



gemeente
Zuidplas

Samen verder bouwen aan Zuidplas

Jaarstukken 2020

De Witte Accountants B.V.
Voor identificatiedoeleinden
opbrengend bij controleverklaring
13 juli 2021

Inhoudsopgave

Inleiding	5
Leeswijzer	5
Bestuurlijke samenvatting.....	8
Financiële samenvatting.....	14
Deel 1 Jaarverslag.....	21
Programma 1 Bestuur en organisatie	22
Product 1.1 Bestuur, organisatie en participatie	23
Product 1.2 Dienstverlening	27
Product 1.3 Veiligheid	29
Programma 2 Sociaal domein	33
Product 2.1 Algemeen sociaal domein	34
Product 2.2 Werk en inkomen.....	37
Product 2.3 Jeugd	42
Product 2.4 Maatschappelijke ondersteuning	46
Product 2.5 Volksgezondheid	50
Programma 3 Maatschappelijk domein	55
Product 3.1 Sport	56
Product 3.2 Onderwijs.....	58
Product 3.3 Cultuur	61
Programma 4 Ruimtelijk beleid en ontwikkeling.....	66
Product 4.1 Ruimtelijke ordening en vergunningverlening	67
Product 4.2 Wonen	70
Product 4.3 Economie.....	73

Product 4.4	Verkeer en vervoer	76
Product 4.5	Gebiedsontwikkeling.....	78
Programma 5	Fysieke omgeving.....	84
Product 5.1	Beheer buitenruimte	85
Product 5.2	Afval, riolering en begraven.....	90
Product 5.3	Vastgoed.....	93
Financiële producten		97
Algemene dekkingsmiddelen		97
Overhead		99
Vennootschapsbelasting.....		101
Onvoorzien.....		101
Overzicht van baten en lasten		105
Paragraaf lokale heffingen.....		106
Paragraaf verbonden partijen		115
Paragraaf Grondbeleid		139
Paragraaf invoering omgevingswet		146
Paragraaf duurzaamheid en klimaatadaptatie.....		150
Paragraaf projecten		154
Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen		155
Paragraaf bedrijfsvoering		161
Paragraaf financiering		165
Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing		171
Bijlage 1 Kerngegevens en bestuursstructuur.....		181

Deel 2 Jaarrekening	184
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	185
Balans	194
Overzicht van lasten en baten	236
Toelichting op het overzicht van lasten en baten	237
Toelichting op het overzicht begrotingsrechtmatigheid	266
Overzicht van incidentele lasten en baten	269
Verantwoording Wet Normering Bezoldiging Topfunctionarissen (WNT)	273
SiSa verantwoording	274
Bijlage 1 Stand van de kredieten	278
Bijlage 2 Overzicht gerealiseerde baten en lasten per taakveld	284
Bijlage 3 Inzicht in de stelposten prijs en groei	288
Bijlage 4 Interbestuurlijk Toezicht (IBT)	290
Bijlage 5 Overzicht effecten Covid-19	294
Lijst met afkortingen	301

Inleiding

Voor u liggen de jaarstukken 2020 van de gemeente Zuidplas. Het doel van de jaarstukken is niet alleen terugblikken op 2020 maar ook verantwoording afleggen voor het gevoerde (financiële) beleid. Het college van B&W legt hierbij verantwoording af aan de gemeenteraad over de geleverde prestaties en de inzet van middelen. De accountant speelt hierbij een belangrijke rol, met name bij de jaarrekening, en geeft een oordeel over de rechtmatigheid. In de toekomst (jaarstukken 2021) zal dit echter veranderen. Het college van B&W is dan zelf verantwoordelijk voor de rechtmatigheidsverklaring.

Leeswijzer

De Jaarstukken 2020, waarin beleidsmatig en financieel verantwoording wordt afgelegd over het jaar 2020, bestaan uit twee delen:

Deel 1: het Jaarverslag 2020

In dit beleidsdeel staat wat in 2020 bereikt is, hoe dat gedaan is en met welke middelen.

Deel 2: de Jaarrekening 2020

In dit financiële deel staat een uitgebreide toelichting op het financiële huishoudboekje van de gemeente over het jaar 2020.

De jaarstukken zijn de afronding van de begrotings- en verantwoordingscyclus. In de programmabegroting staan de kaders. De voorjaarsnota en najaarsnota gaven tussentijds de belangrijkste ontwikkelingen en afwijkingen weer. De jaarstukken geven antwoord op de drie “W-vragen”:

Programmabegroting

Wat willen we bereiken?

Wat gaan we daarvoor doen?

Wat mag het kosten?

Jaarstukken

Hebben we de geplande doelen gerealiseerd?

Wat hebben we ervoor gedaan?

Wat heeft het gekost?

De indeling van het jaarverslag volgt die van de begroting 2020. Per beleidsprogramma is de standaard opbouw als volgt:

- Het algemene doel van het beleidsprogramma en de doelen en prestaties per beleidsproduct
In tabelvorm zijn de doelen en prestaties zichtbaar. Met een prestatie bedoelen we beleid, een maatregel of een activiteit die bijdraagt aan het behalen van het gestelde doel. Per prestatie wordt aangegeven in hoeverre die prestatie gerealiseerd is. In de kolom ‘Werkelijk 2020’ wordt beschreven of de prestaties in 2020 ertoe hebben geleid dat het doel in 2020 is gerealiseerd.
- De financiën van het programma.
 - In deel 1 is per programma een samenvattend overzicht opgenomen van de begrote en werkelijk bestede middelen. In deel 2 is een analyse opgenomen van de afwijkingen per product, uitgesplitst naar lasten, baten en mutaties reserves;
 - Informatie over weerstandsvermogen, risico’s en dergelijke is apart samengebracht, mede vanwege wettelijke bepalingen voor het jaarverslag;

- In de financiële tabellen zijn de vergelijkende cijfers van 2019 opgenomen. De financiële tabellen zijn onder voorbehoud van afrondingsverschillen.
- **Beleidsindicatoren**
Tot slot volgt een tabel met de beleidsindicatoren die horen bij het desbetreffende beleidsprogramma. Beleidsindicatoren zijn statistieken die elke gemeente dient op te nemen in begroting en jaarverslag. De statistieken geven cijfermatig inzicht in diverse ontwikkelingen zoals armoede, veiligheid en duurzaamheid. Gemeente Zuidplas maakt deze statistieken niet zelf, ze worden beschikbaar gesteld door CBS en VNG. Het jaarverslag van gemeente Zuidplas toont ook de statistieken van referentiegemeenten. Referentiegemeenten zijn alle gemeenten in Nederland met 25.000 tot 50.000 inwoners.

Toelichting op de kleuren

Per prestatie wordt aangegeven of deze op groen, oranje of rood staat. Hieronder wordt dit toegelicht.

Prestatie en tijd:

- = De prestatie is gerealiseerd in 2019 (al dan niet conform in begroting opgenomen planning).
- = De prestatie is niet gerealiseerd in 2019, er is sprake van uitstel naar 2020, maar de prestatie wordt nog steeds beoogd.
- = De in de begroting beoogde prestatie is niet gerealiseerd en wordt ook niet meer nagestreefd in 2020.

Middelen:

- = De uitvoering van de prestatie is binnen het beschikbare budget uitgevoerd.
- = De uitvoering van de prestatie is niet binnen het beschikbaar gestelde budget uitgevoerd.
Het overschreden budget is binnen het programma opgevangen.
- = De uitvoering van de prestatie is niet binnen het beschikbaar gestelde budget uitgevoerd.
Het budget is overschreden en kan niet binnen het programma worden opgevangen.

Nota bene: Prestaties met een oranje of rood bolletje worden altijd toegelicht. Prestaties met twee groene bolletjes behoeven geen toelichting, maar waar dat voor extra duidelijkheid zorgt, wordt ook bij prestaties met twee groene bolletjes een toelichting gegeven.

Voor de lezer die geïnteresseerd is in de grote lijnen zijn de volgende 3 onderdelen ontwikkeld:

- [Bestuurlijke samenvatting](#)
- [Jaarstukken 2020 in één overzicht](#)
- [Financiële samenvatting](#)

Voor diegene die meer willen weten over de in 2020 gerealiseerde doelen en prestaties verwijzen we naar de programma's.

- [Programma 1 Bestuur en organisatie](#)
- [Programma 2 Sociaal domein](#)
- [Programma 3 Maatschappelijk domein](#)
- [Programma 4 Ruimtelijk beleid en ontwikkeling](#)
- [Programma 5 Fysieke omgeving](#)
- [Financiële producten](#)

Naast de programma's bestaan er tevens paragrafen die informatie verstrekken over [specifieke onderwerpen](#) die in meerdere programma's voorkomen. Dit zijn vaak wel technische en verplichte elementen:

- [Paragraaf Lokale heffingen](#)
- [Paragraaf Verbonden partijen](#)
- [Paragraaf Grondbeleid](#)
- [Paragraaf Invoering Omgevingswet](#)
- [Paragraaf Duurzaamheid en klimaatadaptatie](#)
- [Paragraaf Projecten](#)
- [Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen](#)
- [Paragraaf Bedrijfsvoering](#)
- [Paragraaf Financiering](#)
- [Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing](#)

Als laatste onderdeel van deze jaarrekening wordt verdergaande specifieke informatie (veelal financieel technisch) verstrekt in een aantal hoofdstukken en bijlagen. Dit zijn:

- [Balans](#)
- [Overzicht van lasten en baten](#)
- [Overzicht van incidentele lasten en baten](#)
- [Bijlage 1 Stand van de kredieten](#)
- [Bijlage 2 Overzicht gerealiseerde baten en lasten per taakveld](#)
- [Bijlage 3 Inzicht in de stelposten prijs en groei](#)
- [Bijlage 4 Interbestuurlijk Toezicht \(IBT\)](#)
- [Bijlage 5 Overzicht effecten Covid-19](#)

Bestuurlijke samenvatting

Dit hoofdstuk geeft een samenvatting van de belangrijkste resultaten van het jaar 2020. De belangrijkste resultaten zijn geformuleerd langs de lijnen van de drie leidende thema's van het college: Toekomstbestendigheid, Inclusieve Samenleving en Verbindend bestuur.

Maar eerst: de COVID-19 pandemie heeft de samenleving in onze gemeente hard geraakt. In maart 2020 werden we plotseling geconfronteerd met de dreiging van snel overslaande levensbedreigende besmettingen en ingrijpende maatregelen. De maatregelen brachten de samenleving voor een deel dramatisch tot stilstand: bedrijven sluiten, niet naar school, geen sport, veel minder gezelligheid, maar ook: tragische gebeurtenissen in familiekring, bij een ieder thuis is het zoeken naar oplossingen voor nieuwe problemen en veel meer.

Aan het einde van 2020 herdenken we bovenal dat in Zuidplas 31 doden zijn te betreuren door het toedoen van het coronavirus. Het aantal besmettingen per week gaven meer hoge pieken dan dalen te zien. We waren daarmee één van de zwaarder getroffen gemeenten in de regio.

Door de maatregelen stagneerde de bedrijfsvoering bij bedrijven, ondernemers, sportverenigingen, culturele en maatschappelijke organisaties en individuele gezinnen. Door bemiddeling van de gemeente werden ondersteunende tegemoetkomingen en subsidies uit zowel rijks- als gemeentelijke fondsen uitgekeerd om de pijn te verzachten. Het aantal uitkeringen steeg met circa 5%.

Ook de gemeentelijke organisatie heeft behoorlijk moeten schakelen om enerzijds uitvoering te geven aan de maatregelen en anderzijds de publieksdienstverlening overeind te houden. Daarnaast moest het reguliere programma 'gewoon' doorgaan. Bij de uitvoering van de maatregelen is te denken aan de intensieve communicatie en inzet van het KCC, plaatsen van o.a. borden en hekken in de buitenruimte, handhaving door de boa's en de inzet van een crisisteam (Team Bevolkingszorg). De publieksdienstverlening is uitsluitend op afspraak gaan werken en ons goed ontwikkelde digitale kanaal is nog breder ingezet. Zo kunnen inwoners nu ook online een geboorte aangeven, kan een briefadres en bewijs van leven online worden aangevraagd en kan een verhuizing van briefadres naar woonadres of het vertrek naar buitenland online worden doorgegeven. Ook in 2020 is het aantal online aanvragen dat rechtstreeks bij de gemeente binnenkomt weer toegenomen en gestegen naar 11.819 en dit is een stijging van 19% ten opzichte van 2019.

Voor de gemeentelijke organisatie werd als donderslag bij heldere hemel het digitaal werken "het nieuwe normaal". Dat gold niet alleen voor de ambtelijke organisatie. Ook de raad en het college moesten plots een andere manier bedenken om tot rechtmatige besluiten te komen.

Alle maatregelen en veranderingen brachten een extra werklast met zich mee die natuurlijk impact hadden (en nog steeds hebben) op het reguliere werk. Daarom zijn ook niet alle gestelde doelen voor 2020 gehaald. Een voorbeeld van een mooi resultaat dat wel is bereikt betreft de oprichting van de Stichting ZO! Hiermee krijgen inwoners van Zuidplas gemakkelijk toegang tot de dienstverlening van het sociale domein. De stichting wordt medio 2021 operationeel.

Een verder overzicht van de belangrijkste resultaten van 2020, verdeeld in de thema's inclusieve samenleving, verbindend bestuur en toekomstbestendigheid vindt u hieronder.

Inclusieve samenleving

Sport- en accommodatievisie 2020-2030

De vaststelling van de sportvisie in 2020 is het vliegwiel voor een grotere participatie van inwoners van sportvoorzieningen. In samenwerking met het maatschappelijk middenveld is het Lokaal Sportakkoord vastgesteld dat mede invulling geeft aan vergroting van sportdeelname.

Onderwijs

De uitvoering van het IHP is in volle gang. In de nieuwbouwwijken verloopt de groei sneller dan verwacht en daarom is een besluit genomen om een aantal tijdelijke lokalen te plaatsen in Nieuwerkerk, Zevenhuizen en Moerkapelle.

Cultuur

Na de vaststelling van de cultuurvisie in 2019 is in 2020 de erfgoedvisie opgesteld.

Onderwerp Masterplan Middengebied

In 2020 is hard gewerkt aan de uitwerking van het Masterplan voor het vijfde dorp met 8.000 nieuwe woningen, voor een belangrijk deel in het betaalbare en sociale segment. Hier ontstaat een groen en duurzaam gebied waar huidige en toekomstige inwoners prettig kunnen wonen, werken en recreëren. Het Masterplan is inmiddels 30 maart 2021 door het College vastgesteld en ter bespreking en besluitvorming aan de gemeenteraad voorgelegd. Het indienen van een woningbouwimpuls aanvraag in 2020 is succesvol geweest. Het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijkrelaties heeft inmiddels in februari 2021 ruim € 14,0 miljoen subsidie toegekend.

Omgevingswet

In 2020 is -ondanks de coronamaatregelen- getemporiseerd doorgegaan met het implementeren van de Omgevingswet. Zo is het omvangrijke participatietraject voor de omgevingsvisie rond de zomer met name digitaal ingezet en zijn we aan het einde van het jaar tot een ontwerp omgevingsvisie gekomen. Ook zijn de nodige voorbereidingen getroffen voor het opstellen van het omgevingsplan en het inventariseren van de werkprocessen teneinde de dienstverlening richting inwoners en ondernemers te optimaliseren. Voorbeeld is het implementeren van Squit 20/20 Suite, een innovatieve oplossing voor iedereen die werkzaam is in het Omgevingsdomein. Squit biedt een volledige ondersteuning bij het zaakgericht werken en het geeft inzicht in wat er speelt in de fysieke leefomgeving, zodat er op tijd de juiste beslissingen genomen kunnen worden. Ook het samenwerken met ketenpartners wordt met Squit 20/20 heel eenvoudig. Dit vergroot de effectiviteit en klantgerichtheid. Ander voorbeeld is het opstellen van de verordening fysieke leefomgeving om de regels te bundelen en leesbaar te maken voor inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties.

Huis van Hoop

Het Huis van Hoop heeft haar deuren geopend met dertien beschutte woonplekken. Hiermee kunnen inwoners met een zorgvraag wonen in de eigen gemeente Zuidplas. Zo kunnen zij de connectie houden met hun netwerk en is de kans op snel herstel en de toeleiding naar werk groter.

Evaluatie beleidskader Armoede en Schulden

Het effect van het in 2017 vastgestelde “Beleidskader armoede en schulden” is in 2020 geëvalueerd. Op onderdelen zijn er aanvullende maatregelen voorgesteld die bijdragen aan het vroegsignaleren van mensen met schulden om erger te voorkomen, het doorbreken van het taboe op schulden en inwoners informeren over alle vormen van ondersteuning die voorhanden zijn. Deze evaluatie was in een jaar met meer financiële onzekerheden voor inwoners als gevolg van de COVID-19 pandemie, extra relevant.

Verbindend bestuur

Participatie

Door het gebruik van een mix aan methoden en instrumenten voor fysieke en digitale participatie kunnen zoveel mogelijk inwoners en belanghebbenden meedoen en meepraten. Op het gebied van digitale participatie zijn stappen gezet door de introductie van het digitale platform www.maakzuidplas.nl. Zo kunnen inwoners en belanghebbenden op een eenvoudige manier hun mening laten horen. Mede door corona heeft digitale participatie een vlucht genomen in Zuidplas. Eind 2020 is gestart met het ontwikkelen van een Kader Participatie, dat de visie van de gemeente beschrijft op het gebied van fysieke en digitale participatie en duidelijkheid voor inwoners geeft hoe participatie vorm krijgt.

Perspectief Ruimtelijke Opgaven (PRO)

In 2020 is een eerste versie van het PRO door de raad vastgesteld. Het PRO is het uitvoeringsprogramma bij de Omgevingsvisie en visies of beleid voor de afzonderlijke beleidsterreinen. Per dorp geven we een beeld van de stand van zaken van de ruim 70 lopende gemeentelijke en/of private plannen met een ruimtelijk effect waaronder woningbouw, natuur, onderwijs en openbare ruimte. Het PRO is in 2020 verder ontwikkeld en zal dat de komende jaren blijven doen. Hiermee maken we niet alleen voor het bestuur van de gemeente, maar ook voor de inwoners op een duidelijke manier inzichtelijk wat allemaal in de directe eigen omgeving in uitvoering is en welke planning daarbij hoort.

Toekomstbestendigheid

Instandhouding sportvoorzieningen

De Sport- en accommodatievisie 2020-2030 is in overleg met sportverenigingen vastgesteld. Ook het Lokaal Sportakkoord met het maatschappelijk middenveld is vastgesteld. Ter uitvoering van de sportvisie worden in 2021 haalbaarheidsonderzoeken uitgevoerd naar de instandhouding, renovatie of nieuwbouw van binnensportaccommodaties. Ook zijn er 2 sportvelden in Nieuwerkerk aan den IJssel gerenoveerd en zijn er nieuwe velden met duurzame (LED) verlichting gerealiseerd. Verder zijn we gestart met een *Roadmap Maatschappelijk Vastgoed* waarin ook duurzaamheidsmaatregelen met betrekking tot de binnen- en buitensportaccommodaties worden samengebracht. Ook tot slot zijn installaties vernieuwd in het Polderbad, heeft het zwembad in Sportcentrum Parkzoom is voorzien van diverse toekomstbestendige installatietechnische aanpassingen en heeft groot onderhoud aan Swanla plaatsgevonden.

