



# Jaarstukken

2021

## Inhoudsopgave

<b>Inleiding</b> .....	<b>3</b>
<b>PROGRAMMA'S</b> .....	<b>4</b>
0. Bestuur en ondersteuning .....	5
1. Veiligheid .....	10
2. Verkeer, vervoer en waterstaat.....	12
3. Economie .....	16
4. Onderwijs .....	18
5. Sport, cultuur en recreatie .....	21
6. Sociaal Domein .....	24
7. Volksgezondheid en milieu.....	32
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling en stedelijke vernieuwing .....	36
<b>PARAGRAFEN</b> .....	<b>41</b>
a. Lokale heffingen .....	42
b. Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	46
c. Onderhoud kapitaalgoederen .....	53
d. Financiering.....	55
e. Bedrijfsvoering .....	57
f. Verbonden partijen .....	62
g. Grondbeleid.....	68
<b>Jaarrekening</b> .....	<b>69</b>
<b>Overzicht van baten en lasten per programma inclusief algemene dekkingsmiddelen en mutaties reserves</b> .....	<b>70</b>
<b>Balans inclusief toelichting</b> .....	<b>80</b>
<b>Overige gegevens</b> .....	<b>94</b>
<b>De resultaat bestemming</b> .....	<b>94</b>
<b>Specifieke Uitkeringen Single Information Single Audit (SISA-bijlage)</b> .....	<b>95</b>
<b>Bijlage 1: Taakvelden</b> .....	<b>99</b>
<b>Bijlage 2: Wettelijke beleidsindicatoren</b> .....	<b>100</b>
<b>Bijlage 3: Restantkredieten per 31 december 2021</b> .....	<b>102</b>
<b>Controleverklaring</b> .....	<b>107</b>

## Inleiding

De jaarstukken zijn het sluitstuk van de budgetcyclus van 2021. In de bestuursrapportages is de raad geïnformeerd over de tussentijdse inhoudelijke en financiële ontwikkelingen. De informatie die in deze jaarstukken is opgenomen geeft een cijfermatig beeld van de situatie per 31 december 2021. In de teksten worden de ontwikkelingen gedurende het jaar toegelicht.

Het resultaat na overhevelingen (ca € 600.000) komt op € 2,8 miljoen voordelig. In 2021 is circa € 44.000 onttrokken aan de weerstandsreserve ten behoeve van corona uitgaven. We stellen voor om dit bedrag uit de corona compensatie uit het rijk toe te voegen aan de weerstandsreserve ten laste van het positieve resultaat van de jaarstukken 2021. Na deze toevoeging resteert een saldo van de jaarstukken van € 2,8 miljoen.

Opgemerkt moet daarbij worden dat bij vaststelling van de begroting 2021 het negatieve begrotingssaldo van € 1,6 miljoen al tlv de algemene reserve gebracht is.

Het voordelige resultaat van deze jaarstukken is voornamelijk te danken aan de extra gelden vanuit de algemene uitkering in verband met compensatie coronapakket en extra geld sociaal domein. Daarnaast zijn de uitgaven m.b.t. de Buig lager uitgevallen dan begroot. In de programma's worden deze voordelen nader toegelicht.

### **Leeswijzer**

In deze Jaarstukken treft u het Jaarverslag aan. Daarin worden per begrotingsprogramma de resultaten en de baten en lasten uiteengezet. Verder worden de paragrafen gepresenteerd. Volgens is de Jaarrekening aan de orde, met het overzicht van baten en lasten per programma inclusief algemene dekkingsmiddelen en mutaties reserves, de balans per 31 december 2021, de SISA-verantwoording en controleverklaring.

Tenslotte volgen de bijlagen Taakvelden, Wettelijke beleidsindicatoren en de restantkredieten 2021.

# PROGRAMMA'S

---



## 0. **Bestuur en ondersteuning**

### **Beschrijving**

Het programma bevat de kosten van de volgende onderdelen:

- \* Bestuur.  
Hieronder vallen de kosten van de bestuursorganen van de gemeente, alsmede de ondersteuning ervan.
- \* Burgerzaken.  
Dit betreft de specifieke dienstverlening voor onze inwoners.
- \* Overhead.  
Dit betreft alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. In de programma's worden de kosten van het primaire proces opgenomen. Voor een exacte uitwerking van de overhead in Lopik (wat valt er wel onder, wat niet) wordt verwezen naar de paragraaf Bedrijfsvoering.
- \* Belastingen/Financiën.  
Dit betreft het geheel aan (financiële) dekkingsmiddelen die beschikbaar zijn voor de realisering van de programma's. Het betreft met name OZB-opbrengsten en de algemene uitkering uit het Gemeentefonds.
- \* Gebouwen.  
Dit betreft met name onderhoud van gemeentelijke gebouwen.

### **Wat wilden we bereiken?**

De beoogde maatschappelijk effecten en doelen zijn ten aanzien van:

- \* Bestuur:
  - Een passend besluitvormingsproces met een betaalbaar voorzieningenniveau;
  - Betrokkenheid van onze inwoners bij het tot stand komen en uitvoeren van plannen in onze gemeente;
  - Kennis van en bekendheid over plannen, projecten en dienstverlening van onze gemeente bij inwoners, instellingen en bedrijven;
  - Bekend staan als een betrouwbare partner waar het gaat om samenwerking met welke partner dan ook;
  - De eigen identiteit van de gemeente bespreken bij de behandeling van de scenario's in maart 2021.
- \* Burgerzaken:
  - Tevredenheid over de kwaliteit van de dienstverlening.
- \* Personeel:
  - Een personeelsbestand dat passend is voor de doelstelling van de gemeente, waarbij we een organisatie willen zijn waar medewerkers zich kunnen ontwikkelen, maar ook waar (ervaren) collega's mogen excelleren.
- \* Belastingen/Financiën:
  - Een aanvaardbaar niveau van de lastendruk voor de inwoners;
  - Het streven naar een structureel sluitende meerjarenbegroting
  - Een transparante bedrijfsvoering.

### **Wat hebben we daarvoor gedaan, en wat hebben we daarmee bereikt?**

#### **Bestuur**

##### *Communicatie*

- Communicatie via de wekelijkse publicatie van de gemeentepagina in het plaatselijk Het Kontakt, persgesprekken, persberichten, intranet en gemeentelijke website.
- Communicatie via sociale mediakanalen: Facebook, Twitter, Instagram, LinkedIn en Youtube. En met inzet van diverse (gemeente) vlogs

- Digitale kanalen benutten als alternatief voor bijeenkomsten die niet door omstandigheden (zoals covid 19) kunnen plaatsvinden.
- De website is geheel vernieuwd aangezien de oude website niet meer werd ondersteund. De website is live gegaan in januari 2022.

### *Burgerparticipatie*

Een algemeen bestuurlijk uitgangspunt is dat we meer verantwoordelijkheid willen delen op basis van vertrouwen in inwoners en ondernemers: minder overheid, meer maatschappij. Dit betekent enerzijds dat inwoners, organisaties en ondernemers meer betrokken moeten worden bij besluitvormingsprocessen. Anderzijds betekent dit dat bestuur en ambtelijke organisatie ook meer aan de samenleving zullen moeten overlaten ('loslaten'). Hierbij is een goed samenspel tussen het college en de raad van belang, ieder vanuit zijn eigen rol.

In 2021 is hieraan vormgegeven met het project "Waardevol Lopik", waarin actief is gevraagd om inwonersparticipatie. Via een kaartenactie en gesprekken in de dorpen is met veel inwoners gesproken. Het magazine Kernen met karakter bevat een weerslag van dit proces en verhalen van inwoners.

### *Bestuurlijke samenwerking*

De samenwerking in Lekstroomverband op het gebied van de drie decentralisaties stond dit jaar in het teken van de voorbereiding van nieuwe aanbestedingen.

In samenspraak met de Lopikerwaard is de RES en de REP opgesteld. Hier vallen de gemeenten Oudewater, Woerden, Montfoort en IJsselstein, HDSR en Lopik onder.

Regionaal is meer samenwerking gezocht met U10/U16 gemeenten, wat effectief en zinvol is en wenselijk om dit te continueren.

## **Burgerzaken**

### *Dienstverlening*

Bij de inrichting van onze organisatie zijn de dienstverlening aan de inwoners en budget uitgangspunt. Vanaf 2021 is de taakstelling doorgevoerd (minder personele capaciteit). De dienstverlening werd aangepast op de formatie, met tevens een taakstelling van € 30.000, zodat alleen telefonische bereikbaarheid in de ochtenden werd gerealiseerd en geen openstelling van het gemeentehuis. Dus geen bezetting bij de receptie/snelbalie. Dit heeft echter veel impact gehad op de dienstverlening en voor het gehele personeel van de gemeente (zelf bezoek ophalen, voordeur gesloten, pakketjes konden niet bezorgd worden et cetera). Naast de taakstelling heeft de corona-epidemie geleid tot een aanpassing in de dienstverlening; openings- en bereikbaarheidstijden zijn teruggebracht, meer doorverwijzingen naar de website, klachten afvangen en waar noodzakelijk (digitaal minder vaardige inwoners) is contact en hulp bieden.

### *Personeel*

De interne verschuiving van de postregistratie naar team Informatisering en Automatisering heeft geleid tot meer samenhang tussen post en archiefwerkzaamheden.

### *Verkiezingen*

In 2021 zijn de Tweede Kamerverkiezingen gehouden. De Corona maatregelen hebben extra inzet in mensen en middelen gevraagd. Daar stonden ook extra inkomsten vanuit het Rijk tegenover.

## **Bedrijfsvoering**

### **Organisatie in aansluiting bij fase van Waardevol Lopik**

Voor de voorbereiding en uitvoering van beleid en alle ondersteunende activiteiten is een passende organisatie nodig. In het jaar 2019 hebben we, samen met de raad, het gesprek geopend welke organisatie past bij Lopik onder de titel Waardevol Lopik.

De raad heeft in 2021 de voorkeur voor herindeling uitgesproken.

Naast een stagnatie van de doorontwikkeling van de organisatie, is het kunnen leveren van de basisdienstverlening een steeds grotere uitdaging. Van invloed hierop is de krappe arbeidsmarkt, de corona-epidemie.

De tijdelijke krachten vervangen zieke collega's, doen tijdelijke projecten, vullen moeilijk vervulbare vacatures in of zorgen voor het wegwerken van achterstanden. Door het jaar heen zijn er meer dan 50 tijdelijke collega's in dienst geweest. Soms een paar dagen en soms een heel jaar.

Met een krappe arbeidsmarkt staan vacatures langer open, dit vraagt extra inzet en flexibiliteit van medewerkers. Om medewerkers werkfit te houden, steun in de rug te geven en als blijk van waardering is een organisatie-brede workshop georganiseerd "werkfit de winter door".

### **Corona**

In coronatijd hebben we de werkplekken thuis zoveel mogelijk gefaciliteerd (beeldschermen, laptops, tokens en stoelen). In het gebouw zijn extra verstelbare bureaus geplaatst zodat de werkplekken ook verdeeld kunnen worden. Dit helpt om besmettingen te voorkomen. In deeltijd thuiswerken wordt door het merendeel van de medewerkers omarmt. We hebben via enquêtes dit uitgevraagd. In 2021 is een aanzet gemaakt om structureel tijd- en plaatsonafhankelijk werken mogelijk te maken (hybride werken).

#### *Ontwikkelingen personeelsbeleid*

Met de tijdelijke formatie-uitbreiding binnen team P&O zijn enkele onderwerpen op personeelsgebied up to date gemaakt en is er dit jaar vooral ingezet op de juiste (en juridische) begeleiding van de langdurig zieken, vertrekkende collega's en het werkfit houden van medewerkers.

Daarnaast is actief ingezet op het probleem van de arbeidsmarkt; vacatures staan langer open en kunnen veelal niet via de reguliere weg ingevuld worden, wat hogere (wervings)kosten met zich meebrengt.

Vaak melden mensen zich niet via de reguliere weg en wordt gebruik gemaakt van andere methoden zoals uitzend-, werving- of detacheringbureaus. Ook is geëxperimenteerd met een andere benadering van de arbeidsmarkt.

Binnen de U10/U16 gemeenten is een project opgestart om meer samen te werken om deze problematiek aan te pakken.

#### *Ziekteverzuim*

Het budget voor ziekteverzuim is sinds 2020 structureel in de begroting opgenomen. Dit is een bedrag van € 150.000. Het budget is in 2021 verhoogd met € 50.000 (incidenteel). Naast inzetten op gezond personeel, is het ook van belang om zieke collega's te vervangen zodat er niet te veel werkdruk bij de gezonde collega's komt te liggen. Helaas is het vinden van tijdelijk personeel niet altijd gelukt.

Het verzuim over 2021 is 5,55% (landelijk gemiddelde 5,2% voor gemeenten <20.000 inwoners, bron personeelsmonitor A&O fonds gemeenten 2020). In dit percentage zijn meegenomen medewerkers die in verband met corona in quarantaine moesten en niet konden werken en langdurig zieken.

#### *Informatie en Automatisering (I&A)*

De afdeling I&A is de ruggengraat van de organisatie en essentieel om de externe dienstverlening vorm te kunnen geven. Ook in 2021 bestond het grootste deel van de werkzaamheden uit het beheren en faciliteren van de gehele informatie en automatisering en het uitvoeren van projecten om hardware en software wijzigingen door te voeren ten dienst van de gemeente Lopik. Het geheel van werkzaamheden is binnen de geplande begroting uitgevoerd.

Het vaststellen van het vervangingsbesluit heeft consequenties voor de verdere digitalisering van de dienstverlening en de werkzaamheden van de medewerkers.

### **Financiën**

In 2021 is een financiële scan van de provincie uitgevoerd. De aanbevelingen van deze scan zijn opgepakt bij het opstellen van de begroting 2022. Daarnaast hebben we in 2021 de acties uit de routekaart afgerond. Hierbij valt te denken aan de actualisatie van de financiële verordening en de nota reserves en voorzieningen.

*Gemeentelijk vastgoed*

Het raadhuis is voorzien van een hybride cv installatie en een automatisch ventilatie systeem per ruimte om zodoende de luchtkwaliteit en omgeving temperatuur te optimaliseren.

Gestart is met de verkoop van de voormalige basisschool te Jaarsveld waarbij het toekomstig gebruik meegewogen wordt. De lege school de Zomergaard is overgedragen aan de gemeente.

## Wat heeft het gekost?

(bedragen x € 1.000)

Bestuur en ondersteuning	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Primitieve Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Vershil begroting/ realisatie 2021
Lasten	-8.424	-8.557	-8.845	-10.658	2.101
Baten	27.028	28.153	23.637	30.170	-2.017
<b>Totaal</b>	<b>18.605</b>	<b>19.596</b>	<b>14.793</b>	<b>19.512</b>	<b>84</b>

(bedragen x € 1.000)

Bestuur en ondersteuning	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Primitieve Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Vershil begroting/ realisatie 2021
<b>Lasten per taakveld</b>					
Bestuur	-1.124	-1.026	-934	-1.106	80
Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	0	0	0	0
Burgerzaken	-73	-178	-98	-179	2
Beheer overige gebouwen en gronden	-192	-189	-162	-474	285
Overhead	-5.757	-5.884	-6.247	-6.326	442
Treasury	0	13	0	0	13
OZB woningen	-192	0	-194	0	0
OZB niet-woningen	0	0	0	0	0
Belastingen Overig	0	-194	-1	-195	0
Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	0	0	0	0	0
Overige baten en lasten	-42	34	-684	-440	473
Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	0
<b>Totaal</b>	<b>-7.382</b>	<b>-7.425</b>	<b>-8.320</b>	<b>-8.719</b>	<b>1.295</b>
<b>Baten per taakveld</b>					
Bestuur	6	103	0	106	-3
Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	0	0	0	0
Burgerzaken	152	191	204	204	-13
Beheer overige gebouwen en gronden	281	286	190	1.185	-898
Overhead	121	80	40	29	51
Treasury	18	82	70	10	72
OZB woningen	2.299	2.639	2.244	2.724	-85
OZB niet-woningen	646	742	655	655	87
Belastingen Overig	85	90	89	89	1
Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	19.526	20.885	19.406	20.381	504
Overige baten en lasten	349	46	329	0	46
Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	0
<b>Totaal</b>	<b>23.483</b>	<b>25.145</b>	<b>23.227</b>	<b>25.384</b>	<b>-239</b>
<b>Totaal saldo van lasten en baten</b>	<b>16.101</b>	<b>17.721</b>	<b>14.907</b>	<b>16.665</b>	<b>1.056</b>
<b>Toevoegingen en onttrekkingen reserves</b>					
Toevoegingen aan reserves	-1.042	-1.132	-525	-1.938	806
Onttrekkingen aan reserves	3.546	3.008	410	4.786	-1.778
<b>Totaal</b>	<b>2.504</b>	<b>1.876</b>	<b>-115</b>	<b>2.848</b>	<b>-972</b>
<b>Resultaat</b>	<b>18.605</b>	<b>19.596</b>	<b>14.793</b>	<b>19.512</b>	<b>84</b>



## Toelichting op de belangrijkste verschillen:

Op dit programma zien we een voordelig saldo van € 84.000. De mutaties op de reserves leveren vanwege het achterblijven van een aantal incidentele posten een nadeel op van € 972.000, waardoor het saldo van de uitgaven en inkomsten € 1.056.000 voordelig is. De belangrijkste mutaties van dit saldo zijn:

### **Bestuur (€ 77.000 voordeel)**

Het taakveld bestuur laat een voordeel zien van circa € 77.000. Dit voordeel is voornamelijk het gevolg van de nog over te hevelen budget van het Project Waardevol Lopik.

### **Beheer overige gebouwen en gronden (€ 613.000 nadeel)**

In 2021 zijn de uitgaven van circa € 180.000 met betrekking tot de investering aankoop en ontwikkeling gebouwen niet gedaan omdat de verkoop/aankoop en ontwikkeling in 2022 plaatsvindt. De geraamde opbrengsten verkoop Ontwikkeling MOB complex Benschop (€ 706.000) en verkoop Jonglevenweg 1 Polsbroek (€ 200.000) zijn in 2021 niet gerealiseerd.

Daarnaast zijn de budgetten van in totaal € 110.000 ten behoeve van groot onderhoud gebouwen niet besteed. Dit vanwege corona en beperkte ambtelijke capaciteit.

### **Overhead (€ 493.000 voordeel)**

Het voordeel op lasten overhead (€ 440.000) is het gevolg van een overschot op het budget *lonen*. Tegenover dit voordeel op dit programma staan nadelen op *inhuur* bij andere programma's. Zie paragraaf bedrijfsvoering. Daarnaast wordt bij resultaatbestemming een voorstel gedaan om een aantal personele budgetten over te hevelen naar 2022.

In 2021 leverden de detacheringsofbrengsten een voordeel op van circa € 60.000. Deze gelden werden betrokken bij de lonen en inhuurbudgetten.

### **Treasury (€ 85.000 voordeel)**

Het voordeel op treasury is te danken aan ontvangen rente in verband met kasgeldleningen en de dividenduitkering van BNG over 2019-2020.

### **Algemene uitkering (€ 504.000 voordeel)**

De algemene uitkering laat een incidenteel voordeel zien dat voornamelijk te danken is aan het effect van de decembercirculaire en het bijbehorende corona compensatiepakket. Bij de resultaatbestemming stellen we voor om dit budget deels over te hevelen naar 2022.

### **Overige baten en lasten (€ 519.000 voordeel)**

Op overige baten en lasten is een incidenteel voordeel ontstaan op de lasten van circa € 470.000. Dit voordeel is voornamelijk te danken aan de gereserveerde bedragen voor taakmutaties uit de algemene uitkering. Bij de resultaatbestemming stellen we voor om dit bedrag van de taakmutaties over te hevelen naar 2022.

In 2021 is een voordeel van circa € 46.000 ontstaan vanwege afrekeningen BTW compensatiefonds over de jaren 2016-2020.

### **Mutaties reserves (€ 972.000 nadeel)**

Omdat een aantal geraamde verkopen in 2021 niet gerealiseerd is, zijn de stortingen in de algemene reserve € 806.000 lager dan verwacht.

Het achterblijven van de realisatie van een groot aantal incidentele posten uit 2021 en voorgaande jaren zorgt ervoor dat de bijbehorende onttrekkingen aan de reserves evenmin hebben plaatsgevonden. Daarmee is een bedrag van € 1.778.000 minder onttrokken aan de reserves.

## 1. **Veiligheid**

### **Beschrijving**

Dit programma bevat de wettelijke taken op het gebied van openbare orde en veiligheid, brandweer en crisisbeheersing. Daarnaast voert Lopik eigen beleid ten aanzien van het verbeteren van sociale veiligheid en het verminderen van criminaliteit en overlast door samenwerking aan te gaan met veiligheidspartners.

### **Wat wilden we bereiken?**

Het beoogde maatschappelijk effect en het doel is:

1. Een veilige woon- en leefomgeving;
2. Het terugdringen van criminaliteit en overlast;
3. Een adequate crisisbeheersing.

### **Wat hebben we daarvoor gedaan, en wat hebben we daarmee bereikt?**

#### **Openbare orde en veiligheid**

De regionaal vastgestelde Veiligheidsstrategie geldt voor de periode 2019 – 2022.

De prioriteiten in deze veiligheidsstrategie zijn:

- georganiseerde ondermijnende criminaliteit;
- effectieve verbinding veiligheid en zorg;
- cyberveiligheid.

Wat betreft de georganiseerde criminaliteit geldt voor de gemeenten in Utrecht-west een specifieke focus op risicolocaties.

Voor Lopik heeft dit geleid tot onderzoek van enkele geprioriteerde locaties. Daarnaast heeft aansluiting plaatsgevonden bij M (Meld Misdaad Anoniem).

Vermeldenswaard is hier nog de inzet, die noodzakelijk was ten aanzien van de aangekondigde rellen/opruiming in verband met de coronamaatregelen en meer specifiek het vuurwerkverbod. Dit heeft onder meer geleid tot strafrechtelijke maatregelen en een opgelegde bestuurlijke maatregel (last onder dwangsom).

In de voorbereiding van Oud & Nieuw hebben met name de individuele gesprekken die door de wijkregisseur, wijkagenten en OOV met een tiental jongeren zijn gevoerd, geleid tot een gewenst resultaat en tot meer inzichten in de jongerenoverlastproblematiek.

#### *Hennep*

In 2021 zijn geen hennepkwekerijen aangetroffen. Wel is op diverse plaatsen illegaal drugsafval in onze gemeente aangetroffen en afgevoerd.

#### **Regionale brandweer**

Ook binnen de brandweer hebben de werkzaamheden ook dit jaar in belangrijke mate in het teken gestaan van de bestrijding van het coronavirus. Voor het overige zijn hierover geen bijzonderheden te melden.

#### **Crisisbeheersing**

Ook dit jaar heeft de Coronacrisis duidelijk gemaakt dat crisisbeheersing een belangrijk onderdeel van de gemeentelijke dienstverlening is, die in geval van crisis een bovenmatige inzet vergt. Door de beperkte ambtelijke capaciteit en deze noodzakelijke inzet voor corona, is de inzet voor openbare orde taken beperkt tot strikt noodzakelijke werkzaamheden.

Daarnaast is als gevolg van Corona het opleidings- en oefeningsprogramma van alle medewerkers in de crisisbeheersing in tijd doorgeschoven.

## Toezicht en Handhaving / BOA

Binnen gemeente Lopik wordt ingezet op toezicht en handhaving. Dit wordt verder toegelicht in programma 8. Ook de Buitengewoon Opsporingsambtenaar (BOA) maakt hier onderdeel van uit. Met stevig prioriteren zijn de effectieve uren ingezet. Op prioriteiten, die door het college zijn vastgesteld, wordt ingezet: onder meer hennepkwekerijen, overlast op straat, (middel) grote evenementen.

## Wat heeft het gekost?

(bedragen x € 1.000)

Veiligheid	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Primitieve Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Vershil begroting/realisatie 2021
Lasten	-1.214	-1.211	-1.283	-1.298	87
Baten	2	3	7	7	-4
<b>Totaal</b>	<b>-1.213</b>	<b>-1.208</b>	<b>-1.276</b>	<b>-1.291</b>	<b>83</b>

(bedragen x € 1.000)

Veiligheid	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Primitieve Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Vershil begroting/realisatie 2021
<b>Lasten per taakveld</b>					
Crisisbeheersing en brandweer	-973	-990	-1.030	-1.005	15
Openbare orde en veiligheid	-241	-221	-253	-293	72
<b>Totaal</b>	<b>-1.214</b>	<b>-1.211</b>	<b>-1.283</b>	<b>-1.298</b>	<b>87</b>
<b>Baten per taakveld</b>					
Crisisbeheersing en brandweer	0	0	0	0	0
Openbare orde en veiligheid	2	3	7	7	-4
<b>Totaal</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>-4</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-1.213</b>	<b>-1.208</b>	<b>-1.276</b>	<b>-1.291</b>	<b>83</b>

## Toelichting op de belangrijkste verschillen:

Op dit programma zien we een voordelig saldo van € 83.000. De belangrijkste mutaties van dit saldo zijn:

### Crisisbeheersing en brandweer (€ 39.000 voordeel)

Betreft kleine verschillen.

### Openbare orde en veiligheid (€ 43.000 voordeel)

Dit is voornamelijk het gevolg van minder uitgaven op het project Vogelzang (€ 30.000). Hiervoor zal worden voorgesteld om vanaf 2022 een structureel bedrag op te nemen in de begroting. Het resterende verschil betreft kleine verschillen.

## **2. Verkeer, vervoer en waterstaat**

### **Beschrijving**

Dit programma richt zich primair op (het onderhoud van) de fysieke leefomgeving. Er is sprake van een sterke relatie met de paragraaf Kapitaalgoederen.

### **Wat wilden we bereiken?**

De beoogde maatschappelijk effecten en doelen zijn:

1. een veilige, functionele, leefbare en goed onderhouden openbare ruimte, die past bij de eisen en wensen van deze tijd;
2. een goed functionerend watersysteem.

### **Wat hebben we daarvoor gedaan, en wat hebben we daarmee bereikt?**

#### **Beheervisie en onderhoudsplannen**

Het jaar 2021 stond in het teken van het opstellen van een integrale beheervisie voor de toekomst en de actualisatie van de meerjaren onderhoudsplannen (MJOP's) voor de komende beheerperiode 2022 t/m 2026. Eerst hebben we beleidsrichtingen bepaald en vervolgens nieuwe kaders opgesteld voor het beheer en onderhoud van de openbare ruimte. In dit proces hebben we enkele informele bijeenkomsten gehouden met de raadsleden om het beleid inhoudelijk vorm te geven. Belangrijke kernwaarden voor het nieuwe beleid zijn 'levenscyclus denken', 'planmatig onderhoud' en 'integrale aanpak'. Vervolgens hebben we met inspecties van het beheerareaal de onderhoudsbehoefte vastgesteld. Deze zijn verwerkt in de MJOP's met een bijbehorend integraal vervangingsprogramma, welke op 1 februari 2022 ter vaststelling aan de raad zijn aangeboden.

#### **Wegbeheer**

In 2021 is de inhaalslag op het gebied van wegbeheer doorgezet. Voor het dagelijks beheer en onderhoud heeft de nadruk gelegen op elementenverharding, klein asfaltonderhoud van de linten en markeringen. Daarnaast zijn in 2021 de volgende reconstructieprojecten en groot onderhoudswerkzaamheden afgerond:

- Inrichting buitenruimte Lentehof;
- Reconstructie Burgemeester Schumanlaan;
- Reconstructie Uitweg en Sluisweg;
- Reconstructie Radiolaan;
- Reconstructie S.L. van Alterenlaan;
- Verbeteren verkeerssituatie Dorpstraat (herinrichting);
- Bushalte De Driesprong;
- Herinrichting park Raadhuisplein;
- Grootonderhoud Dorp Noordzijde en Boveneind Noordzijde.

Ook is gewerkt aan de voorbereiding van de projecten waarvan de uitvoering na 2021 staat gepland, zoals Reconstructie Benedeneind Noordzijde, Reconstructie kruising Polsbroekerdam en de projecten die zijn opgenomen in het MJOP Wegen.

### **Beheer kunstwerken**

De eerste helft van 2021 heeft in het teken gestaan van het project Vervangen zes bruggen. Eind 2020 zijn de eerste twee bruggen afgerond. In 2021 zijn de laatste vier bruggen vervangen; de Prinses Beatrixbrug, de Oranjebrug, de Fuikebrug en de Koningin Julianabrug. Vervolgens is het westelijke deel van de kademuur in de Dorpstraat vervangen. Bij deze projecten is veel aandacht uitgegaan naar het omgevingsmanagement en het voorkomen van schade aan de omgeving. Rond de zomer is groot onderhoud uitgevoerd aan de Kerkebrug en eind 2021 is de brug bij de nieuwe bushalte 'De Driesprong' in Benschop vervangen. Het jaar 2021 heeft ook in het teken gestaan van het terugbrengen van het beheerareaal, waarbij enkele oude versleten bruggen zijn vervangen door een dam met duiker.

### **Beheer openbare verlichting**

Naast het dagelijks beheer en onderhoud, zoals storingen en schade afhandelingen, is verdergegaan met het vernieuwen en verduurzamen van de armaturen, conform het door de gemeenteraad vastgestelde (ambitieuze) scenario. Het vervangingsprogramma heeft zich met name gericht op de kern Benschop en de reconstructieprojecten als benoemd bij 'wegbeheer'.

### **Beheer oevers en beschoeiing**

In 2021 is de tweede fase van het vervangingsprogramma oevers uitgevoerd. Het betreft de oevers langs de noordzijde van het Dorp Benschop en het Boveneind. Ook in enkele reconstructieprojecten als benoemd bij 'wegbeheer' zijn de oevers integraal meegenomen. Daarnaast is verdergegaan met het omvormen naar natuur(vriende)lijke oevers, met de parken aan het Raadhuisplein en achter de Molenhof als meest in het oog springende resultaten.

### **Beheer watergangen en oppervlaktewater**

Het reguliere beheer van de watergangen (verwijderen waterplanten in het najaar) is uitgevoerd. Daarnaast is in samenwerking met HDSR de laatste fase van de baggerwerkzaamheden (fase 4) uitgevoerd. In 2021 zijn ook startgesprekken gevoerd voor het opstellen van een nieuw baggerplan. In lijn met het nieuwe beleid werpen we hierbij direct een blik op de toekomst. Speerpunten zijn het optimaliseren van het watersysteem, het creëren van natuur(vriende)lijke oevers, het verbeteren van de waterkwaliteit en het verbeteren van de samenwerking met het Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden. Dit traject heeft sterke raakvlakken met de actualisatie van het Basisrioleringsplan, zoals beschreven onder 'riolering'.

### **Verkeersveiligheid**

Binnen de reconstructieprojecten als benoemd bij wegbeheer, wordt tevens de verkeersveiligheid meegenomen. Daarbij wordt de lijn van de afgelopen jaren voortgezet, waardoor langzamerhand een herkenbaar beeld begint te ontstaan binnen de gemeente. In 2021 is ook het ontwerp voor de kruising in Polsbroekerdam gepresenteerd aan bewoners. De reacties op het ontwerp met een duurzaam veilige oplossingsrichting waren in het algemeen zeer positief, waarmee in 2022 een volgende stap kan worden gezet in het verbeteren van de verkeersveiligheid in onze gemeente.

### **Projecten externe initiatiefnemers**

Naast de werkzaamheden in het kader van de zorgplicht van de gemeente, stond 2021 in het teken van de afstemming en advisering van de volgende projecten van externe initiatiefnemers:

1. Sterke Lekdijk; dijkverbetering door HDSR;
2. Klimaatbestendige wateraanvoer; waterhuishoudingsproject door HDSR;
3. Lopik Oost; uitbreidingslocatie;
4. Dorp 60; uitbreidingslocatie;
5. Ontwikkeling De Akker;
6. Uitbreiding De Copen;
7. Uitbreiding kernen Benschop en Lopikerkapel.

### **Klimaat**

Net als voorgaande jaren hebben we met beperkte personele inzet deelgenomen in het Netwerk Water en Klimaat. Binnen deze regionale samenwerking wordt ingezet op een klimaatbestendige en waterrobuuste inrichting van onze regio.

Binnen onze gemeente zijn de nodige stappen gezet met betrekking tot een klimaatrobuste inrichting. Beleidsmatig zitten klimaatadaptieve maatregelen verankerd in het groenbeleidsplan en het gemeentelijk rioleringsplan. Daarnaast wordt buiten steeds meer ingezet op adaptieve maatregelen, zoals afkoppelen van hemelwater, ontstenen, open verharding, het vergroten van de afvoercapaciteit en natuur(vriende)lijke oevers. Concrete voorbeelden in 2021 zijn de parkeer- vakken aan de S.L. van Alterenlaan en de Lentehof, het gescheiden stelsel in Uitweg en de Bur- gemeester Schumanlaan, de oevers in de parken aan het Raadhuisplein en achter de Molenhof en het ontstenen van verschillende locaties in de gemeente.

