieel belang                           | De gemeentebegroting 2023 kent een Huizer aandeel van € 29.624.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |              |               |
| Bestuurlijk trekker                         | Wethouder R. Boom                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |              |               |
| Ambtelijk trekker                           | Afdeling Omgeving / team Beleid / L. Mercx                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |              |               |
| Controller                                  | Hoofd financiën                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |              |               |
| Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang | Dit betreft een samenwerkingsvorm om tot een gerichte aanpak van beheer en onderhoud in dit gebied te komen. In samenwerking met provincies wordt gewerkt aan een structurele aanpak van problemen zoals de waterplantenoverlast. Hierbij wordt zo veel mogelijk meegelift op de rijksopgaven voor waterkwaliteitsnormen en natuurdoelen. Bijvoorbeeld hiervoor noodzakelijk verdiepingen zijn ook voor de recreatie zeer wenselijk. Als watersportgemeente heeft Huizen groot belang bij optimale instandhouding en benutting van de bereikbaarheid en recreatieve potentie van het Gooimeer. |              |               |
| Risico's                                    | Geen bijzonderheden.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |              |               |
| Beleidsvoornemens                           | Deze worden via de jaarlijkse begroting- en rekeningcyclus gepresenteerd en geëvalueerd.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |              |               |
| Financiële gegevens                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |              |               |
|                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 01-01-2021   | 31-12-2021    |
|                                             | Eigen vermogen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | € 13.273.658 | € 12.949.407  |
|                                             | Vreemd vermogen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | € 731.134    | € 710.228     |
|                                             | Financieel resultaat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | - € 93.537   | negatief 2020 |
|                                             | Financieel resultaat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | € 152.988    | positief 2021 |

| Naam regeling                               | SRO Huizen B.V.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Vestigingsplaats                            | Huizen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Visie/ openbaar belang                      | Door middel van de BV wordt het beheer en de exploitatie van de binnensportaccommodaties (Sporthallen De Meent en Wolfskamer en de gemeentelijke gymzalen) en de zwembaden (De Meent en Sijsjesberg) gestalte gegeven.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Link met programma                          | Sport (Sociale infrastructuur)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Deelnemende gemeenten/provincies            | Gemeente Huizen en de samenwerkingspartner NV SRO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Rechtsvorm                                  | Besloten vennootschap                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Bevoegdheden                                | Op basis van de statuten heeft de BV de gebruikelijke bevoegdheden; in de aandeelhouders- en samenwerkingsovereenkomst tussen de gemeente en SRO NV is nader bepaald hoe de governance en financiering verlopen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Bestuurlijk belang                          | De gemeente is voor 50% aandeelhouder van de BV en beschikt over een prioriteitsaandeel.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Financieel belang                           | Naast het startkapitaal t.b.v. de BV heeft de gemeente belang bij een zo goed mogelijk ondernemingsresultaat van de BV.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Bestuurlijk trekker                         | Wethouder mw. F. van der Kleij (sport) v.w.b. de inhoud van beleid.<br>Wethouder G. Rebel (financiën) v.w.b. het ondernemingsbelang.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Ambtelijk trekker                           | Afdeling maatschappelijk beleid / L. Schoppen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Controller                                  | Hoofd Financiën                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang | De BV is in 2020 opgericht maar start de werkzaamheden per 1-1-2021. SRO is op 1 januari 2021 gestart met de werkzaamheden voor de SRO Huizen BV.<br>In het bestuurlijk overleg dat jaarlijks in september/oktober plaatsvindt worden de beleidsuitgangspunten vastgesteld en in het Jaarplan van het jaar daarop verwerkt.<br>In elke AVA (de algemene vereniging van aandeelhouders) wordt de samenwerking geëvalueerd op grond van artikel 6 van de Aandeelhouders- en Samenwerkingsovereenkomst. Gesignaleerde knelpunten worden in goed overleg tussen SRO en de gemeente opgelost. Op basis van de evaluatie in 2021 en de Jaarrekening 2021 is geconcludeerd dat aanpassing van de met SRO gesloten overeenkomsten niet nodig is.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Risico's                                    | Voor wat betreft 2023 wordt SRO geconfronteerd met een sterke kostenstijging voor energie, personeel en onderhoud. Met name voor wat de energiekosten betreft is sprake van een kostenstijging die de indexeringsafspraken met de gemeente fors overschrijdt (zie ook het Jaarverslag 2021 van SRO Huizen B.V. bij de mededelingen van de commissie Sociaal Domein d.d. 6 september 2022.. Dit heeft te maken met het aflopen van het energiecontract per 1-1-2023 en de fors hogere energieprijzen vanaf dat moment. Inmiddels is gebleken dat SRO net als de gemeente het contract met Gazprom per 10 oktober 2022 moet opzeggen in verband met de Europese sancties tegen Rusland. Naast de energiekosten stijgen ook de overige kosten, met name de personele kosten als gevolg van hoge CAO-afspraken.<br>Vanaf de start van de BV heeft de gemeente een financieel en maatschappelijk belang bij het beheer en de exploitatie van de binnensportaccommodaties en de zwembaden. Dat betekent dat wij met SRO in overleg gaan over mogelijke kostenbesparingen om de kostenstijgingen op te vangen, waaronder wijzigingen in de bedrijfsvoering door SRO. Mochten nieuwe beperkingen worden opgelegd in verband met Covid-19 dan ontstaat opnieuw financieel nadeel voor de gemeente net als in 2021. De hoogte hiervan is op voorhand niet te voorspellen. |
| Beleidsvoornemens                           | SRO Huizen BV is per 1-1-2021 gestart met het beheer en de exploitatie van de binnensportaccommodaties en de zwembaden.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

Beleidsvoornemens worden opgenomen in het Jaarplan 2023 dat zowel door het college als door de Algemene vergadering van Aandeelhouders in het 4<sup>e</sup> kwartaal van 2022 wordt vastgesteld. Ook de maatregelen die worden voorgesteld om de energielasten te beperken worden in dit jaarplan opgenomen. Een ander belangrijk punt is de (verdere) verduurzaming van Sportcentrum De Meent, zwembad Sijsjesberg en gymzaal Ellertsveld. Op 7 juli jl. heeft de gemeenteraad ingestemd met de positieve businesscase voor deze locaties en de uitvoering door SRO. Tenslotte kan worden vermeld dat SRO Huizen BV als huidige beheerder van gymzaal Damwand ook de beoogd beheerder is van het nieuw te bouwen wijkcentrum Bovenmaat-West (ter vervanging van de huidige Draaikom) gecombineerd met de verduurzaming van de gymzaal. In 2023 zullen hierover concrete afspraken worden gemaakt tussen de gemeente, SRO en de gebruikers (Versa Welzijn, Jeugd en Gezin en TTV Bijmaat). Uiteraard is SRO één van de participanten in het nieuwbouwproces.

#### Financiële gegevens

|                      | 01-01-2021 | 31-12-2021    |
|----------------------|------------|---------------|
| Eigen vermogen       | € 100.001  | € 166.320     |
| Vreemd vermogen      | € 0        | € 391.000     |
| Financieel resultaat | n.v.t.     | 2020          |
| Financieel resultaat | € 66.319   | positief 2021 |

| Naam regeling                               | Goois Natuur Reservaat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |               |  |  |            |            |                |             |             |                 |           |           |                      |          |               |                      |          |               |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--|--|------------|------------|----------------|-------------|-------------|-----------------|-----------|-----------|----------------------|----------|---------------|----------------------|----------|---------------|
| Vestigingsplaats                            | Hilversum                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |               |  |  |            |            |                |             |             |                 |           |           |                      |          |               |                      |          |               |
| Visie/ openbaar belang                      | Het GNR heeft tot doel de instandhouding van het natuurschoon in het Gooi en de openstelling daarvan voor publiek.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |               |  |  |            |            |                |             |             |                 |           |           |                      |          |               |                      |          |               |
| Link met programma                          | Beheer en inrichting openbare ruimte                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |               |  |  |            |            |                |             |             |                 |           |           |                      |          |               |                      |          |               |
| Deelnemende gemeenten                       | Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |               |  |  |            |            |                |             |             |                 |           |           |                      |          |               |                      |          |               |
| Rechtsvorm                                  | Stichting; de inrichting en werkwijze is deels vergelijkbaar met een gemeenschappelijke regeling waarbij een openbaar lichaam is opgericht omdat in de statuten geborgd is dat de raden invloed hebben op de begroting via een zienswijzeprocedure.                                                                                                                                                                                                   |               |  |  |            |            |                |             |             |                 |           |           |                      |          |               |                      |          |               |
| Bevoegdheden                                | Geen overgedragen bevoegdheden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |               |  |  |            |            |                |             |             |                 |           |           |                      |          |               |                      |          |               |
| Bestuurlijk belang                          | Sinds 1 januari 2017 is het algemeen en het dagelijks bestuur vervangen door 1 bestuur waarin van elke deelnemende gemeente 1 bestuurder zitting heeft.                                                                                                                                                                                                                                                                                               |               |  |  |            |            |                |             |             |                 |           |           |                      |          |               |                      |          |               |
| Financieel belang                           | Huizen participeert in de kosten (de 5 Gooise gemeenten betalen thans 100%, hun onderlinge verdeelsleutel is gebaseerd op het aantal inwoners). De geraamde bijdrage voor 2023 bedraagt € 352.187 (netto). Het financiële aandeel van de participanten wordt periodiek in een overeenkomst vastgelegd.                                                                                                                                                |               |  |  |            |            |                |             |             |                 |           |           |                      |          |               |                      |          |               |
| Bestuurlijk trekker                         | wethouder R Boom                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |               |  |  |            |            |                |             |             |                 |           |           |                      |          |               |                      |          |               |
| Ambtelijk trekker                           | Afdeling BBO / Bajz / J. Scheenstra                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |               |  |  |            |            |                |             |             |                 |           |           |                      |          |               |                      |          |               |
| Controller                                  | Hoofd financiën                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |               |  |  |            |            |                |             |             |                 |           |           |                      |          |               |                      |          |               |
| Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang | Inmiddels zijn de gemeente Amsterdam en de provincie Noord-Holland uitgetreden uit het GNR. De overeenkomst over de gevolgen hiervan heeft geleid tot een afkoopsom die ertoe strekt de gevolgen voor de Gooise gemeenten(de overgebleven participanten) in staat te stellen het verlies van inkomsten op te vangen en samen met het GNR maatregelen te treffen die op termijn (nadat de afkoopsom is ingezet) tot een kostenverlaging moeten leiden. |               |  |  |            |            |                |             |             |                 |           |           |                      |          |               |                      |          |               |
| Risico's                                    | Indien de afkoopsom volledig is ingezet en er geen maatregelen zijn getroffen om tot kostendaling te komen, ontstaat op termijn een groter beslag op de gemeentelijke middelen voor de financiering van het GNR. Ook zal het beheer van de afkoopsom goed moeten worden vormgegeven; uitwerking daarvan is in een vergevorderd stadium maar nog niet afgerond.                                                                                        |               |  |  |            |            |                |             |             |                 |           |           |                      |          |               |                      |          |               |
| Beleidsvoornemens                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |               |  |  |            |            |                |             |             |                 |           |           |                      |          |               |                      |          |               |
| Financiële gegevens                         | <table><tr><th></th><th>01-01-2021</th><th>31-12-2021</th></tr><tr><td>Eigen vermogen</td><td>€ 1.562.333</td><td>€ 1.867.016</td></tr><tr><td>Vreemd vermogen</td><td>€ 926.429</td><td>€ 967.033</td></tr><tr><td>Financieel resultaat</td><td>€ 87.890</td><td>positief 2020</td></tr><tr><td>Financieel resultaat</td><td>€ 35.206</td><td>positief 2021</td></tr></table>                                                                        |               |  |  | 01-01-2021 | 31-12-2021 | Eigen vermogen | € 1.562.333 | € 1.867.016 | Vreemd vermogen | € 926.429 | € 967.033 | Financieel resultaat | € 87.890 | positief 2020 | Financieel resultaat | € 35.206 | positief 2021 |
|                                             | 01-01-2021                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 31-12-2021    |  |  |            |            |                |             |             |                 |           |           |                      |          |               |                      |          |               |
| Eigen vermogen                              | € 1.562.333                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | € 1.867.016   |  |  |            |            |                |             |             |                 |           |           |                      |          |               |                      |          |               |
| Vreemd vermogen                             | € 926.429                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | € 967.033     |  |  |            |            |                |             |             |                 |           |           |                      |          |               |                      |          |               |
| Financieel resultaat                        | € 87.890                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | positief 2020 |  |  |            |            |                |             |             |                 |           |           |                      |          |               |                      |          |               |
| Financieel resultaat                        | € 35.206                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | positief 2021 |  |  |            |            |                |             |             |                 |           |           |                      |          |               |                      |          |               |



## Grondbeleid

---

In oktober 2015 heeft de raad de geactualiseerde nota Grondbeleid Gemeente Huizen vastgesteld. Er wordt naar gestreefd de nota aansluitend bij inwerkingtreding van de nieuwe Omgevingswet te herzien. Vooralsnog staat de inwerkingtreding van de Omgevingswet op 1 januari 2023.

In de nota wordt onder andere gesproken over actief en passief grondbeleid. Bij actief grondbeleid verwerft de gemeente de te ontwikkelen gronden zelf. De gemeente kan daarbij gebruikmaken van een aantal instrumenten: reguliere aankoop van de grond, vestiging van gemeentelijk voorkeursrecht, grondruil, onteigening. De gemeente kan ook een passief grondbeleid voeren. Passief grondbeleid ligt in de praktijk dicht tegen faciliterend grondbeleid aan. Bij een passief/faciliterend grondbeleid laat de gemeente de grondverwerving en gronduitgifte over aan particulieren, ontwikkelaars e.d. en loopt de invloed van de gemeente op de toekomstige bestemming en de inrichting van de grond via het bestemmingsplan, de exploitatieovereenkomst en/of een exploitatieplan.

Een gemeentelijke grondexploitatie bestaat uit een combinatie van kosten en opbrengsten. Het saldo van de kosten en opbrengsten is het resultaat van een grondexploitatie. Dit saldo kan zowel positief (opbrengsten hoger dan de kosten) als negatief (opbrengsten lager dan de kosten) zijn. Belangrijk in de grondexploitatie is de factor tijd, omdat de ontwikkeling van een plan(gebied) vaak meerdere jaren duurt. De kosten worden veelal aan het begin gemaakt en de opbrengsten veelal aan het eind ontvangen.

De grondexploitaties worden jaarlijks geactualiseerd. In een eventuele situatie dat een geactualiseerde exploitatiebegroting een negatief saldo laat zien en er op basis van nadere voorstellen en bestuurlijke besluitvorming geen zicht is op een omslag, dan wordt een voorstel gedaan hoe met dit tekort om te gaan. Er zijn geen algemene risicoreserves voor grondexploitaties en ook geen reserve gekoppeld aan een complex.

Winst nemen op meerjarige grondexploitaties wordt beheerst door het voorzichtigheidsbeginsel. Positieve resultaten, ofwel winsten, worden pas in de jaarrekening verwerkt als zij met voldoende zekerheid vaststaan en dus zijn gerealiseerd. Dit gebeurt per complex bouwgrond in exploitatie. Het voorzichtigheidsbeginsel krijgt concrete invulling met de Percentage Of Completion (POC) methode, zoals voorgeschreven in de BBV. De nettoresultaten uit grondexploitaties worden conform de POC methode tussentijds in het resultaat verantwoord.

### **Aankopen en verkopen:**

Voor de ontwikkeling van de 3<sup>e</sup> fase Oude Haven is de tender gegund. Na verdere planuitwerking en afronding van de ruimtelijke procedure zal de grondverkoop naar verwachting in 2023 plaatsvinden.

Voor de ontwikkeling van het plan Silverdome heeft de grondverkoop in 2021 plaatsgevonden.

## Ontwikkelingen

Inmiddels zijn diverse ontwikkelingen in gang gezet, te weten:

### **Oude Haven gebied:**

*Fase twee:*

De verkoop van de grond voor de 2<sup>e</sup> fase heeft in 2020 plaatsgevonden. Voor het complex Oude Haven 2<sup>e</sup> fase zijn, op basis van de POC-methode, tussentijdse winstnemingen in 2020 en 2021 verantwoord.

*Fase drie:*

In 2015 heeft de gemeente de grond (vm. Vos bouwmaterialen) ten behoeve van de ontwikkeling 3e fase Oude Haven in eigendom verworven. Inmiddels is de tender voor de ontwikkeling van het gebied afgerond en heeft VORM ontwikkeling b.v. de aanbesteding gewonnen. Aansluitend is samen met de naastgelegen eigenaar verkend of een integrale ontwikkeling van het gebied tot de mogelijkheden behoort. Gebleken is dat dit niet haalbaar is. Na de verdere planuitwerking en het voeren van de benodigde ruimtelijke procedures kan naar verwachting in 2023 met de bouw worden begonnen.

**Silverdome**

De grondexploitatie Silverdome is in 2021 vastgesteld. De grond is in 2021 geleverd, waarna de grond bouwrijp is gemaakt.

## Paragraaf Grondbeleid begroting 2023

| Omschrijving                      | Boekwaarde<br>01-01-2021 | Vermeer-<br>deringen | Vermin-<br>deringen | Winst/verlies<br>neming 2021 | Boekwaarde<br>31-12-2021 | Geraamde<br>kosten | Geraamde<br>opbrengsten | Eerdere<br>winstnemingen | Geraamd eindresultaat                 |                                        | m²<br>uitgeefbaar | Boekwaarde<br>per m² |
|-----------------------------------|--------------------------|----------------------|---------------------|------------------------------|--------------------------|--------------------|-------------------------|--------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------|-------------------|----------------------|
|                                   |                          |                      |                     |                              |                          |                    |                         |                          | excl.<br>voorgaande<br>winstnemingen* | incl.<br>voorgaande<br>winstnemingen** |                   |                      |
| <b>Bouwgronden in exploitatie</b> |                          |                      |                     |                              |                          |                    |                         |                          |                                       |                                        |                   |                      |
| Oude Haven 2e fase                | -968.819                 | 276.692              |                     | 321.603                      | -370.524                 | 178.962            |                         | 277.240                  | 191.562                               | 790.405                                | 3.374             | -110                 |
| Oude Haven 3e fase                | 2.151.257                | 43.656               |                     |                              | 2.194.913                | 937.920            | 4.109.123               |                          | 976.290                               | 976.290                                | 5.120             | 429                  |
| Silverdome                        | -                        | 56.546               | 1.245.243           |                              | -1.188.697               | 469.928            |                         |                          | 718.769                               | 718.769                                | 1.706             | -697                 |
| <b>Totaal</b>                     | <b>1.182.438</b>         | <b>376.894</b>       | <b>1.245.243</b>    | <b>321.603</b>               | <b>635.692</b>           | <b>1.586.810</b>   | <b>4.109.123</b>        | <b>277.240</b>           | <b>1.886.621</b>                      | <b>2.485.464</b>                       | <b>10.200</b>     |                      |

\* Geraamd eindresultaat excl. voorgaande winstnemingen = Geraamde opbrengsten -/- Geraamde kosten -/- Boekwaarde 31-12-2021

\*\* Geraamd eindresultaat incl. voorgaande winstnemingen = Geraamde opbrengsten -/- Geraamde kosten -/- Boekwaarde 31-12-2021 + Reeds genomen winsten in eerdere jaren

### Toelichting op de geraamde kosten en opbrengsten:

#### **Oude Haven 2e fase**

Uitgeefbaar is ca. 3.374m², groen ca. 1.195m² en verharding ca. 2.240m². De grondverkoop t.b.v. de bouw van 23 grondgebonden woningen heeft in 2020 plaatsgevonden.

Er worden geen aanvullende opbrengsten verwacht. De bouw van de eerste 18 woningen is inmiddels afgerond. Voor de 5 resterende woningen is eind 2020 ook omgevingsvergunning aangevraagd en verleend. In 2020 is de grond geleverd. In 2020 en 2021 zijn tussentijdse winsten genomen.

#### **Oude Haven 3e fase**

Het terrein is ca. 5.120m². De grond is middels een aanbesteding gegund aan VORM ontwikkeling b.v.. De gemeente zal de omliggende openbare ruimte inrichten.

Het plan bevindt zich in de planfase. Na verdere planuitwerking kan in 2023 de grond worden geleverd en gestart worden met de bouw.

#### **Silverdome**

De grondexploitatie Silverdome is in de raad van september 2021 vastgesteld, waarna de grond in 2021 is geleverd.

Naar verwachting zal de bouw begin 2023 starten.

#### **Vennootschapsbelasting**

In bovenstaand overzicht wordt geen rekening gehouden met eventueel af te dragen vennootschapsbelasting.

#### **Geraamde kosten**

In het resultaat wordt doorbelasting van overhead per exploitatie verwerkt.



## **FINANCIËLE BEGROTING**



## **Hoofdstuk 4**

### **Overzicht baten en lasten programma's 2023 t/m 2026**



| Taakvelden/Programma                                     |                  |                       |                      |                      |                      |                      |
|----------------------------------------------------------|------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Lasten                                                   |                  |                       |                      |                      |                      |                      |
| (bedrag x € 1.000)                                       |                  |                       |                      |                      |                      |                      |
| Omschrijving                                             | 2021<br>rekening | 2022<br>begr.na.wijz. | 2023<br>begr.primair | 2024<br>begr.primair | 2025<br>begr.primair | 2026<br>begr.primair |
| <b>Algemeen bestuur en ondersteuning</b>                 |                  |                       |                      |                      |                      |                      |
| 0.1 Bestuur                                              | 1.861            | 1.924                 | 1.898                | 1.898                | 1.898                | 1.898                |
| 0.2 Burgerzaken                                          | 1.395            | 1.435                 | 1.485                | 1.445                | 1.445                | 1.445                |
| <b>subtotaal Algemeen bestuur en ondersteuning</b>       | <b>3.256</b>     | <b>3.359</b>          | <b>3.384</b>         | <b>3.344</b>         | <b>3.344</b>         | <b>3.343</b>         |
| <b>Openbare orde en veiligheid</b>                       |                  |                       |                      |                      |                      |                      |
| 1.1 Crisisbeheersing en brandweer                        | 3.312            | 3.328                 | 3.396                | 3.397                | 3.397                | 3.397                |
| 1.2 Openbare orde en veiligheid                          | 1.348            | 1.560                 | 1.138                | 1.121                | 1.134                | 1.121                |
| <b>subtotaal Openbare orde en veiligheid</b>             | <b>4.660</b>     | <b>4.888</b>          | <b>4.535</b>         | <b>4.517</b>         | <b>4.530</b>         | <b>4.518</b>         |
| <b>Beheer en inrichting openbare ruimte</b>              |                  |                       |                      |                      |                      |                      |
| 2.1 Verkeer en vervoer                                   | 3.711            | 4.915                 | 4.347                | 5.087                | 4.287                | 4.237                |
| 2.2 Parkeren                                             | 134              | 185                   | 181                  | 181                  | 181                  | 181                  |
| 2.5 Openbaar vervoer                                     | 7                | 9                     | 9                    | 9                    | 9                    | 9                    |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie              | 3.766            | 3.755                 | 3.744                | 3.699                | 3.697                | 3.697                |
| 7.2 Riolering                                            | 4.065            | 3.669                 | 3.813                | 3.381                | 3.582                | 3.718                |
| 7.3 Afval                                                | 4.677            | 5.074                 | 5.094                | 5.283                | 5.234                | 5.235                |
| 7.5 Begraafplaatsen en crematoria                        | 595              | 616                   | 698                  | 688                  | 685                  | 686                  |
| <b>subtotaal Beheer en inrichting openbare ruimte</b>    | <b>16.956</b>    | <b>18.223</b>         | <b>17.885</b>        | <b>18.328</b>        | <b>17.674</b>        | <b>17.763</b>        |
| <b>Sociale infrastructuur</b>                            |                  |                       |                      |                      |                      |                      |
| 2.3 Recreative havens                                    | 429              | 425                   | 422                  | 410                  | 410                  | 410                  |
| 4.1 Openbaar basisonderwijs                              | 129              | 72                    | 76                   | 76                   | 76                   | 76                   |
| 4.2 Onderwijshuisvesting                                 | 1.927            | 2.221                 | 2.282                | 2.281                | 2.266                | 2.256                |
| 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken                     | 1.525            | 1.947                 | 1.881                | 1.900                | 1.901                | 1.899                |
| 5.1 Sportbeleid en activering                            | 439              | 481                   | 482                  | 486                  | 486                  | 486                  |
| 5.2 Sportaccommodaties                                   | 3.068            | 2.719                 | 2.533                | 2.533                | 2.522                | 2.514                |
| 5.3 Cultuurpresentatie/productie/participatie            | 319              | 576                   | 223                  | 214                  | 213                  | 214                  |
| 5.4 Musea                                                | 71               | 64                    | 63                   | 63                   | 63                   | 63                   |
| 5.5 Cultureel erfgoed                                    | 160              | 132                   | 132                  | 132                  | 131                  | 132                  |
| 5.6 Media                                                | 1.270            | 1.313                 | 1.279                | 1.278                | 1.283                | 1.291                |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht)recreatie               | 908              | 714                   | 929                  | 933                  | 931                  | 937                  |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie                    | 1.618            | 2.079                 | 1.769                | 1.772                | 1.769                | 1.767                |
| <b>subtotaal Sociale infrastructuur</b>                  | <b>11.865</b>    | <b>12.743</b>         | <b>12.072</b>        | <b>12.076</b>        | <b>12.052</b>        | <b>12.044</b>        |
| <b>Maatschappelijke ondersteuning</b>                    |                  |                       |                      |                      |                      |                      |
| 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken                     | 469              | 1.262                 | 1.111                | 846                  | 846                  | 846                  |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie                    | 1.962            | 2.725                 | 1.998                | 1.930                | 1.892                | 1.892                |
| 6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen                  | 904              | 1.240                 | 3.068                | 3.103                | 3.106                | 3.002                |
| 6.3 Inkomensregelingen                                   | 15.330           | 16.262                | 14.690               | 15.180               | 15.456               | 15.624               |
| 6.4 WSW en beschut werk                                  | 1.818            | 1.894                 | 1.800                | 1.694                | 1.699                | 1.679                |
| 6.5 Arbeidsparticipatie                                  | 2.595            | 2.762                 | 1.978                | 2.029                | 2.050                | 2.049                |
| 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)                          | 2.417            | 2.396                 | 2.398                | 2.500                | 2.500                | 2.498                |
| 6.7 Maatwerkdienstverlening 18+                          | 8.168            | 7.186                 | -                    | -                    | -                    | -                    |
| 6.8 Maatwerkdienstverlening 18-                          | 12.448           | 13.205                | -                    | -                    | -                    | -                    |
| 6.81 Geescaleerde zorg 18+                               | 458              | 390                   | -                    | -                    | -                    | -                    |
| 6.82 Geescaleerde zorg 18-                               | 683              | 695                   | -                    | -                    | -                    | -                    |
| 7.1 Volksgezondheid                                      | 1.625            | 1.695                 | 353                  | 354                  | 355                  | 354                  |
| 6.71a Huishoudelijke hulp (WMO)                          | -                | -                     | 3.591                | 3.626                | 3.626                | 3.625                |
| 6.71b Begeleiding (WMO)                                  | -                | -                     | 2.331                | 2.082                | 1.982                | 1.852                |
| 6.71c Dagbesteding (WMO)                                 | -                | -                     | 511                  | 520                  | 523                  | 527                  |
| 6.71d Overige maatwerkarrangementen (WMO)                | -                | -                     | 218                  | 283                  | 348                  | 477                  |
| 6.72a Jeugdhulp begeleiding                              | -                | -                     | 5.101                | 4.962                | 4.892                | 4.815                |
| 6.72b Jeugdhulp behandeling                              | -                | -                     | 2.489                | 2.509                | 2.509                | 2.508                |
| 6.72c Jeugdhulp dagbesteding                             | -                | -                     | 772                  | 785                  | 785                  | 785                  |
| 6.73a Pleegzorg                                          | -                | -                     | 329                  | 329                  | 329                  | 329                  |
| 6.73b Gezinsgericht                                      | -                | -                     | 918                  | 918                  | 918                  | 918                  |
| 6.73c Jeugdhulp met verblijf overig                      | -                | -                     | 2.755                | 2.786                | 2.788                | 2.790                |
| 6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf                  | -                | -                     | 402                  | 402                  | 402                  | 402                  |
| 6.74c Gesloten plaatsing                                 | -                | -                     | 188                  | 188                  | 188                  | 188                  |
| 6.81b Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)           | -                | -                     | 140                  | 141                  | 141                  | 140                  |
| 6.82a Jeugdbescherming                                   | -                | -                     | 574                  | 574                  | 574                  | 574                  |
| 6.82b Jeugdreclassering                                  | -                | -                     | 92                   | 92                   | 92                   | 92                   |
| <b>subtotaal Maatschappelijke ondersteuning</b>          | <b>48.875</b>    | <b>51.712</b>         | <b>47.807</b>        | <b>47.832</b>        | <b>48.001</b>        | <b>47.964</b>        |
| <b>Ruimtelijke en economische ontwikkeling</b>           |                  |                       |                      |                      |                      |                      |
| 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden                   | 1.545            | 2.078                 | 119                  | 119                  | 119                  | 119                  |
| 2.4 Economische havens en waterwegen                     | 40               | 88                    | 62                   | 62                   | 62                   | 62                   |
| 3.1 Economische ontwikkeling                             | 99               | 98                    | 100                  | 100                  | 100                  | 100                  |
| 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur                       | 37               | 34                    | 35                   | 35                   | 35                   | 35                   |
| 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen                 | 303              | 232                   | 212                  | 211                  | 211                  | 211                  |
| 3.4 Economische promotie                                 | 157              | 369                   | 303                  | 297                  | 297                  | 297                  |
| 7.4 Milieubeheer                                         | 1.090            | 1.685                 | 864                  | 787                  | 789                  | 684                  |
| 8.1 Ruimtelijke ordening                                 | 1.118            | 1.326                 | 1.033                | 1.016                | 1.016                | 1.015                |
| 8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerrein)             | 1.566            | 3.591                 | 422                  | 323                  | 107                  | 107                  |
| 8.3 Wonen en bouwen                                      | 1.865            | 1.898                 | 1.892                | 1.886                | 1.891                | 1.888                |
| <b>subtotaal Ruimtelijke en economische ontwikkeling</b> | <b>7.820</b>     | <b>11.399</b>         | <b>5.042</b>         | <b>4.836</b>         | <b>4.626</b>         | <b>4.518</b>         |
| <b>Subtotaal bruto lasten</b>                            | <b>93.432</b>    | <b>102.324</b>        | <b>90.726</b>        | <b>90.933</b>        | <b>90.227</b>        | <b>90.150</b>        |

| Taakvelden/Programma                                     |                  |                       |                      |                      |                      |                      |
|----------------------------------------------------------|------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Baten                                                    |                  |                       |                      |                      |                      |                      |
| (bedrag x € 1.000)                                       |                  |                       |                      |                      |                      |                      |
| Omschrijving                                             | 2021<br>rekening | 2022<br>begr.na.wijz. | 2023<br>begr.primair | 2024<br>begr.primair | 2025<br>begr.primair | 2026<br>begr.primair |
| <b>Algemeen bestuur en ondersteuning</b>                 |                  |                       |                      |                      |                      |                      |
| 0.1 Bestuur                                              | -                | 0                     | -                    | -                    | -                    | -                    |
| 0.2 Burgerzaken                                          | 698              | 580                   | 580                  | 580                  | 580                  | 580                  |
| <b>subtotaal Algemeen bestuur en ondersteuning</b>       | <b>698</b>       | <b>580</b>            | <b>580</b>           | <b>580</b>           | <b>580</b>           | <b>580</b>           |
| <b>Openbare orde en veiligheid</b>                       |                  |                       |                      |                      |                      |                      |
| 1.1 Crisisbeheersing en brandweer                        | 3                | 16                    | 16                   | 16                   | 16                   | 16                   |
| 1.2 Openbare orde en veiligheid                          | 180              | 139                   | 9                    | 9                    | 9                    | 9                    |
| <b>subtotaal Openbare orde en veiligheid</b>             | <b>183</b>       | <b>155</b>            | <b>25</b>            | <b>25</b>            | <b>25</b>            | <b>25</b>            |
| <b>Beheer en inrichting openbare ruimte</b>              |                  |                       |                      |                      |                      |                      |
| 0.63 Parkeerbelasting                                    | 7                | 6                     | 5                    | 5                    | 5                    | 5                    |
| 2.1 Verkeer en vervoer                                   | 281              | 288                   | 240                  | 240                  | 240                  | 240                  |
| 2.2 Parkeren                                             | 1                | 1                     | 1                    | 1                    | 1                    | 1                    |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie              | 41               | 41                    | 29                   | 28                   | 28                   | 28                   |
| 7.2 Riolering                                            | 4.461            | 4.580                 | 4.821                | 4.855                | 4.884                | 4.913                |
| 7.3 Afval                                                | 5.610            | 6.236                 | 6.317                | 6.494                | 6.431                | 6.437                |
| 7.5 Begraafplaatsen en crematoria                        | 691              | 669                   | 671                  | 672                  | 673                  | 673                  |
| <b>subtotaal Beheer en inrichting openbare ruimte</b>    | <b>11.091</b>    | <b>11.821</b>         | <b>12.084</b>        | <b>12.296</b>        | <b>12.262</b>        | <b>12.298</b>        |
| <b>Sociale infrastructuur</b>                            |                  |                       |                      |                      |                      |                      |
| 2.3 Recreative havens                                    | 354              | 341                   | 337                  | 337                  | 337                  | 337                  |
| 4.1 Openbaar basisonderwijs                              | 6                | 9                     | 2                    | 2                    | 2                    | 2                    |
| 4.2 Onderwijshuisvesting                                 | 397              | 360                   | 382                  | 382                  | 383                  | 383                  |
| 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken                     | 18               | 14                    | 5                    | -                    | -                    | -                    |
| 5.1 Sportbeleid en activering                            | 45               | 26                    | 15                   | 13                   | 13                   | 13                   |
| 5.2 Sportaccommodaties                                   | 1.099            | 928                   | 959                  | 956                  | 956                  | 956                  |
| 5.3 Cultuurpresentatie/productie/participatie            | 10               | 4                     | 2                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 5.4 Musea                                                | 4                | 0                     | 0                    | -                    | -                    | -                    |
| 5.5 Cultureel erfgoed                                    | 25               | 57                    | 58                   | 58                   | 58                   | 58                   |
| 5.6 Media                                                | 243              | 246                   | 249                  | 253                  | 258                  | 266                  |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht)recreatie               | 177              | 188                   | 199                  | 199                  | 199                  | 199                  |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie                    | 710              | 548                   | 530                  | 526                  | 526                  | 526                  |
| <b>subtotaal Sociale infrastructuur</b>                  | <b>3.087</b>     | <b>2.723</b>          | <b>2.738</b>         | <b>2.726</b>         | <b>2.732</b>         | <b>2.739</b>         |
| <b>Maatschappelijke ondersteuning</b>                    |                  |                       |                      |                      |                      |                      |
| 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken                     | 373              | 1.026                 | 893                  | 627                  | 627                  | 627                  |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie                    | 55               | 360                   | 134                  | 33                   | -                    | -                    |
| 6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen                  | 152              | 164                   | 111                  | 110                  | 110                  | -                    |
| 6.3 Inkomensregelingen                                   | 13.112           | 10.582                | 11.327               | 11.695               | 11.971               | 12.142               |
| 6.4 WSW en beschut werk                                  | 2                | 1                     | 1                    | -                    | -                    | -                    |
| 6.5 Arbeidsparticipatie                                  | 22               | 11                    | 4                    | -                    | -                    | -                    |
| 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)                          | 31               | 19                    | 439                  | 434                  | 711                  | 720                  |
| 6.7 Maatwerkdienstverlening 18+                          | 371              | 349                   | -                    | -                    | -                    | -                    |
| 6.8 Maatwerkdienstverlening 18-                          | 57               | 13                    | -                    | -                    | -                    | -                    |
| 6.81 Geescaleerde zorg 18+                               | 42               | 112                   | -                    | -                    | -                    | -                    |
| 6.82 Geescaleerde zorg 18-                               | -                | -                     | -                    | -                    | -                    | -                    |
| 7.1 Volksgezondheid                                      | 35               | 1                     | 1                    | 1                    | 1                    | 1                    |
| 6.71a Huishoudelijke hulp (WMO)                          | -                | -                     | 4                    | -                    | -                    | -                    |
| 6.71d Overige maatwerkarrangementen (WMO)                | -                | -                     | -                    | -                    | -                    | -                    |
| 6.72a Jeugdhulp begeleiding                              | -                | -                     | 5                    | -                    | -                    | -                    |
| 6.74a Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf              | -                | -                     | -                    | -                    | -                    | -                    |
| 6.81a Beschermd wonen (WMO)                              | -                | -                     | -                    | -                    | -                    | -                    |
| 6.81b Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)           | -                | -                     | 111                  | 111                  | 111                  | 111                  |
| <b>subtotaal Maatschappelijke ondersteuning</b>          | <b>14.251</b>    | <b>12.637</b>         | <b>13.029</b>        | <b>13.011</b>        | <b>13.530</b>        | <b>13.601</b>        |
| <b>Ruimtelijke en economische ontwikkeling</b>           |                  |                       |                      |                      |                      |                      |
| 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden                   | 975              | 1.962                 | 3                    | 3                    | 3                    | 3                    |
| 2.4 Economische havens en waterwegen                     | 57               | 143                   | 84                   | 84                   | 84                   | 84                   |
| 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur                       | 161              | 163                   | 162                  | 162                  | 162                  | 162                  |
| 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen                 | 174              | 194                   | 194                  | 194                  | 194                  | 194                  |
| 3.4 Economische promotie                                 | 80               | 64                    | 64                   | 64                   | 64                   | 64                   |
| 7.4 Milieubeheer                                         | 244              | 56                    | -                    | -                    | -                    | -                    |
| 8.1 Ruimtelijke ordening                                 | 15               | -                     | -                    | -                    | -                    | -                    |
| 8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerrein)             | 1.887            | 4.627                 | 846                  | 442                  | 112                  | 127                  |
| 8.3 Wonen en bouwen                                      | 851              | 2.179                 | 431                  | 442                  | 429                  | 429                  |
| <b>subtotaal Ruimtelijke en economische ontwikkeling</b> | <b>4.446</b>     | <b>9.386</b>          | <b>1.783</b>         | <b>1.391</b>         | <b>1.048</b>         | <b>1.063</b>         |
| <b>Subtotaal bruto baten</b>                             | <b>33.757</b>    | <b>37.303</b>         | <b>30.239</b>        | <b>30.028</b>        | <b>30.177</b>        | <b>30.306</b>        |
| <b>Saldo programma's</b>                                 | <b>-59.675</b>   | <b>-65.021</b>        | <b>-60.486</b>       | <b>-60.905</b>       | <b>-60.050</b>       | <b>-59.843</b>       |