Beheer en gebruik van de buitenruimte

In het afgelopen jaar is de waarde van een buitenruimte die toegankelijk en goed onderhouden is gebleken. Grootchalig thuiswerken hebben een duidelijk waarneembare impuls gegeven aan het gebruik ervan, net als de betrokkenheid en waardering van inwoners voor die buitenruimte. Binnen de gegeven financiële ruimte heeft de gemeente in 2020 fors geïnvesteerd in het op peil houden van de kwaliteit en toegankelijkheid maar ook in de toekomstbestendigheid van voorzieningen en diensten.

Verkeersveiligheid

In 2020 zijn er grote stappen gezet in de dataverzameling van verkeerskundige knelpunten zowel op het gebied van doorstroming als op het gebied van verkeersveiligheid. Naast dataverzameling zijn in 2020 ook diverse knelpunten aangepakt, waardoor de objectieve verkeersveiligheid en het gevoel van veiligheid (subjectieve verkeersveiligheid) vergroot is voor inwoners. De aangepakte locaties zijn onder andere de kruising Koningsspil- Raadhuisstraat (Zevenhuizen), het fietspad/voetpad bij de brede school Moordrecht en de Wollefoffenweg.

Duurzaamheid & Klimaatadaptatie

In 2020 is er volop aandacht geweest voor Duurzaamheid en Klimaatadaptatie. Zo zijn de inwoners van Zuidplas uitgebreid meegenomen in de plannen van de warmtetransitie en is er aandacht geweest voor het verduurzamen van de eigen woning. In het najaar heeft de gemeenteraad ingestemd met het verzenden van de Concept RES Midden-Holland (Regionale Energie Strategie) aan het Nationaal Programma RES als basis voor de RES 1.0 die in juni 2021 vastgesteld wordt. Niet alleen energie en warmte hadden de volle aandacht, maar ook het klimaatadaptatievraagstuk is verder uitgewerkt door het voeren van risicodialogen en het uitzetten van een enquête onder inwoners en belanghebbenden.

Maatregelen afvalscheiding

Op 10 november 2020 heeft de gemeenteraad een aantal maatregelen vastgesteld om de afvalscheiding in de gemeente te bevorderen. Zo worden vanaf 2021 voorzieningen geplaatst voor het gescheiden aanbieden van GFT door hoogbouwbezoekers en tevens worden een aantal pilots uitgevoerd om ervaring wat de bijdrage zou kunnen zijn aan afvalscheiding. Het uiteindelijke doel is een bijdrage leveren aan het verminderen van de CO₂-uitstoot en het tegengaan van de uitputting van grondstoffen.

Mentale zorg

De prognose is dat in de periode 2020-2050 de gemeente geconfronteerd gaat worden met een sterke toename van mensen met dementie. Met de vaststelling van het plan van aanpak ondersteuning bij dementie in december 2020 werken we aan onze ambitie om mensen met dementie zo lang mogelijk in de eigen leefomgeving te laten wonen. Waar nodig ondersteunen we mensen met dementie en de mensen in hun omgeving, zodat zij kunnen blijven participeren. Hiermee wordt ook andere problematiek, zoals vereenzaming, verwaarlozing of overbelaste mantelzorgers voorkomen of verkleind.

Verdere profilering van Zuidplas voor toeristen, huidige en nieuwe inwoners en arbeidstalenten

Het gebiedsprofiel 'Zuidplas, de Watertuin van de Zuidelijke Randstad' krijgt via de website www.beleefzuidplas.nl en social mediakanalen steeds meer bekendheid. Het aantal inwoners dat deze kanalen volgt en zelf ambassadeur is, neemt toe. De gemeente zet de komende jaren nog meer in op het versterken van de identiteit en regionale naamsbekendheid van het gebied. Met lokale ondernemers ontwikkelt de gemeente voor inwoners en toeristen meer mogelijkheden om dichtbij huis een dag te beleven in Zuidplas. Als groeigemeente trekt Zuidplas ook potentiële nieuwe inwoners, ondernemers en arbeidstalenten aan. Met de nieuwe site www.werkenbijgemeentezuidplas.nl en de online campagne, profileert de gemeente zich als aantrekkelijke werkgever in de regio op de arbeidsmarkt.

Jaarstukken 2020

in één overzicht

Het saldo van
inkomsten en uitgaven
+€0,4 MILJOEN

Inkomsten

Waar komt het vandaan?

Uitgaven

Waar gaat het naar toe?

Totale inkomsten 2020

€118,4 MILJOEN

Totaal aantal inwoners

45.054 OP 01-02-2021

Totale uitgaven 2020

€118 MILJOEN



1 INKOMSTEN VAN HET RIJK
€ 71,2 MILJOEN



2 LOKALE HEFFINGEN
€ 10,8 MILJOEN



3 OVERIGE INKOMSTEN
€ 36,3 MILJOEN

DIT HEBBEN WIJ BEREIKT IN 2020:

- Onderhoud en renovatie sportvoorzieningen
- Aanpak en verbetering verkeersveiligheid
- Bevordering afvalscheiding
- Geïnvesteed in het op peil houden van de kwaliteit en toegankelijkheid van buitenruimte
- Huis van Hoop voor inwoners met een zorgvraag
- Introductie digitaal participatieplatform maakzuidplas.nl
- Plan van aanpak ondersteuning dementie - acties 2021
- Laatste voorbereidingen voor besluitvorming over Masterplan middengebied om bouw 8.000 woningen mogelijk te maken

1 BESTUUR EN ORGANISATIE
DIENSTVERLENING EN VEILIGHEID
€ 7,4 MILJOEN **€165 PER INWONER**

2 SOCIAAL DOMEIN
JEUGD, WMO EN PARTICIPATIE
€ 46,2 MILJOEN **€1.025 PER INWONER**

3 MAATSCHAPPELIJK DOMEIN
SPORT, ONDERWIJS EN CULTUUR
€ 9,5 MILJOEN **€210 PER INWONER**

4 RUIMTELIJK BELEID EN -ONTWIKKELING
€ 22,6 MILJOEN **€501 PER INWONER**

5 FYSIEKE OMGEVING
BEHEER OPENBARE RUIMTE
€ 19,8 MILJOEN **€439 PER INWONER**

6 FINANCIËLE PRODUCTEN
ALGEMENE DEKKING, OVERHEAD
€ 12,6 MILJOEN **€280 PER INWONER**

Financiële samenvatting

In de bijgestelde begroting over het jaar 2020 was de verwachting dat we het jaar zouden afsluiten met een nadelig resultaat van € 2 miljoen. Het saldo is uitgekomen op een voordeel van € 0,4 miljoen. Dit is een verschil met de begroting na wijziging van € 2,4 miljoen.

Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) wordt in de gemeentefinanciën onderscheid gemaakt tussen het resultaat voor bestemming (saldo van baten en lasten) en het resultaat na bestemming (baten en lasten inclusief saldo van de reservemutaties).

Het resultaat voor bestemming in de Jaarstukken 2020 is € 4.117.000. Het resultaat na bestemming bedraagt € 366.000 voordelig.

In onderstaande tabel is de realisatie 2019, de begroting 2020 vóór wijziging, de begroting 2020 na wijziging en de realisatie 2020 opgenomen. De laatste kolom laat het verschil zien tussen de begroting na wijziging en de realisatie.

Tabel Overzicht van baten en lasten en reservemutaties

Overzicht van baten en lasten en resevematies per programma	bedragen x € 1.000				
	Jaarrekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Jaarrekening 2020	Vershil
Programmaplan					
Totaal Lasten	98.413	89.956	98.015	105.439	-7.424
Totaal baten	47.104	41.307	40.859	52.051	11.192
Saldo van baten en lasten Programmaplan	-51.309	-48.649	-57.156	-53.388	3.768
Financiële producten					
Lasten	11.842	12.953	13.241	12.609	633
Baten	67.316	63.904	69.115	70.113	998
Saldo van baten en lasten totaal	4.165	2.301	-1.282	4.117	5.398
Toevoeging aan reserves	14.154	2.401	6.963	11.441	-4.478
Onttrekking aan reserves	7.639	1.757	6.200	7.691	1.491
Resultaat	-2.350	1.657	-2.045	366	2.411

De vergelijkende cijfers in de tabellen zijn conform eerdere besluitvorming in de raad.

In onderstaande tabellen wordt het verloop van het saldo van de begroting 2020 zichtbaar gemaakt en afgezet tegen het jaarrekeningresultaat 2020. Na het vaststellen van de programmabegroting 2020 heeft u als raad besluiten genomen met een financieel effect op het begrotingsaldo. Het saldo van de bijgestelde begroting 2020 is -/- € 2.045.000. Met het opmaken van de jaarrekening 2020 is het beeld bijgesteld tot een jaarrekeningsaldo van € 366.000.

Resultaat 2020 en afwijking ten opzichte van begroting na wijziging	Bedragen * € 1.000
Resultaat jaarrekening (voordeel)	366
Begroting na wijziging (nadeel)	-2.045
Afwijking begroting na wijziging t.o.v. resultaat 2020	2.411

Resultaat 2020 en afwijking ten opzichte van begroting na wijziging	Bedragen * € 1.000
Resultaat Programmabegroting 2020	1.657
<i>Raadsbesluiten na vaststellen Programmabegroting 2020</i>	
Eerste wijziging	-940
Najaarsnota 2019	-473
Septembercirculaire	262
Actieplan op weg naar werk	-434
Beheerplan begraafplaatsen	-30
Verhoging OZB	11
Bouwkundige aanpassingen MFA Swanla	-15
Zomernota 2020	-4.197
PRO 2020	5
Meicirculaire 2020	1.531
Najaarsnota 2020	464
Septembercirculaire 2020	138
Reeds genomen besluiten NJN 2020	-25
Geprognosticeerd resultaat 2020	-2.045
Saldo jaarrekening	366
Afwijking resultaat 2020 versus geprognosticeerd resultaat	2.411

Verklaring van de belangrijkste verschillen tussen begroting en jaarrekening 2020

We geven een overzicht en een toelichting op de belangrijkste afwijkingen van de cijfers in de jaarrekening 2020 ten opzichte van de begroting na wijziging 2020, waarbij per saldo een voordeel van € 2,4 miljoen wordt gepresenteerd.

Omschrijving grootste afwijkingen	Bedragen * € 1.000
Grondexploitaties en grondverkoop	3.638
Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO)	-1.162
Werk en inkomen	195
Afwikkeling oude jaren fiscaliteit (BTW en BCF)	493
Vrijval voorzieningen bovenwijks	397
Algemene uitkering	265
Voorziening wethouderspensioenen en wachtgeld	-215
Lokale heffingen	183
Voorschoolse voorzieningen	172
Bedrijfsvoeringskosten corona	171
Omgevingswet	120
Reservemutaties	-2.987
Overige	1.142
Belangrijkste afwijkingen t.o.v. begroting na wijzigingen	2.411

Grondexploitaties en grondverkoop

De belangrijkste afwijking ten opzichte van de begroting betreft de grondexploitatie Esse Zoom Laag. Doordat een substantiële transactie binnen dit project in 2020 is getransporteerd in plaats van zoals eerder voorzien in 2021 is ook de tussentijdse winstneming conform de BBV-richtlijnen groter in 2020 (en lager in 2021). De resultaten uit grondexploitaties en grondverkoop worden conform beleid verwerkt in de reserve grondexploitaties.

Sociaal domein (WMO)

Als gevolg van het langer en eerder thuis wonen, het abonnementstarief en de groei van Zuidplas blijft het aantal zorgindicaties (hulp bij het huishouden, begeleiding en dagbesteding) stijgen. Ook de stijging van de tarieven heeft een kostenverzwarende werking met zich meegebracht. Daarnaast zijn tekorten ontstaan door vergrijzing, langer thuis wonen en complexere hulpmiddelen. Dit zorgde voor een groter beroep op woonvoorzieningen, rolstoelen en vervoersvoorzieningen dan in eerste instantie ingeschat.

Afwikkeling oude jaren fiscaliteit (BTW en BCF)

Over de jaren 2012 t/m 2018 heeft Zuidplas succesvol bezwaar ingediend bij de belastingdienst. Op grond van de uitspraak ontvangt Zuidplas € 542.000 terug aan te veel betaalde belasting. Daar tegenover staat een suppletie voor het jaar 2019. Op grond van deze berekening moet Zuidplas € 49.000 aan naheffing betalen.

Vrijval voorzieningen

De voorzieningen linten ZPP, deelplanstructuur ZPP, en hoofdplanstructuur ZPP zijn vrijgevallen. De voorzieningen zijn in het verleden gevoed door bijdragen uit anterieure overeenkomsten voor bovenwijkse voorzieningen. Voorgesteld wordt om de vrijgevallen bedragen van € 397.000, via resultaatbestemming toe te voegen aan de reserve bovenwijkse voorzieningen.

Algemene uitkering

Het voordeel op de algemene uitkering is € 265.000. Onderdeel hiervan zijn de coronasteunpakketten die zijn uitgekeerd door het Rijk in 2020 maar nog niet volledig zijn ingezet voor lokale steunmaatregelen. Daarom heeft de gemeenteraad reeds in maart 2021 besloten om een bedrag van € 472.000 te storten in de algemene reserve en hiermee in 2021 in te zetten voor lokale coronasteunmaatregelen. (zie hiervoor ook het voorstel tot resultaatbestemming).

Voorziening wethouderspensionen en wachtgeld

De pensionen van politieke ambtsdragers zijn gebaseerd op de Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers (Appa). De voorziening is gevormd voor het dekken van de toekomstige pensioenverplichtingen van (gewezen) wethouders. Aan de hand van de actuariële berekeningen is de omvang van de voorziening ultimo 2020 opnieuw bepaald.

Lokale heffingen

In 2020 is een hoger bedrag aan toeristenbelasting en forensenbelasting gerealiseerd. Dit komt doordat in 2020 ook de aanslagen zijn opgelegd voor de jaren 2018 en 2019. Voor het jaar 2020 is een inschatting gemaakt. Via het gemeentefonds (1e tranche van het compensatiepakket corona) heeft Zuidplas ook € 26.000 ontvangen voor compensatie van toeristenbelasting wegens de maatregelen als gevolg van de intelligente Lock down.

Voorschoolse voorzieningen

In 2020 is een incidenteel overschot van €172.000 op het budget voor peuteropvang zonder indicatie voor Voorschoolse Educatie.

Bedrijfsvoeringskosten corona

De uitbraak van corona heeft tot fors hogere kosten geleid voor de gemeentelijke organisatie. In 2020 is voor een bedrag van € 607.000 extra budget beschikbaar gesteld door de raad om de dienstverlening door de gemeente aan haar inwoners op niveau te houden. Een ander effect dat zich voordoet is dat als gevolg van de thuiswerkmaatregel er minder uitgaven zijn gedaan voor gemeentelijke bedrijfsvoering (o.a. voor kantoorbenodigdheden, BHV, koffie en consumptie) en zijn gemeentebreed minder opleidingen en cursussen gevolgd, het voordeel is € 171.000.

Omgevingswet

Vanwege de coronamaatregelen en een jaar uitstel van de inwerkingtredingsdatum van de Omgevingswet zijn onderdelen van het invoeringsprogramma getemporeerd. Een aantal activiteiten op het gebied van digitalisering – welke afhankelijk zijn van het landelijke digitaliseringstraject- de interne trainingen (onderdeel van houding & gedrag) en de nodige voorbereidingen rondom het omgevingsplan zijn daardoor doorgeschoven naar begin 2021. Het voordeel in 2020 bedraagt € 120.000. Voorgesteld wordt om dit saldo beschikbaar te houden voor de uitvoering van het programma en € 120.000 via resultaatbestemming over te hevelen naar 2021.

Reservemutaties

Tussentijdse winstneming op de grondexploitaties en grondverkoop wordt conform de regelgeving gestort in de reserve grondbedrijf.

Voorstellen voor resultaatbestemming

Voorstellen tot resultaatbestemming 2020	
Resultaat 2020	366
Voorstel tot storting in bestemmingsreserve	
Coronabudgetten naar algemene reserve (raadsbesluit R20.000113)	-472
Omzetting voorziening naar reserve bovenwijkse voorzieningen	-397
Storten budget inburgering in reserve Inburgering Nieuwkomers	-23
Voorstel tot resultaatbestemming in 2021	
Aanloopkosten Stichting Zuidplas Ondersteunt!	-142
Beschermd wonen voor project Short Stay	-172
Onderzoek recreatieparken	-40
Duurzaamheidsbeleid	-62
Omgevingswet	-120
Mobiliteitsmanagement A20 (baten en lasten 63 naar 2021)	-
Snelfietsroute	-55
Rekeningresultaat na afrekeningsvoorstellen	-1.116

Toelichting op de voorstellen:

Voorstellen tot storting in bestemmingsreserve

Coronabudgetten naar algemene reserve

Met het raadsvoorstel van de decembercirculaire 2020 (R20.00113) heeft de raad besloten om een deel van de 3 steunpakketten van het Rijk in 2020 ter ondersteuning van de gevolgen van de coronapandemie, welke door het rijk via het gemeentefonds beschikbaar zijn gesteld in 2020 beschikbaar te houden voor lokale coronasteunmaatregelen. Hiertoe is vooruitlopend op de resultaatbestemming bij de jaarrekening 2020 besloten om € 472.000, te weten de corona compensatiebudgetten, geormerkt te storten in de Algemene Reserve en in 2021 opnieuw beschikbaar stellen voor het uitvoeren van lokale steunmaatregelen.

Omzetting voorziening naar reserve bovenwijkse voorzieningen

Zoals reeds aangegeven bij de toelichting op de grootste afwijkingen zijn in 2020 de voorzieningen linten ZPP, deelplanstructuur ZPP, en hoofdplanstructuur ZPP vrijgevallen. De voorzieningen zijn in het verleden gevoed door bijdragen uit anterieure overeenkomsten voor bovenwijkse voorzieningen. Wij stellen voor om de vrijgevallen bedragen van € 397.000 toe te voegen aan de reserve bovenwijkse voorzieningen. Hierdoor verbetert het zicht op de beschikbaar zijnde bedragen voor bovenwijkse voorzieningen.

Storten budget inburgering in reserve Inburgering Nieuwkomers

Dit betreft het budget voor de Wet inburgering. Door uitstel van de invoering van de nieuwe Wet inburgering is niet al het budget voor de voorbereiding op deze nieuwe wet in 2020 besteed. Het budget is in 2021 wel nodig om de voorbereidingen op de nieuwe wet te treffen. Wij stellen voor € 23.000 via resultaatbestemming te storten in de reserve Inburgering Nieuwkomers.