## Wat heeft het gekost?

(bedragen x € 1.000)

Verkeer, vervoer en waterstaat	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Primitieve Begroting 2021	Begroting na wijzi- ging 2021	Vershil begroting/ realisatie 2021
Lasten	-2.298	-2.152	-2.133	-2.122	-29
Baten	24	229	29	183	46
<b>Totaal</b>	<b>-2.273</b>	<b>-1.922</b>	<b>-2.103</b>	<b>-1.939</b>	<b>17</b>

(bedragen x € 1.000)

Verkeer, vervoer en waterstaat	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Primitieve Begroting 2021	Begroting na wijzi- ging 2021	Vershil begroting/ realisatie 2021
<b>Lasten per taakveld</b>					
Verkeer en vervoer	-2.200	-2.060	-2.023	-1.993	-67
Economische havens en waterwegen	-97	-92	-110	-129	37
<b>Totaal</b>	<b>-2.298</b>	<b>-2.152</b>	<b>-2.133</b>	<b>-2.122</b>	<b>-29</b>
<b>Baten per taakveld</b>					
Verkeer en vervoer	24	229	29	183	46
Economische havens en waterwegen	0	0	0	0	0
<b>Totaal</b>	<b>24</b>	<b>229</b>	<b>29</b>	<b>183</b>	<b>46</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-2.273</b>	<b>-1.922</b>	<b>-2.103</b>	<b>-1.939</b>	<b>17</b>

## Toelichting op de belangrijkste verschillen:

Op dit programma zien we een voordelig saldo van € 17.000. De belangrijkste mutaties van dit saldo zijn:

### Verkeer en vervoer (€ 22.000 nadeel)

Door de sterke achteruitgang van sommige wegen zijn in het laatste kwartaal meer onderhouds- werkzaamheden uitgevoerd dan vooraf ingeschat. Hierdoor is in 2021 per saldo een bedrag van circa € 47.000 meer uitgegeven aan beheer wegen en kunstwerken.

In 2021 is circa € 104.000 meer uitgegeven aan vervanging openbare verlichting. Het grootste deel van de overschrijding is te wijten aan het vervangen van de gietijzeren masten in de Dorp- straat. Op basis van de leeftijd van de masten was aangenomen dat deze konden worden herge- bruikt, echter naar het opnemen van de masten ten behoeve van het vervangen van de kade- muur, bleek dat de masten van zeer slechte kwaliteit waren. Daarnaast is een lichte overschrij- ding op het reguliere vervangingsprogramma.

In 2021 is circa € 35.000 minder uitgegeven op het budget kruising Polsbroekerdam. De techni- sche voorbereiding van de werkzaamheden wordt in 2022 afgerond. Bij resultaatbestemming wordt een overhevelingsvoorstel van dit budget naar 2022 gedaan.

Op dit programma is verder in 2021 circa € 50.000 minder uitgegeven op de formatiekosten. Dit wordt betrokken bij het voordeel op overhead bij programma 0.

In 2021 is een bedrag van circa € 27.000 ontvangen aan schadevergoedingen met betrekking tot wegmeubilair. Hier was geen rekening mee gehouden.

**Economische havens en waterwegen (€ 37.000 voordeel)**

Het voordeel op dit taakveld is het gevolg van minder uitgaven op onderhoud watergangen.

### 3. Economie

#### Beschrijving

Dit programma regelt de inzet van de gemeente Lopik op het terrein van recreatie en toerisme en het beleid en de activiteiten om de lokale economie te stimuleren. Er zijn nauwe relaties tussen dit programma en programma 8 voor wat betreft de ruimtelijke omgeving waarbinnen economische bedrijvigheid kan plaatsvinden.

#### Wat wilden we bereiken?

Het beoogde maatschappelijke effect en doel is:

- het versterken van de lokale en regionale economie.

#### Wat hebben we daarvoor gedaan, en wat hebben we daarmee bereikt?

We hebben ingezet op het faciliteren en stimuleren van economische ontwikkelingen en werkgelegenheid. We hebben ingespeeld in op lokale en regionale ontwikkelingen vanuit een goed contact met het lokale bedrijfsleven en ondernemers op het gebied van recreatie en toerisme.

We hebben ons gericht op de volgende prioriteiten:

- De inbreng in de REP (Ruimtelijk Economisch Perspectief) van de U16 en het IRP (Integraal Ruimtelijk Perspectief) is door Raad vastgesteld;
- Input geleverd voor het onderdeel wonen en werken van de POVI (Provinciale OmgevingsVisie);
- Economische afstemming in de U10/U16;
- Vertegenwoordiging binnen recreatieschap Stichtse Groenlanden en voorbereiding liquidatie RMN;
- Een actieve bijdrage geleverd in het Platform Utrechtse Waarden om de Utrechtse Waarden vitaal te houden en op de kaart te zetten;
- Het afronden van de paragraaf economie in het bestemmingsplan landelijk gebied;
- Contacten met het lokale bedrijfsleven aangehaald, ondanks de corona beperkingen; corona maatregelen zijn afgestemd met de ondernemingsverenigingen.

#### Wat heeft het gekost?

(bedragen x € 1.000)

Economie	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Primitieve Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Verschil begroting/realisatie 2021
Lasten	-60	-31	-49	-49	18
Baten	48	86	49	49	37
<b>Totaal</b>	<b>-12</b>	<b>55</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>55</b>

(bedragen x € 1.000)

Economie	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Primitieve Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Verschil begroting/realisatie 2021
<b>Lasten per taakveld</b>					
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-60	-31	-49	-49	18
Economische promotie	0	0	0	0	0
<b>Totaal</b>	<b>-60</b>	<b>-31</b>	<b>-49</b>	<b>-49</b>	<b>18</b>
<b>Baten per taakveld</b>					
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	19	38	11	11	27
Economische promotie	29	48	38	38	10
<b>Totaal</b>	<b>48</b>	<b>86</b>	<b>49</b>	<b>49</b>	<b>37</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-12</b>	<b>55</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>55</b>



## **Toelichting op de belangrijkste verschillen:**

Op dit programma zien we een voordelig saldo van € 55.000. De belangrijkste mutaties van dit saldo zijn:

### **Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen (€ 45.000 voordeel)**

Er zijn in 2021 minder uitgaven gedaan op het Werkbudget economisch beleid (€ 18.000 voordeel).

De baten laten een voordeel zien vanwege een hogere opbrengst verhuur van gronden

### **Economische promotie (€ 10.000 voordeel)**

De opbrengst toeristenbelasting is licht hoger uitgevallen.

## 4. **Onderwijs**

### **Beschrijving**

De gemeentelijke verantwoordelijkheid omtrent onderwijs heeft betrekking op:

- Zorg voor onderwijshuisvesting;
- Uitvoeren van het lokaal onderwijsbeleid (inclusief leerplicht);
- Uitvoeren van het onderwijskansenbeleid;
- Stimuleren van persoonlijke ontwikkeling van diverse doelgroepen (volwasseneneducatie);
- Stimuleren van kunst- en cultuureducatie en natuur- en milieueducatie;
- Voor wat betreft voortgezet en beroepsonderwijs wordt nauw samengewerkt in regionaal Lekstroom-verband.

### **Wat wilden we bereiken?**

De beoogde maatschappelijk effecten en doelen zijn:

1. Randvoorwaarden bieden voor een kwalitatief goed onderwijsaanbod voor jong en oud;
2. Het bieden van onderwijskansen in de voor- en vroegschoolse periode;
3. Bestrijden van ongeoorloofd schoolverzuim en voortijdig schoolverlaten;
4. Adequate huisvesting voor het basisonderwijs;
5. Terugdringen van laaggeletterdheid en stimuleren van leesplezier.

### **Wat hebben we daarvoor gedaan, en wat hebben we daarmee bereikt?**

#### **Corona**

Corona heeft grote gevolgen gehad voor het onderwijs. Scholen hebben afwisselend fysiek en online lessen gegeven. Alle aanvullende programma's zijn grotendeels niet uitgevoerd of gewijzigd aangeboden. Zo hebben kinderen beperkt de buitenlessen van Natuur en Milieu Educatie en de lessen van Kunstmenu kunnen volgen. Er is wel schoolzwemmen aangeboden. Veilig omgaan met landbouwverkeer (VOMOL) is niet aangeboden. De Koningssspelen zijn in 2021 in aangepaste vorm georganiseerd.

#### **Passend onderwijs**

Het vinden en behouden van een passende plek voor alle kinderen is complex. In 2021 heeft een aantal ontwikkelingen plaatsgevonden, zoals de verbetering van de samenwerking tussen de verschillende partijen. De coördinator leerplicht Lekstroom zorgt voor een verbinding van uitvoering en beleid. Een regionale projectleider van Lekstroom zorgt voor een goede uitvoering van de regionaal educatieve agenda en verbindt onderwijs- en jeugdprofessionals.

Het proces rondom de Onderwijs Zorg Arrangementen (OZA's) is beschreven. Er is nog geen eenduidigheid in de OZA's in Lekstroomverband. Dit wordt nog verder ontwikkeld in de inkoop Jeugd. De ambitie om de toeleiding van kinderen binnen zes weken naar een passende plek in het onderwijs en/of de zorg is in 2021 niet altijd behaald. De coronacrisis heeft hier ook niet in meegewerkt. In 2021 is gewerkt aan de verbetering van de verbinding tussen leerplicht en het Breed Sociaal Lokel (BSL).

#### **Nationaal Programma Onderwijs**

Vanaf augustus 2021 tot augustus 2023 heeft het Rijk middelen beschikbaar gesteld voor de onderwijs gerelateerde vertragingen die zijn ontstaan als gevolg van de effecten van de ingestelde corona maatregelen. Zowel de scholen als de gemeente ontvangen hiervoor gelden. Dit kan ingezet worden voor het verminderen van leerachterstanden en het vergroten van het sociaal welbevinden van de kinderen. In 2021 is geïnventariseerd, samen met het onderwijs, waar inzet van deze middelen effect hebben. Vanaf 2022 wordt actief uitvoering gegeven.

### **Onderwijsachterstandenbeleid**

Conform de subsidieregeling tegemoetkoming kosten Voorschoolse Educatie (hierna VVE) is subsidie verstrekt aan de Kinderopvang. Peuters in de leeftijd van 2 tot 4 jaar kunnen deelnemen aan de voorschoolse educatie. Voor de reguliere peuters is het aanbod per week 8 uur en voor geïndiceerde peuters 16 uur waarvan 8 uur 'gratis'. Uit de Peutermonitor blijkt dat onze VVE peuters gemiddeld 14,7 uur afnemen. Landelijk gezien is dit een goed resultaat. Samen met de kinderopvangorganisaties wordt gekeken hoe we ouders nog meer kunnen stimuleren om 16 uur af te nemen. Er is nog geen 100% bereik van de VVE peuters. Het streven blijft om de komende jaren het bereik te verhogen. De pedagogische coach is bij twee kinderopvangorganisaties van start gegaan. Dit is per 1 januari 2022 een wettelijke verplichting (hbo geschoolde pedagogische coach). In 2021 heeft de gemeente van het Rijk een specifieke uitkering OnderwijsAchterstandenBeleid ontvangen van € 282.126,00. De uitgaven blijven binnen het beschikbare budget. Deze peuters vallen onder de "kwetsbare" groep en hebben tijdens de lock down gebruik gemaakt van de opvang.

### **Onderwijshuisvesting**

#### *Integraal Huisvestingsplan*

In 2021 zijn wij samen met de schoolbesturen gestart met de herijking van het Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP).

#### *Voormalige school Jaarsveld*

In 2021 hebben wij samen met de makelaar de verkoop van de voormalige school in Jaarsveld opgepakt. Op basis van een uitvraag is er een tweetal biedingen binnengekomen.

#### *De Zomergaard*

Het schoolbestuur van Trinamiek heeft het openbaar onderwijs op 1 januari 2021 gestopt op de locatie Zomergaard. Het schoolbestuur heeft bijna heel 2021 het schoolgebouw nog gebruikt als overloop voor de Jan Bunnikschool. Het gebouw is in december 2021 aan de gemeente terug geleverd.

### **Aanpak laaggeletterdheid en leesbevordering**

Eind 2016 is het "Plan van aanpak laaggeletterdheid en leesbevordering 2017-2020" vastgesteld in de raad. Door de maatregelen rond het Coronavirus gingen de scholen en bibliotheek dicht, waardoor de werkzaamheden en dienstverlening vanaf 2020 stil zijn komen te liggen. Om deze reden kon het project in 2021 niet goed geëvalueerd worden en is er besloten om het project "Lezen is de basis" te verlengen. In 2022 wordt geëvalueerd of en in hoeverre het voortzetten van deze aanpak wenselijk is. Wij zetten met de uitvoering van dit plan stevig in op het signaleren en terugdringen van laaggeletterdheid, alsmede op het stimuleren van leesplezier bij kinderen.

### **Leerlingenvervoer**

Op grond van de verordening draagt de gemeente zorg voor een passende vervoersvoorziening van leerlingen met een indicatie naar het basisonderwijs, speciale school voor basisonderwijs, speciaal onderwijs, voortgezet speciaal onderwijs en voortgezet onderwijs, tegen zo beperkt mogelijke kosten, met inachtneming van het bepaalde in de verordening. De uitvoer van de regeling is bij het BSL belegd. Door corona is het leerlingenvervoer in 2021 een korte periode alleen uitgevoerd voor noodopvang.

Met de vervoerder was een regeling afgesproken om 80% van de niet gereden ritten leerlingen- en jeugdhulpvervoer en 100% van de uitgevoerde ritten als voorschot aan de vervoerder te vergoeden tijdens de lockdown. De regeling die overeengekomen is met de vervoerder ligt in lijn met de overheidsmaatregelen en het advies van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG). Op 9 november 2021 is vanuit het ministerie bekend gemaakt dat het percentage is vastgesteld op 70%, en niet op 80%. Het teveel aan compensatie is door de vervoerder terugbetaald.

In 2021 is Noot geconfronteerd met een groot tekort aan chauffeurs. Noot, gemeenten Nieuwegein, IJsselstein, Montfoort en Lopik zijn samen opgetrokken in het zoeken naar oplossingen. Er zijn verbindingen gelegd tussen Noot en verschillende partners wat heeft geleid tot mooie contacten. Het tekort is grotendeels opgelost.

## Jongerenloket (WIL/RMC)

Het Jongerenloket is dé toegangspoort voor (kwetsbare) jongeren in de Lekstroomgemeenten als het gaat om (ondersteuning naar) onderwijs, werk en inkomen. In het loket werken de Regionale Meld- en Coördinatiefunctie (RMC) en WIL samen, ieder op basis van eigen expertise en wettelijke taken. Het Jongerenloket bundelt regionaal kennis en expertise die lokaal kan worden ingezet. In 2021 is besloten tot het structureel continueren van de middelen voor het RMC.

## Wat heeft het gekost?

(bedragen x € 1.000)

Onderwijs	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Primitieve Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Vershil begroting/realisatie 2021
Lasten	-1.249	-1.418	-1.348	-1.446	28
Baten	290	397	309	397	0
<b>Totaal</b>	<b>-959</b>	<b>-1.022</b>	<b>-1.039</b>	<b>-1.049</b>	<b>28</b>

(bedragen x € 1.000)

Onderwijs	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Primitieve Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Vershil begroting/realisatie 2021
<b>Lasten per taakveld</b>					
Onderwijshuisvesting	-423	-583	-416	-555	-28
Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-826	-835	-932	-891	56
<b>Totaal</b>	<b>-1.249</b>	<b>-1.418</b>	<b>-1.348</b>	<b>-1.446</b>	<b>28</b>
<b>Baten per taakveld</b>					
Onderwijshuisvesting	6	124	0	87	37
Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	284	273	309	309	-37
<b>Totaal</b>	<b>290</b>	<b>397</b>	<b>309</b>	<b>397</b>	<b>0</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-959</b>	<b>-1.022</b>	<b>-1.039</b>	<b>-1.049</b>	<b>28</b>

## Toelichting op de belangrijkste verschillen:

Op dit programma zien we een voordelig saldo van € 28.000. De belangrijkste mutaties van dit saldo zijn:

### Onderwijshuisvesting (€ 9.000 voordeel)

Schades vanwege vandalisme hebben in 2021 circa € 17.000 gekost.

Het budget met betrekking tot het integrale Huisvestingsplan (IHP) is in 2021 niet volledig besteed. Dit levert een voordeel op van € 26.000. Het restant wordt gebruikt voor een vervolg van de werkzaamheden, het haalbaarheidsonderzoek nieuwbouw school. Deze werkzaamheden lopen door in 2022. Bij resultaatbestemming wordt een overhevelingsvoorstel van dit budget naar 2022 gedaan.

### Onderwijsbeleid en leerlingenzaken (€ 19.000 voordeel)

In 2021 zijn er minder inspecties uitgevoerd door de GGD bij de kinderopvang doordat er minder personeel beschikbaar was door inzet in de teststraten.

## **5. Sport, cultuur en recreatie**

### **Beschrijving**

Met dit programma wordt invulling gegeven aan het brede begrip leefbaarheid en het welbevinden van de inwoners van de gemeente Lopik. Sport, cultuur, bibliotheek en Openbaar groen zijn de elementen die bijdragen aan de leefbaarheid.

### **Wat wilden we bereiken?**

De beoogde maatschappelijk effecten en doelen zijn:

1. Het behoud van de leefbaarheid in de kernen en het welbevinden van de inwoners van de gemeente Lopik;
2. Een kwalitatief hoogwaardig en op maat aangeboden welzijnsaanbod realiseren, passend binnen het Sociaal Domein;
3. De regie voeren op sport, welzijn en cultuur in samenwerking met de ketenpartners;
4. Het verbeteren van de biodiversiteit in de gemeente Lopik.

### **Wat hebben we daarvoor gedaan, en wat hebben we daarmee bereikt?**

In dit programma 5 gaat het onder meer over de inzet van de brede impuls combinatiefuncties (programma Sport en Bewegen in de buurt), bibliotheek, dorps huis de Schouw, subsidies en sport. Voor alle onderdelen geldt dat door Corona de impact op (on)mogelijkheden groot is geweest. Voorzieningen zijn lange tijd gesloten geweest en telkens was sprake van onzekerheid over wat wanneer mogelijk was. Gezocht is om met de beschikbare organisaties en middelen zoveel als mogelijk aan te bieden. Zie programma 6 voor de sociaal domein brede toelichting.

#### **Bibliotheek**

Door coronamaatregelen was de bibliotheek in 2021 beperkt en aangepast geopend, waardoor er weinig activiteiten zijn georganiseerd. Wel konden verschillende vaste onderdelen van het bibliotheekaanbod doorgang vinden, zoals het voorlezen op basisscholen door burgemeester en wethouders tijdens de Nationale Voorleesdagen en de inzet van de bibliobus. Ook zijn er voorleesuurttjes gehouden, is er invulling gegeven aan themaweken en is het boekenaanbod uitgebreid.

#### **Dorps huis De Schouw**

Dorps huis De Schouw heeft vanwege de corona-maatregelen in 2021 haar activiteitenaanbod en openstelling voor inwoners aan moeten passen. Er zijn minder inkomsten uit horeca en zaalverhuur gegenereerd. Vanwege deze effecten was een evaluatie van de inhoudelijke en financiële resultaten van de Schouw in 2021 niet zinvol. Er is een tweejarige overeenkomst afgesloten 2022-2023 met De Schouw.

In 2022 vindt de evaluatie plaats op basis waarvan de raad een besluit wordt voorgesteld over het aangaan van een meerjarige overeenkomst met het bijbehorende budget.

#### **Sport**

De buurtsportcoaches van Team Sportservice hebben zich binnen de mogelijkheden van de coronamaatregelen gericht op het stimuleren van bewegen en sporten bij jeugd en kwetsbare inwoners en vraagbaak zijn voor sportverenigingen. Vanuit het project Jeugd aan Zet hebben de buurtsportcoaches in samenwerking met de wijkregisseur beweeg- en sportactiviteiten voor jongeren georganiseerd.

#### **Zwembad**

Zwembad Lobeke is geopend geweest binnen de mogelijkheden die de corona-maatregelen boden. Dit in combinatie met het slechte weer heeft een negatief effect gehad op het bezoekersaantal. De zwemlessen zijn goed bezocht. De taakstelling voor het zwembad is gerealiseerd door het zwembad in de daluren in de ochtend niet open te stellen voor publiek. De Stichting Vrienden van Lobeke is opgericht. Hiermee gaat de gemeente vanaf 2022 samenwerken ten aanzien van de openstelling van het zwembad.

## Openbaar Groen

Het reguliere beheer en onderhoud van het openbare groen is uitgevoerd in eigen beheer ondersteund met inhuur van derden. De nadruk van de verbetervakken heeft in 2021 gelegen op de reconstructieprojecten als benoemd bij wegbeheer. Met name in de kern Uitweg, aan de S.L. van Alterenlaan en in de parken aan het Raadhuisplein en achter de Molenhof heeft dit geleid tot een kwalitatieve verbetering van het groenareaal. In 2021 is ook het groenbeleidsplan vastgesteld. In het groenbeleidsplan is de visie op het openbaar groen vastgelegd en zijn kaders gesteld ten aanzien van de inrichting en het beheer en onderhoud van het groen. Vervolgens is het MJOP Groen 2022 - 2026 opgesteld, dat op 1 februari 2022 ter vaststelling aan de raad is aangeboden.

## Landschap en natuur

Met inzet van vrijwilligers en de inhuur van derden zijn de meeste noodzakelijke werkzaamheden, zoals maaien, wilgen knotten, snoeien van fruitbomen en onderhoud watergangen uitgevoerd. In de zomer zijn er extra natuurvriendelijke oevers aangelegd op de ecologische verbindingzone Benschop in de polder Benedeneind zuid, vrijwel volledig gefinancierd door de provincie Utrecht via een bijdrage uit de subsidieregeling biodiversiteit. Sinds 2019 nemen wij deel aan het platform Kleine Landschapselementen Utrecht. Provincie Utrecht, gemeenten en Agrarische Natuurverenigingen werken hierin samen ter bevordering van de aanleg en herstel van landschapselementen. In 2021 zijn er verschillende projecten binnen Lopik uitgevoerd of in voorbereiding.

## Wat heeft het gekost?

(bedragen x € 1.000)

Sport, cultuur en recreatie	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Primitieve Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Verschil begroting/realisatie 2021
Lasten	-1.947	-2.030	-2.049	-2.556	527
Baten	280	375	310	352	23
<b>Totaal</b>	<b>-1.666</b>	<b>-1.655</b>	<b>-1.739</b>	<b>-2.204</b>	<b>550</b>

(bedragen x € 1.000)

Sport, cultuur en recreatie	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Primitieve Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Verschil begroting/realisatie 2021
<b>Lasten per taakveld</b>					
Sportbeleid en activering	-191	-183	-221	-234	51
Sportaccommodaties	-647	-634	-673	-727	93
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-76	-146	-101	-242	95
Musea	-58	-69	-69	-69	0
Cultureel erfgoed	-11	-53	-32	-324	271
Media	-109	-105	-107	-107	3
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-855	-839	-845	-853	14
<b>Totaal</b>	<b>-1.947</b>	<b>-2.030</b>	<b>-2.049</b>	<b>-2.556</b>	<b>527</b>
<b>Baten per taakveld</b>					
Sportbeleid en activering	0	0	0	0	0
Sportaccommodaties	265	331	305	318	13
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	0	0	0	30	-30
Musea	3	2	0	0	2
Cultureel erfgoed	0	36	0	0	36
Media	0	0	0	0	0
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	13	5	5	5	1
<b>Totaal</b>	<b>280</b>	<b>375</b>	<b>310</b>	<b>352</b>	<b>23</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-1.666</b>	<b>-1.655</b>	<b>-1.739</b>	<b>-2.204</b>	<b>550</b>

## **Toelichting op de belangrijkste verschillen:**

Op dit programma zien we een voordelig saldo van € 550.000. De belangrijkste mutaties van dit saldo zijn:

### **Sportbeleid en activering (€ 51.000 voordeel)**

Het voordeel is het gevolg van mindere aangevraagde subsidies in 2021 door vrijwilligers organisatie van € 33.000 met name de onderdelen subsidie beweegactiviteiten 55+ en welzijn op recept en overig kleine verschillen.

### **Sportaccommodaties (€ 107.000 voordeel)**

Het voordelig saldo sportaccommodaties is voornamelijk het gevolg van minder uitgaven op (groot) onderhoudsbudgetten (€ 79.000). De exploitatie van het zwembad is € 26.000 voordeliger uitgevallen onder andere door lagere salariskosten en de specifieke uitkering sport (SPUK). Bij resultaatbestemming wordt een voorstel gedaan om het restant onderhoudsbudget voor 2021 inclusief dekking over te hevelen naar 2022.

### **Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie (€ 65.000 voordeel)**

Op dit taakveld zijn in 2021 minder subsidies aangevraagd. Dit levert een voordeel op van circa € 30.000. Daarnaast is het budget van circa € 65.000 met betrekking tot de huisvesting Crescendo nog niet besteed. Dit budget bestaat uit twee delen, een subsidie van € 30.000 voor Crescendo en € 35.000 voor aanleg riool. Doordat de oorspronkelijk beoogde locatie niet doorgaat kan het deel bestemd voor rioolaanleg vrijvallen. De muziekvereniging heeft zelf nog geen eigen (huur)locatie kunnen vinden, project loopt door in 2022. Bij resultaatbestemming wordt een voorstel gedaan om budget subsidiebeschikking inclusief dekking over te hevelen naar 2022.

### **Cultureel erfgoed (€ 308.000 voordeel)**

Op dit taakveld is in 2021 circa € 199.000 minder uitgegeven op het budget van projecten voor landschap en recreatie. De verwachting is dat er de komende periode een aantal recreatieve verbindingen en landschapsprojecten wordt gerealiseerd. In 2021 is een bijdrage van de provincie ontvangen ten behoeve van deze projecten (€ 36.000). Bij resultaatbestemming wordt een voorstel gedaan om dit budget inclusief bijdrage over te hevelen naar 2022.

Het budget met betrekking tot monumentensubsidie van circa € 25.000 is in 2021 niet aangevraagd en daarmee niet uitgegeven. Er wordt hiervoor geen onttrekking gedaan uit de reserve. Het budget met betrekking tot de bijdrage voor restauratie de Heul in combinatie met de dijkverzwaring is in 2021 niet besteed. Deze werkzaamheden zijn nog niet gestart. Bij resultaatbestemming wordt een voorstel gedaan om dit budget over te hevelen naar 2022.

### **Openbaar groen en (openlucht)recreatie (€ 14.000 voordeel)**

Het voordeel is voornamelijk te danken aan de inruil van een aantal voertuigen ten behoeve van de groenvoorziening.

## 6. **Sociaal Domein**

### **Beschrijving**

Het sociaal domein is volop in beweging. Sinds 1 januari 2015 zijn wij als gemeente verantwoordelijk voor de uitvoering van de:

1. Jeugdwet waarin de jeugdzorg is gedecentraliseerd naar gemeenten. De budgettaire gevolgen nopen tot een heroverweging van de huidige uitvoering. Dit doen we samen met de regio.
2. Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO) waarin de functies begeleiding, kortdurend verblijf en vervoer vanuit de Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten (AWBZ) zijn opgenomen.
3. Participatiewet waarin veranderingen van de Wet Werk en Bijstand (WWB), het einde van de Wet Sociale Werkvoorziening (WSW) en de veranderingen ten aanzien van de Wet arbeidsongeschiktheidsvoorziening Jongeren (Wajong) zijn opgenomen.

In 2021 zijn we verder gegaan met de voorbereiding op nieuwe decentralisaties en veranderingen ten aanzien van Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen.

### **Wat wilden we bereiken?**

De beoogde maatschappelijk effecten en doelen zijn:

1. Ondersteuning verlenen voor kwetsbare inwoners: de drempel tot ondersteuning verlagen zodat meer kwetsbare inwoners de mogelijkheden tot ondersteuning benutten was tot en met 2020 één van de doelen van de gemeente Lopik. Gegeven de financiële situatie van de gemeente Lopik en de tekorten in het Sociaal Domein zijn ombuigingen, scherpe keuzes en het bijstellen van ambities evenwel noodzakelijk (zie verder 'ombuigingen Sociaal Domein').
2. Iedereen doet mee: het aanbod van lichte ondersteuning en preventieve activiteiten is vergroot. Ook bereiken we dat het aantal inwoners dat gebruik maakt van deze ondersteuning is toegenomen. Mogelijk moet ook voor dit doel rekening gehouden worden met de ombuigingen in het Sociaal Domein;
3. Het vergroten van de betrokkenheid. Er ontstaan meer lokale initiatieven en de samenwerking tussen lokale verenigingen, zorgprofessionals en de gemeente verbetert, in lijn met het beleidsplan Samen Doen! (zie verder 'Lokale sociale agenda en beleidsplan 'Samen Doen!').

### **Wat hebben we daarvoor gedaan, en wat hebben we daarmee bereikt?**

#### **Gemeentelijke hulp aan gedupeerde rechthebbenden op toeslagen**

Eind 2020 heeft de gemeente een eenmalige specifieke uitkering voor gemeentelijke hulp aan gedupeerde rechthebbenden op toeslagen ontvangen. Gemeenten kunnen de uitkering in de kalenderjaren 2020 tot en met 2023 besteden. In 2021 is daadwerkelijk gestart met de hulpverlening aan gedupeerden. In Lopik zijn 21 gezinnen die mogelijk gedupeerd zijn. Nog niet van alle gezinnen is door de belastingdienst onderzocht of zij daadwerkelijk gedupeerd zijn. Alle gezinnen zijn benaderd om te vragen of hulp vanuit de gemeente gewenst is. De hulpvragen bestonden soms uit alleen een luisterend oor, soms daadwerkelijk hulp vanuit het BSL en in een aantal gevallen hulp bij het voorbereiden van de integrale beoordeling door de belastingdienst. Bij 3 gezinnen is sprake van een zeer complex dossier. Ook zijn er gezinnen die geen gebruik maken van hulp vanuit de gemeente.

#### **Corona en het Sociaal Domein**

De coronacrisis heeft er ook in 2021 voor gezorgd dat plannen en activiteiten minder of op een andere manier zijn uitgevoerd dan de bedoeling was en/of dan was afgesproken.

#### **Effect van corona op Jeugd en Wmo en overige invloeden**

De coronapandemie heeft een effect uitgeoefend op het gebruik van geïndiceerde zorg bij zowel jeugd als Wmo. Op het gebied van jeugd zien we dat de lockdown effect heeft (gehad) op de



(on)veiligheid binnen gezinnen, waardoor de inzet van beschermingsmaatregelen is toegenomen. Door corona is de mentale gezondheid van een deel van de jongeren verslechterd.

### **Vorbereiding nieuwe wettelijke taken: Beschermd Wonen**

Er zijn twee nieuwe ontwikkelingen: de (door)decentralisatie Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen (MO/BW) en de wet Inburgering. In 2021 is in U-16 verband het besluit genomen om de doordecentralisatie door te schuiven naar 2025.

### **Regionale samenwerking sociaal domein**

Binnen Lekstroom wordt gewerkt met een samenwerkingsagenda sociaal domein. Ook in 2021 is veel aandacht uitgegaan naar voorbereiding op de wet verplichte GGZ (WvGGZ), maar ook het Lerend netwerk Zorg voor Jeugd, de thuiszittersaanpak en de nieuwe inkoopstrategie (WMO & Jeugd).

### **Regionale Backoffice Lekstroom (RBL)**

Ook in 2021 zijn de administratieve backofficetaken voor de Wmo en Jeugdwet uitgevoerd door de Regionale Backoffice Lekstroom (RBL) in Houten. De RBL ontwikkelt zich meer en meer tot een professionele partner waardoor we steeds meer overzicht en inzicht in de sturingsmogelijkheden hebben. Onder andere de driehoeksoverleggen tussen RBL, BSL, Beleid en Financiën leveren hierin een positieve bijdrage. Ook hebben zij een bijdrage in de inkooptrajecten die nu lopen. Beleid en RBL voeren gezamenlijk kwartaalgesprekken met de zorgaanbieders.

### **BSL 3.0**

Ondanks de uitdagingen van corona op de dienstverlening, is 2021 het jaar gebleken van basis dienstverlening en behaalde taakstellingen. Voor een deel is dit direct herleidbaar naar de inspanningen van het BSL. Door het gebruik van proces- en casusregie door de medewerkers van BSL, maar ook door strakker en korter inzetten van maatwerk zijn we in staat gebleken om de aantallen en dus de financiële uitgaven beperkt te houden. Wij zien de afgelopen jaren een stabiele trend. In vergelijking met de regio nemen we een uitzonderlijke positie in als we kijken naar de financiële situatie. Door corona is de BSL 3.0 doorontwikkeling nog niet afgerond, en krijgt dit een vervolg in 2022.

### **Wijkregisseur**

Tot en met 2020 was er projectgeld voor de wijkregisseur. De focus lag op de inwoners van de wijk Vogelzang met de mogelijkheid tot uitbreiding naar andere buurten in de gemeente.

Inmiddels zet de wijkregisseur zich in voor alle kernen binnen Lopik. Zij verbindt inwoners en organisaties met elkaar, zodat zij krachtiger met elkaar kunnen samenwerken.

Vanaf 2021 is de wijkregisseur een structurele formatieplaats. De wijkregisseur heeft zich dit jaar gericht op het project de Groene aan de Buurt (wijk Vogelzang) dat resulteert in vergroening van de wijk door en voor de inwoners van de wijk. Hiermee wordt ook de sociale cohesie bevorderd. Daarnaast is de wijkregisseur opgetrokken met de Woningraat om leefbaarheidssituaties aan te pakken. In het kader van sociale veiligheid is in december gericht actie ondernomen in het kader van jeugdoverlast. Ook heeft de wijkregisseur bij persoonsgerichte aanpakken (PGA) de rol van procesregisseur.