## Financiën en algemene dekkingsmiddelen

| (bedrag x € 1.000)                                   |                  |                      |                      |                      |                      |                      |
|------------------------------------------------------|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Omschrijving                                         | 2021<br>rekening | 2022<br>begr.na.wijz | 2023<br>begr.primair | 2024<br>begr.primair | 2025<br>begr.primair | 2026<br>begr.primair |
| 0.5 Treasury                                         | 8                | 4                    | 4                    | 4                    | 4                    | 4                    |
| 0.61 OZB-woningen                                    | 474              | 493                  | 540                  | 540                  | 540                  | 540                  |
| 0.62 OZB-niet woningen                               | 66               | 69                   | 91                   | 91                   | 91                   | 91                   |
| 0.64 Belasting overig                                | 172              | 627                  | 194                  | 194                  | 199                  | 199                  |
| 0.8 Overige baten en lasten                          | 138              | 1.062                | 2.942                | 5.254                | 6.434                | 6.346                |
| <b>Lasten Financiën en algemene dekkingsmiddelen</b> | <b>858</b>       | <b>2.256</b>         | <b>3.771</b>         | <b>6.082</b>         | <b>7.266</b>         | <b>7.179</b>         |

| (bedrag x € 1.000)                                          |                  |                      |                      |                      |                      |                      |
|-------------------------------------------------------------|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Omschrijving                                                | 2021<br>rekening | 2022<br>begr.na.wijz | 2023<br>begr.primair | 2024<br>begr.primair | 2025<br>begr.primair | 2026<br>begr.primair |
| 0.5 Treasury                                                | 1.023            | 948                  | 933                  | 923                  | 900                  | 963                  |
| 0.61 OZB-woningen                                           | 3.832            | 3.880                | 3.962                | 4.033                | 4.142                | 4.226                |
| 0.62 OZB-niet woningen                                      | 1.572            | 1.605                | 1.659                | 1.684                | 1.711                | 1.746                |
| 0.64 Belasting overig                                       | 204              | 641                  | 213                  | 213                  | 213                  | 213                  |
| 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds | 63.540           | 69.930               | 71.437               | 72.839               | 76.644               | 72.732               |
| 0.8 Overige baten en lasten                                 | 47               | -                    | -                    | 2.483                | 1.467                | 641                  |
| <b>Baten Financiën en algemene dekkingsmiddelen</b>         | <b>70.217</b>    | <b>77.005</b>        | <b>78.204</b>        | <b>82.174</b>        | <b>85.076</b>        | <b>80.521</b>        |
| <b>Saldo Financiën en algemene dekkingsmiddelen</b>         | <b>69.359</b>    | <b>74.750</b>        | <b>74.433</b>        | <b>76.093</b>        | <b>77.810</b>        | <b>73.342</b>        |

## Overhead

| (bedrag x € 1.000)                                |                  |                      |                      |                      |                      |                      |
|---------------------------------------------------|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Omschrijving                                      | 2021<br>rekening | 2022<br>begr.na.wijz | 2023<br>begr.primair | 2024<br>begr.primair | 2025<br>begr.primair | 2026<br>begr.primair |
| Personeel (leidinggevend en ondersteunende taken) | 9.680            | 11.145               | 11.004               | 10.825               | 10.769               | 10.769               |
| Financiën, toezicht en controle                   | 150              | 242                  | 244                  | 244                  | 244                  | 244                  |
| Personeelszaken en organisatie                    | 1.081            | 1.636                | 2.311                | 2.304                | 2.290                | 2.292                |
| Inkoop                                            | 8                | 1                    | 1                    | 1                    | 1                    | 1                    |
| Interne en externe communicatie                   | 151              | 215                  | 295                  | 295                  | 295                  | 295                  |
| Juridische zaken                                  | 79               | 75                   | 75                   | 75                   | 75                   | 75                   |
| Bestuurszaken en bestuursondersteuning            | 48               | 100                  | 50                   | 50                   | 50                   | 50                   |
| Informatievoorziening en automatisering           | 1.992            | 2.402                | 2.065                | 2.087                | 2.102                | 2.188                |
| Facilitaire zaken en huisvesting                  | 1.196            | 1.615                | 1.494                | 1.447                | 1.438                | 1.442                |
| Documentaire informatievoorziening                | 227              | 212                  | 214                  | 214                  | 214                  | 214                  |
| <b>Totaal lasten Overhead</b>                     | <b>14.612</b>    | <b>17.644</b>        | <b>17.753</b>        | <b>17.543</b>        | <b>17.477</b>        | <b>17.570</b>        |

| (bedrag x € 1.000)                                |                  |                      |                      |                      |                      |                      |
|---------------------------------------------------|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Omschrijving                                      | 2021<br>rekening | 2022<br>begr.na.wijz | 2023<br>begr.primair | 2024<br>begr.primair | 2025<br>begr.primair | 2026<br>begr.primair |
| Personeel (leidinggevend en ondersteunende taken) | 3.322            | 3.720                | 3.981                | 4.006                | 4.006                | 4.024                |
| Financiën, toezicht en controle                   | -                | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    |
| Personeelszaken en organisatie                    | 0                | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    |
| Interne en externe communicatie                   | 2                | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    |
| Juridische zaken                                  | -                | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| Bestuurszaken en bestuursondersteuning            | -                | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    |
| Informatievoorziening en automatisering           | 57               | 71                   | 71                   | 71                   | 71                   | 71                   |
| Facilitaire zaken en huisvesting                  | -                | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    |
| <b>Totaal baten Overhead</b>                      | <b>3.381</b>     | <b>3.791</b>         | <b>4.052</b>         | <b>4.077</b>         | <b>4.077</b>         | <b>4.095</b>         |
| <b>Saldo Overhead</b>                             | <b>-11.230</b>   | <b>-13.853</b>       | <b>-13.701</b>       | <b>-13.466</b>       | <b>-13.400</b>       | <b>-13.475</b>       |

**TOTAAL OVERZICHT BATEN EN LASTEN**

| (bedrag x € 1.000 )                                 |                  |                      |                      |                      |                      |                      |
|-----------------------------------------------------|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Omschrijving                                        | 2021<br>rekening | 2022<br>begr.na.wijz | 2023<br>begr.primair | 2024<br>begr.primair | 2025<br>begr.primair | 2026<br>begr.primair |
| Lasten programma's                                  | 93.432           | 102.324              | 90.726               | 90.933               | 90.227               | 90.150               |
| Baten programma's                                   | 33.757           | 37.303               | 30.239               | 30.028               | 30.177               | 30.306               |
| <b>Saldo programma's</b>                            | <b>-59.675</b>   | <b>-65.021</b>       | <b>-60.486</b>       | <b>-60.905</b>       | <b>-60.050</b>       | <b>-59.843</b>       |
| Lasten Financiën en algemene dekkingsmiddelen       | 858              | 2.256                | 3.771                | 6.082                | 7.266                | 7.179                |
| Baten Financiën en algemene dekkingsmiddelen        | 70.217           | 77.005               | 78.204               | 82.174               | 85.076               | 80.521               |
| <b>Saldo Financiën en algemene dekkingsmiddelen</b> | <b>69.359</b>    | <b>74.750</b>        | <b>74.433</b>        | <b>76.093</b>        | <b>77.810</b>        | <b>73.342</b>        |
| Lasten Overhead                                     | 14.612           | 17.644               | 17.753               | 17.543               | 17.477               | 17.570               |
| Baten Overhead                                      | 3.381            | 3.791                | 4.052                | 4.077                | 4.077                | 4.095                |
| <b>Saldo Overhead</b>                               | <b>-11.230</b>   | <b>-13.853</b>       | <b>-13.701</b>       | <b>-13.466</b>       | <b>-13.400</b>       | <b>-13.475</b>       |
| Lasten                                              | 108.901          | 122.224              | 112.249              | 114.558              | 114.971              | 114.899              |
| Baten                                               | 107.355          | 118.099              | 112.495              | 116.279              | 119.330              | 114.923              |
| <b>SALDO BATEN EN LASTEN</b>                        | <b>-1.546</b>    | <b>-4.124</b>        | <b>246</b>           | <b>1.721</b>         | <b>4.359</b>         | <b>24</b>            |
| Bijdrage aan Reserves                               | 7.422            | 3.693                | 887                  | 2.573                | 1.463                | 167                  |
| Onttrekking aan Reserves                            | 6.939            | 7.486                | 1.095                | 2.306                | 2.263                | 816                  |
| <b>Saldo Reserves</b>                               | <b>483</b>       | <b>-3.793</b>        | <b>-208</b>          | <b>266</b>           | <b>-800</b>          | <b>-649</b>          |
| Lasten programmabegroting                           | 116.324          | 125.917              | 113.136              | 117.130              | 116.434              | 115.066              |
| Baten programmabegroting                            | 114.294          | 125.585              | 113.590              | 118.585              | 121.594              | 115.739              |
| <b>NETTO RESULTAAT</b>                              | <b>-2.030</b>    | <b>-331</b>          | <b>454</b>           | <b>1.455</b>         | <b>5.159</b>         | <b>673</b>           |

**TABEL STRUCTUREEL BEGROTINGSEVENWICHT**

| (bedrag x € 1.000 )                    |                      |                      |                      |                      |                      |
|----------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Omschrijving                           | 2022<br>begr.na.wijz | 2023<br>begr.primair | 2024<br>begr.primair | 2025<br>begr.primair | 2026<br>begr.primair |
| <b>NETTO RESULTAAT</b>                 | <b>-331</b>          | <b>454</b>           | <b>1.455</b>         | <b>5.159</b>         | <b>673</b>           |
| Incidentele lasten                     | 7.923                | 1.180                | 1.666                | 749                  | 584                  |
| Incidentele baten                      | 4.313                | 632                  | 287                  | 131                  | 124                  |
| Incidentele stortingen in reserves     | 3.617                | 830                  | 2.514                | 1.382                | 29                   |
| Incidentele onttrekkingen uit reserves | 6.163                | 303                  | 1.515                | 1.472                | 34                   |
| <b>STRUCTUREEL RESULTAAT</b>           | <b>732</b>           | <b>1.529</b>         | <b>3.833</b>         | <b>5.688</b>         | <b>1.128</b>         |

**Heffing Vennootschapsbelasting**

Per 1 januari 2016 zijn overheidslichamen, en daarmee ook gemeenten, belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. De wet beoogt de activiteiten van de gemeente in de heffing te betrekken waarmee de gemeente deelneemt aan het economisch verkeer en in concurrentie treedt met de private sector. De gemeente is belastingplichtig voor zover zij een onderneming drijft.

Op basis van inventarisatie en onderzoek is vastgesteld dat gemeenten Huizen geen belastingplichtige activiteiten heeft anders dan de grondexploitatie. Over de periode 2016 t/m 2019 is de belastinglast Vpb op nihil vastgesteld. Voor 2020 was de belastinglast € 3.059. Voor 2021 is mogelijk sprake van een belastinglast Vpb in verband met verkoop van grond en een tussentijdse winstneming. Voor de komende jaren is vooralsnog het uitgangspunt dat er geen sprake zal zijn van een belastinglast.

De realisatiecijfers en de feitelijke omstandigheden van 2023 en volgende jaren zullen uiteindelijk echter leidend zijn voor de werkelijke bepaling van de eventueel verschuldigde vennootschapsbelasting in 2023 en de jaren daarna.

**Mutatie reserves**
**Resultaatbestemming begroting 2020 en volgende jaren**

| <b>Onttrekkingen aan reserves</b>                    |                            | (bedrag x € 1.000) |                      |                      |                      |                      |
|------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Voorgenomen onttrekkingen reserves                   |                            | 2022<br>begroting  | 2023<br>begr.primair | 2024<br>begr.primair | 2025<br>begr.primair | 2026<br>begr.primair |
| <b>Openbare orde en veiligheid</b>                   |                            |                    |                      |                      |                      |                      |
| Egalisatiereserve                                    | incidenteel<br>structureel | 254                | 14                   |                      |                      |                      |
| Reserve sociaal domein                               | incidenteel<br>structureel | 28                 |                      |                      |                      |                      |
| <b>Beheer en inrichting openbare ruimte</b>          |                            |                    |                      |                      |                      |                      |
| Egalisatiereserve                                    | incidenteel<br>structureel | 50                 | 50                   | 50                   | 50                   |                      |
| Reserve milieubeleid                                 | incidenteel<br>structureel | 2                  | 2                    | 2                    | 2                    | 2                    |
| Reserve HOV                                          | incidenteel<br>structureel | 563                |                      |                      |                      |                      |
| Afschrijvingsreserve Bad Vibelpark                   | incidenteel<br>structureel | 25                 | 25                   | 25                   | 25                   | 25                   |
| <b>Sociale infrastructuur</b>                        |                            |                    |                      |                      |                      |                      |
| Egalisatiereserve                                    | incidenteel<br>structureel | 364                | 77                   | 8                    | 6                    |                      |
| Afschrijvingsreserve kop oude haven                  | incidenteel<br>structureel | 75                 | 75                   | 75                   | 75                   | 75                   |
| Afschrijvingsreserve onderwijsaccommodaties          | incidenteel<br>structureel | 151                | 151                  | 151                  | 151                  | 141                  |
| Afschrijvingsreserve schoolwoningen                  | incidenteel<br>structureel | 33                 | 33                   | 33                   | 33                   | 33                   |
| Afschrijvingsreserve Erfgooiers college              | incidenteel<br>structureel | 276                | 276                  | 276                  | 276                  | 276                  |
| Afschrijvingsreserve M. Montessorischool             | incidenteel<br>structureel | 64                 | 64                   | 64                   | 64                   | 64                   |
| Afschrijvingsreserve Rehobothschool                  | incidenteel<br>structureel | 60                 | 60                   | 60                   | 60                   | 60                   |
| Afschrijvingsreserve kustvisie                       | incidenteel<br>structureel | 78                 | 78                   | 78                   | 78                   | 78                   |
| Afschrijvingsreserve wijkcentrum Draaikom            | incidenteel<br>structureel |                    | 3                    | 3                    | 3                    | 3                    |
| Reserve stadspark                                    | incidenteel<br>structureel | 136                |                      |                      |                      |                      |
| <b>Maatschappelijke ondersteuning</b>                |                            |                    |                      |                      |                      |                      |
| Egalisatiereserve                                    | incidenteel<br>structureel | 15                 |                      |                      |                      |                      |
| Afschrijvingsreserve Waterstraat 2                   | incidenteel<br>structureel | 16                 | 16                   | 16                   | 16                   | 16                   |
| Reserve verhoogde asielinstroom                      | incidenteel<br>structureel | 6                  |                      |                      |                      |                      |
| Reserve sociaal domein                               | incidenteel<br>structureel | 796                |                      |                      |                      |                      |
| <b>Ruimtelijke en economische ontwikkeling</b>       |                            |                    |                      |                      |                      |                      |
| Egalisatiereserve                                    | incidenteel<br>structureel | 790                | 135                  | 110                  | 110                  |                      |
| Reserve toerisme                                     | incidenteel<br>structureel | 113                |                      |                      |                      |                      |
| Reserve milieubeleid                                 | incidenteel<br>structureel | 383                | 50                   |                      |                      |                      |
| Reserve stedelijke vernieuwing                       | incidenteel<br>structureel | 8                  | 18                   | 18                   | 18                   | 18                   |
| Algemene reserve                                     | incidenteel<br>structureel | 12                 | 12                   | 12                   | 12                   | 12                   |
| <b>Financiën en algemene dekkingsmiddelen</b>        |                            |                    |                      |                      |                      |                      |
| Reserve stedelijke vernieuwing                       | incidenteel<br>structureel | 510                | 13                   | 13                   | 13                   | 13                   |
| Egalisatiereserve                                    | incidenteel<br>structureel | 4                  |                      |                      |                      |                      |
| Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering    | incidenteel<br>structureel | -402               | -55                  | 41                   |                      |                      |
| Algemene reserve                                     | incidenteel<br>structureel | 2.545              |                      | 1.273                | 1.273                |                      |
| <b>Totaal voorgenomen onttrekkingen aan reserves</b> |                            | <b>7.486</b>       | <b>1.095</b>         | <b>2.306</b>         | <b>2.263</b>         | <b>816</b>           |
| Bovenstaand saldo is opgebouwd uit                   | incidenteel                | 6.163              | 303                  | 1.515                | 1.472                | 34                   |
|                                                      | structureel                | 1.323              | 792                  | 792                  | 792                  | 783                  |

| Toevoegingen aan reserves                           |                            | (bedrag x € 1.000) |                      |                      |                      |                      |
|-----------------------------------------------------|----------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Voorgenomen toevoegingen reserves                   |                            | 2022<br>begroting  | 2023<br>begr.primair | 2024<br>begr.primair | 2025<br>begr.primair | 2026<br>begr.primair |
| <b>Beheer en inrichting openbare ruimte</b>         |                            |                    |                      |                      |                      |                      |
| Afschrijvingsreserve Bad Vibelpark                  | incidenteel<br>structureel | -368               |                      |                      |                      |                      |
| <b>Sociale infrastructuur</b>                       |                            |                    |                      |                      |                      |                      |
| Afschrijvingsreserve wijkcentrum Draaikom           | incidenteel<br>structureel | -102               |                      |                      |                      |                      |
| <b>Maatschappelijke ondersteuning</b>               |                            |                    |                      |                      |                      |                      |
| Reserve sociaal domein                              | incidenteel<br>structureel | -78                |                      |                      |                      |                      |
| <b>Ruimtelijke en economische ontwikkeling</b>      |                            |                    |                      |                      |                      |                      |
| Reserve milieubeleid                                | incidenteel<br>structureel |                    | -802                 | -1.213               |                      |                      |
| <b>Financiën en algemene dekkingsmiddelen</b>       |                            |                    |                      |                      |                      |                      |
| Egalisatiereserve                                   | incidenteel<br>structureel | -2.545<br>-29      |                      | -1.273               | -1.273<br>-22        |                      |
| Afschrijvingsreserve arbeidsvoorwaarden             | incidenteel<br>structureel | -8                 | -8                   | -8                   | -9                   | -9                   |
| Algemene reserve                                    | incidenteel<br>structureel | -511<br>-12        | -15<br>-12           | -15<br>-12           | -15<br>-12           | -15<br>-12           |
| Reserve reparatie-uitkering WW                      | incidenteel<br>structureel | -14                | -14                  | -14                  | -14                  | -14                  |
| Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering   | incidenteel<br>structureel |                    |                      |                      | -81<br>-39           |                      |
|                                                     |                            | -28                | -37                  | -39                  | -39                  | -41                  |
| <b>Totaal voorgenomen toevoegingen aan reserves</b> |                            | <b>-3.693</b>      | <b>-887</b>          | <b>-2.573</b>        | <b>-1.463</b>        | <b>-167</b>          |
| Bovenstaand saldo is opgebouwd uit                  | incidenteel<br>structureel | -3.617<br>-77      | -830<br>-57          | -2.514<br>-59        | -1.382<br>-81        | -29<br>-138          |
| <b>Saldo toevoegingen en onttrekkingen reserves</b> |                            | <b>3.793</b>       | <b>208</b>           | <b>-266</b>          | <b>800</b>           | <b>649</b>           |

## **Hoofdstuk 5**

### **Overzicht incidentele baten en lasten programma's 2023 t/m 2026**



## Incidentele baten en lasten

In het financieel perspectief zijn de hierna aangegeven incidentele posten opgenomen. Deze incidentele posten zijn relevant voor de beoordeling van de financiële positie. Hieronder worden per programma de incidentele baten en lasten gespecificeerd vanaf € 15.000. De overige posten zijn getotaliseerd per programma.

Incidentele baten en lasten betreffen die posten die het begrotingssaldo incidenteel beïnvloeden. Hierbij is het van belang dat het gaat om eenmalige zaken, en dan vooral de uitschieters. Structurele baten en lasten zijn baten en lasten die in beginsel jaarlijks in de begroting, meerjarenraming en jaarrekening zijn opgenomen. Meerjarige tijdelijke geldstromen waarvan tevoren vastligt dat de looptijd langer dan drie jaar is, maar die wel binnen afzienbare tijd eindigen, worden tevens aangemerkt als incidentele baten en lasten.

| (bedrag x € 1.000) (-/- = lasten/nadelig, +/- is baten/voordelig)                  |                   |                      |                      |                      |                      |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Omschrijving                                                                       | 2022<br>begroting | 2023<br>begr.primair | 2024<br>begr.primair | 2025<br>begr.primair | 2026<br>begr.primair |
| <b>Algemeen bestuur en dienstverlening</b>                                         |                   |                      |                      |                      |                      |
| Project rechtmatigheid                                                             | -25               |                      |                      |                      |                      |
| Overige incidentele lasten                                                         | 2                 |                      |                      |                      |                      |
| <b>Openbare orde en veiligheid</b>                                                 |                   |                      |                      |                      |                      |
| Uitvoeringsplan Integraal Veiligheidsbeleid 2021-2022                              | -63               |                      |                      |                      |                      |
| Afrekening Regio Gooi en Vechtstreek 2021                                          | 14                |                      |                      |                      |                      |
| Project aanpak polarisatie/radicalisering                                          | -336              | -14                  |                      |                      |                      |
| Meldpunt georganiseerde criminaliteit/ondermijning (collegeprogramma '22-'26)      |                   | -100                 | -100                 | -100                 | -100                 |
| Polarisatie/radicalisatie, uitkering Rijk                                          | 133               |                      |                      |                      |                      |
| Tijdelijke uitbreiding BOA's + continuering (collegeprogramma '22-'26)             | -215              | -64                  | -64                  | -64                  | -64                  |
| <b>Beheer en inrichting openbare ruimte</b>                                        |                   |                      |                      |                      |                      |
| Tracé Hoogwaardig Openbaar Vervoer (HOV)                                           | -563              |                      |                      |                      |                      |
| Uitvoering mobiliteitsplan (collegeprogramma '22-'26)                              |                   | -88                  | -88                  | -88                  | -88                  |
| Projecten met betrekking tot het actief reduceren zwerfafval bijdrage Nedvang      | 48                |                      |                      |                      |                      |
| Projecten met betrekking tot het actief reduceren zwerfafval                       | -48               |                      |                      |                      |                      |
| Strategienota laadpalen                                                            | -50               | -50                  | -50                  | -50                  |                      |
| Renovatie Bad Vilbelpark                                                           | 368               |                      |                      |                      |                      |
| Project plaatsing lantaarnpalen Oude Dorp (collegeprogramma '22-'26)               |                   |                      | -800                 |                      |                      |
| Overige incidentele baten                                                          | 21                | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| Overige incidentele lasten (watertappunten (=€ 2000) t/m 2026)                     | -146              | -2                   | -2                   | -2                   | -2                   |
| <b>Sociale infrastructuur</b>                                                      |                   |                      |                      |                      |                      |
| Aanleggen parkeerplaatsen bij school Tweemaster/Koers                              | -15               |                      |                      |                      |                      |
| Aanleg parkeerplaatsen en herinrichting schoolplein uitbreiding v.d. Bruggenschool | -28               |                      |                      |                      |                      |
| Sloopkosten nieuwbouw gymzaal Springplank                                          | -45               |                      |                      |                      |                      |
| Inhuur i.v.m. onderzoek onderwijshuisvesting                                       | -76               |                      |                      |                      |                      |
| Cultuurnota 2020 t/m 2023 + continuering (collegeprogramma '22-'26)                | -56               | -32                  | -15                  | -15                  | -15                  |
| Opstellen MJOP kunstwerken openbare ruimte (cultuurnota '20-'23)                   | -25               |                      |                      |                      |                      |
| Diversen incidentele jeugdactiviteiten (oa jeugdpanel)                             | -24               | -7                   |                      |                      |                      |
| Afschaffen jeugdcontributie (collegeprogramma '18-'22)                             | -50               |                      |                      |                      |                      |
| Project Buurtsportcoaches (collegeprogramma '18-'22)                               | -295              |                      |                      |                      |                      |
| Niet bestede coronamiddelen ten behoeve van jeugd                                  | -157              |                      |                      |                      |                      |
| Verduurzaming maatschappelijk vastgoed                                             |                   | -37                  |                      |                      |                      |
| Verbeteringen terreinen en voorzieningen breedtesport (collegeprogramma '18-'22)   | -49               |                      |                      |                      |                      |
| Sijsjesberg, voorterrein                                                           | -100              |                      |                      |                      |                      |
| Ontwikkeling stadspark                                                             | -136              |                      |                      |                      |                      |
| Onderzoek Uitbreiding camperplekken (collegeprogramma '18-'22)                     | -27               |                      |                      |                      |                      |
| Uitwerking kustvisie (strandpaviljoen)                                             | -50               |                      |                      |                      |                      |
| Speelplaatsen voorziening groot onderhoud                                          |                   | -60                  |                      |                      |                      |
| Afrekening Regio Gooi en Vechtstreek 2021                                          | 6                 |                      |                      |                      |                      |
| Stelpost coronabijdrage cultuur                                                    | -297              |                      |                      |                      |                      |
| Stelpost coronabijdrage jeugdwerk                                                  | -8                |                      |                      |                      |                      |
| Stelpost coronabijdrage buurthuizen                                                | -31               |                      |                      |                      |                      |
| Noodopvang kinderen (0-12 jaar) in verband met corona                              | -55               |                      |                      |                      |                      |
| Overige incidentele baten                                                          | 73                | -63                  |                      |                      |                      |
| Overige incidentele lasten                                                         | -41               | -26                  | -8                   | -6                   |                      |
| <b>Maatschappelijke ondersteuning</b>                                              |                   |                      |                      |                      |                      |
| Opvang vluchtelingen Oekraïne                                                      | -323              |                      |                      |                      |                      |
| Uitvoering projecten beleidsplan Sociaal Domein 2019-2022                          | -427              |                      |                      |                      |                      |
| Project Vroegsignalering                                                           | -85               |                      |                      |                      |                      |
| Trajecten inburgering                                                              | -100              | -12                  | -7                   | -2                   | -2                   |
| Uitvoeringskosten ZOW/ZOM                                                          | -329              |                      |                      |                      |                      |
| Diverse ondersteuning bedrijfsvoering                                              | -94               | -75                  |                      |                      |                      |
| Project Vangnet en Advies (regionale bijdrage)                                     | 118               | 110                  | 110                  | 110                  | 110                  |
| Project toegankelijkheid Huizen                                                    | -15               |                      |                      |                      |                      |
| Project Jeugdwerkgelegenheid                                                       | -138              |                      |                      |                      |                      |
| Schikking Thuiszorg Gooi en Vecht (Huizer aandeel)                                 | -97               |                      |                      |                      |                      |
| Middelen voor bestrijden eenzaamheid ouderen                                       | -104              |                      |                      |                      |                      |
| Afrekening Regio Gooi en Vechtstreek 2021                                          | 40                |                      |                      |                      |                      |

| Omschrijving                                                               | 2022<br>begroting | 2023<br>begr.primair | 2024<br>begr.primair | 2025<br>begr.primair | 2026<br>begr.primair |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Restant coronamiddelen ten behoeve van schuldhulpverlening                 | -141              |                      |                      |                      |                      |
| Restant coronamiddelen voor heroriëntatie zelfstandigen                    | -17               |                      |                      |                      |                      |
| Restant coronamiddelen Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten       | -460              |                      |                      |                      |                      |
| Restant coronamiddelen ter dekking van extra kosten bijzondere bijstand    | -57               |                      |                      |                      |                      |
| Overige incidentele baten                                                  | 27                |                      |                      |                      |                      |
| Overige incidentele lasten                                                 | -63               |                      |                      |                      |                      |
| <b>Ruimtelijke en economische ontwikkeling</b>                             |                   |                      |                      |                      |                      |
| Project 2e fase Oude Haven                                                 | 145               | 70                   |                      |                      |                      |
| Project 3e fase Oude Haven                                                 | 796               | 15                   | 150                  | 7                    |                      |
| Project Silverdome                                                         | 63                | 342                  | -29                  |                      |                      |
| Bouwleges uit projecten                                                    | 1.751             |                      |                      |                      |                      |
| Zaterdagmarkt, installatie toilet                                          | -17               |                      |                      |                      |                      |
| Nieuwe evenementen                                                         | -24               | -60                  | -60                  | -60                  | -60                  |
| Huizerweek                                                                 | -25               |                      |                      |                      |                      |
| Nota toerisme en recreatie                                                 | -34               |                      |                      |                      |                      |
| Budget voor het realiseren van nieuwe producten op het gebied van toerisme | -30               |                      |                      |                      |                      |
| Onderzoek naar aanleiding van compensatie sociale woningbouw               | -23               |                      |                      |                      |                      |
| Traject verlevendigen Oude Raadhuisplein                                   | -14               |                      |                      |                      |                      |
| Inhuur ten behoeve van vergunningverlening                                 | -73               |                      |                      |                      |                      |
| Invoering Wet kwaliteitsborging (Wkb)                                      | -19               |                      |                      |                      |                      |
| Verkoop eigendommen - grondverkoop                                         | -18               |                      |                      |                      |                      |
| Implementatiekosten Invoering nieuwe omgevingswet                          | -428              |                      |                      |                      |                      |
| Ketensamenwerking en gebundelde dienstverlening Regio G&V 2020-2022        | -31               | 2                    | 13                   |                      |                      |
| Subsidieregeling woningisolatie 2020-2023                                  | -125              | -50                  |                      |                      |                      |
| Project transitievisie warmte                                              | -105              |                      |                      |                      |                      |
| Project verduurzaming maatschappelijk vastgoed                             | -331              | -141                 | -116                 | -116                 | -6                   |
| Ruimtelijke milieutaken                                                    | -102              |                      |                      |                      |                      |
| Project energiebesparing bedrijven                                         | -20               |                      |                      |                      |                      |
| Project Doorontwikkeling Openbare Werken                                   | -11               |                      |                      |                      |                      |
| Overige incidentele lasten                                                 | -33               | -8                   | -8                   | -4                   | -4                   |
| <b>Financiën en algemene dekkingsmiddelen</b>                              |                   |                      |                      |                      |                      |
| Algemene uitkering gemeentefonds                                           | 369               |                      |                      |                      |                      |
| Algemene uitkering gemeentefonds vorige jaren                              | 24                |                      |                      |                      |                      |
| Stelpost externe onderzoeken (collegeprogramma '22-'26)                    |                   | -175                 | -175                 | -175                 | -175                 |
| Overige incidentele baten                                                  | 0                 | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| Overige incidentele lasten                                                 | 315               |                      |                      |                      |                      |
| <b>Overhead</b>                                                            |                   |                      |                      |                      |                      |
| Project Digitaal Sociaal Plein                                             | -72               |                      |                      |                      |                      |
| Onderzoekskosten B&W                                                       | -43               |                      |                      |                      |                      |
| Project Huizen Digitaal                                                    | -338              | -66                  | -67                  | -68                  | -68                  |
| Groot onderhoud accommodatiebeleid                                         | -150              | -30                  |                      |                      |                      |
| Centraal budget inhuur                                                     | -324              | 80                   | -68                  |                      |                      |
| Budget inhuur externen (o.a. IDV, procesbegeleiding inkoop)                | -35               |                      |                      |                      |                      |
| Selectiekosten vacatures                                                   | -13               | -21                  | -10                  |                      |                      |
| Overige incidentele lasten                                                 | -24               | 14                   | 14                   | 14                   | 14                   |
| <b>Saldo incidentele baten en lasten</b>                                   | <b>-3.610</b>     | <b>-548</b>          | <b>-1.379</b>        | <b>-618</b>          | <b>-460</b>          |
| Bovenstaand saldo is opgebouwd uit                                         |                   |                      |                      |                      |                      |
| lasten                                                                     | -7.923            | -1.180               | -1.666               | -749                 | -584                 |
| baten                                                                      | 4.313             | 632                  | 287                  | 131                  | 124                  |

## **Hoofdstuk 6**

### **Specificatie van programma's en taakvelden**



## Overzicht Programma's, Taakvelden, Paragrafen, Portefeuillehouders en Commissies

| Programma / Taakveld                                        | Portefeuillehouder | Commissie |
|-------------------------------------------------------------|--------------------|-----------|
| <b>Programma Algemeen bestuur en dienstverlening</b>        |                    |           |
| Bestuur                                                     | Meijer             | ABM       |
| Burgerzaken                                                 | Meijer             | ABM       |
| <b>Programma Openbare orde en veiligheid</b>                |                    |           |
| Crisisbeheersing en brandweer                               | Meijer             | ABM + SD  |
| Openbare orde en veiligheid                                 | Meijer             | ABM + SD  |
| <b>Programma Beheer en inrichting openbare ruimte</b>       |                    |           |
| Parkeerbelasting (ontheffingen parkeervergunningen)         | Rebel              | FD        |
| Verkeer en vervoer                                          | van der Kleij      | FD        |
| Parkeren                                                    | van der Kleij      | FD        |
| Openbaar vervoer                                            | van der Kleij      | FD        |
| Openbaar groen en (openlucht) recreatie                     | van Werven         | FD        |
| Riolering                                                   | Boom               | FD        |
| Afval                                                       | Rebel              | FD        |
| Begraafplaatsen en crematoria                               | Boom               | FD        |
| <b>Programma Sociale infrastructuur</b>                     |                    |           |
| Recreatieve havens                                          | Boom               | SD        |
| Openbaar basisonderwijs                                     | Boom               | SD        |
| Onderwijshuisvesting                                        | Boom               | SD        |
| Onderwijsbeleid en leerlingzaken                            | Boom               | SD        |
| Sportbeleid en activering                                   | van der Kleij      | SD        |
| Sportaccommodaties                                          | van der Kleij      | SD        |
| Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie | van Werven         | SD        |
| Musea                                                       | van Werven         | SD        |
| Cultureel erfgoed                                           | van Werven         | SD        |
| Media                                                       | van Werven         | SD        |
| Openbaar groen en (openlucht) recreatie                     | van der Kleij      | SD        |
| Samenkracht en burgerparticipatie (accommodaties)           | van Werven         | SD        |
| <b>Programma Maatschappelijke ondersteuning</b>             |                    |           |
| Samenkracht en burgerparticipatie (voorzieningen)           | van Werven         | SD        |
| Wijkteams                                                   | van Werven         | SD        |
| Inkomensregelingen                                          | van Werven         | SD        |
| Begeleide participatie                                      | van Werven         | SD        |
| Arbeidsparticipatie                                         | van Werven         | SD        |
| Maatwerkvoorzieningen (WMO)                                 | van Werven         | SD        |
| Maatwerkdienstverlening 18+                                 | van Werven         | SD        |
| Maatwerkdienstverlening 18-                                 | van der Kleij      | SD        |
| Volksgesondheid                                             | van der Kleij      | SD        |
| Onderwijsbeleid en leerlingenzaken (VVE)                    | Boom               | SD        |

| Programma / Taakveld | Portefeuillehouder | Commissie |
|----------------------|--------------------|-----------|
|----------------------|--------------------|-----------|

#### Programma Ruimtelijke en economische ontwikkeling

|                                            |       |     |
|--------------------------------------------|-------|-----|
| Beheer en overige gebouwen en gronden      | Boom  | ABM |
| Economische havens en waterwegen           | Rebel | FD  |
| Economische ontwikkelingen                 | Rebel | FD  |
| Fysieke bedrijfsinfrastructuur             | Rebel | FD  |
| Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen       | Rebel | FD  |
| Economische promotie                       | Boom  | FD  |
| Milieubeheer                               | Rebel | FD  |
| Ruimtelijke ordening                       | Boom  | FD  |
| Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen) | Boom  | FD  |
| Wonen en bouwen                            | Boom  | FD  |

#### Financiën en Algemene Dekkingsmiddelen

|                                                         |       |     |
|---------------------------------------------------------|-------|-----|
| Treasury                                                | Rebel | ABM |
| OZB woningen                                            | Rebel | ABM |
| OZB niet-woningen                                       | Rebel | ABM |
| Belastingen overig                                      | Rebel | ABM |
| Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds | Rebel | ABM |
| Overige baten en lasten                                 | Rebel | ABM |

#### Paragraaf Bedrijfsvoering

|                                         |       |     |
|-----------------------------------------|-------|-----|
| Kostenplaats Personeelskosten           | Rebel | ABM |
| Kostenplaats Gemeentehuis               | Rebel | ABM |
| Kostenplaats Informatievoorziening c.a. | Rebel | ABM |

#### Paragrafen

|                                        |                                  |     |
|----------------------------------------|----------------------------------|-----|
| Lokale heffingen                       | Rebel                            | ABM |
| Weerstandsvermogen en risicobeheersing | Rebel                            | ABM |
| Onderhoud kapitaalgoederen             | Rebel                            | ABM |
| Financiering                           | Rebel                            | ABM |
| Bedrijfsvoering                        | Rebel                            | ABM |
| Verbonden partijen                     | Rebel/van Werven/<br>Boom/Meijer | ABM |
| Grondbeleid                            | Boom                             | ABM |

\* FD = Fysiek Domein

\* SD = Sociaal Domein

\* ABM = Algemeen Bestuur en Middelen

## **Hoofdstuk 7**

### **Nieuw beleid**



## Overzicht nieuwe wensen 2023

---

Voor de ordening van de nieuwe wensen wordt onderstaande categorie-indeling aangehouden:

- Categorie 1: hierbij gaat het om vastgesteld/bestaand beleid waarvan de financiële gevolgen onvermijdelijk zijn;
- Categorie 2: uitwerking van het collegeprogramma;
- Categorie 3: in principe wenselijk, maar er is vrij beleid bij de afweging honoreren/niet honoreren;
- Categorie 4: diverse verzoeken, niet (onmiddellijk) passend binnen bestaande kaders.

### Overzicht nieuwe wensen 2023

**2023.01**      **Thema: Welzijns- en participatiebeleid: Onderwerp: subsidieaanvraag Haven5**  
**Portefeuillehouder: K. van Werven/Ambtenaar: Saskia van den Berg**

Cat. 3      Verzoek:  
Structurele subsidie vanaf 2023 t.b.v. project Haven5.

Beschrijving van het verzoek:

In samenwerking met diverse maatschappelijke partners is in juni 2021 in het centrum van Huizen, Havenstraat 5, een plek gecreëerd waar aan inwoners van Huizen de mogelijkheid wordt geboden om anderen te ontmoeten, werkervaring op te doen en samen activiteiten te organiseren. Met de ontmoetingsplek Haven 5 wordt beoogd om:

- Verbindende activiteiten te organiseren voor een inclusiever dorp;
- Een podium te bieden aan iedereen die iets wil delen;
- Samen de toekomst duurzamer, veerkrachtiger en leuker maken.

Financiën:

Er wordt een structurele subsidie aangevraagd ad. € 45.000 per jaar vanaf 2023.

Advies: Niet honoreren, vanwege het ontbreken van structurele middelen om dit te kunnen bekostigen.

**2023.02**      **Thema: Kunst en Cultuur: Onderwerp: subsidieaanvragen stichting Eindeloos Theaterwerk. Portefeuillehouder: K. van Werven/Ambtenaar: T. Breugelmans**

Cat. 3      Verzoek:  
1. Structurele subsidie ad €10.000 voor de Kindertheaterroute vanaf 2023.  
2. Structurele subsidie ad €15.000 voor de Theaterroute vanaf 2023.

Beschrijving van het verzoek:

1. Aanvraag voor structurele subsidie vanaf 2023 voor de Kindertheaterroute.
2. Aanvraag voor structurele subsidie vanaf 2023 voor de Theaterroute

Financiën:

1. Structureel.
2. Structureel.

Advies: Niet honoreren, vanwege het ontbreken van structurele middelen om dit te kunnen bekostigen.

2023.03

**Thema: Kunst en Cultuur: Onderwerp: subsidieaanvragen Huizer Museum**  
**Portefeuillehouder: K. van Werven/Ambtenaar: T. Breugelmans**

Cat. 3

Verzoek:

1. Indexering reguliere structurele subsidie
2. Tweejarige projectsubsidie ad €50.000 per jaar.

Beschrijving van het verzoek:

1. Het verzoek voor indexering van de huidige structurele subsidie wordt onderbouwd door het Huizer Museum vanuit het punt dat de subsidie jaren gelijk is gebleven terwijl de exploitatiekosten van de organisatie van het Huizer Museum jaarlijks met indexen toeneemt.
2. Het Huizer Museum doet het verzoek voor een tweejarige projectsubsidie, om een operationeel manager aan te stellen die - samen met de directeur - het huidige museum weer naar het gewenste niveau brengt en kan bijdragen aan de ontwikkeling van de plannen voor het realiseren van een nieuw museum, alsmede de realisatie daarvan.