Voorstellen tot resultaatbestemming

Algemeen

In de door de raad vastgestelde begroting 2020 (inclusief begrotingswijzigingen) was rekening gehouden met de uitvoering van een aantal incidentele activiteiten. Door verschillende oorzaken is een aantal van deze activiteiten niet (geheel) afgerond in 2020 of zullen volgens de planning doorlopen in 2021. Zonder resultaatbestemming kunnen de activiteiten niet worden afgerond. Het doel van het voorstel is om het restant van de budgetten van 2020 in 2021 weer beschikbaar te stellen, waardoor de activiteiten alsnog kunnen worden afgerond.

Aanloopkosten Stichting Zuidplas Ondersteunt!

Er is incidenteel een budget beschikbaar gesteld om de oprichting van Stichting Zuidplas Ondersteunt! te bekostigen. In 2020 is er reeds een bedrag van € 100.000 met budgetoverheveling naar 2021 verplaatst. Daarbovenop is in 2020 € 142.000 minder uitgegeven dan geraamd, omdat de daadwerkelijke projectkosten, los van de kosten kwartiermaker, pas later in het jaar 2020 gemaakt werden op basis van het projectplan dat de kwartiermaker bij de start had gemaakt. Wij stellen voor € 142.000 via resultaatbestemming beschikbaar stellen in 2021 voor de afronding van het project aanloopkosten stichting ZO.

Beschermd wonen voor project Short Stay

Dit betreft het budget voor het realiseren van Short Stay woningen. Wegens Covid-19 had het realiseren van Short Stay woningen geen prioriteit en is het beschikbare budget niet in 2020 besteed. Voorgesteld wordt om Short Stay in Zuidplas in 2021 te realiseren. Wij stellen voor om € 172.000 via resultaatbestemming beschikbaar stellen in 2021 voor de het project Short Stay.

Onderzoek recreatieparken

Het onderzoek voor recreatieparken is nog niet uitgevoerd in 2020 in verband met corona. Wij stellen voor een bedrag van € 40.000 bij de resultaatbestemming van de jaarrekening 2020 over te hevelen naar 2021.

Duurzaamheidsbeleid

De advieskosten van Blue Terra worden doorbelast naar de diverse gemeenten. De overschrijding van de kosten van € 123.000 wordt derhalve gecompenseerd door de doorbelasting van kosten naar de diverse gemeenten ad € 185.000. Zie ook de paragraaf Duurzaamheid voor een uitgebreide toelichting op de werkzaamheden in 2020. Wij stellen voor het positieve saldo ad € 62.000 bij de resultaatbestemming van de jaarrekening 2020 over te hevelen naar 2021.

Omgevingswet

Vanwege de coronamaatregelen en een jaar uitstel van de inwerkingtredingsdatum van de Omgevingswet zijn onderdelen van het invoeringsprogramma getemporeerd. Een aantal activiteiten op het gebied van digitalisering – welke afhankelijk zijn van het landelijke digitaliseringstraject-, de interne trainingen (onderdeel van houding & gedrag) en de nodige voorbereidingen rondom het omgevingsplan zijn daardoor doorgeschoven naar begin 2021. Het voordeel in 2020 bedraagt ongeveer € 120.000. Wij stellen voor het positieve saldo ad € 120.000 bij de resultaatbestemming van de jaarrekening 2020 over te hevelen naar 2021.

Mobiliteitsmanagement A20 (baten en lasten)

De bijdrage van de gemeente Zuidplas in de versnelling in de aanpak van de A20 (€ 63.000) komt weer terug omdat de versnelling niet gehaald wordt. Deze bijdrage komt in 2021 weer terug. In de najaarsnota 2020 is geregeld dat deze middelen ingezet worden voor onze bijdrage in het mobiliteitsmanagement A20. Aangezien de bijdrage pas in 2021 ontvangen wordt, wordt voorgesteld om zowel de uitgave als de inkomsten over te hevelen naar 2021. Wij stellen voor om zowel de baten als lasten van € 63.000 via resultaatbestemming over te hevelen naar 2021.

Snelfietsroute

Voor het project snelfietsroute is in 2020 € 55.000 beschikbaar gesteld. De reden waarom dit niet in 2020 heeft plaatsgevonden, is enerzijds omdat wij pas na september konden starten in verband met de raadsplanning en een capaciteitsprobleem. Anderzijds is de provincie trekker van een vervolgonderzoek naar de zogenaamde ambitieroute (waar wij samen met Gouda aan bijdragen) de uitvraag is nog in voorbereiding. Derhalve wordt voorgesteld dit budget over te hevelen naar 2021. Wij stellen voor om € 55.000 via resultaatbestemming over te hevelen naar 2021.

Deel 1 Jaarverslag

Programma 1 Bestuur en organisatie

Toekomstbestendig en resultaatgericht



De gemeente Zuidplas stelt inwoners, ondernemers en bezoekers centraal of zij hier nu wonen, werken of recreëren. Zuidplas is hen optimaal van dienst. De gemeente gaat actief de dialoog aan en is transparant in haar besluitvorming. Zuidplas houdt regie op ontwikkelingen en werkt samen in en met de regio. Alle inwoners moeten in staat zijn zich thuis te voelen en met respect voor elkaar 'samen te leven'. Inwoners, ondernemers, samenwerkingspartners en bezoekers worden daarom uitgenodigd om vanuit hun eigen verantwoordelijkheid bij te dragen aan de veiligheid en leefbaarheid van Zuidplas. Hiervoor bouwt de gemeente een toekomstbestendige organisatie die resultaatgericht en innovatief te werk gaat.

Dit programma bestaat uit de volgende producten:

- 1.1 Bestuur, organisatie en participatie
- 1.2 Dienstverlening
- 1.3 Veiligheid

Product 1.1 Bestuur, organisatie en participatie

Algemeen doel product

Het optimaal ondersteunen van een transparant verbindend bestuur bij het streven naar een inclusieve en toekomstbestendige gemeente, waar inwoners, ondernemers, organisaties en werknemers betrokken en tevreden zijn.

Ontwikkelingen

Opfrissen Lokale Democratie

De gemeenteraad heeft in 2018 de werkgroep 'Opfrissen Lokale Democratie' ingesteld om als verbindend bestuur de betrokkenheid van inwoners, bedrijven en organisaties bij politieke en bestuurlijke besluitvorming te vergroten. In 2020 is een Quick Scan Lokale Democratie uitgevoerd, die inventariseert hoe inwoners, raadsleden, ambtenaren en collegeleden nu kijken naar het democratische samenspel in hun gemeente. Er is eind 2020 een verbeteragenda voorbereid met vijf verbeteracties. De eerste twee acties: heldere verwachtingen in participatie en communicatie vanuit inwonersperspectief zijn meegenomen in het Kader Participatie. De overige drie verbeteracties zijn gericht op versterken van de positie van de gemeenteraad in de kaderstellende, vertegenwoordigende en controlerende taak.

Participatie

Mede door corona heeft in 2020 digitale participatie een vlucht genomen in Zuidplas. Er vonden webinars en digitale informatiebijeenkomsten plaats over diverse onderwerpen, projecten en programma's. Inwoners bleven hierdoor op de hoogte van de actuele stand van zaken en konden meepraten, een reactie geven of vragen stellen. Eind 2020 is gestart met het opstellen van het Kader Participatie, dat de visie van de gemeente op het gebied van fysieke en digitale participatie beschrijft. Hierin is ook de verbeteragenda van de Quick Scan Lokale Democratie meegenomen, en het verplichte onderdeel van de Omgevingswet, namelijk de richtlijnen participatie voor initiatiefnemers fysieke leefomgeving.

Beleef Zuidplas

Het gebiedsprofiel 'Zuidplas De Watertuin van de Zuidelijke Randstad' wint aan terrein. Het aantal volgers op social media neemt toe en inwoners worden steeds meer ambassadeur van het gebied en het gebiedsprofiel. Onder de noemer Beleef Zuidplas onderscheidt de gemeente zich naar jonge gezinnen uit Zuidplas zelf, de regio (<25 km), de driehoek Rotterdam/Gouda/Zoetermeer én de kinderen van huidige inwoners. Het doel is om deze groep te laten zien dat Zuidplas een aantrekkelijke woon-, werk- en/of recreatiegemeente is. Door aan te haken op activiteiten, evenementen en ontwikkelingen passend bij het gebiedsprofiel, ontstaat (h)erkenning en een positief beeld bij potentiële en bestaande inwoners, ondernemers, arbeidstalenten, bezoekers en (internationale) sporters.

Doelen 2020

Doel 2020			Werkelijk 2020		
Breed draagvlak voor besluitvorming door participatie.			Het doel is deels behaald: eind 2020 is een start gemaakt met het digitale participatieplatform www.maakzuidplas.nl (pilot van een jaar). Ook is het Kader Participatie afgerond.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Inventariseren besluitvormingstrajecten waar participatie essentieel onderdeel van uit gaat maken.	Vastgelegde afspraken met participanten op basis van participatieladder.	2020	●	●	In de najaarsnota is reeds vermeld dat er geen aparte inventarisatie van besluitvormingstrajecten is gedaan. Wel is in 2020 een start gemaakt met het Kader Participatie, dat ook gebruik maakt van een participatieladder om afspraken met inwoners/participanten vast te leggen.
Uitbreiden participatiemiddelen	Inzet participatie App (pilot)	2020	●	●	De gemeente heeft de slag gemaakt naar digitale participatie met de start van de website www.maakzuidplas.nl en het organiseren van digitale informatiebijeenkomsten. Door een mix van fysieke en digitale methoden en instrumenten voor participatie kunnen zo veel mogelijk inwoners meedoen en meepraten. Eind 2020 is gestart met het opstellen van het Kader Participatie. Daarin staat een overzicht van methoden en instrumenten en het daarvoor benodigde budget voor inzet en ontwikkeling.

Doel 2020			Werkelijk 2020		
Verder versterken gebiedsprofiel Zuidplas De Watertuin van de Zuidelijke Randstad.			Het doel is deels behaald: de regionale naamsbekendheid is licht gestegen van 30% in 2019 naar 33% in 2020. Naast het inzetten van de website www.beleefzuidplas.nl , is (en wordt) ook social media volop gebruikt om zelf verhalen te delen en inwoners ambassadeur te laten zijn. Ook de lancering van de arbeidsmarktcampagne en de nieuwe site www.werkenbijgemeentezuidplas.nl heeft bijgedragen aan versterking van het gebiedsprofiel.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Uitlichten evenementen en activiteiten in Zuidplas passend bij het gebiedsprofiel en strategie.	Meeliften op evenementen en ruimtelijke ontwikkelingen, waaronder: ANWB Kampeerfestival, Culinesse, 750 jaar Dam in de Rotte.	2020	●	●	In 2020 gingen door corona alle oorspronkelijk geplande evenementen niet door. In plaats daarvan is in samenwerking met een lokale recreatieondernemer een gift box met streekproducten ontwikkeld om onder meer als relatiegeschenk te geven. Ook is de behoefte en bereidheid onder lokale ondernemers onderzocht om samen te werken voor het ontwikkelen van Beleef Zuidplas dagarrangementen. De mogelijkheden voor dagrecreatie dichtbij huis voor inwoners en bezoekers uit de regio zijn via de website www.beleefzuidplas.nl en social mediakanalen gedeeld. Rond de zomer is het jaarlijkse onderzoek naar de (regionale) naamsbekendheid van Zuidplas in 2021 gereed.
Delen van verhalen uit Zuidplas passend bij gebiedsprofiel op beleefzuidplas.nl .	5 of meer verhalen (cultuur-historisch).	2020	●	●	De verhalen (cultuur-historisch) voor Tour-de-Zuidplas worden gedeeld via de website www.beleefzuidplas.nl en social mediakanalen.
Naamsbekendheid in de regio vergroten.	In de jaarlijkse monitoring stijgt het percentage van 30% (0-meting in 2019) naar 35%.	2020	●	●	De regionale naamsbekendheid is licht gestegen door de lancering en het creatief inzetten van de website www.beleefzuidplas.nl , mogelijkheden voor dagrecreatie uit te lichten en verhalen uit Zuidplas te delen via de beschikbare mediakanalen. Sinds het najaar van 2020 profileert de gemeente zich als aantrekkelijke werkgever in de regio met de nieuwe site www.werkenbijgemeentezuidplas.nl en (online) campagne.

Verbonden partijen

Regio Midden Holland

De Regio Midden-Holland is een netwerkorganisatie waarin regionaal samengewerkt wordt en waar kansen gezien worden. Deze samenwerking krijgt vorm in afstemming, beleidsvorming of belangenbehartiging. Op basis van een regionale agenda (visie) zijn vijf programma's bepaald waarbinnen nadere projecten worden geformuleerd en aangepakt.

Streekarchief

Het Streekarchief voert namens de gemeente wettelijk verplichte taken uit op grond van de Archiefwet 1995. Het Streekarchief zorgt ervoor dat de geschiedenis van de regio 'klopt' door professioneel het wettelijk beheer van overheidsinformatie te voeren en de samenleving te verrijken met zaken van culturele en historische waarde. Door gebundelde specialistische kennis wordt er doelmatig en doeltreffend in de informatieketen geopereerd. Als partner in de informatieketen wordt een bijdrage aan digitale duurzaamheid geleverd.

Beleidskaders

R12.000070	Kaders voor burgerparticipatie in Zuidplas 2012
A21.000693	Kader Participatie 2021
Z19.001408	Informatienota Lancering nieuw gebiedsprofiel Zuidplas tijdens WRC 2019 III (B-975)

Product 1.2 Dienstverlening

Algemeen doel product

Zuidplas staat voor een dienstverlening die optimaal bereikbaar, transparant, efficiënt en bij de tijd is. In de dialoog met inwoners en ondernemers stelt de gemeente zich dienstbaar en klantgericht op. Inwoners en ondernemers ervaren de gemeente als een professionele en betrouwbare organisatie die flexibel inspelt op hun vragen en behoefte.

Ontwikkelingen

Ondanks de coronapandemie is onze dienstverlening op niveau gebleven. Hierbij hebben we profijt van ons goed ontwikkelde onlinekanaal. Veel producten zijn digitaal via onze website 24/7 aan te vragen. Vanuit het KCC is actief doorverwezen naar dit kanaal en hierdoor is ruimte gecreëerd om afspraken aan de balie veilig (dus met in achtneming van de coronamaatregelen) doorgang te laten vinden voor inwoners die het onlinekanaal niet kunnen inzetten of voor producten waarvoor een baliebezoek noodzakelijk is. In het kader van de coronapandemie hebben we in 2020 de maatregelen genomen om geen avondopenstelling te hebben. Ten behoeve van de dienstverlening ten aanzien van het verstrekken van wettelijke producten (o.a. rijbewijzen, paspoorten) zijn extra maatregelen genomen om de drukte in de publieksruimte te reguleren (crowd control) en het oplopen van de termijn waarop je als inwoner een afspraak aan de balie kan maken niet te ver te laten oplopen.

Doelen 2020

Doel 2020 Gemeentelijke diensten en producten zijn bereikbaar voor inwoners en ondernemers.			Werkelijk 2020 Het doel is grotendeels behaald: Onze dienstverlening is ondanks de coronapandemie op niveau gebleven. Veel inwoners hebben we naar ons goed ontwikkelde onlinekanaal kunnen doorverwijzen als alternatief voor een baliebezoek. Extra prioriteit is gegeven om de al in ontwikkeling zijnde online geboorteaangifte te versnellen. Deze is eind maart 2020 in productie genomen. Door het onlinekanaal optimaal in te zetten ontstaat ruimte om de dienstverlening veilig te continueren aan de balies; een bezoek op afspraak blijft mogelijk voor inwoners die geen gebruik kunnen maken van het digitale kanaal of voor producten waarbij persoonlijk contact noodzakelijk is. Om dit contact veilig te laten plaatsvinden zijn diverse maatregelen getroffen in de publiekshal om de drukte reguleren. De kanalen telefonie, chat en social media zijn ongewijzigd beschikbaar gebleven.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)



<p>Monitoren 'uitsluitend werken op afspraak' voor de publieksbalies en hierover rapporteren naar de gemeenteraad.</p>	<p>Handhaven cijfer klanttevredenheid aan de balies op minimaal een 8.</p>	<p>Q2 2020</p>	<p>● ●</p>	<p>Op 9 april heeft de raad middels informatienota (R20.000034) een terugkoppeling over het werken op afspraak ontvangen. In maart 2020 hebben we vanwege corona de tablets aan de balies en de zuil bij de ingang voor het meten van de klanttevredenheid moeten verwijderen. Dit betekent dat we geen cijfermatige informatie hebben over 2020 hebben met betrekking tot de klanttevredenheid.</p>								
<p>Inspelen op de behoefte en het actueel houden van het aanbod online producten en diensten. Waar mogelijk betekent dit uitbreiding dan wel afscheid nemen.</p>		<p>2020</p>	<p>● ●</p>	<p>In 2020 hebben we het aantal online producten en diensten op onze website weer verder uitgebreid. Daarnaast verbeteren we en passen we aan. Ook in 2020 is het aantal online aanvragen dat rechtstreeks bij de gemeente binnenkomt weer toegenomen en gestegen naar 11819. Ten opzichte van 2019 is dit een toename van 19%, ten opzichte van 2018 een toename van 57%.</p> <p>Aantal online aanvragen</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Jaar</th> <th>Aantal online aanvragen</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2018</td> <td>7542</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>9941</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>11819</td> </tr> </tbody> </table>	Jaar	Aantal online aanvragen	2018	7542	2019	9941	2020	11819
Jaar	Aantal online aanvragen											
2018	7542											
2019	9941											
2020	11819											
<p>Bevorderen van de toegankelijkheid van www.zuidplas.nl voor mensen met een beperking en dit inzichtelijk maken door het publiceren van een toegankelijkheids-verklaring.</p>		<p>2020</p>	<p>● ●</p>	<p>Op onze website www.zuidplas.nl is in Q1 2020 de toegankelijkheidsverklaring gepubliceerd.</p> <p>De toegankelijkheidsverklaring geeft verantwoording af in hoeverre onze website voldoet aan het Besluit digitale toegankelijk overheid. In 2020 is nalevingstatus is gestegen naar status C-maatregelen genomen (was status D-voldoet niet in 2019).</p>								

Beleidskaders

A15.000422

Kwaliteitshandvest (2015)

Product 1.3 Veiligheid

Algemeen doel product

Zuidplas draagt zorg en verantwoordelijkheid voor een veilige en leefbare gemeente voor inwoners, ondernemers en bezoekers.

Ontwikkelingen

Na de uitbraak van de coronapandemie lag de focus op het nemen van maatregelen ter voorkoming van verspreiding van dit virus. Ook hebben wij samen met onder andere politietoezicht gehouden op naleving van de RIVM-maatregelen. Daarnaast is Team Bevolkingszorg (TBZ) in 2020 actief geweest met de lokale coördinatie en regievoering (aanpak coronapandemie). Cybercrime is in 2020 toegenomen en zal in 2021 middels gerichte acties en campagnes worden aangepakt.