### **Jeugd & Wmo**

In 2021 hebben voor wat betreft de jeugdwet geen lokale programma-inhoudelijke wijzigingen plaatsgevonden. Wel is in Lekstroomverband aan diverse projecten gewerkt, waaronder de doorontwikkeling van het Regionale Omdenk- en Expertteam Lekstroom (ROEL) en de implementatie van Yeph<sup>1</sup>. Vanuit Lopik is geprobeerd om zoveel mogelijk op de diverse initiatieven aan te pakken, vanuit zowel team Beleid Sociaal Domein als op uitvoeringsniveau via het BSL. Personeels-

---

<sup>1</sup> Sinds 1 april 2020 werken de jeugdregio's Lekstroom, Utrecht Stad, Utrecht West en Zuid Oost Utrecht samen met Yeph aan de vernieuwing van de zogenaamde 'essentiële functies'. Dit is zeer specialistische jeugdhulp voor een kleine groep kinderen en gezinnen met (zeer) complexe problemen van wie de veiligheid en/of de ontwikkeling in gevaar is. Onderdeel van deze vernieuwing is de beschikbaarheid van een expertiseteam dat laagdrempelig kan meedenken in de regio's.

verloop en een sterk oplopende werkdruk hebben er echter toe geleid dat de inbreng van Lopik in de regio is teruggelopen.

Door vergrijzing en het rijksbeleid gericht op langer zelfstandig thuis wonen, is er een toename in de vraag naar Wmo gerelateerde zorg, zoals huishoudelijke hulp en begeleiding.

De raad heeft opgeroepen om strenger te zijn wat betreft het toewijzen van voorzieningen en het BSL is actief met die oproep aan de slag gegaan ook in 2021. Door het herschrijven van de verordening en de beleidsregels in 2021 zijn uitvoeringskaders verduidelijkt en in lijn gebracht met de taakstellingsopgaven. De professionals zetten meer in op inzetten eigen netwerken en normalisatie van de hulpvraag.

De focus was op verdere uitwerking geven aan integraliteit in beleid en uitvoering waarbij een samenhangende benadering voorop staat.

Tevens lukt het in de huidige arbeidsmarkt moeilijk om vacatures in te vullen met de benodigde kwaliteiten en expertise.

### **Inkoop medische advisering**

Het inkooptraject medische advisering is afgerond. Dit betreft de Lekstroom-gemeenten + Werk en Inkomen Lekstroom (WIL). We zijn met één partij in zee gegaan, de samenwerking start in 2022.

### **Algemene voorzieningen Wmo**

Vanwege de coronamaatregelen heeft Stichting Pulse ook in 2021 vervangende voorzieningen aangeboden. De vrijwilligersvervoersdienst ANWB AutoMaatje heeft vanaf november 2021 een doorstart gemaakt. Deze vervoersvoorziening zou worden opgeheven, maar er is kans gezien om de dienst binnen het bestaande budget te continueren. Hierdoor behoudt Lopik zijn enige algemeen toegankelijke Wmo-vervoersvoorziening.

In september is in Benschop een nieuwe (private) dagbestedingslocatie geopend voor een brede doelgroep ('Dagbes-thee-ting, theetuin en dagbesteding in het Groene Hart'). Ook in de kern Polsbroek komt een initiatief voor dagbesteding op gang. Dit biedt ons de mogelijkheid zorg op maat in de regio te bieden.

### **Begeleiding**

We zien een toename van complexere zorgvragen waardoor we een toename van uitgaven aan begeleiding in 2021 hebben gezien. In 2021 is gestart met inkooptraject begeleiding.

### **Hulpmiddelen**

In 2021 hebben we met nieuwe aanbieders gewerkt, na de aanbesteding in 2020. Dit is goed verlopen.

### **Gezondheid**

Het versterken van de samenwerking met de eerstelijnsaanbieders zoals huisartsen, fysiotherapeuten en wijkverpleging is onvoldoende van de grond gekomen door uitval van betrokken medewerkers en corona. Via de POH-er zijn er wel intensieve contacten met de huisarts. We bevorderen gezond gedrag, met name bij kinderen, ouderen en kwetsbare inwoners. In verband met de coronamaatregelen is er minder mogelijk geweest op het gebied van bewegen en sport. De buurtsportcoaches van Team sportservice hebben hier hun activiteiten op aangepast.

### **Innovatiefonds**

Ook in 2021 zijn weinig aanvragen binnengekomen voor het innovatiefonds (onderdeel van algemene subsidieverordening, ten bate van eenmalige en/of innovatieve initiatieven). Dit is zeer waarschijnlijk een gevolg van de coronapandemie.

### **Ouderen**

Alzheimer Nederland heeft in 2021 een Dementiescan gedaan in de gemeente Lopik. Hieruit is gebleken dat de gemeente op het gebied van deskundigheidsbevordering, de ondersteuning van

mantelzorgers en de hierbij horende respijtzorg goed scoort. Op het gebied van beleids- en planvorming blijft Lopik achter. Dit komt doordat er in het sociaal domein momenteel niet wordt ingezet op de vorming van nieuw beleid.

### **Doelgroepenvervoer Wmo**

In 2021 zijn er verdere stappen gezet in het bovenregionale project Vernieuwing Doelgroepenvervoer en Aanvullend Openbaar Vervoer. In december 2021 hebben 22 Utrechtse gemeenten (de U16-regio + Eemland) ingestemd met het voorstel om per 2024 een samenwerking aan te gaan voor de inkoop, het contractmanagement en het opdrachtgeverschap van het sociaal-recreatief Wmo-vervoer, dat onderdeel is van het doelgroepenvervoer. Per 1 januari 2024 nemen de Utrechtse gemeenten de genoemde taken van de provincie over.

De vervoerskosten van de Regiotaxi Utrecht zijn in 2021 aanzienlijk hoger dan begroot. De kostenstijging is vooral het gevolg van een toename van het aantal gereden ritten en kilometers. De oorzaak hiervan is onder andere het ontbreken van vervoersalternatief ANWB AutoMaatje een groot gedeelte van het jaar, waardoor vaker de maatwerkvoorziening regiotaxi is toegekend. Ook pakt de overgang van zones naar kilometers, en de daarbij behorende afreksystematiek, financieel nadelig uit voor de gemeenten met grotere (aangrenzende) zones. Dit is veelal het geval bij de meer landelijke gemeenten, zoals Lopik ook is. De verandering van zones naar kilometers vindt zijn oorsprong in de aanbesteding die de Regiotaxi Utrecht in augustus 2020 heeft gedaan.

### **Zorgfraude**

Het plan van aanpak zorgfraude lag in 2020 voor, met als inzet een 2-jarige pilot. De pilot is in maart 2021 van start gegaan er zijn 2 mensen voor aangesteld voor de hele Lekstroom. In 2021 zijn de eerste signalen binnengekomen en onderzocht.

### **Lokaal werkteam Lopik**

In het lokaal werkteam werken WIL, de gemeente en andere partners samen aan het vergroten van de participatie (betaald en onbetaald) van inwoners waarbij gebruik wordt gemaakt van de lokale infrastructuur en lokale werkgevers nadrukkelijk worden betrokken. In 2021 is uitvoering gegeven aan het jaarplan 2021. Net als in 2020 heeft de uitvoering last gehad van de coronamaatregelen (minder fysiek contact, met klanten en tussen professionals onderling). Toch is er in 2021 sprake van een netto uitstroom uit het bijstandsbestand: het aantal bijstandshuishoudens start 2021 was 132, eind 2021 was dit 127. Het gevolg hiervan is een besparing op de bijstandsuitkeringen (zie toelichting op belangrijkste verschillen).

Het lokale werken is geëvalueerd en in november is in alle colleges en gemeenteraden van de WIL-gemeenten ingestemd met het advies om door te gaan met het lokale werken onder directe aansturing van de gemeenten. Hiermee is de experimenteerfase van het lokaal werkteam afgesloten en wordt dit vanaf 2022 de reguliere werkdienstverlening.

### **Beleidsplan WIL 2021**

In 2021 is WIL uitvoering blijven geven aan de bestaande dienstverlening op het gebied van inkomen, inkomensondersteuning en werk conform de bedoeling en de leidende principes van WIL en de afspraken die de gemeente en WIL hierover hebben gemaakt. De TOZO regeling is in 2021 van Rijksweg verscheidene keren verlengd (tot 1 oktober 2021). WIL heeft de benodigde dienstverlening gecontinueerd. Daarnaast is uitvoering gegeven aan de TONK regeling (tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten, een vorm van bijzondere bijstand) in de periode april tot november. Ook de dienstverlening van het Matchingsteam is gecontinueerd. Het Matchingsteam is deel van het Werkgeversservicepunt van WIL en ondersteunt inwoners van de Lekstroom met een korte afstand tot de arbeidsmarkt die, mede vanwege de coronacrisis, hun baan/inkomen verliezen, zo snel mogelijk terug naar werk.

Verder is door WIL uitvoering gegeven aan de vernieuwde wet gemeentelijke schuldhelpverlening (aanpak vroegsignalering), zijn er nieuwe beleidsregels giften en schadevergoeding opgesteld en is gewerkt aan het opzetten van financiële ontzorging voor statushouders vanwege de nieuwe wet inburgering.

### **Nieuw beschut werk (NBW)**

Begin 2021 heeft het DB WIL ingestemd met een nieuw beleidskader voor nieuw beschut werk (NBW). Beleid en uitvoering van de afgelopen jaren zijn voortgezet. Voor Lopik was daarbij het aandachtspunt dat in 2021 mogelijk het door de Rijksoverheid opgelegde quotum zou worden bereikt en als dat het geval zou zijn, een wachtlijst zou worden gehanteerd, wat neerkomt op het bieden van een passend alternatief aan de klant en in beeld houden van de klant. In de praktijk heeft zich dit niet voorgedaan. Het aantal inwoners met een positief advies beschut werk is niet verder toegenomen. Voor Lopik gaat het om 2 mensen (eindstand 2021).

Verder is uitvoering gegeven aan preventief oriënterende gesprekken bij WIL voor zogenaamde zelfmelders (mensen die zelf een advies beschut werk aanvragen bij het UWV)<sup>2</sup>.

### **Lokale uitvoering Wet sociale werkvoorziening (Wsw)**

Sinds 2019 is WIL verantwoordelijk voor de dienstverlening aan de Wsw-medewerkers en voor alle administratieve werkgeverstaken voor de Wsw-ers. Dit verloopt over het algemeen goed. De Wsw-ers zijn formeel in dienst van de gemeente. Een deel van de Wsw-medewerkers is gedetacheerd bij reguliere werkgevers. Een ander deel van de Wsw-medewerkers werkt bij WerkwIJS. Beide groepen medewerkers hebben, ondanks de coronamaatregelen, grotendeels kunnen doorwerken.

In 2021 is de uitvoering geëvalueerd. Daaruit kwam naar voren dat de transformatie uitvoering Wsw in principe goed is verlopen, dat de inhoudelijke doelen zijn bereikt en ook dat de financiële resultaten goed zijn. Uit de evaluatie is ook naar voren gekomen dat er nog verbeteringen mogelijk zijn in de uitvoering, met name in de driehoek gemeente, WerkwIJS en WIL. Dit wordt in 2022 opgepakt.

### **Financiën Participatiewet**

Gemeenten ontvangen van het Rijk de 'gebundelde' uitkering (BUIG) voor het betalen van de uitkeringen. De bedragen (inkomsten) zijn gebaseerd op de bijstandscijfers (kosten) van twee jaar eerder. Voor een actueel beeld, en vooral, voor wat betreft of onze (taakstellingen)inzet effect heeft op de financiën kijken we of er sprake is van minder uitgaven (dalende trend).

Voor 2021 ging WIL uit van een lichte stijging van het aantal bijstandsklanten. De verwachte stijging van het aantal inwoners in de bijstand als gevolg van de coronacrisis heeft zich niet voorgedaan. Zoals hierboven genoemd is er sprake van een netto daling van 5 bijstandshuishoudens. Over de taakstelling wordt aan het eind van dit hoofdstuk teruggekoppeld.

Ten behoeve van de Tozo-regeling ontving de gemeente voorschotten van het Rijk (regelings- en uitvoeringskosten). Deze voorschotten zijn één op één doorgezet naar WIL. WIL zorgt voor de verantwoording van de kosten naar het Rijk. De verwachting is dat voorschotten en realisatie in balans zijn.

Ook voor de TONK regeling heeft de gemeente middelen vanuit het Rijk ontvangen. Van de TONK regeling is heel weinig gebruik gemaakt (is ook het landelijke beeld). De middelen die over zijn hoeven niet te worden terugbetaald aan het Rijk. Samen met de andere Lekstroomgemeenten bereid Lopik een voorstel voor om ondernemers die vanwege de Coronamaatregelen in de problemen zijn gekomen extra te ondersteunen. De resterende TONK middelen worden hiervoor als dekking gebruikt.

### **Inburgering**

De nieuwe wet inburgering is vanaf 2022 van kracht, waarbij de gemeente de regie gaat voeren op de inburgering. In 2021 zijn hiervoor voorbereidingen getroffen. De gemeente heeft een casusregisseur inburgering aangetrokken en er zijn inburgeringsvoorzieningen georganiseerd, zoals het taalonderwijs, maatschappelijke begeleiding en ondersteuning bij het vinden van werk. Lopik heeft jaarlijks een taakstelling van het rijk voor wat betreft het realiseren van huisvesting van statushouders, waarover de gemeente met de woningbouwvereniging afspraken maakt. De

---

<sup>2</sup> Met als doel deze klanten goed te informeren over over de wijze waarop door de Lekstroom gemeenten invulling wordt gegeven aan beschut werk. Zodat deze klanten (samen met hun netwerk) kunnen bepalen of een aanvraag beschut werk de best passende regeling voor hen is.

taakstelling voor 2021 is gerealiseerd.

## Wat heeft het gekost?

(bedragen x € 1.000)

Sociaal domein	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Primitieve Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Vershil begroting/realisatie 2021
Lasten	-14.805	-12.213	-11.964	-13.018	805
Baten	5.743	2.667	2.353	2.794	-127
<b>Totaal</b>	<b>-9.062</b>	<b>-9.546</b>	<b>-9.611</b>	<b>-10.224</b>	<b>678</b>

(bedragen x € 1.000)

Sociaal domein	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Primitieve Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Vershil begroting/realisatie 2021
<b>Lasten per taakveld</b>					
Samenkracht en burgerparticipatie	-836	-744	-783	-905	161
Wijkteams	-1.228	-1.512	-1.402	-1.597	85
Inkomensregelingen	-6.420	-3.692	-3.506	-3.973	281
Begeleide participatie	-906	-1.007	-865	-952	-55
Arbeidsparticipatie	-227	-196	-220	-231	36
Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-131	-282	-212	-222	-60
Maatwerkdienstverlening 18+	-1.834	-1.535	-1.802	-1.812	277
Maatwerkdienstverlening 18-	-2.636	-2.637	-2.693	-2.767	130
Geëscaleerde zorg 18+	-13	-19	-10	-28	9
Geëscaleerde zorg 18-	-573	-589	-471	-530	-59
<b>Totaal</b>	<b>-14.805</b>	<b>-12.213</b>	<b>-11.964</b>	<b>-13.018</b>	<b>805</b>
<b>Baten per taakveld</b>					
Samenkracht en burgerparticipatie	97	91	89	89	2
Wijkteams	0	47	0	0	47
Inkomensregelingen	5.405	2.253	2.104	2.499	-246
Begeleide participatie	186	159	79	125	34
Arbeidsparticipatie	0	0	0	0	0
Maatwerkvoorzieningen (WMO)	0	0	0	0	0
Maatwerkdienstverlening 18+	55	67	81	81	-14
Maatwerkdienstverlening 18-	0	24	0	0	24
Geëscaleerde zorg 18+	0	0	0	0	0
Geëscaleerde zorg 18-	0	26	0	0	26
<b>Totaal</b>	<b>5.743</b>	<b>2.667</b>	<b>2.353</b>	<b>2.794</b>	<b>-127</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-9.062</b>	<b>-9.546</b>	<b>-9.611</b>	<b>-10.224</b>	<b>678</b>

## Toelichting op de belangrijkste verschillen:

Op dit programma zien we een voordelig saldo van € 678.000. De belangrijkste mutaties van dit saldo zijn:

### Samenkracht en burgerparticipatie (€ 163.000 voordeel)

Voor de jaren 2017 t/m 2020 heeft de raad middelen beschikbaar gesteld voor de uitvoering van het plan van aanpak Integratie en Participatie statushouders. Vanwege de coronacrisis was het in 2021 niet mogelijk om volledig inzet te plegen op integratie en participatie. Dit levert een voordeel

op van circa € 36.000. Bij resultaatbestemming wordt voorgesteld om dit resterende bedrag over te hevelen naar 2022.

In 2021 is minder uitgegeven op het budget Uitvoering inburgering. Dit levert een voordeel op van circa € 14.000. Bij resultaatbestemming wordt voorgesteld om dit resterende bedrag over te hevelen naar 2022.

In 2021 is een bedrag van € 106.000 minder uitgegeven op algemene voorzieningen WMO en jeugd dan begroot. De bijdrage aan de GGD, kosten voor preventie alcohol en drugs en verstrekte subsidies zijn lager uitgevallen dan begroot.

In 2021 zijn de incidentele uitgaven van het transformatieplan sociaal domein, onderdeel teamleider lokale werkteam, € 26.000 lager uitgevallen. In de begroting 2022 is deze taak structureel opgenomen.

### **Wijkteams (€ 132.000 voordeel)**

Dit taakveld laat een voordeel zien van circa €132.000. Dit voordeel is voornamelijk te danken aan minder uitgaven op regionale samenwerking en een incidenteel Rijksbijdrage en het resterende budget van op het Project BSL 3.0.

### **Inkomensregelingen (€ 35.000 voordeel)**

Het voordeel op dit taakveld is het saldo van de volgende voor- en nadelen:

In 2021 is een bedrag van circa € 418.000 minder uitgegeven op buiggelden incl. uitvoeringskosten. Dit is te danken aan minder verstrekte uitkeringen dan geraamd. Vanwege de coronacrisis was de verwachting dat het bijstandsvolume in 2021 zou toenemen. Hiervoor was in de begroting van Lopik incidenteel € 400.000 extra geraamd. Aan het einde van 2021 is duidelijk dat de stijging in het bijstandsvolume zich niet heeft voorgedaan. Er was zelfs sprake van een netto uitstroom: aan het einde van 2021 zijn er 5 bijstandshuishoudens minder dan aan het begin van 2021. In 2021 zijn de uitgaven bijzonder bestaanskosten met circa € 49.000 hoger uitgevallen dan begroot.

Voor vorderingen op debiteuren BBZ bestaat een afdrachtverplichting van 75% aan het rijk. Rekening moet worden gehouden met een verplichting van € 297.000.

### **Begeleide participatie (€ 21.000 nadeel)**

Dit taakveld laat een nadeel zien van circa € 21.000 (saldo van over-en onderschrijdingen). Dit is voor een deel te wijten aan omzetbelasting WSW die door WerkwIJS en Kansis (die de beschutte werkplekken bieden voor de Sw-medewerkers die dit nodig hebben) wordt berekend. Daarnaast is sprake van kosten door inkoop van bijna 2 additionele beschutte werkplekken (dus bijna 2 meer dan begroot en ingekocht), door kosten op gebied van reiskostenvergoeding woonwerkverkeer, werkkosten en kosten vanwege secundaire arbeidsvoorwaarden voor de sw-medewerkers welke niet waren begroot. Daar tegenover staan lagere salariskosten dan begroot en hogere inkomsten dan begroot.

### **Arbeidsparticipatie (€ 36.000 voordeel)**

In 2021 is minder uitgegeven op re-integratiekosten. Dit is het gevolg van een vertraging in de uitvoering van het Jaarplan 2021 LWT Lopik waarin de plannen m.b.t. participatie en re-integratie waren opgenomen. De beschikbare middelen konden daardoor niet allemaal gericht worden ingezet. Hierbij spelen de coronamaatregelen maar ook uitval en wisselingen van medewerkers binnen het lokaal werkteam een rol waardoor niet alle geplande dienstverlening en projecten hebben kunnen plaatsvinden zoals het project voor alleenstaande moeders. Het resterende bedrag wordt overgeheveld naar 2022 ten behoeve van het lokaal werkteam, zodat in 2022 de plannen alsnog kunnen worden gerealiseerd en de middelen worden uitgegeven aan hetgeen waarvoor ze bedoeld zijn.

### **Maatwerkvoorzieningen WMO (€ 60.000 nadeel)**

De oude Wmo laat in 2021 een nadeel zien van circa € 60.000. Dit is voornamelijk te wijten aan meer uitgaven op Woonvoorzieningen van circa € 40.000, meer uitgaven aan rolstoelen van € 20.000, meer uitgaven op vervoersvoorzieningen van circa € 16.000 en een voordeel op overige kleine verschillen van € 16.000.

### **Maatwerkdienstverlening 18+ € 263.000 voordeel)**

Dit heeft te maken met weinig cliënten die hier in 2021 gebruik van maakten.

In 2021 zijn er t.o.v. 2020 15 minder individuele PGB's afgegeven.

Op basis van de zeven duurste PGB trajecten die niet zijn gecontinueerd in 2021, zijn de onderstaande verklaringen gevonden:

1. Jeugdige die 18 is geworden
2. Jeugdige heeft WLZ gekregen
3. 3 jeugdigen zijn van PGB naar ZIN gegaan i.v.m. zorgboerderijen met nieuw contract
4. 2 jeugdigen - Logeren zorgboerderij gestopt – andere oplossing/scherper gestuurd

Binnen dit totale voordeel van 263.000 euro, zien we een structureel voordeel van 125.000 euro op maatwerk 18+. Het nadeel bij Wmo maatwerkvoorzieningen is eveneens structureel. Al met al een structureel voordeel van 65.000. Een deel van de taakstelling kan derhalve structureel in de begroting worden aangepast.

### **Maatwerkdienstverlening 18- (€ 155.000 voordeel)**

Jeugduitgaven met betrekking tot individuele voorzieningen natura laten in 2021 een voordeel zien van circa € 155.000. Dit is het gevolg van strakkere sturing aan de voorkant. Kortere indiceren en bij herindicatie onderzoeken of er afgeschaald kan worden naar minder uren, lichtere zorg.

Het voordeel heeft ook te maken met minder cliënten die een vorm van maatwerkdienstverlening nodig hadden. Net als bij Wmo, zien we ook binnen de uitgaven Jeugd dat er netto dalingen zijn in de uitgaven. Het is echter te vroeg om van een structurele trend te spreken.

### **Geëscaleerde zorg 18- (€ 33.000 nadeel)**

In 2021 laat het onderdeel Save van Jeugdzorg een nadeel zien van circa € 33.000. Dit is het gevolg van een narekening van Save doordat zij meer trajecten hebben afgenomen dan afgesproken. In het wethoudersoverleg Jeugd is akkoord gegeven op het betalen van de narekening met afspraken om hier beter op te kunnen sturen.

### **Taakstellingen WMO & Jeugd (conclusie nav bovenstaande vier paragrafen)**

Er kan worden gesteld dat aan de inspanningsverplichting én de taakstelling wordt voldaan. In 2021 is een netto voordeel op Wmo en Jeugd van in totaal 297.000 euro gerealiseerd. Dit heeft echter (nog) geen structureel karakter en komt mede door incidentele meevallers (zoals lagere aantallen en incidentele rijksbijdragen). Voor wat betreft Wmo is een structurele bezuiniging op maatwerkvoorzieningen 18+ van 65.000 euro gerealiseerd. We houden vanaf 2022 nauwlettend in de gaten of er meer kosten blijvend laag blijven, en zullen bij trends ook deze verder verwerken.

Hierop komen we terug in de Kadernota/begrotingsuitgangspunten. Kanttekening hierbij is dat vooraf niet voorspelbaar is wat de instroom is, incidentele gevallen kunnen van grote invloed zijn op het budget.

Evenwel is duidelijk dat de nieuwe werkwijze (en extra investering in personeelsinzet) die met beleid en uitvoering wordt ontwikkeld en gerealiseerd, loont. De beleidsregels voor zowel jeugd als Wmo zijn in 2021 aangescherpt, waardoor we strakker kunnen indiceren aan de voorkant. In de regio de Lekstroom zien we dat Lopik het op het gebied van jeugd & Wmo inmiddels meerdere kwartalen substantieel beter doet. Dit heeft enerzijds te maken met de brede uitvraag door BSL, waarbij veel aandacht is voor de eigen kracht, het eigen netwerk en de voorliggende voorzieningen bij het zoeken naar een oplossing. Anderzijds wordt korter geïndiceerd, waarbij bij evaluatie wordt gekeken naar behaalde resultaten eerder kan worden afgeschaald.

### **Taakstelling Dyslexie**

Voortschrijdend inzicht heeft ervoor gezorgd dat, in plaats van helemaal stoppen met ondersteuning bij Dyslexie, is gewijzigd naar een beleid van 'nee, tenzij...'. Ook heeft/krijgt het BSL een rol in de uitvoering naast 'Zien in de klas'.

Er is uitvoering gegeven aan de opdracht van de raad. De taakstelling voor 2021, bezuiniging van € 50.000 is behaald. In de Voorjaarsnota en Kadernota komen we bij u terug op het onderwerp dyslexie.

## **7. Volksgezondheid en milieu**

### **Beschrijving**

Met dit programma wordt invulling gegeven aan wettelijke taken op het gebied van volksgezondheid en milieu zoals (huishoudelijk) afval, riolering en beheer van open water. Daarnaast is op deze terreinen sprake van aanvullend lokaal beleid.

### **Wat wilden we bereiken?**

De beoogde maatschappelijk effecten en doelen zijn:

1. Een milieu hygiënisch verantwoorde leefomgeving voor mens en dier;
2. Bevordering van de volksgezondheid.

### **Wat hebben we daarvoor gedaan, en wat hebben we daarmee bereikt?**

#### **GGD regio Utrecht (GGDrU)**

De GGDrU voert taken voor de gemeente uit op het gebied van de openbare gezondheidszorg en jeugdgezondheidszorg op basis van de Wet Publieke Gezondheid. De GGDrU heeft in 2021 een grote bijdrage geleverd aan de bestrijding van Corona door onder andere uitvoering te geven aan het testen, het bron- en contactonderzoek en vaccinatieprogramma. Het Rijk bekostigt de meerkosten en gedeelde inkomsten gerelateerd aan coronabestrijding van de GGDrU.

#### **Milieubeheer**

De Regionale Uitvoeringsdienst (RUD) Utrecht voert alle basistaken en een aantal plustaken uit in het kader van milieubeheer. Het belangrijkste onderdeel, naast klachtenafhandeling (geur, geluid enzovoorts), is toezicht op en handhaving van de milieuregelgeving.

De handhaving wordt uitgevoerd conform het handhaving uitvoeringsprogramma dat jaarlijks door het college wordt vastgesteld.

De beoordeling van asbest sloopmeldingen zijn deels overgedragen aan de RUD. Deze taken zijn structureel en opgenomen in het DVO met de RUD. Er wordt nog gezocht naar een oplossing voor de opvolging van asbestcalamiteiten. De RUD kan vooralsnog deze opvolging niet bieden en binnen de eigen organisatie ontbreekt hiervoor de expertise.

Er is een achterstand ontstaan door Corona, echter er is geen sprake van verhoging van de risico's in de leefomgeving.

#### **Regionale Energie Strategie**

Na de vaststelling van de concept Regionale Energie Strategie (RES) in 2020 is in 2021 de RES 1.0 vastgesteld. Hierin is een bod aan de rijksoverheid vastgelegd, waarin de ambitie tot het duurzaam opwekken van 1,8TWh is opgenomen. Dit bod geeft aan welk aandeel de regio denkt te kunnen leveren aan de CO<sub>2</sub>-reductie en het opwekken van hernieuwbare energie. Verder is er een planning opgesteld waarin wordt uitgewerkt op welke manier de regio de bestaande voorraad woningen en bedrijven aardgasvrij denk te gaan maken (RSW).

Lokaal is het Toets- en Afwegingskader voor de grootschalige opwek van duurzame energie participatief tot stand gekomen en vastgesteld. Hierin wordt beschreven op welke locatie(s) en onder welke voorwaarde(n) energieprojecten een mogelijke kans van slagen hebben. De uitvoering van RES 1.0 gaat via het opstellen en vaststellen van een Regionaal Uitvoeringsprogramma RES 1.0 (RUP). In dit programma wordt uitwerking gegeven aan onder andere de projecten Van zoekgebied naar vergunning; Zon op Dak; Transitievisie Warmte; en de ontwikkeling van RES 2.0. Dit zal niet eerder dan in 2022 zijn.

#### **Riolering**

Het jaar 2021 stond in het teken van de actualisatie van het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP), als onderdeel van de integrale actualisatie van de onderhoudsplannen. Ter voorbereiding op het GRP zijn alle rioolinspecties (uit 2019 en 2022) beoordeeld en in de onderhoudsbehoefte bepaald. Daarnaast zijn de laatste gegevens verwerkt in het beheersysteem (Kikker), waarmee de inhaalslag op het gebied van databeheer is afgerond. Ook is er ingezet op het verbeteren van de samenwerking met het Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden (HDSR). Dit heeft geresul-



teerd in het vaststellen van het afvalwaterakkoord en een overeenkomst voor het onderhoud van de IBA systemen. Ook is het HDSR actief betrokken geweest bij het opstellen van het GRP.

Net als op het gebied van wegen hebben we op het gebied van rioolbeheer de inhaalslag in 2021 doorgezet. Op het gebied van dagelijks beheer en onderhoud is, net als in 2020, veel aandacht uitgegaan naar preventief onderhoud, met als doel om storingen te voorkomen. De nadruk voor het dagelijks beheer en onderhoud heeft gelegen op de mechanische riolering en minder op het vrijverval riool. Daarnaast zijn in 2021 de volgende reconstructieprojecten (in samenhang met wegen) afgerond waarbij het riool is vervangen:

- Inrichting buitenruimte Lentehof, met gescheiden rioolstelsel;
- Reconstructie Burgemeester Schumanlaan, met gescheiden rioolstelsel;
- Reconstructie Uitweg en Sluisweg, met gescheiden rioolstelsel.

Een andere belangrijke mijlpaal is het vervangen van het gemaal aan de Nobelaerweg. Aangezien dit het eerste gemaal is van een reeks geplande vervangingen, is veel aandacht uitgegaan naar het maken van keuzes voor de toekomst. Daarnaast is een start gemaakt met het renoveren van de elektrische installatie van de vacuümgemalen. De huidige installatie is verouderd en voldoet niet meer aan de eisen van deze tijd. In 2021 is de elektrische installatie van gemaal 5 gerenoveerd en zijn voorbereidingen getroffen voor gemaal 2 en 4. Verder zijn voorbereidingen getroffen voor het vervangen van de hoofdtank van vacuümgemaal 3. Deze werkzaamheden worden in 2022 uitgevoerd.

Daarnaast zijn enkele knelpunten in het stelsel inzichtelijk gemaakt en/of verholpen. Enkele in het oog springende zaken zijn:

- Het optimaliseren van de rioolpersleiding Lopikerkapel. De draaiuren zijn aanzienlijk afgenomen en bij regenval is de periode van hoogwater korter.
- Na diverse verstoppingen in de persleiding bij vacuümgemaal 12 is de leiding gereinigd en ingemeten.
- De conditie van de drukriolen is geïventariseerd. Hierop volgend zijn dringende zaken als lekkende balkeerkleppen (terugslagkleppen) direct opgepakt.

### **Afvalverwijdering en verwerking**

Duurzaamheid gaat naast energie ook over het (her)gebruik van grondstoffen. Waar nu vooral sprake is van een lineaire economie willen we naar een volledig circulaire economie. Zo willen we de omslag maken van afvalverwerking naar grondstoffen-inzameling. Dus zoveel mogelijk hergebruiken. De tussendoelstelling "Landelijk Afvalplan 3" om in 2020 maximaal 100 kg restafval per persoon te verwerken, is nog niet helemaal gehaald. Wel is de trend nog steeds dalend en de invoering van een tarief voor huishoudelijk afval wat op het afvalbrengrstation wordt aangeboden heeft enerzijds een dempend effect gehad op de hoeveelheid. Voor het afval wat nog wel wordt ingeleverd moet de "vervuiler" nu ook betalen, de opbrengst van 2020 begroten we het eerst ook in 2021.

Op 1 januari 2021 zijn de nieuwe verwerkingscontracten die de AVU heeft afgesloten ingegaan. Hierdoor is een stijging van de verwerkingskosten. Maar omdat er 231 ton minder brandbaar afval is ingezameld. Heeft het een positief effect op de begroting met € 36.812.

De verwachting was dat de papierprijs structureel zou dalen omdat de Aziatische markt niet meer beschikbaar was. De sterke daling is echter uitgebleven en zelfs gaande het jaar hersteld. Hierdoor een positief effect op de begroting.

## Wat heeft het gekost?

(bedragen x € 1.000)

Volksgezondheid en milieu	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Primitieve Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Vershil begroting/realisatie 2021
Lasten	-4.546	-4.047	-4.572	-4.345	299
Baten	3.659	3.968	3.950	3.970	-2
<b>Totaal</b>	<b>-887</b>	<b>-79</b>	<b>-622</b>	<b>-375</b>	<b>296</b>

(bedragen x € 1.000)

Volksgezondheid en milieu	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Primitieve Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Vershil begroting/realisatie 2021
<b>Lasten per taakveld</b>					
Volksgezondheid	-571	-524	-575	-576	52
Riolering	-1.526	-1.306	-1.589	-1.427	122
Afval	-1.715	-1.664	-1.827	-1.636	-28
Milieubeheer	-645	-469	-492	-618	149
Begraafplaatsen en crematoria	-90	-85	-88	-88	4
<b>Totaal</b>	<b>-4.546</b>	<b>-4.047</b>	<b>-4.572</b>	<b>-4.345</b>	<b>299</b>
<b>Baten per taakveld</b>					
Volksgezondheid	0	0	0	0	0
Riolering	1.621	1.696	1.688	1.708	-12
Afval	1.855	2.162	2.180	2.180	-18
Milieubeheer	63	8	1	1	8
Begraafplaatsen en crematoria	120	102	82	82	20
<b>Totaal</b>	<b>3.659</b>	<b>3.968</b>	<b>3.950</b>	<b>3.970</b>	<b>-2</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-887</b>	<b>-79</b>	<b>-622</b>	<b>-375</b>	<b>296</b>

## Toelichting op de belangrijkste verschillen:

Op dit programma zien we een voordelig saldo van € 296.000. De belangrijkste mutaties van dit saldo zijn:

### Volksgezondheid (€ 52.000 voordeel)

Zowel voor de openbare gezondheidszorg (afrekening GGD 2020) als de jeugdgezondheidszorg (geen kosten bijeenkomsten) zijn de lasten iets lager uitgevallen.