Financiën:

1. Structureel.
2. Tweejaarlijks

Advies: 1. Niet honoreren, vanwege het ontbreken van structurele middelen om dit te kunnen bekostigen  
2. Niet honoreren. Vanwege het ontbreken van structurele middelen is het op dit moment niet opportuun om uitwerking te geven aan onderdeel 4.2.5 van het collegeprogramma 2022-2026 met betrekking tot de ontwikkeling van een nieuw museum. Als gevolg hiervan ligt het ook niet voor de hand om incidentele middelen beschikbaar te stellen zoals door het Huizer museum is aangevraagd.

Overzicht structurele wensen 2023

| Volgnr.en<br>raadsprogramma                      | Omschrijving                                                      | Dekking reguliere<br>begroting | Jaarlasten in euro |         |         |         |         |
|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------|---------|---------|---------|---------|
|                                                  |                                                                   |                                | 2022               | 2023    | 2024    | 2025    | 2026    |
| <b>2023.01</b><br>Maatschappelijke ondersteuning | <b>Project Haven5</b><br>Structurele subsidie vanaf 2023          | -                              |                    | 45.000  | 45.000  | 45.000  | 45.000  |
| <b>2023.02.1</b><br>Onderwijs, cultuur en sport  | <b>Kindertheaterroute</b><br>Structurele subsidie vanaf 2023      | -                              |                    | 10.000  | 10.000  | 10.000  | 10.000  |
| <b>2023.02.2</b><br>Onderwijs, cultuur en sport  | <b>Theaterroute</b><br>Structurele subsidie vanaf 2023            | -                              |                    | 15.000  | 15.000  | 15.000  | 15.000  |
| <b>2023.03</b><br>Onderwijs, cultuur en sport    | <b>Huizer Museum</b><br>Indexering reguliere structurele subsidie | -                              |                    | -       | -       | -       | -       |
|                                                  |                                                                   |                                |                    |         |         |         |         |
| Totaal structurele wensen 2023                   |                                                                   |                                |                    | 70.000  | 70.000  | 70.000  | 70.000  |
| Budget structureel vrij beleid 2023              |                                                                   |                                |                    | -       | -       | -       | -       |
| Tekort budget                                    |                                                                   |                                |                    | 70.000- | 70.000- | 70.000- | 70.000- |

Overzicht incidentele wensen 2023

| Volgnr.en<br>raadsprogramma                   | Omschrijving                                                                 | Dekking reguliere<br>begroting | Jaarlasten in euro |         |         |      |      |
|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------|---------|---------|------|------|
|                                               |                                                                              |                                | 2022               | 2023    | 2024    | 2025 | 2026 |
| <b>2023.03</b><br>Onderwijs, cultuur en sport | <b>Huizer Museum</b><br>Projectsubsidie voor aanstellen operationeel manager | -                              | -                  | 50.000  | 50.000  | -    | -    |
|                                               |                                                                              |                                |                    |         |         |      |      |
| Totaal incidentele wensen 2023                |                                                                              |                                | -                  | 50.000  | 50.000  | -    | -    |
| Budget incidenteel vrij beleid 2023           |                                                                              |                                |                    | -       |         |      |      |
| Tekort budget                                 |                                                                              |                                | -                  | 50.000- | 50.000- | -    | -    |

## **Bijlage 1**

### **Staat van subsidies en Verbonden partijen en Indirecte subsidies**



**Overzicht subsidies, inkomensoverdrachten en bijdragen verbonden partijen, programmabegroting 2023**

| Programma                                             | Naam organisatie c.a.                                    | Betreft                                                 | 2021<br>Rekening | 2022<br>Begroting | 2023<br>Begroting |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Programma Algemeen bestuur en dienstverlening</b>  |                                                          |                                                         |                  |                   |                   |
|                                                       | Raadsfracties                                            | Vergoeding raadsfractie                                 | 13.658           | 14.450            | 14.450            |
|                                                       | Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG)               | Jaarlijkse contributie                                  | 62.425           | 63.486            | 63.486            |
|                                                       | Vereniging van Noordhollandse Gemeenten (VNHG)           | Jaarlijkse contributie                                  | 357              | 750               | 750               |
|                                                       | Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG)               | Bijdrage Fonds Gezamenlijke Gemeentelijke Uitvoering    | 121.085          | 126.853           | 126.853           |
|                                                       | Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties | Jaarlijkse bijdrage Nationale Ombudsman                 | 9.705            | 9.732             | 9.732             |
|                                                       | Versa Welzijn                                            | Subsidie Anti-discriminatievoorziening (ADV)            | 19.915           | 14.415            | 14.415            |
| <b>Totaal Algemeen bestuur en dienstverlening</b>     |                                                          |                                                         | <b>227.144</b>   | <b>229.686</b>    | <b>229.686</b>    |
| <b>Programma Openbare orde en veiligheid</b>          |                                                          |                                                         |                  |                   |                   |
|                                                       | Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek                     | Bijdrage Brandweer Gooi en Vechtstreek (BGV)            | 2.988.738        | 2.999.817         | 2.999.817         |
|                                                       | Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek                     | Bijdrage SAMIJ-regeling                                 | 1.082            | 1.100             | 1.100             |
|                                                       | Huizer Reddingsbrigade                                   | Bijdrage overlevingspakken                              | 7.250            | -                 | -                 |
|                                                       | Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek                     | Bijdrage gemeentelijke bevolkingszorg                   | 79.878           | 84.891            | 84.891            |
|                                                       | Regio Gooi en Vechtstreek                                | Bijdrage Zorg- en veiligheidshuis                       | 34.287           | 34.855            | 35.042            |
|                                                       | Bureau Regionale Veiligheidsstrategie                    | Bijdrage RIEC-MN, RVS/Burgernet en VIS                  | 16.272           | 16.728            | 16.728            |
|                                                       | Vereniging Huizer Reddingsbrigade                        | Budgetsubsidie en vergoeding huur gebouw KNRM           | 38.150           | 38.950            | 38.950            |
|                                                       | Regio Gooi en Vechtstreek                                | Bijdrage lijkschouwingen/euthanasie                     | 17.006           | -                 | -                 |
|                                                       | Centraal Bureau Fondsenwerving                           | Jaarlijkse bijdrage CBF                                 | 645              | 645               | 645               |
|                                                       | Gemeente Hilversum                                       | Bijdrage Toezicht Drank- en Horecawet                   | 9.320            | 30.000            | 30.000            |
|                                                       | Diverse organisaties                                     | Bijdrage Corona Toegangsbewijzen (CTB2021)              | 57.188           | -                 | -                 |
|                                                       | Diverse organisaties                                     | Bijdrage Corona Toegangsbewijzen (CTB2021)              | 5.073            | -                 | -                 |
|                                                       | Dierenambulance Gooi en Vechtstreek                      | Subsidie vervoer gedomesticeerde dieren                 | 8.588            | 7.978             | 7.978             |
|                                                       | Stichting vogelasiel Gooi & Vechtstreek                  | Subsidie opvang dieren                                  | 6.630            | 6.630             | 6.630             |
|                                                       | Stichting Egelopvang                                     | Subsidie opvang dieren                                  | 1.722            | 1.722             | 1.722             |
| <b>Totaal Openbare orde en veiligheid</b>             |                                                          |                                                         | <b>3.271.828</b> | <b>3.223.316</b>  | <b>3.223.503</b>  |
| <b>Programma Beheer en inrichting openbare ruimte</b> |                                                          |                                                         |                  |                   |                   |
|                                                       | Kennisplatform CROW                                      | Jaarlijkse subsidie CROW onderzoek                      | 326              | -                 | -                 |
|                                                       | Veilig Verkeer Nederland Gooi-Noord                      | Subsidie verkeersveiligheidsprojecten                   | -                | 1.400             | 1.400             |
|                                                       | Stichting Goois Natuurreservaat                          | Bijdrage Goois Natuurreservaat (GNR)                    | 360.243          | 407.680           | 407.680           |
|                                                       | Stichting Goois Natuurreservaat                          | Bijdrage Goois Natuurreservaat (GNR) BTW compensatie    | -                | -41.322           | -41.322           |
|                                                       | Vereniging Samen Buren                                   | Bijdrage onderhoud plantsoen Kombuis                    | 1.335            | 1.335             | 1.335             |
|                                                       | Waternet                                                 | Bijdrage Bestuurlijk Overleg Water Amstel Gooi en Vecht | 1.144            | 1.285             | 1.285             |
|                                                       | Stichting RIONED                                         | Bijdrage begunstigingschap                              | 4.279            | 3.365             | 3.365             |
|                                                       | Regio Gooi en Vechtstreek                                | Bijdrage inzameling afvalstoffen (GAD)                  | 3.949.523        | 4.502.000         | 4.538.000         |
|                                                       | Regio Gooi en Vechtstreek                                | Bijdrage inzameling afvalstoffen (GAD) corona           | 77.425           | -                 | -                 |
| <b>Totaal Beheer en inrichting openbare ruimte</b>    |                                                          |                                                         | <b>4.394.274</b> | <b>4.875.743</b>  | <b>4.911.743</b>  |
| <b>Programma Sociale infrastructuur</b>               |                                                          |                                                         |                  |                   |                   |
|                                                       | Talent Primair - Kamperfoelieschool                      | Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden             | -                | 560               | 560               |
|                                                       | Stichting Elan - De Wijngaard                            | Bijdrage energiekosten gymzaal Ellertsveld              | -2.253           | -                 | -                 |
|                                                       | Stichting SRO                                            | Bijdrage onderwijsvergoeding gymzalen                   | 127.551          | 144.491           | 144.491           |
|                                                       | Talent Primair - Dr. Maria Montessorischool              | Medebekostiging tijdelijke huisvesting, OLP/meubilair   | 1.679            | 560               | 560               |
|                                                       | Talent Primair - 2e Montessorischool                     | Vergoeding schilderwerk na plaatsen nieuwe ruiten       | -                | 560               | 560               |
|                                                       | Talent Primair - De Gouden Kraal                         | Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden             | -                | 560               | 560               |
|                                                       | VPCBO Ichthus - Beatrixschool                            | Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden             | -                | 560               | 560               |
|                                                       | VPCBO Ichthus - Rehobothschool                           | Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden             | -                | 560               | 560               |

| Programma | Naam organisatie c.a.                       | Betreft                                                      | 2021<br>Rekening | 2022<br>Begroting | 2023<br>Begroting |
|-----------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|           | VPCBO Ichthus - van der Bruggenschool       | Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden                  | 659              | 560               | 560               |
|           | VPCBO Ichthus - De Parel                    | Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden                  | 5.083            | 560               | 560               |
|           | VPCBO Ichthus - De Ark                      | Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden                  | 4.648            | 560               | 560               |
|           | Stichting R.K.O. Huizen - locatie Holleblok | Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden                  | 3.369            | 560               | 560               |
|           | Stichting R.K.O. Huizen - locatie Koers     | Vergoeding herstel glasschade                                | 578              | 560               | 560               |
|           | Stichting R.K.O. Huizen - locatie Koers     | Bijdrage parkeerplaatsen De Tweemaster                       | -                | 15.000            | -                 |
|           | Stichting R.K.O. Huizen - De Springplank    | Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden                  | -                | 560               | 560               |
|           | Vereniging De Flevoschool                   | Vergoeding schade diefstal daklood                           | -                | 560               | 560               |
|           | Stichting Elan - De Wijngaard               | Vergoeding schade kunstgras                                  | -                | 560               | 560               |
|           | Stichting Koninklijke Visio                 | Bijdrage huur grond                                          | 18.402           | -                 | -                 |
|           | Stichting Koninklijke Visio                 | Bijdrage OZB en verzekeringspremie                           | 6.850            | -                 | -                 |
|           | Stichting Elan - De Wijngaard               | Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden                  | -                | 560               | 560               |
|           | Stichting Elan - De Wijngaard               | Bijdrage OZB en verzekeringspremie                           | 4.048            | 10.437            | 10.646            |
|           | Erfgooiers College                          | Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden                  | -                | 1.750             | 1.750             |
|           | Stichting Gooise Scholen Federatie          | Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden                  | -                | 1.750             | 1.750             |
|           | Stichting SRO                               | Bijdrage onderwijsvergoeding Elan College                    | 23.785           | 23.785            | 23.785            |
|           | Stichting Elan, Stichting Koninklijke Visio | Bijdrage gebruik eigen gymlokaal BSO                         | 5.625            | 13.178            | 13.442            |
|           | Erfgooiers College                          | Bijdrage gebruik eigen sportvelden BVO                       | 29.701           | 30.117            | 30.117            |
|           | Stichting SRO                               | Bijdrage schoolzwemmen                                       | 183.785          | 182.789           | 182.789           |
|           | Regio Gooi en Vechtstreek                   | Bijdrage inbesteden doelgroepenvervoer                       | 258.859          | 568.403           | 568.403           |
|           | Vrijwilligerscentrale Huizen                | Subsidie bemiddeling/advisering maatschappelijke stages      | 56.213           | 36.667            | 36.667            |
|           | Regio Gooi en Vechtstreek                   | Bijdrage Regionaal Bureau Leerlingzaken                      | 102.209          | 109.975           | 110.621           |
|           | Stichting Jeugdfonds Sport & Cultuur N-H    | Bijdrage Jeugdfonds Sport                                    | -15.000          | 15.000            | 15.000            |
|           | Diverse organisaties                        | Subsidie buurtsportcoaches Sportief Huizen Samen Gezond      | -                | 120.000           | -                 |
|           | Diverse ontvangers                          | Subsidie buurtsportcoaches Sportief Huizen Samen Gezond      | -                | 60.000            | -                 |
|           | Stichting Sport Platform Huizen             | Subsidie buurtsport- en beweegcoaches Huizen                 | 7.500            | -                 | -                 |
|           | Versa Welzijn                               | Subsidie buurtsport- en beweegcoaches Huizen                 | 24.000           | -                 | -                 |
|           | Diverse instellingen                        | Lokaal Sportakkoord 2021                                     | 10.550           | -                 | -                 |
|           | Diverse organisaties                        | Lokaal Sportakkoord 2021                                     | 24.507           | -                 | -                 |
|           | Stichting G-Skiën                           | Subsidie Special Olympics Ski & Snowboard evenement          | -                | 13.500            | -                 |
|           | Stichting Sport Platform Huizen             | Budgetsubsidie vergroten sportdeelname Huizer ingezetenen    | 5.000            | 5.000             | 5.000             |
|           | Sportservice Noord-Holland                  | Subsidie regionaal samenwerkingsverband Aangepast Sporten    | 5.014            | -                 | -                 |
|           | Stichting KinderVakantieWerk Huizen         | Subsidie vakantie-activiteiten voor 6-12 jarigen             | -                | 3.800             | 3.800             |
|           | Diverse instellingen                        | Bijdrage SRO                                                 | 1.087.798        | 1.121.145         | 1.121.145         |
|           | Diverse instellingen                        | Bijdrage SRO                                                 | 242.585          | -                 | -                 |
|           | Wielr Tour Club Huizen                      | Subsidie aanleg ATB/MTB parcours                             | 5.000            | -                 | -                 |
|           | Stichting Taatje (SV Huizen)                | Bijdrage onderhoud sportvelden                               | 32.459           | 32.460            | 32.460            |
|           | Stichting 't Hoogje (HSV De Zuidvogels)     | Bijdrage onderhoud sportvelden                               | 31.500           | 31.500            | 31.500            |
|           | Stichting Huizer Hockey Club                | Bijdrage onderhoud sportvelden                               | 18.252           | 18.253            | 18.253            |
|           | BSV De Zuidvogels                           | Bijdrage onderhoud sportvelden, aanpassing veldverlichting   | 21.767           | 21.767            | 21.767            |
|           | Atletiekvereniging Zuidwal                  | Bijdrage schoonmaakkosten kleedkamers                        | 2.659            | 2.509             | 2.509             |
|           | Diverse instellingen                        | Incidentele subsidie voor lokale internationale initiatieven | 4.000            | -                 | -                 |
|           | Diverse instellingen                        | Coronabijdrage cultuur                                       | -                | 286.154           | -                 |
|           | Diverse organisaties                        | Coronabijdrage cultuur                                       | 10.609           | -                 | -                 |
|           | Stichting Gosepa                            | Coronabijdrage cultuur                                       | 10.459           | -                 | -                 |
|           | Diverse instellingen                        | Coronabijdrage cultuur                                       | 20.986           | -                 | -                 |
|           | Muziekvereniging Prinses Irene              | Budgetsubsidie en subsidie Hafa-onderwijs                    | 9.605            | 9.700             | 9.700             |

| Programma                                       | Naam organisatie c.a.                    | Betreft                                                | 2021<br>Rekening | 2022<br>Begroting | 2023<br>Begroting |
|-------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|                                                 | Stichting Atelierroute Huizen            | Budgetsubsidie                                         | 450              | 450               | 450               |
|                                                 | Spant!                                   | Budgetsubsidie theater De Boerderij                    | 72.000           | 72.000            | 72.000            |
|                                                 | Diverse organisaties                     | Subsidie uitvoeringen theaterzaal Graaf Wichman        | 9.075            | 5.000             | 5.000             |
|                                                 | Regio Gooi en Vechtstreek                | Bijdrage regioconservator                              | 6.475            | 8.695             | 8.695             |
|                                                 | Diverse organisaties                     | Indidentele subsidies stimulering kunst en cultuur     | -                | 7.270             | 8.000             |
|                                                 | Stichting Eindeloos Theaterwerk          | Subsidie Theaterroute Huizen                           | 12.317           | -                 | -                 |
|                                                 | Stichting Kunst en Cultuur Huizen        | Subsidie projecten                                     | 2.395            | -                 | -                 |
|                                                 | Stichting Huizer Museum                  | Budgetsubsidie Huizer Museum                           | 68.940           | 62.154            | 62.154            |
|                                                 | Historische Kring Huizen                 | Budgetsubsidie                                         | 1.000            | 730               | -                 |
|                                                 | Stichting Huizer Botters                 | Bijdrage exploitatie                                   | -                | 3.000             | 3.000             |
|                                                 | Stichting Huizer Botters                 | Bijdrage derving inkomsten COVID-19                    | 53.705           | -                 | -                 |
|                                                 | Historische schepen                      | Bijdrage liggeld historische schepen                   | 1.500            | 1.500             | 1.500             |
|                                                 | Regio Gooi en Vechtstreek                | Bijdrage Cultuur en Recreatie                          | 36.936           | 35.632            | 35.702            |
|                                                 | Bibliotheek Huizen-Laren-Blaricum        | Budgetsubsidie, inclusief cultuureducatie              | 945.053          | 962.610           | 957.110           |
|                                                 | Bibliotheek Huizen-Laren-Blaricum        | Subsidie afschaffen jeugdcontributie bibliotheek       | 24.813           | 44.000            | -                 |
|                                                 | Stichting Lokale Omroep HBEL             | Budgetsubsidie                                         | 24.098           | 24.098            | 24.098            |
|                                                 | Stichting Tussen Vecht en Eem            | Gemeentelijke donatie                                  | 115              | -                 | -                 |
|                                                 | Stichting Kinderboerderij De Warande     | Budgetsubsidie                                         | 69.041           | 56.541            | 56.541            |
|                                                 | Stichting Kinderboerderij De Warande     | Bijdrage exploitatie dagbesteding                      | -3.486           | -                 | -                 |
|                                                 | Regio Gooi en Vechtstreek                | Bijdrage beheer en onderhoud fietsknooppuntennetwerk   | -                | 2.285             | 2.285             |
|                                                 | Huizer Reddingsbrigade                   | Subsidie strandtoezicht Zomerkade/Gooierhoofd          | 11.500           | 11.500            | 11.500            |
|                                                 | Coöperatie Gastvrije Randmeren           | Bijdrage maaian waterplanten Gooimeer                  | 36.085           | 29.071            | 29.071            |
|                                                 | Diverse organisaties                     | Bijdrage uitvoering nota ouderenbeleid                 | -                | 16.000            | 16.000            |
|                                                 | Stichting 't Gilde Gooi Noord            | Budgetsubsidie                                         | 1.500            | -                 | -                 |
|                                                 | Samenwerkende Ouderenbonden Huizen       | Budgetsubsidie                                         | 1.375            | -                 | -                 |
|                                                 | Contactgroep Ouderenbeleid Huizen        | Budgetsubsidie                                         | 400              | -                 | -                 |
|                                                 | Alzheimer Nederland, Gooi en Omstreken   | Subsidie activiteiten dementievriendelijke samenleving | 429              | -                 | -                 |
|                                                 | Stichting gebruikers de Brasserhoeve     | Subsidie i-pad                                         | 517              | -                 | -                 |
|                                                 | Sportadviesgroep V.O.F.                  | Subsidie ouderenevenement Leuk Leven Leef Vitaal       | 1.615            | -                 | -                 |
|                                                 | Diverse organisaties                     | Bijdrage incidentele jeugdactiviteiten                 | -                | 198.316           | 23.579            |
|                                                 | Stichting Jeugdfonds Sport & Cultuur N-H | Bijdrage Jeugdfonds Cultuur                            | -                | 4.500             | 4.500             |
|                                                 | Helping Heroes                           | Subsidie Perspectief voor de jeugd met MDT             | 9.474            | -                 | -                 |
|                                                 | Art Life Workshops                       | Subsidie Perspectief voor de jeugd met MDT             | 40.526           | -                 | -                 |
|                                                 | Hervormde Jeugdraad                      | Budgetsubsidie                                         | 1.636            | 1.636             | 1.636             |
|                                                 | Diverse organisaties                     | Coronabijdrage jeugdwerk                               | -                | 8.025             | -                 |
|                                                 | Scouting Montgomery                      | Budgetsubsidie                                         | 1.930            | 1.930             | 1.930             |
|                                                 | Scouting Vasanta                         | Budgetsubsidie                                         | 4.365            | 4.375             | 4.375             |
|                                                 | Scouting Flevo                           | Budgetsubsidie                                         | 2.575            | 2.575             | 2.575             |
|                                                 | Versa Welzijn                            | Subsidie jongerenwerk en opvoedondersteuning           | 758.071          | 882.822           | 806.982           |
|                                                 | Diverse organisaties                     | Coronabijdrage buurthuizen                             | -                | 31.107            | -                 |
|                                                 | Regio Gooi en Vechtstreek                | Bijdrage inspecties kinderopvang                       | 61.385           | 68.422            | 67.061            |
| <b>Totaal Sociale infrastructuur</b>            |                                          |                                                        | <b>4.647.848</b> | <b>5.433.774</b>  | <b>4.599.739</b>  |
| <b>Programma Maatschappelijke ondersteuning</b> |                                          |                                                        |                  |                   |                   |
|                                                 | Diverse organisaties                     | Subsidie onderwijsachterstandenbeleid (OAB)            | -                | 686.655           | 643.368           |
|                                                 | Christelijke Kinderopvang De Ark         | Subsidie voor- en vroegschoolse educatie               | 7.418            | -                 | -                 |
|                                                 | Stichting Kinderopvang Huizen            | Subsidie voorschoolse educatie                         | 303.868          | -                 | -                 |
|                                                 | Montris Kinderopvang                     | Subsidie voorschoolse educatie                         | 5.527            | -                 | -                 |

| Programma | Naam organisatie c.a.                       | Betreft                                                   | 2021<br>Rekening | 2022<br>Begroting | 2023<br>Begroting |
|-----------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|           | Stichting Startblok Huizen - Peuterschool   | Subsidie voor- en vroegschoolse educatie                  | 278              | -                 | -                 |
|           | Stichting Openbaar Basisonderwijs Hilversum | Subsidie centrale opvangklas basisonderwijs (COBO)        | 22.643           | 43.803            | 43.803            |
|           | Versa Welzijn                               | Subsidie onderwijsachterstandenbeleid (OAB)               | 14.183           | -                 | -                 |
|           | Diverse particulieren                       | compensatie ouderbijdrage VE corona                       | 2.797            | -                 | -                 |
|           | Versa Welzijn                               | Eigen bijdrage ouders kinderopvang VE corona              | -                | 9.229             | -                 |
|           | Regio Gooi en Vechtstreek                   | Versterken verzuimregistratie VO                          | -                | 11.650            | 11.650            |
|           | Bibliotheek Huizen-Laren-Blaricum           | Subsidie voorleesexpres NPO 2022                          | -                | 94.420            | 51.580            |
|           | Scholengemeenschap Huizemaat                | NPO bibliotheekpassen                                     | 10.000           | 20.303            | 9.530             |
|           | Erfgooiers College                          | NPO bibliotheekpassen                                     | 9.367            | -                 | -                 |
|           | Het Gooi on Stage, Stichting Yuverta        | Subsidie beroepen-, stagemarkt en doedag VMBO             | -                | 2.500             | 15.000            |
|           | Diverse organisaties                        | Subsidie peuterspeelzaalwerk (PSZ)                        | -                | 113.206           | 113.206           |
|           | Christelijke Kinderopvang De Ark            | Subsidie peuterspeelzaalwerk (PSZ)                        | 5.211            | -                 | -                 |
|           | Stichting Startblok Huizen - Peuterschool   | Subsidie peuterspeelzaalwerk (PSZ)                        | 11.786           | -                 | -                 |
|           | Stichting Kinderopvang Huizen               | Subsidie peuterspeelzaalwerk (PSZ)                        | 75.406           | -                 | -                 |
|           | Diverse organisaties                        | Eigen bijdrage kinderopvang/ peuteraanbod Corona          | 545              | 10.470            | -                 |
|           | Stichting Speel-o-theek 't Gooi             | Budgetsubsidie uitleen speelgoed stimulering ontwikkeling | 1.975            | 1.975             | 1.975             |
|           | Diverse organisaties                        | Subsidie mantelzorgondersteuning                          | -                | 134.568           | 134.568           |
|           | Parkinson Vereniging                        | Subsidie Parkinsoncafé Laren                              | 500              | -                 | -                 |
|           | Vrijwilligerscentrale Huizen                | Budgetsubsidie Vrijwillige Thuishulp (VTH)                | 84.965           | -                 | -                 |
|           | Versa Welzijn                               | Subsidie overheveling Vrijwillige Thuishulp (VTH)         | 12.988           | -                 | -                 |
|           | Versa Welzijn                               | Subsidie preventief huisbezoek 80+                        | 25.976           | -                 | -                 |
|           | Versa Welzijn                               | Subsidie WWM                                              | 108.236          | -                 | -                 |
|           | Diverse organisaties                        | Subsidie welzijnsvoorzieningen (WWZ)                      | -                | 85.785            | 85.785            |
|           | Stichting Huize Tolvrij                     | Subsidie project "Schuldhelpmaatjes"                      | 6.503            | -                 | -                 |
|           | Versa Welzijn                               | Subsidie Belbus                                           | 43.294           | -                 | -                 |
|           | Humanitas district Noordwest                | Subsidie ikv schuldhulpverlening                          | 10.836           | -                 | -                 |
|           | Versa Welzijn                               | Subsidie Boodschappen Plus Bus (BPB)                      | 25.976           | 49.043            | 49.043            |
|           | Diverse organisaties                        | Subsidie maatschappelijk werk                             | -                | 36.840            | 36.840            |
|           | SchuldHulpMaatje Huizen                     | Subsidie project "Schuldhelpmaatjes" 2021                 | 8.450            | -                 | -                 |
|           | Stichting Schuilplaats                      | Subsidie Christelijk maatschappelijk werk (CMW)           | 3.960            | -                 | -                 |
|           | Versa Welzijn                               | Subsidie (Uitbreiding) Geheugenhuis                       | 149.937          | 121.344           | 121.344           |
|           | Versa Welzijn                               | Subsidie algemeen maatschappelijk werk (AMW)              | 147.202          | 94.207            | 94.207            |
|           | Versa Welzijn                               | Subsidie algemeen maatschappelijk werk (AMW) uitbreiding  | 34.635           | -                 | -                 |
|           | Versa Welzijn                               | Subsidie maatschappelijk werk (MW)                        | 5.864            | -                 | -                 |
|           | Diverse organisaties                        | Subsidie schoolmaatschappelijk werk VMBO                  | 28.800           | 16.170            | 16.170            |
|           | Vrijwilligerscentrale Huizen                | Subsidie vrijwillige inzet algemeen                       | 131.668          | 130.000           | 130.000           |
|           | VluchtelingenWerk Midden-Nederland          | Subsidie instandhouding organisatie                       | 25.324           | 30.034            | 30.034            |
|           | Versa Welzijn                               | Subsidie project Meedoen Makelaar voor statushouders      | 36.604           | -                 | -                 |
|           | VluchtelingenWerk Midden-Nederland          | Subsidie pilot Brede Intake                               | -6.948           | -                 | -                 |
|           | Regio Gooi en Vechtstreek                   | Bijdrage contractmanagement inburgering                   | -                | 10.043            | 10.043            |
|           | Stichting Woongroep Mozart                  | Subsidie toegankelijkheid voorzieningen                   | 13.000           | -                 | -                 |
|           | Versa Welzijn                               | Subsidie Dag van de Mantelzorg                            | 900              | -                 | -                 |
|           | Regio Gooi en Vechtstreek                   | Bijdrage investeren doelgroepenvervoer                    | 623.931          | 651.300           | 651.300           |
|           | Versa Welzijn                               | Subsidie Automaatje                                       | 28.142           | -                 | -                 |
|           | Regio Gooi en Vechtstreek                   | Bijdrage sturing consultatie en adviesteam (C&A team)     | 42.894           | 43.816            | 43.907            |
|           | Regio Gooi en Vechtstreek                   | Bijdrage aan de inkoop inburgeringstrajecten              | 4.250            | -                 | -                 |
|           | Buurt met Buren                             | Subsidie project Buurt met Buren                          | 2.000            | -                 | -                 |

| Programma | Naam organisatie c.a.                  | Betreft                                                  | 2021<br>Rekening | 2022<br>Begroting | 2023<br>Begroting |
|-----------|----------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|           | Vrijwilligerscentrale Huizen           | Subsidie Maatjesproject Vrijwillige Thuishulp            | 17.500           | -                 | -                 |
|           | Stichting Gooi en Vecht inclusief      | Subsidie Rainbowweek                                     | 1.200            | -                 | -                 |
|           | Diverse organisaties                   | Diverse subsidies                                        | -                | 23.920            | -                 |
|           | Diverse organisaties                   | Diverse subsidies                                        | -4.760           | 104.476           | -                 |
|           | Stichting Avondschool Actief           | Subsidie avondschool                                     | 550              | -                 | -                 |
|           | Buurten met Buren                      | Subsidie Buurten met Buren                               | 1.000            | -                 | -                 |
|           | Versa Welzijn                          | Subsidie coronamiddelen eenzaamheid                      | -                | -                 | -                 |
|           | Vrijwilligerscentrale Huizen           | Subsidie werven en behouden vrijwilligers                | 4.760            | -                 | -                 |
|           | Vrijwilligerscentrale Huizen           | Subsidie matches intensieve maatjestracten               | 4.760            | -                 | -                 |
|           | A. de Visser                           | Subsidie organisatie Pop-Up Herberg                      | 1.275            | -                 | -                 |
|           | Versa Welzijn                          | Subsidie sociale wijkteams                               | 103.907          | 146.624           | 146.624           |
|           | Versa Welzijn                          | Subsidie buurtbemiddeling                                | 13.695           | -                 | -                 |
|           | Diverse organisaties                   | Subsidie cliëntondersteuning                             | -                | 111.150           | 111.150           |
|           | MEE Utrecht, Gooi & Vecht              | Subsidie cliëntondersteuning                             | 97.129           | -                 | -                 |
|           | Alzheimer Nederland, Gooi en Omstreken | Subsidie Alzheimercafé                                   | 1.574            | -                 | -                 |
|           | Viore                                  | Subsidie "Leven met kanker"                              | 9.400            | -                 | -                 |
|           | Regio Gooi en Vechtstreek              | Bijdrage Jeugd Gezondheidszorg                           | 143.230          | 144.701           | 144.701           |
|           | Regio Gooi en Vechtstreek              | Bijdrage verbouwing Consultatiebureau Holleblok          | 980              | -                 | -                 |
|           | Regio Gooi en Vechtstreek              | Bijdrage Veilig verder                                   | -                | 2.822             | -                 |
|           | Regio Gooi en Vechtstreek              | Bijdrage extra inzet jeugd en gezin                      | 75.020           | 94.368            | 75.812            |
|           | Versa Welzijn                          | Subsidie kinderwerk                                      | 77.930           | 68.004            | 45.000            |
|           | Gemeente Hilversum                     | Bijdrage uitvoerings-/accountantskosten BBZ              | 61.621           | 60.000            | 60.000            |
|           | Gemeente Gooise Meren                  | Bijdrage Sociale Recherche Gooi en Vechtstreek           | 68.972           | 80.000            | 80.000            |
|           | Stichting Fonds Bijzondere Noden       | Bijdrage Fonds Bijzondere Noden                          | 250              | 1.900             | 1.900             |
|           | Tomingroep B.V.                        | Doorbetaling doeluitkering Wet Sociale Werkvoorziening   | 1.640.158        | 1.722.300         | 1.640.954         |
|           | Versa Welzijn                          | Subsidie GGZ/Licht Verstandelijk Gehandicapten (LVG)     | 155.859          | 159.770           | 159.770           |
|           | Regio Gooi en Vechtstreek              | Bijdrage werkgeversdienstverlening                       | 166.501          | 175.500           | 175.882           |
|           | Regio Gooi en Vechtstreek              | Bijdrage Sturing Werk en Inkomen                         | 213.655          | 19.819            | 19.880            |
|           | Diverse organisaties                   | Subsidie project Tijd voor Meedoen (TvM)                 | -                | 356.660           | 356.660           |
|           | Versa Welzijn                          | Subsidie project Tijd voor Meedoen (TvM)                 | 274.197          | -                 | -                 |
|           | Versa Welzijn                          | Subsidie personele inzet ontvlechting Tijd voor Meedoen  | 40.104           | -                 | -                 |
|           | Vereniging Tijd voor Meedoen           | Budgetsubsidie Tijd voor Meedoen                         | 100.226          | -                 | -                 |
|           | Vereniging Tijd voor Meedoen           | Budgetsubsidie aanvullend Tijd voor Meedoen              | 13.890           | -                 | -                 |
|           | Diverse ouders/verzorgers              | Restitutie eigen bijdrage kinderopvang SMI i.v.m. corona | 735              | -                 | -                 |
|           | Regio Gooi en Vechtstreek              | WMO financiële tegemoetkomingen, sturing, inkoop         | 2.000            | 2.000             | 2.000             |
|           | St. Huizer Botters                     | Subsidie WMO dagbesteding                                | 9.000            | -                 | -                 |
|           | Diverse particulieren                  | WMO financiële tegemoetkomingen                          | 62.446           | -                 | -                 |
|           | Regio Gooi en Vechtstreek              | Bijdrage Sturing Gezondheid en Zorg                      | 54.514           | 49.825            | 50.000            |
|           | Regio Gooi en Vechtstreek              | Bijdrage inkoop en contractbeheer Maatwerk 18+           | 134.731          | 96.640            | 97.020            |
|           | Regio Gooi en Vechtstreek              | Bijdrage inbesteden doelgroepenvervoer                   | -                | 87.000            | 87.000            |
|           | Regio Gooi en Vechtstreek              | Bijdrage Sturing Jeugd en Onderwijs                      | 81.982           | 75.144            | 75.369            |
|           | Regio Gooi en Vechtstreek              | Bijdrage inkoop en contractbeheer Maatwerk 18-           | 114.542          | 98.449            | 98.827            |
|           | Regio Gooi en Vechtstreek              | Bijdrage maatschappelijke dienstverlening "Veilig Thuis" | 370.933          | 308.312           | 309.057           |
|           | Slachtofferhulp Nederland              | Budgetsubsidie uitvoeren van slachtofferhulp             | 9.700            | 9.700             | 9.700             |
|           | Regio Gooi en Vechtstreek              | Restitutie bijdrage bescherming en opvang                | -33.485          | -                 | -                 |
|           | Vereniging Tijd voor Meedoen           | Budgetsubsidie personele kosten Tijd voor Meedoen        | -                | 13.277            | 13.277            |
|           | Regio Gooi en Vechtstreek              | Bijdrage inkoop en contractbeheer Geëscaleerde zorg 18+  | 25.572           | 21.559            | 21.651            |

| Programma                                                  | Naam organisatie c.a.                         | Betreft                                                        | 2021<br>Rekening  | 2022<br>Begroting | 2023<br>Begroting |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                            | Regio Gooi en Vechtstreek                     | Bijdrage inkoop en contract geëscaleerde zorg 18-              | 33.124            | 20.168            | 20.255            |
|                                                            | Regio Gooi en Vechtstreek                     | Bijdrage Meldkamer Ambulancezorg                               | 52.881            | 17.390            | -                 |
|                                                            | Regio Gooi en Vechtstreek                     | Bijdrage Algemene Gezondheidszorg                              | 222.446           | 238.289           | 238.764           |
|                                                            | Regio Gooi en Vechtstreek                     | Bijdrage jeugdgezondheidszorg 0-4 jaar                         | 1.257.501         | 1.202.544         | 1.206.182         |
| <b>Totaal Maatschappelijke ondersteuning</b>               |                                               |                                                                | <b>7.754.093</b>  | <b>7.909.672</b>  | <b>7.540.788</b>  |
| <b>Programma Ruimtelijke- en economische ontwikkeling</b>  |                                               |                                                                |                   |                   |                   |
|                                                            | Regio Gooi en Vechtstreek                     | Bijdrage Sturing Economie en Innovatie                         | 66.915            | 67.916            | 68.020            |
|                                                            | Ondernemersvereniging 't Hart van Huizen      | Subsidie Bedrijveninvesteringszone (BIZ)                       | 125.104           | 114.191           | 114.191           |
|                                                            | Stichting Huizer Museum                       | Subsidie VVV-agentschap Huizen                                 | 3.500             | 3.500             | 3.500             |
|                                                            | The Pride Huizen                              | Subsidie mini dansmarathon                                     | 1.070             | -                 | -                 |
|                                                            | Stichting Intocht Sint Nicolaas Huizen        | Subsidie Sinterklaasintocht                                    | 6.100             | 6.100             | 6.100             |
|                                                            | Oranje Stichting Huizen                       | Subsidie festiviteiten Oude Dorp Koningsdag                    | 2.400             | 20.000            | 20.000            |
|                                                            | Diverse organisaties                          | Subsidie Huizerweek                                            | -                 | 37.500            | 6.250             |
|                                                            | Stichting Oldtimers Huizen                    | Subsidie organisatie Oldtimer Festival Huizen                  | 1.050             | -                 | -                 |
|                                                            | Diverse organisaties                          | Subsidie nieuwe evenementen                                    | -                 | 59.115            | 95.000            |
|                                                            | Stichting Triathlon Huizen                    | Subsidie Huizer Triathlon                                      | 5.000             | -                 | -                 |
|                                                            | Dochter van de Smit                           | nieuw toeristisch product Smederij                             | -11.002           | 33.682            | -                 |
|                                                            | Omgevingsdienst Flevoland & G en V streek     | Jaarbijdrage werkzaamheden OFGV                                | 239.085           | 242.538           | 247.387           |
|                                                            | Provincie Noord-Holland                       | Bijdrage Convenant gebiedsgericht beheer 't Gooi               | -                 | 14.600            | 14.600            |
|                                                            | Stichting Omgevingseducatie G, V- en E streek | Bijdrage natuur- en milieueducatie (NME) en boerderij-educatie | 3.900             | 4.000             | 4.000             |
|                                                            | Diverse particulieren                         | Subsidie eenvoudige energiemaatregelen                         | 200.000           | 40.000            | -                 |
|                                                            | Diverse particulieren                         | Subsidie woningsisolatie                                       | 105.744           | 66.715            | -                 |
|                                                            | Regio Gooi en Vechtstreek                     | Bijdrage Sturing Milieu en Duurzaamheid                        | 95.323            | 90.374            | 90.580            |
|                                                            | Regio Gooi en Vechtstreek                     | Bijdrage Sturing Ruimte en Mobiliteit                          | 118.454           | 115.456           | 115.637           |
|                                                            | Stichting Instituut voor Bouwrecht            | Subsidie Instituut voor Bouwrecht                              | 300               | 310               | 310               |
|                                                            | Regio Gooi en Vechtstreek                     | Bijdrage Regionaal Urgentie Bureau                             | 30.169            | 57.447            | 57.660            |
|                                                            | Regio Gooi en Vechtstreek                     | Bijdrage Sturing Wonen                                         | 49.065            | 49.270            | 49.365            |
|                                                            | Regio Gooi en Vechtstreek                     | Bijdrage Ketensamenwerking/energiediensten RESM                | 46.646            | 30.898            | -                 |
| <b>Totaal Ruimtelijke- en economische ontwikkeling</b>     |                                               |                                                                | <b>1.088.824</b>  | <b>1.053.612</b>  | <b>892.600</b>    |
| <b>Programma algemene dekkingsmiddelen en Onvoorzien</b>   |                                               |                                                                |                   |                   |                   |
|                                                            | Gemeente Amsterdam                            | Doorbetaling huisvesting Visio leerlingen                      | 114.000           | -                 | -                 |
|                                                            | Belastingdienst                               | Compensatiefonds btw 2014 tm 2016                              | -14.392           | 25.496            | -                 |
| <b>Totaal Algemene dekkingsmiddelen en Onvoorzien</b>      |                                               |                                                                | <b>99.608</b>     | <b>25.496</b>     | <b>-</b>          |
| <b>Programma Overhead</b>                                  |                                               |                                                                |                   |                   |                   |
|                                                            | Regio Gooi en Vechtstreek                     | Bijdrage Regionale Samenwerking Personeel en Organisatie       | 5.546             | 11.834            | 11.834            |
|                                                            | Personeelsvereniging gemeente Huizen          | Subsidie personeelsvereniging gemeente Huizen                  | 4.899             | 2.705             | 2.705             |
|                                                            | Regio Gooi en Vechtstreek                     | Bijdrage Inkoop samenwerking Gooi en Vechtstreek               | -                 | 362               | 362               |
|                                                            | Diverse organisaties                          | Bijdrage dorpsraad Huizen                                      | -                 | 8.000             | 26.000            |
|                                                            | Diverse organisaties                          | Bijdrage evenementen                                           | -                 | -                 | 2.000             |
|                                                            | Vrijwilligerscentrale Huizen                  | Subsidie beheer online marktplaats "Huizen voor elkaar"        | 16.323            | 16.000            | 16.000            |
|                                                            | Gemeente Gooise Meren                         | Bijdrage streekarchief                                         | 83.166            | 80.776            | 80.776            |
| <b>Totaal Overhead</b>                                     |                                               |                                                                | <b>109.934</b>    | <b>119.677</b>    | <b>139.677</b>    |
| <b>Totaal subsidies, bijdragen en inkomensoverdrachten</b> |                                               |                                                                | <b>21.593.553</b> | <b>22.870.976</b> | <b>21.537.736</b> |