Doelen 2020

Doel 2020			Werkelijk 2020		
Versterken veiligheidsgevoelens van inwoners en ondernemers.			Het doel is deels behaald, echter om dit zowel objectief als subjectief te meten wordt dit jaar de veiligheidsmonitor gehouden.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Het veiligheidsdomein en het zorgdomein optimaal met elkaar verbinden.	Voor elke casus met een overlapping van zorg en veiligheid wordt een plan van aanpak opgesteld.	Q1 2020	●	●	Veiligheidsvraagstukken met overlapping zorgdomein worden structureel integraal aangepakt. Dit betekent dat vanuit beide domeinen gewerkt wordt aan het aanpakken van dit vraagstuk. Kennis vanuit beide domeinen wordt gedeeld ter bevordering van de integrale aanpak.
Integrale aanpak van veiligheidsvraagstukken, onder andere door inwoners en ondernemers vroegtijdig te betrekken.	Voortzetting dalende trend van de criminaliteitscijfers (ten opzichte van 2019).	2020	●	●	De grondhouding is dat wij altijd onze ondernemers en inwoners betrekken bij het aanpakken van veiligheidsvraagstukken.
Samen met inwoners gerichte activiteiten organiseren in de wijken die positieve gevoelens over veiligheid en leefbaarheid stimuleren.	Stijging aantal deelnemers buurtpreventie met 500 ten opzichte van 2019. Verbetering	2020	●	●	In verband met de uitbraak van het coronavirus zijn er geen gerichte activiteiten georganiseerd. Zodra het verantwoord is zullen deze acties worden gecontinueerd. Daarnaast is er als gevolg van corona een dalende trend zichtbaar op diverse vormen van criminaliteit.

	gevoelens van veiligheid (minimaal score 8 bij de landelijke veiligheidsmonitor).				
Bewustwording inwoners en ondernemers vergroten.	Wekelijks een succes op gebied van veiligheid en leefbaarheid communiceren via onder andere social media.	2020	●	●	Middels onder andere social media is voortdurend aandacht gevraagd voor bewustwording met betrekking tot veiligheid en bestrijding van het coronavirus. Het accent van onze communicatie lag op bestrijding van corona, waardoor andere successen niet wekelijks zijn gecommuniceerd.

Doel 2020 Politie en handhavers zijn aanspreekbaar, zichtbaar en bereikbaar in alle Zuidplas dorpen.			Werkelijk 2020 Het doel is deels gehaald, wegens corona lag het accent op toezicht en handhaving van de RIVM-maatregelen.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Gerichte handhaving en toezicht van politie en handhavers in wijken en buurten.	In alle dorpen gecombineerde (politie/handhaving) spreekuren.	2020	●	●	Na de uitbraak van het coronavirus hebben geen gecombineerde spreekuren plaatsgevonden. Zodra het verantwoord is, zullen deze spreekuren gecontinueerd worden. Handhavers en politie hebben gericht toezicht gehouden in de wijken en buurten.

Verbonden partijen

Veiligheidsregio Holland Midden (VRHM)

De VRHM behartigt de gemeenschappelijke belangen van de gemeente op de terreinen:

- Brandweezorg;
- Instellen en in stand houden van een Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR);
- Samenwerking bij de gemeentelijke crisisbeheersing en rampenbestrijding;
- Multidisciplinaire rampenbestrijding en crisisbeheersing.

Beleidskaders

R18.000094

Kadernota integrale veiligheid 2019-2022.

Beleidsindicatoren programma 1

Beleidsindicatoren Programma 1			Werkelijk				
Taakveld: Veiligheid							
Naam indicator	Eenheid	Bron		2017	2018	2019	2020
Verwijzingen Halt*	Aantal per 10.000 jongeren	Halt.nl -> zoals BBV dashboard op www.waarstaatjegemeente.nl	Zuidplas:	138	132	85	60
			Referentie-gemeenten:	116	111	122	100
Winkeldiefstallen	Aantal per 10.000 inwoners	Waarstaatjegemeente (primaire bron: Politie)	Zuidplas:	1,5	1,2	1,7	nmb
			Referentie-gemeenten:	1,0	1,0	1,1	nmb
			Nederland	1,8	1,8	1,9	nmb
Geweldsmisdrijven	Aantal per 10.000 inwoners	CBS	Zuidplas:	2,8	3,1	3,6	3,9
			Referentie-gemeenten:	<i>gegevens niet beschikbaar</i>			
Diefstallen uit woning	Aantal per 10.000 inwoners	Waarstaatjegemeente (primaire bron: Politie)	Zuidplas:	2,8	1,6	2,3	nmb
			Referentie-gemeenten:	2,3	1,7	1,7	nmb
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Aantal per 10.000 inwoners	CBS	Zuidplas:	3,6	3,2	3,5	3,6
			Referentie-gemeenten:	4,8	4,3	4,7	4,9

*NB sommige cijfers van het BBV dashboard komen niet overeen met eerder geraadpleegde bronnen, ivm de vergelijkbaarheid met andere gemeenten houden we hier de cijfers van dashboard aan

Wat heeft het programma bestuur en organisatie gekost?

Bestuur en organisatie	bedragen x € 1.000				
	Jaarrekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Jaarrekening 2020	Vershil
Lasten	8.730	6.999	7.255	7.412	-157
Baten	626	383	436	523	87
Resultaat	-8.104	-6.617	-6.819	-6.889	-70

Bestuur en organisatie	bedragen x € 1.000				
	Jaarrekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Jaarrekening 2020	Vershil
Bestuur, organisatie en participatie					
Lasten	3.677	2.150	2.197	2.380	-183
Baten	36	-	-	108	108
Dienstverlening					
Lasten	1.783	1.643	1.795	1.704	91
Baten	565	354	409	378	-31
Veiligheid					
Lasten	3.271	3.207	3.264	3.328	-65
Baten	25	28	27	37	10
Totaal lasten	8.730	6.999	7.255	7.412	-157
Totaal baten	626	383	436	523	87
Saldo van baten en lasten	-8.104	-6.617	-6.819	-6.889	-70
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-	-	-	-	-
Resultaat	-8.104	-6.617	-6.819	-6.889	-70

Programma 2 Sociaal domein

Werken aan een inclusieve samenleving



De inclusieve samenleving krijgt vorm door het ondersteunen van inwoners die het op eigen kracht niet redden en door het stimuleren van een gezonde leefstijl. We stimuleren personen met een afstand tot de arbeidsmarkt bij het vinden van werk en we richten ons op de samenhang tussen jeugdhulp, onderwijs en de aansluiting op de arbeidsmarkt. Ook geven we prioriteit aan de thema's langer thuis wonen en eenzaamheid.

Dit programma bestaat uit de volgende producten:

- 2.1 Algemeen sociaal domein
- 2.2 Werk en inkomen
- 2.3 Jeugd
- 2.4 Maatschappelijke ondersteuning
- 2.5 Volksgezondheid

Product 2.1 Algemeen sociaal domein

Algemeen doel product

Zowel algemene voorzieningen als de dienstverlening binnen het sociaal domein zijn makkelijk toegankelijk voor inwoners.

Ontwikkelingen

Op 10 juni 2020 heeft de raad ingestemd met het voornemen van het college om een verbonden partij op te richten in de vorm van een nieuw op te richten stichting. Nadat de raad haar wensen en bedenkingen heeft kunnen indienen heeft het college op 27 juli 2020 besloten tot het oprichten van deze stichting, te weten Stichting Zuidplas Ondersteunt! De kwartiermaker is in september 2020 aan de slag gegaan om de stichting operationeel te hebben in 2021. Op 12 mei 2020 heeft het college toestemming gegeven voor het benoemen van een toezichthouder rechtmatigheid en kwaliteit. Er is uitbreiding voor de jeugdarts toegekend totaal 8 uur (waarvan 4 uur per week voor het sociaal team en 4 uur per week beschikbaar voor de huisartsen)

Doelen 2020

Doel 2020			Werkelijk 2020		
De toegang tot dienstverlening in het Sociaal Domein is verbeterd.			Het doel is deels behaald. De voorbereidingen worden getroffen om de toegang te verbeteren. De stichting is per 1 juli 2021 operationeel.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
De toegang wordt verder doorontwikkeld.	De integrale toegang is vindbaar en eenvoudig ingericht.	2020	●	●	De besluitvorming heeft door de coronapandemie later plaatsgevonden waardoor de planning niet gehaald werd. Medio 2020 is gestart met de oprichting van de stichting onder leiding van een kwartiermaker. De gezamenlijke werkprocessen en werkafspraken zijn vastgesteld.

Doel 2020			Werkelijk 2020		
Er is extra (hulp)aanbod dat met een eenvoudige en korte procedure ingezet kan worden.			Het doel is deels behaald. Er zijn relevante voorzieningen ingezet. De doorlooptijd voor de inwoner is verkort bij spoedsituaties. Het aantal maatwerkvoorzieningen is nog niet afgenomen.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
We doen onderzoek naar meer relevante algemene voorzieningen en snel inzetbare voorzieningen om de doorlooptijd voor de inwoner te verkorten.	Het aantal relevante algemene voorzieningen is toegenomen. Van het aantal aanmeldingen bij het sociaal team mondt 10% minder uit in een maatwerkbeschikking.	Q4 2020 gereed	●	●	Het aantal relevante voorzieningen is toegenomen in 2020, met middelen afkomstig uit het transformatiebudget en het corona steunpakket(bijvoorbeeld met het steunouderproject, extra inzet van de jeugdarts, extra preventieve inzet voor de jeugd om eenzaamheid tegen te gaan en campagne 'luisterend oor' in verband met corona en de POH-Jeugd). De focus lag in 2020 daardoor op het afschalen naar het voorliggend veld. Tegelijkertijd is de problematiek complexer geworden, onder andere door corona, waardoor er op dit moment een noodzaak blijft voor maatwerkvoorzieningen, ondanks de toename van voorliggende voorzieningen. Voorbeelden van algemene voorzieningen zijn extra trainingen voor ouders en kinderen via CJG, uitbreiding schoolmaatschappelijk werk, weerbaarheidstrainingen via jeugd en jongerenwerk en CJG en uitbreiding jeugdarts. Er is een spoedprocedure vastgesteld waardoor er in spoedsituaties snel gehandeld kan worden.

Verbonden partijen

RDOG

Onderdeel GGD Hollands Midden is de belangrijkste speler van de netwerkorganisatie CJG (Centrum voor Jeugd en Gezin). De gemeente Zuidplas heeft in 2020 intensief contact gehad met het CJG over overname personeel (CJG makelaar/coördinator en preventie medewerkers) en de invulling richting het operationeel maken van Stichting Zuidplas Ondersteunt!

GR IJsselgemeenten

De gemeente Zuidplas betreft de GR IJsselgemeenten bij de verdere doorontwikkeling van de toegang.

Beleidskaders

A18.001337	Denkrichting Verbeterplan Integrale Dienstverlening Sociaal Domein (R18.000100)
A19.000883	Advies Berenschot
A20.000239	Advies Radar organisatievorm, governance en voorbereidingsbudget
A20.000864	Oprichtingsbesluit
A21.000176	Akte van Oprichting
A16.000172	Verordening Maatschappelijke Ondersteuning Zuidplas
A14.002865	Verordening Jeugdhulp (eerste wijziging B19.000134, tweede wijziging B19.000170)
A16.000094	Verordening Participatie Sociaal Domein
A18.001527	Subsidiejaarprogramma Sociaal Domein 2019
A15.001892	Nota Subsidiebeleid 2016
A16.000864	Notitie 'Onafhankelijke Cliëntondersteuning in de gemeente Zuidplas' 2016

Product 2.2 Werk en inkomen

Algemeen doel product

- Iedere inwoner van Zuidplas werkt en participeert naar vermogen
- Armoede mag voor onze inwoners geen belemmering zijn om mee te doen in de samenleving

Ontwikkelingen

Uitkeringsbestand

Na een aantal jaar een dalende trend in het uitkeringsbestand is er in 2020 sprake van een groei in het aantal uitkering van 4,9%. In concrete aantallen is het aantal uitkeringen van 469 naar 492 gestegen, een groei van 23 uitkeringen. Dit zijn de effecten van de coronacrisis. Het aantal uitkeringen is nog altijd lager dan eind 2018. Ondanks de uitdagende omstandigheden blijven we streven naar een samenleving waarin iedereen die kan werken, werkt naar vermogen of maatschappelijk actief is. Wie niet op eigen kracht de stap naar de arbeidsmarkt kan maken, helpen we op maat met arbeidsontwikkeling en re-integratie. Inwoners die (tijdelijk) niet kunnen werken voorzien wij indien nodig van financiële ondersteuning. Armoede en (problematische) schulden moeten voorkomen dan wel bestreden worden, gericht op maatschappelijke participatie. Waar nodig wordt samenhang gezocht met andere domeinen.

Gemeenschappelijke regeling (GR) IJsselgemeenten

Sinds 2016 is Zuidplas aangesloten bij GR IJsselgemeenten voor de uitvoering van taken op het gebied van Sociale Zaken. In 2018 is deze samenwerking geëvalueerd. Deze evaluatie en de maatregelen uit het Actieplan 'Op weg naar Werk' leiden tot afspraken gericht op individueel maatwerk, passende inzet participatiebudget en duurzame uitstroom. De dienstverlening van GR IJsselgemeenten maakt onderdeel uit van de brede dienstverlening sociaal domein. Uitgangspunten hierin zijn: integrale dienstverlening aan bijstandsgerechtigden met meervoudige problematiek, maatwerk in individuele gevallen, afstemming in de toegang, inzet op preventie, eigen kracht en efficiëntie en effectiviteit.

Op 3 maart 2020 heeft de gemeente de geactualiseerde Dienstverleningsovereenkomst Uitvoeringstaken Sociale Zaken ondertekend. De dienstverleningsovereenkomst wordt vierjaarlijks geactualiseerd.

GR Promen

2020 bracht met de coronacrisis voor Promen de nodige uitdagingen. Opdrachten die wegvielen, aanpassingen op de werkvloer en een doelgroep die extra kwetsbaar is. Ondanks al deze uitdagingen is het Promen ook in 2020 gelukt om een zo stabiel mogelijke basis te blijven voor SW-medewerkers. De inzet van Promen als instrument voor de reguliere Participatiewet (via Prowork) begint steeds grotere vormen aan te nemen. Met Promen wordt gewerkt aan het verder vormgeven van de nieuwe samenwerkingsrelatie op basis van het strategisch hoofdlijnenbesluit.

Doelen 2020

Doel 2020			Werkelijk 2020		
Inwoners ervaren geen effecten van armoede.			Het doel is grotendeels behaald. In 2020 hebben we onze bestaande dienstverlening, ondanks de coronacrisis, kunnen continueren. Daarnaast hebben we inwoners, ook als reactie op de gevolgen van de coronacrisis, extra ondersteuningsmaatregelen kunnen bieden. We hebben inwoners bekend(er) gemaakt met alle inkomensondersteunende maatregelen. Voor nieuwe initiatieven was door de coronacrisis minder ruimte.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Het tussentijds evalueren van het beleidskader armoede en schulden 2018-2022.		Q1 2020	●	●	Het beleidskader armoede en schulden 2018-2022 is geëvalueerd. De evaluatie en aanvullende acties zijn op 7 oktober 2020 in de gemeenteraad vastgesteld (R20.000067).
Het effectueren van het beleidskader armoede en schulden 2018-2022.	<ul style="list-style-type: none"> • Het invoeren van een integraal kindpakket. • Het ontwikkelen van een voorzieningenwijzer. 		●	●	Het Kindpakket met daarin alle inkomensondersteunende maatregelen voor inwoners met kinderen is te vinden op www.zuidplas.nl/kindpakket . Welzijn Zuidplas heeft een voorzieningenwijzer ontwikkeld voor professionals zodat organisaties beter weten waar ze terecht kunnen en onder welke (inkomens)voorwaarden.
Bijstandsgerechtigden een controle op onbenutte toeslagen aanbieden.	Een deel van de bijstandsgerechtigden deze dienstverlening aanbieden (naar schatting 20-25%). In eerste instantie zal dit aangeboden worden aan diegenen bij wie de kans het grootst is dat zij recht hebben op toeslagen en deze (nog) niet benutten (bijvoorbeeld gezinnen met kinderen en/of alleenstaande ouders).		●	●	Door de coronacrisis heeft de focus vooral gelegen op continueren van bestaande dienstverlening in de nieuwe omstandigheden én het bieden van extra ondersteuningsmaatregelen (bijv. Tozo). Nieuwe initiatieven zoals de controle op onbenutte toeslagen voor deze specifieke doelgroep zijn hierdoor stil blijven liggen. Welzijn Zuidplas biedt inwoners wel deze mogelijkheid via hun dienstverlening bij Raad en Daad.

Doel 2020			Werkelijk 2020		
Inwoners participeren naar vermogen.			Het doel is deels behaald. Door de coronacrisis zijn de omstandigheden moeilijker geworden om de ambities voor uitstroom naar werk en de stappen op de participatieladder te realiseren. Daarnaast is de inwerkingtreding van de nieuwe Wet inburgering uitgesteld.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Bijstandsgerechtigden een controle op onbenutte toeslagen aanbieden.	Een deel van de bijstandsgerechtigden deze dienstverlening aanbieden (naar schatting 20-25%). In eerste instantie zal dit aangeboden worden aan diegenen bij wie de kans het grootst is dat zij recht hebben op toeslagen en deze (nog) niet benutten (bijvoorbeeld gezinnen met kinderen en/of alleenstaande ouders).	2020	●	●	Door de coronacrisis heeft de focus vooral gelegen op continueren van bestaande dienstverlening in de nieuwe omstandigheden én het bieden van extra ondersteuningsmaatregelen (bijv. Tozo). Nieuwe initiatieven zoals de controle op onbenutte toeslagen voor deze specifieke doelgroep zijn hierdoor stil blijven liggen. Welzijn Zuidplas biedt inwoners wel deze mogelijkheid via hun dienstverlening bij Raad en Daad.
Het Actieplan 'Op weg naar Werk' wordt uitgevoerd.		2020	●	●	Door de coronacrisis zijn de omstandigheden moeilijker geworden om de ambities voor uitstroom naar werk en de stappen op de participatieladder te realiseren. De uitstroom naar werk bedroeg in 2020 42 inwoners volledig uit de uitkering (doelstelling: 90) en er hebben 119 inwoners een stap omhoog op de participatieladder gezet (doelstelling: 225). Deze doelen zijn dus niet behaald. Het derde doel dat maximaal 7% van het bijstandsbestand 27 jaar of jonger is, is wel behaald. Netto is de toename 1 persoon, maar door een grotere toename van het hele bijstandsbestand is het percentage 27 jaar of jonger nu 7%.