### Riolering (€ 110.000 voordeel)

In 2021 is een bedrag van circa € 89.000 minder uitgegeven aan onderhoud. In 2021 heeft de nadruk van het reguliere beheer en onderhoud gelegen op de mechanische riolering en minder op de vrij verval riolering.

In 2021 is minder uitgegeven aan rioolinspecties. Dit levert een voordeel op van € 48.000. In de periode 2018 t/m 2020 is er een inhaalslag gemaakt op het gebied van rioolinspecties ter voorbereiding op het actualiseren van het Gemeentelijk Rioleringsplan 2021. Derhalve zijn er in 2021 geen inspecties uitgevoerd. Onderhoud en reparaties van rioolgemalen hebben in 2021 € 41.000 meer gekost dan geraamd.

De baten rioolheffing zijn € 11.000 lager dan geraamd. Dit is het gevolg van het feit dat er minder eenheden in rekening zijn gebracht en daarnaast is de opbrengst van derden lager dan begroot.

### Afval (€ 46.000 nadeel)

De kostendekkendheid van afvalinzameling was in 2021 hoger dan begroot. Op basis daarvan is een dotatie aan de voorziening afval gedaan (€ 42.000). In de berekening is rekening gehouden

met de positieve conceptafrekening van de AVU voor de verschillende afvalstromen, waardoor de geraamde bijdrage € 62.000 lager uitvalt. Daarnaast zijn de kosten inzameling oud papier hoger uitgevallen (€ 51.000). De bijbehorende inkomsten van de AVU zijn € 150.000 hoger dan vooraf voorzien.

De baten afvalstoffenheffing zijn € 216.000 lager dan geraamd.

**Milieubeheer (€ 157.000 voordeel)**

Dit taakveld laat een voordeel zien van € 157.000. Het voordeel is voornamelijk te danken aan een lagere bijdrage RUD vanwege een gunstigere afrekening over 2020 en 2021.

Het incidentele budget met betrekking tot energietransitie is in 2021 niet volledig besteed. De transitievisie warmte is in 2021 nog niet opgesteld. Dit gaat in 2022 plaatsvinden. Dit levert een voordeel op van circa € 72.000. Bij resultaatbestemming wordt een voorstel gedaan om het budget over te hevelen naar 2022.

**Begraafplaatsen (€ 24.000 voordeel)**

De baten van de lijkbezorging komen vooral voort uit de te heffen begraafrechten en de jaarlijkse heffingen op de onderhoudskosten. In 2019 is aangeboden om het jaarlijks onderhoud af te kopen, van graven afgegeven vóór 2016, voor de resterende termijn. Ook in 2021 is nog van deze regeling gebruik gemaakt zonder dat deze nog standaard werd aangeboden.

## **8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling en stedelijke vernieuwing**

### **Beschrijving**

Dit programma voorziet in de instrumenten om de ruimtelijke inrichting van onze gemeente te regelen zodat alle functies, in de juiste balans, een plek krijgen. Daarnaast voorziet het programma in de bouw van woningen die aansluiten bij de behoefte van onze inwoners.

### **Wat wilden we bereiken?**

De beoogde maatschappelijk effecten en doelen zijn:

1. Een plezierig woon- en leefklimaat met aandacht voor het open weidegebied en de ruimtelijke kwaliteiten van de lintbebouwing;
2. Voldoende woningaanbod voor de verschillende doelgroepen;
3. Een ruimtelijk beleid dat ervoor zorgt dat economische, ecologische, landschappelijke en individuele belangen in balans zijn;
4. Actuele bestemmingsplannen (vooruitlopend op de Omgevingswet).

### **Wat hebben we daarvoor gedaan, en wat hebben we daarmee bereikt?**

#### **Landelijk gebied**

Door gebruik te maken van de mogelijkheden die de 12e tranche van de Crisis- en herstelwet biedt, wordt vooruitlopend op de omgevingswet een bestemmingsplan met verbrede reikwijdte opgesteld. Een bestemmingsplan met verbrede reikwijdte biedt de ruimte om voor een innovatieve planvorm te kiezen. Zo kunnen we eenvoudiger en beter de gewenste kwaliteit in het landelijk gebied terugbrengen en houden. Naast een goede ruimtelijke ordening kunnen namelijk ook regels voor een veilige en gezonde fysieke leefomgeving en goede omgevingskwaliteit worden opgenomen. Lokale verordeningen die betrekking hebben op de fysieke leefomgeving kunnen worden geïntegreerd in het bestemmingsplan. Tegelijkertijd kunnen we in het plan voldoende ruimte bieden voor inwoners en bedrijven om activiteiten en initiatieven te ontplooiën door het accent te leggen op ontwikkeling en uitnodiging.

Door verschillende oorzaken (onder andere vacatures, Corona) is er vertraging opgetreden in de voortgang van de planologische procedure. Het ontwerpbestemmingsplan is in 2021 ter inzage gelegd. Gelijktijdig zijn de insprekers geïnformeerd over het antwoord op hun reactie. Vaststelling van het bestemmingsplan is niet meer haalbaar gebleken in 2021.

#### **De kernen**

Voor het landelijk gebied van Lopik wordt een nieuw bestemmingsplan voorbereid. Dit bestemmingsplan beslaat een groot gedeelte van het grondgebied van de gemeente Lopik. De belangrijkste uitzonderingen hierop zijn de negen kernen en het bedrijventerrein de Copen.

De kernen worden nu in ongeveer dertig bestemmingsplannen beschreven en in een aantal omgevingsvergunningen en projectbesluiten. Het doel is te beschikken over één bestemmingsplan voor de kernen van Lopik dat voldoet aan alle wettelijke en functionele vereisten die gelden in 2020. Het plan geeft daarmee een actueel ruimtelijk beeld van de gemeentelijke kernen. Met up-to-date plannen voor het landelijk gebied, de kernen en het bedrijventerrein wordt het traject naar de ontwikkeling van een omgevingsplan aanzienlijk eenvoudiger.

Ook voor de kernen kan gebruik worden gemaakt van de 12<sup>e</sup> tranche van de Crisis- en herstelwet en kan een bestemmingsplan met verbrede reikwijdte worden opgesteld. Een conceptbestemmingsplan is in 2021 opgesteld.

#### **Nota LopikMEerwaard**

Het gemeentelijk ruimtelijk beleid is verankerd in het geldende bestemmingsplan Landelijk gebied en de Toekomstvisie 2030 van de gemeente Lopik. Daarnaast maakt de gemeente gebruik van enkele beleidsnotities om sturing te geven aan de verbetering van de ruimtelijke kwaliteit. Bepalend hierbij is de beleidsnotitie LopikMEerwaard. Het kenmerkende uitgangspunt van LopikMEerwaard is: "voor wat hoort wat". Het uitgangspunt en de belangrijke randvoorwaarde bij

het toestaan van de, ten opzichte van het geldende bestemmingsplan, verruimde mogelijkheden in het kader van LopikMEerwaard is dat deze ontwikkelingen gepaard dienen te gaan met een ruimtelijke kwaliteitsverbetering. De gemeente gebruikt een extra "tegenprestatie" als sleutel om de deur naar ruimere gebruiks- en bouwmogelijkheden open te zetten. Daarbij probeert zij het bestemmingsplan als toetsingskader een beetje los te laten en de inwoners en ondernemers uit te nodigen om met plannen te komen die het gebied versterken. Om te kunnen beoordelen op welke wijze een verbetering van ruimtelijke kwaliteit gerealiseerd kan worden, verwachten wij dat initiatiefnemers de Ervenconsulent inschakelen. Die helpt bij het opstellen van een Nota van Uitgangspunten. In het nieuwe bestemmingsplan landelijk gebied is een zogenaamd 'haakje opgenomen' waardoor het beleid eenvoudiger kan worden toegepast.

### **Omgevingswet**

De inwerkingtreding en implementatie van de Omgevingswet is in 2021 uitgesteld tot 1 juli 2022. Inmiddels is bekend dat ook deze datum niet wordt gehaald, maar naar verwachting wordt uitgesteld naar 1 januari 2023. Hierover zal nog duidelijkheid volgen.

Met de komst van de Omgevingswet wordt een andere manier van werken beoogd en daarmee verandert het werk in de fysieke leefomgeving voor gemeenten. Het proces om te komen tot implementatie van de Omgevingswet is verwoord in een procesplan. Dat procesplan is erop gericht om de vereiste cultuuromslag te maken en in ieder geval datgene te doen wat wettelijk verplicht is voor de invoering van de Omgevingswet. Door de beperkte capaciteit blijft invoering een uitdaging.

In 2021 is in het kernteam Omgevingswet doorgedaan met de voorbereidingen voor deze invoering en zijn diverse acties en keuzes die benodigd zijn bij de raad voorgelegd. De organisatie heeft de eerste benodigde opleidingen gevolgd en het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) is aangeschaft en aangesloten. Van de begroting over 2021 is nog € 170.000 beschikbaar voor incidenteel personeel en opleidingen. Voor het DSO is nog eens € 75.000 beschikbaar. Door de diverse malen uitstel van de Omgevingswet zijn deze budgetten nog benodigd voor 2022 en hebben we extra inhuur beschikbaar om de nog te nemen stappen te kunnen zetten. Deze bedragen komen bovenop de bedragen die beschikbaar zijn gesteld in de begroting van 2022 (€ 130.000 voor de Omgevingsvisie, € 110.000 voor incidenteel personeel) en de structurele kosten (€ 26.000). Hierbij de kanttekening dat de structurele financiële effecten nog niet volledig bekend zijn, waardoor hier nog diverse malen en herijking moet worden gedaan.

### **Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb)**

Met de invoer van de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (nog voorbehouden op 1 juli 2022, maar met uitstel van de Omgevingswet naar verwachting ook uitstel voor de Wkb tot 1 januari 2023) verschuift de focus van het vooraf verkrijgen van een vergunning naar het tijdens en achteraf kunnen aantonen dat wordt voldaan aan de eisen uit het Bouwbesluit 2012 en andere afgesproken kwaliteitseisen. In plaats van de gemeente controleert een (private) kwaliteitsborger gedurende het ontwerp- en uitvoeringsproces of wordt gebouwd volgens Bouwbesluit 2012. Dit betekent dat de Bouwbesluittoets van vergunningaanvragen deels zal komen te vervallen. Dit heeft impact op de werkzaamheden van de bouwplantoetser en toezichthouder. Omdat minder vaak een vergunning nodig is leidt de Wkb bovendien tot – naar verwachting aanzienlijk - verminderde legesinkomsten. Op dit moment is een projectplan opgesteld en worden de medewerkers opgeleid in de Wkb. Dit is onderdeel van het opleidingsplan van de Omgevingswet. Daarnaast wordt de laatste hand gelegd aan een impactanalyse van de Wkb en zal een winstwaarschuwing worden afgegeven voor leges die komen te vervallen.

### **Personeel Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving**

Een deel van de extra incidentele personeelskosten wordt vanaf 2021 binnen de formatie bekostigd. Daardoor is het bedrag aan meerkosten lager dan in 2020. In de begroting is € 132.000 aan incidentele kosten opgenomen. Dit is ingezet voor extra capaciteit voor Wabo, handhaving en voor de team coördinator.

### **Dijkversterking/ ontwikkelingen rond Salmsteke**

De Lekdijk tussen Amerongen en Schoonhoven voldoet niet meer aan de wettelijke veiligheidseisen. Daarom is het Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden het project Sterke Lekdijk gestart. De Lekdijk grenst aan het recreatiegebied Salmsteke, in de uiterwaard. Sinds 2015 werken het Recreatieschap Stichtse Groenlanden (SGL), Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden (HDSR), Rijkswaterstaat (RWS), de provincie Utrecht (PU) en Staatsbosbeheer (SBB) samen aan de ontwikkeling van de uiterwaard grenzend aan de dijk. Met het oog op een integrale aanpak van de gebiedsontwikkeling voor waterveiligheid, natuur en recreatie is besloten de bestuurlijke samenwerking voort te zetten en de planuitwerkingsfase gezamenlijk te doorlopen: één project waarin de doelstellingen voor dijk en uiterwaard worden gerealiseerd.

Ten behoeve van de gebiedsontwikkeling van de uiterwaard is een bestemmingsplan opgesteld. Het bestemmingsplan is opgesteld ten behoeve van het behoud en versterking van natuurwaarden en daarnaast geeft het bestemmingsplan invulling aan recreatieve mogelijkheden: wandelen, fietsen, zwemmen en een horecafunctie. De functie van de getijdengeul die mogelijk gemaakt wordt, is tweeledig: enerzijds heeft ze een recreatieve functie als zwemplas, daarnaast fungeert ze om tijdelijke hoogwaterstanden op te vangen.

Het ontwerp bestemmingsplan heeft van 4 november 2021 t/m 16 december 2021 ter inzage gelegen. Het is nu aan de raad te besluiten over de vaststelling van het bestemmingsplan. Vaststelling leidt tot een actueel planologisch juridisch kader waarmee voornoemde activiteiten kunnen worden toegestaan.

### **Lopik Oost**

Er is gestart met de ontwikkeling van woningbouw in Lopik Oost. In het bestemmingsplan is de mogelijkheid opgenomen om 126 woningen te ontwikkelen. Vanuit de provincie was slechts toestemming om 40 woningen te realiseren. In 2021 is het gelukt om toch goedkeuring van de provincie te krijgen om alle 126 woningen zoals in het bestemmingsplan is opgenomen, te kunnen realiseren. Inwoners zijn nadrukkelijk betrokken bij het ontwerp en inrichting van de wijk. Door middel van enquêtes en een adviesteam is onderzoek gedaan naar de wensen van omwonenden en toekomstige bewoners.

In 2021 is gestart met de voorbereidende werkzaamheden voor de bouw van de woningen.

### **Versnelling ontwikkeling woningbouwlocaties.**

De druk op de woningmarkt is zodanig groot dat een beroep op gemeenten wordt gedaan om de ontwikkeling van woningbouwlocaties te versnellen. Vanwege capaciteitsproblemen is een beroep gedaan op de provinciale subsidieregeling 'Versnelling woningbouwlocaties'. De provincie heeft de gemeente subsidie verleend voor de kosten van inhuur van personeel om versnelling van de ontwikkeling van woningbouwlocaties ter hand te nemen. Met de subsidie kan tweederde van de kosten van inzet van personeel worden betaald. Een derde van de kosten komt voor rekening van de gemeente. Hiervoor zijn in de raadsvergadering van mei 2021 gelden beschikbaar gesteld.

### **Historische gebouwen/monumenten**

De Cultuur Historische Waarde kaart (CHW-kaart) die is vastgesteld in 2017 vormt samen met de eerder vastgestelde archeologische bodemverwachtingenkaart een basis voor het nieuwe omgevingsplan, gemeente-breed.

Dit biedt kansen voor toekomstige initiatieven op het gebied van ruimtelijke ontwikkeling om de beschreven culturele kwaliteiten van de gebouwde en ongebouwde elementen te behouden en/of te versterken.

Er moet nog een integraal beleid tot stand komen in het omgevingsplan betreffende de CHW-kaart objecten.

CHW is opgenomen in het nieuwe bestemmingsplan. Voor het gehele grondgebied is een aanduiding opgenomen. Binnen de bestemmingen is het uitgangspunt opgenomen dat de cultuurhistorische kwaliteiten worden behouden en hersteld. Verder geldt er een gebiedsaanduiding voor het hele plangebied ter bescherming van de cultuurhistorische waarden, met een dynamische

verwijzing naar de waarden zoals opgenomen op de gemeentelijke cultuurhistorische waardenkaart.

### Overige Volkshuisvesting

De in februari 2018 vastgestelde woonvisie vormt de basis voor het jaarlijks maken van prestatieafspraken. In de prestatieafspraken wordt jaarlijks afgesproken welke bijdragen gemeenten en de woningbouwvereniging leveren aan het realiseren van het woonbeleid.

In de woonvisie zijn instrumenten opgenomen ter uitvoering van het woonbeleid. Een thema van de woonvisie betreft langer zelfstandig wonen.

### Wat heeft het gekost?

(bedragen x € 1.000)

Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling en stedelijke vernieuwing	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Primitieve Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Verschil begroting/realisatie 2021
Lasten	-1.772	-1.631	-1.492	-2.442	811
Baten	643	879	450	730	148
<b>Totaal</b>	<b>-1.129</b>	<b>-752</b>	<b>-1.042</b>	<b>-1.711</b>	<b>959</b>

(bedragen x € 1.000)

Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling en stedelijke vernieuwing	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Primitieve Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Verschil begroting/realisatie 2021
<b>Lasten per taakveld</b>					
Ruimtelijke ordening	-747	-739	-418	-1.382	644
Wonen en bouwen	-1.025	-892	-1.074	-1.059	167
<b>Totaal</b>	<b>-1.772</b>	<b>-1.631</b>	<b>-1.492</b>	<b>-2.442</b>	<b>811</b>
<b>Baten per taakveld</b>					
Ruimtelijke ordening	312	231	0	280	-49
Wonen en bouwen	331	648	450	450	197
<b>Totaal</b>	<b>643</b>	<b>879</b>	<b>450</b>	<b>730</b>	<b>148</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-1.129</b>	<b>-752</b>	<b>-1.042</b>	<b>-1.711</b>	<b>959</b>

### Toelichting op de belangrijkste verschillen:

Op dit programma zien we een voordelig saldo van € 959.000. De belangrijkste mutaties van dit saldo zijn:

#### Ruimtelijke ordening (€ 595.000 voordeel)

De legesopbrengsten zijn €158.000 hoger dan begroot vanwege niet voorziene vaststelling van bestemmingsplannen. Een bedrag van €125.000 dient ter dekking van de gemeentelijke bijdrage in het project Regionale Flexpool woondeal. Conform het raadsvoorstel van 25 mei 2021 dient dit bedrag gestort te worden in de Algemene reserve.

Het incidentele budget met betrekking tot de pilot Snippergrond is in 2021 niet volledig besteed. Deze pilot loopt nog door in 2022. Dit levert een voordeel op van circa € 129.000. Bij resultaatbestemming wordt voorgesteld om dit bedrag deels over te hevelen naar 2022.

Het incidentele budget met betrekking tot Project De kernen van Lopik is in 2021 niet volledig besteed. Het opstellen van het genoemde bestemmingsplan is later opgestart dan aanvankelijk

was voorzien. Dit levert een voordeel op van circa € 138.000. Bij resultaatbestemming wordt voorgesteld om dit resterende bedrag over te hevelen naar 2022.

Het incidentele budget met betrekking tot de Regionale Flexpool Woondeal is in 2021 niet volledig besteed. Dit levert een voordeel op van circa € 118.000. Het ontvangen subsidiebedrag van de provincie is lager dan begroot. Bij resultaatbestemming wordt voorgesteld om het resterende bedrag inclusief dekking over te hevelen naar 2022.

Het incidentele budget met betrekking tot Implementatie Omgevingswet is in 2021 niet volledig besteed. De inwerkingtreding van de Omgevingswet is uitgesteld naar 1 januari 2023. Dit levert een voordeel op van circa € 29.000. Bij resultaatbestemming wordt voorgesteld om dit resterende bedrag over te hevelen naar 2022.

Het incidentele budget met betrekking tot Bestemmingsplan Landelijk gebied is in 2021 niet volledig besteed. Het proces heeft vertraging opgelopen door afstemming met provincie, een complex MER advies en een groot aantal zienswijzen. Het bestemmingsplan is ter vaststelling aangeboden aan de raad van 8 maart 2022. Dit levert een voordeel op van circa € 22.000. Bij resultaatbestemming wordt voorgesteld om dit resterende bedrag over te hevelen naar 2022.

#### **Wonen en bouwen (€ 365.000 voordeel)**

In 2021 is het incidenteel budget met betrekking tot de voorbereiding van de implementatie van de nieuwe omgevingsvergunningen niet volledig besteed (€ 170.000). De inwerkingtreding van de wet is uitgesteld naar 1 januari 2023. De bijbehorende werkzaamheden zijn doorgeschoven. De baten omgevingsvergunningen zijn € 190.000 hoger dan geraamd. De meeropbrengst van de bouwleges is grotendeels toe te schrijven aan enkele bouwprojecten met hoge bouwkosten (niet zijnde Lopik oost). Daarnaast is het aantal aanvragen omgevingsvergunningen in 2021 licht gestegen als gevolg van de coronacrisis. Naar verwachting is deze stijging niet structureel.



# PARAGRAFEN

---



## a. Lokale heffingen

### Inleiding

In deze paragraaf geven wij inzicht in de tarieven en de tariefontwikkeling met betrekking tot de lokale heffingen en belastingen.

De lokale heffingen vormen een belangrijke inkomstenbron voor de gemeente. Deze inkomsten worden voor het merendeel opgebracht door inwoners en voor een kleiner deel door bedrijven. De heffing vindt plaats op basis van verordeningen welke door de gemeenteraad zijn vastgesteld. Deze 'Paragraaf lokale heffingen' geeft op hoofdlijnen een overzicht van de lokale heffingen en belastingen.

### Uitgangspunten:

Bij vaststelling van de begroting is besloten de opbrengst OZB -bovenop de inflatiecorrectie- met een bedrag van € 400.000 te verhogen. Voor de afvalstoffenheffing en het rioolrecht zijn de tarieven bepaald op basis van 100% kostendekkendheid.

Tarief	2018	2019	2020	2021
OZB eigenaren woning	0,14%	0,13%	0,1363%	0,1362%
OZB eigenaren niet-woning	0,14%	0,16%	0,1357%	0,1547%
OZB gebruikers niet-woning	0,11%	0,13%	0,1088%	0,1286%
Afvalstoffenheffing	190	210	260	310
Rioolheffing vastrecht	88	97	106	114
Rioolheffing variabel deel per m3 water	1,12	1,20	1,29	1,39

De kostendekkendheid van de tarieven is berekend op:

Kostendekkendheidspercentages	Begroting 2021	Rekening 2021
secretarieleges	45%	56%
begraafrechten	71%	100%
omgevingsvergunningen	42%	63%
afvalstoffenheffing	86%	100%
rioolheffing	96%	100%

### Onroerende zaakbelasting (OZB)

OZB	Begroot	Realisatie	Vershil
(bedragen x € 1)	2021	2021	2021
OZB woningen	2.639.254	2.639.170	-84
OZB niet-woning	740.345	742.402	2.057
<b>Totaal OZB 2021</b>	<b>3.379.599</b>	<b>3.381.572</b>	<b>1.973</b>

### Afvalstoffenheffing

De kosten van inzamelen en verwerken van de afval zijn verantwoord op het product afval.

## Jaarstukken 2021 Gemeente Lopik

Inhoud container	Tarief Vast	Tarief variabel	Totaal
40	€ 190,00	€ 5,00	€ 195,00
80	€ 190,00	€ 30,00	€ 220,00
140	€ 190,00	€ 70,00	€ 260,00
180	€ 190,00	€ 120,00	€ 310,00
240	€ 190,00	€ 215,00	€ 405,00
360	€ 190,00	€ 360,00	€ 550,00
480	€ 190,00	€ 505,00	€ 695,00
600	€ 190,00	€ 700,00	€ 890,00

De mate van kostendekkendheid is toegelicht in bijgaand overzicht (model bbv-nieuw). Meerjarig loopt de kostendekkendheid op.

### Kostendekkendheid afvalverwijdering en verwerking

Berekening kostendekkendheid 2021		
Kosten taakveld(en), incl. (omslag)rente (bedragen x € 1)	Begroting	Rekening
afvalverwijdering en verwerking	1.635.561	1.663.551
voorziening afval (onttrekking)	0	0
<b>totaal kosten</b>	<b>1.635.561</b>	<b>1.663.551</b>
Inkomsten taakveld(en), exclusief heffingen		
afvalverwijdering en verwerking	418.451	620.524
overige opbrengsten	35.788	32.130
<b>totaal baten</b>	<b>454.239</b>	<b>652.654</b>
<b>Netto kosten taakveld</b>	<b>1.181.412</b>	<b>1.010.897</b>
Toe te rekenen kosten (eventuele andere producten)		
Overhead inclusief (omslag)rente	640.177	340.579
BTW	187.123	157.589
<b>Totale kosten</b>	<b>2.008.712</b>	<b>1.509.065</b>
afvalstoffenheffing	1.725.462	1.509.064
Dekkingspercentage	86%	100%

### Rioolrechten

Het rioolrecht bedraagt in 2021:

Jaar	Vastrecht	Variabel per m3 verbruik	Gemiddeld verbruik (150 m3)
2021	€ 114,00	€ 1,39	€ 322,50

De mate van kostendekkendheid 2021 is in bijgaand overzicht toegelicht.

*Kostendekkendheid riolrechten*

<b>Berekening kostendekkendheid 2021</b>		
<b>Kosten taakveld(en), incl. (omslag)rente (bedragen x € 1)</b>	<b>Begroting</b>	<b>Rekening</b>
Riolering	1.420.601	1.305.520
Voorziening riolering (toevoeging)	12.667	0
<b>Totaal kosten</b>	<b>1.433.268</b>	<b>1.305.520</b>
Inkomsten taakveld(en), exclusief heffingen	0	0
<b>Totaal baten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Netto kosten taakveld</b>	<b>1.433.268</b>	<b>1.305.520</b>
Toe te rekenen kosten (eventueel andere producten)		
Overhead inclusief (omslag)rente	173.803	223.881
BTW	141.552	141.825
<b>Totale kosten</b>	<b>1.748.623</b>	<b>1.671.226</b>
Rioolheffing	1.675.435	1.671.227
Dekkingspercentage	96%	100%

**Hondenbelasting**

Het tarief 2021 is doorgerekend met de inflatiecorrectie. Voor een tweede hond geldt een opslag van 25%, voor iedere hond boven het aantal van twee bedraagt de opslag 50%. Het tarief voor een kennel, mits geregistreerd bij de Raad van beheer op kynologisch gebied in Nederland, is gebaseerd op viermaal het tarief voor een eerste hond.

<b>Hondenbelasting</b>	<b>2021</b>
Tarief voor een eerste hond	59,10
Tarief voor een tweede hond	73,87
Tarief voor iedere hond boven het aantal van twee	88,64
Tarief voor een kennel	236,39

<b>Heffing 2021</b>	<b>Begroot</b>	<b>Realisatie</b>	<b>Vershil</b>
<i>(bedragen x € 1)</i>	<b>2021</b>	<b>2021</b>	<b>2021</b>
Hondenbelasting	75.000	75.892	892

Elk jaar wordt een deel van de gemeente gecontroleerd op het bezit van honden.

**Toeristenbelasting**

De belasting wordt geheven van degene die verblijf bieden of houden met overnachten binnen de gemeente in hotels, pensions, vakantie-onderkomens, niet-beroepsmatig verhuurde ruimten en op vaste standplaatsen tegen vergoeding, door personen die niet als ingezetene in de gemeentelijke basisadministratie persoonsgegevens van de gemeente zijn opgenomen.

Het tarief voor 2021 per overnachting per persoon.

<b>Toeristenbelasting</b>	<b>2021</b>
Tarief per overnachting	1,24

<b>Heffing 2021</b>	<b>Begroot</b>	<b>Realisatie</b>	<b>Vershil</b>
<i>(bedragen x € 1)</i>	<b>2021</b>	<b>2021</b>	<b>2021</b>
Toeristenbelasting	38.150	47.888	9.738

### Precario rechten

Voor het hebben van voorwerpen onder, op of boven gemeentegrond, voor de openbare dienst bestemd, wordt een recht geheven. Het recht wordt geheven naar het aantal eenheden (oppervlakte) en de tijdsduur van de ingebruikname. De berekening geschiedt overeenkomstig de bij de betreffende verordening behorende tarieventabel.

Heffing 2021 (bedragen x € 1)	Begroot 2021	Realisatie 2021	Verskil 2021
Precariobelasting	13.800	13.327	-473

### Woonlasten

In onderstaand overzicht worden de tarieven van de afgelopen jaren weergegeven. Hiermee wordt een beeld gegeven van het verloop van de woonlasten in Lopik.

#### *Belastingdruk situatie eigenaar en gebruiker*

Jaar	Gemiddelde WOZ waarde woning	Tarief OZB eigenaar	OZB eigenaar	Afval	Riool eigenaar en gebruiker	Totaal	Stijging t.o.v. jaar eerder
2016	245.328	0,1434%	351,92	188,86	219,50	760,28	3,89%
2017	256.779	0,1421%	364,97	188,86	235,00	788,83	3,76%
2018	262.101	0,1482%	388,45	190,00	256,00	834,45	5,78%
2019	290.714	0,1340%	389,56	210,00	277,00	876,56	5,05%
2020	311.000	0,1363%	423,89	260,00	299,50	983,39	12,19%
<b>2021</b>	<b>348.000</b>	<b>0,1362%</b>	<b>473,98</b>	<b>310,00</b>	<b>322,50</b>	<b>1.107,48</b>	<b>12,62%</b>

De lastendruk is gebaseerd op gemiddelden.

## **b. Weerstandsvermogen en risicobeheersing**

### **Inleiding**

In 2020 is de Nota Risicomanagement en Weerstandsvermogen door de raad vastgesteld. In deze nota zijn de kaders neergelegd voor het risicomanagement.

#### *Ambities (wat willen we bereiken)*

Er moet worden gezorgd dat het optreden van risico's zo weinig mogelijk effect heeft op de uitvoering van het bestaande beleid. Daarbij beoordeelt de gemeente het weerstandsvermogen. Het weerstandsvermogen is de mate waarin de gemeente mogelijke risico's op kan vangen zonder dat de continuïteit van beleid of bedrijfsvoering in gevaar komt.

#### *Onze inzet (wat hebben we daarvoor gedaan)*

Risicomanagement is een dynamisch proces. Gedurende het jaar worden de risico's en beheersmaatregelen geactualiseerd. Hierover wordt gerapporteerd in de jaarstukken en in de programmabegroting. Risico's met financiële effecten nemen we mee bij de bepaling van het weerstandsvermogen. Deze risico-inventarisatie heeft ook plaatsgevonden tijdens het opstellen van de rekening. De resultaten zijn opgenomen in deze paragraaf.

#### *Wat doen we in deze paragraaf*

Allereerst geven we een toelichting op het weerstandsvermogen en rapporteren we over het risicoprofiel. Op basis hiervan wordt de benodigde weerstandscapaciteit berekend. Daarnaast hebben we de weerstandscapaciteit in kaart gebracht. Op basis van de benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit wordt het weerstandsvermogen berekend. Tenslotte worden de kengetallen over de financiële positie van de gemeente weergegeven.

### **Weerstandsvermogen**

Het weerstandsvermogen toont de verhouding tussen de, op grond van het risicoprofiel, benodigde weerstandscapaciteit en de beschikbare weerstandscapaciteit.

Daarmee is het weerstandsvermogen een indicator voor de mate waarin binnen een duurzaam meerjarig sluitende begroting substantiële financiële tegenvallers kunnen worden opgevangen zonder aantasting van het bestaande beleid.

Naast de aanwezige weerstandscapaciteit en de ongedekte risico's zijn ook andere factoren van invloed op het weerstandsvermogen, zoals het aanpassingsvermogen van de organisatie en de kans dat tegenslagen zich gelijktijdig voordoen. Wanneer op zichzelf genomen betrekkelijk kleine risico's gelijktijdig of vlak na elkaar optreden, kan toch een groot beroep op de weerstandscapaciteit noodzakelijk zijn. Als de kansen afhankelijk zijn, zoals bijvoorbeeld bij een teruglopende economische groei, valt het optreden van een aantal risico's samen (lagere algemene uitkering, hogere rentevoet, meer beroep op garanties, enzovoorts).

### **Risicoprofiel**

Het weerstandsvermogen is het resultaat van de confrontatie van de door de processen gevraagde weerstandscapaciteit op basis van het risicoprofiel met het beschikbare weerstandsvermogen. Onderstaand risicoprofiel toont voor de financiële risico's met een hoge of een gemiddelde kans van voordoen het potentiële financiële nadeel en het bedrag wat, op basis van de gekozen methode voor het kwantificeren van risico's, meetelt in de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit. De risico's zijn in deze begroting geactualiseerd. Naar aanleiding van de versoepelingen zijn de risico's met betrekking tot Covid 19 na herbeoordeling verlaagd en waar nodig geïntegreerd in de reguliere risico's. Hieronder de geïdentificeerde risico's.