**Overzicht indirecte subsidies programmabegroting 2023**

| Omschrijving                                             | Organisatie                      | Betreft                                                           | Omschrijving indirecte subsidie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Besluitvorming/grondslag                                                                                                                 | Start | Indirecte subsidie 2023 |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------------------|
| <b>Programma Sociale infrastructuur</b>                  |                                  |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                          |       |                         |
| <b>Cultuurpresentatie, -productie en -participatie</b>   |                                  |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                          |       |                         |
|                                                          | Gemeentelijke activiteit         | Phohi-monument                                                    | Aanvaarden monument en overname beheer en onderhoud                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | B&W cfm d.d. 23-05-2005                                                                                                                  | 2006  | 95                      |
|                                                          | Gemeentelijke activiteit         | Monument Gooische stoomtram Huizen                                | Aanvaarden monument en overname beheer en onderhoud                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | B&W cfm. d.d. 04-04-2013                                                                                                                 | 2013  | 76                      |
|                                                          | Gemeentelijke activiteit         | Herdenkingsmonument Molukse gemeenschap                           | Aanvaarden herdenkings-monument en overname beheer en onderhoud                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | B&W cfm. d.d. 12-06-2013                                                                                                                 | 2013  | 38                      |
|                                                          | Gemeentelijke activiteit         | Liggeld historische schepen                                       | Vrijstelling liggeld                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | B&W cfm d.d. 09-04-2008                                                                                                                  | 2009  | 1.500                   |
| <b>Samenkracht en burgerparticipatie</b>                 |                                  |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                          |       |                         |
|                                                          | St. Gebruikers Dienstencentrum   | Waterstraat 2                                                     | Gebruik om niet Waterstraat 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Raad 25-9-2008                                                                                                                           | 2009  | 44.474                  |
| <b>Sportbeleid en activering</b>                         |                                  |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                          |       |                         |
|                                                          | HSV de Zuidvogels                | Kunstgrasvelden HSV de Zuidvogels                                 | De huur blijft in de nieuwe situatie (met kunstgrasveld) gelijk aan de huur voor een natuurgrasveld,                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Nieuwbouw sporthal, aanleg kunstgrasvelden en (her)in-richting terrein Wolfskamer<br>Raad 30-06-2011 nr. 4.5 en<br>Raad 10-11-2011 nr. 7 | 2012  | 9.356                   |
|                                                          | S.V. Huizen                      | Kunstgrasvelden s.v. Huizen                                       | De huur blijft in de nieuwe situatie (met kunstgrasveld) gelijk aan de huur voor een natuurgrasveld, De compensatie die s.v. Huizen krijgt voor het inleveren van veld 2 in de vorm van een kunstgrasveld, kan worden gezien als een indirecte subsidie                                                                                                                                    | Nieuwbouw sporthal, aanleg kunstgrasvelden en (her)in-richting terrein Wolfskamer<br>Raad 30-06-2011 nr. 4.5 en<br>Raad 10-11-2011 nr. 7 | 2012  | 9.356                   |
|                                                          | Basketbalvereniging Quickrunners | Zaalruimte sporthal Wolfskamer                                    | Basketbalvereniging Quick Runners wordt via een lagere gebruiksvergoeding gecompenseerd voor het feit, dat de vereniging ruimte maakt in sportzaal Huizermaat om het tekort aan zaalruimte voor de volleybalvereniging VVHuizen op te lossen. De vergoeding die Quick Runners nu betaalt in de Huizermaat, vormt daarom de basis voor een vergelijkbaar aantal uren in de nieuwe sporthal. | Nieuwbouw sporthal, aanleg kunstgrasvelden en (her)in-richting terrein Wolfskamer<br>Raad 30-06-2011 nr. 4.5 en<br>Raad 10-11-2011 nr. 7 | 2013  | 36.116                  |
|                                                          | Skiclub Wolfskamer               | Renteloze lening                                                  | De wegvallende rente opvangen binnen de gemeentelijke begroting                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Motie 6e baan Skiclub Wolfskamer d.d. 21-3-2013                                                                                          | 2014  | 4.160                   |
| <b>Programma Ruimtelijke en economische ontwikkeling</b> |                                  |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                          |       |                         |
| <b>Economische promotie</b>                              |                                  |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                          |       |                         |
|                                                          | Oranjestichting                  | Koningsdag                                                        | Gemeentelijke faciliteiten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Kernevenement                                                                                                                            | 2017  |                         |
|                                                          | Sint Nicolaas comité Huizen      | Sinterklaasintocht                                                | Gemeentelijke faciliteiten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Kernevenement                                                                                                                            | 2017  |                         |
|                                                          | NTB                              | Nationale 5 mei herdenking                                        | Gemeentelijke faciliteiten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Genoemd in college akkoord                                                                                                               | 2017  |                         |
|                                                          | Gemeente                         | Nieuwe kernevenementen uit actieplan 2023-2026 (in voorbereiding) | Gemeentelijke faciliteiten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Genoemd in college akkoord                                                                                                               | 2017  |                         |
|                                                          | Avond-vierdaagse Huizen          | Avondvierdaagse                                                   | Gemeentelijke faciliteiten.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                          | 2017  |                         |



**Bijlage 2**  
**Begrotingstoetsing 2023**  
**Actualisering oktober 2022**



**Algemeen bestuur en dienstverlening**

| Omschrijving                                                       | 2022          | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           |
|--------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                                    | -/- = nadeel  |                | + = voordeel   |                |                |
| <b>Bestuur</b>                                                     | -6.690        | -26.588        | -27.122        | -27.122        | -27.122        |
| <b>Burgerzaken</b>                                                 | -3.124        | -68.587        | -68.881        | -68.881        | -68.878        |
| <b>begrotingstoetsing 2023</b>                                     | <b>-9.814</b> | <b>-95.175</b> | <b>-96.003</b> | <b>-96.003</b> | <b>-96.000</b> |
| <b>actualisering oktober 2022</b>                                  | <b>-</b>      | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>       |
| <b>totaal begrotingstoetsing 2023 + actualisering oktober 2022</b> | <b>-9.814</b> | <b>-95.175</b> | <b>-96.003</b> | <b>-96.003</b> | <b>-96.000</b> |

# Openbare orde en veiligheid

| Omschrijving                                                       | 2022          | 2023           | 2024           | 2025           | 2026           |
|--------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                                    | -/- = nadeel  |                | + = voordeel   |                |                |
| <b>Crisisbeheersing en brandweer</b>                               | 154           | -75.291        | -75.544        | -75.544        | -75.544        |
| <b>Openbare orde en veiligheid</b>                                 | -12           | 10.422         | 8.240          | 8.348          | 13.190         |
| <b>begrotingstoetsing 2023</b>                                     | <b>142</b>    | <b>-64.869</b> | <b>-67.304</b> | <b>-67.196</b> | <b>-62.354</b> |
| Doorbelasting afdelingskosten / kostenplaatsen                     | -302          | 283            | -              | -              | -              |
| <b>Lokaal veiligheidsbeleid</b>                                    |               |                |                |                |                |
| Afrekening 2021 Regio Gooi en Vechtstreek.                         | 14.250        | -              | -              | -              | -              |
| <b>actualisering oktober 2022</b>                                  | <b>13.948</b> | <b>283</b>     | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>       |
| <b>totaal begrotingstoetsing 2023 + actualisering oktober 2022</b> | <b>14.090</b> | <b>-64.586</b> | <b>-67.304</b> | <b>-67.196</b> | <b>-62.354</b> |

# Beheer en inrichting openbare ruimte

| Omschrijving                                                                                                                                                                                                                                 | 2022                | 2023            | 2024            | 2025            | 2026            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                                                                                                                                                                              | -/- = nadeel        |                 | + = voordeel    |                 |                 |
| <b>Parkeerbelasting</b>                                                                                                                                                                                                                      | 700                 | -9.389          | -9.014          | -9.014          | -9.014          |
| <b>Verkeer en vervoer</b>                                                                                                                                                                                                                    | -4.997              | -312.039        | -278.011        | -278.011        | -277.991        |
| <b>Parkeren</b>                                                                                                                                                                                                                              | 5.799               | 5.461           | 5.461           | 5.461           | 5.461           |
| <b>Openbaar vervoer</b>                                                                                                                                                                                                                      | 24                  | 5               | 5               | 5               | 5               |
| <b>Openbaar groen en (openlucht) recreatie</b>                                                                                                                                                                                               | 421                 | 29.536          | 66.564          | 66.564          | 66.574          |
| <b>Riolering</b>                                                                                                                                                                                                                             | -91                 | 155.790         | 159.279         | 158.989         | 158.699         |
| <b>Afval</b>                                                                                                                                                                                                                                 | 17.038              | 13.326          | 15.669          | 12.661          | 13.045          |
| <b>Begraafplaatsen en crematoria</b>                                                                                                                                                                                                         | -3.846              | -75.863         | -66.429         | -66.265         | -67.246         |
| <b>begrotingstoetsing 2023</b>                                                                                                                                                                                                               | <b>15.048</b>       | <b>-193.173</b> | <b>-106.476</b> | <b>-109.610</b> | <b>-110.467</b> |
| Doorbelasting afdelingskosten / kostenplaatsen                                                                                                                                                                                               | -                   | -144.908        | -145.613        | -145.613        | -145.613        |
| <b>Voorziening afvalstoffen</b><br>Doorrekenen afvalstoffenheffing na toetsing en begrotingsactualisatie 2023. Storting afrekening 2021 Regio Gooi en Vechtstreek.                                                                           | -132.435            | 30.533          | 16.202          | 16.019          | 20.300          |
| <b>GAD, inzameling huishoudelijk afval</b><br>Afrekening 2021 Regio Gooi en Vechtstreek.                                                                                                                                                     | 95.063              | -               | -               | -               | -               |
| <b>Stortkosten openbaar groen</b><br>Nog niet in de begroting opgenomen opbrengst verkopen van o.a. hout, ijzer.                                                                                                                             | 4.500               | 3.500           | 3.500           | 3.500           | 3.500           |
| <b>Diverse tractiemiddelen</b><br>Inkoopbegeleiding aanbesteding tractiemiddelen.<br>Tractiemiddelen zijn onderdeel van de aanbesteding die in 2023 plaatsvindt. Vrijval kapitaallasten wordt ingezet als dekking voor de inkoopbegeleiding. | -107.951<br>107.951 | -<br>-          | -<br>-          | -<br>-          | -<br>-          |
| <b>Auto 334 Tractor</b><br>Diverse kosten onderhoud en gebruik.                                                                                                                                                                              | -1.900              | -1.900          | -1.900          | -1.900          | -1.900          |
| <b>Auto 344 Civiele Werken</b><br>Incidenteel hogere brandstof lasten.<br>Incidentele lasten, vanwege ouderdom auto moet er incidenteel een voertuig gehuurd worden. Auto is onderdeel van de aanbesteding 2023.                             | -450<br>-11.000     | -<br>-          | -<br>-          | -<br>-          | -<br>-          |
| <b>Auto 352 Service</b><br>Aframen begroting en opbrengst vanwege verkoop van het voertuig.                                                                                                                                                  | 11.498              | -               | -               | -               | -               |
| <b>Multicar 354 Reiniging &amp; Gladheid</b><br>Incidenteel hogere brandstof lasten.                                                                                                                                                         | -1.500              | -               | -               | -               | -               |
| <b>Vrachtwagen 373 Reiniging</b><br>Structurele hogere lasten i.v.m. verplichte jaarlijkse kraankeuring.                                                                                                                                     | -2.675              | -2.675          | -2.675          | -2.675          | -2.675          |
| <b>Veegmachine 390</b><br>Hogere onderhoudslasten als gevolg van ouderdom voertuig. Voertuig wordt vervangen in 2023.                                                                                                                        | -6.870              | -               | -               | -               | -               |

# Beheer en inrichting openbare ruimte

| Omschrijving                                                                                                                                   | 2022           | 2023            | 2024            | 2025            | 2026            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                                                                                | -/- = nadeel   |                 | + = voordeel    |                 |                 |
| <b>Glutton Afvalzuiger 393</b><br>Lagere onderhoudslasten. Betreft een relatief nieuw voertuig.                                                | 3.900          | 900             | 900             | 900             | 900             |
| <b>Vorkheftruck 496</b><br>Hogere onderhoudslasten als gevolg van ouderdom voertuig. Voertuig maakt onderdeel uit van de aanbesteding in 2023. | -1.000         | -               | -               | -               | -               |
| <b>Grafdelfmachine 499</b><br>Incidenteel hogere brandstof lasten in 2022.                                                                     | -350           | -               | -               | -               | -               |
| <b>actualisering oktober 2022</b>                                                                                                              | <b>-43.219</b> | <b>-114.550</b> | <b>-129.586</b> | <b>-129.769</b> | <b>-125.488</b> |
| <b>totaal begrotingstoetsing 2023 + actualisering oktober 2022</b>                                                                             | <b>-28.171</b> | <b>-307.723</b> | <b>-236.062</b> | <b>-239.379</b> | <b>-235.955</b> |

**Sociale infrastructuur**

| Omschrijving                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 2022          | 2023            | 2024            | 2025            | 2026            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | -/- = nadeel  |                 | + = voordeel    |                 |                 |
| <b>Recreatieve havens</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 3.499         | 1.011           | 4.289           | 4.289           | 4.289           |
| <b>Openbaar basisonderwijs</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | -2.845        | -10.427         | -10.427         | -10.427         | -10.427         |
| <b>Onderwijshuisvesting</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 1.556         | 9.380           | 12.401          | 14.807          | 14.813          |
| <b>Onderwijsbeleid en leerlingzaken</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                          | -135.254      | -163.608        | -188.940        | -188.657        | -187.454        |
| <b>Sportbeleid en activering</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | -             | 11.768          | 2.708           | 2.708           | 2.716           |
| <b>Sportaccommodaties</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 4.420         | 24.485          | 14.965          | 14.965          | 14.994          |
| <b>Cultuurpresentatie/productie/participatie</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 140           | 1.289           | -3.886          | -3.886          | -3.880          |
| <b>Musea</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | -             | 37              | -30             | -30             | -30             |
| <b>Cultureel erfgoed</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 872           | 742             | 912             | 975             | 1.187           |
| <b>Media</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | -             | -14.928         | -17.233         | -17.233         | -17.231         |
| <b>Openbaar groen en (openlucht) recreatie</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                   | -1.717        | -6.741          | 2.072           | 2.072           | 2.072           |
| <b>Samenkracht en burgerparticipatie</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 213.606       | -13.361         | -35.185         | -35.185         | -35.145         |
| <b>begrotingstoetsing 2023</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>84.277</b> | <b>-160.353</b> | <b>-218.354</b> | <b>-215.602</b> | <b>-214.096</b> |
| Doorbelasting afdelingskosten / kostenplaatsen                                                                                                                                                                                                                                                                                   | -24.315       | 11.197          | -11.808         | -11.808         | -11.808         |
| <b>Voormalige 1e Huizer Daltonschool, verhuur ruimten</b>                                                                                                                                                                                                                                                                        |               |                 |                 |                 |                 |
| Huurverhoging peuterspeelzaal Startblok door verbouwing keuken Holleblok 12. Vanaf 2023 zit de huurverhoging verwerkt in de begroting 2023 (B&W-besluit d.d. 10 mei 2022).                                                                                                                                                       | 2.222         | -               | -               | -               | -               |
| Kapitaallasten voortvloeiend uit voteren krediet verbouwing Keuken Holleblok 12 t.b.v. peuterspeelzaal Startblok. Het krediet wordt afgeschreven in 11 jaar (restant gebruiksduur gebouw). De kapitaallasten worden gedekt uit een hogere huuropbrengst. (B&W-besluit d.d. 10 mei 2022).                                         | -2.116        | -2.116          | -2.116          | -2.116          | -2.116          |
| <b>Regionaal Bureau Leerlingzaken</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                            |               |                 |                 |                 |                 |
| Afrekening 2021 Regio Gooi en Vechtstreek.                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 5.831         | -               | -               | -               | -               |
| <b>Schoolwoningen, huur medegebruik</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                          |               |                 |                 |                 |                 |
| Toevoegen extra kleutertoiletten in schoolwoningen basisschool De Springplank. De verhoging van de gebruiksvergoeding dient ter dekking van de kapitaallasten die voortkomen uit deze investering. De gebruiksvergoeding wordt jaarlijks geïndexeerd (2023=1,8% conform Nota van uitgangspunten) (B&W-besluit d.d. 7 juli 2022). | 1.852         | 1.885           | 1.885           | 1.885           | 1.885           |
| Toevoegen extra kleutertoiletten in schoolwoningen basisschool De Springplank. De kapitaallasten worden gedekt door een een verhoging van de jaarlijkse gebruiksvergoeding (B&W-besluit d.d. 7 juli 2022).                                                                                                                       | -1.852        | -1.852          | -1.852          | -1.852          | -1.852          |
| <b>Haven algemeen, onttrekking voorziening</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                   |               |                 |                 |                 |                 |
| Aframing onttrekking voorziening, geen lasten meer opgenomen.                                                                                                                                                                                                                                                                    | -1.589        | -1.589          | -1.589          | -1.589          | -1.589          |
| <b>Uitbreiding camperplaatsen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                |               |                 |                 |                 |                 |
| Uitvoering uitbreiding camperplaatsen later dan verwacht.                                                                                                                                                                                                                                                                        | 2.049         | -               | -               | -               | -               |

# Sociale infrastructuur

| Omschrijving                                                                                                                           | 2022           | 2023            | 2024            | 2025            | 2026            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                                                                        | -/- = nadeel   |                 | + = voordeel    |                 |                 |
| <b>Uitvoering nota ouderenbeleid</b>                                                                                                   |                |                 |                 |                 |                 |
| Doorverstrekken subsidie project doortrappen aan Sportadviesgroep Huizen<br>(B&W-besluit d.d. 12 juli 2012).                           | -10.000        | -               | -               | -               | -               |
| Ontvangen subsidie provincie Noord-Holland project doortrappen<br>(B&W-besluit d.d. 12 juli 2012).                                     | 10.000         | -               | -               | -               | -               |
| <b>Algemene uitgaven kinderopvang</b>                                                                                                  |                |                 |                 |                 |                 |
| Opgelegde bestuurlijke boete aan kinderopvang Prokino ivm niet tijdig doorgeven van houderwijziging<br>(B&W-besluit d.d. 17 mei 2022). | 6.000          | -               | -               | -               | -               |
| <b>actualisering oktober 2022</b>                                                                                                      | <b>-11.918</b> | <b>7.525</b>    | <b>-15.480</b>  | <b>-15.480</b>  | <b>-15.480</b>  |
| <b>totaal begrotingstoetsing 2023 + actualisering oktober 2022</b>                                                                     | <b>72.359</b>  | <b>-152.828</b> | <b>-233.834</b> | <b>-231.082</b> | <b>-229.576</b> |

# Maatschappelijke ondersteuning

| Omschrijving                                                                                                                                                                                                                                                | 2022            | 2023            | 2024            | 2025            | 2026            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                             | -/- = nadeel    |                 | + = voordeel    |                 |                 |
| Onderwijsbeleid en leerlingzaken                                                                                                                                                                                                                            | -               | -2.264          | -2.264          | -2.264          | -2.264          |
| Samenkracht en burgerparticipatie                                                                                                                                                                                                                           | -135.972        | -44.048         | -56.136         | -56.068         | -55.937         |
| Wijkteams                                                                                                                                                                                                                                                   | 21.997          | -547.262        | -577.562        | -577.562        | -576.366        |
| Inkomensregelingen                                                                                                                                                                                                                                          | -55.300         | 345.573         | 284.435         | 284.435         | 284.026         |
| Begeleide participatie                                                                                                                                                                                                                                      | 7.646           | 17.620          | 22.945          | -3.850          | 16.325          |
| Arbeidsparticipatie                                                                                                                                                                                                                                         | -122.436        | 209.096         | 178.762         | 178.319         | 178.655         |
| Maatwerkvoorzieningen (WMO)                                                                                                                                                                                                                                 | -               | 41.506          | -12.307         | -12.307         | -12.519         |
| Maatwerkdienstverlening 18+                                                                                                                                                                                                                                 | -               | -243.571        | -263.766        | -159.867        | -90.668         |
| Maatwerkdienstverlening 18-                                                                                                                                                                                                                                 | 87.000          | -33.227         | -87.966         | -18.112         | -17.505         |
| Geëscaleerde zorg 18+                                                                                                                                                                                                                                       | 19              | -13.046         | -14.344         | -13.586         | -10.703         |
| Geëscaleerde zorg 18-                                                                                                                                                                                                                                       | -               | 7.376           | 7.370           | 7.405           | 7.564           |
| Volksgezondheid                                                                                                                                                                                                                                             | -               | -11.773         | -12.093         | -10.132         | -3.954          |
| <b>begrotingstoetsing 2023</b>                                                                                                                                                                                                                              | <b>-197.046</b> | <b>-274.020</b> | <b>-532.926</b> | <b>-383.589</b> | <b>-283.346</b> |
| Doorbelasting afdelingskosten / kostenplaatsen                                                                                                                                                                                                              | -38.271         | 38.895          | -               | -               | -               |
| <b>Veilig Thuis</b><br>Afrekening 2021 Regio Gooi en Vechtstreek.                                                                                                                                                                                           | 12.436          | -               | -               | -               | -               |
| <b>Werkgeversdienstverlening</b><br>Afrekening 2021 Regio Gooi en Vechtstreek.                                                                                                                                                                              | -1.864          | -               | -               | -               | -               |
| <b>WMO, huishoudelijke verzorging</b><br>Overeenkomst 2022 Thuiszorg Gooi en Vechtstreek (B&W-besluit d.d. 12 mei 2022).                                                                                                                                    | -97.415         | -               | -               | -               | -               |
| <b>WMO, opvang en beschermd wonen</b><br>Afrekening 2021 Regio Gooi en Vechtstreek. Dit betreft de restitutie van de reserve Bescherming en Opvang omdat de reserve boven het plafond uitkwam. De middelen worden toegevoegd aan de reserve Sociaal Domein. | 77.717          | -               | -               | -               | -               |
| <b>Jeugd begeleiding</b><br>De bezuinigingstaakstelling lumpsumfinanciering specialistische begeleiding wordt 2 jaar opgeschoven, aangezien realisatie in 2022 maar ook in 2023 niet meer mogelijk is. De bezuinigingstaakstelling start nu in 2024.        | -75.000         | -75.000         | -75.000         | -75.000         | -               |
| <b>Wmo begeleiding</b><br>De bezuinigingstaakstelling lumpsumfinanciering specialistische begeleiding is in de begrotingsaanlevering 2023 al doorgeschoven naar 2024. Verzuimd was echter om ook 2022 hierin mee te nemen.                                  | -100.000        | -               | -               | -               | -               |
| <b>Programmasturing SD, C&amp;A-team</b><br>Afrekening 2021 Regio Gooi en Vechtstreek.                                                                                                                                                                      | 28.346          | -               | -               | -               | -               |
| <b>Regio G&amp;V, inkoop&amp;contract maatwerk 18+</b><br>Afrekening 2021 Regio Gooi en Vechtstreek.                                                                                                                                                        | -24.114         | -               | -               | -               | -               |

# Maatschappelijke ondersteuning

| Omschrijving                                                                | 2022            | 2023            | 2024            | 2025            | 2026            |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                             | -/- = nadeel    |                 | + = voordeel    |                 |                 |
| <b>GGD, bijdrage AGZ</b><br>Afrekening 2021 Regio Gooi en Vechtstreek.      | -22.783         | -               | -               | -               | -               |
| <b>BDU Jeugd en Gezin JGZ</b><br>Afrekening 2021 Regio Gooi en Vechtstreek. | -29.264         | -               | -               | -               | -               |
| <b>actualisering oktober 2022</b>                                           | <b>-270.212</b> | <b>-36.105</b>  | <b>-75.000</b>  | <b>-75.000</b>  | <b>-</b>        |
| <b>totaal begrotingstoetsing 2023 + actualisering oktober 2022</b>          | <b>-467.258</b> | <b>-310.125</b> | <b>-607.926</b> | <b>-458.589</b> | <b>-283.346</b> |

Ruimtelijke ordening en economische ontwikkeling

| Omschrijving                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 2022             | 2023            | 2024            | 2025            | 2026            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | -/- = nadeel     |                 | + = voordeel    |                 |                 |
| Beheer overige gebouwen en gronden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 265              | -6.047          | -6.053          | -6.053          | -6.020          |
| Economische havens en waterwegen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 12.909           | -50             | -51             | -51             | -51             |
| Economische ontwikkeling                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | -                | -1.644          | -1.599          | -1.561          | -1.325          |
| Fysieke bedrijfsinfrastructuur                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | -                | -98             | -98             | -98             | -66             |
| Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | -                | 5.295           | 5.803           | 5.803           | 5.826           |
| Economische promotie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | -                | 9.879           | 9.879           | 9.879           | 9.986           |
| Milieubeheer                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | -                | -6.485          | -6.327          | -6.253          | -5.646          |
| Ruimtelijke ordening                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | -7               | -164.170        | -148.907        | -148.842        | -148.293        |
| Grondexploitatie (niet bedrijventerrein)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 15               | 6.872           | 7.106           | 7.106           | 7.106           |
| Wonen en bouwen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 884              | -54.181         | -48.423         | -48.205         | -46.378         |
| <b>begrotingstoetsing 2023</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>14.066</b>    | <b>-210.629</b> | <b>-188.670</b> | <b>-188.275</b> | <b>-184.861</b> |
| Doorbelasting afdelingskosten / kostenplaatsen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | -                | -33.849         | -33.849         | -33.849         | -33.849         |
| <b>Erfpachten industrie</b><br>Lagere baten uit erfpacht, wegens herziening van de canon voor Handelsweg 13.<br>(B&W-besluit d.d. 12 juli 2022).                                                                                                                                                                                                                                                       | -688             | -1.376          | -1.376          | -1.376          | -1.376          |
| <b>Subsidieregeling woningisolatie (RESM)</b><br>Verhoging van het subsidieplafond voor de subsidieregeling woningisolatie, ten laste van de reserve Milieu-beleid (B&W-besluit d.d. 4 juli 2022).                                                                                                                                                                                                     | -50.000          | -50.000         | -               | -               | -               |
| <b>Ruimtelijke plannen en stedenbouw</b><br>Hogere lasten vanwege onderzoek ten behoeve van de ruimtelijke onderbouwing van een vergunningsaanvraag.<br>Lasten worden gemaakt in het kader van een wettelijke verplichting.                                                                                                                                                                            | -21.100          | -               | -               | -               | -               |
| <b>Grond- en economische zaken</b><br>Betreft een budget voor het opstellen van een beleidsregeling en het opstellen van een notitie/ beleidsnota in het kader van de motie compensatie sociale woningbouw (Raadsbesluit 8 juli 2021). Het bedrag wordt ten laste van de middelen gebracht die zijn geormerkt in de egalisatiereserve ten behoeve van de uitvoering van het coalitieakkoord 2018-2022. | -22.500          | -               | -               | -               | -               |
| <b>Leges omgevingsvergunning bouwen</b><br>Hogere legesbaten vanwege enkele grote projecten.                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 1.750.500        | -               | -               | -               | -               |
| <b>Bouwkundige toetsing</b><br>Hogere lasten voor inhuur vergunningverlening/functioneel beheer (B&W besluit d.d. 18 juli 2022).                                                                                                                                                                                                                                                                       | -52.004          | -               | -               | -               | -               |
| <b>Oude Haven-gebied 1e fase, openbaar terrein W&amp;S</b><br>Actualisering naar aanleiding van gemaakte kosten 2021.                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 18.400           | -               | -               | -               | -               |
| <b>Oude Haven-gebied 1e fase, verdeelde kosten</b><br>Actualisering naar aanleiding van gemaakte kosten in 2021.                                                                                                                                                                                                                                                                                       | -18.400          | -               | -               | -               | -               |
| <b>actualisering oktober 2022</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>1.604.208</b> | <b>-85.225</b>  | <b>-35.225</b>  | <b>-35.225</b>  | <b>-35.225</b>  |

|                                                  |  |  |  |  |  |
|--------------------------------------------------|--|--|--|--|--|
| Ruimtelijke ordening en economische ontwikkeling |  |  |  |  |  |
|--------------------------------------------------|--|--|--|--|--|

| Omschrijving                                                | 2022         | 2023     | 2024         | 2025     | 2026     |
|-------------------------------------------------------------|--------------|----------|--------------|----------|----------|
|                                                             | -/- = nadeel |          | + = voordeel |          |          |
| totaal begrotingstoetsing 2023 + actualisering oktober 2022 | 1.618.274    | -295.854 | -223.895     | -223.500 | -220.086 |

# Financiën en algemene dekkingsmiddelen

| Omschrijving                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 2022           | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | -/- = nadeel   |                  | + = voordeel     |                  |                  |
| <b>Treasury</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | -              | 577              | 577              | 577              | 577              |
| <b>OZB woningen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | -18.825        | -57.326          | -56.279          | -28.279          | -28.279          |
| <b>OZB niet-woningen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | -              | 3.672            | -28.019          | -35.019          | -35.019          |
| <b>Belasting overig</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 6.500          | 916              | 691              | 691              | 691              |
| <b>Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | -              | -                | -                | -                | -                |
| <b>Overige baten en lasten</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 209.500        | 1.488.974        | 1.457.428        | 1.508.935        | 1.508.935        |
| <b>begrotingstoetsing 2023</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>197.175</b> | <b>1.436.813</b> | <b>1.374.398</b> | <b>1.446.905</b> | <b>1.446.905</b> |
| <b>Ontvangen rente uitzettingen &gt; 1 jaar</b><br>Aanpassing i.v.m. opschuiven van de terugstorting terugstorting in de algemene reserve.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | -              | -                | -50.900          | -44.900          | -                |
| <b>Algemene uitkering gemeentefonds</b><br>Verhoging inkomsten leerlingen Elancollege 2022.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 15.160         | -                | -                | -                | -                |
| <b>Algemene uitkering gemeentefonds vorige dienstjaren</b><br>Specificatie 2021-11.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | -501           | -                | -                | -                | -                |
| Specificatie 2020-15.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 24.753         | -                | -                | -                | -                |
| <b>Stelpost korting algemene uitkering</b><br>Betreft bijstelling stelpost onderbesteding rijksuitgaven op basis van het collegeakkoord.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 244.548        | -                | -                | -                | 106.661          |
| <b>Stelpost middelen Jeugdzorg</b><br>Voor de begroting 2022 was toegestaan dat we maximaal 75% van de extra middelen Jeugdzorg n.a.v. de uitspraak Commissie van Wijzen mochten opnemen in onze begroting. Voor de begroting 2023 mag 100% van de nog te ontvangen middelen Jeugdzorg worden opgenomen. Veiligheidshalve wordt tegenover de hogere inkomst een evenzo grote stelpost opgenomen. De extra middelen hebben een dalend verloop als gevolg van invulling van de hervormingsagenda Jeugdzorg. | -              | -                | -674.194         | -634.681         | -428.225         |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | -              | -                | 674.194          | 634.681          | 428.225          |
| <b>Stelpost uitkomst onderzoek jeugdzorg</b><br>Aanvullende bezuiniging Jeugdzorg (Regeerakkoord Rutte IV) van € 100 miljoen in 2024, € 500 miljoen voor 2025 en 2026, en € 511 vanaf 2027. Hierdoor zullen er minder middelen Jeugdzorg worden ontvangen van het rijk.                                                                                                                                                                                                                                   | -              | -                | 214.000          | 1.072.000        | 1.072.000        |
| Aanvullende bezuiniging Jeugdzorg (Regeerakkoord Rutte IV) van € 100 miljoen in 2024, € 500 miljoen voor 2025 en 2026, en € 511 vanaf 2027. Als gevolg van deze bezuiniging kunnen de lasten Jeugdzorg ook neerwaarts worden bijgesteld. Het Rijk draagt het budgettaire risico voor deze bezuinigingsmaatregel.                                                                                                                                                                                          | -              | -                | -214.000         | -1.072.000       | -1.072.000       |
| <b>actualisering oktober 2022</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>283.960</b> | <b>-</b>         | <b>-50.900</b>   | <b>-44.900</b>   | <b>106.661</b>   |
| <b>totaal begrotingstoetsing 2023 + actualisering oktober 2022</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>481.135</b> | <b>1.436.813</b> | <b>1.323.498</b> | <b>1.402.005</b> | <b>1.553.566</b> |

## Overhead

| Omschrijving                                                                                                                                                                                   | 2022          | 2023            | 2024            | 2025            | 2026            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                                                                                                                                | -/- = nadeel  |                 | + = voordeel    |                 |                 |
| <b>Overhead</b>                                                                                                                                                                                | 79.689        | -183.064        | -184.433        | -199.425        | -181.136        |
| <b>begrotingstoetsing 2023</b>                                                                                                                                                                 | <b>79.689</b> | <b>-183.064</b> | <b>-184.433</b> | <b>-199.425</b> | <b>-181.136</b> |
| Doorbelasting afdelingskosten / kostenplaatsen                                                                                                                                                 | -88           | -642            | -730            | -730            | -730            |
| <b>Preventiemedewerkers Arbo</b><br>Een uitbreiding van formatie van 12 uur ten behoeve van preventietaken Arbo (B&W-besluit d.d. 16 juni 2022).                                               | -6.500        | -26.160         | -26.160         | -26.160         | -26.160         |
| <b>Centraal budget inhuur personeel</b><br>Overheveling van middelen naar Salarissen Openbare werken, ten behoeve van de uitbreiding van de formatie met 2 Fte (B&W-besluit d.d. 1 juni 2022). | -             | 192.000         | -               | -               | -               |
| <b>Inschakeling tijdelijke krachten</b><br>Overheveling van middelen naar Salarissen openbare werken, ten behoeve van de uitbreiding van de formatie met 2 Fte (B&W-besluit d.d. 1 juni 2022). | -             | -               | 192.000         | 192.000         | 192.000         |
| <b>Selectiekosten vacatures</b><br>Afrekening 2021 Regio Gooi en Vechtstreek.                                                                                                                  | 9.240         | -               | -               | -               | -               |
| <b>Bedrijfsrestaurant, exploitatie</b><br>Middelen ten behoeve van de banquetingen waren per abuis overschreven door de loonkosten in de toetsing, hiermee aangepast.                          | -6.957        | -6.957          | -6.957          | -6.957          | -6.957          |
| <b>actualisering oktober 2022</b>                                                                                                                                                              | <b>-4.305</b> | <b>158.241</b>  | <b>158.153</b>  | <b>158.153</b>  | <b>158.153</b>  |
| <b>totaal begrotingstoetsing 2023 + actualisering oktober 2022</b>                                                                                                                             | <b>75.384</b> | <b>-24.823</b>  | <b>-26.280</b>  | <b>-41.272</b>  | <b>-22.983</b>  |

## Kostenplaatsen

| Omschrijving                                                                                                                                                                                                       | 2022         | 2023     | 2024         | 2025     | 2026     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------|--------------|----------|----------|
|                                                                                                                                                                                                                    | -/- = nadeel |          | + = voordeel |          |          |
| <b>Kostenplaatsen</b>                                                                                                                                                                                              | -            | -        | -            | -        | -        |
| <b>begrotingstoetsing 2023</b>                                                                                                                                                                                     | -            | -        | -            | -        | -        |
| Doorbelasting afdelingskosten / kostenplaatsen                                                                                                                                                                     | 62.976       | 129.024  | 192.000      | 192.000  | 192.000  |
| <b>Salarissen afd. Maatschappelijke Beleid</b><br>Naar voren schuiven van ICT-middelen ten behoeve van de inzet van diverse ondersteuning bedrijfsvoering.                                                         | -62.976      | 62.976   | -            | -        | -        |
| <b>Salarissen afd. Openbare Werken</b><br>Uitbreiding van de formatie openbare werken met 2 Fte, om binnen het Fysieke domein te zorgen voor noodzakelijke capaciteit en expertise (B&W-besluit d.d. 1 juni 2022). | -            | -192.000 | -192.000     | -192.000 | -192.000 |
| <b>actualisering oktober 2022</b>                                                                                                                                                                                  | -            | -        | -            | -        | -        |
| <b>totaal begrotingstoetsing 2023 + actualisering oktober 2022</b>                                                                                                                                                 | -            | -        | -            | -        | -        |