Vorbereiden op de veranderende opgaven voor gemeenten in het kader van de nieuwe Wet Inburgering (01-01-2021).	Zuidplas is per 01-01-2021 voldoende voorbereid op de inwerkingtreding van de nieuwe wet en inburgeringsverplichtingen kunnen zo goed en zo snel mogelijk hun weg vinden en actief meedoen in de samenleving.	Doorlopend	●	●	De datum van inwerkingtreding van de nieuwe Wet inburgering is eerst uitgesteld naar 1 juli 2021 en vervolgens naar 1 januari 2022. De voorbereidingen op de nieuwe wet zijn wel doorgegaan. In dit kader heeft het college op 15 december 2020 het Actieplan Veranderopgave Inburgering 2020-2022 vastgesteld. Hiermee is het voor alle betrokken partijen duidelijk vanuit welke gezamenlijke kaders de voorbereiding vormgegeven wordt.
Inzetten op verwerving Nederlandse taal door terugdringen van laaggeletterdheid en verbeteren van de taalvaardigheid van anderstaligen.			●	●	Ondanks de coronacrisis hebben inwoners uit Zuidplas kunnen oefenen met lezen, schrijven en rekenen en hebben zij, indien nodig, (extra) digitale vaardigheden kunnen opdoen. Inwoners konden hiervoor onder andere terecht bij de bibliotheek voor non-formeel aanbod (verscheidene cursussen) en bij NLEducatie voor formeel aanbod. De cursussen zijn in 2020 grotendeels digitaal gegeven.

Doel 2020			Werkelijk 2020		
Het verbeteren van de (toegang tot) schuldhulpverlening.			Het doel is niet behaald, de start van de Stichting ZO! in 2021 is voorzien.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Het instellen van één toegangskloket voor schuldhulpverlening wat samenhangt met de doelen voor integrale toegang zoals geformuleerd in product 2.1.	Het toegangskloket is geopend.	Q4 2020	●	●	Doordat de beoogde startdatum van Stichting ZO! is voorzien in 2021 heeft het realiseren van deze prestatie enige vertraging opgelopen.
Het opstellen van een routebeschrijving door het schuldhulpverleningsproces.	De routebeschrijving is opgesteld en makkelijk beschikbaar.	Q4 2020	●	●	Doordat de beoogde startdatum van Stichting ZO! is voorzien in 2021 heeft het realiseren van deze prestatie enige vertraging opgelopen.

Verbonden partijen

GR IJsselgemeenten

De GR IJsselgemeenten voert 'sociale zaken' uit voor de inwoners van de gemeenten Zuidplas. Dit houdt in dat de GR IJsselgemeenten de bijstandsuitkeringen verstrekt, mensen begeleidt naar werk, activeert en de schuldhulpverlening biedt.

GR Promen

De GR Promen is een juridisch samenwerkingsverband van zeven betrokken gemeenten, waaronder Zuidplas, waarin zij samen verantwoordelijk zijn voor de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening.

Beleidskaders

A17.000988	Beleidskader Armoede en Schulden
A20.000905	Evaluatie beleidskader Armoede en Schulden
A12.001629	Beleidsplan Schuldhulpverlening 2012-2013
A17.000183	Dienstverleningsovereenkomst Gemeenten-IJsselgemeente
R18.000082	Ondernemingsplan 2019 Promen
A19.001337	Actieplan Op weg naar Werk
Z20.002573	Actieplan Verandering Inburgering 2020-2022

Product 2.3 Jeugd

Algemeen doel product

Kinderen en jongeren groeien gezond en zelfredzaam op.

Ontwikkelingen

Op 9 juli 2019 zijn er twee moties aangenomen over jeugdhulp. Zij roepen het college op om een analyse te maken van de financiële tekorten en een top 5 van beheersmaatregelen op te stellen. Uitvoering van deze moties heeft in 2020 plaatsgevonden. In 2020 zijn er 5 beheersmaatregelen opgesteld en is er een start gemaakt met de implementatie. Beoogd wordt dat alle hieronder genoemde doelen en de opgestelde beheersmaatregelen bijdragen aan de beheersing van het jeugdbudget in 2021.

Doelen 2020

Doel 2020			Werkelijk 2020		
Ieder kind ontvangt (passend) onderwijs, gecombineerd met jeugdhulp waar dat nodig is op tijd, thuis nabij en van goede kwaliteit.			Het doel is behaald. Het organiseren van jeugdhulp op school blijft een doorgaand proces. De eerste stappen zijn in 2020 gezet.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Kinderen en jongeren uit Zuidplas ontvangen tijdig jeugdhulp op school die aansluit op het onderwijs zo dicht mogelijk bij huis, door onderwijs-zorg arrangementen (oza's) te intensiveren. Deze prestatie is gekoppeld aan het product 3.2 onderwijs.	Er wordt periodiek data-analyse toegepast om te monitoren of oza's thuis nabij en tijdig worden ingezet. Deze is gekoppeld aan product onderwijs.	Q4 2020	●	●	Er is ingezet op het versterken van de samenwerking in de scholen (jeugdhulp en onderwijs) en er is gestart met een pilot voor Thuis nabij onderwijs in Zevenhuizen. Er zijn in 2020 onderwijs-zorg arrangementen ingezet waar nodig. Periodieke data-analyse zal in het derde of vierde kwartaal van 2021 plaats kunnen vinden.

Doel 2020			Werkelijk 2020		
Ieder kind en elke jeugdige groeit op in een veilige omgeving.			Het doel is gedeeltelijk behaald. In 2021 zal er verdere inzet gepleegd worden op het uitvoeringsprogramma geweld in huiselijke kring		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Realiseren van een betere samenwerking tussen JB-West, Veilig Thuis en het Sociaal Team (in het kader van actielijn 5 Landelijk Transformatiefonds, op regionaal niveau).	Rapporteren over de voortgang van actielijn 5.	Doorlopend	●	●	<p>Op regionaal niveau zijn in 2020 de volgende zaken opgepakt:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Uitvoering van twee externe onderzoeken uitgevoerd naar de samenwerking in de Jeugdbeschermingsketen. • Voorbereidingen om te komen tot een werkwijze team model, een samenwerkingsverband in de sociale teams in Midden-Holland tussen het lokale team, Veilig Thuis, de Gecertificeerde Instelling, de Raad van de kinderscherming en de Jeugdbeschermingstafel Midden-Holland. Het plan van aanpak hiervoor is door de colleges vastgesteld. • Deskundigheidsbevordering sociale teams m.b.t. veiligheid. Er is in 2020 een inventarisatie gemaakt en vervolgens een start gemaakt met trainingen 1g1p en de meldcode in de lokale teams in MH. <p>Op lokaal niveau zijn zowel JB-West en Veilig Thuis voor 4 uur per week aangehaakt bij het Sociaal Team. De samenwerking wordt twee keer per jaar geëvalueerd.</p>
Uitvoering geven aan lokaal uitvoeringsprogramma Geweld in Huiselijke Kring.	<ul style="list-style-type: none"> • Versterking preventieve aanpak specifieke doelgroepen; • Vergroten deskundigheid/meldingsbereidheid bij burgers en professionals; 	Doorlopend	●	●	Gemeenten zijn wettelijk verplicht beleid te formuleren op het thema Mensenhandel. In 2020 heeft er reeds een verkenning plaatsgevonden zodat er in 2021 een beleidskader kan worden vastgesteld.

<ul style="list-style-type: none"> • Optimaliseren samenwerking tussen Veilig Thuis en het Sociaal Team; • Samenhang en regie in het voorkomen en normaliseren van complexe scheidingen; • Versterken verbinding zorg en veiligheid. 			<ul style="list-style-type: none"> • Er is ingezet op het vergroten van de deskundigheid van de medewerkers Sociaal Team door de training Signs of Safety. In de rapportage van Veilig Thuis is te zien dat de melding bereidheid is verhoogd. • Er zijn bovenregionale samenwerkingsafspraken gemaakt tussen veilig thuis en de lokale teams. Deze afspraken zijn geïmplementeerd. Door middel van de regionale samenwerkingsafspraken is het proces geoptimaliseerd. • In 2020 is er nog geen inspanning geleverd op het gebied van complexe scheidingen. • In 2020 is er hard gewerkt aan de implementatie van het zorg- en veiligheidshuis dat vanaf 1 januari 2021 van kracht is gegaan.
---	--	--	---

Doel 2020			Werkelijk 2020		
Kinderen en jeugdigen die zorg nodig hebben, ontvangen voor hen passende zorg.			Het doel is wel behaald. De ondersteuning van pleegouders is een doorgaand proces. Hiernaast zijn er 5 beheersmaatregelen geformuleerd ter beheersing en verbetering van de geboden jeugdhulp.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Versterken van pleegzorg op regionaal niveau, samen met aanbieders van pleegzorg en pleegouders (ambitie uit collegeprogramma).	<ul style="list-style-type: none"> • Jaarlijks is er een avond met portefeuillehouder, pleegouders en pleegzorgorganisaties; • Jaarlijks is er extra aandacht tijdens de week van de pleegzorg; • Concrete acties op regionaal niveau worden ontwikkeld. 	Doorlopend	●	●	<ul style="list-style-type: none"> • In 2020 heeft er vanwege de coronamaatregelen een digitale bijeenkomst plaatsgevonden met portefeuillehouder, pleegouders en pleegzorgorganisaties; • In de week van de pleegzorg is er een artikel geplaatst om meer licht te werpen op pleegouders. Ook hebben

					<p>wij vanuit de gemeente de ouders een persoonlijk bedankje gestuurd.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Er is in de regio een inventarisatie gedaan om het voortijdig afbreken van een pleegzorgplaatsing omwille van gedragsproblemen van het pleegkind te voorkomen. Er zijn pleegouderbijeekkomsten in de regio georganiseerd.
Ontwikkelen van vijf beheersmaatregelen/speerpunten jeugdhulp waar extra op wordt ingezet in 2020 naast alle reguliere beleidstaken binnen het domein jeugd, waarvan de omvang afhangt van de door de gemeenteraad beschikbaar gestelde middelen, conform twee door de gemeenteraad aangenomen moties in juli.	Het uitvoeren van de twee moties die op 9 juli 2019 zijn aangenomen.	Doorlopend	●	●	In 2020 zijn er 5 beheersmaatregelen geformuleerd. In 2020 is er een start gemaakt met de uitvoer van deze beheersmaatregelen. De raad is op de hoogte gesteld van de maatregelen aan de hand van de informatienota "Analyse en beheersmaatregelen Jeugdhulp" (Z20.000387)

Verbonden partijen

Niet van toepassing.

Beleidskaders

A14.001902	Regionaal beleidsplan jeugd Midden-Holland 2015-2018 'jong in Midden-Holland'
A20.000665	Integraalbeleidskaders sociaal domein
R14.000144	Verordening jeugdhulp Zuidplas 2015
B17.000427	B&W-Besluit inkoop jeugdhulp en Wmo inclusief Beschermd Wonen 2018-2020
Z18.002533	Landelijk actieprogramma 'Zorg voor de Jeugd'
Z19.001317	Landelijk actieprogramma 'aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling'

Product 2.4 Maatschappelijke ondersteuning

Algemeen doel product

- Iedere inwoner neemt naar eigen kracht en vermogen deel aan de samenleving.
- Inwoners kunnen langer (en eerder) zelfstandig thuis wonen.

Ontwikkelingen

Zorg en veiligheid

Het speerpunt om het veiligheids- en zorgdomein optimaal met elkaar te verbinden, is opgenomen in het collegeprogramma 2018-2022 en in de Kadernota Veiligheid 2019-2022 'Samen sterker', die eind 2018 door de gemeenteraad is vastgesteld. Het Uitvoeringsprogramma 'Geweld in huiselijke kring Zuidplas' is aangesloten bij de (in januari 2019) vastgestelde Kadernota Veiligheid van de gemeente Zuidplas.

- Op 1 januari 2020 is de Wet verplichte GGZ (Wvvgz) in werking getreden. Deze wet vervangt de wet Bijzondere opnemingen in psychiatrische ziekenhuizen (Bopz) en regelt de rechten van mensen die te maken hebben met verplichte zorg in de GGZ. Om lokaal tot een sluitende aanpak te komen voor personen met verward gedrag is er in juli 2020 een plan van aanpak door het college vastgesteld. Uit de halfjaarsevaluatie is gebleken dat er een goede structuur staat en er geen aanleiding is om het huidige beleid te wijzigen.
- Het jaar 2020 stond in het teken van de oprichting van het Zorg- en Veiligheidshuis om meer samenhang tussen de zorg- en veiligheidsketen te organiseren, van daaruit beter in te kunnen spelen op maatschappelijke ontwikkelingen en gezamenlijke activiteiten beter aan te laten sluiten op de lokale behoefte. In december 2020 is de herziene Gemeenschappelijke Regeling vastgesteld. Dit was nodig om de bestuurlijke governance te herijken en de taken van het Zorg- en Veiligheidshuis op te nemen. Het Veiligheidshuis komt bij de RDOG en vormt dan samen met de sector Maatschappelijke Zorg en Veilig Thuis het Programma Zorg- en Veiligheidshuis.
- Er is een start gemaakt aan de verkenning van een lokale samenwerkingsagenda, waarin concrete actiepunten zullen worden opgenomen. Naar verwachting is dit in Q3 2021 gereed.

Dementie

De prognose is dat in de periode 2020-2050 de gemeente geconfronteerd gaat worden met een sterke toename van mensen met dementie. Hierdoor is het van belang om op tijd te anticiperen op een veranderende vraag van bewoners. Met de vaststelling van het plan van aanpak ondersteuning bij dementie in december 2020 werken we aan onze ambitie om mensen met dementie zo lang mogelijk in de eigen leefomgeving te laten wonen. Waar nodig ondersteunen we mensen met dementie en de mensen in hun omgeving, zodat zij kunnen blijven participeren. Hiermee wordt andere problematiek, zoals vereenzaming, verwaarlozing of overbelaste mantelzorgers, voorkomen of verkleind.

Doelen 2020

Doel 2020			Werkelijk 2020		
Het versterken en vergroten van de zelfredzaamheid.			Het doel is niet volledig behaald: met het vaststellen en implementeren van diverse plannen stellen we inwoners beter in staat om hun zelfredzaamheid te versterken en vergroten. Dit is echter een doorlopend proces. Covid-19 legt druk op de zelfredzaamheid van onze inwoners. In 'gewone tijden' zijn zij veelal zelfredzaam met de ondersteuning die zij krijgen. Vrijwillige of verplichte thuisisolatie, het wegvallen van begeleiding en dagbesteding, het sluiten van scholen, inkomensdaling en het niet aansluiten van zorg op de huidige situatie, brengt die zelfredzaamheid in gevaar.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Het versterken van de ondersteuning bij (beginnend) dementerenden, zodat ook deze doelgroep langer in de eigen leefomgeving kan wonen.	Er is een overzicht met wat de gemeente Zuidplas biedt aan (mantelzorgers van) mensen met dementie.	Q4 2020	●	●	Het Plan van Aanpak Ondersteuning bij Dementie is december 2020 vastgesteld door het college. Als bijlage bij dit Plan van Aanpak is een Sociale Kaart gemaakt waarop onder andere in beeld wordt gebracht welke voorzieningen mensen met dementie en mantelzorgers kunnen helpen om langer thuis te blijven wonen.
Het realiseren van Beschut Wonen en Short Stay voorzieningen voor de inwoners van Zuidplas, zodat zij met hun zorgvraag kunnen wonen in hun eigen gemeente. Zo kunnen zij de connectie houden met hun netwerk en is de kans op snel herstel en de toeleiding naar werk groter.	De opening van Beschut Wonen & Short Stay voorzieningen.	Doorlopend	●	●	Op 12 oktober 2020 heeft Huis van Hoop haar deuren geopend met 13 beschutte woonplekken. Door COVID-19 had het realiseren van Short Stay woningen geen prioriteit.

Een efficiënte aansluiting van doelgroepenvervoer op het (openbaar) vervoersysteem, waarbij het openbaar vervoer een verantwoordelijkheid is van de provincie.		Q4 2020	●	●	De aanbesteding van het doelgroepenvervoer heeft plaatsgevonden (nieuwe contracten per 1 augustus 2021) en daarin is de aansluiting met het openbaar vervoer opgenomen. Echter is de provinciale aanbesteding van het openbaar vervoer uitgesteld, waardoor de verkenning met de nieuwe vervoerder(s) over een efficiënte aansluiting nog geen doorgang heeft kunnen vinden.
--	--	---------	---	---	--

Doel 2020 Het verminderen en voorkomen van vereenzaming.			Werkelijk 2020 Het doel is niet volledig behaald: verschillende doelgroepen voelen zich door de coronamaatregelen eenzamer dan normaal, doordat ze minder sociaal contact hebben dan ze gewend zijn.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
De gemeente Zuidplas pleegt inzet op het voorkomen en verminderen van eenzaamheid onder haar inwoners. <ul style="list-style-type: none"> • Er is een informele netwerkstructuur (community-building); • Er is een formele structuur (Coalitie Zuidplas Verbindt) met een convenant en periodieke netwerkbijeenkomsten; • Aandachtfunctionarissen (formele netwerkstructuur) en sleutelfiguren (informele netwerken) zijn geschoold ten aanzien van eenzaamheid; • Er wordt structureel gecommuniceerd over (wat behelst het 'project') en ten behoeve van Zuidplas Verbindt (wat is er voor de inwoners te doen, waar moet je zijn). 	Het streven is om de eenzaamheid van de inwoners in Zuidplas in 2022 onder het landelijk gemiddelde te krijgen.	Doorlopend	●	●	De concrete acties gericht op verbinding in de buurt zoals de bloemen voor burendag, de decemberactie en de Lief & Leedstraten slaan aan bij bewoners. De doelstelling van Zuidplas Verbindt wordt ingezet voor verdere uitbouw van de concrete bewoners acties (informele netwerk) en zoeken naar (creatieve) manieren het formele netwerk hierbij zoveel mogelijk te betrekken. Als gevolg van de COVID-19 maatregelen hebben niet alle activiteiten doorgang kunnen vinden, waardoor niet het volledige budget is besteed.

Doel 2020			Werkelijk 2020		
Mantelzorgers in de gemeente Zuidplas zijn niet of minder overbelast.			Het doel is wel behaald: Er zijn meer dan 20 mantelzorgers die gebruik maken van de algemene voorziening SaaM. Door de keuzevrijheid die de mantelzorgers hebben, kunnen zij naar eigen inzicht bepalen hoeveel uur (tot een maximum van gemiddeld 4 uur per week) er zorg en ondersteuning wordt geboden vanuit SaaM.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Mantelzorgers worden optimaal ondersteund.	Jaarlijks worden er gemiddeld 20 SaaM-cliëntplaatsen (van gemiddeld 4 uur/week) gerealiseerd (als middel voor respijtzorg in het voordeel van de mantelzorger).	Doorlopend	●	●	Als gevolg van de Covid-19 maatregelen heeft SaaM enige tijd stilgelegen, waardoor niet het volledige budget is besteed. Mantelzorgers kunnen gemiddeld 4 uur per week gebruik maken van SaaM. De ervaring leert dat zij gemiddeld minder dan 4 uur per week afnemen. Daarentegen is het aantal mantelzorgers dat gebruik maakt van deze vorm van respijtzorg hoger dan 20. In 2020 hebben 30 mantelzorgers gebruik gemaakt van deze voorziening.