Incidentele risico's (bedragen x € 1)	Bedrag
<b>Risico's m.b.t. de inkomsten</b> Dit betreft de kans op nadelig effect voor Lopik bij een bijstelling van de inkomsten van de Algemene Uitkering.	<b>310.000</b>
<b>Risico's m.b.t. de bedrijfsvoering</b> Hieronder vallen de risico's rond saneringen, schade rond eigendommen die niet verzekerd zijn, aansprakelijkheidsstellingen, verlies van voorschotten, juridische kosten, onverwachte onderhoudskosten en oplopende kosten projecten.	<b>1.677.500</b>
<b>Risico's m.b.t. de uitgaven</b> Dit betreft de mogelijke kans op een ramp c.q. grote incidenten, tekorten op exploitatie van dorpshuizen, wijzigingen in de regelgeving wat leidt tot meer kosten, prijsstijging i.v.m. de ontwikkelingen in de wereld en eventuele planschade.	<b>330.000</b>
<b>Subtotaal</b>	<b>2.317.500</b>
<b>Totaal aan incidentele risico's</b>	<b>2.317.500</b>
Structurele risico's (bedragen x € 1)	Bedrag
<b>Risico's m.b.t. de inkomsten</b> Als risico is geïdentificeerd de kans op een tegenvallende ontwikkeling van de Algemene Uitkering t.o.v. de kostenontwikkeling, waaronder ook een herverdeling	<b>142.500</b>
<b>Risico's m.b.t. de bedrijfsvoering</b> Personele risico's zoals uitval door ziekte, conflicten. De meerkosten bij onverwachts vertrek medewerkers op sleutelpositie. Kosten voortvloeiend uit arbeidsrechtelijke verplichtingen. Gemeente risicodragend sociale voorzieningen.	<b>300.000</b>
<b>Risico's m.b.t. de uitgaven</b> De kans op rentestijging, waardoor aantrekken van kapitaal duurder wordt, oplopende kosten participatieregelingen, open eindregelingen zoals leerlingenvervoer, bijstand, jeugdzorg en WMO.	<b>395.000</b>
<b>Subtotaal</b>	<b>837.500</b>
<b>Totaal aan structurele risico's</b>	<b>837.500</b>
<b>Totaal aan risico's</b>	<b>3.155.000</b>

### Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit is de verzamelaar voor alle bronnen waaruit niet voorziene financiële tegenvallers bekostigd kunnen worden. Het gaat hierbij om buffers in het eigen vermogen respectievelijk in de exploitatie die kunnen worden vrijgemaakt om niet begrote kosten die onverwachts en substantieel zijn te dekken, zonder dat dit gevolgen heeft voor het bestaande beleid en de uitvoering van taken.

### De functie van weerstandscapaciteit

Er zijn kortweg in theorie twee manieren waarop de weerstandscapaciteit kan worden ingezet:

1. De weerstandscapaciteit dient ertoe om structurele tegenvallers met meerjarige effecten af te dekken.
2. De weerstandscapaciteit heeft een incidentele bufferfunctie en dient ertoe om incidentele tegenvallers met alleen effecten voor het lopende begrotingsjaar af te dekken.

Primair wordt de weerstandscapaciteit gerelateerd aan financiële risico's die zich in een begrotingsjaar kunnen verwezenlijken. De meerjarige effecten van structurele tegenvallers kunnen ook worden betrokken in de politieke besluitvorming bij de eerstvolgende begrotingsbehandeling.

### **Incidentele versus structurele weerstandscapaciteit**

Ten behoeve van het inzicht in het duurzame karakter van het vermogen om financiële tegenvallers te kunnen opvangen, wordt onderscheid gemaakt in incidentele en structurele weerstandscapaciteit. De incidentele weerstandscapaciteit is het vermogen om calamiteiten éénmalig op te kunnen vangen zonder dat dit invloed heeft op de voortzetting van taken. Kort samengevat zijn dit de direct aan te wenden middelen voor tegenvallers. De structurele weerstandscapaciteit betreft de middelen die permanent ingezet kunnen worden om tegenvallers in de lopende exploitatie op te vangen, zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van de bestaande taken. Dit is de (potentiële) financiële ruimte voor de gemeente, die jaarlijks in de begroting is ingebouwd.

### **Componenten weerstandscapaciteit**

Voor het bepalen van de beschikbare weerstandscapaciteit geldt geen vaste regel. De gemeente Lopik beschouwt de volgende componenten als onderdeel van de beschikbare structurele en incidentele weerstandscapaciteit:

Structurele weerstandscapaciteit:

- ◆ onbenutte belastingcapaciteit
- ◆ onvoorzien

### **Onbenutte belastingcapaciteit**

Ten aanzien van de onbenutte belastingcapaciteit is de zogenaamde macronorm OZB van toepassing. Jaarlijks stelt het ministerie van BZK een percentage vast waarmee macro de OZB-opbrengst van gemeenten zou mogen stijgen. Aangezien elke gemeente hierin haar eigen beleid voert en niet bekend is wat gemeenten van plan zijn, is praktisch gezien niet te berekenen wat het stijgingspercentage voor een individuele gemeente bedraagt.

Voor de berekening is daarom aansluiting gezocht bij de norm voor toelating tot artikel 12- gemeente die een aanvullende uitkering op basis van dit artikel willen aanvragen. Zij moeten een normtarief van 0,1809% hanteren.

Incidentele weerstandscapaciteit:

- ◆ weerstandsreserve
- ◆ algemene reserve

De bestemmingsreserves worden niet tot het weerstandsvermogen gerekend. Inzet hiervan vraagt om aanpassing van voorgenomen beleid.



### Weerstandscapaciteit gemeente Lopik

Toepassing van bovenstaande uitgangspunten met betrekking tot de beschikbare weerstandscapaciteit, op basis van de jaarrekening 2021, maakt dat de weerstandscapaciteit van de gemeente Lopik er als volgt uit ziet:

Weerstandscapaciteit (bedragen x € 1)	Bedrag 31-12-2021
<b>Structurele weerstandscapaciteit</b>	
- onbenutte belastingcapaciteit:	
onroerendezaakbelasting	866.000
- onvoorzien	35.000
<b>Totale structurele weerstandscapaciteit</b>	<b>901.000</b>
<b>Incidentele weerstandscapaciteit</b>	
- weerstandsreserve	4.588.476
- algemene reserve	1.133.196
<b>Totale incidentele weerstandscapaciteit</b>	<b>5.721.672</b>
<b>Totale weerstandscapaciteit</b>	<b>6.722.672</b>

Het weerstandsvermogen wordt uitgedrukt in de volgende ratio:

Beschikbare weerstandscapaciteit = ratio weerstandsvermogen  
Benodigde weerstandscapaciteit

Weerstandscapaciteit (bedragen x € 1)	beschikbaar		benodigd	
Structureel	A	901.000	B	837.500
Incidenteel	C	5.721.672	D	2.317.500
<b>Totaal</b>	<b>E</b>	<b>6.622.672</b>	<b>F</b>	<b>3.155.000</b>

Weerstandsratio	
Structureel (A/B)	1,08
Incidenteel (C/D)	2,47
<b>Totaal (E/F)</b>	<b>2,10</b>

De uitkomst van de berekende ratio wordt als volgt gewaardeerd:

Ratio	Waardering
> 2,0	uitstekend
1,5 - 2,0	ruim voldoende
1,0 - 1,5	voldoende
0,8 - 1,0	matig
0,6 - 0,8	onvoldoende
< 0,6	ruim onvoldoende

In de raad van september 2020 is afgesproken dat wordt gestreefd naar een weerstandsratio van 1,00 voor zowel het structurele als incidentele deel.

## Conclusie

De weerstandsratio is structureel en incidenteel nog boven 1. Gelet op de ontwikkelingen en de meerjaren saldo van de begroting is nog onzeker (in hoever) de structureel ratio boven 1 blijft.

## Kengetallen

De jaarrekening is opgesteld overeenkomstig de richtlijnen uit het "Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten". Een verplichting is opgenomen tot het vermelden van kengetallen over de financiële positie van de gemeente. Een ministeriële regeling schrijft voor de financiële positie van de gemeente toe te lichten aan de hand van kengetallen.

De beoordeling van de financiële positie is afhankelijk van de situatie waarin een gemeente zich bevindt (bv. de beoordeling kan afhangen van het al dan niet zijn van een groei/krimp-gemeente). De veranderingen in de financiële positie is toegelicht m.b.v. de tabel overzicht van kengetallen.

### 1. Verloop van de kengetallen

Jaarverslag 2021	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
Netto schuldquote	13,25%	37,79%	30,98%
Netto schuldquote gecorrigeerd	16,91%	38,05%	27,28%
Solvabiliteitsratio	51,38%	44,15%	37,99%
Structurele exploitatieruimte	-1,67%	2,11%	6,45%
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Belastingcapaciteit	127%	118%	135%

### 2. Netto schuldquote (-gecorrigeerd)

De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. Bij de netto-schuldquote gecorrigeerd wordt de hoogte van de opgenomen gelden gecorrigeerd voor de doorverstrekte gelden.

Netto schuldquote (bedragen x € 1.000)	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
A Vaste schulden cf. art. 46 BBV	31	10.000	6.033
B Netto vlottende schuld cf. art 48 BBV	9.027	3.619	5.715
C Overlopende passiva cf. art 49 BBV	2.421	1.027	2.769
D Financiële activa cf. art 36 lid d,e,f BBV	1.395	3.164	1.417
E Uitzettingen < 1 jaar cf. art. 39 BBV	758	0	1.307
F Liquide middelen	1.066	0	255
G Overlopende activa	3.733	0	3.915
H Totale baten cf. art 27 lid c BBV (excl. mutaties reserves)	34.172	30.383	33.749
<b>Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H * 100%</b>	<b>13,25%</b>	<b>37,79%</b>	<b>30,98%</b>

### Netto schuldquote gecorrigeerd

Netto schuldquote gecorrigeerd (bedragen x € 1.000)		Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
A	Vaste schulden cf. art. 46 BBV	31	10.000	6.033
B	Netto vlottende schuld cf. art 48 BBV	9.027	3.619	5.715
C	Overlopende passiva cf. art 49 BBV	2.421	1.027	2.769
D	Financiële activa cf. art 36 lid d,e,f BBV	145	3.087	167
E	Uitzettingen < 1 jaar cf. art. 39 BBV	758	0	1.307
F	Liquide middelen	1.066	0	255
G	Overlopende activa	3.733	0	3.915
H	Totale baten cf. art 27 lid c BBV (excl. mutaties reserves)	34.172	30.383	33.749
<b>Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H * 100%</b>		<b>16,91%</b>	<b>38,05%</b>	<b>27,28%</b>

### 3. Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het totale balanstotaal. Hoe meer gebruik gemaakt wordt van vreemd vermogen, hoe lager de ratio.

Solvabiliteit (bedragen x € 1.000)		Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
A	Eigen Vermogen	14.196	6.861	12.321
B	Balanstotaal	27.628	23.556	32.436
<b>Solvabiliteit (A/B) * 100%</b>		<b>51,38%</b>	<b>44,15%</b>	<b>37,99%</b>

### 4. Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte de gemeente heeft om de eigen lasten te kunnen dragen. Voor het beoordelen van het structurele en reële evenwicht wordt onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten.

Structurele exploitatieruimte (bedragen x € 1.000)		Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
A	Structurele lasten cf. art. 27 lid c en art 28 lid c BBV	-30.307	-30.725	-30.247
B	Structurele baten cf. art. 27 lid c en art 28 lid c BBV	30.065	31.451	32.739
C	Structurele toevoegingen aan reserves cf. art. 19 lid d BBV	-447	-525	-525
D	Structurele onttrekkingen aan reserves cf. art. 28 lid d BBV	119	242	209
E	Gerealiseerd saldo baten cf. art. 27 lid c BBV	34.172	33.866	33.749
<b>Structurele exploitatieruimte ((A+B)+(C+D))/E * 100%</b>		<b>-1,67%</b>	<b>2,11%</b>	<b>6,45%</b>

5. Belastingcapaciteit

De belastingcapaciteit geeft inzicht hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde.

Belastingcapaciteit: woonlasten meerpersoons huishouden		Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
A	OZB-lasten voor een gezin bij een gemiddelde WOZ waarde	419	414	474
B	Rioolheffing voor gezin bij gemiddelde WOZwaarde	300	277	323
C	Afvalstoffenheffing voor een gezin	260	210	310
D	Eventuele heffingskorting	0	0	0
E	<b>Totale woonlasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde</b>	<b>979</b>	<b>901</b>	<b>1.107</b>
F	Woonlasten landelijk gemiddelde voor gezin in t-1	772	776	819
	Woonlasten t.o.v. landelijk gemiddelde jaar er voor E/F x 100%	127%	116%	135%

### c. **Onderhoud kapitaalgoederen**

Lopik heeft een groot aantal vierkante kilometers aan openbare ruimte in beheer. Daarin vinden veel activiteiten plaats zoals wonen, werken en recreëren. Voor die activiteiten bestaat de openbare ruimte uit kapitaalgoederen die als volgt gerubriceerd kunnen worden:

- Infrastructuur
- Gemeentelijke gebouwen.

Een groot deel van het “vermogen” van onze gemeente bestaat uit deze kapitaalgoederen waarbij een zorgvuldig beheer en onderhoud van wezenlijk belang is. Een tweede, wellicht nog belangrijker aspect is dat de kwaliteit van de openbare ruimte door onze inwoners vaak het meest intensief beleefd wordt. Veilige wegen, werkende riolering, zwerfvuil, hondenpoep, onderhouden schoolgebouwen, toegankelijkheid gemeentelijke gebouwen: deze onderwerpen in de directe omgeving raken inwoners direct.

#### *Onderhoudsplannen*

Het jaar 2021 heeft in het teken gestaan van het opstellen van de actualisatie van de meerjaren onderhoudsplannen (MJOP's) voor de komende beheersperiode 2022 t/m 2026. Belangrijke kernwaarden voor het nieuwe beleid zijn 'levenscyclus denken', 'planmatig onderhoud' en 'integrale aanpak'. Met inspecties van het beheerareaal zijn de onderhoudsbehoefte vastgesteld. Deze zijn verwerkt in de MJOP's met een bijbehorende integraal vervangingsprogramma, welke op 1 februari 2022 ter vaststelling aan de raad zijn aangeboden.

Een toelichting van de beheerplannen staat opgenomen in de programma's 2. Verkeer, vervoer en waterstaat, 5. Sport, cultuur en recreatie en 7. Volksgezondheid en milieu.

#### **Infrastructuur**

Meerjarig onderhoudsplanning	Looptijd	Vastgesteld
MJOP Wegen	2017-2021	13-12-2016
Verbreed Gemeentelijk Riolplan	2017-2021	13-12-2016
MJUP Kunstwerken	2014-2018	09-07-2013
MJOP Groen	2017-2021	13-12-2016
MJOP Oevers en beschoeiingen	2017-2021	25-04-2017

De investeringen van deze plannen zijn opgenomen in de meerjarenbegroting. Het groenplan is in reguliere onderhoudsbudgetten opgenomen.

Investeringsoverzicht (bedragen x € 1)	2021 (restant)	2022	2023	2024	2025
Wegen	1.703.052	1.270.000	3.785.000	4.265.000	1.370.000
Riolering	261.771	1.184.000	1.923.000	2.368.000	1.284.000
Oevers	1.269.066	480.000	1.540.000	1.150.000	500.000
Bruggen	0	280.000	70.000	110.000	270.000
<b>Totaal</b>	<b>3.233.889</b>	<b>3.214.000</b>	<b>7.318.000</b>	<b>7.893.000</b>	<b>3.424.000</b>

Bovenstaande kapitaalgoederen worden planmatig beheerd en zijn opgenomen in de begroting. De bedragen in kolom restant 2021 schuiven door naar 2022.

### **Speelsterreinen**

In 1997 is het Besluit 'Veiligheid attractie- en speeltoestellen' in werking getreden. In dit besluit is geregeld dat op de beheerder de verplichting rust om er zorg voor te dragen dat de speeltoestellen voldoen aan de gestelde eisen.

### **Gemeentelijke gebouwen**

<b>Meerjarig onderhoudsplanning</b>	<b>Looptijd</b>	<b>Vastgesteld</b>
Medisch Centrum, Jongleveweg 1, Polsbroek	2012-2022	13-11-2011
Gemeentewerf, Reinaldaweg 21, Lopik	2017-2027	26-09-2017
Kantoor brandweerkazerne, gemeentewerken, onder VVE, Reinaldaweg 21, Lopik	2017-2027	26-09-2017
Jeugdcentrum, Jongleveweg 3a, Lopik (huurkoop)	2012-2022	13-11-2011
Sporthal de Wiekslag, Beatrixplantsoen 3, Lopik	2016-2026	februari 16
Sporthal De Bosrand, Koningin Wilhelminastraat 27a, Benschop	2016-2026	januari 15
Sporthal Polsbroek, Heer Willem van Egmondstraat 3, Polsbroek	2012-2022	13-11-2011
Zwembad Lobeke, Churchill-laan 21, Lopik	2013-2023	26-06-2013
Gemeentehuis Lopik, Raadhuisplein 1, Lopik	2013-2023	26-06-2013
Aula begraafplaats, Zuiderparklaan, Lopik	2013-2023	26-06-2013
Gebouw, Emmalaan 66, Lopik	2013-2023	26-06-2013
Voormalig schoolgebouw, De Akker 41 43, Lopik	2013-2023	26-06-2013
Jachthut Oerlemanshut, gelegen M.A. Reinaldaweg, Lopik	2013-2023	26-06-2013
Bijgebouw Oerlemansbos, gelegen M.A. Reinaldaweg, Lopik	2013-2023	26-06-2013
Schuur Lopikerhout, gelegen M.A. Reinaldaweg, Lopik	2013-2023	26-06-2013
Waterpeilhuisje, gelegen Lekdijk Oost te Jaarsveld	2013-2023	26-06-2013
Lopikerweg Oost 1a (Chinees restaurant)	nmb	nmb
Dorpshuis Benschop	nmb	nmb

Bovenstaande kapitaalgoederen worden planmatig beheerd. Voor elk gebouw is een MJOP opgesteld.

Er kan een aantal soorten van onderhoud worden onderscheiden:

- Dagelijks onderhoud, in het MJOP vast (1 jaarlijks vast) onderhoud genoemd dat tot doel heeft om het gebouw en de installaties in een toestand te houden die voor de dagelijkse functievervulling noodzakelijk is. Voor dit kleinschalige onderhoud, vaak in de vorm van aanschaf van kleine werken, zijn in de exploitatiebegroting jaarlijks bedragen opgenomen. Voorbeeld het onderhouden van een CV ketel.
- Periodiek of groot, in het MJOP variabel (in jaren) onderhoud genoemd onderhoud wat niet ieder jaar plaatsvindt, zoals bijvoorbeeld schilderwerken Dit betreft terugkerend onderhoud met een zekere cyclus.

Ook groot onderhoud, waarbij veelal onderdelen van het gebouw of de installaties moeten worden vervangen (zoals vernieuwing van een dak of vervanging van de cv-installatie), staat in het MJOP onder variabel onderhoud.

## **d. Financiering**

### *Financiering:*

Bij het aantrekken van financiering voor een periode van één jaar en langer gelden de volgende uitgangspunten:

- Financieringen worden enkel aangetrokken ten behoeve van de uitoefening van de publieke taak.
- Financiering met externe financieringsmiddelen wordt zoveel mogelijk beperkt door primair de beschikbare interne financieringsmiddelen te gebruiken teneinde het renterisico te minimaliseren en het renteresultaat te optimaliseren.
- Het enige toegestane instrument voor het aantrekken van financieringsmiddelen is de onderhandse geldlening.
- De gemeente vraagt telefonisch offertes bij minimaal drie instellingen voordat een financiering wordt aangetrokken. Deze offertes worden door de gemeente schriftelijk vastgelegd.

### *Langlopende uitzetting:*

Bij het uitzetten van middelen uit hoofde van de treasuryfunctie voor een periode van één jaar en langer geldt het uitgangspunt dat uitzetting uitsluitend gedaan kan worden onder de genoemde voorwaarden van renterisicobeheer.

De gemeente vraagt telefonisch offertes bij minimaal drie instellingen voordat een uitzetting wordt gedaan. Deze offertes worden door de gemeente schriftelijk vastgelegd.

### **Relatiebeheer**

De gemeente beoogt het realiseren van gunstige c.q. marktconforme condities voor af te nemen financiële diensten. Hiervoor gelden de volgende uitgangspunten:

- Bankrelaties dienen wat betreft hun kredietwaardigheid minimaal te voldoen aan de eisen van Nederlandse overheden en andere publiekrechtelijke lichamen met een solvabiliteitsratio van 0%;
- Financiële instellingen (kredietinstellingen, beleggingsinstellingen, effecteninstellingen, verzekeraars en pensioenfondsen) dienen onder Nederlands, of anders EER<sub>1</sub>-toezicht te vallen, zoals De Nederlandse Bank en de Verzekeringskamer.
- Tussenpersonen dienen geregistreerd te staan bij de Autoriteit Financiële Markten (AFM) en daarvan een vergunning als makelaar te hebben ontvangen.

### **Kasbeheer**

Teneinde de kosten van het geldstromenbeheer te beperken, wordt het liquiditeitsgebruik beperkt door de geldstromen op gemeenteniveau op elkaar en de liquiditeitenplanning af te stemmen.

Hierbij wordt erop toegezien dat de liquiditeitspositie voldoende is om te garanderen dat de verplichtingen tijdig kunnen worden nagekomen.

Het betalingsverkeer wordt elektronisch uitgevoerd door Bank Nederlandse Gemeenten.

### **Kasgeldlimiet**

Wettelijk is er een maximum gesteld aan het bedrag van de netto vlottende schuld van gemeenten. Dit maximum wordt de kasgeldlimiet genoemd. De vlottende schuld mag deze limiet niet overschrijden. De kasgeldlimiet is sinds 1 januari 2003 vastgesteld op 8,5% van het begrotingstotaal bij aanvang van het dienstjaar. Voor 2021 is dit een bedrag van € 2,87 miljoen. Elk kwartaal wordt de gemiddelde korte financiering voor dat kwartaal getoetst aan de kasgeldlimiet. Omdat - na overschrijding van de limiet in het 4<sup>e</sup> kwartaal 2020- een langdurige overschrijding van de kasgeldlimiet werd voorzien, is in februari een langlopende geldlening van € 6 miljoen afgesloten. De kasgeldlimiet is in de eerste 3 kwartalen van 2021 overschreden. De provincie kan maatregelen nemen wanneer de kasgeldlimiet in 3 opeenvolgende kwartalen wordt overschreden. Met de provincie zijn afspraken gemaakt over de financiering van gemeente Lopik om de betalingsverkeer te borgen.

### **Renterisico-norm**

De renterisico-norm is een beheersmaatregel om renterisico's zoveel mogelijk te vermijden. Met het hanteren van de norm wordt voorkomen dat bijvoorbeeld voor een aantal leningen de rente-

herziening op hetzelfde moment plaatsvindt, zodat een eventuele stijging daarvan niet ineens tot veel hogere lasten leidt.

Met de norm wordt dus een spreiding van dit soort risico's beoogd. De renterisico-norm 2021 bedraagt € 6,4 miljoen (20% van het begrotingstotaal). De gemeente Lopik heeft in 2021 één langlopende lening van € 6 miljoen aangetrokken af te lossen in 5 jaar. Met een jaarlijkse aflossing van € 1,2 miljoen wordt dus ruimschoots onder de renterisico-norm gebleven.

### **Saldo- en liquiditeiten beheer**

Voor het saldobehoor en het liquiditeiten beheer gelden de volgende specifieke richtlijnen. Indien er een liquiditeitsbehoefte ontstaat, kan de gemeente kortlopende middelen aantrekken. Hierbij wordt de kasgeldlimiet niet overschreden. Toegestane instrumenten bij het aantrekken van kortlopende middelen zijn daggeld, kasgeldleningen en kredietlimieten op rekening courant.

Toegestane instrumenten bij het uitzetten van gelden voor een periode korter dan één jaar zijn rekening-courant, daggeld, spaarrekening en deposito's. De gemeente streeft naar concentratie van de liquiditeiten binnen één rente compensatiecircuit bij de bank met de gunstigste condities. 2014 is het eerste volledige jaar, dat overtollige kasgeldmiddelen boven de voorgeschreven limiet dagelijks zijn gestald bij het Rijk door middel van "schatkistbankieren". De stand van de bij het Rijk gestalde middelen wordt bij de jaarrekening verantwoord op de balans onder het kopje "uitzettingen < 1 jaar".

### **Financieringsbehoefte en leningenportefeuille**

De gemeente Lopik heeft op 18 februari 2021 een langlopende lening van € 6 miljoen met een looptijd van 5 jaar afgesloten bij de BNG. Het rentepercentage van deze lening bedraagt -/0,25%.

### **EMU-saldo**

In het 2010 is tussen Rijk en gemeenten afgesproken dat voor alle gemeenten tezamen een toegestane EMU begrenzing wordt gehanteerd van -0,5 BBP. Voor gemeenten zijn individuele referentiewaarden uitgerekend afhankelijk van het aandeel in de algemene uitkering. Tegelijkertijd met de begrotingsstukken wordt een EMU-saldo berekening voor de gemeente Lopik ingediend bij het CBS. Op grond van deze begroting ziet de in te dienen EMU berekening er als volgt uit.

	<b>EMU-saldo</b> <i>(bedragen x € 1.000)</i>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-1.101	1.593
2	Mutatie (im)materiële vaste activa	3.259	2.430
3	Mutatie voorzieningen	351	179
4	Mutatie voorraden (incl. bouwgrond in exploitatie)		
5	Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa		
	<b>Berekend EMU-saldo</b>	<b>-4.009</b>	<b>-658</b>



## e. **Bedrijfsvoering**

De afdeling bedrijfsvoering zorgt voor de ondersteuning van een succesvolle uitvoering van de programma's.

Met de wijziging van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) zijn de kostenplaatsen komen te vervallen. Daarvoor in de plaats vindt een toerekening van overheadkosten naar het nieuwe programma bestuur en ondersteuning plaats. Met de invoering van de wijzigingen wordt getracht de raad meer inzicht te geven in de totale kosten van de overhead en de onderlinge vergelijkbaarheid tussen gemeenten te vergroten.

### **Informatievoorziening en automatisering (I&A)**

Het team I&A is onderdeel van bedrijfsvoering en is verdeeld in diverse disciplines te weten: Helpdesk en Beheer, Advies en Projecten, Veiligheid en Privacy, Post en Archief. Binnen al deze disciplines worden werkzaamheden verricht en projecten uitgevoerd die indirect bijdragen aan diverse projecten. Een opsomming van alle werkzaamheden zou te uitgebreid zijn voor het doel van dit jaarstuk hiervoor verwijzen we naar de kwartaalrapportages van I&A en P&A waarin alle voortgang van de werkzaamheden worden toegelicht.

### **Eenduidige Normatiek Single Information Audit (ENSIA)**

Alle voorbereidingen voor de wettelijk verplichte (onder andere DigiD) audits zijn in het Informatiebeleidsplan opgenomen en afgerond. We voldoen aan alle wettelijke audits, behalve Suwinet DKD (Werk en Inkomen Lekstroom). Hiervoor wordt een verbeterplan opgesteld.

### **Baseline Informatieveiligheid Overheid (BIO)**

Aan de hand van de zelfevaluatie BIO 2020 is een verbeterpunten lijst opgesteld die in 2022 en verder opgepakt zal worden.

### **Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)**

Er is lijst met verbeterpunten opgesteld die in 2022 en verder opgepakt zal worden naast de reguliere werkzaamheden zoals het geven van adviezen (bijvoorbeeld ten aanzien van applicaties) en het behandelen van verzoeken van betrokkenen.

### **Bewustwording**

Op zowel het gebied van informatieveiligheid, als privacy blijven we inzetten op bewustwording bij de medewerkers door middel van kennissessies en E-Learning middels de applicatie van Re-course.

### **Personeel en organisatie**

#### *Raad*

Bij wet is vastgelegd dat een gemeente van de omvang van Lopik 15 raadsleden kent. De burgemeester is voorzitter van de raad. Daarnaast is de burgemeester ook voorzitter van het college, met daarbij een aantal taken op het vlak van de openbare orde die bij wet specifiek bij deze functie is neergelegd.

Bij de uitvoering van zijn taken wordt de raad organisatorisch ondersteund door de griffie. De griffie bestaat uit de griffier en een ondersteunend medewerker.

#### *College*

Het college bestaat naast de burgemeester uit twee wethouders.

#### Portefeuilleverdeling 2018 – 2022

#### **Portefeuillehouder: Burgemeester L.J. de Graaf**

- Openbare orde en veiligheid
- Algemene bestuurlijke zaken (lokaal en regionaal)
- Democratische ontwikkeling en burgerschap
- Dienstverlening
- Communicatie

- Personeel en Organisatie
- Burgerzaken

**Portefeuillehouder: Wethouder J.R.C. van Everdingen: 1e locoburgemeester**

- Economische zaken
- Recreatie en toerisme
- Onderwijs, welzijn, sport en cultuur:
- Sociaal domein
- Gezondheidszorg, Wmo en AWBZ, Jeugd(zorg)
- Maatschappelijke participatie

**Portefeuillehouder: Wethouder G.J. Spelt: 2e locoburgemeester**

- Afvalverwijdering, Milieu, Monumentenzorg, Natuur en landschap, Duurzaamheid.
- Ruimtelijke ontwikkeling, Vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH), Volkshuisvesting.
- Beheer vastgoed en terreinen
- Verkeer, Infrastructuur en gemeentewerken
- Financiën
- Informatiebeleid en automatisering.

**Vorming en opleiding**

Ondanks de Coronamaatregelen en (tijdelijke) beperkingen, hebben medewerkers trainingen/opleidingen kunnen volgen (fysiek of digitaal). Met onze deelname aan de Groene Hart academie (initiatief gemeente Woerden) sinds mei '21 is het voor medewerkers mogelijk om laagdrempeling aan de slag te gaan met zijn/haar ontwikkeling. Deze academie biedt diverse opleidingen (fysiek en digitaal) en coaching aan.

Corona heeft voor het 2<sup>de</sup> jaar ervoor gezorgd dat veel medewerkers vanuit huis hebben moeten werken. Medewerkers zijn bevraagd over hun werkbeleving en vitaliteit. De collegiale interactie en persoonlijke ontmoeting wordt door medewerkers als gemis ervaren. In het najaar is een organisatie brede workshop "Werkfit de winter door" georganiseerd. Als steun in de rug en waardering voor het feit dat iedereen, onder deze omstandigheden, aan het werk is gebleven. In deeltijd thuiswerken wordt door het merendeel van de medewerkers omarmt. In 2021 is een aanzet gemaakt om structureel tijd- en plaatsafhankelijk werken mogelijk te maken (hybride werken).

**Formatie**

De bijbehorende formatie zag er als volgt uit (meetpunt 31-12):

Omschrijving (in fte)	2020	2021
Gemeentesecretaris	1,00	1,00
Businesscontroller	0,00	0,00
Wijkregisseur	0,89	0,89
Staf	6,83	6,25
Afdeling Bedrijfsvoering	20,95	22,90
Afdeling Dienstverlening	25,57	20,79
Team Gemeentewerken	24,23	24,70
Afdeling Strategie, Beleid en Projecten	12,53	17,73
<b>Totaal</b>	<b>92,00</b>	<b>94,26</b>

## Kengetallen en kosten personeel en organisatie

Omschrijving (per 1-1-2018)	31-12-2020			31-12-2021		
		fulltime	parttime		Fulltime	parttime
Aantal personeelsleden organisatie	105	46,67%	52,38%	108	53,70%	46,30%
Aantal mannen	46	80,43%	19,57%	50	86,00%	14,00%
Aantal vrouwen	59	20,34%	77,96%	58	25,86%	74,14%
Percentage ziekteverzuim	7,09%			5,55%		

De kosten voor Personeel en Organisatie kunnen als volgt worden uitgesplitst:

Onderdeel	Begroot na wijziging 2021	Werkelijk 2021
Loonsom ambtelijke organisatie*	€ 6,6 mln.	€ 6,3 mln.
HRM en organisatiebeleid (o.a. secundaire arbeidsvoorwaarden)	€ 141.287	€ 82.079
Personeelsontwikkeling en mobiliteit (opleidingen, seminars, etc.)	€ 70.000	€ 126.018
Arbeidsomstandigheden (aanpassen werkplekken, contract Arbodienst etc)	€ 56.413	€ 51.781
Werving en selectie	€ 15.000	€ 12.362

\* Dit bedrag betreft de werkelijke salariskosten van eigen personeel.

### Integraal overzicht personeel

In het volgende overzicht zijn alle personeelsbudgetten bij elkaar genomen. Het overzicht dient door het jaar heen om een integrale afweging te kunnen maken of er financiële ruimte is om tijdelijk personeel in te huren. Zoveel als mogelijk wordt bij inhuur een deel van het reguliere personeelsbudget (op grond van een vacature) incidenteel overgeheveld naar het budget voor inhuur. Zoals gezegd vindt er bij vacatures een integrale afweging plaats waardoor deze relatie (begrotingstechnisch) niet altijd 1 op 1 te leggen is. Daarnaast was het ook niet mogelijk gebleken vaste medewerkers te werven als gevolg van de krappe arbeidsmarkt.

(bedragen x € 1)

omschrijving	Primitieve begroting	Wijziging	Begroting na wijziging 2021	Werkelijk 2021	saldo
Budgetten personeel	7.499.085	-913.521	6.585.564	6.344.007	241.556
Budgetten inhuur	1.293.780	1.398.863	2.692.643	2.507.572	185.071
<b>Totaal</b>	<b>8.792.865</b>	<b>485.342</b>	<b>9.278.207</b>	<b>8.851.579</b>	<b>426.628</b>

## Wettelijke beleidsindicatoren

Indicator	Beschrijving	eenheid	periode	waarde
Formatie	Het aantal fte per 1.000 inwoners	aantal	2021	7,4
Bezetting	Het aantal fte per 1.000 inwoners	aantal	2021	6,5
Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	% en euro	2021	28,33% € 2.507.572
Overhead	% van totale lasten	%	2021	17,71% € 5.884.449

### Overhead

Onder overhead wordt verstaan alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. In de programma's worden de kosten van het primaire proces opgenomen.