**Reserves + totaaloverzicht**

| Omschrijving                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 2022           | 2023           | 2024          | 2025           | 2026           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | -/- = nadeel   |                | + = voordeel  |                |                |
| <b>Reserves</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | -31.275        | -16.380        | -8.971        | -31.461        | -88.386        |
| <b>begrotingstoetsing 2023</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>-31.275</b> | <b>-16.380</b> | <b>-8.971</b> | <b>-31.461</b> | <b>-88.386</b> |
| <b>Reserve Sociaal Domein</b><br>Storting reserve wegens afrekening 2021 Regio Gooi en Vechtstreek. Dit betreft de restitutie van de reserve Bescherming en Opvang omdat de reserve boven het plafond uitkwam.                                                                                                                 | -77.717        | -              | -             | -              | -              |
| <b>Egalisatiereserve</b><br>Onttrekking uit de geoormerkte middelen in de egalisatiereserve voor de uitvoering van het collegeprogramma 2018-2022 ten behoeve van het opstellen van een beleidsregeling en het opstellen van een notitie/beleidsnota, in het kader van de motie sociale woningbouw (Raadsbesluit 8 juli 2021). | 22.500         | -              | -             | -              | -              |
| <b>Reserve Milieubeleid</b><br>Onttrekking aan reserve milieubeleid ten behoeve van het verhogen van het subsidieplafond voor de regeling woningisolatie (B&W-besluit d.d. 4 juli 2022).                                                                                                                                       | 50.000         | 50.000         | -             | -              | -              |
| <b>actualisering oktober 2022</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>-5.217</b>  | <b>50.000</b>  | <b>-</b>      | <b>-</b>       | <b>-</b>       |

|                                                                    |                |               |               |                |                |
|--------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| <b>totaal begrotingstoetsing 2023 + actualisering oktober 2022</b> | <b>-36.492</b> | <b>33.620</b> | <b>-8.971</b> | <b>-31.461</b> | <b>-88.386</b> |
|--------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|

|                                                                          |                  |                |                 |               |                |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|
| <b>totaal actualisering oktober 2022</b>                                 |                  |                |                 |               |                |
| <b>bruto</b>                                                             | 1.572.462        | -69.831        | -148.038        | -142.221      | 88.621         |
| <b>reserves</b>                                                          | -5.217           | 50.000         | -               | -             | -              |
| <b>netto</b>                                                             | 1.567.245        | -19.831        | -148.038        | -142.221      | 88.621         |
| <b>totaal begrotingstoetsing 2023</b>                                    |                  |                |                 |               |                |
| <b>bruto</b>                                                             | 183.537          | 255.530        | -19.768         | 187.205       | 314.645        |
| <b>reserves</b>                                                          | -31.275          | -16.380        | -8.971          | -31.461       | -88.386        |
| <b>netto</b>                                                             | 152.262          | 239.150        | -28.739         | 155.744       | 226.259        |
| <b>totaal netto begrotingstoetsing 2023 + actualisering oktober 2022</b> | <b>1.719.507</b> | <b>219.319</b> | <b>-176.777</b> | <b>13.523</b> | <b>314.880</b> |

# Mutaties begrotingstoetsing

| Progr. | Volgnr | taakveld                                           | 2022     | 2023       | 2024       | 2025       | 2026       | Toelichting +=nadelig -/- = voordelig                                                      | Criterium |
|--------|--------|----------------------------------------------------|----------|------------|------------|------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
|        | 1      | TV0.1 Bestuur                                      | -        | -9.385     | -8.851     | -8.851     | -8.851     | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                   | d         |
|        | 2      |                                                    | -        | 32.188     | 32.188     | 32.188     | 32.188     | Verschillen cao- en pensioenstijging                                                       | i         |
|        | 3      |                                                    | -        | 3.785      | 3.785      | 3.785      | 3.785      | Nominale prijsontwikkeling                                                                 | p         |
|        | 4      |                                                    | 6.690    | -          | -          | -          | -          | Bijdrage Versa saldo neutrale herverdeling 2022                                            | k         |
| 1      |        | Totaal TV0.1                                       | 6.690    | 26.588     | 27.122     | 27.122     | 27.122     |                                                                                            | tot       |
|        | 1      | TV0.2 Burgerzaken                                  | -        | 85.833     | 86.127     | 86.127     | 86.127     | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                   | d         |
|        | 2      |                                                    | -500     | -22.696    | -22.696    | -22.696    | -22.696    | Loonverdeling                                                                              | i         |
|        | 3      |                                                    | -        | 1.751      | 1.751      | 1.751      | 1.751      | Nominale prijsontwikkeling                                                                 | p         |
|        | 4      |                                                    | 9.500    | 9.500      | 9.500      | 9.500      | 9.500      | Actualisering diverse leges                                                                | d         |
|        | 6      |                                                    | -4       | -1         | -1         | -1         | -1         | Actualisatie Verzekeringen/Belasting/Heffingen                                             | v         |
|        | 7      |                                                    | -5.872   | -5.800     | -5.800     | -5.800     | -5.800     | Overig                                                                                     | d         |
| 1      |        | Totaal TV0.2                                       | 3.124    | 68.587     | 68.881     | 68.881     | 68.878     |                                                                                            | tot       |
|        | 1      | TV0.3 Beheer overige gebouwen en gronden           | -        | 5.820      | 5.820      | 5.820      | 5.787      | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                   | d         |
|        | 2      |                                                    | -        | 228        | 228        | 228        | 228        | Nominale prijsontwikkeling                                                                 | p         |
|        | 3      |                                                    | -265     | -1         | 5          | 5          | 5          | Actualisatie Verzekeringen/Belasting/Heffingen                                             | v         |
| 6      |        | Totaal TV0.3                                       | -265     | 6.047      | 6.053      | 6.053      | 6.020      |                                                                                            | tot       |
|        | 1      | TV0.4 Overhead                                     | -2       | 564.009    | 567.203    | 567.203    | 567.205    | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                   | d         |
|        | 2      |                                                    | -        | -116.677   | -127.610   | -127.610   | -116.333   | Bijstelling loon, cao en pensioen                                                          | i         |
|        | 3      |                                                    | 1.186    | 33.972     | 33.972     | 33.972     | 33.972     | Nominale prijsontwikkeling                                                                 | p         |
|        | 4      |                                                    | -26.361  | -23.391    | -23.391    | -23.391    | -23.391    | Actualisatie verzekeringen                                                                 | v         |
|        | 5      |                                                    | -9.796   | -9.796     | -9.796     | -9.796     | -9.796     | Bijdrage aan Regio vervalt. Conform regio begroting 2023                                   | d         |
|        | 6      |                                                    | -267.443 | -258.335   | -258.335   | -258.335   | -272.911   | Vastgestelde apparaatkosten HBEL                                                           | d         |
|        | 7      |                                                    | -47.106  | -          | -          | -          | -          | Doorbelasting afdelingskosten                                                              | a         |
|        | 8      |                                                    | 2.390    | 2.390      | 2.390      | 2.390      | 2.390      | Overig                                                                                     | d         |
| 10     |        | Totaal TV0.4                                       | -79.689  | 183.064    | 184.433    | 199.425    | 181.136    |                                                                                            | tot       |
|        | 1      | TV0.5 Treasury                                     | -        | -577       | -577       | -577       | -577       | Afronding raming dividend BNG                                                              | d         |
| 9      |        | Totaal TV0.5                                       | -        | -577       | -577       | -577       | -577       |                                                                                            | tot       |
|        | 1      | TV0.61 OZB woningen                                | -        | 43.691     | 50.644     | 50.644     | 50.644     | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                   | d         |
|        | 2      |                                                    | -        | -12.000    | -20.000    | -48.000    | -48.000    | OZB opbrengst woningen eigenaren n.a.v. accres                                             | d         |
|        | 3      |                                                    | -        | 12.610     | 12.610     | 12.610     | 12.610     | Nominale ontwikkeling WOZ-kosten waardebeoordeling                                         | p         |
|        | 4      |                                                    | 18.825   | 13.025     | 13.025     | 13.025     | 13.025     | WOZ-kosten waardebeoordeling                                                               | d         |
| 9      |        | Totaal TV0.61                                      | 18.825   | 57.326     | 56.279     | 28.279     | 28.279     |                                                                                            | tot       |
|        | 1      | TV0.62 OZB niet-woningen                           | -        | 22.328     | 24.019     | 24.019     | 24.019     | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                   | d         |
|        |        |                                                    | -        | -26.000    | 4.000      | 11.000     | 11.000     |                                                                                            |           |
| 9      |        | Totaal TV0.62                                      | -        | -3.672     | 28.019     | 35.019     | 35.019     |                                                                                            | tot       |
|        | 1      | TV0.63 Parkeerbelasting                            | -        | 9.389      | 9.014      | 9.014      | 9.014      | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                   | d         |
|        |        |                                                    | -700     | -          | -          | -          | -          | Hogere ontvangst parkeerbelasting                                                          | d         |
| 3      |        | Totaal TV0.63                                      | -700     | 9.389      | 9.014      | 9.014      | 9.014      |                                                                                            | tot       |
|        | 1      | TV0.64 Belasting overig                            | -        | 584        | 809        | 809        | 809        | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                   | d         |
|        | 2      |                                                    | -5.000   | -          | -          | -          | -          | Opbrengst dwangbevelen                                                                     | d         |
|        | 3      |                                                    | -1.500   | -1.500     | -1.500     | -1.500     | -1.500     | Opbrengst aanmaningen                                                                      | d         |
| 9      |        | Totaal TV0.64                                      | -6.500   | -916       | -691       | -691       | -691       |                                                                                            | tot       |
|        | 1      | TV0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen GF | -        | -          | -          | -          | -          |                                                                                            |           |
| 9      |        | Totaal TV0.7                                       | -        | -          | -          | -          | -          |                                                                                            | tot       |
|        | 1      | TV0.8 overige baten en lasten                      | -172.000 | -452.000   | -452.000   | -452.000   | -452.000   | Vrijval stelpost loonontwikkeling                                                          | i         |
|        | 2      |                                                    | -37.500  | -37.500    | -37.500    | -37.500    | -37.500    | Vrijval stelpost bevorderingen personeel                                                   | d         |
|        | 3      |                                                    | -        | -1.029.435 | -1.029.435 | -1.029.435 | -1.029.435 | Vrijval stelpost prijsontwikkeling                                                         | p         |
|        | 4      |                                                    | -        | 10.000     | 10.000     | 10.000     | 10.000     | Verhoging stelpost onvoorzien obv sept.circ. 2021                                          | d         |
|        | 5      |                                                    | -        | 19.961     | 51.507     | -          | -          | Afarming stelpost taakstellende bezuiniging. Had bij vjrsnota 2022 afgeboekt moeten worden | d         |
| 9      |        | Totaal TV0.8                                       | -209.500 | -1.488.974 | -1.457.428 | -1.508.935 | -1.508.935 |                                                                                            | tot       |
|        | 1      | TV0.9 Vennootschapsbelasting                       | -        | -          | -          | -          | -          |                                                                                            |           |
| 12     |        | Totaal TV0.9                                       | -        | -          | -          | -          | -          |                                                                                            | tot       |
|        | 1      | TV1.1 Crisisbeheersing en brandweer                | -        | -7.856     | -7.603     | -7.603     | -7.603     | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                   | d         |
|        | 2      |                                                    | -154     | -14        | -14        | -14        | -14        | Actualisatie heffingen/ verzekeringen/ blastingen                                          | v         |
|        | 3      |                                                    | -        | 83.161     | 83.161     | 83.161     | 83.161     | Nominale prijsontwikkeling                                                                 | p         |
| 2      |        | Totaal TV1.1                                       | -154     | 75.291     | 75.544     | 75.544     | 75.544     |                                                                                            | tot       |
|        | 1      | TV1.2 Openbare orde en veiligheid                  | -        | -10.853    | -8.657     | -8.657     | -8.785     | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                   | d         |
|        | 2      |                                                    | -        | 2.168      | 2.154      | 2.046      | 1.832      | Nominale prijsontwikkeling                                                                 | p         |
|        | 3      |                                                    | -        | -610       | -610       | -610       | -610       | subsidie afspraken dierenambulance 2021-2024                                               | d         |
|        | 4      |                                                    | 16       | -1.124     | -1.124     | -1.124     | -5.624     | Overig                                                                                     | d         |
|        | 5      |                                                    | -4       | -3         | -3         | -3         | -3         | Actualisatie heffingen/ verzekeringen                                                      | v         |
| 2      |        | Totaal TV1.2                                       | 12       | -10.422    | -8.240     | -8.348     | -13.190    |                                                                                            | tot       |
|        | 1      | TV2.1 verkeer en                                   | -        | 301.814    | 267.782    | 267.782    | 267.782    | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                   | d         |
|        | 2      |                                                    | -        | 4.967      | 4.967      | 4.967      | 4.967      | Nominale ontwikkeling inhuur Tomin                                                         | p         |
|        | 3      |                                                    | -        | 368        | 368        | 368        | 368        | Overige nominale ontwikkeling                                                              | p         |
|        | 4      |                                                    | -153     | -160       | -156       | -156       | -156       | Actualisatie Verzekeringen/Belasting/Heffingen                                             | v         |
|        | 5      |                                                    | 200      | 200        | 200        | 200        | 200        | Actualisatie Energieverbruik                                                               | d         |
|        | 6      |                                                    | 4.950    | 4.850      | 4.850      | 4.850      | 4.850      | Aanpassing raming onderhoud rijwegen                                                       | d         |
| 3      |        | Totaal TV2.1                                       | 4.997    | 312.039    | 278.011    | 278.011    | 277.991    |                                                                                            | tot       |
|        | 1      | TV2.2 Parkeren                                     | -        | 5.539      | 5.539      | 5.539      | 5.539      | Nominale ontwikkeling exploitatiekosten parkeergarage Regentesse                           | p         |
|        | 2      |                                                    | -5.799   | -11.000    | -11.000    | -11.000    | -11.000    | Lagere schoonmaakkosten parkeergarage Regentesse                                           | d         |
| 3      |        | Totaal TV2.2                                       | -5.799   | -5.461     | -5.461     | -5.461     | -5.461     |                                                                                            | tot       |
|        | 1      | TV2.3 Recreative havens                            | -        | -784       | -4.069     | -4.069     | -4.069     | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                   | d         |
|        | 2      |                                                    | 1.831    | 300        | 300        | 300        | 300        | Actualisatie Energieverbruik                                                               | d         |
|        | 3      |                                                    | 35       | 62         | 69         | 69         | 69         | Actualisatie Verzekeringen/Belasting/Heffingen                                             | v         |
|        | 4      |                                                    | -        | 112        | 112        | 112        | 112        | Nominale prijsontwikkeling                                                                 | p         |
|        | 5      |                                                    | -4.969   | -          | -          | -          | -          | Hogere opbrengst havengelden aanloophaven                                                  | d         |
|        | 6      |                                                    | -416     | -701       | -701       | -701       | -701       | Actualisatie vergoeding eigenaren boothuizen                                               | d         |
|        | 7      |                                                    | 20       | -          | -          | -          | -          | Huur KNRM                                                                                  | d         |
| 4      |        | Totaal TV2.3                                       | -3.499   | -1.011     | -4.289     | -4.289     | -4.289     |                                                                                            | tot       |
|        | 1      | TV2.4 Economische havens en waterwegen             | 20       | 28         | 29         | 29         | 29         | Actualisatie verzekeringen/belastingen/heffingen                                           | v         |
|        | 2      |                                                    | 1.071    | 560        | 560        | 560        | 560        | Actualisatie water/elektra/gas                                                             | d         |
|        | 3      |                                                    | -        | -538       | -538       | -538       | -538       | Indexering huur ligplaatsen werkhaven                                                      | d         |
|        | 4      |                                                    | 35.000   | -          | -          | -          | -          | Actualisatie kosten electra riviercruise                                                   | d         |
|        | 5      |                                                    | -49.000  | -          | -          | -          | -          | Hogere bijdrage riviercruise met name a.g.v. hogere kosten elektra                         | d         |
| 6      |        | Totaal TV2.4                                       | -12.909  | 50         | 51         | 51         | 51         |                                                                                            | tot       |
|        | 1      | TV2.5 Openbaar vervoer                             | -24      | -5         | -5         | -5         | -5         | Actualisatie verzekeringen/belastingen/heffingen                                           | v         |
| 3      |        | Totaal TV2.5                                       | -24      | -5         | -5         | -5         | -5         |                                                                                            | tot       |
|        | 1      | TV3.1 Economische ontwikkeling                     | -        | 598        | 598        | 598        | 569        | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                   | d         |
|        | 2      |                                                    | -        | 1.046      | 1.001      | 963        | 756        | Nominale prijsontwikkeling regiobegroting                                                  | p         |
| 6      |        | Totaal TV3.1                                       | -        | 1.644      | 1.599      | 1.561      | 1.325      |                                                                                            | tot       |

| Progr. | Volgnr | taakveld                                        | 2022     | 2023     | 2024     | 2025     | 2026     | Toelichting +=nadelig -= voordelig                                                                                                                                                                                                                                                            | Criterium |
|--------|--------|-------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
|        | 1      | TV3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur            | -        | 673      | 673      | 673      | 641      | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                                                                                                                                                                                                                      | d         |
|        | 2      |                                                 | -        | -575     | -575     | -575     | -575     | Indexatie erfpachten en huren                                                                                                                                                                                                                                                                 | d         |
| 6      |        | Totaal TV3.2                                    | -        | 98       | 98       | 98       | 66       |                                                                                                                                                                                                                                                                                               | tot       |
|        | 1      | TV3.3 Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen       | -        | -5.775   | -6.283   | -6.283   | -6.307   | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                                                                                                                                                                                                                      | d         |
|        | 2      |                                                 | -        | 480      | 480      | 480      | 480      | Nominale prijsontwikkeling                                                                                                                                                                                                                                                                    | p         |
|        | 3      |                                                 |          |          |          |          |          | Afronding                                                                                                                                                                                                                                                                                     | d         |
| 6      |        | Totaal TV3.3                                    | -        | -5.295   | -5.803   | -5.803   | -5.826   |                                                                                                                                                                                                                                                                                               | tot       |
|        | 1      | TV3.4 Economische promotie                      | -        | -9.999   | -9.999   | -9.999   | -10.106  | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                                                                                                                                                                                                                      | d         |
|        | 2      |                                                 | -        | 120      | 120      | 120      | 120      | Nominale prijsontwikkeling                                                                                                                                                                                                                                                                    | p         |
| 6      |        | Totaal TV3.4                                    | -        | -9.879   | -9.879   | -9.879   | -9.986   |                                                                                                                                                                                                                                                                                               | tot       |
|        | 1      | TV4.1 Openbaar basisonderwijs                   | 1.700    | 1.700    | 1.700    | 1.700    | 1.700    | Actualisatie gas Holleblok 12                                                                                                                                                                                                                                                                 | d         |
|        | 2      |                                                 | 1.145    | 1.145    | 1.145    | 1.145    | 1.145    | Overboeking exploitatiebugdetten Holleblok 12 tussen TV 4.1 en TV4.2                                                                                                                                                                                                                          | k         |
|        | 3      |                                                 | -        | 7.582    | 7.582    | 7.582    | 7.582    | Aframen beheerskostenvergoeding vml 1e Huizer Dalton, overeenkomst is beëindigd. Inkomsten Holleblok 12 worden verantwoord op tv 4.2                                                                                                                                                          | d         |
| 4      |        | Totaal TV4.1                                    | 2.845    | 10.427   | 10.427   | 10.427   | 10.427   |                                                                                                                                                                                                                                                                                               | tot       |
|        | 1      | TV4.2 Onderwijshuisvesting                      | -        | 1.476    | 1.476    | 1.476    | 1.470    | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                                                                                                                                                                                                                      | d         |
|        | 2      |                                                 | -1.145   | -1.145   | -1.145   | -1.145   | -1.145   | Overboeking exploitatiebugdetten Holleblok 12 tussen TV 4.1 en TV4.2                                                                                                                                                                                                                          | k         |
|        | 3      |                                                 | -477     | 3.936    | 2.347    | 2.128    | 2.128    | Actualisatie OZB o.b.v. werkelijke aanslag                                                                                                                                                                                                                                                    | b         |
|        | 4      |                                                 | -8.819   | -4.256   | -4.421   | -4.589   | -4.589   | Actualisatie verzekeringen/belastingen/heffingen                                                                                                                                                                                                                                              | v         |
|        | 5      |                                                 | 8.885    | -9.391   | -10.657  | -12.676  | -12.676  | Actualisatie huur en gebruiksvergoedingen gebruik ruimten                                                                                                                                                                                                                                     | d         |
|        | 6      |                                                 |          |          | -1       | -1       |          | Afronding                                                                                                                                                                                                                                                                                     | d         |
| 4      |        | Totaal TV4.2                                    | -1.556   | -9.380   | -12.401  | -14.807  | -14.813  |                                                                                                                                                                                                                                                                                               | tot       |
|        | 1      | TV4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken          | -        | 721      | 25.990   | 25.990   | 25.966   | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                                                                                                                                                                                                                      | d         |
|        | 2      |                                                 | 128.043  | 108.471  | 108.471  | 108.471  | 108.471  | Leerlingenvervoer, jaarfactuur 2022 (inclusief verhoging doorvoeren contractueel vastgelegde NEA-index), regiobegroting 2023, inclusief bijstelling raming lokale kosten. Daarnaast is er een onderlinge verschuiving met jeugdhulpvervoer (zie tv 6.72 waar voordeel van € 87.000 ontstaat). | d         |
|        | 3      |                                                 | -        | -        | 121      | -162     | -1.341   | Regionaal Bureau Leerlingzaken regiobegroting 2023                                                                                                                                                                                                                                            | d         |
|        | 4      |                                                 | -        | 41.169   | 41.169   | 41.169   | 41.169   | Nominale prijsontwikkeling regiobegroting                                                                                                                                                                                                                                                     | p         |
|        | 5      |                                                 | -        | 12.193   | 12.193   | 12.193   | 12.193   | Nominale prijsontwikkeling overige                                                                                                                                                                                                                                                            | p         |
|        | 6      |                                                 | 7.211    | 3.260    | 3.260    | 3.260    | 3.260    | Bijstelling schoolzwemmen o.b.v. jaarplan SRO                                                                                                                                                                                                                                                 | d         |
|        | 7      |                                                 |          | 58       | -        | -        | -        | Bijstelling vergoeding eigen gymlokalen                                                                                                                                                                                                                                                       | d         |
| 4/5    |        | Totaal TV4.3                                    | 135.254  | 165.872  | 191.204  | 190.921  | 189.718  |                                                                                                                                                                                                                                                                                               | tot       |
|        | 1      | TV5.1 Sportbeleid en activering                 | -        | -11.768  | -2.708   | -2.708   | -2.716   | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                                                                                                                                                                                                                      | d         |
| 4      |        | Totaal TV5.1                                    | -        | -11.768  | -2.708   | -2.708   | -2.716   |                                                                                                                                                                                                                                                                                               | tot       |
|        | 1      | TV5.2 Sportaccommodaties                        | -        | -6.642   | 2.824    | 2.824    | 2.795    | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                                                                                                                                                                                                                      | d         |
|        | 2      |                                                 | -4.420   | -2.533   | -2.479   | -2.479   | -2.479   | Actualisatie verzekeringen/belastingen/heffingen                                                                                                                                                                                                                                              | v         |
|        | 3      |                                                 | -        | -15.310  | -15.310  | -15.310  | -15.310  | Actualisatie huur sportaccommodaties                                                                                                                                                                                                                                                          | d         |
| 4      |        | Totaal TV5.2                                    | -4.420   | -24.485  | -14.965  | -14.965  | -14.994  |                                                                                                                                                                                                                                                                                               | tot       |
|        | 1      | TV5.3 Cultuurpresentatie productie participatie | -        | -2.061   | 3.112    | 3.112    | 3.106    | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                                                                                                                                                                                                                      | d         |
|        | 2      |                                                 | -140     | 30       | 32       | 32       | 32       | Actualisatie verzekeringen/belastingen/heffingen                                                                                                                                                                                                                                              | v         |
|        | 3      |                                                 | -        | 748      | 748      | 748      | 748      | Nominale prijsontwikkeling regiobegroting                                                                                                                                                                                                                                                     | p         |
|        | 4      |                                                 | -        | -6       | -6       | -6       | -6       | Afronding                                                                                                                                                                                                                                                                                     | d         |
| 4      |        | Totaal TV5.3                                    | -140     | -1.289   | 3.886    | 3.886    | 3.880    |                                                                                                                                                                                                                                                                                               | tot       |
|        | 1      | TV5.4 Musea                                     | -        | -37      | 30       | 30       | 30       | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                                                                                                                                                                                                                      | d         |
| 4      |        | Totaal TV5.4                                    | -        | -37      | 30       | 30       | 30       |                                                                                                                                                                                                                                                                                               | tot       |
|        | 1      | TV5.5 cultureel erfgoed                         | -        | -37      | 30       | 30       | 30       | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                                                                                                                                                                                                                      | d         |
|        | 2      |                                                 | -872     | -676     | -672     | -672     | -672     | Actualisatie verzekeringen/belastingen/heffingen                                                                                                                                                                                                                                              | v         |
|        | 3      |                                                 | -        | -1.030   | -1.030   | -1.030   | -1.030   | Actualisatie huur Botterwerf                                                                                                                                                                                                                                                                  | d         |
|        | 4      |                                                 | -        | 1.001    | 760      | 697      | 485      | Nominale prijsontwikkeling regiobegroting                                                                                                                                                                                                                                                     | p         |
| 4      |        | Totaal TV5.5                                    | -872     | -742     | -912     | -975     | -1.187   |                                                                                                                                                                                                                                                                                               | tot       |
|        | 1      | TV5.6 Media                                     | -        | -1.803   | 502      | 502      | 500      | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                                                                                                                                                                                                                      | d         |
|        | 2      |                                                 | -        | 16.731   | 16.731   | 16.731   | 16.731   | Bibliotheek aanpassing subsidie 2023                                                                                                                                                                                                                                                          | d         |
| 4      |        | Totaal TV5.6                                    | -        | 14.928   | 17.233   | 17.233   | 17.231   |                                                                                                                                                                                                                                                                                               | tot       |
|        | 1      | TV5.7 Openbaar groen en (openlucht)recreatie    | -        | -7.599   | -46.959  | -46.959  | -46.969  | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                                                                                                                                                                                                                      | d         |
|        | 2      |                                                 | 72       | -6.647   | -6.647   | -6.647   | -6.647   | Bijstellen doorbelasting exploitatie Trekkerweg aan Kinderopvang (zie tv 6.1)                                                                                                                                                                                                                 | k         |
|        | 3      |                                                 | 1.214    | -1.071   | -1.059   | -1.059   | -1.059   | Actualisatie verzekeringen/belastingen/heffingen                                                                                                                                                                                                                                              | v         |
|        | 4      |                                                 | -37.460  | -37.460  | -37.460  | -37.460  | -37.460  | Kostensoortcorrectie Tomin                                                                                                                                                                                                                                                                    | d         |
|        | 5      |                                                 | 37.459   | 37.459   | 37.459   | 37.459   | 37.459   | Kostensoortcorrectie overige groen                                                                                                                                                                                                                                                            | d         |
|        | 6      |                                                 | -        | 7.393    | 7.393    | 7.393    | 7.393    | Nominale prijsontwikkeling Tomin                                                                                                                                                                                                                                                              | p         |
|        | 7      |                                                 | 29       | 1.961    | 1.961    | 1.961    | 1.961    | Nominale prijsontwikkeling overige                                                                                                                                                                                                                                                            | p         |
|        | 8      |                                                 | -16      | -2.656   | -9.149   | -9.149   | -9.149   | Actualisering huur accommodaties / openbaar groen / recreatiegebied                                                                                                                                                                                                                           | d         |
|        | 9      |                                                 | -        | 1.710    | 1.710    | 1.710    | 1.710    | Aanpassing aan begroting GNR 2023                                                                                                                                                                                                                                                             | d         |
|        | 10     |                                                 | -        | -15.881  | -15.881  | -15.881  | -15.881  | Actualisering stelpost GNR n.a.v. uittreden Amsterdam en provincie NH                                                                                                                                                                                                                         | d         |
|        | 11     |                                                 | -2       | -4       | -4       | -4       | -4       | Afronding                                                                                                                                                                                                                                                                                     | d         |
| 3/4    |        | Totaal TV5.7                                    | 1.296    | -22.795  | -68.636  | -68.636  | -68.646  |                                                                                                                                                                                                                                                                                               | tot       |
|        | 1      | TV6.1 Samenkracht en burgerparticipatie         | -        | -23.147  | 4.255    | 4.255    | 4.218    | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                                                                                                                                                                                                                      | d         |
|        | 2      |                                                 | -1.968   | 2        | 29       | 29       | 29       | Actualisatie OZB o.b.v. werkelijke aanslag                                                                                                                                                                                                                                                    | b         |
|        | 3      |                                                 | 110.970  | 90.634   | 90.634   | 90.634   | 90.634   | Collectief vervoer, jaarfactuur 2022 (inclusief verhoging doorvoeren contractueel vastgelegde NEA-index), regiobegroting 2023, inclusief juiste wijze verrekenen reizigersbijdrage.                                                                                                           | d         |
|        | 4      |                                                 | -75.705  | -75.676  | -75.676  | -75.676  | -75.676  | Bijstelling eigen bijdrage WMO a.g.v. juiste wijze verrekenen reizigersbijdrage                                                                                                                                                                                                               | d         |
|        | 5      |                                                 | -        | 41.239   | 41.239   | 41.239   | 41.239   | Nominale prijsontwikkeling regiobegroting                                                                                                                                                                                                                                                     | p         |
|        | 6      |                                                 | -        | 25.018   | 25.018   | 25.018   | 25.018   | Nominale prijsontwikkeling overige                                                                                                                                                                                                                                                            | p         |
|        | 7      |                                                 | -        | -        | -10      | -78      | -212     | Overige ontwikkelingen regiobegroting                                                                                                                                                                                                                                                         | d         |
|        | 8      |                                                 | 2.962    | 2.962    | 2.962    | 2.962    | 2.962    | Actualisatie vrijwilligerscentrale                                                                                                                                                                                                                                                            | d         |
|        | 9      |                                                 | -1.303   | -407     | -407     | -407     | -407     | Actualisatie verzekeringen/belastingen/heffingen                                                                                                                                                                                                                                              | v         |
|        | 10     |                                                 | -112.515 | -        | -        | -        | -        | Bijdrage Versa saldo neutrale herverdeling 2022                                                                                                                                                                                                                                               | k         |
|        | 11     |                                                 | 2        | -9.859   | -3.366   | -3.366   | -3.366   | Bijstellen en indexeren huuropbrengsten accommodaties                                                                                                                                                                                                                                         | d         |
|        | 12     |                                                 | -72      | 6.647    | 6.647    | 6.647    | 6.647    | Bijstellen doorbelasting exploitatie Trekkerweg aan Kinderopvang (zie tv 5.7)                                                                                                                                                                                                                 | k         |
|        | 13     |                                                 | -5       | -4       | -4       | -4       | -4       | Overige/afronding                                                                                                                                                                                                                                                                             | d         |
| 4/5    |        | Totaal TV6.1                                    | -77.634  | 57.409   | 91.321   | 91.253   | 91.082   |                                                                                                                                                                                                                                                                                               | tot       |
|        | 1      | TV6.2 Wijkteams                                 | -        | 544.972  | 575.272  | 575.272  | 574.076  | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                                                                                                                                                                                                                      | d         |
|        | 2      |                                                 | -21.997  | -        | -        | -        | -        | Bijdrage Versa saldo neutrale herverdeling 2022                                                                                                                                                                                                                                               | k         |
|        | 3      |                                                 | -        | -247     | -247     | -247     | -247     | Aanpassing op basis van regiobegroting                                                                                                                                                                                                                                                        | d         |
|        | 4      |                                                 | -        | 2.537    | 2.537    | 2.537    | 2.537    | Nominale prijsontwikkeling overige                                                                                                                                                                                                                                                            | p         |
| 5      |        | Totaal TV6.2                                    | -21.997  | 547.262  | 577.562  | 577.562  | 576.366  |                                                                                                                                                                                                                                                                                               | tot       |
|        | 1      | TV6.3 Inkomensregelingen                        | -        | -381.373 | -320.235 | -320.235 | -319.826 | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                                                                                                                                                                                                                      | d         |
|        | 2      |                                                 | -        | 8.720    | 8.720    | 8.720    | 8.720    | Nominale prijsontwikkeling                                                                                                                                                                                                                                                                    | p         |
|        | 3      |                                                 | 46.000   | 18.240   | 18.240   | 18.240   | 18.240   | Met Gezond Boerenverstand, toename verstrekkingen                                                                                                                                                                                                                                             | d         |
|        | 4      |                                                 | -        | 5.840    | 5.840    | 5.840    | 5.840    | BBZ regionale uitvoering, toename BBZ's                                                                                                                                                                                                                                                       | d         |
|        | 5      |                                                 | 9.000    | 2.200    | 2.200    | 2.200    | 2.200    | Handhaving/sociale recherche, toename bijstandsklanten                                                                                                                                                                                                                                        | d         |
|        | 6      |                                                 | 300      | 800      | 800      | 800      | 800      | Niet verhaalbare voorschotten                                                                                                                                                                                                                                                                 | d         |
| 5      |        | Totaal TV6.3                                    | 55.300   | -345.573 | -284.435 | -284.435 | -284.026 |                                                                                                                                                                                                                                                                                               | tot       |