Verbonden partijen

Niet van toepassing

Beleidskaders

A20.000665	Beleidskader sociaal domein 2020 - 2024
B19.000197	Plan van aanpak Zuidplas Verbindt
B18.000243	Respijtzorgpilot 'SaaM' - snel en eenvoudig lichte ondersteuning thuis
A20.000925	Integrale Verordening Sociaal Domein Zuidplas
A20.001316	Plan van aanpak Ondersteuning bij Dementie
A20.000713	Plan van aanpak Personen met verward gedrag

Product 2.5 Volksgezondheid

Algemeen doel product

Inwoners van Zuidplas voelen zich gezond.

Ontwikkelingen

De GGD Hollands Midden heeft veel kennis en data op het gebied van de gezondheid van inwoners die zij met gemeenten delen. Zij monitoren de volksgezondheid (0-100 jaar) in de regio, signaleren ontwikkelingen en adviseren gemeenten over gezondheidsbeleid. In dialoog tussen de GGD en de gemeente wordt gezondheidsbeleid opgesteld, wat wij vertalen naar prestaties in onze programmabegroting.

Doelen 2020

Doel 2020 Inwoners helpen om eigenaarschap voor eigen gezondheid bij inwoner zelf te leggen.			Werkelijk 2020 Gedachtegoed positieve gezondheid wordt breed uitgedragen binnen de gemeente in meerdere beleidsstukken en pilots. Hoewel we uitdragen om het eigenaarschap van de gezondheid bij de inwoners te leggen is dat door corona momenteel heel lastig. De signalen van eenzaamheid, depressie en stress nemen toe en zijn aandachtspunten voor 2021.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Zuidplas werkt vanuit het gedachtegoed 'positieve gezondheid'.	1 pilot in het kader van positieve gezondheid.	Q4 2020	●	●	Gedachtegoed positieve gezondheid is een belangrijk onderdeel van Samen in de Buurt. Positieve gezondheid is uitgelegd aan de professionals uit de werkgroep zodat zij dit uit kunnen dragen naar hun cliënten. Het gedachtegoed is gebruikt bij het maken van de enquête onder de wijkbewoners. Door corona hebben er geen bijeenkomsten plaatsgevonden met de wijkbewoners.

Het bewaken, beschermen en bevorderen van de gezondheid van inwoners.	De GGD Hollands Midden geeft actief ondersteuning bij beleidsontwikkelingen ten aanzien van de sociale en fysieke leefomgeving.	Doorlopend	●	●	GGD HM is actief betrokken bij de beleidsontwikkeling van o.a. het Lokaal Preventieakkoord (LPA), de gezondheidsnota en de omgevingsvisie. Daarnaast gevraagd en ongevraagd feedback, presentaties en informatievoorziening zoals de jeugdmonitor en de impact van corona op inwoners.
Uitvoering geven aan het nationaal Preventieakkoord: tegengaan van roken, overgewicht, overmatig alcoholgebruik.	Maatregelen uit het Preventieakkoord zijn lokaal vertaald en uitgevoerd.	Q3 2020	●	●	In 2020 is een start gemaakt met het LPA. Vanuit de VNG is hiervoor startbudget beschikbaar gesteld.
Er is een voldoende aanbod weerbaarheidstrainingen voor jeugdigen.	Het aanbod weerbaarheidstrainingen wordt in samenwerking met het CJG Zuidplas uitgebreid om volledig aan de toenemende vraag te voorzien.	Q2 2020	●	●	In 2020 zijn de weerbaarheidstrainingen meegenomen in de planning. Echter, hebben niet alle training plaats kunnen vinden door corona maatregelen. Het CJG en Welzijn Zuidplas hebben hun aanbod aangepast en/of uitgebreid om te voldoen aan de vraag.

Verbonden partijen

RDOG Hollands Midden

De RDOG HM geeft uitvoering aan wettelijke taken in het kader van de Wet publieke gezondheid (Wpg) en draagt bij aan het realiseren van de gestelde doelen met betrekking tot gezondheid.

Beleidskaders

A19.000039

Kadernota RDOG 2020

Beleidsindicatoren programma 2

Beleidsindicatoren Programma 2			Werkelijk				
Taakveld: Sociaal domein							
Naam indicator	Eenheid	Bron		2017	2018	2019	2020
Jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21 jarigen	Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel	Zuidplas:	-	-	1,0%	nmb
Kinderen in uitkeringsgezin	% kinderen tot 18 jaar	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel	Zuidplas:	4,0%	4,0%	4,0%	nmb
			Referentie-gemeenten:	5,0%	5,0%	4,0%	nmb
Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame beroepsbevolking t.o.v. de beroepsbevolking	CBS	Zuidplas:	-	72%	73%	nmb
			Referentie-gemeenten:	-	68%	69%	nmb
Werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel	Zuidplas:	1,0%	1,0%	1,0%	nmb
			Referentie-gemeenten:	2,0%	2,0%	2,0%	nmb
Lopende re-integratievoorzieningen	Aantal per 1.000 inwoners van 15 - 74 jaar ¹	CBS	Zuidplas:	15,1	11,7	9,4	16,9
			Referentie-gemeenten:	13,2	13,6	12,1	20,00

¹ Voorheen was de eenheid 'aantal per 1.000 inwoners van 15-64 jaar'. In dit jaarverslag is de gehanteerde eenheid 'aantal per 1.000 inwoners van 15-74 jaar'.

NB sommige cijfers van het BBV dashboard komen niet overeen met eerder geraadpleegde bronnen, ivm de vergelijkbaarheid met andere gemeenten houden we hier de cijfers van dashboard aan

Taakveld: Sociaal domein			Werkelijk				
Naam indicator	Eenheid	Bron		2017	2018	2019	2020
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS	Zuidplas:	8,6%	8,8%	9,7%	n nb
			Referentie-gemeenten:	9,3%	9,8%	10,3%	n nb
Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS	Zuidplas:	0,95%	1,05%	1,35%	n nb
			Referentie-gemeenten:	1,0%	1,0%	1,1%	n nb
Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	CBS	Zuidplas:	0,3%	0,3%	0,3%	n nb
			Referentie-gemeenten:	0,3%	0,3%	0,3%	n nb
Banen	Aantal banen per 1.000 inwoners van 15-64 jaar (NB voorheen 15-74 jaar)	LISA	Zuidplas:	628	646	674	n nb
			Referentie-gemeenten:	673	686	701	n nb
Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 1.000 inwoners 18 jr en ouder	CBS	Zuidplas:	23,5	22,3	20,4	21,0
			Referentie-gemeenten:	27,7	26,5	25,1	32,2
Cliënten met een maatwerkarrangement WMO	Aantal per 1.000 inwoners	GMSD	Zuidplas:	39	49	53	52
			Nederland:	57	60	63	60

NB sommige cijfers van het BBV dashboard komen niet overeen met eerder geraadpleegde bronnen, ivm de vergelijkbaarheid met andere gemeenten houden we hier de cijfers van dashboard aan

Wat heeft het programma sociaal domein gekost?

Sociaal domein	bedragen x € 1.000				
	Jaarrekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Jaarrekening 2020	Vershil
Lasten	36.596	34.163	40.560	46.182	-5.621
Baten	8.740	9.045	9.159	13.984	4.825
Resultaat	-27.856	-25.118	-31.402	-32.198	-796

De vergelijkende cijfers in de tabellen zijn conform eerdere besluitvorming in de raad.

Sociaal domein	bedragen x € 1.000				
	Jaarrekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Jaarrekening 2020	Vershil
Algemeen sociaal domein					
Lasten	5.881	6.709	7.951	7.975	-24
Baten	147	-34	-34	72	106
Werk en inkomen					
Lasten	13.143	11.528	11.556	16.544	-4.988
Baten	7.792	8.897	8.230	13.413	5.183
Jeugd					
Lasten	10.441	8.346	12.329	12.258	71
Baten	204	-	-	-	-
Maatschappelijke ondersteuning					
Lasten	4.934	4.857	5.836	6.531	-695
Baten	597	183	963	497	-466
Volksgezondheid					
Lasten	2.197	2.721	2.889	2.874	15
Baten	-	-1	-1	2	3
Totaal lasten	36.596	34.163	40.560	46.182	-5.621
Totaal baten	8.740	9.045	9.159	13.984	4.825
Saldo van baten en lasten	-27.856	-25.118	-31.402	-32.198	-796
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-	-	-	-	-
Resultaat	-27.856	-25.118	-31.402	-32.198	-796

Programma 3 Maatschappelijk domein

Zorgen voor goede voorzieningen op het gebied van sport, onderwijs en cultuur



We streven naar goede voorzieningen op het gebied van sport, onderwijs en cultuur. Hiermee stellen we ons inwoners in staat om prettig te wonen, leren en recreëren binnen onze gemeente.

Dit programma bestaat uit de volgende producten:

- 3.1 Sport
- 3.2 Onderwijs
- 3.3 Cultuur

Product 3.1 Sport

Algemeen doel product

Het faciliteren van een divers aanbod van sport en bewegen ten behoeve van de gezondheid en sociale cohesie.

Ontwikkelingen

De coronacrisis had in 2020 grote invloed op de sportactiviteiten. Sportactiviteiten waren voor een lange periode niet mogelijk met name de binnensport. De beoogde sport- en beweegactiviteiten zijn gedeeltelijk uitgevoerd voornamelijk voor de jeugd. Waar mogelijk zijn er door Sport & Bewegen ook activiteiten georganiseerd voor niet gebonden sporters. Kenmerkend was de inzet voor instandhouding van de sportverenigingen door het beschikbaar stellen van steunpakketten en gedeeltelijke kwijtschelding van huren.

De Sport- en accommodatievisie 2020-2030 is in overleg met sportverenigingen vastgesteld. Ook het Lokaal Sportakkoord met het maatschappelijk middenveld is vastgesteld. Ter uitvoering van de sportvisie worden in 2021 haalbaarheidsonderzoeken uitgevoerd naar de instandhouding, renovatie of nieuwbouw van binnensportaccommodaties. Ook zijn er 2 sportvelden in Nieuwerkerk aan den IJssel gerenoveerd en zijn er nieuwe velden met duurzame (LED) verlichting gerealiseerd. Verder zijn we gestart met een *Roadmap Maatschappelijk Vastgoed* waarin ook duurzaamheidsmaatregelen met betrekking tot de binnen- en buitensportaccommodaties worden samengebracht. Ook zijn installaties vernieuwd in het Polderbad en heeft groot onderhoud aan Swanla plaatsgevonden.

Doelen 2020

Doel 2020			Werkelijk 2020		
Inwoners een laagdrempelige mogelijkheid bieden om te kunnen sporten en bewegen in de directe woonomgeving.			Het doel is behaald.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
In overleg met inwoners, sportstichtingen, -verenigingen en bedrijven de sportvisie actualiseren.	De sportvisie is opgesteld, waarin is vastgelegd welk voorzieningenniveau nodig is om de burger te faciliteren op het gebied van sport.	Q1 2020	●	●	De sport- en accommodatievisie 2020-2030 is opgesteld en budgetten voor sportstimulering en onderzoeken zijn beschikbaar gesteld. In de planperiode 2021-2030 volgt de uitvoering van de visie.

Doel 2020			Werkelijk 2020		
Er is sprake van een kostenreductie en CO2 reductie door vermindering van energiegebruik.			Het doel is gedeeltelijk behaald: Het is een doorlopend proces over meerdere jaren.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Investeren in kwalitatief goede en duurzame sportcomplexen door het optimaal benutten van bestaande voorzieningen.	'Roadmap verduurzaming sportgebouwen' conform het Programma duurzaamheid & Klimaatadaptie 2019-2025, is opgesteld.	Q4 2020	●	●	Bij de uitgevoerde renovatiewerkzaamheden aan sportvelden en sportgebouwen is rekening gehouden met duurzaamheidsmaatregelen. Verder zijn wij gestart met een <i>Roadmap Verduurzamen Maatschappelijk Vastgoed</i> . Hierin worden alle duurzaamheidsmaatregelen met betrekking tot het vastgoed voor de komende jaren samengebracht.

Verbonden partijen

Niet van toepassing.

Beleidskaders

A20.000238

Sport- en accommodatievisie 2020-2030

A19.000293

Programma Duurzaamheid & Klimaatadaptatie 2019-2025

Product 3.2 Onderwijs

Algemeen doel product

Voorschoolse voorzieningen, onderwijs en jeugdhulp zijn in Zuidplas passend, inclusief, laagdrempelig en zo thuisnabij als mogelijk is.

Ontwikkelingen

In 2020 is ingezet op de intensivering van de samenwerking, verbinding en aansluiting tussen voorschoolse voorzieningen, jeugdhulp en onderwijs. Dit is een proces waarvoor tijd nodig is. Tijd om te bouwen aan een goede integrale zorgstructuur en betekenisvolle relaties tussen samenwerkingspartners. Iedereen doet dit vanuit zijn eigen rol, taak en verantwoordelijkheid.

In 2020 is ook uitvoering gegeven aan meerdere opgaven uit het Integraal Huisvestingsplan (IHP). Goede schoolgebouwen zijn belangrijk voor goed onderwijs. De raad heeft in 2020 ingestemd met een aantal voorstellen om te voorzien in de toegenomen behoefte aan extra capaciteit voor onderwijs.

Doelen 2020

Doel 2020			Werkelijk 2020		
Kinderen met meer zorgbehoeften volgen inclusief en thuisnabij onderwijs.			Het doel is gedeeltelijk behaald. Er is gestart met een pilot in Zevenhuizen op het IKC Koningskwartier. Het belang van de begeleiding waar het kind recht op heeft staat hierbij voorop. Het is de bedoeling om ook op andere scholen pilots te starten.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
De gemeente beweegt de plaatselijke scholen om actief aan de slag te gaan met inclusief en thuisnabij onderwijs waardoor er in 2020 een daling plaatsvindt van het aantal kinderen dat wordt doorverwezen naar het Speciaal (Basis) Onderwijs. Deze prestatie is gekoppeld aan de prestatie van programma 2.3.	Het aantal verwijzingen naar scholen voor Speciaal (Basis) Onderwijs neemt af. Deze prestatie-indicator is gekoppeld aan de prestatie-indicator van programma 2.3.	Doorlopend	●	●	In 2020 is de pilot op het IKC Koningskwartier van start gegaan. Er wordt vanuit 1 team (onderwijs en opvang) naar de kinderen gekeken. Dit biedt mogelijkheden om in overleg met de orthopedagoog en andere deskundigen te kijken naar wat de kinderen nodig hebben. Hierdoor kunnen meer kinderen in het reguliere onderwijs de juiste begeleiding krijgen en neemt het aantal SBO-verwijzingen af.

Doel 2020			Werkelijk 2020		
Er zijn voldoende laagdrempelige, kwalitatief goede voorschoolse voorzieningen voor (doelgroep-)peuters in Zuidplas.			Het doel is gedeeltelijk behaald.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Er worden door de JGZ (in Zuidplas het CJG) meer doelgroep peuters en reguliere peuters tussen de 2 en 4 jaar toegeleid naar voorschoolse voorzieningen door het geven van duidelijke en laagdrempelige informatie en het subsidiëren van voldoende plaatsen.	Van het totale aantal peuters in Zuidplas bezoekt 30% een doelgroep plek (voor- en vroegschoolse educatie) en 45% een reguliere plek in een voorschoolse voorziening. Data vanuit het JGZ-dossier en de informatiesystemen van de aanbieders maakt het aantal verwijzingen van peuters naar voorschoolse voorzieningen inzichtelijk.	Q4 2020	●	●	De data vanuit de informatiesystemen van de aanbieders wijzen erop dat de ouders van de doelgroep peuters en reguliere peuters de weg naar voorschoolse voorzieningen steeds beter weten te vinden.
De voorschoolse voorzieningen in Zuidplas implementeren het nieuwe handhavingsbeleid van de gemeente en de GGD.	De GGD geeft 10% minder handhavingsadviezen aan de gemeente, data vanuit de GIR (Gemeenschappelijke Inspectie Ruimte) maken dit inzichtelijk.	Q4 2020	●	●	De data in de GIR laten een daling van meer dan 10% zien van het aantal handhavingsadviezen van de GGD ten opzichte van 2019, zowel in absolute zin als in vergelijking met het aantal geïnspecteerde aspecten.

Doel 2020			Werkelijk 2020		
Kinderen volgen onderwijs in kwalitatief goede schoolgebouwen.			Het doel is deels behaald: Verschillende projecten uit het IHP zijn in gang gezet. Omdat gebleken is dat de groei van het aantal leerlingen in de nieuwbouw wijken sneller toeneemt dan voorspeld was, moesten er aanvullende maatregelen worden genomen.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
In samenwerking met o.a. schoolbesturen uitvoering geven aan duurzame onderwijshuisvestingsprojecten, op grond van het Integraal Huisvestingsplan (IHP).	Conform planning van het IHP zal in 2020 een start gemaakt worden met de bouw van de permanente schoolhuisvesting in het Koningskwartier Zevenhuizen.	Doorlopend	●	●	In 2020 heeft de raad het investeringskrediet voor de bouw van de nieuwe school in Zevenhuizen vastgesteld en er is een architect geselecteerd. De daadwerkelijke bouw gaat in Q3 2021 van start. De projecten in Moerkapelle en Nieuwerkerk (wijk Zuidplas) zijn opgestart. Voor de scholen in de groeiwijken (Koningskwartier, Jonge Veenen en Essenzoom) heeft de raad besloten om de groei van het aantal leerlingen op te vangen door de inzet van extra (tijdelijke) huisvesting in de vorm van portocabins.

Verbonden partijen

De samenwerkingsverbanden Passend Onderwijs van de regio Midden-Holland en Aan den IJssel.

Beleidskaders

A17.001152	Kadernota Onderwijs 2017-2021
A17.001158	Nota Voorschoolse Voorzieningen Zuidplas
Z18.002533	Landelijk actieprogramma 'Zorg voor de Jeugd'
A19.000293	Programma Duurzaamheid & Klimaatadaptatie 2019-2025
A18.001293	Integraal Huisvestingsplan Onderwijs Zuidplas 2018-2022

Product 3.3 Cultuur

Algemeen doel product

Het faciliteren van een divers aanbod aan cultuur dat past bij de waarden die in de Cultuurvisie 2019-2022 zijn vastgelegd. Ten eerste heeft cultuur een intrinsieke waarde, ten tweede zorgt cultuur voor verbinding in de samenleving en ten derde kunnen de mensen zich door cultuur ontplooiën en ontwikkelen.

Ontwikkelingen

Het jaar 2020 was voor iedereen een moeilijk jaar maar niet in de laatste plaats voor de cultuursector. Vanaf half maart was de eerste lockdown een feit. Sinds die tijd was het alleen in de zomerperiode mogelijk om (culturele) activiteiten te organiseren, maar ook toen waren er strenge maatregelen van kracht. Het culturele veld heeft zich flexibel getoond door activiteiten eerst op te schuiven en later alsnog af te zeggen of door te zoeken naar alternatieven en hier ook invulling aan te geven.