Overhead bestaat in elk geval uit:

1. Leidinggevend primair proces (hiërarchisch). Projectleiding valt hier buiten. Het betreft alle hiërarchische leidinggevenden in het primair proces. Zij hebben een personele verantwoordelijkheid waaronder het voeren van functioneringsgesprekken. Niet: projectleiding en coördinatoren.
2. Financiën, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie. Het betreft functies als coördinator, financieel adviseur en specialisten, planning & control, financiële verantwoording, administratieve organisatie, risicomanagement, (EDP) auditing, interne kwaliteitszorg, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie.
3. P&O / HRM. Het betreft salarisadministratie, P&O / HRM advies, organisatie- en formatieadvies, OR-ondersteuning, mobiliteitscentrum, coaching, leren en ontwikkelen, bedrijfsmaatschappelijk werk, ARBO, recruitment, arbeidsvoorwaarden, HR control. Het is exclusief opleidingen door P&O gegeven en gericht op de directe uitvoeringspraktijk.
4. Inkoop (inclusief aanbesteding en contractmanagement).
5. Interne en externe communicatie met uitzondering van klantcommunicatie. Het gaat om zowel interne als externe communicatie. Niet: projectcommunicatie en medewerkers die bij een projectbureau werken.
6. Juridische zaken. Het betreft juridische medewerkers die op de bedrijfsvoering afdeling werken of belast zijn met een bedrijfsvoeringstaak op een afdeling. Niet: afhandeling van bezwaar- en beroepschriften. Niet: juristen die primaire taken verrichten (bijvoorbeeld vergunningverlening).
7. Bestuurszaken en bestuursondersteuning. Het betreft bestuursadviseurs en bestuursondersteuner, zijnde de ambtelijke ondersteuning en beleidsadvisering van de burgemeester en het college van burgemeester en wethouders. Niet: raadsgriffie (behoort tot facilitering bestuursorganen, taakveld 0.1).
8. Informatievoorziening en automatisering (ICT). Het betreft medewerkers informatisering en automatisering, systeem-en netwerkbeheer, werkplekondersteuning, helpdesk, ontwikkeling ICT projectmanagement, technisch applicatiebeheer en functioneel applicatiebeheer dat door bedrijfsvoering medewerkers wordt gedaan (het is exclusief functioneel beheer ten behoeve van primaire proces systemen).
9. Facilitaire zaken en Huisvesting. Het is inclusief receptie, beveiliging en catering en gebouwen-beheerders.
10. DIV. Het betreft medewerkers die kaders stellen en richtlijnen ontwikkelen, zich bezighouden met expertise-ontwikkeling, adviseren bij procesinrichting en –aansluitingen op e-depot, DMS inrichten en beheren, zich bezighouden met postregistratie en e-depot, archiefonderzoeken en coördineren (niet zijnde leidinggevende), fysieke en digitale documenten verwerken, vernietigen en overbrengen en fysiek en digitaal archief opbouwen en beheren.

11. Managementondersteuning primair proces. Het betreft secretariaten, office management en management assistentie in het primair proces.

### **Planning & Control-documenten**

#### *Kadernota*

De Kadernota is een richtinggevende nota bij het bepalen van het beleid. In de nota wordt weergegeven welke keuzes worden gemaakt om het coalitieakkoord uit te voeren en adequaat in te spelen op nieuwe ontwikkelingen.

#### *Begroting*

De begroting bevat de doorvertaling op de geformuleerde doelen voor het komende jaar inclusief de meerjarenbegroting. De Kadernota is de input voor de begroting.

#### *Voorjaarsnota*

De voorjaarsnota bestaat uit een weergave van verzamelde informatie die relevant is voor het lopende begrotingsjaar. Nieuwe informatie over het lopende jaar kan leiden tot bijstelling van de begroting. De begroting is immers voorbereid in de zomer van het jaar daarvoor. Ook nieuwe voortgangsinformatie kan ervoor zorgen dat een gewijzigd beslag op middelen wordt gelegd.

#### *Najaarsnota*

Voor de najaarsnota geldt dezelfde werkwijze als bij de voorjaarsnota. Aangevuld met een overzicht van de kredieten.

#### *Jaarrekening*

De jaarrekening is het verantwoordingsdocument bij uitstek. Daarin zal dan ook de nadruk komen te liggen op de verantwoording van het college aan de gemeenteraad.

*Dit document ligt nu aan u voor.*

## **f. Verbonden partijen**

De paragraaf verbonden partijen beoogt inzicht te geven in:

- a. De visie op de beleidsvoornemens omtrent verbonden partijen;
- b. De lijst van verbonden partijen.

*“Een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de provincie onderscheidenlijk gemeente een bestuurlijk én financieel belang heeft. Een financieel belang [is] een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag dat niet verhaalbaar is indien de verbonden partij failliet gaat onderscheidenlijk het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt. Bestuurlijk belang is zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur hetzij uit hoofde van stemrecht” (artikel 1, lid b t/m d BBV).*

De gemeente Lopik kan zelf bepalen of zij een taak zelf uitvoert of uitbesteedt. De keuze die zij hierin maakt, is afhankelijk van welke aanpak de beste garantie geeft dat de taak wordt uitgevoerd op de wijze die de gemeente voor ogen staat.

Vanuit het perspectief van bedrijfsvoering hebben verbonden partijen een met interne afdelingen vergelijkbare positie in de totstandkoming van de producten en diensten waarmee de gemeente haar maatschappelijke effecten realiseert. De gemeente Lopik dient voldoende inhoudelijk en financieel toezicht te houden op de uitvoering van de taken die zijn uitbesteed, want zij blijft verantwoordelijk voor deze uitvoering en draagt ook de financiële risico's.

Dit toont het belang van een permanent volledig beeld van verbonden partijen en een degelijke organisatie van de beheersing en de informatievoorziening. De paragraaf Verbonden partijen presenteert de verbonden partijen en de kenmerken die relevant zijn voor de bedrijfsvoering van de gemeente Lopik.

### **Verbonden partijen**

Lopik heeft bestuurlijke en financiële belangen in meerdere verbonden partijen, waaronder gemeenschappelijke regelingen, samenwerkingsverbanden en vennootschappen.

Hieronder volgt per verbonden partij de voor de bedrijfsvoering van de gemeente Lopik meest relevante informatie en het financiële belang. Het financiële belang komt tot uitdrukking door de in 2021 te betalen bijdragen aan de diverse verbonden partijen.

### **Gemeenschappelijke regelingen**

#### GGD regio Utrecht

Financiële belang € 535.188 voor de taken Jeugdgezondheidszorg; Openbare gezondheidszorg; en Toezicht; aangevuld met specifieke projecten

De exploitatie van de GGDrU vindt plaats onder verantwoordelijkheid van de deelnemende gemeenten. Jaarlijks wordt in juni de begroting van het daaropvolgende jaar door het Algemeen Bestuur vastgesteld. De kosten van de GGDrU worden zoveel mogelijk vertaald naar producten. Bij het opstellen van de jaarrekening wordt ook gekeken naar de resultaten per product. De meest recente begroting en jaarrekening zijn toegankelijk via de website van de GGDrU.

Eigen vermogen Eigen vermogen eind 2021: € 4.122.693  
Vreemd vermogen Vreemd vermogen eind 2021: € 9.107.722  
Financieel resultaat Exploitatieresultaat 2021: € 564.585  
Verwacht resultaat Zie boven  
Risico's

#### Afval Verwijdering Utrecht

Financiële belang € 491.580

Uitgangspunt bij het financieel beleid zijn de bepalingen in de gemeenschappelijke regeling. Tegenover de uitgaven staan de bijdragen van de deelnemende gemeenten. Dit zijn in beginsel de enige inkomsten van de AVU. De enige andere inkomsten bestaan uit rente van de rekening courant, en (incidenteel) een dividenduitkering. AVU kent in beginsel geen reserves en/of voorzieningen. Alle in enig jaar gemaakte kosten worden in dat jaar verrekend met de deelnemende gemeenten.

Eigen vermogen Eigen vermogen eind 2021: € 800.662  
Vreemd vermogen Vreemd vermogen eind 2021: € 20.805.445  
Financieel resultaat Exploitatieresultaat 2021: € 106.099  
Verwacht resultaat Zie boven  
Risico's Alle kosten worden doorberekend aan de deelnemers. Hierdoor kunnen schommelingen optreden in het jaarlijks te betalen bedrag.

Bron [www.avu.nl](http://www.avu.nl)

#### Veiligheidsregio Utrecht (VRU)

Financiële belang € 835.894

Uitgangspunt bij het financieel beleid zijn de bepalingen in de gemeenschappelijke regeling. Tegenover de uitgaven staan de bijdragen van de deelnemende gemeenten. De VRU ontvangt tevens een uitkering rechtstreeks van het Rijk. De VRU houdt reserves en voorzieningen aan en is zelfstandig bevoegd leningen aan te trekken. Alle in enig jaar gemaakte kosten worden in dat jaar verrekend met de deelnemende gemeenten.

## Jaarstukken 2021 Gemeente Lopik

Eigen vermogen	Eigen vermogen eind 2021: € 23.237.000
Vreemd vermogen	Vreemd vermogen eind 2021: € 45.777.000
Financieel resultaat	Exploitatieresultaat 2021: € 3.102.000
Verwacht resultaat	Zie boven
Risico's	
Bron	<a href="http://www.vru.nl">www.vru.nl</a>

## Werk en inkomen Lekstroom

Financiële belang	€ 432.423
-------------------	-----------

Uitgangspunt bij het financieel beleid zijn de bepalingen in de gemeenschappelijke regeling. Tegenover de uitgaven staan de bijdragen van de deelnemende gemeenten. De WIL keert op grond van delegatie van de gemeente Lopik bijstandsuitkeringen uit. De verantwoording naar het Rijk (BUIG-uitkering) blijft een verantwoordelijkheid van de gemeente Lopik

Eigen vermogen	Eigen vermogen eind 2021: € 0
Vreemd vermogen	Vreemd vermogen eind 2021: € 5.803.000
Financieel resultaat	Exploitatieresultaat 2021: € 0
Verwacht resultaat	Zie boven
Risico's	-De kosten kunnen hoger/lager uitvallen door meer/minder cliënten. Dit werkt ook door in de uitvoeringskosten en bijdrage van de deelnemers. -Vijfheerenlanden.
Bron	<a href="http://www.wil-lekstroom.nl">www.wil-lekstroom.nl</a>

## Gemeenschappelijke regeling RHC Rijnstreek en Lopikerwaard

Financiële belang	€ 68.961
-------------------	----------

Eigen vermogen	Eigen vermogen eind 2021: niet bekend
Vreemd vermogen	Vreemd vermogen eind 2021: niet bekend
Financieel resultaat	Exploitatieresultaat 2021: niet bekend
Verwacht resultaat	Zie boven
Risico's	
Bron	<a href="http://www.rhcrijnstreek.nl">www.rhcrijnstreek.nl</a>

## Recreatieschap Stichtse Groenlanden

Financiële belang	€ 59.748
-------------------	----------

Eigen vermogen	Eigen vermogen eind 2020 : € 4.914.634
Vreemd vermogen	Vreemd vermogen eind 2020: € 3.299.255
Financieel resultaat	Exploitatieresultaat 2020: € -192.368
Verwacht resultaat	Niet bekend
Risico's	
Bron	<a href="http://www.recreatiemiddennederland.nl">www.recreatiemiddennederland.nl</a>



## Stichting Werkwyss/ Stichting Werkwyss Schoon

De stichtingen bieden beschut werk en schoonmaakwerk. De gemeente Lopik en de stichtingen hebben hiervoor een DVO afgesloten.

De stichting WerkwIJSS organiseert beschutte werkplekken voor inwoners die daardoor door de gemeente Lopik (en de gemeenten Nieuwegein, IJsselstein en Vijfheerenlanden) worden aangedragen.

De stichting WerkwIJSS Schoon organiseert schoonmaak werkplekken voor inwoners die daardoor door de gemeente Lopik (en de gemeenten IJsselstein, Stichtse Vecht en De Ronde Venen) worden aangedragen.

De stichtingen worden geleid door een directeur bestuurder en een raad van commissarissen (RvC). De RvC bestaat uit bestuurders van de deelnemende gemeenten. Voor Lopik is dit de portefeuillehouder werk en inkomen.

### Stichting Werkwyss

Financiële belang € 57.626

Eigen vermogen	Eigen vermogen eind 2021: € 151.451
Vreemd vermogen	Vreemd vermogen eind 2021: € 342.901
Financieel resultaat	Exploitatieresultaat 2021: € -17.833
Verwacht resultaat	

Risico's .

Bron

### Stichting Werkwyss Schoon

Financiële belang € -6.750

Eigen vermogen	Eigen vermogen eind 2021: € 159.315
Vreemd vermogen	Vreemd vermogen eind 2021: € 197.993
Financieel resultaat	Exploitatieresultaat 2020: € -4.817
Verwacht resultaat	
Risico's	

Bron

### Regionale uitvoeringsdienst Utrecht

Financiële belang € 371.479

Uitgangspunt bij het financieel beleid zijn de bepalingen in de gemeenschappelijke regeling. Tegenover de uitgaven staan de bijdragen van de deelnemende gemeenten. De RUD ontvangt rechtstreeks een doeluitkering van de provincie Utrecht. De RUD houdt reserves en voorzieningen aan. Alle in enig jaar gemaakte kosten worden in principe in dat jaar verrekend met de deelnemende gemeenten.

## Jaarstukken 2021 Gemeente Lopik

Eigen vermogen	Eigen vermogen eind 2021: € 1.390.000
Vreemd vermogen	Vreemd vermogen eind 2021: € 0
Financieel resultaat	Exploitatieresultaat 2021: € 837.000
Verwacht resultaat	Zie boven

## Belastingsamenwerking gemeenten en hoogheemraadschap Utrecht

Financiële belang	€ 210.784
-------------------	-----------

Uitgangspunt bij het financieel beleid zijn de bepalingen in de gemeenschappelijke regeling. Tegenover de uitgaven staan de bijdragen van de deelnemende gemeenten. De BghU houdt reserves en voorzieningen aan en is zelfstandig bevoegd leningen aan te trekken. Alle in enig jaar gemaakte kosten worden in principe in dat jaar verrekend met de deelnemende gemeenten.

Eigen vermogen	Eigen vermogen eind 2020: € 1.101.271
Vreemd vermogen	Vreemd vermogen eind 2020: € 201.976
Financieel resultaat	Exploitatieresultaat 2020: € 438.135
Verwacht resultaat	Zie boven
Bron	<a href="http://www.bghu.nl">www.bghu.nl</a>

**Deelname in vennootschappen**

**BNG Bank N.V. Den Haag**

Financiële belang De gemeente bezit aandelen van de BNG. Op deze aandelen wordt jaarlijks dividend uitgekeerd waarvan de hoogte mede afhankelijk is van de bedrijfsresultaten.

De gemeente bezit 26.442 aandelen (van € 2,50 nominaal per aandeel). Gedurende het begrotingsjaar zijn er drie nieuwe leden gekozen. 1 van de nieuwe leden is benoemd tot voorzitter. is er een nieuwe voorzitter gekozen. Er hebben zich geen veranderingen voorgedaan in de belangen van aandeelhouders in BNG Bank.

Eigen vermogen Eigen vermogen eind 2021: € 4.329 miljoen  
Vreemd vermogen Vreemd vermogen eind 2021: € 144.728 miljoen  
Financieel resultaat Exploitatieresultaat 2021: € 236 miljoen  
Verwacht resultaat Zie boven  
Bron [www.bngbank.nl](http://www.bngbank.nl)

**Vitens N.V.**

Openbaar belang De gemeente bezit aandelen Vitens. In 2006 heeft er een fusie plaatsgevonden met Hydron Flevoland en Vitens, hetgeen inhoudt dat wij met ingang van 29 september 2006 eigenaar zijn van aandelen Vitens.

Financiële belang Op de aandelen wordt jaarlijks dividend uitgekeerd waarvan de hoogte mede afhankelijk is van de bedrijfsresultaten.  
De gemeente bezit ter zake 11.619 aandelen die op naam gesteld zijn en waarvan geen bewijzen worden gegeven.

Eigen vermogen Eigen vermogen eind 2020: € 557,1 miljoen  
Vreemd vermogen Vreemd vermogen eind 2020: € 996,3 miljoen  
Financieel resultaat Exploitatieresultaat 2020: € 23,9 miljoen  
Verwacht resultaat  
Bron [www.vitens.nl](http://www.vitens.nl)

## **g. Grondbeleid**

In algemene zin is grondbeleid een middel om beleidsinhoudelijke doelstellingen uit het sectorale en ruimtelijke beleid te verwezenlijken en het biedt daarvoor een aantal instrumenten. Daarnaast beoogt het grondbeleid het genereren van geld dat kan worden ingezet voor doeleinden van algemeen belang, zoals herstructureringsprojecten, kwaliteitsverbetering openbaar gebied, verkeersinfrastructuur, voorzieningen voor onderwijs en welzijn en natuur en recreatie.

In 2021 zijn er geen activiteiten gerealiseerd in het kader van het grondbeleid.

## **Jaarrekening**

## Overzicht van baten en lasten per programma inclusief algemene dekkingsmiddelen en mutaties reserves

	Overzicht van baten en lasten <i>(bedragen x € 1.000)</i>	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Primitieve begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Verschil begroting / realisatie 2021
	<b>Lasten programma's</b>					
0.0	Bestuur en ondersteuning	-7.189	-7.231	-8.091	-8.525	1.295
1.0	Veiligheid	-1.214	-1.211	-1.283	-1.298	87
2.0	Verkeer, vervoer en waterstaat	-2.298	-2.152	-2.133	-2.122	-29
3.0	Economie	-60	-31	-49	-49	18
4.0	Onderwijs	-1.249	-1.418	-1.348	-1.446	28
5.0	Sport, cultuur en recreatie	-1.947	-2.030	-2.049	-2.556	527
6.0	Sociaal domein	-14.804	-12.213	-11.964	-13.018	805
7.0	Volksgesondheid en milieu	-4.546	-4.047	-4.572	-4.345	299
8.0	Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling en stedelijke vernieuwing	-1.772	-1.631	-1.492	-2.442	811
	Algemene dekkingsmiddelen	-192	-194	-195	-195	0
0.0	Onvoorzien	0	0	-35	0	0
0.0	Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	0
	<b>Totaal lasten</b>	<b>-35.273</b>	<b>-32.156</b>	<b>-33.210</b>	<b>-35.996</b>	<b>3.840</b>
	<b>Baten programma's</b>					
0.0	Bestuur en ondersteuning	915	789	434	1.535	-745
1.0	Veiligheid	2	3	7	7	-4
2.0	Verkeer, vervoer en waterstaat	24	229	29	183	46
3.0	Economie	19	38	12	11	27
4.0	Onderwijs	290	397	309	397	0
5.0	Sport, cultuur en recreatie	280	375	310	352	23
6.0	Sociaal domein	5.743	2.667	2.353	2.794	-127
7.0	Volksgesondheid en milieu	3.659	3.968	3.950	3.970	-2
8.0	Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling en stedelijke vernieuwing	643	879	450	730	148
	Algemene dekkingsmiddelen	22.597	24.404	22.831	23.888	516
0.0	Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	0
	<b>Totaal baten</b>	<b>34.172</b>	<b>33.749</b>	<b>30.685</b>	<b>33.866</b>	<b>-117</b>
	<b>Totaal saldo van lasten en baten</b>	<b>-1.101</b>	<b>1.593</b>	<b>-2.525</b>	<b>-2.130</b>	<b>3.723</b>
	<b>Toevoegingen en onttrekkingen reserves</b>					
	Toevoegingen aan reserves	-1.042	-1.132	-525	-1.938	806
	Onttrekkingen aan reserves	3.546	3.008	410	4.786	-1.778
	<b>Totaal</b>	<b>2.504</b>	<b>1.876</b>	<b>-115</b>	<b>2.848</b>	<b>-972</b>
	<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>1.403</b>	<b>3.468</b>	<b>-2.639</b>	<b>718</b>	<b>2.750</b>
	Waarvan lasten Overhead	-5.757	-5.884	-6.247	-6.326	442
	Waarvan baten Overhead	68	80	40	29	51
	<b>Waarvan saldo Overhead</b>	<b>-5.689</b>	<b>-5.804</b>	<b>-6.207</b>	<b>-6.297</b>	<b>493</b>

In bovenstaande tabel wordt een overzicht gegeven van de programma's en de algemene dekkingsmiddelen. De analyse van de afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de realisatie is opgenomen in het jaarverslag bij de programma's.

De baten van de dekkingsmiddelen maken onderdeel uit van programma 0/3. Nadere toelichtingen hierop vindt u dan ook bij dat programma en bij de paragraaf "Lokale heffingen".

De overige dekkingsmiddelen bestaan over het algemeen uit specifieke middelen van de verschillende ministeries en vergoedingen voor diensten zoals afvalstoffenheffing en rioolrecht.

Het bovenstaande overzicht geeft een totaalbeeld van de lasten en baten van de 9 programma's. In het resultaat voor bestemmen zijn de totalen opgenomen zonder rekening te houden met toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves. In het overzicht is inzichtelijk gemaakt welke toevoegingen en onttrekking ten laste van de reserves zijn gebracht. De financiële afwikkeling ervan is onderdeel van programma 0. Het resultaat hierna wordt aangeduid als het resultaat na bestemmen.

## **Analyse begrotingsrechtmatigheid**

### *Algemeen*

Bij de rechtmatigheidscontrole vormt het begrotingscriterium een belangrijk toetsingscriterium. In de toelichting op het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado) wordt de begrotings-rechtmatigheid als volgt omschreven:

*“Financiële beheershandelingen, die ten grondslag liggen aan de baten en lasten, alsmede de balansposten, dienen tot stand te zijn gekomen binnen de grenzen van de geautoriseerde begroting en hiermee samenhangende programma's (begrotingscriterium). In de begroting zijn de maxima voor de lasten vermeld die door de Raad zijn vastgesteld. Dit houdt in dat de financiële beheershandelingen dienen te passen binnen de begroting, waarbij het juiste programma, de toereikendheid van het begrotingsbedrag, evenals het begrotingsjaar van belang zijn.”*

Binnen dit kader is een aantal verschillende begrotingsoverschrijdingen te onderscheiden. Bij de toetsing van begrotingsafwijkingen kunnen, volgens de commissie BBV, tenminste de volgende “soorten” begrotingsafwijkingen worden onderkend:

# Jaarstukken 2021 Gemeente Lopik

		R <sup>1</sup>	N <sup>2</sup>	O <sup>3</sup>
A	Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid en waarvoor men tegen beter weten in geen voorstel tot begrotingsaanpassing heeft ingediend.			X
B	Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar waarbij de accountant ondubbelzinnig vaststelt dat die ten onrechte niet tijdig zijn gesignaleerd.			X
C	Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten, bijvoorbeeld via subsidies, kostendekkende omzet of egalisatiereserves.		X*)	
D	Kostenoverschrijdingen bij open einde (subsidie)regelingen. Vaak blijkt vanwege dit open karakter in het kader van het opmaken van de jaarrekening een (niet eerder geconstateerde) overschrijding.		X*)	
E	Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid en die in verband met het tijdstip van het ontstaan ervan, niet tijdig aan de raad konden worden gerapporteerd, die niet meer binnen het budget kunnen worden gecompenseerd en die worden veroorzaakt door: - E1. externe factoren zoals bijvoorbeeld: <ul style="list-style-type: none"> <li>• faillissement van debiteuren/vorderingen die niet geïnd konden worden;</li> <li>• wijzigingen in landelijke wet- en regelgeving met financiële consequenties;</li> <li>• aanpassingen in het gemeentefonds;</li> <li>• uitgaven van gemeenschappelijke regelingen;</li> <li>• realisatie op begrote subsidieverwachtingen;</li> <li>• de rente-ontwikkeling op de kapitaalmarkt;</li> <li>• strategische grondaankopen;</li> <li>• klimaatomstandigheden, bijvoorbeeld een overschrijding van het budget gladheidbestrijding als gevolg van sneeuwval;</li> <li>• uitgaven die naar hun aard onvoorzien, onvermijdelijk, onuitstelbaar zijn.</li> </ul> Vaak blijken dergelijke zaken pas bij het opmaken van de jaarrekening. - E2. interne factoren: <ul style="list-style-type: none"> <li>• doorberekening van indirecte kosten, onder voorwaarde dat de totale apparaatskosten zoals verantwoord op de kostenplaatsen niet worden overschreden;</li> <li>• kapitaallasten, onder voorwaarde dat de investeringskredieten door de raad zijn geautoriseerd;</li> <li>• overschrijdingen als gevolg van fouten in de begroting;</li> <li>• dotaties aan voorzieningen die verplicht zijn op grond van het besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.</li> </ul> - E3. overige factoren		X*)	X
F	Kostenoverschrijdingen die worden gecompenseerd door extra inkomsten die niet direct gerelateerd zijn. Over de aanwending van deze extra inkomsten heeft de raad nog geen besluit genomen.			X
G	Kostenoverschrijdingen inzake activiteiten welke achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd omdat dit bijvoorbeeld bij nader onderzoek van de subsidieverstrekker, belastingdienst of een toezichthouder blijkt (bijvoorbeeld een belastingnaheffing). Het zal hier in de praktijk vaak gaan om interpretatieverschillen bij de uitleg van wet- en regelgeving die na het verantwoordingsjaar aan het licht komen. Er zijn dan geen rechtmatigheidsgevolgen voor dat verantwoordingsjaar. Wel zal de gemeente er voor moeten zorgen dat de overschrijdingen getrouw in de jaarrekening worden weergegeven. Ook kunnen er gevolgen zijn voor het lopende jaar. - G1 geconstateerd tijdens verantwoordingsjaar - G2 geconstateerd na verantwoordingsjaar		X	X
H	Kostenoverschrijdingen op activeerbare activiteiten (investeringen) waarvan de gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere afschrijvings- en financieringslasten in het jaar zelf of pas in de volgende jaren. - H1 jaar van investeren - H2 afschrijvings- en financieringslasten in latere jaren		X	X
I	Betreft onderschrijdingen aan de lastenzijde en over- en onderschrijdingen aan de batenzijde.	X		

\*) Dit type begrotingsoverschrijdingen, die passen binnen het beleid van de raad, worden niet meegewogen in het rechtmatigheidsoordeel van de accountant. Deze overschrijding wordt door vaststelling van de jaarrekening alsnog geautoriseerd.

<sup>1</sup> R = Rechtmatig

<sup>2</sup> N = Onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel

<sup>3</sup> O = Onrechtmatig en telt mee voor het oordeel



Bij de programma 's hier onder genoemd is sprake van overschrijding van de lasten ten opzichte van de geactualiseerde begroting. Kostenoverschrijdingen die op grond van het voorgaande als onrechtmatig moeten worden gekwalificeerd zijn in de analyse begrotingsoverschrijding toege- licht.

#### Analyse

Aangezien een lastenoverschrijding op programmaniveau een saldo is van meerdere onderdelen binnen een programma, is het mogelijk dat de nadere uitsplitsing van de overschrijdingen kan leiden tot een hoger bedrag aan overschrijdingen dan het saldo van de overschrijdingen op het programma. Op bepaalde programmaonderdelen zijn namelijk ook lagere lasten dan begroot gerealiseerd. Deze zijn in het kader van de beoordeling van de begrotingsrechtmatigheid buiten beschouwing gelaten. In onderstaande analyse is een ondergrens gehanteerd van minimaal € 10.000 ten opzichte van de actuele begroting.

In programma 2.0 (Verkeer en vervoer) zijn meer lasten gerealiseerd dan begroot, per saldo een bedrag van € 29.000.

In de volgende tabel is aangegeven welk criterium aan de kostenoverschrijding op productniveau is toegekend.

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo	Criterium
<b>2 Verkeer en vervoer</b>				
Verkeer en vervoer	-67	46	-20	E
Economische havens en waterwegen	37	0	37	
	<b>-29</b>	<b>46</b>	<b>17</b>	

#### Conclusie

De lasten voor het vervangingsprogramma openbare verlichting zijn ca € 69.000 hoger uitgeval- len dan geraamd. De hogere lasten kunnen volledig worden opgevangen door hogere baten en lagere lasten op andere onderdelen binnen het programma.

Er zijn geen begrotingsonrechtmatigheden die meetellen voor het rechtmatigheidsoordeel gecon- stateerd.

#### Aanwending bedrag voor onvoorzien

Voor niet voorziene uitgaven is in de begroting 2021 een bedrag geraamd van € 35.000. Dit is ca € 2,50 per inwoner.

Conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) wordt hier inzicht gegeven in de bested- ing van dit bedrag.

Primitieve begroting	35.000
Incidentele verhoging	200.000
Dekking zwembad	-35.000
Dekking uitgaven Voorjaarsnota	-100.000
Vrijval Najaarsnota	<u>-100.000</u>
Resteert voor onvoorzene uitgaven	0

#### Incidentele baten en lasten

Het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten schrijft een overzicht voor van de incidentele baten en lasten, die maximaal drie jaar zijn opgenomen. Een overzicht van inci- dentele baten en lasten is hieronder opgenomen.

Jaarstukken 2021 Gemeente Lopik

<b>Overzicht van incidentele baten en lasten</b> <i>(bedragen x € 1.000)</i>		<b>Begroting</b> <b>2021</b>	<b>Realisatie</b> <b>2021</b>
<b>Incidentele lasten</b>			
a	Project Waardevol Lopik	-121	-64
b	Extra kosten verkiezingen (Corona)	-81	-76
c	Projectenbudget ICT	-65	-28
d	Incidentele uitbreiding P&O	-77	0
e	IZA-budget	-57	0
f	Corona steunpakket	-246	0
g	Groot onderhoud gemeentehuis 2021	-26	0
h	Specifieke begeleiding kunstwerken	-35	-16
i	Specifieke uitkering ventilatie in scholen (SUVIS)	-87	-124
j	Integraal Huisvestingsplan	-51	-24
k	Groot onderhoud sportaccommodaties 2021	-27	-9
l	Duurzame renovatie monument De Heul	-20	0
m	Extra kosten BUIG	-400	0
n	Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandig Ondernemers (TOZO)	-395	0
o	Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK)	-76	-10
p	Plan van aanpak statushouders	-42	-7
q	Dekking P-budget minder uitgaven sociaal domein	127	127
r	Extra subsidie De Schouw	-70	-70
s	Energietransitie	-101	-28
t	Oneigenlijk grondgebruik/snippergroen	-123	7
u	Regionale Flexpool Woondeal	-375	-34
v	Extra coronakosten	-252	-176
w	Inhuur incidenteel	-1316	-952
x	Incidenteel diversen < € 20.000	-53	-41
y	Overheveling incidentele budgetten 2020	-1301	-384
<b>Totaal incidentele lasten</b>		<b>-5.271</b>	<b>-1.909</b>
<b>Incidentele baten</b>			
a	Ontwikkeling MOB-complex	706	0
b	Verkoop Jongleveweg 1 Polsbroek	200	0
c	Vrijval voorziening pensioenen	106	87
d	Rijksbijdrage TONK	76	76
e	Subsidie bushalte De Driesprong	172	191
f	Specifieke uitkering ventilatie in scholen (SUVIS)	87	124
g	Permanente huisvesting muziekvereniging	30	0
h	Extra inkomsten BUIG	393	350
i	Rijksbijdrage TOZO-regeling	395	159
j	Regionale Flexpool Woondeal	250	23
<b>Totaal incidentele baten</b>		<b>2.415</b>	<b>1.010</b>
<b>Totaal incidentele baten en lasten</b>		<b>-2.855</b>	<b>-899</b>
<b>Incidentele toevoegingen aan reserves</b>			
	Algemene reserve	-806	0

## Jaarstukken 2021 Gemeente Lopik

Weerstandsvermogen	-436	-436
Wegen	-172	-172
<b>Totaal incidentele toevoeging aan reserves</b>	<b>-1.414</b>	<b>-608</b>
<b>Incidentele onttrekkingen aan reserves</b>		
Algemene reserve	3.985	2.694
Weerstandsvermogen	205	44
Wegen	78	27
Bruggen	45	26
Monumentenfonds	20	0
Zwembad	7	0
Sportzalen	68	9
Accommodaties	135	0
<b>Totaal incidentele onttrekkingen uit reserves</b>	<b>4.544</b>	<b>2.799</b>
<b>Totaal incidentele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves</b>	<b>3.131</b>	<b>2.192</b>
<b>Saldo van incidentele baten en lasten (incl. toev. en ontr. reserves)</b>	<b>275</b>	<b>1.292</b>
<b>Structurele posten met incidenteel voordeel (+) of nadeel (-)</b>		
Salarissen		242
Stelpost ziekteverzuim		97
Vervanging OR-leden		51
Vervangende inhuur personeel		185
Stelpost taakmutaties		436
Algemene uitkering		504
Dividenduitkeringen		59
Regionale samenwerking & Subsidies		115
Debiteuren BBZ afdracht 75%		-297
PGB WMO/Jeugd		264
Individuele voorzieningen jeugd & extra incidenteel geld Jeugd 2021		155
Bijdrage RUD		84
Leges Ruimtelijke ordening		136
Leges Omgevingsvergunningen		190
<b>Saldo structurele posten met incidenteel voor-/nadeel</b>		<b>2.221</b>
<b>TOTAAL incidenteel voordeel 2021</b>		<b>3.513</b>

Bovenstaande incidentele baten en lasten zijn onderdeel van het rekeningssaldo.

### *Toelichting*

Onder andere door het achterblijven van de uitgaven van een aantal vanuit 2020 doorgeschoven incidentele budgetten, vallen de incidentele lasten lager uit. Ook de lasten van inhuur, bijstandsuitkeringen en Regionale Flexpool Woningdeal blijven achter bij de verwachtingen. De baten blijven achter omdat een aantal verkopen nog niet heeft plaatsgevonden.

### Structureel begrotingssaldo

Op grond van het BBV en volgens de richtlijnen van de toezichthouder (provincie Utrecht) is het van belang niet alleen het begrotingssaldo inzichtelijk te maken, maar ook het structurele begrotingssaldo. Dit is het begrotingssaldo gecorrigeerd voor de incidentele baten en lasten. Op dit saldo baseert de provincie Utrecht haar toezichtregime. Het saldo inclusief incidentele lasten en baten is het begrotingssaldo waar de gemeenteraad van Lopik de begroting op vaststelt.