| Progr. | Volgnr | taakveld                            | 2022    | 2023     | 2024     | 2025     | 2026     | Toelichting +=nadelig -= voordelig                                                                                      | Criterium |
|--------|--------|-------------------------------------|---------|----------|----------|----------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
|        | 1      | TV6.4 Begeleide participatie        | -       | -2.775   | -886     | -886     | -886     | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                                                | d         |
|        | 2      |                                     | 5.400   | -        | -        | -        | -        | Bijdrage Versa saldo neutrale herverdeling 2022                                                                         | k         |
|        | 3      |                                     | -       | 2.764    | 2.764    | 2.764    | 2.764    | Nominale prijsontwikkeling                                                                                              | p         |
|        | 4      |                                     | -13.046 | -17.609  | -24.823  | 1.972    | -18.203  | WSW uitvoering Tominggroep o.b.v. integratieuitkering meicirculaire 2022                                                | d         |
| 5      |        | Totaal TV6.4                        | -7.646  | -17.620  | -22.945  | 3.850    | -16.325  |                                                                                                                         | tot       |
|        | 1      | TV6.5 Arbeidsparticipatie           | -       | -239.126 | -208.747 | -208.747 | -208.430 | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                                                | d         |
|        | 2      |                                     | 122.422 | -        | -        | -        | -        | Bijdrage Versa saldo neutrale herverdeling 2022                                                                         | k         |
|        | 3      |                                     | -       | 22.814   | 22.825   | 23.521   | 23.521   | Nominale prijsontwikkeling overige                                                                                      | p         |
|        | 4      |                                     | -       | 13.367   | 13.357   | 13.344   | 13.144   | Nominale prijsontwikkeling regiobegroting                                                                               | p         |
|        | 5      |                                     | -       | -6.201   | -6.247   | -6.487   | -6.940   | Overige ontwikkelingen regiobegroting                                                                                   | v         |
| 5      |        | Totaal TV6.5                        | 122.436 | -209.096 | -178.762 | -178.319 | -178.655 | Actualisatie verzekeringen/belastingen/heffingen                                                                        | tot       |
|        | 1      | TV6.6 Maatwerkvoorzieningen WMO     | -       | -127.506 | -73.693  | -73.693  | -73.481  | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                                                | d         |
|        | 2      |                                     | -       | 23.050   | 23.050   | 23.050   | 23.050   | Prijsontwikkeling obv contract woonvoorzieningen                                                                        | p         |
|        | 3      |                                     | -       | 6.000    | 6.000    | 6.000    | 6.000    | Indicatiekosten, bijstelling als gevolg van meer incidenties                                                            | p         |
|        | 4      |                                     | -       | 56.950   | 56.950   | 56.950   | 56.950   | Kosten woonvoorzieningen. Budgetverhoging o.b.v. 3-jaarsgemiddelde                                                      | d         |
| 5      |        | Totaal TV6.6                        | -       | -41.506  | 12.307   | 12.307   | 12.519   |                                                                                                                         | tot       |
|        | 1      | TV6.71 Maatwerkvoorzieningen 18+    | -       | 16.368   | 60.634   | 60.634   | 60.367   | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                                                | d         |
|        | 2      |                                     | -       | 5.848    | 5.848    | 5.848    | 5.848    | Nominale prijsontwikkeling regiobegroting                                                                               | p         |
|        | 3      |                                     | -       | -9.784   | -9.859   | -10.090  | -11.022  | Overige ontwikkelingen regiobegroting                                                                                   | d         |
|        | 4      |                                     | -       | 189.180  | 189.180  | 189.180  | 189.180  | Nominale prijsontwikkeling maatwerkvoorzieningen huishoudelijke hulp, wmo begeleiding, wmo dagbesteding en PGB wmo      | p         |
|        | 5      |                                     | -       | 330.967  | 262.967  | 194.967  | 126.967  | Actualisatie kosten huishoudelijk hulp op basis van de prognose 2022                                                    | p         |
|        | 6      |                                     | -       | -229.954 | -185.950 | -221.618 | -221.618 | Lagere kosten van hoofdzakelijk dagbesteding en vervoer.                                                                | d         |
|        | 7      |                                     | -       | -59.029  | -59.029  | -59.029  | -59.029  | Daling verstrekingen PGB Wmo                                                                                            | d         |
|        | 8      |                                     | -       | -25      | -25      | -25      | -25      | Afronding                                                                                                               | d         |
| 5      |        | Totaal TV6.71                       | -       | 243.571  | 263.766  | 159.867  | 90.668   |                                                                                                                         | tot       |
|        | 1      | TV6.72 Maatwerkvoorzieningen 18-    | -       | -442.317 | -387.700 | -387.700 | -387.200 | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                                                | d         |
|        | 2      |                                     | -87.000 | -87.000  | -87.000  | -87.000  | -87.000  | onderlinge verschuiving bijdrage aan Regio jeugdhulpvervoer met leerlingenvervoer (zie ook tv 4.3 waar nadeel ontstaat) | d         |
|        | 3      |                                     | -       | 11.622   | 11.622   | 11.622   | 11.622   | Nominale prijsontwikkeling regiobegroting                                                                               | p         |
|        | 4      |                                     | -       | -2.214   | -2.771   | -3.008   | -4.115   | Overige ontwikkelingen regiobegroting                                                                                   | d         |
|        | 5      |                                     | -       | 393.427  | 393.427  | 393.427  | 393.427  | Nominale prijsontwikkeling maatwerkvoorzieningen 18 min                                                                 | p         |
| 5      |        | Totaal TV6.72                       | -87.000 | 33.227   | 87.966   | 18.112   | 17.505   | Actualisatie voorzieningen Jeugd maatwerkvoorzieningen                                                                  | d         |
|        | 1      | TV6.81 Geëscaleerde zorg 18+        | -       | -1.639   | -580     | -580     | -580     | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                                                | d         |
|        | 2      |                                     | -       | 14.649   | 14.649   | 14.649   | 14.649   | Nominale prijsontwikkeling regiobegroting                                                                               | p         |
|        | 3      |                                     | -       | -        | 238      | -520     | -3.403   | Overige ontwikkelingen regiobegroting                                                                                   | d         |
|        | 4      |                                     | -19     | 36       | 37       | 37       | 37       | Actualisatie Verzekeringen/Belasting/Heffingen                                                                          | v         |
| 5      |        | Totaal TV6.81                       | -19     | 13.046   | 14.344   | 13.586   | 10.703   |                                                                                                                         | tot       |
|        | 1      | TV6.82 Geëscaleerde zorg 18-        | -       | 1.724    | 1.724    | 1.724    | 1.724    | Nominale prijsontwikkeling regiobegroting                                                                               | p         |
|        | 2      |                                     | -       | -        | 6        | -29      | -188     | Overige ontwikkelingen regiobegroting                                                                                   | d         |
|        | 3      |                                     | -       | 23.611   | 23.611   | 23.611   | 23.611   | Nominale prijsontwikkeling geëscaleerde zorg 18 min                                                                     | p         |
|        | 4      |                                     | -       | -32.711  | -32.711  | -32.711  | -32.711  | Actualisatie voorzieningen Jeugd-geëscaleerde zorg                                                                      | d         |
| 5      |        | Totaal TV6.82                       | -       | -7.376   | -7.370   | -7.405   | -7.584   |                                                                                                                         | tot       |
|        | 1      | TV7.1 Volksgezondheid               | -       | 11.610   | 11.610   | 11.610   | 11.610   | Nominale prijsontwikkeling regiobegroting                                                                               | p         |
|        | 2      |                                     | -       | -        | 320      | -1.641   | 4.561    | Overige ontwikkelingen regiobegroting                                                                                   | d         |
|        | 3      |                                     | -       | 163      | 163      | 163      | 163      | Nominale prijsontwikkeling overige                                                                                      | p         |
|        | 4      |                                     | -       | -        | -        | -        | -12.380  | Correctie onjuiste kopie jaarschijf                                                                                     | d         |
| 5      |        | Totaal TV7.1                        | -       | 11.773   | 12.093   | 10.132   | 3.954    |                                                                                                                         | tot       |
|        | 1      | TV7.2 Riolering                     | -       | -155.526 | -159.297 | -159.297 | -159.302 | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                                                | d         |
|        | 2      |                                     | 80      | 80       | 80       | 80       | 80       | Actualisatie Energieverbruik                                                                                            | d         |
|        | 3      |                                     | -       | 4.007    | 4.007    | 4.007    | 4.007    | Nominale ontwikkeling inhuur Tomin                                                                                      | p         |
|        | 4      |                                     | -       | 20       | 20       | 20       | 20       | Nominale ontwikkeling kosten infosystemen                                                                               | p         |
|        | 5      |                                     | 12      | 14.149   | 14.452   | 14.744   | 15.038   | Mutatie voorziening riolering                                                                                           | o         |
|        | 6      |                                     | -       | -18.519  | -18.540  | -18.542  | -18.541  | Actualisatie kohier op basis van indexering Nota van Uitgangspunten                                                     | d         |
|        | 7      |                                     | -1      | -1       | -1       | -1       | -1       | Afronding                                                                                                               | d         |
| 3      |        | Totaal TV7.2                        | 91      | -155.790 | -159.279 | -158.989 | -158.699 |                                                                                                                         | tot       |
|        | 1      | TV7.3 Afval                         | -       | -627     | -3.115   | -3.115   | -3.115   | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                                                | d         |
|        | 2      |                                     | -       | 1.942    | 1.942    | 1.942    | 1.942    | Nominale prijsontwikkeling                                                                                              | p         |
|        | 3      |                                     | -       | 60.458   | 59.771   | 54.968   | 56.801   | Aanpassing aan regiobegroting 2023                                                                                      | d         |
|        | 4      |                                     | -143    | 54.901   | -74.267  | -68.456  | -70.673  | Actualisatie afvalstoffenheffing / reinigingsrecht                                                                      | d         |
|        | 5      |                                     | -       | -        | -        | 2.000    | 2.000    | Kwijtschelding afvalstoffenheffing                                                                                      | d         |
|        | 6      |                                     | -16.895 | -130.000 | -        | -        | -        | Mutatie voorziening afvalstoffenheffing                                                                                 | o         |
| 3      |        | Totaal TV7.3                        | -17.038 | -13.326  | -15.669  | -12.661  | -13.045  |                                                                                                                         | tot       |
|        | 1      | TV7.4 Milieubeheer                  | -       | 3.892    | 3.823    | 3.823    | 3.631    | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                                                | d         |
|        | 2      |                                     | -       | 2.481    | 2.392    | 2.318    | 1.903    | Nominale prijsontwikkeling regiobegroting                                                                               | p         |
|        | 3      |                                     | -       | 112      | 112      | 112      | 112      | Overige nominale prijsontwikkeling                                                                                      | p         |
| 6      |        | Totaal TV7.4                        | -       | 6.485    | 6.327    | 6.253    | 5.646    |                                                                                                                         | tot       |
|        | 1      | TV7.5 Begraafplaatsen en crematoria | -       | 71.102   | 61.830   | 61.830   | 61.828   | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                                                | d         |
|        | 2      |                                     | -       | 5.814    | 5.814    | 5.814    | 5.814    | Nominale ontwikkeling inhuur Tomin                                                                                      | p         |
|        | 3      |                                     | 1.000   | 1.096    | 1.096    | 1.096    | 1.096    | Nominale prijsontwikkeling                                                                                              | p         |
|        | 4      |                                     | 5.644   | -        | -        | -        | -        | Actualisatie Energieverbruik                                                                                            | d         |
|        | 5      |                                     | -181    | -65      | -65      | -65      | -65      | Actualisatie Verzekeringen/Belasting/Heffingen                                                                          | v         |
|        | 6      |                                     | 2.986   | 3.772    | 3.772    | 3.772    | 3.772    | Actualisatie begraafrechten                                                                                             | d         |
|        | 7      |                                     | -5.603  | -5.856   | -6.018   | -6.182   | -5.199   | Mutatie onttrekking/storting voorziening begraafplaatsen                                                                | o         |
| 3      |        | Totaal TV7.5                        | 3.846   | 75.863   | 66.429   | 66.265   | 67.246   |                                                                                                                         | tot       |
|        | 1      | TV8.1 Ruimte en leefomgeving        | -       | 160.824  | 145.641  | 145.641  | 145.455  | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                                                | d         |
|        | 2      |                                     | 7       | 8        | 8        | 8        | 8        | Actualisatie Verzekeringen/Belasting/Heffingen                                                                          | v         |
|        | 3      |                                     | -       | 1.616    | 1.536    | 1.471    | 1.108    | Nominale prijsontwikkeling regiobegroting                                                                               | p         |
|        | 4      |                                     | -       | 1.722    | 1.722    | 1.722    | 1.722    | Overige nominale prijsontwikkeling                                                                                      | p         |
| 6      |        | Totaal TV8.1                        | 7       | 164.170  | 148.907  | 148.842  | 148.293  |                                                                                                                         | tot       |
|        | 1      | TV8.2 Grondexploitatie              | -       | -6.872   | -7.106   | -7.106   | -7.106   | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                                                | d         |
|        | 2      |                                     | -15     | -        | -        | -        | -        | Actualisatie Verzekeringen/Belasting/Heffingen                                                                          | v         |
| 6      |        | Totaal TV8.2                        | -15     | -6.872   | -7.106   | -7.106   | -7.106   |                                                                                                                         | tot       |
|        | 1      | TV8.3 Wonen en bouwen               | -       | 50.913   | 44.985   | 44.985   | 43.748   | Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen                                                                | d         |
|        | 2      |                                     | -       | 3.927    | 3.923    | 3.790    | 3.200    | Nominale prijsontwikkeling regiobegroting                                                                               | p         |
|        | 3      |                                     | -       | 1.032    | 1.032    | 1.032    | 1.032    | Overige nominale prijsontwikkeling                                                                                      | p         |
|        | 4      |                                     | -658    | -1.575   | -1.575   | -1.575   | -1.575   | Indexatie huren                                                                                                         | d         |
|        | 5      |                                     | -226    | -116     | 58       | -27      | -27      | Actualisatie Verzekeringen/Belasting/Heffingen                                                                          | v         |
| 6      |        | Totaal TV8.3                        | -884    | 54.181   | 48.423   | 48.205   | 46.378   |                                                                                                                         | tot       |
|        | 1      | TV9.1 Kp HBEL                       | -       | -        | -        | -        | -        |                                                                                                                         |           |
| 11     |        | Totaal TV9.1                        | -       | -        | -        | -        | -        |                                                                                                                         | tot       |
|        | 1      | TV9.2 Kp gemeentewerf               | -       | -        | -        | -        | -        |                                                                                                                         |           |
| 11     |        | Totaal TV9.2                        | -       | -        | -        | -        | -        |                                                                                                                         | tot       |
|        | 1      | TV9.3 Kp storkosten                 | -       | -        | -        | -        | -        |                                                                                                                         |           |
| 11     |        | Totaal TV9.3                        | -       | -        | -        | -        | -        |                                                                                                                         | tot       |
|        | 1      | TV9.4 Kp afd. kosten                | -       | -        | -        | -        | -        |                                                                                                                         |           |
| 11     |        | Totaal TV9.4                        | -       | -        | -        | -        | -        |                                                                                                                         | tot       |
|        |        | Begrotingsresultaat                 | 183.537 | 255.530  | -19.768  | 187.205  | 314.645  | Totaal mutatie begrotingstoetsing resultaatbestemming (-/- is nadeel)                                                   | tot       |
|        | 1      | TV0.10 reserves                     | 28.530  | -        | -        | 22.364   | 76.720   | Egalisatiereserve: disconteringsrente doorrekening naar aanleiding van voorjaarsnota 2022                               | d         |

| Progr. | Volgnr | taakveld             | 2022    | 2023    | 2024    | 2025    | 2026    | Toelichting +=nadelig -/- = voordelig                                                                                    | Criterium |
|--------|--------|----------------------|---------|---------|---------|---------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
|        | 2      |                      | -       | 13.580  | 6.115   | 6.073   | 8.471   | Reserve schommeling algemene uitkering: disconteringsrente doorrekening naar aanleiding van voorjaarsnota 2022           | d         |
|        | 3      |                      | 2.745   | 2.800   | 2.856   | 3.024   | 3.195   | hogere storting op basis van disconteringspercentage in de reserve arbeidsvoorwaarden als gevolg van hoger saldo reserve | d         |
| 14     |        | Totaal TV0.10        | 31.275  | 16.380  | 8.971   | 31.461  | 88.386  |                                                                                                                          | tot       |
| 999    |        | Totaal na bestemming | 152.262 | 239.150 | -28.739 | 155.744 | 226.259 | Totaal mutatie begrotingstoetsing na resultaatbestemming                                                                 | tot       |

Stand toetsingsbestand

#### Criterium

|      |   |                                                                                       |
|------|---|---------------------------------------------------------------------------------------|
| aH   | = | doorber.app.kosten van kpl HEB(HBEL) algemeen naar Huizen/Eemnes/Blaricum/Laren       |
| aHEB | = | afrekening van regelingen E+B+L naar E+B+L                                            |
| b    | = | belastingnota                                                                         |
| d    | = | diverse                                                                               |
| ds   | = | verschillen uit herverdelingseffecten tussen taakvelden en uit interne doorbelasting. |
| k    | = | compensatie                                                                           |
| l    | = | verschillen cao- en pensioenstijging                                                  |
| o    | = | onderhoudsplannen                                                                     |
| p    | = | prijsontwikkeling                                                                     |
| pv   | = | prijsontwikkeling mat. Uitgaven                                                       |
| rtr  | = | rowtractie                                                                            |
| rts  | = | rowstortkosten                                                                        |
| rhw  | = | rowhuisvestingskosten werf                                                            |
| t    | = | tractie                                                                               |
| v    | = | verzekeringen, belastingen, publ.heffingen                                            |

## **Bijlage 3**

### **Investeringsoverzicht**



## Investeringsoverzicht

| Programma                                     | Investerings-<br>jaar | Investerings-<br>bedrag | Kapitaallasten |           |           |           |
|-----------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------|-----------|-----------|-----------|
|                                               |                       |                         | 2023           | 2024      | 2025      | 2026      |
| Algemeen bestuur en dienstverlening           |                       |                         |                |           |           |           |
|                                               | 2023                  | 43.826                  | 8.810          | 8.810     | 8.810     | 8.810     |
|                                               | 2024                  | 48.620                  |                | 6.033     | 6.033     | 6.033     |
|                                               | 2026                  | 59.150                  |                |           |           | 13.568    |
| Beheer en inrichting openbare ruimte          |                       |                         |                |           |           |           |
|                                               | 2023                  | 3.160.622               | 2.359.640      | 119.640   | 119.640   | 119.640   |
|                                               | 2024                  | 4.544.000               |                | 4.544.000 |           |           |
|                                               | 2025                  | 3.812.100               |                |           | 3.577.503 | 41.503    |
|                                               | 2026                  | 2.982.000               |                |           |           | 2.947.800 |
| Sociale infrastructuur                        |                       |                         |                |           |           |           |
|                                               | 2023                  | 3.059.197               | 174.959        | 174.959   | 174.959   | 174.959   |
|                                               | 2024                  | 122.461                 |                | 12.073    | 12.073    | 12.073    |
|                                               | 2025                  | 155.969                 |                |           | 6.239     | 6.239     |
|                                               | 2026                  | 359.237                 |                |           |           | 14.404    |
| Ruimtelijke en economische ontwikkelingen     |                       |                         |                |           |           |           |
|                                               | 2023                  | 24.540                  | 2.454          | 2.454     | 2.454     | 2.454     |
|                                               | 2024                  | 59.541                  |                |           | 3.144     | 3.144     |
|                                               | 2025                  | 11.000                  |                |           | 1.571     | 1.571     |
|                                               | 2026                  | 42.500                  |                |           |           | 5.313     |
| Financiën en algemene dekkingsmiddelen        |                       |                         |                |           |           |           |
|                                               | 2025                  | 44.000                  |                |           | 5.500     | 5.500     |
| Overhead                                      |                       |                         |                |           |           |           |
| Financiën, toezicht en controle               |                       |                         |                |           |           |           |
|                                               |                       |                         |                |           |           |           |
| Personeelszaken en organisatie                |                       |                         |                |           |           |           |
|                                               |                       |                         |                |           |           |           |
| Interne en externe communicatie               |                       |                         |                |           |           |           |
|                                               |                       |                         |                |           |           |           |
| Informatievoorziening en automatisering (ICT) |                       |                         |                |           |           |           |
|                                               | 2023                  | 524.700                 | 107.270        | 101.270   | 101.270   | 101.270   |
|                                               | 2024                  | 160.190                 |                | 35.741    | 35.741    | 35.741    |
|                                               | 2025                  | 59.930                  |                |           | 15.408    | 15.408    |
|                                               | 2026                  | 570.905                 |                |           |           | 114.647   |
| Facilitaire zaken en huisvesting              |                       |                         |                |           |           |           |
|                                               |                       |                         |                |           |           |           |
| Kostenplaatsen                                |                       |                         |                |           |           |           |
| Afdelingskosten                               |                       |                         |                |           |           |           |
|                                               | 2025                  | 13.951                  |                |           | 1.395     | 1.395     |

De uit deze voorgenomen investeringen voortvloeiende kapitaallasten zijn in de programmabegroting 2023 en het meerjarenperspectief 2024 tot en met 2026 verwerkt.

De totale in de programmabegroting opgenomen kapitaallasten bedragen:

| Investeringsjaar | Boekwaarde<br>1-jan | Investeringen | Afschrijving | Aflossing | boekwaarde<br>31-dec |
|------------------|---------------------|---------------|--------------|-----------|----------------------|
| 2023             | 74.767.150          | 6.812.885     | 6.054.022    | 33.738    | 75.492.275           |
| 2024             | 75.492.275          | 4.934.812     | 8.330.179    | 33.830    | 72.063.078           |
| 2025             | 72.063.078          | 4.096.950     | 7.290.684    | 33.927    | 68.835.417           |
| 2026             | 68.835.417          | 4.013.792     | 6.763.763    | 34.028    | 66.051.418           |



## **Bijlage 4**

### **Staat van reserves en voorzieningen**



| Staat van reserves en voorzieningen 2023                     |                    |                     |                          |                    |
|--------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|--------------------|
| Omschrijving                                                 | stand<br>01-01-23  | overige<br>mutaties | resultaat-<br>bestemming | stand<br>31-12-23  |
| <b>Algemene reserves</b>                                     |                    |                     |                          |                    |
| Algemene reserve                                             | 54.434.288         | -                   | 15.000                   | 54.449.288         |
| Egalisatie reserve 1)                                        | 2.524.028          | -                   | -275.223                 | 2.248.805          |
| <b>subtotaal Algemene reserves</b>                           | <b>56.958.317</b>  | <b>-</b>            | <b>-260.223</b>          | <b>56.698.094</b>  |
| <b>Bestemmingsreserves</b>                                   |                    |                     |                          |                    |
| Reserve Hoogwaardig Openbaar Vervoer                         | -                  | -                   | -                        | -                  |
| Reserve Kunst en Cultuur Stimuleringsfonds                   | 142.854            | -                   | -                        | 142.854            |
| Reserve Stadspark                                            | 7.759              | -                   | -                        | 7.759              |
| Reserve toerisme                                             | 59.797             | -                   | -                        | 59.797             |
| Reserve speelplaatsen                                        | -                  | -                   | -                        | -                  |
| Reserve verhoogde asielinstroom                              | 192.745            | -                   | -                        | 192.745            |
| Reserve Werk en Participatie                                 | 462.639            | -                   | -                        | 462.639            |
| Reserve Sociaal Domein                                       | 3.610.201          | -                   | -                        | 3.610.201          |
| Reserve milieubeleid                                         | 167.338            | -                   | 749.305                  | 916.643            |
| Reserve stedelijke vernieuwing                               | 602.276            | -                   | -31.300                  | 570.976            |
| Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering            | 1.852.594          | -                   | 92.478                   | 1.945.072          |
| Afschrijvingsreserve Waterstraat 2                           | 276.842            | -                   | -16.285                  | 260.557            |
| Afschrijvingsreserve schoolwoningen                          | 554.531            | -                   | -32.620                  | 521.911            |
| Afschrijvingsreserve kop Oude Haven                          | 1.352.750          | -                   | -75.153                  | 1.277.597          |
| Afschrijvingsreserve onderwijsaccommodaties                  | 2.248.494          | -                   | -150.580                 | 2.097.914          |
| Afschrijvingsreserve Erfgooierscollege                       | 10.455.674         | -                   | -276.452                 | 10.179.222         |
| Afschrijvingsreserve Maria Montessorischool                  | 2.361.057          | -                   | -63.812                  | 2.297.245          |
| Afschrijvingsreserve Kustvisie                               | 1.872.000          | -                   | -78.000                  | 1.794.000          |
| Afschrijvingsreserve Rehobothschool                          | 2.342.925          | -                   | -60.075                  | 2.282.850          |
| Afschrijvingsreserve Bad Vilbelpark                          | 687.079            | -                   | -24.752                  | 662.327            |
| Afschrijvingsreserve Wijkcentrum Draaikom                    | 101.531            | -                   | -2.538                   | 98.993             |
| Reserve arbeidsvoorwaarden                                   | 412.085            | -                   | 8.242                    | 420.327            |
| Reserve leeftijdsbewust personeelsbeleid                     | 3.942              | -                   | -                        | 3.942              |
| Reserve organisatie-ontwikkeling                             | 285.801            | -                   | -                        | 285.801            |
| Reserve reparatie-uitkering WW                               | 39.410             | -                   | 13.500                   | 52.910             |
| <b>subtotaal Bestemmingsreserves</b>                         | <b>30.092.324</b>  | <b>-</b>            | <b>51.958</b>            | <b>30.144.282</b>  |
| <b>Totaal reserves</b>                                       | <b>87.050.641</b>  |                     | <b>-208.265</b>          | <b>86.842.376</b>  |
| <b>Voorzieningen van de algemene dienst</b>                  |                    |                     |                          |                    |
| Voorziening pensioenverplichtingen wethouders                | 6.150.645          | -204.311            |                          | 5.946.334          |
| Voorziening wachtgeldaanspraken wethouders                   | -                  | -                   |                          | -                  |
| Voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen          | 481.268            | -                   |                          | 481.268            |
| Voorziening (nog te maken kosten) grondexploitatie           | -                  | -                   |                          | -                  |
| <b>Subtotaal vz. verplichtingen, verliezen en risico's</b>   | <b>6.631.913</b>   | <b>-204.311</b>     | <b>-</b>                 | <b>6.427.602</b>   |
| Voorziening infrastructuur                                   | 2.079.269          | -155.683            |                          | 1.923.586          |
| Voorziening vervanging inventaris De Meent                   | 150.651            | -                   |                          | 150.651            |
| Voorziening groot onderhoud gebouwen brandweer               | 123.124            | 24.952              |                          | 148.076            |
| Voorziening groot onderhoud busstation                       | 54.552             | -36.651             |                          | 17.901             |
| Voorziening groot onderhoud openbare verlichting             | 199.291            | -6.863              |                          | 192.428            |
| Voorziening groot onderhoud parkeergarages                   | 398.505            | -38.807             |                          | 359.698            |
| Voorziening groot onderhoud onderwijsaccommodaties           | 407.412            | -13.086             |                          | 394.326            |
| Voorziening groot onderhoud gymlokalen                       | 753.417            | 22.349              |                          | 775.766            |
| Voorziening groot onderhoud Sijsjesberg                      | 287.514            | 43.775              |                          | 331.289            |
| Voorziening groot onderhoud speelplaatsen                    | 139.545            | 38.126              |                          | 177.671            |
| Voorziening groot onderhoud De Baat                          | 241.790            | 13.738              |                          | 255.528            |
| Voorziening groot onderhoud De Meent                         | 369.877            | 58.922              |                          | 428.799            |
| Voorziening groot onderhoud buitensportaccommodaties         | 632.436            | 107.990             |                          | 740.426            |
| Voorziening groot onderhoud havens                           | 1.966.214          | 34.495              |                          | 2.000.709          |
| Voorziening groot onderhoud Botterwerf                       | 43.989             | -5.863              |                          | 38.126             |
| Voorziening groot onderhoud kinderboerderij                  | 13.837             | 1.982               |                          | 15.819             |
| Voorziening groot onderhoud gebouwen stranden                | 38.368             | 5.593               |                          | 43.961             |
| Voorziening groot onderhoud toiletgebouw Wolfkamer           | 648                | 565                 |                          | 1.213              |
| Voorziening groot onderhoud sociaal-culturele accommodaties  | 1.113.517          | -10.681             |                          | 1.102.836          |
| Voorziening groot onderhoud accommodaties kinderopvang       | 359.468            | -204.272            |                          | 155.196            |
| Voorziening groot onderhoud opstellen begraafplaatsen        | 218.669            | -18.310             |                          | 200.359            |
| Voorziening groot onderhoud gemeentewoningen                 | 114.621            | -49.275             |                          | 65.346             |
| Voorziening groot onderhoud woonwagenkamp                    | 20.038             | 4.074               |                          | 24.112             |
| Voorziening groot onderhoud gemeentehuis                     | 733.878            | 142.344             |                          | 876.222            |
| Voorziening groot onderhoud gemeentewerf                     | 83.603             | 12.218              |                          | 95.821             |
| <b>Subtotaal vz. ter egalisatie van de kosten</b>            | <b>10.544.232</b>  | <b>-28.368</b>      | <b>-</b>                 | <b>10.515.864</b>  |
| Voorziening vervanging riolering (voorheen rioolexploitatie) | 11.020.347         | 546.282             |                          | 11.566.629         |
| <b>Subtotaal vz. toekomstige vervangingsinvesteringen</b>    | <b>11.020.347</b>  | <b>546.282</b>      | <b>-</b>                 | <b>11.566.629</b>  |
| Voorziening afvalstoffen                                     | 292.671            | -195.000            |                          | 97.671             |
| Voorziening zwerfafval                                       | 23.789             | -                   |                          | 23.789             |
| Voorziening begraafplaatsen                                  | 2.519.375          | 45.155              |                          | 2.564.530          |
| <b>Subtotaal vz. middelen derden (specifieke besteding)</b>  | <b>2.835.835</b>   | <b>-149.845</b>     | <b>-</b>                 | <b>2.685.990</b>   |
| <b>Totaal voorzieningen</b>                                  | <b>31.032.326</b>  | <b>163.758</b>      | <b>-</b>                 | <b>31.196.084</b>  |
| <b>Totaal reserves en voorzieningen</b>                      | <b>118.082.967</b> | <b>163.758</b>      | <b>-208.265</b>          | <b>118.038.460</b> |

1) De stand van de egalisatiereserve is exclusief bestemming van het netto-resultaat

2) Op de stand van de reserve sociaal domein rusten verplichtingen, waarmee de reserve in feite volledig is benut.

| Staat van reserves en voorzieningen 2024                     |                    |                     |                          |                    |
|--------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|--------------------|
| Omschrijving                                                 | stand<br>01-01-24  | overige<br>mutaties | resultaat-<br>bestemming | stand<br>31-12-24  |
| <b>Algemene reserves</b>                                     |                    |                     |                          |                    |
| Algemene reserve                                             | 54.449.288         |                     | -1.257.500               | 53.191.788         |
| Egalisatie reserve 1)                                        | 2.248.805          |                     | 1.105.000                | 3.353.805          |
| <b>subtotaal Algemene reserves</b>                           | <b>56.698.094</b>  |                     | <b>-152.500</b>          | <b>56.545.594</b>  |
| <b>Bestemmingsreserves</b>                                   |                    |                     |                          |                    |
| Reserve Hoogwaardig Openbaar Vervoer                         | -                  | -                   | -                        | -                  |
| Reserve Kunst en Cultuur Stimuleringsfonds                   | 142.854            | -                   | -                        | 142.854            |
| Reserve Stadspark                                            | 7.759              | -                   | -                        | 7.759              |
| Reserve toerisme                                             | 59.797             | -                   | -                        | 59.797             |
| Reserve speelplaatsen                                        | -                  | -                   | -                        | -                  |
| Reserve verhoogde asielinstroom                              | 192.745            | -                   | -                        | 192.745            |
| Reserve Werk en Participatie                                 | 462.639            | -                   | -                        | 462.639            |
| Reserve Sociaal Domein                                       | 3.610.201          | -                   | -                        | 3.610.201          |
| Reserve milieubeleid                                         | 916.643            | -                   | 1.210.431                | 2.127.074          |
| Reserve stedelijke vernieuwing                               | 570.976            | -                   | -31.300                  | 539.676            |
| Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering            | 1.945.072          | -                   | -2.099                   | 1.942.973          |
| Afschrijvingsreserve Waterstraat 2                           | 260.557            | -                   | -16.285                  | 244.272            |
| Afschrijvingsreserve schoolwoningen                          | 521.911            | -                   | -32.620                  | 489.291            |
| Afschrijvingsreserve kop Oude Haven                          | 1.277.597          | -                   | -75.153                  | 1.202.444          |
| Afschrijvingsreserve onderwijsaccommodaties                  | 2.097.914          | -                   | -150.580                 | 1.947.334          |
| Afschrijvingsreserve Erfgooierscollege                       | 10.179.222         | -                   | -276.452                 | 9.902.770          |
| Afschrijvingsreserve Maria Montessorischool                  | 2.297.245          | -                   | -63.812                  | 2.233.433          |
| Afschrijvingsreserve Kustvisie                               | 1.794.000          | -                   | -78.000                  | 1.716.000          |
| Afschrijvingsreserve Rehobothschool                          | 2.282.850          | -                   | -60.075                  | 2.222.775          |
| Afschrijvingsreserve Bad Vilbelpark                          | 662.327            | -                   | -24.752                  | 637.575            |
| Afschrijvingsreserve Wijkcentrum Draaikom                    | 98.993             | -                   | -2.538                   | 96.455             |
| Reserve arbeidsvoorwaarden                                   | 420.327            | -                   | 8.407                    | 428.734            |
| Reserve leeftijdsbewust personeelsbeleid                     | 3.942              | -                   | -                        | 3.942              |
| Reserve organisatie-ontwikkeling                             | 285.801            | -                   | -                        | 285.801            |
| Reserve reparatie-uitkering WW                               | 52.910             | -                   | 13.500                   | 66.410             |
| <b>subtotaal Bestemmingsreserves</b>                         | <b>30.144.282</b>  | <b>-</b>            | <b>418.672</b>           | <b>30.562.954</b>  |
| <b>Totaal reserves</b>                                       | <b>86.842.376</b>  |                     | <b>266.172</b>           | <b>87.108.548</b>  |
| <b>Voorzieningen van de algemene dienst</b>                  |                    |                     |                          |                    |
| Voorziening pensioenverplichtingen wethouders                | 5.946.334          | -204.311            |                          | 5.742.023          |
| Voorziening wachtgeldaanspraken wethouders                   | -                  | -                   |                          | -                  |
| Voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen          | 481.268            | -                   |                          | 481.268            |
| Voorziening (nog te maken kosten) grondexploitatie           | -                  | -                   |                          | -                  |
| <b>Subtotaal vz. verplichtingen, verliezen en risico's</b>   | <b>6.427.602</b>   | <b>-204.311</b>     | <b>-</b>                 | <b>6.223.291</b>   |
| Voorziening infrastructuur                                   | 1.923.586          | -105.683            |                          | 1.817.903          |
| Voorziening vervanging inventaris De Meent                   | 150.651            | -                   |                          | 150.651            |
| Voorziening groot onderhoud gebouwen brandweer               | 148.076            | -7.343              |                          | 140.733            |
| Voorziening groot onderhoud busstation                       | 17.901             | -4.443              |                          | 13.458             |
| Voorziening groot onderhoud openbare verlichting             | 192.428            | 992.985             |                          | 1.185.413          |
| Voorziening groot onderhoud parkeergarages                   | 359.698            | -4.850              |                          | 354.848            |
| Voorziening groot onderhoud onderwijsaccommodaties           | 394.326            | 20.605              |                          | 414.931            |
| Voorziening groot onderhoud gymlokalen                       | 775.766            | -5.066              |                          | 770.700            |
| Voorziening groot onderhoud Sijsjesberg                      | 331.289            | 43.745              |                          | 375.034            |
| Voorziening groot onderhoud speelplaatsen                    | 177.671            | 81.626              |                          | 259.297            |
| Voorziening groot onderhoud De Baat                          | 255.528            | 25.923              |                          | 281.451            |
| Voorziening groot onderhoud De Meent                         | 428.799            | -254.324            |                          | 174.475            |
| Voorziening groot onderhoud buitensportaccommodaties         | 740.426            | -21.937             |                          | 718.489            |
| Voorziening groot onderhoud havens                           | 2.000.709          | 40.545              |                          | 2.041.254          |
| Voorziening groot onderhoud Botterwerf                       | 38.126             | 11.100              |                          | 49.226             |
| Voorziening groot onderhoud kinderboerderij                  | 15.819             | 1.935               |                          | 17.754             |
| Voorziening groot onderhoud gebouwen stranden                | 43.961             | 1.253               |                          | 45.214             |
| Voorziening groot onderhoud toiletgebouw Wolfkamer           | 1.213              | 835                 |                          | 2.048              |
| Voorziening groot onderhoud sociaal-culturele accommodaties  | 1.102.836          | 10.360              |                          | 1.113.196          |
| Voorziening groot onderhoud accommodaties kinderopvang       | 155.196            | 50.720              |                          | 205.916            |
| Voorziening groot onderhoud opstellen begraafplaatsen        | 200.359            | -25.214             |                          | 175.145            |
| Voorziening groot onderhoud gemeentewoningen                 | 65.346             | -63.239             |                          | 2.107              |
| Voorziening groot onderhoud woonwagenkamp                    | 24.112             | 6.680               |                          | 30.792             |
| Voorziening groot onderhoud gemeentehuis                     | 876.222            | 141.490             |                          | 1.017.712          |
| Voorziening groot onderhoud gemeentewerf                     | 95.821             | -14.827             |                          | 80.994             |
| <b>Subtotaal vz. ter egalisatie van de kosten</b>            | <b>10.515.864</b>  | <b>922.876</b>      | <b>-</b>                 | <b>11.438.740</b>  |
| Voorziening vervanging riolering (voorheen rioolexploitatie) | 11.566.629         | -2.128.860          |                          | 9.437.769          |
| <b>Subtotaal vz. toekomstige vervangingsinvesteringen</b>    | <b>11.566.629</b>  | <b>-2.128.860</b>   | <b>-</b>                 | <b>9.437.769</b>   |
| Voorziening afvalstoffen                                     | 97.671             | -                   |                          | 97.671             |
| Voorziening zwerfafval                                       | 23.789             | -                   |                          | 23.789             |
| Voorziening begraafplaatsen                                  | 2.564.530          | 46.058              |                          | 2.610.588          |
| <b>Subtotaal vz. middelen derden (specifieke besteding)</b>  | <b>2.685.990</b>   | <b>46.058</b>       | <b>-</b>                 | <b>2.732.048</b>   |
| <b>Totaal voorzieningen</b>                                  | <b>31.196.084</b>  | <b>-1.364.237</b>   | <b>-</b>                 | <b>29.831.847</b>  |
| <b>Totaal reserves en voorzieningen</b>                      | <b>118.038.460</b> | <b>-1.364.237</b>   | <b>266.172</b>           | <b>116.940.395</b> |

1) De stand van de egalisatiereserve is exclusief bestemming van het netto-resultaat

2) Op de stand van de reserve sociaal domein rusten verplichtingen, waarmee de reserve in feite volledig is benut.

| Staat van reserves en voorzieningen 2025                     |                    |                     |                          |                    |
|--------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|--------------------|
| Omschrijving                                                 | stand<br>01-01-25  | overige<br>mutaties | resultaat-<br>bestemming | stand<br>31-12-25  |
| <b>Algemene reserves</b>                                     |                    |                     |                          |                    |
| Algemene reserve                                             | 53.191.788         |                     | -1.257.500               | 51.934.288         |
| Egalisatie reserve 1)                                        | 3.353.805          |                     | 1.129.239                | 4.483.044          |
| <b>subtotaal Algemene reserves</b>                           | <b>56.545.594</b>  |                     | <b>-128.261</b>          | <b>56.417.333</b>  |
| <b>Bestemmingsreserves</b>                                   |                    |                     |                          |                    |
| Reserve Hoogwaardig Openbaar Vervoer                         | -                  | -                   | -                        | -                  |
| Reserve Kunst en Cultuur Stimuleringsfonds                   | 142.854            | -                   | -                        | 142.854            |
| Reserve Stadspark                                            | 7.759              | -                   | -                        | 7.759              |
| Reserve toerisme                                             | 59.797             | -                   | -                        | 59.797             |
| Reserve speelplaatsen                                        | -                  | -                   | -                        | -                  |
| Reserve verhoogde asielinstroom                              | 192.745            | -                   | -                        | 192.745            |
| Reserve Werk en Participatie                                 | 462.639            | -                   | -                        | 462.639            |
| Reserve Sociaal Domein                                       | 3.610.201          | -                   | -                        | 3.610.201          |
| Reserve milieubeleid                                         | 2.127.074          | -                   | -2.295                   | 2.124.779          |
| Reserve stedelijke vernieuwing                               | 539.676            | -                   | -31.300                  | 508.376            |
| Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering            | 1.942.973          | -                   | 119.859                  | 2.062.832          |
| Afschrijvingsreserve Waterstraat 2                           | 244.272            | -                   | -16.285                  | 227.987            |
| Afschrijvingsreserve schoolwoningen                          | 489.291            | -                   | -32.620                  | 456.671            |
| Afschrijvingsreserve kop Oude Haven                          | 1.202.444          | -                   | -75.153                  | 1.127.291          |
| Afschrijvingsreserve onderwijsaccommodaties                  | 1.947.334          | -                   | -150.580                 | 1.796.754          |
| Afschrijvingsreserve Erfgooierscollege                       | 9.902.770          | -                   | -276.452                 | 9.626.318          |
| Afschrijvingsreserve Maria Montessorischool                  | 2.233.433          | -                   | -63.812                  | 2.169.621          |
| Afschrijvingsreserve Kustvisie                               | 1.716.000          | -                   | -78.000                  | 1.638.000          |
| Afschrijvingsreserve Rehobothschool                          | 2.222.775          | -                   | -60.075                  | 2.162.700          |
| Afschrijvingsreserve Bad Vilbelpark                          | 637.575            | -                   | -24.752                  | 612.823            |
| Afschrijvingsreserve Wijkcentrum Draaikom                    | 96.455             | -                   | -2.538                   | 93.917             |
| Reserve arbeidsvoorwaarden                                   | 428.734            | -                   | 8.575                    | 437.309            |
| Reserve leeftijdsbewust personeelsbeleid                     | 3.942              | -                   | -                        | 3.942              |
| Reserve organisatie-ontwikkeling                             | 285.801            | -                   | -                        | 285.801            |
| Reserve reparatie-uitkering WW                               | 66.410             | -                   | 13.500                   | 79.910             |
| <b>subtotaal Bestemmingsreserves</b>                         | <b>30.562.954</b>  | <b>-</b>            | <b>-671.928</b>          | <b>29.891.026</b>  |
| <b>Totaal reserves</b>                                       | <b>87.108.548</b>  | <b>-</b>            | <b>-800.189</b>          | <b>86.308.359</b>  |
| <b>Voorzieningen van de algemene dienst</b>                  |                    |                     |                          |                    |
| Voorziening pensioenverplichtingen wethouders                | 5.742.023          | -204.311            |                          | 5.537.712          |
| Voorziening wachtgeldaanspraken wethouders                   | -                  | -                   |                          | -                  |
| Voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen          | 481.268            | -                   |                          | 481.268            |
| Voorziening (nog te maken kosten) grondexploitatie           | -                  | -                   |                          | -                  |
| <b>Subtotaal vz. verplichtingen, verliezen en risico's</b>   | <b>6.223.291</b>   | <b>-204.311</b>     | <b>-</b>                 | <b>6.018.980</b>   |
| Voorziening infrastructuur                                   | 1.817.903          | -155.683            |                          | 1.662.220          |
| Voorziening vervanging inventaris De Meent                   | 150.651            | -                   |                          | 150.651            |
| Voorziening groot onderhoud gebouwen brandweer               | 140.733            | -10.893             |                          | 129.840            |
| Voorziening groot onderhoud busstation                       | 13.458             | 4.590               |                          | 18.048             |
| Voorziening groot onderhoud openbare verlichting             | 1.185.413          | 192.985             |                          | 1.378.398          |
| Voorziening groot onderhoud parkeergarages                   | 354.848            | -50.224             |                          | 304.624            |
| Voorziening groot onderhoud onderwijsaccommodaties           | 414.931            | -36.303             |                          | 378.628            |
| Voorziening groot onderhoud gymlokalen                       | 770.700            | -25.710             |                          | 744.990            |
| Voorziening groot onderhoud Sijsjesberg                      | 375.034            | 22.608              |                          | 397.642            |
| Voorziening groot onderhoud speelplaatsen                    | 259.297            | 21.126              |                          | 280.423            |
| Voorziening groot onderhoud De Baat                          | 281.451            | -66.758             |                          | 214.693            |
| Voorziening groot onderhoud De Meent                         | 174.475            | -35.218             |                          | 139.257            |
| Voorziening groot onderhoud buitensportaccommodaties         | 718.489            | 12.160              |                          | 730.649            |
| Voorziening groot onderhoud havens                           | 2.041.254          | 39.067              |                          | 2.080.321          |
| Voorziening groot onderhoud Botterwerf                       | 49.226             | 11.100              |                          | 60.326             |
| Voorziening groot onderhoud kinderboerderij                  | 17.754             | 2.917               |                          | 20.671             |
| Voorziening groot onderhoud gebouwen stranden                | 45.214             | -41.001             |                          | 4.213              |
| Voorziening groot onderhoud toiletgebouw Wolfkamer           | 2.048              | -631                |                          | 1.417              |
| Voorziening groot onderhoud sociaal-culturele accommodaties  | 1.113.196          | 33.327              |                          | 1.146.523          |
| Voorziening groot onderhoud accommodaties kinderopvang       | 205.916            | 11.824              |                          | 217.740            |
| Voorziening groot onderhoud opstellen begraafplaatsen        | 175.145            | -13.243             |                          | 161.902            |
| Voorziening groot onderhoud gemeentewoningen                 | 2.107              | 37.685              |                          | 39.792             |
| Voorziening groot onderhoud woonwagenkamp                    | 30.792             | -5.357              |                          | 25.435             |
| Voorziening groot onderhoud gemeentehuis                     | 1.017.712          | -167.678            |                          | 850.034            |
| Voorziening groot onderhoud gemeentewerf                     | 80.994             | -6.518              |                          | 74.476             |
| <b>Subtotaal vz. ter egalisatie van de kosten</b>            | <b>11.438.740</b>  | <b>-225.828</b>     | <b>-</b>                 | <b>11.212.912</b>  |
| Voorziening vervanging riolering (voorheen rioolexploitatie) | 9.437.769          | -919.732            |                          | 8.518.037          |
| <b>Subtotaal vz. toekomstige vervangingsinvesteringen</b>    | <b>9.437.769</b>   | <b>-919.732</b>     | <b>-</b>                 | <b>8.518.037</b>   |
| Voorziening afvalstoffen                                     | 97.671             | -                   |                          | 97.671             |
| Voorziening zwerfafval                                       | 23.789             | -                   |                          | 23.789             |
| Voorziening begraafplaatsen                                  | 2.610.588          | 46.979              |                          | 2.657.567          |
| <b>Subtotaal vz. middelen derden (specifieke besteding)</b>  | <b>2.732.048</b>   | <b>46.979</b>       | <b>-</b>                 | <b>2.779.027</b>   |
| <b>Totaal voorzieningen</b>                                  | <b>29.831.847</b>  | <b>-1.302.892</b>   | <b>-</b>                 | <b>28.528.955</b>  |
| <b>Totaal reserves en voorzieningen</b>                      | <b>116.940.395</b> | <b>-1.302.892</b>   | <b>-800.189</b>          | <b>114.837.314</b> |