De culturele (en maatschappelijke) organisaties die door de coronacrisis in de problemen zijn gekomen, konden een tegemoetkoming of een activiteitensubsidie aanvragen om de gevolgen te beperken of om iets extra's te kunnen doen voor de inwoners. De gemeente ontving hiervoor middelen van het rijk en van de provincie. De gelden die in 2020 niet zijn besteed, kunnen in 2021 alsnog ten goede komen aan de culturele (en maatschappelijke) organisaties. Voor 2021 zijn ook nieuwe middelen van het rijk ontvangen voor de ondersteuning van culturele en maatschappelijke organisaties.

Doelen 2020

Doel 2020			Werkelijk 2020		
Inwoners worden in staat gesteld om zich op cultureel gebied te ontplooiën.			Het doel is niet behaald. De coronacrisis heeft in 2020 een grote impact gehad op het culturele veld. Het jaar 2020 had een mooi cultureel jaar moeten worden maar helaas konden veel activiteiten niet doorgaan.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
De speerpunten uit de Cultuurvisie 2019-2022 zijn vertaald in een concreet actieprogramma.	Oplevering en vaststelling actieprogramma.	Q2 2020	●	●	In 2020 heeft er regelmatig overleg plaatsgevonden met de instellingen die deel uitmaken van het Cultuurplatform. Dit overleg was vooral gericht op de gevolgen van de coronacrisis en in mindere mate op de speerpunten uit de Cultuurvisie. Het actieprogramma is om die reden uitgesteld naar 2021. Op een aantal punten uit de Cultuurvisie hebben wel diverse ontwikkelingen plaatsgevonden: <ul style="list-style-type: none"> - Net na de zomer hebben de diverse culturele instellingen samen een mooi programma rondom Open Monumentendag opgezet. Aandacht voor monumenten was er ook tijdens het traject om te komen tot een nieuwe Erfgoedvisie. - Op het gebied van cultuureducatie is een nieuw regionaal plan opgesteld om kinderen te laten profiteren van goed cultuuronderwijs (Cultuureducatie met Kwaliteit).

Doel 2020			Werkelijk 2020		
We willen de vitaliteit en de leefbaarheid in de dorpen van de gemeente Zuidplas bevorderen.			Het doel is niet behaald: Als gevolg van de coronacrisis konden veel geplande activiteiten niet doorgaan.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
In samenwerking met het brede maatschappelijke veld creatieve uitingen stimuleren en zorgen dat er nieuwe activiteiten ontstaan in de samenleving.	Er zijn minimaal 3 nieuwe activiteiten/evenementen georganiseerd.	Q4 2020	●	●	Als gevolg van de coronacrisis hebben veel culturele organisaties een streep moeten zetten door hun reguliere activiteitenprogramma. Het opzetten van nieuwe activiteiten heeft dan ook geen prioriteit gehad. Wat we wel hebben gezien is dat een aantal instellingen een alternatief programma heeft ontwikkeld (veelal online) waardoor er toch contact bleef met de achterban. Voorbeelden hiervan zijn de online Cultuurprijs-uitreiking, online muzieklessen, online Pubquiz, Verrassingstassen met boeken, etc.

Doel 2020			Werkelijk 2020		
Inwoners doen mee aan het vieren van 75 jaar vrijheid.			Het doel is niet behaald: Als gevolg van de coronacrisis konden veel geplande activiteiten niet doorgaan.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Voor het vieren van 75 jaar vrijheid wordt in overleg met het maatschappelijk middenveld een activiteitenprogramma opgesteld.		Q1, Q2 2020	●	●	Er hebben in 2020 slechts enkele projecten in het kader van 75 jaar vrijheid plaatsgevonden, zoals de Snertwandeltocht en de onthulling van het Levenslicht. De andere activiteiten konden door de coronacrisis niet doorgaan.

Verbonden partijen

Niet van toepassing.

Beleidskaders

A19.000583

Cultuurvisie 2019-2022

Beleidsindicatoren programma 3

Beleidsindicatoren Programma 3			Werkelijk					
Taakveld: Onderwijs			Werkelijk					
Naam indicator	Eenheid	Bron		2017	2018	2019	2020	
Absoluut verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	DUO/Ingrado	Absoluut verzuim betekent: deze leerlingen staan niet op een school ingeschreven	Zuidplas:	0,2	2,2	2,6	<i>nog niet bekend</i>
				Referentie-gemeenten:	1,3	2,0	1,8	
Relatief verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	DUO/Ingrado	Relatief verzuim betekent: deze leerlingen spijbelen, gaan ongeoorloofd op vakantie of vertonen zorgwekkend ziekteverzuim	Zuidplas:	18	24	39	<i>nog niet bekend</i>
				Referentie-gemeenten:	27	26	22	
Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	DUO/Ingrado		Zuidplas:	1,5%	1,8%	1,8%	<i>nog niet bekend</i>
				Referentie-gemeenten:	1,6%	2,0%	1,7%	
Taakveld: Sport, cultuur en recreatie			Werkelijk					
Naam indicator	Eenheid	Bron			2012	2016	2020	
Niet-sporters	%	GGD, CBS, RIVM	Percentage niet-sporters in Zuidplas (dit wordt eens in de vier jaar onderzocht)	Zuidplas:		42,8%	48,0%	<i>nog niet bekend</i>
				Referentie-gemeenten:		46,9%	49,3%	

Wat heeft het programma maatschappelijk domein gekost?

Maatschappelijk domein	<i>bedragen x € 1.000</i>				
	Jaarrekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Jaarrekening 2020	Vershil
Lasten	7.884	8.484	9.829	9.481	349
Baten	1.633	1.385	2.409	2.404	-5
Resultaat	-6.251	-7.100	-7.420	-7.076	344

Maatschappelijk domein	<i>bedragen x € 1.000</i>				
	Jaarrekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Jaarrekening 2020	Vershil
Sport					
Lasten	3.102	3.029	3.540	3.763	-223
Baten	1.062	856	1.541	1.603	62
Onderwijs					
Lasten	3.623	3.825	4.398	4.025	373
Baten	505	471	726	656	-70
Cultuur					
Lasten	1.159	1.631	1.891	1.693	198
Baten	66	59	142	146	3
Totaal lasten	7.884	8.484	9.829	9.481	349
Totaal baten	1.633	1.385	2.409	2.404	-5
Saldo van baten en lasten	-6.251	-7.100	-7.420	-7.076	344
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-	-	-	-	-
Resultaat	-6.251	-7.100	-7.420	-7.076	344

Programma 4 Ruimtelijk beleid en ontwikkeling

Ontwikkeling met dorpse identiteit



Onze gemeente kenmerkt zich door haar dorpse, groene en ondernemende karakter. We investeren in het behoud van het dorpse karakter en waar nodig in het versterken van de dorpen van Zuidplas zodat het daar prettig wonen en werken blijft. Daarbij bouwen we naar zowel lokale, regionale als bovenregionale behoefte, waarbij integrale en duurzame gebiedsontwikkeling ons uitgangspunt is. We hebben oog voor een evenwichtige woningvoorraad, de verkeersontsluiting, het voorzieningenniveau en het ondernemerschap. We bereiden grote transities voor op het gebied van warmte, energie, klimaat en de implementatie van de Omgevingswet.

Dit programma bestaat uit de volgende producten:

- 4.1 Ruimtelijke ordening en vergunningverlening
- 4.2 Wonen
- 4.3 Economie
- 4.4 Verkeer en vervoer
- 4.5 Gebiedsontwikkeling

Product 4.1 Ruimtelijke ordening en vergunningverlening

Algemeen doel product

Het bereiken en in stand houden van een veilige en gezonde fysieke leefomgeving. Hierin is de omgevingskwaliteit toekomstbestendig en zet de gemeente in op een doelmatig beheer, gebruik en ontwikkeling van de fysieke leefomgeving.

Ontwikkelingen

Omgevingsvisie en Omgevingsplan

Op 1 januari 2022 treedt naar verwachting de Omgevingswet in werking. De gemeente Zuidplas heeft in 2020 gewerkt aan het opstellen van een Omgevingsvisie en treft de nodige voorbereidingen voor het opstellen van een Omgevingsplan. In de Omgevingsvisie wordt gezamenlijk met inwoners en bedrijven een lange termijn visie ontwikkeld voor een toekomstbestendig Zuidplas. In het Omgevingsplan, het nieuwe bestemmingsplan voor de gehele gemeente, wordt gewerkt aan actueel ruimtelijk beleid waarbij voldoende mogelijkheden zijn om mee te denken met initiatiefnemers en de beleidsdoelen van de gemeente te realiseren.

Doelen 2020

Doel 2020			Werkelijk 2020		
In het kader van de Omgevingswet sneller inzicht geven aan inwoners en ondernemers met een ruimtelijk initiatief in wat wel en niet kan, snellere besluitvorming en kortere doorlooptijden.			De doelen onder deze prestatie zijn deels behaald.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Helderheid geven over haalbaarheid ruimtelijke initiatief door vroegtijdig principebesluit college.	Principebesluit binnen acht weken na ontvangst aanvraag.	2020	●	●	De behandelingstermijn van acht weken is niet altijd gehaald in 2020.
Opstellen specifieke duurzaamheidsambities betreffende nieuwbouw en gebiedsontwikkeling.	Het opleveren van een kader.	Q3 2020	●	●	Het kader is nog niet gereed, omdat er veel ontwikkelingen en regionale afspraken aankomen. Het is wenselijk om hierop te wachten en aan te sluiten. 2020 was geen passend momentum om deze kaders op te leveren.
Ruimtelijke initiatieven bundelen in een verzamel (ontwikkel)plan.	Het opleveren van twee verzamel (ontwikkel)plannen.	Q2+Q4 2020	●	●	Er is in 2020 1 verzamelplan opgeleverd. Dit was voldoende voor de verzamelde ontwikkelingen.

Kruimelgevallenbeleid actualiseren.	Sneller afhandelen aanvragen met geringe afwijking bestemmingsplan.	Q3 2020	●	●	Actualisatie Kruimelgevallenbeleid wordt meegenomen in de voorbereiding van het Omgevingsplan.
Afhandelen van langlopende complexe bouwaanvragen en handhavingszaken.	Het aantal langlopende dossiers, de zogenaamde 'cold cases' verminderen.	2020	●	●	In 2021 wordt doorgewerkt aan nog niet afgeronde cold cases in de lijst.

Doel 2020			Werkelijk 2020		
Integrale en multidisciplinaire benadering leefomgeving.			Vanwege vertraging als gevolg van de pandemie zijn de prestaties deels niet in 2020 maar begin 2021 gerealiseerd.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Het doelmatig en efficiënt uitvoeren van de (wettelijke) taken op het gebied van duurzaamheid, milieu, vergunningverlening en handhaving.	Het uitvoeren van de jaarprogramma's Milieu en Bouw- en Woningtoezicht door de ODMH binnen de gestelde kaders en onder regie van de gemeente.	2020	●	●	Conform het jaarprogramma zijn de (wettelijke) taken door ODMH uitgevoerd in 2020. Er is meer tijd besteedt aan het hogere dan begrote aantal bouwvergunningen.
Omgevingsvisie opstellen.	Opstellen van een langetermijnvisie voor de gemeente Zuidplas, inclusief visie op de dorpen.	2020	●	●	Vanwege de coronapandemie is het participatietraject in Q2 2020 verschoven naar Q3, waardoor de Omgevingsvisie in juni 2021 aangeboden wordt aan de gemeenteraad.
Start opstellen omgevingsplan.	Toewerken naar een gemeente dekkend Omgevingsplan met een concrete doorwerking van de Omgevingsvisie.	2020	●	●	In 2020 is gestart met de nodige voorbereidingen omtrent het opstellen van het omgevingsplan. In de paragraaf Omgevingswet wordt hier uitgebreider op ingegaan.
Een gezonde toekomst voor het erfgoed van de gemeente Zuidplas.	Het aanleveren van een Erfgoedvisie met een uitvoeringprogramma en een Erfgoedverordening.	Q4 2020	●	●	Erfgoedvisie en het uitvoeringsprogramma is vastgesteld in het 1 ^e kwartaal 2021. De erfgoedverordening is ondergebracht in de verordening fysieke leefomgeving, welke in Q1 2021 is vastgesteld.

Verbonden partijen

Omgevingsdienst Midden Holland (ODMH)

De Omgevingsdienst Midden-Holland (ODMH) draagt bij aan een veilige, duurzame en gezonde leefomgeving door:

1. Uitvoering van taken op het gebied van milieu in het algemeen en de Wet milieubeheer en aanverwante wetten in het bijzonder, waaronder de taken op het gebied van milieuvergunningverlening, -handhaving en -toezicht (Wet algemene bepalingen omgevingsrecht). Ook voorziet de ODMH de gemeente Zuidplas van specialistisch milieuadvies (geluid, bodem, lucht, etc.).
2. Uitvoering van de vergunningverlening en handhaving op de Bouw- en woningtoezicht op grond van de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht.

Beleidskaders

A12.003138	Structuurvisie Zuidplas 2030
A19.000198	Implementatieplan Omgevingswet 'Ruimte voor ontwikkeling, waarborgen van kwaliteit'
A15.001342	Beleid inzake toepassing van 'planologische kruimelgevallen'
	Nota vergunningverlening, Toezicht en Handhaving gemeentelijke milieutaken 2019-2022
Z16.000773	Handhavingsbeleid Bouw- en Woningtoezicht 2016-2020
A15.000499	Duurzaamheidsbeleid 2015-2018
	Nota Bodembeheer Midden-Holland en Zoetermeer 2016-2021
A13.001533	Verordening bodemenergiesystemen gemeente Zuidplas
	Beleidsregel Hogere Waarden regio Midden-Holland
A18.000289	Handhavingsbeleid geluidsnormen bij evenementen regio Midden-Holland

Product 4.2 Wonen

Algemeen doel product

Zuidplas bouwt de komende jaren voor een duurzaam inclusieve samenleving waar ook zorg en aandacht is voor huishoudens die minder zelfredzaam zijn. De gemeente wil de komende jaren een deel van de lokale en regionale bouwopgave voor haar rekening nemen.

Ontwikkelingen

Woonvisie

De woonvisie vormt de actuele basis voor het toekomstig woonbeleid. Dit is mede te benutten in de jaarlijks te sluiten prestatieafspraken met woningcorporaties en huurdersvertegenwoordiging. Ook vormt het programmatische toetsingskader voor nieuwbouwlocaties, onder andere voor het begin 2021 uitgewerkte Masterplan Middengebied.

Duurzaamheid

Zuidplas benadert duurzaamheid over de gehele breedte van het vraagstuk. Duurzaamheid is veel meer dan energiebesparing alleen, want het gaat ook over gebruikswaarde, toekomstwaarde, gezondheid en klimaatadaptatie. Zuidplas stimuleert, faciliteert en informeert in 2020 nadrukkelijk de particuliere woningeigenaren om hen de noodzaak van de opgave in te laten zien, zodat ook zij stappen zetten. Wat betreft de bouw van nieuwe woningen zijn de duurzaamheidsambities een uitgangspunt. Woningen worden gasloos, energieneutraal, passend bij de bodem en waar mogelijk circulair gebouwd.

Vestia

Vestia wil zich op termijn geheel terugtrekken uit Zuidplas en al haar woningen verkopen. De gemeente zet in op behoud van de sociale voorraad; overname door andere corporaties heeft de voorkeur. De sturingsmogelijkheden van de gemeente zijn echter zeer beperkt. Met Vestia worden vanaf nu jaarlijks werkafspraken gemaakt.

Doelen 2020

Doel 2020			Werkelijk 2020		
Evenwichtig woonklimaat.			Op het CPO na zijn de doelen vallend onder het streven naar een evenwichtig woonklimaat in 2020 gerealiseerd.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Prestatieafspraken maken met woningcorporaties.	Monitoring van lopende prestatieafspraken. Biedingen corporaties nieuwe prestatieafspraken beoordelen op basis van woonvisie.	2020	●	●	De prestatieafspraken zijn, op die met Vestia na, gemaakt.
Andere vormen van wonen introduceren met meer ruimte voor inwoners om hun eigen woonwensen concreet vorm te geven.	Uitkomst onderzoek CPO (Collectief Particulier Opdrachtgeverschap). Start initiatieffase CPO.	Q3 2020 Q4 2020	●	●	In 2020 zijn 9 vrije kavels aan particulieren aangeboden. Helaas heeft dit niet geleid tot een collectieve aanpak van deze kavels. Bij nieuwe planvorming wordt de kansrijkheid van CPO opnieuw meegenomen.
Overeind houden van de sociale huurwoningvoorraad.	Monitoring van lopende werkafspraken - Voorstellen voor nieuwe werkafspraken beoordelen op basis van woonvisie.	2020	●	●	Werkafspraken 2020 zijn conform gemaakte prestatieafspraken verlopen. De mogelijke ontwikkelingen rondom het Vestia bezit worden eveneens gevolgd en waar mogelijk van input van de gemeente Zuidplas voorzien.
Communicatiecampagne over verduurzamen eigen woning en duurzame keuzes voor inwoners en gebouweigenaren.	Website. Communicatiecampagne.	2020	●	●	Middels informatiebijkomsten, berichten op social media en informatie op www.duurzaamzuidplas.nl worden de inwoners doorlopend geïnformeerd over de mogelijkheden voor het verduurzamen van hun woning. Daarnaast is de samenwerking met Duurzaam Bouwloket geïntensiveerd, waardoor telefonische consults en keukentafelgesprekken extra onder de aandacht zijn gebracht.
Faciliteren verduurzamen particulier vastgoed.	Verwerken aanvragen voor duurzaamheidslening.	2020	●	●	In 2020 zijn 66 aanvragen voor een duurzaamheidslening verwerkt. Dit is 40% meer dan in 2019.

Verbonden partijen

Niet van toepassing.

Beleidskaders

A18.001348	Woonvisie Dorps wonen in Zuidplas, nu en in de toekomst (2019)
A19.000517	Huisvestingsverordening gemeente Zuidplas (2019)
A19.000287	Programma Duurzaamheid en Klimaatadaptatie (2019)

Product 4.3 Economie

Algemeen doel product

Zorgdragen voor een goed ondernemersklimaat en vitale bedrijventerreinen.

Ontwikkelingen

Detailhandel in beweging door branchevervaging en toenemende internetverkoop

Samen met de winkeliers(verenigingen) is blijvende aandacht voor de vitaliteit van de winkelgebieden daardoor essentieel. De gemeente Zuidplas is een groeigemeente. De toename van woningen en inwoners draagt bij aan de toekomstbestendigheid van de huidige middenstand.