In deze jaarrekening is er met name sprake van een groot aantal meevallers op structureel in de begroting opgenomen posten.

<b>Structureel begrotingssaldo</b> <i>(bedragen x € 1.000)</i>	<b>Begroting</b> <b>2021</b>	<b>Gewijzigd</b> <b>2021</b>	<b>Realisatie</b> <b>2021</b>
<b>Saldo Baten en lasten</b>	-2.525	-2.130	1.593
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-115	2.848	1.876
<b>Begrotingssaldo na bestemming</b>	<b>-2.639</b>	<b>718</b>	<b>3.468</b>
Waarvan Incidentele baten en lasten (saldo)	-1.206	-2.855	-899
Waarvan Incidentele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves (saldo)	0	3.131	2.192
Waarvan Saldo structurele posten met incidenteel voor-/nadeel	0	0	2.221
<b>Sub saldo incidenteel</b>	<b>-1.206</b>	<b>276</b>	<b>3.513</b>
<b>Structureel begrotingssaldo</b>	<b>-1.434</b>	<b>443</b>	<b>-45</b>

### Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is, doordat wordt gekeken naar de structurele baten en structurele lasten en deze vergeleken worden met de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken.

<b>Structurele exploitatieruimte</b> <i>(bedragen x € 1.000)</i>	<b>Begroting</b> <b>2021</b>	<b>Gewijzigd</b> <b>2021</b>	<b>Realisatie</b> <b>2021</b>
Structurele lasten (A)	31.531	30.725	30.247
Structurele baten (B)	30.213	31.451	32.739
Structurele toevoegingen aan reserves (C)	525	525	525
Structurele onttrekkingen aan reserves (D)	410	242	209
<b>Structureel begrotingssaldo (B-A)+(D-C)</b>	<b>-1.434</b>	<b>716</b>	<b>2.176</b>
Saldo van baten (E)	30.685	33.866	33.749
<b>Structurele exploitatieruimte ( ((B-A)+(D-C))/E x 100% )</b>	<b>-4,67%</b>	<b>2,11%</b>	<b>6,45%</b>

**Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)**

De bezoldiging van de leden van de Raad van Bestuur [en overige topfunctionarissen] over het jaar 2021 is als volgt:

**Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling**

	<b>E.T. Halman-van der Linden</b>	<b>G.M.G. Dolders</b>
Functie (functienaam)	Gemeentesecretaris	Griffier
In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	14-jan-19	16-jan-03
In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	Heden	heden
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	Ja
Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%	100%
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	98.620	77.243
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	18.322	14.942
<b>Totaal bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris</b>	<b>116.942</b>	<b>92.184</b>
Bezoldiging uit hoofde van nevenwerkzaamheden bij de WNT-instelling	6.101	n.v.t.
Bezoldiging voor werkzaamheden bij gelieerde rechtspersoon	0	n.v.t.
<b>Totale bezoldiging</b>	<b>123.043</b>	<b>92.184</b>
Voor de WNT-instelling geldend bezoldigingsmaximum (indien nevenwerkzaamheden of werkzaamheden bij gelieerd persoon)	209.000	209.000
<b><u>Vergelijkende cijfers 2020</u></b>		
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	Ja
Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%	100%
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	97.718	76.339
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	17.309	14.134
<b>Totaal bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris</b>	<b>115.027</b>	<b>90.473</b>
Bezoldiging uit hoofde van nevenwerkzaamheden bij de WNT-instelling	3.805	n.v.t.
Bezoldiging voor werkzaamheden bij gelieerde rechtspersoon	0	n.v.t.
<b>Totale bezoldiging</b>	<b>118.832</b>	<b>90.473</b>
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	201.000	201.000

**Toelichting**

Het bezoldigingsmaximum voor de gemeentesecretaris en griffier bedraagt € 209.000. Dit maximum wordt niet overschreden door de gemeentesecretaris en de griffier.

### **Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft. Alle bedragen zijn in euro's, tenzij anders aangegeven.

### **Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening**

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kostprijs (verkrijgings- of vervaardigingsprijs). Tenzij anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

De raad heeft in 2020 de nota afschrijvingsbeleid gemeente Lopik 2020 vastgesteld.

### **Vaste activa**

Artikel 59 BBV beschrijft het onderscheid tussen investeringen met uitsluitend maatschappelijk nut in de openbare ruimte en investeringen met een (beperkt) economisch nut. Investeringen die op enigerlei wijze kunnen leiden tot of bijdragen aan het verwerven van inkomsten zijn investeringen met economisch nut. Afschrijving vindt plaats op basis van het verleende krediet en vangt aan in het jaar volgende op ingebruikname.

### **Immateriële vaste activa**

Kosten voor het afsluiten van geldleningen worden direct ten laste van de exploitatie gebracht. Kosten voor onderzoek en ontwikkeling worden direct ten laste van de exploitatie gebracht. Saldo van agio en disagio af te schrijven gedurende de looptijd van de waardepapieren.

**De materiële vaste activa met economisch nut**, zoals bedoeld in artikel 35 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten, worden lineair afgeschreven op basis van technische levensduur van het actief.

De afschrijvingstermijnen zijn vermeld in de nota afschrijvingsbeleid.

Activa met een aanschafwaarde van minder dan € 10.000 worden niet geactiveerd, met uitzondering van gronden en terreinen. Deze worden altijd geactiveerd.

**Aankoop en vervaardiging van activa met een meerjarig maatschappelijk nut** worden onder aftrek van bijdragen van derden ten laste van de exploitatie gebracht. Indien hiervan bij raadsbesluit wordt afgeweken, wordt het actief lineair afgeschreven over de verwachte levensduur van het actief of een kortere door de raad aan te geven tijdsduur.

**Financiële vaste activa**, vindt plaats tegen nominale waarde.

**Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar**, vindt plaats tegen de nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. Deze voorziening wordt statisch bepaald aan de hand van de geschatte inningskansen.

**Overlopende activa**, vindt plaats tegen nominale waarde.

**Liquide middelen**, vindt plaats tegen nominale waarde.

### **Reserves en voorzieningen**

Conform het Besluit Begroting en Verantwoording gelden regels voor de classificatie en de verantwoording van reserves en voorzieningen. Onderstaand wordt het onderscheid tussen reserves en voorzieningen kort toegelicht.

Weerstandsreserve: bedoeld als buffer voor het opvangen van algemene risico's waar niet op andere wijze in is voorzien, er ligt een relatie met de paragraaf weerstandsvermogen.

Algemene reserve: vrij besteedbare middelen waaraan een nadere bestemming kan worden gegeven met bij voorkeur een eenmalig karakter of investeringen met een maatschappelijk nut. Bij grote meerjarige projecten verdient het de voorkeur dan een deel van de algemene reserve te

benoemen tot bestemmingsreserve, kleinere investeringen kunnen ten laste van de algemene reserve worden gebracht.

**Bestemmingsreserves:** middelen die zijn afgezonderd van de algemene reserve en waar, door middel van een raadsbesluit, een specifieke bestemming aan is gegeven bij voorkeur met een eenmalig karakter of investeringen met een maatschappelijk nut.

**Voorzieningen:** middelen waar een terugbetalingsverplichting op rust, die naar hun aard redelijkerwijs niet op nadere wijze bestemd kunnen worden of ten behoeve van uitgaven die onafwendbaar zijn. Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De voorziening wethouders pensioen is berekend op basis van de contante waarde gestoeld op actuariële grondslagen.

De reserves worden gewaardeerd tegen de nominale waarde en zijn onderverdeeld in weersstandsreserve, algemene reserve en bestemmingsreserves.

### **Vaste schulden**

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rente-typische looptijd van één jaar of langer.

### **Vlottende passiva**

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

### **Borg- en garantstellingen**

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen.

### **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

Bij de resultaatbepaling is uitgegaan van het stelsel van baten en lasten.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar gesteld wordt.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten, zoals overlopend vakantiegeld en vakantiedagen, toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld reorganisaties) dient wel een verplichting opgenomen te worden.

## Balans inclusief toelichting

Bedragen per 31-12 (bedragen x € 1.000)	2021		2020	
<b>Activa</b>				
<u>Vaste activa</u>				
Immateriële vaste activa		-		-
Materiële vaste activa		23.084		20.676
- investeringen met economisch nut	11.791		12.803	
- investeringen economisch nut heffingen	3.677		3.410	
- investeringen met maatschappelijk nut	7.616		4.463	
Financiële vaste activa		1.417		1.395
- kapitaalverstrekkingen deelnemingen	78		78	
- overige langlopende uitzettingen u/g	1.339		1.317	
<u>Vlottende activa</u>				
Voorraden		-		-
Uitzettingen < 1 jaar		3.766		758
- schatkistbankieren	2.459		-	
- overige uitzettingen < 1 jaar	1.307		758	
Liquide middelen		255		1.066
Overlopende activa		3.915		3.733
- overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen	3.915		3.733	
<b>Totaal activa</b>		<b>32.436</b>		<b>27.628</b>
<b>Passiva</b>				
<u>Vaste passiva</u>				
Eigen vermogen		15.789		14.196
- algemene reserves	5.722		6.620	
- bestemmingsreserves	6.599		6.173	
- gerealiseerd resultaat	3.468		1.403	
Voorzieningen		2.131		1.952
Vaste schulden ≥ 1 jaar		6.033		31
<u>Vlottende passiva</u>				
Schulden < 1 jaar		5.715		9.027
- kasgeldleningen	2.700		4.000	
- overige kortlopende schulden	3.015		5.027	
Overlopende passiva		2.769		2.421
- nog te betalen bedragen	2.435		2.387	
- vooruitontvangen bedragen overheid	318		34	
- vooruitontvangen bedragen overig	16		-	
<b>Totaal passiva</b>		<b>32.436</b>		<b>27.628</b>

Waarborgen en garanties

23.163

21.174



## Activa

### Materiële vaste activa

#### *Materiële vaste activa met economisch nut*

	<i>(bedragen x € 1.000)</i>					
	Boekwaarde 31-12-2020	Balans correctie*	Vermeerdering	Vermindering	Aflossing/ Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2021
Gronen en terreinen	0					0
Woonruimten	0					0
Bedrijfsgebouwen	10.635		203		556	10.282
Grond-, weg- en water- bouwkundige werken	0					0
Machines, apparaten en installaties	317	-99	153		12	359
Vervoermiddelen	0	99	97		29	167
Overige materiële activa	1.851	-321	386	866	68	983
	<b>12.803</b>	<b>-321</b>	<b>840</b>	<b>866</b>	<b>664</b>	<b>11.791</b>

\* Omdat een aantal activa niet juist gelabeld was, is dit in 2021 aangepast.

Voor een toelichting op deze investeringen verwijzen wij u naar de restantkredieten per 31 december 2021.

#### Belangrijkste investeringen:

##### **Bedrijfsgebouwen**

Verduurzaming ventilatiesysteem De Bosrand

##### **Machines, apparaten en installaties**

Klimaatbeheersingssysteem

##### **Overige materiële activa**

Aankoop Graafdiijk 48 Lopik

Buitenruimte Lentehof

#### *Materiële vaste activa met economisch nut waarvoor heffing kan worden geheven*

	<i>(bedragen x € 1.000)</i>					
	Boekwaarde 31-12-2020	Balans correctie	Vermeerdering	Vermindering	Aflossing/ Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2021
Bedrijfsgebouwen	693				25	668
Grond-, weg- en water- bouwkundige werken	2.526	-495	634		164	2.501
Machines, apparaten en installaties	71	-71				0
Vervoermiddelen	0	110	25		24	110
Overige materiële activa	120	322			45	397
	<b>3.410</b>	<b>-134</b>	<b>659</b>	<b>0</b>	<b>258</b>	<b>3.677</b>

#### Belangrijkste investeringen:

##### **Grond-, weg- en waterbouwkundige werken**

Reconstructie Uitweg en Sluisweg

Vervangen vrijerval gemaal Nobelaerweg

Reconstructie Burgemeester Schumanlaan

*Materiële vaste activa met maatschappelijk nut*

(bedragen x € 1.000)

	Boekwaarde 31-12-2020	Balans correctie	Vermeerdering	Vermindering	Aflossing/ Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2021
Grond-, weg- en water- bouwkundige werken	4.463	456	2.925		227	7.616
	4.463	456	2.925	0	227	7.616

Belangrijkste investeringen:

**Grond-, weg- en waterbouwkundige werken**

Reconstructie Uitweg en Sluisweg  
 Vervangen kademuren Dorpsstraat Lopik  
 Reconstructie S.L. van Alterenlaan Lopik  
 Reconstructie Radiolaan  
 Herinrichting Dorpsstraat Lopik  
 Fuikebrug  
 Koningin Julianabrug  
 Prinses Beatrixbrug

Financiële vaste activa

(bedragen x € 1.000)

	Boekwaarde 31-12-2020	Vermeerdering	Vermindering	Aflossing/ Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2021
Deelnemingen	78				78
Overige langlopende geldleningen u/g	1.317	30		8	1.339
	1.395	30		8	1.417

## Flottende Activa

### Uitzettingen < 1 jaar

#### Overige uitzettingen < 1 jaar

(bedragen x € 1.000)

	31-12-2020	31-12-2021
Debiteuren algemeen	723	639
Vorderingen openbare lichamen*	2	619
Debiteuren belastingen	3	49
	758	1.307

\*Vordering sociale zaken (€ 317.000) was in 2020 opgenomen onder overlopende activa

De opbouw van de vorderingen naar ouderdom is als volgt (inclusief cijfers 2020):

2010 t/m 2018:	€ 33.246	(€ 52.527)
2019:	€ 34.003	(€ 409.842)
2020:	€ 1.443	(€ 529.059)
2021:	€ 1.501.324	

Voor de vorderingen is een voorziening debiteuren getroffen waarin eind 2021 een bedrag opgenomen was van € 263.451 (2020: € 233.769).

#### Schatkistbankieren

Eind 2021 was er een tegoed schatkistbankieren van € 2.458.954 (2020: € 0).

SKB (schatkistbankieren)	€	<u>                    -</u>	€	<u>          2.458.954</u>
--------------------------	---	------------------------------	---	----------------------------

De tegoeden bij de NV Bank Nederlandse Gemeenten, Rabobank en SKB staan ter vrije beschikking van de gemeente.

Buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen:

Kwartaal 1	€	2.932.082
Kwartaal 2	€	2.095.313
Kwartaal 3	€	267.093
Kwartaal 4	€	259.666
Gemiddeld	€	1.388.538
Drempelbedrag tot 1 juli (0,75% begrotingstotaal; minimum € 250.000)	€	253.000
Drempelbedrag na 1 juli (2,0% begrotingstotaal; minimum € 1.000.000)	€	1.000.000

### Liquide middelen

Het saldo liquide middelen is als volgt opgebouwd:

(bedragen x € 1.000)

	31-12-2020	31-12-2021
Kas	5	4
Bank Nederlandse Gemeenten	1.047	236
Bank Nederlandse Gemeenten (Burgerzaken)	1	14
Rabobank	12	1
	1.066	255

**Overlopende activa**

(bedragen x € 1.000)

	31-12-2020	31-12-2021
Nog te ontvangen	3.733	3.902
Vooruitbetaald	-	13
	3.733	3.915

Het saldo nog te ontvangen bedragen ultimo 2021 bedroeg € 3,902 miljoen en is als volgt opgebouwd (bedragen x € 1.000):

	2021	2020
Afwikkeling BCF 2021	€ 2.188	€ 2.781
Nedvang	€ 296	€ 408
Verkoop bouwrechten Graafdijk	€ 450	€ 0
Belastingopbrengsten	€ 202	€ 0
Afrekening WIL	€ 462	€ 337
Afrekening AVU	€ 137	€ 68
Overige	€ 167	€ 138

Het saldo vooruitbetaalde bedragen 2022 bedraagt € 13.000.

## Passiva

### Reserves

(bedragen x € 1)

Overzicht reserves per 31 december	Saldo 31-12-2020	Vermeer- dering	Vermin- dering	Resultaat 2021	Saldo 31-12-2021
<b>Algemene reserves</b>					
Algemene reserve (vrij besteedbaar)	3.826.725	0	2.693.529	0	1.133.196
Weerstandsreserve	4.196.601	436.000	44.125	0	4.588.476
<b>Totaal algemene reserves</b>	<b>8.023.326</b>	<b>436.000</b>	<b>2.737.654</b>	<b>0</b>	<b>5.721.672</b>
<b>Bestemmingreserves</b>					
Wegen	2.901.981	379.782	119.379	-	3.162.385
Bruggen	740.665	100.000	98.177	-	742.488
Monumentenfonds	120.102	-	-	-	120.102
Karakteristieke Landschapselementen/Lopik Meerw aard	397.530	-	-	-	397.530
Speeltuinen	75.852	-	-	-	75.852
Recreatie en toerisme	21.510	-	-	-	21.510
Kapitaallasten nieuw bouw gemeentew erf	1.247.957	-	44.150	-	1.203.807
Groot onderhoud zw embad	43.153	21.500	-	-	64.653
Groot onderhoud sporthal/-zalen	224.586	80.100	8.744	-	295.941
Groot onderhoud overige gemeentelijke eigendommen	399.654	115.064	-	-	514.718
<b>Totaal bestemmingreserves</b>	<b>6.172.990</b>	<b>696.446</b>	<b>270.450</b>	<b>0</b>	<b>6.598.986</b>
<b>Totaal Reserves</b>	<b>14.196.316</b>	<b>1.132.446</b>	<b>3.008.104</b>	<b>0</b>	<b>12.320.658</b>

### Toelichting mutaties Reserves

Naam	Algemene reserve
Doelstelling	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Het opvangen van onvoorziene financiële tegenvallers</li> <li>2. Het opvangen van tekorten in de jaarrekening</li> <li>3. Het afdekken van begrotingstekorten, voor zover op basis van de meerjarenraming blijkt dat deze niet van structurele maar incidentele aard zijn</li> <li>4. Het dekken van uitgaven en investeringen met een incidenteel karakter</li> </ol>
Functie	Bufferfunctie
Vervaldatum	N.v.t.
Toevoeging	Totaal toevoegingen: € 0
Onttrekking	Totaal onttrekkingen: € 2.693.529  Vaststellen Programmabegroting 2021: € 1.644.242

## Jaarstukken 2021 Gemeente Lopik

	Toevoeging weerstandsreserve: € 436.000 Projectplan implementatie Omgevingswet: € 145.927 Bestemming jaarrekeningresultaat: € 132.244 Overige incidentele onttrekkingen: € 335.116
Omvang per 1-1-2021	€ 3.826.725
Omvang per 31-12-2021	€ 1.133.196 (excl Resultaat 2021)
Minimale omvang	N.v.t.
Maximale omvang	N.v.t.
Bijzonderheden	Voor incidentele budgetten die doorgeschoven worden naar 2022 is nog een bedrag beschikbaar van circa € 553.000, waarvan € 211.000 ten laste van de algemene reserve gebracht wordt.

Naam	Weerstandsreserve
Doelstelling	De buffer voor het opvangen van risico's waar niet op andere wijze in is voorzien
Functie	Bufferfunctie + Inkomensfunctie
Vervaldatum	N.v.t.
Toevoeging	Totaal toevoegingen: € 436.000  Bestemming jaarrekeningsaldo 2020: € 436.000
Onttrekking	Totaal onttrekkingen: € 44.125  Kosten Corona: € 44.125
Omvang per 1-1-2021	€ 4.196.601
Omvang per 31-12-2021	€ 4.588.476
Minimale omvang	N.v.t.
Maximale omvang	N.v.t.
Bijzonderheden	

Naam	Reserve wegen
Doelstelling	Het egaliseren van de lasten van groot onderhoud wegen in de gemeente Lopik
Functie	Bestedingsfunctie
Vervaldatum	N.v.t.
Toevoeging	Totaal toevoegingen: € 378.782  Reguliere storting: € 207.030 Subsidie bushalte De Driesprong: € 171.752
Onttrekking	Totaal onttrekkingen: € 119.379

## Jaarstukken 2021 Gemeente Lopik

	Opstellen MJOP's: € 27.066 Dekking kapitaallasten: € 92.313
Omvang per 1-1-2021	€ 2.901.981
Omvang per 31-12-2021	€ 3.162.385
Minimale omvang	N.v.t.
Maximale omvang	N.v.t.
Bijzonderheden	

<b>Naam</b>	<b>Reserve bruggen</b>
Doelstelling	Het egaliseren van de lasten van groot onderhoud bruggen in de gemeente Lopik
Functie	Bestedingsfunctie
Vervaldatum	N.v.t.
Toevoeging	Reguliere storting: € 100.000
Onttrekking	Totaal onttrekkingen: € 98.177  Specifieke begeleiding kunstwerken: € 25.714 Dekking kapitaallasten: € 72.463
Omvang per 1-1-2021	€ 740.665
Omvang per 31-12-2021	€ 742.488
Minimale omvang	N.v.t.
Maximale omvang	N.v.t.
Bijzonderheden	

<b>Naam</b>	<b>Monumentenfonds</b>
Doelstelling	Het subsidiëren van gemeentelijke monumenten
Functie	Bestedingsfunctie
Vervaldatum	N.v.t.
Toevoeging	Geen
Onttrekking	Geen
Omvang per 1-1-2021	€ 120.102
Omvang per 31-12-2021	€ 120.102
Minimale omvang	N.v.t.
Maximale omvang	€ 148.000
Bijzonderheden	

<b>Naam</b>	<b>Karakteristieke Landschapselementen/Lopik Meerwaard</b>
Doelstelling	De ondersteuning van projecten in het landschap, o.a. het project Lopiker-Meerwaard

## Jaarstukken 2021 Gemeente Lopik

Functie	Bestedingsfunctie
Vervaldatum	N.v.t.
Toevoeging	Geen
Onttrekking	Geen
Omvang per 1-1-2021	€ 397.530
Omvang per 31-12-2021	€ 397.530
Minimale omvang	N.v.t.
Maximale omvang	N.v.t.
Bijzonderheden	

<b>Naam</b>	<b>Reserve speeltuinen</b>
Doelstelling	Het egaliseren van de lasten van groot onderhoud en vervanging van speeltuinen in de gemeente Lopik
Functie	Bestedingsfunctie
Vervaldatum	N.v.t.
Toevoeging	Geen
Onttrekking	Geen
Omvang per 1-1-2020	€ 75.852
Omvang per 31-12-2021	€ 75.852
Minimale omvang	N.v.t.
Maximale omvang	N.v.t.
Bijzonderheden	

<b>Naam</b>	<b>Reserve recreatie en toerisme</b>
Doelstelling	De ondersteuning van activiteiten in het kader van recreatie en toerisme
Functie	Bestedingsfunctie
Vervaldatum	N.v.t.
Toevoeging	Geen
Onttrekking	Geen
Omvang per 1-1-2021	€ 21.510
Omvang per 31-12-2021	€ 21.510
Minimale omvang	N.v.t.
Maximale omvang	€ 66.000
Bijzonderheden	

<b>Naam</b>	<b>Reserve kapitaallasten nieuwbouw gemeentewerf</b>
Doelstelling	De dekking van de nieuwbouw kosten van de gemeentewerf
Functie	Dekkingsfunctie



## Jaarstukken 2021 Gemeente Lopik

Vervaldatum	31-12-2049
Toevoeging	Geen
Onttrekking	Jaarlijkse kapitaallasten: € 44.150
Omvang per 1-1-2021	€ 1.247.957
Omvang per 31-12-2021	€ 1.203.807
Minimale omvang	N.v.t.
Maximale omvang	Boekwaarde investering
Bijzonderheden	

<b>Naam</b>	<b>Reserve groot onderhoud zwembad</b>
Doelstelling	Het egaliseren van de lasten van groot onderhoud voor het zwembad in de gemeente Lopik
Functie	Bestedingsfunctie
Vervaldatum	N.v.t.
Toevoeging	Reguliere storting: € 21.500
Onttrekking	Groot onderhoud: € 0
Omvang per 1-1-2021	€ 43.153
Omvang per 31-12-2021	€ 64.653
Minimale omvang	N.v.t.
Maximale omvang	N.v.t.
Bijzonderheden	

<b>Naam</b>	<b>Reservegroot onderhoud sporthal/-zalen</b>
Doelstelling	Het egaliseren van de lasten van groot onderhoud voor de sporthal en sportzalen in de gemeente Lopik
Functie	Bestedingsfunctie
Vervaldatum	N.v.t.
Toevoeging	Reguliere storting: € 80.100
Onttrekking	Groot onderhoud sportaccommodaties: € 8.744
Omvang per 1-1-2021	€ 224.586
Omvang per 31-12-2021	€ 295.941
Minimale omvang	N.v.t.
Maximale omvang	N.v.t.
Bijzonderheden	

<b>Naam</b>	<b>Reserve groot onderhoud overige gemeentelijke eigendommen</b>
Doelstelling	Het egaliseren van de lasten van groot onderhoud van overige eigendommen in de gemeente Lopik
Functie	Bestedingsfunctie

## Jaarstukken 2021 Gemeente Lopik

Vervaldatum	N.v.t.
Toevoeging	Reguliere storting: € 115.064
Onttrekking	Groot onderhoud: € 0
Omvang per 1-1-2021	€ 399.654
Omvang per 31-12-2021	€ 514.718
Minimale omvang	N.v.t.
Maximale omvang	N.v.t.
Bijzonderheden	

**Voorzieningen**

(bedragen x € 1)

Overzicht voorzieningen per 31 december	Saldo 31-12-2020	Vermeerdering	Vermindering	Vrijval	Saldo 31-12-2021
Werkhervatting ged.arbeidsgeschikten	52.240	20.000	0	0	72.240
Pensioenaanspraken (ex) wethouders	348.387	0	106.693	0	241.694
Riolering	1.551.177	239.418	15.744	0	1.774.851
Afval	0	41.745	0	0	41.745
<b>Totaal Voorzieningen</b>	<b>1.951.804</b>	<b>301.163</b>	<b>122.437</b>	<b>0</b>	<b>2.130.531</b>

**Toelichting mutaties voorzieningen:**

Naam	Voorziening arbeidsrechtelijke verplichtingen/WGA gelden
Doelstelling	Het opvangen van kosten die verband houden met eventuele uitkeringen
Toevoeging	Reguliere storting: € 20.000
Vermindering	Geen
Omvang per 1-1-2021	€ 52.240
Omvang per 31-12-2021	€ 72.240
Onderhoudsplan	
Bijzonderheden	Maximale hoogte: € 150.000

Naam	Voorziening pensioenaanspraken (ex) wethouders
Doelstelling	Het reserveren van middelen voor het ouderdoms- en nabestaandenpensioen van (ex) wethouders van de gemeente Lopik
Toevoeging	Geen
Vermindering	Aanpassing voorziening: € 87.296 Pensioenuitkering: € 19.397
Omvang per 1-1-2021	€ 348.387
Omvang per 31-12-2021	€ 241.694
Onderhoudsplan	
Bijzonderheden	

Naam	Voorziening riolering
Doelstelling	Het reserveren van middelen voor groot onderhoud en toekomstige vervangingsinvesteringen
Toevoeging	Saldo riolering 2021: € 239.418
Vermindering	Baggerwerkzaamheden 3 <sup>e</sup> fase: € 15.744
Omvang per 1-1-2021	€ 1.551.177
Omvang per 31-12-2021	€ 1.774.851
Onderhoudsplan	Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (VGRP)
Bijzonderheden	

Naam	Voorziening afval
Doelstelling	Het reserveren van middelen voor groot onderhoud en toekomstige vervangingsinvesteringen
Toevoeging	Saldo afvalstoffenheffing 2021: € 41.745
Vermindering	Geen
Omvang per 1-1-2021	€ 0
Omvang per 31-12-2021	€ 41.745
Onderhoudsplan	
Bijzonderheden	

### Vaste schulden

(bedragen x € 1.000)

	31-12-2020	31-12-2021
Geldleningen	0	6.000
Waarborgsommen	31	33
	31	6.033

In februari 2021 is bij de BNG een vaste geldlening afgesloten van € 6 miljoen met een looptijd van 5 jaar. Het rentepercentage van deze annuïtaire geldlening bedraagt +/- 0,25%.

### Plottende passiva

#### *Crediteuren*

(bedragen x € 1.000)

	31-12-2020	31-12-2021
Crediteuren	5.027	3.015
	5.027	3.015

Begin maart 2022 staat van de crediteuren nog ongeveer € 500.000 open om te betalen. Dit betreft voornamelijk schulden aan publiekrechtelijke lichamen.

#### *Kasgeldleningen*

In maart 2021 is een kasgeldlening afgesloten van € 2,7 miljoen. Eind 2020 was er een kasgeldlening afgesloten van € 4,0 miljoen.

### Overlopende passiva

(bedragen x € 1.000)

	31-12-2020	31-12-2021
Nog te betalen bedragen	2.387	2.435
Vooruitontvangen bedragen	34	334
	2.421	2.769

#### *Nog te betalen bedragen*

Nog te betalen bedragen betreft o.a. af te dragen loonheffing+ABP, restitutie rijksbijdrage TOZO, CAO-verhoging en eindafrekening project Uitweg-Sluisweg.

Vooruitontvangen bedragen

(bedragen x € 1.000)

	Boekwaarde 31-12-2020	Vermeerdering	Vermindering	Boekwaarde 31-12-2021
SPUK	13	27	20	20
Gemeentelijk Onderwijsachterstandenbeleid	16	293	224	85
Nationaal Programma Onderwijs	-	29	-	29
Gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	5	5	10	-
Regionale Flexpool Woningdeal	-	186	23	163
Extern advies warmtetransitie	-	21	-	21
Overige	-	16	-	16
	34	576	276	334

## Borg- en garantstellingen

### Gewaarborgde geldleningen

De gemeente Lopik heeft ultimo 2021 onderstaande borgstellingen uitstaan.  
De borgstellingen zijn verleend aan verenigingen en stichtingen.

(bedragen x € 1)

Functie	Omschrijving	Oorspronkelijk bedrag van de aangepaste lening	Gewaarborgde geldleningen 2021
Acc. voor sportbeoefening Sociaal-cultureel werk	Diverse accommodaties sportverenigingen Financiering dorpshuizen	569.789,56 56.722,53 626.512,09	-
Percentage van het leningbedrag waarvoor borg verleend is	Restantbedrag van de lening bij aanvang van het rekeningsjaar	Bedrag van de aflossing in het rekeningsjaar	Restantbedrag van van de lening aan het eind van het rekeningsjaar
100	238.648,23	23.705,86	214.942,37
100	18.132,46	1.905,48	16.226,98
	256.780,69	25.611,34	231.169,35

### Gegarandeerde Leningen

Tevens staat de gemeente indirect garant aan leningen aangegaan door de woningbouwcorporaties. Dit betreft 50% van de restant hoofdsom waarvoor het waarborgfonds sociale woningbouw in eerste instantie garant voor staat.

(bedragen x € 1)

Financier	Geldnemer	Restant hoofdsom 31-12-2021	Percentage dekking
De Woningraat	Nederlandse Waterschapsbank	700.000,03	50%
De Woningraat	Nederlandse Waterschapsbank	933.333,28	50%
De Woningraat	Nederlandse Waterschapsbank	307.149,01	50%
De Woningraat	Nederlandse Waterschapsbank	315.231,80	50%
De Woningraat	Nederlandse Waterschapsbank	1.147.138,55	50%
De Woningraat	Nederlandse Waterschapsbank	224.999,78	50%
De Woningraat	Nederlandse Waterschapsbank	1.795.425,94	50%
De Woningraat	nv Bank Nederlandse Gemeenten	800.000,00	50%
De Woningraat	nv Bank Nederlandse Gemeenten	1.225.000,00	50%
De Woningraat	nv Bank Nederlandse Gemeenten	800.000,00	50%
De Woningraat	nv Bank Nederlandse Gemeenten	895.982,30	50%
De Woningraat	nv Bank Nederlandse Gemeenten	1.170.000,00	50%
De Woningraat	nv Bank Nederlandse Gemeenten	1.300.000,00	50%
De Woningraat	nv Bank Nederlandse Gemeenten	917.441,71	50%
De Woningraat	nv Bank Nederlandse Gemeenten	4.500.000,00	50%
De Woningraat	nv Bank Nederlandse Gemeenten	2.900.000,00	50%
De Woningraat	Waarborgfonds voor zorgsector	3.000.000,00	50%
Totaal		<b>22.931.702,40</b>	

### Overige gegevens

#### De resultaat bestemming

Voorgesteld wordt om het positieve saldo na bestemming van € 3 mln. toe te voegen aan de Algemene Reserve.