1) De stand van de egalisatiereserve is exclusief bestemming van het netto-resultaat

2) Op de stand van de reserve sociaal domein rusten verplichtingen, waarmee de reserve in feite volledig is benut.

| Staat van reserves en voorzieningen 2026                     |                    |                     |                          |                    |
|--------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|--------------------|
| Omschrijving                                                 | stand<br>01-01-26  | overige<br>mutaties | resultaat-<br>bestemming | stand<br>31-12-26  |
| <b>Algemene reserves</b>                                     |                    |                     |                          |                    |
| Algemene reserve                                             | 51.934.288         |                     | 15.000                   | 51.949.288         |
| Egalisatie reserve 1)                                        | 4.483.044          |                     | 76.720                   | 4.559.764          |
| <b>subtotaal Algemene reserves</b>                           | <b>56.417.333</b>  |                     | <b>91.720</b>            | <b>56.509.053</b>  |
| <b>Bestemmingsreserves</b>                                   |                    |                     |                          |                    |
| Reserve Hoogwaardig Openbaar Vervoer                         | -                  | -                   | -                        | -                  |
| Reserve Kunst en Cultuur Stimuleringsfonds                   | 142.854            | -                   | -                        | 142.854            |
| Reserve Stadspark                                            | 7.759              | -                   | -                        | 7.759              |
| Reserve toerisme                                             | 59.797             | -                   | -                        | 59.797             |
| Reserve speelplaatsen                                        | -                  | -                   | -                        | -                  |
| Reserve verhoogde asielinstroom                              | 192.745            | -                   | -                        | 192.745            |
| Reserve Werk en Participatie                                 | 462.639            | -                   | -                        | 462.639            |
| Reserve Sociaal Domein                                       | 3.610.201          | -                   | -                        | 3.610.201          |
| Reserve milieubeleid                                         | 2.124.779          | -                   | -2.295                   | 2.122.484          |
| Reserve stedelijke vernieuwing                               | 508.376            | -                   | -31.300                  | 477.076            |
| Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering            | 2.062.832          | -                   | 41.257                   | 2.104.089          |
| Afschrijvingsreserve Waterstraat 2                           | 227.987            | -                   | -16.285                  | 211.702            |
| Afschrijvingsreserve schoolwoningen                          | 456.671            | -                   | -32.620                  | 424.051            |
| Afschrijvingsreserve kop Oude Haven                          | 1.127.291          | -                   | -75.153                  | 1.052.138          |
| Afschrijvingsreserve onderwijsaccommodaties                  | 1.796.754          | -                   | -141.365                 | 1.655.389          |
| Afschrijvingsreserve Erfgooierscollege                       | 9.626.318          | -                   | -276.452                 | 9.349.866          |
| Afschrijvingsreserve Maria Montessorischool                  | 2.169.621          | -                   | -63.812                  | 2.105.809          |
| Afschrijvingsreserve kustvisie                               | 1.638.000          | -                   | -78.000                  | 1.560.000          |
| Afschrijvingsreserve Rehobothschool                          | 2.162.700          | -                   | -60.075                  | 2.102.625          |
| Afschrijvingsreserve Bad Vilbelpark                          | 612.823            | -                   | -24.752                  | 588.071            |
| Afschrijvingsreserve Wijkcentrum Draaikom                    | 93.917             | -                   | -2.538                   | 91.379             |
| Reserve arbeidsvoorwaarden                                   | 437.309            | -                   | 8.746                    | 446.055            |
| Reserve leeftijdsbewust personeelsbeleid                     | 3.942              | -                   | -                        | 3.942              |
| Reserve organisatie-ontwikkeling                             | 285.801            | -                   | -                        | 285.801            |
| Reserve reparatie-uitkering WW                               | 79.910             | -                   | 13.500                   | 93.410             |
| <b>subtotaal Bestemmingsreserves</b>                         | <b>29.891.026</b>  | <b>-</b>            | <b>-741.144</b>          | <b>29.149.882</b>  |
| <b>Totaal reserves</b>                                       | <b>86.308.359</b>  |                     | <b>-649.424</b>          | <b>85.658.935</b>  |
| <b>Voorzieningen van de algemene dienst</b>                  |                    |                     |                          |                    |
| Voorziening pensioenverplichtingen wethouders                | 5.537.712          | -204.311            |                          | 5.333.401          |
| Voorziening wachtgeldaanspraken wethouders                   | -                  | -                   |                          | -                  |
| Voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen          | 481.268            | -                   |                          | 481.268            |
| Voorziening (nog te maken kosten) grondexploitatie           | -                  | -                   |                          | -                  |
| <b>Subtotaal vz. verplichtingen, verliezen en risico's</b>   | <b>6.018.980</b>   | <b>-204.311</b>     | <b>-</b>                 | <b>5.814.669</b>   |
| Voorziening infrastructuur                                   | 1.662.220          | -105.683            |                          | 1.556.537          |
| Voorziening vervanging inventaris De Meent                   | 150.651            | -                   |                          | 150.651            |
| Voorziening groot onderhoud gebouwen brandweer               | 129.840            | 4.412               |                          | 134.252            |
| Voorziening groot onderhoud busstation                       | 18.048             | 5.840               |                          | 23.888             |
| Voorziening groot onderhoud openbare verlichting             | 1.378.398          | 192.985             |                          | 1.571.383          |
| Voorziening groot onderhoud parkeergarages                   | 304.624            | -95.227             |                          | 209.397            |
| Voorziening groot onderhoud onderwijsaccommodaties           | 378.628            | -30.253             |                          | 348.375            |
| Voorziening groot onderhoud gymlokalen                       | 744.990            | -17.668             |                          | 727.322            |
| Voorziening groot onderhoud Sijsjesberg                      | 397.642            | -97.001             |                          | 300.641            |
| Voorziening groot onderhoud speelplaatsen                    | 280.423            | 53.126              |                          | 333.549            |
| Voorziening groot onderhoud De Baat                          | 214.693            | 11.817              |                          | 226.510            |
| Voorziening groot onderhoud De Meent                         | 139.257            | 83.943              |                          | 223.200            |
| Voorziening groot onderhoud buitensportaccommodaties         | 730.649            | 40.362              |                          | 771.011            |
| Voorziening groot onderhoud havens                           | 2.080.321          | 40.567              |                          | 2.120.888          |
| Voorziening groot onderhoud Botterwerf                       | 60.326             | 3.874               |                          | 64.200             |
| Voorziening groot onderhoud kinderboerderij                  | 20.671             | 5.000               |                          | 25.671             |
| Voorziening groot onderhoud gebouwen stranden                | 4.213              | 5.810               |                          | 10.023             |
| Voorziening groot onderhoud toiletgebouw Wolfkamer           | 1.417              | 835                 |                          | 2.252              |
| Voorziening groot onderhoud sociaal-culturele accommodaties  | 1.146.523          | 58.388              |                          | 1.204.911          |
| Voorziening groot onderhoud accommodaties kinderopvang       | 217.740            | -9.878              |                          | 207.862            |
| Voorziening groot onderhoud opstellen begraafplaatsen        | 161.902            | -8.080              |                          | 153.822            |
| Voorziening groot onderhoud gemeentewoningen                 | 39.792             | 43.233              |                          | 83.025             |
| Voorziening groot onderhoud woonwagenkamp                    | 25.435             | 6.238               |                          | 31.673             |
| Voorziening groot onderhoud gemeentehuis                     | 850.034            | 21.251              |                          | 871.285            |
| Voorziening groot onderhoud gemeentewerf                     | 74.476             | 20.528              |                          | 95.004             |
| <b>Subtotaal vz. ter egalisatie van de kosten</b>            | <b>11.212.912</b>  | <b>234.419</b>      | <b>-</b>                 | <b>11.447.331</b>  |
| Voorziening vervanging riolering (voorheen rioolexploitatie) | 8.518.037          | -191.637            |                          | 8.326.400          |
| <b>Subtotaal vz. toekomstige vervangingsinvesteringen</b>    | <b>8.518.037</b>   | <b>-191.637</b>     | <b>-</b>                 | <b>8.326.400</b>   |
| Voorziening afvalstoffen                                     | 97.671             | -                   |                          | 97.671             |
| Voorziening zwerfafval                                       | 23.789             | -                   |                          | 23.789             |
| Voorziening begraafplaatsen                                  | 2.657.567          | 47.918              |                          | 2.705.485          |
| <b>Subtotaal vz. middelen derden (specifieke besteding)</b>  | <b>2.779.027</b>   | <b>47.918</b>       | <b>-</b>                 | <b>2.826.945</b>   |
| <b>Totaal voorzieningen</b>                                  | <b>28.528.955</b>  | <b>-113.611</b>     | <b>-</b>                 | <b>28.415.344</b>  |
| <b>Totaal reserves en voorzieningen</b>                      | <b>114.837.314</b> | <b>-113.611</b>     | <b>-649.424</b>          | <b>114.074.279</b> |

1) De stand van de egalisatiereserve is exclusief bestemming van het netto-resultaat

2) Op de stand van de reserve sociaal domein rusten verplichtingen, waarmee de reserve in feite volledig is benut.

# 2023

## Belastingnota

|            |                                                                                                                 |          |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| <b>1.1</b> | <b><u>INLEIDING EN BESCHOUWING .....</u></b>                                                                    | <b>3</b> |
| 1.1.1      | ALGEMEEN .....                                                                                                  | 3        |
| 1.1.2      | ONTWIKKELINGEN GEMEENTELIJKE BELASTINGEN EN HEFFINGEN .....                                                     | 3        |
| 1.1.3      | OVERNAME GEMEENTELIJKE BELASTINGTAKEN VAN BLARICUMEN EN LAREN.....                                              | 3        |
| <b>1.2</b> | <b><u>ONTWIKKELING VAN DE TARIEVEN .....</u></b>                                                                | <b>4</b> |
| 1.2.1      | INLEIDING.....                                                                                                  | 4        |
| 1.2.2      | WOONLASTEN IN HUIZEN 2022/2023 .....                                                                            | 4        |
| 1.2.3      | TARIEFONTWIKKELING HUIZEN TOT EN MET 2023 (2023 GEBASEERD OP VOORLOPIGE TARIEVEN).....                          | 5        |
| <b>1.3</b> | <b><u>WET WAARDERING ONROERENDE ZAKEN (WOZ).....</u></b>                                                        | <b>6</b> |
| 1.3.1      | WOZ ALGEMEEN .....                                                                                              | 6        |
| 1.3.2      | DE WOZ-WAARDE EN BEZWAARPROCEDURES.....                                                                         | 6        |
| <b>1.4</b> | <b><u>INVORDERING/KWIJTSCHELDING .....</u></b>                                                                  | <b>7</b> |
| 1.4.1      | INVORDERING BELASTINGEN.....                                                                                    | 7        |
| 1.4.2      | KWIJTSCHELDING GEMEENTELIJKE BELASTINGEN .....                                                                  | 8        |
| 1.4.3      | AUTOMATISCHE KWIJTSCHELDING .....                                                                               | 8        |
| <b>1.5</b> | <b><u>TIJDSPLANNING BELASTINGAANSLAGOPLEGGING 2023 (INCLUSIEF TE TREFFEN INVORDERINGSMAATREGELEN) .....</u></b> | <b>9</b> |
| 1.5.1      | ALGEMEEN .....                                                                                                  | 9        |
| 1.5.2      | PLANNING 2023 .....                                                                                             | 9        |
| <b>1.6</b> | <b><u>TARIEVENBELEID EN BELEIDSMATIGE AANPASSING BELASTINGVERORDENINGEN ...</u></b>                             | <b>9</b> |
| 1.6.1      | KOSTENTOEREKENING GEMEENTELIJKE BELASTINGEN.....                                                                | 9        |
| 1.6.2      | GRAFRECHTEN.....                                                                                                | 10       |
| 1.6.3      | LEGES VOLTREKKEN HUWELIJK EN GEREgistREERD PARTNERSCHAP.....                                                    | 10       |
| 1.6.3.1    | LEGES UITTREKSELS WELKE WORDEN VERSTREKT DOOR AFDELING PUBLIEKSZAKEN.....                                       | 11       |
| 1.6.3.2    | LEGES TARIEVEN REISDOCUMENTEN .....                                                                             | 11       |
| 1.6.3.3    | LEGES RIJBEWIJZEN MAXIMALISERING TARIEVEN.....                                                                  | 11       |
| 1.6.3.4    | WET ALGEMENE BEPALINGEN OMGEVINGSVERGUNNING (WABO) .....                                                        | 12       |
| 1.6.4      | ONROERENDE-ZAAKBELASTINGEN .....                                                                                | 13       |
| 1.6.4.1    | OPBRENGST OZB BIJ ONGEWIJZIGD BELEID.....                                                                       | 13       |
| 1.6.4.2    | DEFINITIEVE VASTSTELLING TARIEVEN OZB 2023.....                                                                 | 13       |
| 1.6.5      | AFVALSTOFFENHEFFING .....                                                                                       | 14       |
| 1.6.6      | RIOOLHEFFING.....                                                                                               | 15       |
| 1.6.7      | PRECARIOBELASTING .....                                                                                         | 16       |
| 1.6.8      | MARKT .....                                                                                                     | 17       |
| 1.6.9      | (WATER)TOERISTENBELASTING.....                                                                                  | 17       |
| 1.6.10     | BEDRIJFSINVESTERINGSZONE (BIZ) .....                                                                            | 18       |
| 1.6.11     | HAVEN- EN LIGGELDEN.....                                                                                        | 19       |

## 1.1 INLEIDING EN BESCHOUWING

### 1.1.1 ALGEMEEN

De “Belastingnota” moet gezien worden als een kadernota waarin de aspecten die samenhangen met heffen, innen en de uitvoering van de Wet WOZ nader worden toegelicht. Tevens worden de belastingvoorstellen zoals deze zijn opgenomen in het raadsvoorstel onderbouwd.

Een belangrijk deel van de inhoud van deze “Belastingnota” wordt in beperktere omvang opgenomen in de verplichte paragraaf “Lokale heffingen” als onderdeel van de Programmabegroting.

In deze nota worden de (specifieke) uitgangspunten, zoals opgenomen in het coalitieakkoord 2022-2026, gearceerd weergegeven als de behandeling van de betreffende heffing aan de orde is. Naast de uitgangspunten voor meer specifieke tariefsaanpassingen worden de begrotings-uitgangspunten voor het jaar 2023 gehanteerd. Om onze inwoners in deze tijd van een sterk stijgende inflatie niet te confronteren met nog hogere tarieven, waaronder een hogere OZB-aanslag, stelt het college voor vast te houden aan de in de Nota van Uitgangspunten bepaalde verhoging voor 2023 van 1,8%. Daar zit een bestendige gedragslijn achter waarbij de prognoses van het Centraal Planbureau in de Macro Economische Verkenning 2022 en de septembercircular 2021 worden gevolgd. Bij voortzetting van deze bestendige gedragslijn zal, naar verwachting, de (OZB-)verhoging 2024 (op basis van de Macro Economische Verkenning 2023 en de septembercircular 2022) een stuk hoger uitvallen. Uiteraard staat het de raad vrij af te wijken van het voor 2023 thans voorgestelde percentage van 1,8; het college adviseert u echter dat niet te doen.

### 1.1.2 ONTWIKKELINGEN GEMEENTELIJKE BELASTINGEN EN HEFFINGEN

De nieuwe Omgevingswet heeft ingrijpende gevolgen voor de leges (verordening). De beoogde datum van inwerkingtreding is nu 1 januari 2023. De Tweede kamer is inmiddels akkoord met deze datum. De Eerste Kamer nog niet. Hier leeft de wens dat ICT-problemen bij het digitale loket voor omgevingsvergunningen eerst moeten zijn opgelost. In oktober worden de uitkomsten van een onderzoek hierover verwacht en dan besluit de Eerste Kamer definitief over de inwerkingtreding van de Omgevingswet. Dat is te laat voor deze Belastingnota en de besluitvorming in de Begrotingsraad. In deze nota gaan we nog uit van de bestaande legesverordening, rekening houdend met een inflatoire bijstelling van de tarieven met 1,8%. Deze legesverordening maakt onderdeel uit van de besluitvorming in de Begrotingsraad. Wanneer de Eerste Kamer besluit tot inwerkingtreding van de Omgevingswet per 1 januari 2023 dan wordt de aangepaste legesverordening aangeboden ter besluitvorming in de decemberraad.

Het team Belastingen is ook betrokken bij de afhandeling van de problemen rond de toeslagenaffaire. De heffingsambtenaar is aangemeld bij de Belastingdienst en krijgt de gegevens door van de personen van wie de vorderingen moeten worden opgeschort. Alle opeisbare vorderingen die vóór 12 februari 2021 zijn ontstaan zijn door ons opgeschort voor zowel de zelfmelders (tot uit de integrale beoordeling blijkt dat iemand niet gedupeerd is) als gedupeerde ouders (voor de termijn van 1 jaar). Inmiddels hebben de meeste gedupeerde ouders kwijtschelding van de opgeschorte bedragen gekregen.

Er is een nieuwe Modelverordening Riool- en Waterzorgheffing, die de oude Modelverordening Rioolheffing vervangt. In het nieuwe model is het de bedoeling om zoveel mogelijk percelen in de heffing te betrekken, waaronder cultuurgronden en natuurterreinen. De gedachte is dat ook deze percelen profijt hebben van de maatregelen die een gemeente neemt bij de invulling van haar watertaken. De nieuwe modelverordening kent een differentiatie in de tariefstelling om rekening te houden met de verschillen tussen de percelen. We verwachten een nieuwe verordening voor de rioolheffing voor de gemeente Huizen in 2024 aan uw raad voor te leggen.

### 1.1.3 OVERNAME GEMEENTELIJKE BELASTINGTAKEN VAN BLARICUM EN LAREN

Per 1 januari 2023 nemen wij de belastingtaken over van zowel Blaricum als Laren. Hieronder valt de volledige uitvoering van de Wet WOZ, het heffen en het innen van de gemeentelijke heffingen. Op het moment van schrijven van deze Belastingnota ligt de gemeenschappelijk regeling, Gemeenschappelijke regeling Gemeentebelastingen Huizen, Blaricum en Laren 2023, ter besluitvorming voor bij de drie raden. Een belangrijk onderdeel van de overname is de harmonisering van de belastingverordeningen en de beleidsregels tussen de drie gemeenten. Het betreft voor de

gemeente Huizen voornamelijk tekstuele aanpassingen. Indien het inhoudelijke aanpassingen betreft, dan worden deze hieronder bij het desbetreffende onderwerp vermeld. Bij het college- en raadsvoorstel wordt aangegeven over welke wijzigingen moet worden besloten.

## 1.2 ONTWIKKELING VAN DE TARIEVEN

### 1.2.1 INLEIDING

Bij het redigeren van de voorliggende Belastingnota is uitgegaan van voorlopige tarieven voor 2023. Om toch inzicht te verstrekken, wordt op basis van de nu beschikbare gegevens een voorlopige berekening gemaakt van de Huizer woonlasten in 2023.

In de paragraaf Lokale heffingen binnen de Programmabegroting is weergegeven hoe voor 2022 de Huizer woonlasten zich hebben verhouden tot die van de regiogemeenten en gemeenten met ongeveer een gelijke omvang.

*Belangrijk: Voor het verschaffen van inzicht aan de burger is een link naar de COELO-atlas beschikbaar (website Huizen), waarbij een vergelijking kan worden gemaakt tussen de woonlasten in Huizen en de overige gemeenten.*

### 1.2.2 WOONLASTEN IN HUIZEN 2022/2023

#### Algemeen

Onder de woonlasten wordt verstaan het gemiddelde bedrag dat een huishouden in een gemeente betaalt aan onroerende-zaakbelastingen (OZB), rioolheffing en afvalstoffenheffing. Voor een gemiddeld meerpersoonshuishouden stegen de gemeentelijke woonlasten (landelijk gezien) in 2022 met 3,0%.

Indien we kijken naar de Huizer situatie, ontstaat het volgende beeld. De gemiddelde woonlasten stegen in 2022 voor een meerpersoonshuishouden van € 759,00 naar € 800,00 (5,4%). Dit komt door een hogere gemiddelde stijging van de afvalstoffenheffing van 10,7%.

In de tabel staat overigens voor 2022 een bedrag genoemd van € 849,00, omdat het CBS en het COELO vanaf 2022 gebruikmaken van de gemiddelde WOZ-waarde van koopwoningen. Voor 2020 en 2021 was dat de gemiddelde WOZ-waarde van alle koop- en huurwoningen tezamen. Omdat de WOZ-waarde van huurwoningen lager ligt, gaan we eigenlijk uit van een te lage WOZ-waarde als we willen laten zien wat een huishouden met een koopwoning gemiddeld betaalt. Vanaf nu gaan we in de vergelijking uit van het gemiddelde bedrag aan OZB van een huishouden met een koopwoning. De gemiddelde waarde van een koopwoning in Huizen bedraagt in 2022 € 489.000,00.

Huurders worden in Huizen uitsluitend in de afvalstoffenheffing betrokken. Bij deze groep is dan ook voor 2022 sprake van een hogere stijging dan het landelijk gemiddelde.

Voor 2023 bedraagt de gemiddelde stijging 1,3% voor huurders en 1,7% voor gezinnen met een koopwoning.

*Tabel 1: Gemeentelijke woonlasten huishoudens met een koopwoning in 2022 (bron COELO).*

|                          | <b>Laagste</b> | <b>Gemiddelde</b> | <b>Hoogste</b> | <b>Huizen</b> |
|--------------------------|----------------|-------------------|----------------|---------------|
| Gemeentelijke woonlasten | € 667,00       | € 904,00          | € 1.736,00     | € 849,00      |

*Tabel 2: Huizer tarieven van de laatste 3 jaren ; 2023 is een voorlopige berekening.*

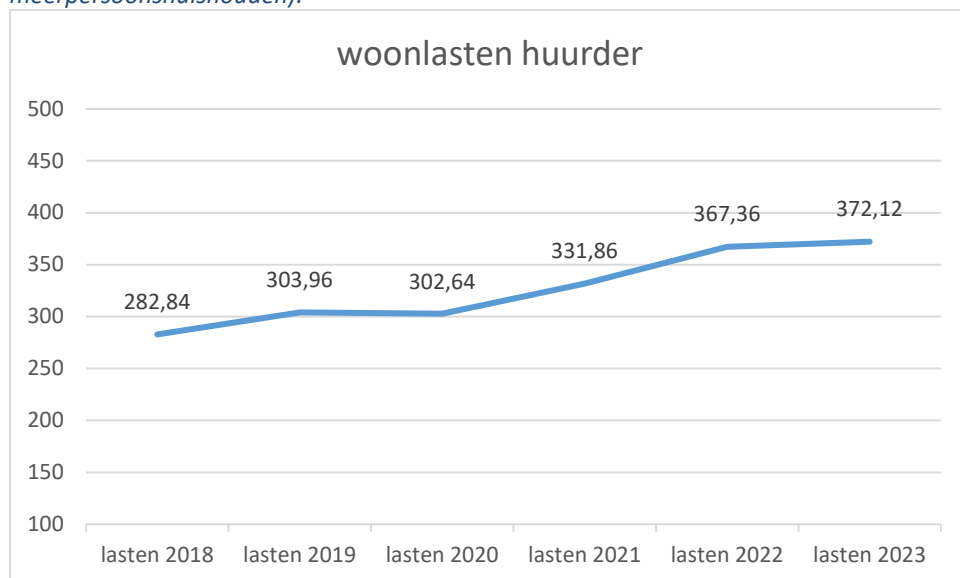
|             | <b>OZB woningen*</b> | <b>Afvalstoffenheffing**</b> | <b>Rioolheffing</b> | <b>Woonlasten</b> |
|-------------|----------------------|------------------------------|---------------------|-------------------|
| <b>2020</b> | 0,0544%              | € 302,64                     | € 218,95            | € 703,00          |
| <b>2021</b> | 0,0562%              | € 331,86                     | € 225,30            | € 759,00          |
| <b>2022</b> | 0,0515%              | € 367,36                     | € 229,80            | € 849,00          |
| <b>2023</b> | 0,0456%              | € 372,12                     | € 235,30            | € 863,00          |

\* Het OZB-tarief is een percentage van de WOZ-waarde.

\*\* Dit is het tarief voor een meerpersoonshuishouden.

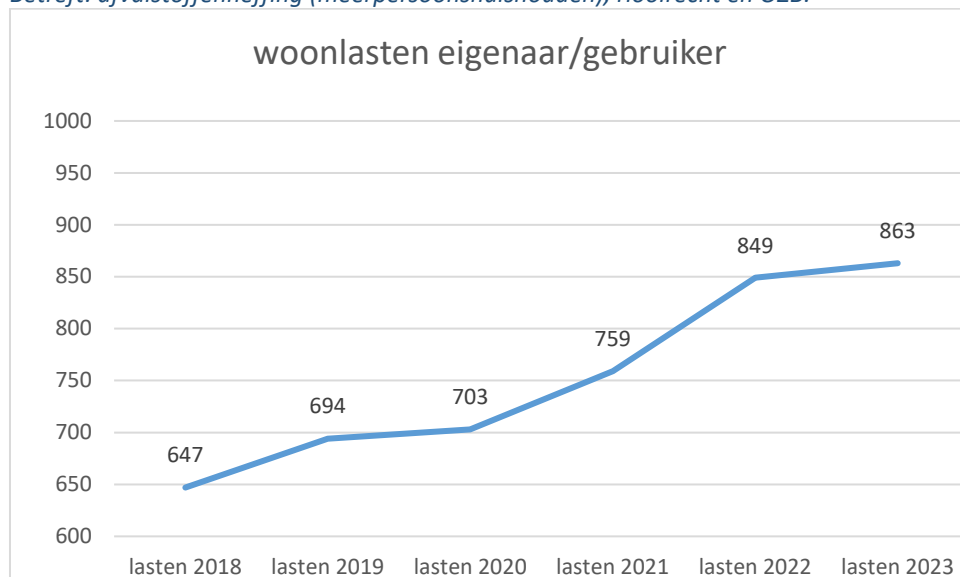
### 1.2.3 TARIEFONTWIKKELING HUIZEN TOT EN MET 2023 (2023 GEBASEERD OP VOORLOPIGE TARIEVEN)

*Tabel 3: Tariefontwikkeling woonlasten in Huizen afgelopen 6 jaar (huurders afvalstoffenheffing meerpersoonshuishouden).*



*De stijging van de gemeentelijke woonlasten in 2023 ten opzichte van 2022 bedraagt in Huizen 1,3% voor de huurders.*

*Tabel 4: Tariefontwikkeling woonlasten in Huizen afgelopen 6 jaar (eigenaar en gebruiker)  
Betreft: afvalstoffenheffing (meerpersoonshuishouden), rioolrecht en OZB.*



*De stijging van de gemeentelijke woonlasten in 2023 ten opzichte van 2022 bedraagt in Huizen 1,7% voor de eigenaar/gebruiker.*

## 1.3 WET WAARDERING ONROERENDE ZAKEN (WOZ)

### 1.3.1 WOZ ALGEMEEN

#### *Waarderingskamer*

Het toezicht op gemeenten voor een juiste en zorgvuldige uitvoering van de Wet WOZ vindt plaats door de Waarderingskamer. Het toezicht richt zich op alle werkzaamheden die gemeenten moeten verrichten voor de uitvoering van de Wet WOZ. Gedurende het jaar worden diverse controles uitgevoerd zowel ter plaatse als door het opvragen van gegevens en cijfermateriaal. De kwaliteit van de uitvoering wordt weergegeven in sterren. Huizen heeft sinds jaren de hoogst haalbare kwalificatie van vijf sterren (meerjarig goed). Vanuit de jaarlijkse benchmark van de Waarderingskamer blijkt dat de kosten die de gemeente Huizen maakt voor de uitvoering rond het gemiddelde liggen in vergelijking met gemeenten van ongeveer gelijke omvang.

### 1.3.2 DE WOZ-WAARDE EN BEZWAARPROCEDURES

De cijfers van de landelijke organisaties die de stijging van de waarden van woningen monitoren geven aan dat er in 2021 en 2022 een flinke waardestijging heeft plaatsgevonden. Dit is ook de constatering die intern wordt waargenomen na de analyse van de verkoopcijfers die door het Kadaster aan de gemeente worden geleverd. De verwachting is dat de gemiddelde stijging van de WOZ-waarden voor woningen voor belastingjaar 2023 rond de 15% zal uitkomen. Voor niet-woningen is de inschatting moeilijker te maken, maar zal de waarde naar verwachting nagenoeg gelijk blijven.

#### *Afhandeling bezwaren*

Aan de afhandeling van bezwaarschriften wordt veel aandacht besteed. De burger moet het vertrouwen hebben serieus te worden genomen bij vragen rond de door de gemeente vastgestelde waarde. Persoonlijke aandacht, uitleg en toelichting zijn hierbij essentieel. Eventuele onjuistheden moeten snel worden hersteld.

Aan de burger wordt de mogelijkheid geboden om telefonisch contact op te nemen bij vragen over de vastgestelde WOZ-waarde. In dit gesprek wordt uitleg gegeven over de manier waarop de WOZ-waarde is vastgesteld. Als tijdens het gesprek blijkt dat de WOZ-waarde wellicht te hoog is vastgesteld, dan wordt een nader onderzoek uitgevoerd. Binnen een week wordt uitsluitend gegeven en indien noodzakelijk wordt de waarde direct aangepast. Deze informele bezwaarafhandeling wordt op prijs gesteld.

Helaas moet ten opzichte van de succesvolle informele bezwaarafhandeling worden geconstateerd dat de formele afhandeling in toenemende mate formeler en daardoor ook arbeidsintensiever wordt. De oorzaak ligt in de proceskostenregeling die ook van toepassing is op gemeentelijke belastingen. Het aantal bezwaren dat door no-cure-no-paybureaus wordt ingediend is wederom toegenomen. Deze bureaus hanteren een verdienmodel vanuit proceshandelingen. Het aandeel van deze bureaus in het totale aantal bezwaren neemt elk jaar toe, waardoor ook de totaal uit te keren kostenvergoeding toeneemt.

#### *Aantal ingekomen bezwaarschriften en proceskosten*

In 2022 zijn er iets minder bezwaren ontvangen dan het jaar daarvoor. In totaal zijn er in 2022 445 bezwaarschriften ingediend tegen 489 objecten. In 2021 betrof het 460 bezwaarschriften tegen 560 objecten.

Het aandeel van de no-cure-no-paybureaus in de bezwaren is wel weer toegenomen. Voor 2022 is inmiddels 71% van de bezwaarschriften afkomstig van zo'n bureau, tegen 68% in 2021. Het verdienmodel van deze bureaus ligt in de proceskostenvergoeding. In 2021 hebben we € 40.000,00 aan proceskosten moeten betalen.

In de onderstaande tabel zijn een aantal kengetallen voor de bezwaarafhandeling weergegeven.

*Tabel 5: Voortgang afdoen bezwaarschriften.*

| Bezwaren 2022 (waarde peildatum 1-1-2021)            | Woningen | Niet-woningen |
|------------------------------------------------------|----------|---------------|
| Aantal telefonische contacten tijdens bezwaarperiode | 117      | 4             |
| Aantal objecten informeel bezwaar                    | 47       | 2             |
| Percentage informeel waarvan waarde is aangepast     | 75%      | 100%          |
| Aantal bezwaarschriften                              | 411      | 34            |
| Aantal objecten in bezwaar                           | 434      | 55            |
| Aantal afgeronde bezwaren op 1 augustus              | 65%      | 24%           |
| Percentage objecten waarvan waarde is aangepast      | 15%      | 0%            |
| Aantal ingediend middels bureau                      | 329      | 49            |

De meeste belanghebbenden die bezwaar hebben ingediend krijgen ruimschoots binnen de servicenormen antwoord. De gemiddelde afhandelingstermijn ligt onder de 100 dagen, nadat het bezwaar is ontvangen. Bij de enkele bezwaren die niet binnen de servicenormen worden afgehandeld, is er over het algemeen overleg over bepaalde uitgangspunten. Alle bezwaren worden binnen de wettelijke termijn (binnen het lopende belastingjaar) afgehandeld.

***De gemeente Huizen heeft de zaken rondom de WOZ goed op orde. Op sommige punten lopen we zelfs vooruit. Door de administratie en de processen goed in te richten wordt efficiënt gewerkt. Bij de bezwaarafhandeling wordt met name gevraagd om telefonisch contact op te nemen, zodat de burger op een snelle manier het meest duidelijke antwoord krijgt. Dit wordt op prijs gesteld. Ondanks dat de no-cure-no-paybureaus steeds meer tijd eisen bij de afhandeling van bezwaren, is ook dit proces goed op orde. Binnen de servicenormen worden alle bezwaren afgehandeld.***

## 1.4 INVORDERING/KWIJTSCHELDING

### 1.4.1 INVORDERING BELASTINGEN

#### *Algemeen*

Voor de invordering van de gemeentelijke belastingen hebben we met ingang van 2022 de acties weer opgepakt van voor corona. Dit betekent dat na de vervaldatum van de aanslag een aanmaning wordt verzonden. Vervolgens een kosteloze herinnering en pas daarna worden er dwangbevelen verstuurd. De dwangbevelen en de invorderingsmaatregelen daaropvolgend besteden we uit aan het deurwaardersbureau Cannock Chase Public (CCP).

#### *Berichtenbox*

Met ingang van 2022 is ook besloten om zowel de aanmaning als de kosteloze herinnering te versturen via de Berichtenbox van MijnOverheid. Uiteraard alleen als de burger daar zelf voor gekozen heeft. Zo niet, dan gaan de brieven gewoon met de post mee. In de praktijk kan dit nog wel eens een enkele keer voor onbegrip of onduidelijkheid zorgen, — het blijkt dat een behoorlijk percentage de Berichtenbox niet leest — , maar we zetten dit beleid voort.

#### *Gespreide betaling*

Voor de gecombineerde aanslag gemeentelijke belastingen zijn twee mogelijkheden tot betaling:

- via automatische incasso, waarbij in maandelijkse termijnen betaald kan worden en;
- als hier niet voor gekozen wordt, is het bedrag invorderbaar binnen twee maanden na de dagtekening van de aanslag.

Belangrijk hierbij te vermelden is dat, in het kader van de harmonisering, voorgesteld wordt het aantal incassotermijnen per 2023 gelijk te stellen aan die van Blaricum en Laren. Dat worden er negen in plaats van het huidige aantal van acht.

Mocht bovenstaande tot problemen leiden, dan treffen wij op verzoek betalingsregelingen op maat.

### *Oninvorderbare posten*

Indien de invorderingsmogelijkheden niet of redelijkerwijs niet kunnen worden voortgezet, wordt de post oninvorderbaar verklaard. Hier vallen ook faillissementen van bedrijfsobjecten onder. Tot op heden wordt jaarlijks rond de 0,2% van de totale belastingopbrengst oninbaar geleden. Het landelijk gemiddelde begeeft zich volgens de laatst bekende gegevens tussen de 0,5 en 1,0%.

#### 1.4.2 KWIJTSCHELDING GEMEENTELIJKE BELASTINGEN

Indien de aanslag tot het juiste bedrag is opgelegd, maar de burger om financiële redenen niet in staat is de aanslag te voldoen, kan om kwijtschelding van gemeentelijke belastingen worden verzocht. Als raad heeft u hiervoor aangewezen de zogenaamde onontkoombare belastingen: afvalstoffenheffing, rioolheffing en onroerende-zaakbelasting. Gemeenten kunnen beperkt een eigen beleid voeren bij het verlenen van kwijtschelding. In nagenoeg alle gemeenten, evenals in Huizen, wordt het meest ruimhartige beleid toegepast, namelijk 100% van de bijstandsnorm.

Met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in de Algemene verordening gegevensbescherming (AVG) vindt gegevensuitwisseling plaats tussen de afdeling Maatschappelijke Ondersteuning en de belastingadministratie. Het zal duidelijk zijn dat er met name een relatie ligt tussen bijstandsgerechtigden en de degenen die verzoeken om kwijtschelding.

De gemeente Huizen kende geen kwijtschelding voor ondernemers (zzp'ers). In het kader van de harmonisering als gevolg van de belastingsamenwerking met Blaricum en Laren stellen wij aan u voor om kwijtschelding voor ondernemers (zzp'ers) mogelijk te maken. Het gaat dan om gemeentelijke belastingen die geen relatie hebben met de onderneming of het beroep dat wordt uitgeoefend. Net als bij particulieren kan alleen kwijtschelding worden verleend voor de afvalstoffenheffing, rioolheffing en onroerende-zaakbelasting.

#### 1.4.3 AUTOMATISCHE KWIJTSCHELDING

Jaarlijks worden ca. 1.300 verzoeken om kwijtschelding in behandeling genomen waarvan ca. 900 onder het begrip automatische kwijtschelding vallen. De overige 400 worden schriftelijk bij ons aangevraagd. Het betreft hier voornamelijk de kwijtschelding van de afvalstoffenheffing, omdat dit de enige huurdersheffing betreft. In de exploitatie van de afvalstoffenheffing wordt rekening gehouden met een percentage van 5,0 aan te verlenen kwijtschelding.

Het begrip "automatisch verlenen van kwijtschelding" kan een onjuiste indruk wekken. Hierbij zou gedacht kunnen worden dat een aanvrager, nadat eenmaal kwijtschelding is verleend, automatisch jaarlijks kwijtschelding verkrijgt. Met dit begrip wordt eigenlijk bedoeld: administratieve lastenverlichting. Bij een eenmaal verleende kwijtschelding hoeft niet jaarlijks een verzoek te worden ingediend. De benodigde gegevens worden opgevraagd bij de Stichting Inlichtingenbureau. Het Inlichtingenbureau is opgericht door het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid, samen met de VNG. Hiermee wordt voorkomen dat de burger zelf het uitgebreide vragenformulier elk jaar opnieuw hoeft in te vullen. En de gemeente is ervan verzekerd dat beschikt wordt over getoetste gegevens voor de beoordeling.

In de beoordeling zelf verandert niets. Nauwkeurig wordt door ons berekend of aan de voorwaarden om voor kwijtschelding in aanmerking te komen wordt voldaan. De automatisch kwijtschelding geschiedt vooraf. Degenen die hiervoor in aanmerking komen ontvangen een aanslagbiljet, waarop is aangegeven dat deze niet voldaan hoeft te worden vanwege verkregen kwijtschelding. De ca. 400 schriftelijke verzoeken beoordelen we achteraf, dus nadat het aanslagbiljet is ontvangen en burgers menen in aanmerking te komen voor kwijtschelding.

*Tabel 6: Verleende kwijtschelding afvalstoffenheffing.*

| Jaar  | Verleende kwijtschelding afvalstoffenheffing | Percentage verleende kwijtschelding van de te innen afvalstoffenheffing |
|-------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 2020  | € 255.205                                    | 5,3                                                                     |
| 2021  | € 268.132                                    | 5,1                                                                     |
| 2022* | € 273.249                                    | 5,0                                                                     |

\* Voor 2022 betreft het de toetsing tot 1 augustus 2022.

**Invordering**

**Het bedrag dat nu oninvorderbaar wordt geleden aan belastingen in de gemeente Huizen kan als laag worden beschouwd. Het percentage ligt namelijk rond de 0,2%. Landelijk ligt dit percentage veelal boven de 0,5%.**

**Kwijtschelding**

**Waar mogelijk wordt gebruik gemaakt van het Inlichtingenbureau, waarbij de aanvrager geen uitgebreide formulieren hoeft in te vullen. Het Inlichtingenbureau verhoogt zowel de kwaliteit van de te leveren gegevens als de frequentie van de mogelijkheid tot bevragen.**

**De wijze van toetsing blijft overigens ongewijzigd.**

**In de exploitatie afvalstoffenheffing wordt voor 2023 rekening gehouden met 5,0% te verlenen kwijtschelding.**

## 1.5 TIJDSPLANNING BELASTINGAANSLAGOPLEGGING 2023 (INCLUSIEF TE TREFFEN INVORDERINGSMAATREGELEN)

### 1.5.1 ALGEMEEN

In 2023 worden de aanslagen weer opgelegd volgens de gebruikelijke planning. Vanwege corona hebben er de voorgaande drie jaren verschuivingen plaatsgevonden. Met name voor de belastingen die aan ondernemers werden opgelegd, zoals de precariobelasting en de marktgelden.

Een uitzondering dit jaar is de BIZ-belasting. Als gevolg van een extra draagvlakonderzoek, zijn de aanslagen voor 2022 pas in augustus verzonden. Hierdoor wordt voor 2023 gekozen voor de maand maart in plaats van januari. Voor verdere details hierover wordt verwezen naar paragraaf 1.6.10.

### 1.5.2 PLANNING 2023

Voor de gemeentelijke belastingaanslagen 2023 ziet de planning er als volgt uit:

*Tabel 7: Planning gemeentelijke belastingaanslagen 2023.*

| Belastingsoort                                        | Aanslagoplegging | Aanmaning | Dwangbevel |
|-------------------------------------------------------|------------------|-----------|------------|
| OZB, afvalstoffenheffing, rioolheffing en grafrechten | Februari         | Mei*      | Juli*      |
| Precariobelasting                                     | Januari          | April     | Mei        |
| Parkeeronthefingen                                    | Januari          | April     | Mei        |
| BedrijfsInvesteringsZone (BIZ)                        | Maart            | Juni      | Juli       |
| Marktgelden                                           | April            | Juli      | Augustus   |
| Toeristenbelasting                                    | April            |           |            |

*\* Indien gekozen wordt voor de systematiek van automatische incasso dan start de dwanginvordering later.*

## 1.6 TARIEVENBELEID EN BELEIDSMATIGE AANPASSING BELASTINGVERORDENINGEN

### 1.6.1 KOSTENTOEREKENING GEMEENTELIJKE BELASTINGEN

Conform bestaand beleid worden de tarieven van leges en retributies voor het jaar 2023, waarvan de gewenste opbrengst niet voortvloeit uit een exploitatieoverzicht en geen afwijkend beleid is vastgesteld, inflatoir, bijgesteld. In de nota van uitgangspunten begroting 2023 is daarbij uitgegaan van een trendmatige verhoging van 1,8%. Indien afgeweken wordt van de trendmatige aanpassing wordt dit toegelicht. Waar nodig worden de verordeningen redactioneel aangepast.

**Voorstel:**

**Tarieven waarvoor geen onderliggende exploitatie geldt en waarvoor geen afwijkend beleid is vastgesteld, aanpassen met de trend 1,8%.**

## 1.6.2 GRAFRECHTEN

Coalitieakkoord 2022-2026 Financiën, hoofdstuk 6.

De begraafrechten worden jaarlijks met maximaal de inflatie verhoogd.

De tarieven worden buiten de inflatiecorrectie van 1,8% niet verhoogd.

Tabel 8: Tarieven begraven.

|                                 | Tarieven 2022 | Tarieven 2023 |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| <u>Kosten begraven</u>          |               |               |
| Graf (12 jaar of ouder)         | € 1.671,80    | € 1.701,90    |
| <u>Grafrecht</u>                |               |               |
| Particulier graf (20 jaar)      | € 1.666,00    | € 1.696,00    |
| Urnengraf of urnennis (10 jaar) | € 1.373,70    | € 1.398,45    |
| <u>Onderhoud per jaar*</u>      |               |               |
| Eigen graf                      | € 175,70      | € 178,90      |
| Urnengraf of urnennis           | € 58,05       | € 59,10       |

\*Onderhoud kan voor een langere periode worden afgekocht. Het jaarbedrag wordt dan vermenigvuldigd met het gewenste aantal jaren

**Voorstel:**

**De tarieven, zoals opgenomen in de verordening op de heffing en invordering van lijkbezorgingsrechten, met de inflatiecorrectie van 1,8% bij te stellen.**

## 1.6.3 LEGES VOLTREKKEN HUWELIJK EN GEREgistREERD PARTNERSCHAP

De bestaande tarievenstructuur bestaat vanwege uw keuze voor uniformiteit uit twee tarieven, namelijk:

- Tarief voor huwelijken gedurende kantooruren (maandag tot en met vrijdag van 09.00 uur tot 16.30 uur).
- Tarief voor huwelijken op andere dagen en tijden (meestal zaterdag).

De huidige structuur is gebaseerd op dekking van de hiermee samenhangende kosten.

Naast het basisbedrag dat geldt voor elke huwelijksvoltrekking in Huizen, wordt voor de benoeming van een buitengewoon ambtenaar van de burgerlijke stand (babs) naar eigen keuze, aanvullende leges in rekening gebracht. Voor 2023 bedragen deze leges € 99,25.

Gratis trouwen kan op dinsdagochtend om 09:00 en 09:15 uur.

De tarieven worden conform het uitgangspunt aangepast met de inflatiecorrectie van 1,8%.

Tabel 9: Tarieven huwelijken.

| Jaar | Gedurende kantooruren | Op andere dagen en tijden |
|------|-----------------------|---------------------------|
| 2022 | € 491,90              | € 861,00                  |
| 2023 | € 500,75              | € 876,50                  |

Indien gekozen wordt voor een aangewezen- of zelfgekozen locatie, is het aan de beheerder van de locatie in overleg met het bruidspaar om hier aanvullend een prijs voor af te stemmen.

#### 1.6.3.1 LEGES UITTREKSELS WELKE WORDEN VERSTREKT DOOR AFDELING PUBLIEKSZAKEN

Conform bestaand beleid wordt voorgesteld voor het jaar 2023 een gelijk legesbedrag in rekening te brengen voor de diverse uittreksels die worden afgegeven door de afdeling Burgerzaken en hieraan gelijk te stellen uittreksels. Hierbij wordt aansluiting gezocht bij het wettelijk bedrag zoals wordt voorgeschreven voor “legesbesluiten akten burgerlijke stand”. Het huidige tarief (2022) bedraagt € 14,30. Het tarief voor 2023 is nog niet bekend. In de gemeentelijke legesverordening is een redactie opgenomen die verwijst naar het wettelijk voorgeschreven bedrag na formele vaststelling.

#### 1.6.3.2 LEGES TARIEVEN REISDOCUMENTEN

De legestarieven voor de afgifte van reisdocumenten zijn gemaximaliseerd. De gemeenten kunnen, boven het gestelde maximum, geen eigen beleid hanteren. Conform bestaand beleid stellen wij u voor aansluiting te zoeken bij de jaarlijks in artikel 6 Besluit paspoortgelden voorgestelde tarieven.

Op het moment van schrijven zijn de tarieven voor 2023 in het Besluit paspoortgelden nog niet gewijzigd, maar is het ontwerpbesluit wel gepubliceerd. De tarieven worden met 2,6% geïndexeerd. De ervaring leert dat deze officieuze maximumtarieven niet meer worden gewijzigd. In de legesverordening is een redactie opgenomen waarin wordt verwezen naar de wettelijk voorgeschreven maximumtarieven met een afronding op 5 eurocent naar beneden. Voor zover er nog een aanpassing van de tarieven volgt in de loop van dit jaar, leggen wij dit aan u voor in uw vergadering van december.

##### **Aspecten rond reisdocumenten**

###### *Geldigheidsduur*

De geldigheidsduur van een paspoort en een identiteitskaart voor personen die 18 jaar of ouder zijn, is 10 jaar. Voor personen onder de 18 is de geldigheidsduur van genoemde documenten 5 jaar.

###### *Identiteitskaart*

De Nederlandse identiteitskaart is geen reisdocument meer. Hoewel daarmee wel als document voor grensoverschrijding binnen de Europese Unie en een aantal andere landen kan worden gereisd.

*Tabel 10: (voorlopige) tarieven reisdocumenten.*

| Soort document                         | Tarieven 2022 | Tarieven 2023<br>(voorlopig) |
|----------------------------------------|---------------|------------------------------|
| Paspoort ≥18 jaar                      | € 75,80       | € 77,75                      |
| Paspoort < 18 jaar                     | € 57,30       | € 58,80                      |
| Nederlandse identiteitskaart ≥ 18 jaar | € 68,50       | € 70,30                      |
| Nederlandse identiteitskaart < 18 jaar | € 36,95       | € 37,95                      |
| Toeslag spoedaanvraag                  | € 51,60       | € 52,95                      |
| Toeslag bezorging per document         | € 16,25       | € 16,70                      |

#### 1.6.3.3 LEGES RIJBEWIJZEN MAXIMALISERING TARIEVEN

Rijbewijzen worden afgegeven door de gemeente waar men staat ingeschreven. Een rijbewijs is normaal gesproken tien jaar geldig en moet daarna worden vervangen. De kosten voor een rijbewijs bestaan uit een rijkskostenelement en uit door de gemeente in rekening gebrachte kosten. Er geldt een maximumtarief voor rijbewijzen. Conform bestaand beleid wordt hierbij aangesloten. Op dit moment (2022) bedragen de kosten voor een rijbewijs in Huizen € 41,60. Op het moment van schrijven heeft het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat het tarief voor 2023 nog niet

vastgesteld. In de legesverordening is een redactie opgenomen waarin wordt verwezen naar de wettelijk voorgeschreven maximumtarieven met een afronding op 5 eurocent naar beneden.

**Voorstel:**

- **De leges voor huwelijken en geregistreerde partnerschappen verhogen met de inflatiecorrectie van 1,8% en bepalen op € 500,75 tijdens kantooruren en buiten kantooruren op € 876,50.**
- **De tarieven voor uittreksels die worden verstrekt door het Team Burgerzaken bepalen conform hetgeen voor “legesbesluiten akten burgerlijke stand” wordt voorgeschreven.**
- **Voor reisdocumenten en rijbewijzen wordt het wettelijk voorgeschreven maximumtarief gehanteerd.**

---

#### 1.6.3.4 WET ALGEMENE BEPALINGEN OMGEVINGSVERGUNNING (WABO)

##### *Algemeen*

Wie vroeger ging verbouwen, had allerlei vergunningen nodig. Door de Wabo zijn de verschillende vergunningen voor bouwen, wonen, monumenten, ruimte, natuur en milieu samengevoegd tot één vergunning: de omgevingsvergunning.

Van deze vergunningen trekken de kosten voor het bouwen en verbouwen van woningen de meeste aandacht. Landelijk komen in de tarieven voor bouwleges verschillen voor, iets wat nog wel eens de pers haalt en waar kritiek op is. Belangrijk is in ieder geval dat gemeenten niet mogen verdienen aan de bedragen die ze in rekening brengen.

##### *Omgevingswet*

De beoogde ingangsdatum van de nieuwe Omgevingswet is 1 januari 2023. Door de invoering van de Omgevingswet krijgen we een minder complex stelsel van regelgeving op het gebied van bijvoorbeeld wonen, werken, recreëren en transport. Dit maakt de Omgevingswet belangrijk ook met het oog op vraagstukken zoals klimaatverandering en de overgang naar een circulaire economie.

De Omgevingswet schrijft voor dat de gemeente handelt naar een Omgevingsvisie die zij zelf opstelt. In de Omgevingsvisie beschrijft de gemeente hoe zij de leefomgeving wil inrichten, ontwikkelen en beschermen.

Er verandert dankzij de Omgevingswet veel voor gemeenten. Naast een organisatorisch en juridisch vraagstuk betekent de invoering van de Omgevingswet een grote digitaliseringsslag. In de Omgevingsvisie komt een brede, veelomvattende visie van de gemeente op de leefomgeving samen. De te heffen leges is het sluitstuk hiervan. Zoals in paragraaf 1.1.2. reeds gemeld volgt de definitieve besluitvorming over de ingangsdatum later dit jaar. Indien noodzakelijk komt er dan in de decemberraad een eerste wijziging op de nu aan u voorgelegde legesverordening

##### *Ten aanzien van tarievenstructuur bouwleges (per 2022)*

Per 2021 is het percentage van de bouwsom bij omvangrijke vergunningaanvragen (vanaf € 10.000,-) verhoogd van 2 naar 2,5%. Hiermee is bereikt dat voor de wat duurdere vergunningen de bouwleges meer in verhouding met het landelijk gemiddelde liggen.

Het dekkingspercentage in de bouwleges is sterk afhankelijk van (grotere) bouwactiviteiten in een bepaald jaar. Gezien de beperkte bouwmogelijkheden in Huizen en de geldende vrijstellingen rond het bouwen zonder vergunningplicht, lijkt 100% dekking van de kosten niet haalbaar met redelijke tarieven. Uitzondering is 2022 met de vergunningaanvraag voor de nieuwbouw De Trappenberg. De gehanteerde percentages van de bouwleges worden overigens niet jaarlijks aangepast aan de inflatie, omdat deze gekoppeld zijn aan de prijsontwikkeling van de bouwkosten. De vaste bedragen genoemd onder Titel 2 van de legesverordening worden inflatoir bijgesteld met 1,8%.

Tabel 11: Vergelijking tarieven leges omgevingsvergunning 2022.

|           | Dakkapel € 11.900 | Uitbouw € 53.300 | Nieuwbouw € 166.000 |
|-----------|-------------------|------------------|---------------------|
| Laagste   | € 119,00          | € 533,00         | € 1.660,00          |
| Hoogste   | € 1.162,00        | € 4.808,00       | € 12.077,00         |
| Gemiddeld | € 418,00          | € 1.671,00       | € 4.903,00          |
| Huizen    | € 452,00          | € 1.546,00       | € 4.364,00          |

**Voorstel:**

**De tarieven opgenomen onder Titel 2 Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving / omgevingsvergunning worden inflatoir bijgesteld met 1,8%.**

## 1.6.4 ONROERENDE-ZAAKBELASTINGEN

### 1.6.4.1 OPBRENGST OZB BIJ ONGEWIJZIGD BELEID

Coalitieakkoord 2022-2026, Hoofdstuk 6.

De onroerendezaakbelasting (OZB) wordt jaarlijks met niet meer dan de inflatie verhoogd.

De onroerende-zaakbelastingen (OZB) vormen de grootste 'eigen' inkomstenbron van de gemeente Huizen en worden geheven om een deel van onze taken te bekostigen. De inkomsten uit de OZB vallen in de algemene middelen van de gemeente. De gemeenteraad bepaalt waarvoor de opbrengsten uit de OZB worden ingezet.

Drie groepen krijgen een aanslag OZB:

1. Eigenaren van woningen;
2. Gebruikers van niet-woningen;
3. Eigenaren van niet-woningen.

De opbrengst 2023 in de onroerende-zaakbelastingen is, inclusief het accres, bepaald op € 5.621.439,-. Het accres bestaat uit de meeropbrengst voortvloeiende uit te realiseren nieuwbouw, verbouw en sloop in 2022. De trendmatige verhoging voor 2023 is vastgesteld op 1,8%. De jaarschijven volgende op de begroting 2023 zijn doorgerekend met 2%.

### 1.6.4.2 DEFINITIEVE VASTSTELLING TARIEVEN OZB 2023

Het is een jarenlang gebruik om de eindcontroles van de WOZ-taxaties af te wachten alvorens de definitieve OZB-tarieven te berekenen en door uw raad te laten vaststellen. In de uiteindelijke tariefvaststelling wordt namelijk naast de trendmatige aanpassing met 1,8% en de toevoeging van het accres, rekening gehouden met de stijging van het totaal aan WOZ-waarden.

De diverse (eind)controles op de WOZ-taxaties worden in oktober/november afgerond. De prijzen op de woningmarkt stijgen fors. Op het moment van schrijven wordt in de voorliggende periode 1 januari 2021 tot 1 januari 2022 rekening gehouden met een stijging van ca. 15%. Wij stellen u dan ook voor het tarief voor woningen voorlopig *lager* vast te stellen met 15%, alvorens de inflatiecorrectie toe te passen. De inschatting is gebaseerd op interpretatie van cijfers van de NVM, het Kadaster, het CBS en voornamelijk onze eigen conclusies uit de marktanalyse van verkochte woningen in de gemeente Huizen. Bij niet-woningen is nog geen verantwoorde inschatting te maken van een waardeinstijging of -daling. Deze tarieven worden vooralsnog aangepast met de inflatiecorrectie van 1,8%.

In uw vergadering van 15 december 2022 kunnen de tarieven worden bijgesteld op het niveau dat noodzakelijk is om de gewenste opbrengst te generen. Dit kan afwijken van de nu voorgestelde aanpassingen die als indicatief moeten worden beschouwd. Aangezien het hier uitvoering betreft, wordt de wijze van presentatie afgestemd met de agendacommissie.

Tabel 12: Omrekening tarieven naar percentage van de waarde.

| Omschrijving belasting    | Tarieven 2022 | Correctie van –15% waardestijging bij woningen. | Trendmatige aanpassing 1,8% | Voorlopige tarieven 2023 |
|---------------------------|---------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------|
| OZB woning eigenaar       | 0,0515%       | 0,0448%                                         | 0,0456%                     | 0,0456%                  |
| OZB niet-woning eigenaar  | 0,1699%       | n.v.t.                                          | 0,1730%                     | 0,1730%                  |
| OZB niet-woning gebruiker | 0,1490%       | n.v.t.                                          | 0,1517%                     | 0,1517%                  |

**Voorstel:**

**De opbrengst onroerende-zaakbelastingen (en de tarieven 2023) voor 2023 trendmatig bij te stellen met 1,8%. Bij woningen wordt een stijging verwacht van de waarden van 15%. Het tarief wordt met een gelijk percentage verlaagd.**

**De tarieven dienen (voorlopig) als volgt te worden aangepast:**

- OZB woning eigenaar 0,0456% van de WOZ waarde.
- OZB niet-woning eigenaar 0,1730% van de WOZ waarde.
- OZB niet-woning gebruiker 0,1517% van de WOZ waarde.

**De definitieve tarieven vaststellen in uw vergadering van 15 december 2022, na afronding van de WOZ-taxaties.**

#### 1.6.5 AFVALSTOFFENHEFFING

*Coalitieakkoord 2022-2026, Hoofdstuk 6.*

- Rioolheffing en afvalstoffenheffing zijn kostendekkend.
- De kosten van straatreiniging worden voor de helft verdisconteerd in de riool- en afvalstoffenheffing, waarvan 30% in de rioolheffing en 20% in de afvalstoffenheffing.
- De bestaande egalisatievoorziening, getroffen voor de afvalstoffenheffing om jaarlijkse schommelingen in de tarieven van de GAD te dempen en zo mogelijk te voorkomen, wordt gecontinueerd.

Bij de afvalstoffenheffing wordt uitgegaan van het verhaal van 100% dekking van de hiermee samenhangende kosten. Het belangrijkste deel van de kosten bestaat uit de declaratie van de Regio. Ook de kosten van het verlenen van kwijtschelding worden verdisconteerd in de tarieven. Bij het laatstgenoemde aspect wordt rekening gehouden met een percentage van 5,0.

#### *Jaarrekening Grondstoffen- en Afvalstoffendienst regio Gooi en Vechtstreek (GAD)*

In navolging van 2019 en 2020 gaf ook de jaarrekening 2021 van Regio Gooi en Vechtstreek een negatief resultaat voor de GAD. Echter heeft de gemeente Huizen o.a. te maken met een krimp van inwoners waar de overige gemeenten een groei laten zien. Dit heeft als gevolg gehad dat de gemeente Huizen ca. € 95.000,00 terugontvangen heeft vanuit de Regio. Dit bedrag is gestort in de voorziening afvalstoffenheffing.

#### *Ontwikkeling tarieven*

De trend van stijgende kosten voor de inzameling, het transport en de verwerking van afval en een volatiele grondstoffenmarkt zet zich in 2023 waarschijnlijk voort. In 2022 en 2023 worden maatregelen doorgevoerd om een verhoging van de gemeentelijke bijdrage (afvalstoffenheffing) zoveel als mogelijk te voorkomen. Het bezuinigingsprogramma wordt grotendeels in 2023 afgerond, waarmee de belangrijkste maatregelen zijn uitgevoerd.

Onderdeel van het bezuinigingsprogramma is de invoering van tarieven voor bouw- en sloopafval. In 2023 voert de GAD de bezuiniging door, waarmee extra inkomsten op deze grondstoffenstromen worden gerealiseerd. Vooralsnog is de verwachting dat bij ongewijzigd Rijksbeleid in 2023 geen aanvullende bezuinigingsmaatregelen nodig zijn.

In 2023 wordt er een versnelling gemaakt in het realiseren van een gescheiden inzameling in een deel van de regio. Hiermee komt het investeringsprogramma 'Van Afval Naar Grondstof (VANG)' in een afrondende fase terecht. Eind 2022 stelt het Regiobestuur in samenwerking met de gemeenten het uitvoeringsplan huishoudelijk afval vast. In 2023 wordt er gestart met het uitvoeringsplan, waarbij per grondstoffenstroom wordt gekeken naar een optimale balans tussen kwaliteit van dienstverlening voor

inwoners, een maatschappelijk aanvaardbare gemeentelijke bijdrage (afvalstoffenheffing) en winst voor milieu en klimaat. Zo start eind 2023 het besluitvormingsproces ten aanzien van het vervolg op de restafval- en PMD-contracten. Gemeenteraden krijgen door middel van een zienswijzeprocedure de gelegenheid hun inbreng te leveren. De maatregelen zorgen ervoor dat de lasten van het GAD voor Huizen in 2023 toenemen, maar in 2024 stabiliseren op dit niveau. In 2025 nemen de lasten licht af en de verwachting is dat dit stabiliseert in 2026.

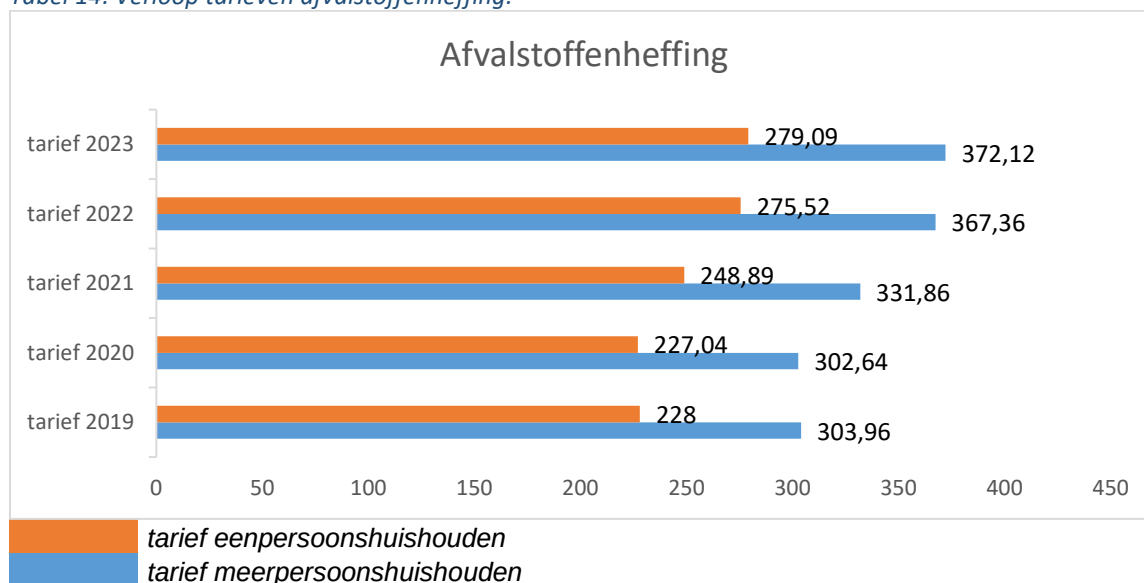
#### Tarieven 2023

Het bovenstaande leidt tot een stijging van 1,3% ten opzichte van 2022. Hierbij wordt vanuit de voorziening een bedrag van € 195.000,00 ingezet om de tariefstijging te beperken.

Tabel 13: Tarieven afvalstoffenheffing.

|                         | 2022     | 2023     |
|-------------------------|----------|----------|
| Eenpersoonshuishoudens  | € 275,52 | € 279,09 |
| Meerpersoonshuishoudens | € 367,36 | € 372,12 |

Tabel 14: Verloop tarieven afvalstoffenheffing.



#### Voorstel:

**De tarieven voor de afvalstoffenheffing 2023 vaststellen op € 372,12 voor een meerpersoonshuishouden en € 279,09 voor een eenpersoonshuishouden.**

**Uit de voorziening een bedrag onttrekken van € 195.000,00.**

#### 1.6.6 RIOOLHEFFING

Coalitieakkoord 2022-2026, Hoofdstuk 6.

- Rioolheffing en afvalstoffenheffing zijn kostendekkend
- Overeenkomstig het bestaande beleid wordt de rioolheffing in de komende periode verhoogd met de inflatiecomponent + 0,6%. De extra verhoging met + 0,6% volgt uit het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) en heeft betrekking op de kosten van riolering in het uitbreidingsplan Oostermeent.
- De kosten van straatreiniging worden voor de helft verdisconteerd in de riool- en afvalstoffenheffing, waarvan 30% in de rioolheffing en 20% in de afvalstoffenheffing.

#### Ontwikkelingen afgelopen jaren

De rioolexploitatie is gebaseerd op het Gemeentelijk Rioleringsplan 2016-2025. Hierbij is besloten de jaarlijkse tariefstijging voor opbouw van de voorziening voor toekomstige rioolvervanging in de Oostermeent te bepalen op 0,6%.

### Doorbereken kosten straatreiniging

Conform het collegeakkoord wordt 30% van de kosten verbonden aan straatreiniging toegerekend aan de rioolheffing en 20% aan de afvalstoffenheffing. Straatvegen dient verschillende doelen. Deze percentages zijn op basis van jurisprudentie tot stand gekomen en zijn door ons verdedigbaar.

### Tarief 2023

Rekening houdende met de inflatiecorrectie van 1,8%, rioolvervanging 0,6% en de toerekening van de kosten straatreiniging (30%), wordt het tarief bepaald op € 235,30 (was € 229,90).

Tabel 15: Tarieven rioolheffing.

|              | 2022     | 2023     |
|--------------|----------|----------|
| Rioolheffing | € 229,80 | € 235,30 |

### Voorstel:

**Het tarief in de rioolheffing 2023 vast te stellen op € 235,30.**

### 1.6.7 PRECARIOBELASTING

#### Coalitieakkoord 2022-2026, Hoofdstuk 4.

*Het is van groot belang dat op het Oude Raadshuisplein meer terrassen en horeca worden gerealiseerd. Ook op zaterdag. Het aanpassen van de positionering van de markt is daarvoor voorwaarde. Deze benodigde aanpassing van de positionering van de markt zal zo spoedig mogelijk plaatsvinden. De ingezette lijn wordt daartoe met kracht voortgezet.*

### Algemeen

Naast reclame op abri's, lichtreclames en A0-reclamedisplayborden, is een belangrijk onderdeel in de precarioheffing het hebben van voorwerpen op, onder of boven gemeentegrond. Hieronder vallen winkeluitstallingen, terrassen en verschillende andere voorwerpen die op straat staan. Ook de ingenomen commerciële standplaatsen vallen hieronder, niet zijnde de markt.

### Tarieven

Er zit een opbouw in de tarievenstructuur dat loopt van een bedrag per dag, per week, per maand, tot een bedrag per seizoen. De meeste aanslagen hebben betrekking op een seizoen, waarbij we rekenen met een gemiddeld gebruik. Voor een terras bedraagt een seizoen zes maanden en bij uitstallingen zeven maanden. Bij standplaatsen is geen toegerekend tarief van toepassing. Hier wordt concreet gekozen voor het aantal dagen per week dat een standplaats wordt ingenomen.

Jaarlijks vindt een controle plaats vanuit de belastingadministratie op de uitstallingen op gemeentegrond. Voor terrassen en commerciële verkoopstandplaatsen moet een vergunning worden aangevraagd, waarin de gebruiksoppervlakte wordt vastgelegd.

Wij kennen een gematigd tarievenbeleid, waarmee wij rekening houden met onder andere de ondersteunende rol van terrassen voor de toeristische functie in ons dorp. Conform bestaand beleid stellen wij u voor de tarieven van 2023 aan te passen met de inflatiecorrectie van 1,8%.

Tabel 16 : tariefsaanpassing precariobelasting winkeluitstallingen en terrassen

| Omschrijving               | Periode     | Tarief 2022 | Tarief 2023 |
|----------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Winkeluitstallingen per m2 | Per maand   | € 4,11      | € 4,18      |
| Winkeluitstallingen per m2 | Per seizoen | € 28,77     | € 29,26     |
| Terrassen per m2           | Per maand   | € 1,60      | € 1,62      |
| Terrassen per m2           | Per seizoen | € 9,60      | € 9,72      |

**Voorstel:**

**De tarieven voor winkeluistallingen op gemeentegrond vast te stellen op € 4,18 per m2 per maand en op € 29,26 per seizoen.**

**De tarieven voor terrassen op gemeentegrond vast te stellen op € 1,62 per m2 per maand en op € 9,72 per seizoen.**

**De overige tarieven trendmatig aanpassen met 1,8%.**

## 1.6.8 MARKT

*Coalitieakkoord 2022-2026, Hoofdstuk 4*

*Het is van groot belang dat op het Oude Raadhuisplein meer terrassen en horeca worden gerealiseerd. Ook op zaterdag. Het aanpassen van de positionering van de markt is daarvoor voorwaarde. Deze benodigde aanpassing van de positionering van de markt zal zo spoedig mogelijk plaatsvinden. De ingezette lijn wordt daartoe met kracht voortgezet.*

De marktkooplieden betalen in de vorm van marktgelden een vergoeding aan de gemeente voor het verkrijgen van een standplaats op de markten in Huizen. We kennen een zaterdagmarkt op het Oude Raadhuisplein en een dinsdagmarkt op de Oostermeent.

De tarieven worden verhoogd met de inflatiecorrectie van 1,8%.

*Tabel 17 : tariefsaanpassing marktgelden*

| Omschrijving              | Periode   | Tarief 2022 | Tarief 2023 |
|---------------------------|-----------|-------------|-------------|
| Standplaats zaterdagmarkt | Per jaar  | € 59,18     | € 60,25     |
|                           | Per maand | € 5,42      | € 5,52      |
|                           | Per dag   | € 1,30      | € 1,30      |
| Standplaats dinsdagmarkt  | Per jaar  | € 43,63     | € 44,42     |
|                           | Per maand | € 4,05      | € 4,12      |
|                           | Per dag   | € 1,05      | € 1,05      |

**Voorstel:**

**Tarieven voor een standplaats op de zaterdagmarkt vast te stellen conform bovenstaande tabel.**

**Tarieven voor een standplaats op de dinsdagmarkt vast te stellen conform bovenstaande tabel. De dagtarieven zijn dit jaar niet verhoogd vanwege de hanteerbaarheid van de tarieven voor de ondernemer.**

## 1.6.9 (WATER)TOERISTENBELASTING

*Algemeen*

Het tarief voor overnachtingen op campings en pleziervaartuigen (passanten jachthaven) is met ingang van 2022 verhoogd van € 1,35 naar € 1,50. We passen de tarieven een keer in de vijf jaar aan, zodat het tarief voor 2027 opnieuw wordt gezien. De onderliggende reden is gelegen in de hanteerbaarheid van het tarief voor de ondernemer.

Naast het hiergenoemde tarief voor overnachtingen op campings en pleziervaartuigen, kent onze verordening een tarief voor overnachtingen in hotels. Hiervoor geldt een percentage van de overnachtingprijs (2%). Dit percentage behoeft niet te worden verhoogd, omdat dit gekoppeld is aan de marktwerking.

Ons hotel Fletcher Nautisch Kwartier wordt aangeslagen op basis van dit tarief. Hier kan in de toekomst Newport bijkomen, omdat u in het collegeprogramma heeft aangegeven te hechten aan hotelcapaciteit in Huizen en voor Newport een voortzetting van de hotelfunctie te zien.

### *Landal Gooise Heide*

Op 30 juli 2021 is Landal Gooise Heide geopend. 2022 is het eerste jaar dat een heel seizoen kon worden gedraaid. Het terrein is in zowel Huizen als Blaricum gelegen. De huidige 45 luxe safaritenten staan op het Huizer gedeelte.

### *Aanslaggrens*

De Verordening toeristenbelasting kent een zogenaamde efficiëntievrijstelling. De gedachte hierbij is dat de controlekosten in juiste verhouding moeten staan tot de te generen opbrengst. In het verlengde hiervan moeten kleine initiatieven niet geconfronteerd worden met een niet in verhouding staande administratieve lastendruk. Om te voorkomen dat in dergelijke situaties een ongewenste belastingplicht ontstaat, geldt een ondergrens van € 250,-. Dit is niet van toepassing voor de watertoeristenbelasting, vanwege directe afdracht aan de bron.

### **Voorstel:**

**Het tarief op € 1,50 per overnachting op een camping, pleziervaartuig etc. en het tarief van 2% van de overnachtingsprijs bij hotels vast te stellen.**

## 1.6.10 BEDRIJFSINVESTERINGSZONE (BIZ)

### *BIZ in de gemeente Huizen*

Vanaf 2012 kent de gemeente Huizen een BIZ-heffing in het centrumgebied. Een BIZ is een wettelijk instrument waarmee alle ondernemers gezamenlijk binnen een afgebakend gebied investeren in de kwaliteit van hun omgeving. Denk hierbij aan een schoon, veilig en aantrekkelijk winkelgebied met verschillende activiteiten. De BIZ-heffing wordt geïnd door de gemeente middels een belastingheffing. Alternatieven om deze inkomsten (waarbij een ieder bijdraagt) te realiseren zijn niet direct voorhanden.

### *BIZ 2022*

Het jaar 2021 is het laatste jaar van de tweede BIZ-periode geweest. Door covid is de stemming voor de derde BIZ-periode verplaatst naar voorjaar 2022. In het voorjaar bleek uit het draagvlakonderzoek dat niet werd voldaan aan de wettelijk vereiste twee derde meerderheid. De indruk van het bestuur was dat deze uitslag niet strookte met het werkelijke draagvlak onder ondernemers. Een meer persoonlijke benadering zou wel zorgen voor voldoende draagvlak. Daarop werd gekozen voor een nieuwe stemming. Deze meer persoonlijke benadering heeft inderdaad geleid tot voldoende draagvlak. Door de positieve uitslag van deze herstemming is er een nieuwe BIZ-periode voor de wettelijke maximale duur van vijf jaar, die met terugwerkende kracht is ingegaan per 1 januari 2022.

### *Financiën*

De BIZ-bijdrage wordt geheven naar een percentage van de WOZ-waarde. De daadwerkelijk ontvangen belastinggelden worden via een subsidie uitgekeerd aan de Stichting 't Hart van Huizen. Oninvorderbare posten worden niet uitgekeerd. Ook wordt jaarlijks een bedrag aan perceptiekosten doorberekend.

*Tabel 18: Tarieven BIZ-heffing.*

| BIZ-heffing                                                                | 2022                                                                                                        | 2023                                                                                                        |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ring A: percentage van de WOZ-waarde naar de prijspeildatum 1 januari 2020 | Percentage van de WOZ-waarde 0,3100% met een minimumbedrag van € 500,00 en een maximumbedrag van € 1.490,00 | Percentage van de WOZ-waarde 0,3162% met een minimumbedrag van € 510,00 en een maximumbedrag van € 1.519,00 |
| Ring B: percentage van de WOZ-waarde naar de prijspeildatum 1 januari 2020 | Percentage van de WOZ-waarde 0,2100% met een minimumbedrag van € 330,00 en een maximumbedrag van € 660,00   | Percentage van de WOZ-waarde 0,2142% met een minimumbedrag van € 336,00 en een maximumbedrag van € 673,00   |

**Kennisnemen van:**

**De BIZ is in algemene zin een succes in de gemeente Huizen. De winkeliers en gemeente dragen zo samen bij aan het verhogen van de aantrekkelijkheid van het centrumgebied. Alhoewel er een herstemming nodig was, is de derde BIZ-periode voor de jaren 2022 t/m 2026 inmiddels een feit.**

**1.6.11 HAVEN- EN LIGGELDEN**

De regeling rond het in rekening brengen van haven- en liggelden is gebaseerd op het privaatrecht en in die zin een verantwoordelijkheid van ons college. Om u inzicht te geven in het tarievenverloop, worden de aanpassingen in de tarieven jaarlijks via de Belastingnota aan u ter inzage voorgelegd. De gemeente begeeft zich met de exploitatie van de haven op een privaat marksegment. De tarieven voor 2023 verhogen wij met de inflatiecorrectie van 1,8%. De gevolgen voor de meest in het oog springende tarieven van de ligplaatshouders en de passagiersvaartuigen zijn hieronder weergegeven.

*Voor pleziervaartuigen voor elke volle m2 ligbox:*

|                                                                           |         |               |
|---------------------------------------------------------------------------|---------|---------------|
| 1. <b>Zomertarief:</b> voor de periode 1 april 2023 t/m 31 oktober 2023   | € 26,75 | (was € 26,25) |
| 2. <b>Wintertarief:</b> voor de periode 1 november 2023 t/m 31 maart 2024 | € 9,85  | (was € 9,70)  |
| 3. <b>Jaartarief:</b> voor de periode 1 april 2023 t/m 31 maart 2024      | € 36,00 | (was € 35,40) |

*Voor passagiersvaartuigen per kalenderdag*

|                               |          |                |
|-------------------------------|----------|----------------|
| Lengte vaartuig 0-60 meter    | € 143,40 | (was € 140,85) |
| Lengte vaartuig 60-90 meter   | € 231,65 | (was € 227,55) |
| Lengte vaartuig 90-110 meter  | € 264,70 | (was € 260,05) |
| Lengte vaartuig 110-120 meter | € 286,75 | (was € 281,70) |
| Lengte vaartuig > 120 meter   | € 330,90 | (was € 325,05) |

**Kennis nemen van:**

**De tarieven zoals deze zijn opgenomen in de Algemene voorwaarden haven- en liggelden en de Algemene voorwaarden passagiersvoertuigen worden verhoogd met 1,8%.**



### **Uitgave**

Burgemeesters en wethouders  
Gemeente Huizen  
Postbus 5  
1270 AA Huizen

### **Redactie en productie**

Team financieel beleid en beheer  
Gemeente Huizen

### **Reproductie**

Gemeente Huizen