Specifieke Uitkeringen Single Information Single Audit (SISA-bijlage)



Ministerie van Woningbouw, Infrastructuur en Waterwerken



Bijlage 2 van de Regeling Informatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking SISA - d.d. 1-3-2022							
Verantwoordelijke	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
Jan V	A12B	Indicatie van de tijdige ondersteuning naleving op de naleving van de veiligheidsregio's	Naam veiligheidsregio	Besteding (Jaar T)	Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Jaarnee)	Cumulatieve besteding (b/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Neel)
			Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/01	Aard controle R Indicator: A12B/02	Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/05
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedurende de toelating van de gemeentelijke	Besteding (T-1) - betreft nog niet verantwoorde bedragen over 2020	Aantal (potentieel) gedupeerden (als gemiddeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (jaar T)	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden (als gemiddeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (b/m jaar T)	Besteding (Jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (b/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)
			Aard controle R Indicator: B2/01	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02	Aard controle R Indicator: B2/03	Aard controle R Indicator: B2/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05
			€ 0	€ 1	€ 2	€ 633	€ 633
			Normbedrag voor a, b en d (Ja/Neel) (vanaf 2021)	Normbedrag voor e (Ja/Neel) (vanaf 2021)	Eindverantwoording (Ja/Neel)		
			Neer: reeks 1 / Ja: reeks 2	Neer: indicator B2/13 en B2/14 / Ja: indicator B2/11 en B2/12			
			Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/08		
			Ja	Ja	Neel		
			Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	
			Aantal uitgevoerde plannen van aanpakken (b/m jaar T)	Cumulatief aantal uitgevoerde plannen van aanpakken (b/m jaar T)	Besteding (Jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b en d (artikel 3)	Cumulatieve besteding (b/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b en d (artikel 3)	
			Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	
			Aard controle D2 Indicator: B2/09	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/10	Aard controle R Indicator: B2/11	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/12	
			Besteding (Jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Cumulatieve besteding (b/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)			
			Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten			
			Aard controle R Indicator: B2/13	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/14			
			Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2
			Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden	Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden cumulatief (b/m jaar T)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (b/m jaar T)	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten
			Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen
			Aard controle R Indicator: B2/15	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/16	Aard controle R Indicator: B2/17	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/18	Aard controle R Indicator: B2/19
			€ 7.960	€ 7.960	€ 10.404	€ 10.404	€ 15.708
			Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden, indien nog niet eerder opgegeven (b/m jaar T))	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden, indien nog niet eerder opgegeven (b/m jaar T))			
			Keuze normbedragen	Keuze normbedragen			
			Aard controle R Indicator: B2/21	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/22			
			€ 0	€ 0			
BZK	C32	Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen	Beschikkingnummer / naam	Besteding (Jaar T)	Cumulatieve besteding (b/m jaar T)	Start bouw/wilten uiterlijk 31 augustus 2022 (Ja/Neel)	Toelichting (verplicht als bij start bouw/wilten (indicator 04) heeft is ingevuld)
			Gemeenten				Eindverantwoording (Ja/Neel)
			Aard controle n.v.t. Indicator: C32/01	Aard controle R Indicator: C32/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/03	Aard controle D2 Indicator: C32/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/05
			1 BUVIS21-00975114	€ 87.402	€ 87.402	Ja	Ja
			2 BUVIS21-01140979	€ 36.331	€ 36.331	Ja	Ja
			3				
BZK	C82	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de betaling van de btw (toelating van de btw) (toelating van de btw) (toelating van de btw)	Aantal gedupeerden (artikel 1, lid 2)	Berekening bedrag uitvoeringskosten	Gedefinieerde gebroeders (Jaar T) die voortvloeit uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Neel)	
			Aard controle R Indicator: C82/01	Aard controle R Indicator: C82/02	Aard controle R Indicator: C82/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C82/04	
			€ 500	€ 500			
OCW	D8	Onderwijs (toelating van de btw) (toelating van de btw) (toelating van de btw)	Besteding (Jaar T) aan vooropleiding voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitscriteria (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (Jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote schaarstels in de Nederlandse taal (conform artikel 166 WPO)	Besteding (Jaar T) aan afspraken over voor- en voorschoolse educatie met bevoegde gespecialisten van scholen, ouders en kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (Jaar T-1)	
			Gemeenten				
			Aard controle R Indicator: D8/01	Aard controle R Indicator: D8/02	Aard controle R Indicator: D8/03	Aard controle R Indicator: D8/04	
			€ 219.950	€ 2.250	€ 18.815	€ 33.120	
			Hieronder per regel één gemeente (code) selecteren en in de kolommen er naast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in Jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering (verplicht als bij het Nationale Programma Onderwijs)	Hieronder per regel één gemeente (code) selecteren en in de kolommen er naast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in Jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering (verplicht als bij het Nationale Programma Onderwijs)	
			Bedrag	Bedrag	Bedrag	Bedrag	
			Aard controle n.v.t. Indicator: D8/05	Aard controle R Indicator: D8/06	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07	Aard controle R Indicator: D8/08	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			1				
			2				
			3				
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering (toelating van de btw) (toelating van de btw) (toelating van de btw)	Besteding (Jaar T) maatregelen (toelating van de btw) (toelating van de btw) (toelating van de btw)	Besteding (Jaar T) voor (toelating van de btw) (toelating van de btw) (toelating van de btw)	Besteding (Jaar T) voor (toelating van de btw) (toelating van de btw) (toelating van de btw)	Opgebouwde reserve ultimo (Jaar T-1)	
			Gemeenten				
			Aard controle R Indicator: D14/01	Aard controle R Indicator: D14/02	Aard controle R Indicator: D14/03	Aard controle R Indicator: D14/04	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			Hieronder per regel één gemeente (code) selecteren en in de kolommen er naast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in Jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering (verplicht als bij het Nationale Programma Onderwijs)	Hieronder per regel één gemeente (code) selecteren en in de kolommen er naast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in Jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering (verplicht als bij het Nationale Programma Onderwijs)	
			Bedrag	Bedrag	Bedrag	Bedrag	
			Aard controle n.v.t. Indicator: D14/05	Aard controle R Indicator: D14/06	Aard controle n.v.t. Indicator: D14/07	Aard controle R Indicator: D14/08	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			1				
			2				
			3				

Jaarstukken 2021 Gemeente Lopik

EDK	F9	Regeling specifieke uitkering Extern Acties Varnetransite	Projectnaamnummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Project a.t.j. eind in (jaar T)? (Ja/Nee)	Toelichting		
			Aard controle R Indicator: F9/01	Aard controle R Indicator: F9/02	Aard controle n.v.t. Indicator: F9/03	Aard controle n.v.t. Indicator: F9/04	Aard controle n.v.t. Indicator: F9/05		
1	2		EAW-20-01655035	€ 0	€ 0	Nee			
3									
			Eindeverantwoording (Ja/Nee)						
			Nee						
SZV	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2021  Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgehoort op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente 1.1 Participatiewet (PW)  Aard controle R Indicator: G2/01	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente 1.1 Participatiewet (PW)  Aard controle R Indicator: G2/02	Besteding (jaar T) IOAVW Gemeente 1.2 Wet inkomenvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAVW)  Aard controle R Indicator: G2/03	Baten (jaar T) IOAVW (exclusief Rijk) Gemeente 1.2 Wet inkomenvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAVW)  Aard controle R Indicator: G2/04	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente 1.3 Wet inkomenvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)  Aard controle R Indicator: G2/05	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente 1.3 Wet inkomenvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)  Aard controle R Indicator: G2/06	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente 1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/07	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente 1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/08	Besteding (jaar T) VMWK (exclusief Rijk) Gemeente 1.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (VMWK) Aard controle R Indicator: G2/09	Baten (jaar T) VMWK (exclusief Rijk) Gemeente 1.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (VMWK) Aard controle R Indicator: G2/10	Besteding (jaar T) IOAZ Loonkosten subsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente 1.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/11	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gedeelte baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) Gemeente 1.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/12	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		
			Mutaties (dofafzet en wijzig) voorziening dubbele opbussen als gevolg van kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) Gemeente Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/13	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)  Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14					
			€ 0	Nee	€ 0	€ 0	€ 0		
SZV	G2A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet totaal 2020  Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1) (Dus: de el Openbaar lichaam uit SISA (jaar T-1) regeling G2B + de el gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)	Hieronder per regel een gemeente (code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor de gemeente invullen  Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/01	Baten (jaar T-1) algemene bijstand Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.1 Participatiewet (PW)  Aard controle R Indicator: G2A/02	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.1 Participatiewet (PW)  Aard controle R Indicator: G2A/03	Besteding (jaar T-1) IOAVW Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.2 Wet inkomenvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAVW) Aard controle R Indicator: G2A/04	Baten (jaar T-1) IOAVW (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.2 Wet inkomenvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAVW) Aard controle R Indicator: G2A/05	Besteding (jaar T-1) IOAZ Loonkosten subsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.3 Wet inkomenvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicator: G2A/06	Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk) Loonkosten subsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.3 Wet inkomenvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicator: G2A/07
1	2		060331 Gemeente Lopik	€ 1.846.760	€ 53.250	€ 105.252	€ 240	€ 0	
3									
			Hieronder verschijnt de gemeente (code) conform de keuzes gemaakt bij Indicator G2A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor de gemeente invullen  Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/07	Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.3 Wet inkomenvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicator: G2A/08	Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2A/09	Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2A/10	Baten (jaar T-1) VMWK (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (VMWK) Aard controle R Indicator: G2A/11	Besteding (jaar T-1) IOAZ Loonkosten subsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2A/12	
1	2		060331 Gemeente Lopik	€ 0	€ 0	€ 645	€ 0	€ 126.850	
3									
			Hieronder verschijnt de gemeente (code) conform de keuzes gemaakt bij Indicator G2A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor de gemeente invullen  Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/13	Baten (jaar T-1) Loonkosten subsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2A/14					
1	2		060331 Gemeente Lopik	€ 0					
3									
SZV	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud) beginnende zelfstandigen Gemeentedeel 2021 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgehoort op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverzekering Aard controle R Indicator: G3/01	Baten (jaar T) kapitaalverzekering (exclusief Rijk) Aard controle R Indicator: G3/02	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Aard controle R Indicator: G3/03	Besteding (jaar T) Bob Aard controle R Indicator: G3/04	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) Aard controle R Indicator: G3/05	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) Aard controle R Indicator: G3/06	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gedeelte baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) Aard controle R Indicator: G3/07	BBZ vóór 2020 – kapitaalverzekering (exclusief BOB) Gedeelte baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betaalingen kapitaalverzekeringen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) Aard controle R Indicator: G3/08	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverzekering (exclusief BOB) Gedeelte baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betaalingen kapitaalverzekeringen BOB in (jaar T) Aard controle R Indicator: G3/09	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverzekering Gedeelte baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betaalingen kapitaalverzekeringen BBZ in (jaar T) Aard controle R Indicator: G3/10	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11		
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee		



Jaarstukken 2021 Gemeente Lopik

SZIV	GSA	Besluit bijbehorende verlening zelfstandig levensonderhoud beginnende zelfstandigen_ totaal 2020	Hieronder per regel één gemeente (code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen emast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) kapitaalverzekering	Baten (jaar T-1) kapitaalverzekering (exclusief Rijk)	Baten (jaar T-1) vanwege voor 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Bob	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk)
		Besluit bijbehorende verlening zelfstandigen (Bbz.) 2004 Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoordt hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit Sisa (jaar T-1) regeling G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G3)		Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
			Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/01	Aard controle R Indicator: G3A/02	Aard controle R Indicator: G3A/03	Aard controle R Indicator: G3A/04	Aard controle R Indicator: G3A/05	Aard controle R Indicator: G3A/06
1	060331 Gemeente Lopik	€ 0	€ 0	€ 0	€ 15.755	€ 0	€ 0	€ 0
2								
3								
		Hieronder verschijnt de gemeente (code) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01	In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) uitvoering onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/07	Aard controle R Indicator: G3A/08				
1	060331 Gemeente Lopik	€ 0						
2								
3								
SZIV	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeente deel 2021	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverzekering	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverzekering (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverzekering (overig)
		Alle gemeenten verantwoordt hier het gemeente deel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr						
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Aard controle R Indicator: G4/02	Aard controle R Indicator: G4/03	Aard controle R Indicator: G4/04	Aard controle R Indicator: G4/05	Aard controle R Indicator: G4/06
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
4	Tozo 4 (geleend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
5	Tozo 5 (geleend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverzekering (jaar T)	Voldoed zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07	Aard controle R Indicator: G4/08	Aard controle R Indicator: G4/09	Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10		
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	0	Nee			
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	0	Nee			
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	0	Nee			
4	Tozo 4 (geleend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	0	Nee			
5	Tozo 5 (geleend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	0	Nee			
		Levensonderhoud - Gedefinieerde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in (jaar T)	Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo	Kapitaalverzekeringen - Gedefinieerde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverzekeringen Tozo in (jaar T)				
			Aard controle R Indicator: G4/11	Aard controle D2 Indicator: G4/12	Aard controle R Indicator: G4/13			
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0				
		Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverzekering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverzekering Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverzekering Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)		
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/14	Aard controle R Indicator: G4/15	Aard controle R Indicator: G4/16	Aard controle R Indicator: G4/17	Aard controle R Indicator: G4/18	
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)							
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)							
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)							
4	Tozo 4 (geleend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)							
5	Tozo 5 (geleend van 1 juli tot 1 oktober 2021)							
SZIV	G4A	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_Totaal in 2020	Hieronder per regel één gemeente (code) selecteren en in de kolommen emast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud	Besteding (jaar T-1) kapitaalverzekering	Baten (jaar T-1) levensonderhoud	Baten (jaar T-1) kapitaalverzekering (aflossing)
		Alle gemeenten verantwoordt hier het gemeente deel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr						
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/01	Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/02	Aard controle R Indicator: G4A/03	Aard controle R Indicator: G4A/04	Aard controle R Indicator: G4A/05	Aard controle R Indicator: G4A/06
1	060331 Gemeente Lopik	Tozo1	€ 339.863	€ 68.403	€ 28.863	€ 0	€ 0	
2	060331 Gemeente Lopik	Tozo2	€ 155.874	€ 684	€ 0	€ 0	€ 0	
3	060331 Gemeente Lopik	Tozo3	€ 102.574	€ 3.757	€ 0	€ 0	€ 0	
		Hieronder verschijnt de gemeente (code) conform de keuzes gemaakt bij G4A/01	In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Baten (jaar T-1) kapitaalverzekering (overig)	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T-1)	Aantal besluiten kapitaalverzekering (jaar T-1)	Totaal bedrag voordringen levensonderhoud (jaar T-1) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend voor 22 april 2020)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/07	Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/08	Aard controle R Indicator: G4A/09	Aard controle R Indicator: G4A/10	Aard controle R Indicator: G4A/11	Aard controle R Indicator: G4A/12
1	060331 Gemeente Lopik	Tozo1	€ 0	193	12			
2	060331 Gemeente Lopik	Tozo2	€ 0	46	2			
3	060331 Gemeente Lopik	Tozo3	€ 0	39	2			

Jaarstukken 2021 Gemeente Lopik

SZW	G12	Kwijtscheiden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire gemeentedeel	Gedefinieerde taken die voortvloeien uit kwijtscheiden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T)	Gedefinieerde taken die voortvloeien uit kwijtscheiden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T)	Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verbond houden met het kwijtscheiden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire (toeslagen))			
			Aard controle R Indicator: G12/01	Aard controle R Indicator: G12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G12/03			
			€ 0	€ 0	0			
VVWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten	Ontvangen Rijk subsidie (jaar T)	Totale werkelijke berekende subsidie				
			Aard controle R Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02				
			€ 26.903	€ 24.701				
			Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) <b>Onroerende zaken</b>	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) <b>roerende zaken</b>	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) <b>overige kosten</b>	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08
			1 Zwembad	€ 16.314	€ 4.583	€ 9.015	€ 2.716	Besteding inhuurden was in aanvraag niet meegenomen
			2 Sportzaal Wiekslag	€ 3.424	€ 2.631	€ 793		
			3 Wijkcentrum De Schouw	€ 1.293	€ 1.293	€ 0		
			4 Sporthal De Bosrand	€ 725	€ 725	€ 0		
			5 Gymzaal Polsoek	€ 1.090	€ 236	€ 854		
6 Groot onderhoud Sportaccommodatie	€ 1.855	€ 1.855			Groot onderhoud was niet meegenomen in aanvraag			
7								
8								
VVWS	H16	Regeling Specifieke uitkering IJsbanen en zwembaden	Betref jaar	Beschikkingnummer / naam	Totale besteding			
			Aard controle n.v.t. Indicator: H16/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H16/02	Aard controle R Indicator: H16/03			
			1 2020	SPUK21221	€ 57.260			
			2 2021	nt	€ 0			
			Naam locatie	Totale toezegging per locatie	Besteding per locatie	Vershill toezegging vs. Besteding per locatie (automatisch berekend)	Betref jaar?	
Aard controle n.v.t. Indicator: H16/04	Aard controle R Indicator: H16/05	Aard controle R Indicator: H16/06	Aard controle n.v.t. Indicator: H16/07	Aard controle R Indicator: H16/08				
1	Loekke zwembad	€ 57.260	€ 57.260	€ 0	2020			
2								
3								

## Bijlage 1: Taakvelden

De programma's in het jaarverslag zijn verantwoord per taakveld, wij verwijzen u naar de opgenomen programma's 0 tot en met 8 in het jaarverslag.

## Bijlage 2: Wettelijke beleidsindicatoren

In dit overzicht zijn de meeste actuele cijfers verwerkt.

Indicator	Eenheid	Periode	Waarde
<b>Woonlasten éénpersoonshuishouden</b>			
Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een één-persoonshuishouden betaalt aan woonlasten	euro	2019 2020 2021	707 797 909
<b>Woonlasten meerpersoonshuishouden</b>			
Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meer-persoonshuishouden betaalt aan woonlasten	euro	2019 2020 2021	859 963 1.083
<b>WOZ-waarde woningen</b>			
De gemiddelde WOZ-waarde van woningen	x € 1.000	2019 2020 2021	294 311 347
<b>Demografische druk</b>			
De som van het aantal personen van 0 tot 20 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot de personen van 20 tot 65 jaar	%	2019 2020 2021	71,7 71,9 71,9
<b>Winkeldiefstallen</b>			
Het aantal winkeldiefstallen	per 1.000 inwoners	2018 2019 2020	0,0 0,3 0,7
<b>Geweldsmisdrijven</b>			
Het aantal geweldsmisdrijven	per 1.000 inwoners	2018 2019 2020	1,7 1,7 2,8
<b>Diefstallen uit woning</b>			
Het aantal diefstallen uit woningen	per 1.000 inwoners	2018 2019 2020	0,7 1,0 1,7
<b>Vernielingen en beschadigingen</b>			
Het aantal vernielingen en beschadigingen	per 1.000 inwoners	2018 2019 2020	2,8 3,5 4,1
<b>Verwijzingen Halt</b>			
Het aantal verwijzingen naar Halt in de leeftijd van 12-17 jaar	aantal per 1.000 jongeren	2018 2019 2020	3 5 9
<b>Jongeren met delict voor rechter</b>			
Het percentage jongeren (12-21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen	%	2018 2019 2020	0 1 0
<b>Banen</b>			
Het aantal banen in de leeftijd van 15-64 jaar	per 1.000 inwoners	2018 2019 2020	579,5 600,7 615,7
<b>Vestigingen (van bedrijven)</b>			
Het aantal vestigingen van bedrijven in de leeftijd van 15-64 jaar	per 1.000 inwoners	2018 2019 2020	159,1 164,3 173,4
<b>Netto arbeidsparticipatie</b>			
Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	%	2018 2019 2020	71,4 72,3 71,8
<b>Funciemenging</b>			
De funciemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen		2018 2019 2020	49,6 50,4 50,5
<b>Voortijdige schoolverlaters totaal (VO + MBO) %</b>			
Het percentage van het totaal aantal leerlingen (12 - 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat	%	2018 2019 2020	1,4 1,7 1,0

## Jaarstukken 2021 Gemeente Lopik

<b>Absoluut verzuim</b> Het aantal leerplichtigen (5-18 jaar) dat niet staat ingeschreven op een school	per 1.000 leerlingen	2016 2017 2018	0,8 1,6 1,9
<b>Relatief verzuim</b> Het aantal leerplichtigen (5-18 jaar) dat wel staat ingeschreven op een school, maar ongeoorloofd afwezig is	per 1.000 leerlingen	2017 2018 2019	34 18 16
<b>Niet-sporters</b> Het percentage inwoners dat niet sport ten opzichte van het totaal aantal inwoners	%	2012 2016	55,2 53,3
<b>Bijstandsuitkeringen</b> Het aantal personen met een bijstandsuitkering; 18 jaar en ouder	per 10.000 inwoners	2018 2019 2020	118,1 124,4 159,0
<b>Lopende re-integratievoorzieningen</b> Het aantal re-integratievoorzieningen in de leeftijd van 15-64 jaar	per 10.000 inwoners	2018 2019 2020	221,3 88,9 115,6
<b>Wmo-cliënten met een maatwerkarrangement</b> Een maatwerkarrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo. Voor de Wmo gegevens geldt dat het referentiegemiddelde gebaseerd is op 327 deelnemende gemeenten	per 10.000 inwoners	2019 2020 2021	340 330 290
<b>Kinderen in uitkeringsgezin</b> Het percentage kinderen tot 18 jaar dat in een gezin leeft dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen	%	2018 2019 2020	4 4 5
<b>Werkloze jongeren</b> Het percentage werkloze jongeren (16-22 jaar)	%	2018 2019 2020	0 1 1
<b>Jongeren met jeugdhulp</b> Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzicht van alle jongeren tot 18 jaar	% van alle jongeren tot 18 jaar	2018 2019 2020	9,6 10,9 9,5
<b>Jongeren met jeugdreclassering</b> Het percentage jongeren (12-22 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12-22 jaar)	%		x
<b>Jongeren met jeugdbescherming</b> Het percentage jongeren tot 18 jaar met een jeugdbeschermingsmaatregel ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar	%	2018 2019 2020	1,1 1,8 1,6
<b>Omvang huishoudelijk restafval</b> De hoeveelheid restafval per bewoner per jaar	kg per inwoner	2017 2018 2019	135 128 129
<b>Hernieuwbare elektriciteit</b> Hernieuwbare elektriciteit is elektriciteit die is opgewekt uit wind, waterkracht, zon of biomassa	%	2017 2018 2019	25,8 24,4 28,7
<b>Nieuw gebouwde woningen</b> Het aantal nieuwbouwwoningen	per 1.000 woningen	2018 2019 2020	13,6 12,7 13,8

## Bijlage 3: Restantkredieten per 31 december 2021

(bedragen x € 1)

Product	Omschrijving	Totaal krediet	Besteed in vg jaren	Besteed t/m 2021	Saldo 2021	Raadsbesluit	Dekking	(*) Afsl.	Toelichting jaarrekening 2021
7002134 Progr.0	Klimaatbeheersingssysteem gemeentehuis	309.000	-156.649	-152.792	-441	24-09-19	Opnemen staat kapitaallasten	*	Werkzaamheden zijn in 2021 afgerond
7030120 Progr.0	Aanschaf mobiele telefoons	25.000	-9.618	-4.472	10.910	24-11-20	Opnemen staat kapitaallasten	*	Krediet kan afgesloten worden
7030121 Progr.0	Investering ICT jaarschijf 2021	100.000		-1.767	98.233	03-11-20	Opnemen staat kapitaallasten		Vertraagd in verband met leveringsproblemen laptops
7045021 Progr.0	Installaties gemeentehuis	63.000		0	63.000	28-09-21	Opnemen staat kapitaallasten		Werkzaamheden lopen door in 2022
7045501 Progr.0	Vervanging Bakwagen Volvo 23-PT-86	150.000			150.000	06-11-18 05-11-19	Opnemen staat kapitaallasten		Opdracht verstrekt, levering uitgesteld naar 2023
7045505 Progr.0	Vervanging 5-VXK-57 Fiat Doblo	40.000		-29.061	10.939	05-11-19	Opnemen staat kapitaallasten	*	Voertuig is geleverd
7045506 Progr.0	Vervanging 4-VXN-44 Fiat Ducato	40.000		0	40.000	03-11-20	Opnemen staat kapitaallasten		Opdracht verstrekt, levering 2022
7210011 Progr.2	Reconstructie kruising Polsbroekerdam	700.000		0	700.000	25-09-18	Opnemen staat kapitaallasten		Project loopt. Oplevering staat gepland begin 2023
7210012 Progr.2	Herinrichting Dorpsstraat Lopik	250.000	-23.590	-241.387	-14.977	14-07-20	Opnemen staat kapitaallasten	*	Project afgerond
7210014 Progr.2	Reconstructie Uitweg en Sluisweg (riolering 175.000)	415.000 290.000	-6.825	-412.811 -290.000	-4.636 0	16-04-19 17-12-19	Opnemen staat kapitaallasten	*	Project afgerond
7210015 Progr.2	Vervangen kademuren Dorpsstraat Lopik	325.000	-1.507	-331.894	-8.401	14-07-20	Opnemen staat kapitaallasten	*	Project afgerond
7210016	Vervangen NH kerkbrug Lopik	30.000		-30.088	-88	14-07-20	Reserve bruggen via		Project afgerond

Jaarstukken 2021 Gemeente Lopik

Product	Omschrijving	Totaal krediet	Besteed in vg jaren	Besteed t/m 2021	Saldo 2021	Raadsbesluit	Dekking	(*) Afsl.	Toelichting jaarrekening 2021
Progr.2							activa		
7210022 Progr.2	Lopikerweg Oost (jaarschijf 2018)	300.000	-8.878	7.880	299.002	06-02-18	Opnemen staat kapitaallasten	*	Krediet is afgesloten bij Najaarsnota 2021
7210028 Progr.2	Reconstructie SL v.Alterenlaan	300.000		-339.347	-39.347	15-12-20	Opnemen staat kapitaallasten	*	Project afgerond
7210029 Progr.2	Reconstructie Radiolaan	350.000		-241.723	108.277	22-06-21	Opnemen staat kapitaallasten		Werkzaamheden zijn uitgevoerd. Krediet aanhouden voor financiële afronding
7210051 Progr.2	Pr.Beatrrixbrug	181.700	-29.150	-152.550	0	30-05-17 28-05-19	Opnemen staat kapitaallasten	*	Project afgerond
7210054 Progr.2	Oranjebrug	152.800	-57.707	-95.093	0	01-11-17 28-05-19	Opnemen staat kapitaallasten	*	Project afgerond
7210056 Progr.2	Fuikbrug	181.571	-4.528	-177.043	0	06-11-18 28-05-19	Opnemen staat kapitaallasten	*	Project afgerond
7210057 Progr.2	Koningin Julianabrug	162.800	-4.545	-158.255	0	06-11-18 28-05-19	Opnemen staat kapitaallasten	*	Project afgerond
7210059 Progr.2	Parkeerplaatsbrug	30.000	-1.068	-23.333	5.599	24-11-20	Opnemen staat kapitaallasten	*	Project afgerond
7210060 Progr.2	Vervangen Boveneindbrug (brug44)	40.000		-42.258	-2.258	18-10-22	Opnemen staat kapitaallasten	*	Project afgerond
7210061 Progr.2	Vervangen duiker (nr.159)	160.000			160.000	22-06-21	Opnemen staat kapitaallasten		Project loopt. Oplevering staat gepland begin 2023
7210062 Progr.2	Vervangen duiker (nr.160)	180.000			180.000	22-06-21	Opnemen staat kapitaallasten		Project loopt. Oplevering staat gepland begin 2023
7210093	Herinrichten Burgemeester	95.000	-84.824		10.176	17-12-19	Opnemen staat	*	Project afgerond

Jaarstukken 2021 Gemeente Lopik

Product	Omschrijving	Totaal krediet	Besteed in vg jaren	Besteed t/m 2021	Saldo 2021	Raadsbesluit	Dekking	(*) Afsl.	Toelichting jaarrekening 2021
Progr.2	Schreuderplantsoen						kapitaallasten		
7210094 Progr.2	Reconstr.Burg.Schumanln (riolering)	200.000 175.000	-77.520 -70.000	-94.240 -90.000	28.240 15.000	17-12-19 17-12-19	Kapitaallasten Voorziening riolering via activa	*	Project afgerond
7210097 Progr.2	Vb krediet projecten civiel 2020	250.000	-173.461	-76.337	202	17-12-19	Reserve wegen via activa	*	Project afgerond
7210098 Progr.2	Reconstructie Benedeneind NZ	900.000		-5.225	894.775	13-07-21	Opnemen staat kapi- taallasten		Project loopt. Oplevering staat gepland in 2022
7240104 Progr.2	3e fase baggerwerk- werkzaamheden	756.700	-392.520	-15.744	348.436	27-10-15	Voorziening riolering		Krediet aanhouden voor werkzaamheden in 2022, daarna afsluiten
7240105 Progr.2	Uitvoering oevers jaarsch.2018 (2019 € 1.081.235)	1.895.832	-455.778	-510.988	929.066	25-04-17	Opnemen staat kapitaallasten		Krediet aanhouden voor werkzaamheden in 2022, daarna afsluiten
7530332 Progr.5	Verduurzaming ventilatiesysteem De Bosrand	318.000		-203.211	114.789	22-06-21	Opnemen staat kapi- taallasten		Project loopt, krediet aanhouden
7560123 Progr.5	Vervangen 7-VVV-28 Fiat Ducato groen	40.000		-42.491	-2.491	05-11-19	Opnemen staat kapi- taallasten	*	Voertuig is geleverd
7560124 Progr.5	Verv.aanhangwagen Fliegl Kipper	8.000			8.000	05-11-19	Opnemen staat kapi- taallasten	*	Nog in goede staat, gaat niet vervangen worden
7560125 Progr.5	Vervangen v.Daele houtver- snipperaar	40.000		-25.649	14.351	05-11-19	Opnemen staat kapi- taallasten	*	Voertuig is geleverd
7560126 Progr.5	Vervangen John Deere cirkel- maaier	45.000			45.000	03-11-20	Opnemen staat kapi- taallasten		Vervanging uitgesteld naar 2022 ivm nieuw maaibeeld in combinatie met meerjarenonder-



Jaarstukken 2021 Gemeente Lopik

Product	Omschrijving	Totaal krediet	Besteed in vg jaren	Besteed t/m 2021	Saldo 2021	Raadsbesluit	Dekking	(*) Afsl.	Toelichting jaarrekening 2021
									houdsplan
7580155 Progr.5	Herinrichting speeltuin Uitweg	30.000			30.000	28-05-19	Tlv exploitatie	*	Conform besluit tlv exploitatie
7721110 Progr.7	Containerbehuizing 10 locaties	135.000	-127.361	-6.700	939	10-07-19	Opnemen staat kapitaallasten	*	Werkzaamheden zijn uitgevoerd
7721111 Progr.7	Vervangen kraakperswagen	190.000		-25.000	165.000	03-11-20	Opnemen staat kapitaallasten	*	Voertuig is geleverd
7722019 Progr.7	Vervangen 33-WD-KB rioolreinigingstrailer	35.000			35.000	03-11-20	Opnemen staat kapitaallasten		Nog in goede staat. Uitgesteld naar 2024
7722052 Progr.7	Vervangen vrijverval gemaal Nobelaerweg	120.000	-7.974	-128.505	-16.479	06-02-18	Opnemen staat kapitaallasten	*	Project afgerond
7722053 Progr.7	Vervangen hoofdtank vacuüm-gemaal	50.000			50.000		Opnemen staat kapitaallasten	*	Project actualiseren met GRP, krediet nu afsluiten
7722054 Progr.7	Verv.subtank vacuüm-gemaal	50.000			50.000		Opnemen staat kapitaallasten	*	Project actualiseren met GRP, krediet nu afsluiten
7722055 Progr.7	Vervangen hoofdtank vacuüm-gemaal 3	75.000		-24.674	50.326		Opnemen staat kapitaallasten		Project loopt, krediet aanhouden
7722056 Progr.7	Vervangen subtank vacuüm-gemaal 8	50.000			50.000		Opnemen staat kapitaallasten	*	Project actualiseren met GRP, krediet nu afsluiten
7722057 Progr.7	Vervangen subtank vacuüm-gemaal 8	155.000		-11.296	143.704		Opnemen staat kapitaallasten		Project loopt, krediet aanhouden
7722058 Progr.7	Elektrisch renoveren gemaal 1	35.000		-16.990	18.010		Opnemen staat kapitaallasten	*	Project actualiseren met GRP, krediet nu afsluiten
7722059 Progr.7	Elektrisch renoveren gemaal 2	35.000		-18.868	16.132		Opnemen staat kapitaallasten		Project loopt, krediet aanhouden. Oplevering staat gepland in 2022
7722060 Progr.7	Elektrisch renoveren gemaal 3	35.000			35.000		Opnemen staat kapitaallasten	*	Project actualiseren met GRP, krediet nu afsluiten

Jaarstukken 2021 Gemeente Lopik

Product	Omschrijving	Totaal krediet	Besteed in vg jaren	Besteed t/m 2021	Saldo 2021	Raadsbesluit	Dekking	(*) Afsl.	Toelichting jaarrekening 2021
7722061 Progr.7	Elektrisch renoveren gemaal 5	35.000		-35.820	-820		Opnemen staat kapitaallasten	*	Project afgerond
7722062 Progr.7	Pig invoerstuk gemaal 12	25.000		-10.926	14.074		Opnemen staat kapitaallasten	*	Project afgerond
7722063 Progr.7	Foute aansluitingen de Gaarden en buitengebied	100.000			100.000		Opnemen staat kapitaallasten	*	Project actualiseren met GRP, krediet nu afsluiten
7722064 Progr.7	Vervangen afsluiters en overstorten	51.608			51.608		Opnemen staat kapitaallasten		Project loopt, krediet aanhouden
7810103 Progr.8	Aankoop Graafdijk 48	1.060.000	-833.062	-214.073	12.865	06-02-18 25-09-18	Opnemen staat kapitaallasten, niet afschrijven	*	Aankoop is in 2021 afgerond
7810119 Progr.8	Krediet buitenruimte Lentehof	534.287	-370.274	-112.004	52.009	10-07-18 24-11-20	Reserve wegen via activa	*	Project afgerond
7810142 Progr.8	Implementatie omgevingswet	130.000		-54.060	75.940	03-11-20	Opnemen staat kapitaallasten		Met diverse malen uitstel omgevingswet is er nog budget beschikbaar voor de implementatie. Dit is noodzakelijk voor inwerkingtreding om implementatie op orde te krijgen
	<b>Totaal</b>	<b>12.430.298</b>	<b>-2.896.839</b>	<b>-4.438.795</b>	<b>5.094.664</b>				

[Controleverklaring](#)

Zie bijgevoegde controleverklaring