Verduurzamen bedrijven

In de energietransitie spelen bedrijven een grote rol. De gemeente heeft hierin de taak om de bedrijven te informeren, stimuleren, faciliteren en waar mogelijk te verenigen. Wettelijk moeten bedrijven (grootverbruikers) zorgen voor no-regret maatregelen die energiebesparing opleveren. Daarnaast zijn bedrijven in staat om circulariteit in de gemeente op te starten en te versnellen door afvalstromen en productieprocessen onder de loep te nemen. Tot slot hebben we een gezamenlijke taak om de bedrijventerreinen te verduurzamen. Dit houdt in dat de openbare ruimte klimaatadaptief en waterrobuust is, er sprake is van een gezonde leefomgeving (biodiversiteit en geen vervuiling) en dat op gebouwniveau energieneutraliteit wordt nagestreefd.

Meer vraag naar bedrijfsruimte

Op Gouwepark zijn inmiddels de laatste kavels verkocht en ook op het nieuwe bedrijventerrein Kleine Vink zijn nog weinig kavels beschikbaar. Inmiddels is er een onderzoek gedaan naar een mogelijk nieuw bedrijventerrein. Het onderzoek geeft duidelijk aan dat er zowel vanuit de gemeente Zuidplas zelf als de regio behoefte is aan een nieuw duurzaam bedrijventerrein. In 2021 voert ook de provincie Zuid-Holland een nieuw behoefte onderzoek uit. De resultaten hiervan zullen naar verwachting in Q4 2021 beschikbaar zijn.

Doelen 2020

Doel 2020			Werkelijk 2020		
Bevorderen van de samenwerking tussen en met ondernemers.			Door effecten van de pandemie is een aantal prestaties verwacht in 2020 doorgeschoven naar de eerste helft van 2021. Met name circulariteit is een onderwerp dat in 2020 onvoldoende van de grond gekomen is.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Verdere uitwerking van het werkboek Oostland, in samenhang met de andere ruimtelijke ontwikkelingen in de gemeente.	Besluitvorming over de toekomstige invulling van de gebieden die in het werkboek als kansrijk zijn benoemd.	Q3 2020	●	●	In Q1 2021 is begonnen met de verdere uitwerking, waarbij een aantal projectplannen zijn opgesteld. Door corona is e.e.a. vertraagd. Het kernglasgebied (kansrijke gebieden in werkboek Oostland) is opgenomen in economische visie en concept omgevingsvisie.
Faciliteren van initiatieven ten behoeve van het vergroten van collectiviteit bij ondernemers.	De organisatiegraad van ondernemers versterken.	Q4 2020	●	●	De ondernemersverenigingen zijn onder begeleiding van een extern adviesbureau bezig met het opzetten van een ondernemersfonds. Een eerste presentatie hierover is in Q1 2021 in de raad geweest.
Opstellen detailhandelsvisie in samenwerking met winkeliers.	Besluitvorming over de detailhandelsvisie.	Q4 2020	●	●	De detailhandelsnota staat 20 april 2021 op de agenda van de raad.
Opstellen toekomst-verkenning bedrijventerreinen.	Beschrijving van de kenmerken per bedrijventerrein, waarbij opgenomen de opgaven om de kwaliteit te behouden of te verbeteren.	Q3 2020	●	●	De provincie Zuid-Holland is bezig met een (nieuw) behoefte onderzoek. Tegelijkertijd is een kwalitatief onderzoek gestart in de regio Midden-Holland. Daarnaast is ten behoeve van het Middengebied een onderzoek gedaan naar de mogelijkheden van een nieuw bedrijventerrein.

Verduurzamen en toekomstbestendig maken van bestaande bedrijventerreinen.	Plan verduurzamen bedrijventerreinen.	Q4 2020	●	●	Er is een plan opgesteld om langs 5 pijlers bedrijventerreinen te verduurzamen: energiebesparing, energieopwek, mobiliteit, circulariteit en klimaatadaptatie. De focus ligt bij de eerste twee pijlers, vanwege de relatie met de RES en de TVW. Er wordt gewerkt aan een (regionaal) bedrijvenloket waar ondernemers info kunnen vinden over verduurzaming.
Het aanjagen en bewust maken van kansen op het gebied van circulariteit binnen het bedrijfsleven.	Bedrijven verenigen en inventariseren behoeften ten behoeve van kennisdeling en uitbouwen van het thema circulariteit.	Q4 2020	●	●	In Zuidplas is het al ingewikkeld om bedrijven te verenigen en gezamenlijk te bouwen aan duurzaamheid. De maatregelen en economische situatie maakten het niet mogelijk om het onderwerp in 2020 op te pakken.

Verbonden partijen

Niet van toepassing.

Beleidskaders

A12.003138

Structuurvisie Zuidplas 2030

Product 4.4 Verkeer en vervoer

Algemeen doel product

Voor bereikbaarheid en ontsluiting van onze dorpen wordt een integrale aanpak toegepast, waarbij duurzame vormen van vervoer gestimuleerd worden. Voor het thema verkeersveiligheid ligt de focus op scholen, sportvoorzieningen, winkelcentra en cultuurvoorzieningen, waarbij de aandacht ligt bij de kwetsbare verkeersdeelnemers (fietser en voetganger).

Ontwikkelingen

Toename mobiliteitsvraag

De ontwikkelingen in de glastuinbouw, logistiek en transport van haven naar achterland hebben een merkbaar effect op de ruimtevrage en de verkeersintensiteit. De opgaven worden in regionale samenwerking opgepakt

Doelen 2020

Doel 2020			Werkelijk 2020		
Verbeteren bereikbaarheid van onze dorpen.			Het doel is wel behaald: er is een overzicht van knelpunten waar inwoners in ruime mate input aan geleverd hebben.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Uitvoering motie infrastructuur.	In- en overzicht van huidige en toekomstige knelpunten op het gebied van bereikbaarheid en een voorstel voor het vervolgtraject.	Q1 2020 gereed	●	●	Over de uitkomsten van de motie is de raad geïnformeerd (Z20.001197). Alle gegevens om huidige en toekomstige knelpunten in beeld te brengen zijn samengebracht in een digitale tool (CityScan). De resultaten van dit onderzoek worden meegenomen bij het opstellen van een risicogestuurd uitvoeringsprogramma, en de aanpak gaat ook onderdeel uitmaken van de herijking van het RVVP.
Inwoners meer keuze bieden wat betreft vervoerwijzen en het gebruik daarvan (regionaal mobiliteitsmanagement).	Het optimaliseren van vervoersstromen en het aantrekkelijker maken van het vervoersaanbod.	Q4 2020 gereed	●	●	In 2020 is gewerkt aan een plan voor mobiliteitsmanagement vanuit het A20 project. In samenwerking met Rijkswaterstaat, Provincie Zuid Holland, Gouda, Waddinxveen wordt uitvoering gegeven aan dit plan in 2021. Daarnaast is gestart met de actualisatie van het uitvoeringsprogramma van het RVVP waarbij het accent ligt op duurzame mobiliteit (fiets, OV, keten- en deelmobiliteit), waarvan uitwerking volgt in 2021.

Doel 2020			Werkelijk 2020		
Vergroten verkeersveiligheid voor kwetsbare verkeersdeelnemers.			Het doel is wel behaald: er zijn diverse knelpunten op het gebied van verkeersveiligheid aangepakt.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Uitvoering maatregelen actieplan verkeersveiligheid.	Inzicht in knelpunten op het gebied van verkeersveiligheid.	Q1 2020 gereed	●	●	Prikker op de kaart (enquête beleving verkeersveiligheid) is afgerond, CityScan (digitale tool) is afgerond en de vormtoets (toetsing aan de richtlijnen CROW) is uitgevoerd. In 2020 zijn ook diverse knelpunten op het gebied van verkeersveiligheid aangepakt. Alle knelpunten die komen uit de prikker op de kaart, CityScan en de vormtoets vormen onderdeel van het risicogestuurde uitvoeringsprogramma (2021).
Meer sturen op gedrag door het actief uitvoeren van verkeersveiligheidscampagnes, het aanbieden van educatiemogelijkheden op scholen en doelgroepgerichte acties.		Doorlopend	●	●	In 2020 is veel tijd gestoken in het digitaliseren van deze activiteiten in samenwerking met het ROV (Regionaal Orgaan Verkeersveiligheid) en Veilig Verkeer Nederland waar we in 2021 de vruchten van kunnen plukken.

Verbonden partijen

Regio Midden Holland

De Regio Midden-Holland is een netwerkorganisatie waarin regionaal samengewerkt wordt en waar kansen gezien worden. Deze samenwerking krijgt vorm in afstemming, beleidsvorming of belangenbehartiging. Op basis van een regionale agenda (visie) zijn vijf programma's bepaald waarbinnen nadere projecten worden geformuleerd en aangepakt.

Beleidskaders

A16.002013	Regionaal verkeer- en vervoersplan
A19.001045	Actieplan Verkeersveiligheid
A13.003928	Nota Parkeernormen
A15.000668	Mobiliteitsvisie

Product 4.5 Gebiedsontwikkeling

Algemeen doel product

Zuidplas biedt met haar grote grondgebied een gemeente met ruimte voor meer dan alleen de eigen ruimtelijke behoefte.

Ontwikkelingen

Nieuwe Zuidplaspolder

Al sinds 2004 is Zuidplas in beeld voor (boven)regionale opgaven. Dat uit zich nu in een aantal ontwikkellocaties bij de bestaande dorpen maar in relatie tot de verstedelijkingsopgave van de provincie is de Zuidplaspolder vanuit die achtergrond opnieuw in beeld voor een verdere verstedelijkingsopgave.

In 2020 is gewerkt aan het Masterplan Middengebied welke in april en mei 2021 ter besluitvorming aan de raad is aangeboden. Hiermee is een grote volgende stap gezet in het ontwikkelproces van het vijfde dorp. De volgende planfase betreft het uitwerken en vaststellen van een Bestemmingsplan (omgevingsplan).

Medio 2021 zal een verdere definiëring plaatsvinden van de ontwikkeling van de bestaande dorpskernen. De aanjager hierbij is de verdere gedachtevorming van (nieuwe) ontwikkellocaties bij de bestaande dorpen. Dit is dan mede input voor de per dorp op te stellen visie op de dorpen.

Doelen 2020

Doel 2020			Werkelijk 2020		
Helderheid over de ontwikkelopgaven rond de bestaande dorpen en de nieuwe Zuidplaspolder.			Het doel is in 2020 niet behaald vanwege langer lopende onderhandelingen met betrokken partijen dan eerder voorzien.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Ruimtelijke visie op de ontwikkeling van de nieuwe Zuidplaspolder.	Definitieve ontwikkelingsvisie en ontwikkelstrategie en afsprakenkader met betrokken partijen.	Q2 2020	●	●	Het definitieve masterplan is eind maart 2021 aangeboden voor raadsbehandeling in april en mei. Dit is vanwege de onderhandelingen met de partners verenigd in de Grondbank later dan eerder voorzien.

Doel 2020			Werkelijk 2020		
Toekomstbestendig en duurzaam ontwikkelen van bestaande en nieuwe gebieden.			Inhoudelijk is het doel bereikt, in tijd in 2021 in plaats van in 2020.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Toekomstbestendige invulling van de ontwikkeling van de bestaande dorpen en de Nieuwe Zuidplaspolder.	Kader opgesteld hoe wij als Zuidplas concrete invulling willen geven aan nieuwbouw en gebiedsontwikkeling met de doelstellingen en ambities van het programma als uitgangspunt.	Q3 2020	●	●	De invulling is uitgewerkt in de Omgevingsvisie. Deze wordt eind juni 2021 aan de raad aangeboden. Vanwege de vertraging van het participatietraject als gevolg van de coronapandemie is dit later dan eerder voorzien.

Doel 2020			Werkelijk 2020		
Volhoudbare oplossing voor bodemdaling buitengebieden.					
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Zorgdragen voor een toekomstbestendige aanpak van de buitengebieden waar bodemdaling aan de orde is.	Plan tegengaan bodemdaling. Onderzoek bestemming Restveen.	Q4 2020 Q4 2020	●	●	Op basis van het plan van aanpak voor de regiodeal Bodemdaling Groene hart is eind 2019 de stuurgroep ingesteld. In 2020 is gestart met o.a. project Natuurvriendelijke oevers, is inmiddels een aanbesteding gedaan voor de monitoring meting bodemdaling en is een bureau betrokken voor de opstelling van een Ontwikkelplan met uitvoeringsagenda, waarbij ook aandacht is voor een bredere betrekking van ambities vanuit Zuidplas voor het gebied.

Doel 2020			Werkelijk 2020		
Uitvoering geven aan Programma Duurzaamheid en Klimaatadaptatie.			Het doel is conform het amendement behaald.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Conform het amendement van 7 mei 2019 is in de programmabegroting in 2020 en 2021 budget opgenomen voor de verdere uitvoering van het programma Duurzaamheid en Klimaatadaptatie. De inspanningen binnen dit programma zijn opgenomen in de prestaties van de verschillende producten in de programmabegroting.		2020-2021	●	●	In 2020 is continu gewerkt aan de uitvoering van het programma Duurzaamheid en Klimaatadaptatie.

Verbonden partijen

Grondbank RZG Zuidplas

Het doel van de Grondbank is sinds 2010 het beheren en verkopen van verworven gronden voor de ontwikkeling van de Nieuwe Zuidplaspolder op basis van een periodiek vast te stellen uitgifestrategiekader (USK). De Grondbank heeft binnen het project Nieuwe Zuidplaspolder een strategisch grondbezit van ongeveer 290 ha. met een boekwaarde van ongeveer € 95 miljoen. De Grondbank loopt tot en met 31 december 2024.

Zevenhuizen-Zuid BV/CV

Een meerjarige samenwerking die gericht is op een integrale en fasegewijze ontwikkeling van het project(gebied) Zevenhuizen Zuid, welke voorziet in de ontwikkeling en bouw van circa 1.100 tot maximaal 1.400 woningen met bijbehorende voorzieningen.

Bedrijvenschap Regio Gouda

Bevordering van regionale samenwerking in vijf programma's en te zorgen voor gezamenlijk beleidsvorming en behartiging van bestuurlijke belangen. Zuidplas heeft een meervoudig belang bij de ontwikkeling van bedrijventerreinen. Gouwe Park is primair beoogd voor de (her)huisvesting van bedrijven uit de participerende gemeenten (Gouda, Waddinxveen en Zuidplas). Daarnaast is Gouwe Park ook regionaal van betekenis. Het Bedrijvenschap richt zich op verkoop van de gronden. Dit draagt bij aan de doelstelling een ondernemersvriendelijke gemeente te zijn.

Beleidskaders

A19.000666	Concept ontwikkelingsvisie 2019.
A 19.000287	Programma Duurzaamheid & Klimaatadaptatie

Beleidsindicatoren programma 4

Beleidsindicatoren Programma 4				Werkelijk				Referentie-
Taakveld: Economie								gemeenten
Naam indicator	Eenheid	Bron		2017	2018	2019	2020	2019
Funciemenging	%	LISA	49,7%	50,2%	51,2%	nmb	49,9%	
Vestigingen (van bedrijven)	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar*	LISA	136,9	146,9	154,9	nmb	146,9	
Taakveld: Volksgezondheid en milieu							Referentie-	
			Werkelijk				gemeenten	
Naam indicator	Eenheid	Bron	2017	2018	2019	2020		
Hernieuwbare elektriciteit	%	http://www.klimaatmonitor.databank.nl	2,1%	3,2%	nmb	nmb	nmb	

Beleids indicatoren Programma 4				Werkelijk				Referentie- gemeenten
Taakveld: Vhros v				2017	2018	2019	2020	
Naam indicator	Eenheid	Bron						
Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	Basisregistratie adressen en gebouwen		12,6	19,3	27,0	26,2	8,6
Demografische druk	%	CBS	Deze indicator geeft de verhouding van personen in de leeftijdsklasse 0 tot 20 jaar en 65 jaar en ouder weer in verhouding tot de personen van 20 tot 65 jaar. Het percentage van andere referentie-gemeenten komt uit op 78,2%. Al jaren laten de percentages zowel in Zuidplas als ook in heel Nederland een langzame stijging zien.	72,4%	73,9%	74,4%	75,1%%	78,2%

Wat heeft het programma ruimtelijk beleid en ontwikkeling gekost?

Ruimtelijk Beleid en ontwikkeling	<i>bedragen x € 1.000</i>				
	Jaarrekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Jaarrekening 2020	Vershil
Lasten	25.908	21.688	20.491	22.574	-2.083
Baten	24.953	18.101	16.741	23.224	6.483
Resultaat	-955	-3.588	-3.750	650	4.400

Ruimtelijk Beleid en ontwikkeling	<i>bedragen x € 1.000</i>				
	Jaarrekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Jaarrekening 2020	Vershil
Ruimtelijke ordening en vergunningverlening					
Lasten	4.468	3.358	4.371	4.470	-99
Baten	2.490	29	614	1.246	632
Wonen					
Lasten	2.538	2.942	2.773	2.791	-17
Baten	2.224	1.247	1.326	1.582	256
Economie					
Lasten	331	334	472	445	28
Baten	53	27	31	58	28
Verkeer en vervoer					
Lasten	-	-	-	-	-
Baten	-	-	-	-	-
Gebiedsontwikkeling					
Lasten	18.571	15.054	12.875	14.868	-1.994
Baten	20.186	16.798	14.771	20.337	5.566
Totaal lasten	25.908	21.688	20.491	22.574	-2.083
Totaal baten	24.953	18.101	16.741	23.224	6.483
Saldo van baten en lasten	-955	-3.588	-3.750	650	4.400
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-	-	-	-	-
Resultaat	-955	-3.588	-3.750	650	4.400

Programma 5 Fysieke omgeving

Groen, schoon, veilig en bereikbaar



Zuidplas groen, schoon, veilig en bereikbaar! Hierbij hebben we de focus op de beleving van de leefomgeving van onze inwoners waarbij we inzetten op een preventieve aanpak; een schone wijk nodigt uit om deze schoon te houden. Door inwonerparticipatie en duurzaamheid stevig te verankeren in de inrichting van de buitenruimte geven we invulling aan de thema's Verbindend bestuur en Toekomstbestendigheid.

Zuidplas gaat slim en efficiënt om met afvalscheiding en afvalinzameling en stuurt hierbij bewust op landelijke en lokale recyclingdoelstellingen.

Door bewust te sturen op een duurzame vastgoedportefeuille, gericht op de toekomstige ontwikkelingen en ambities wordt het maximale maatschappelijke rendement behaald.

Dit programma bestaat uit de volgende producten:

- 5.1 Beheer buitenruimte
- 5.2 Afval, riolering en begraven
- 5.3 Vastgoed

Product 5.1 Beheer buitenruimte

Algemeen doel product

Groene, schone, toegankelijke en veilige leefomgeving.

Ontwikkelingen

Effecten van corona op de dienstverlening in de buitenruimte

In het beheer en onderhoud van de buitenruimte zijn de effecten van corona duidelijk merkbaar.

Inwoners zijn meer thuis en dat merken we onder andere door meer meldingen over de openbare ruimte (15% meer meldingen afgehandeld ten opzichte van 2019) en extra drukte bij het afvalbrengstation. Door het thuiswerken blijven ook overdag de parkeerplaatsen in woonwijken vol, hetgeen leidt tot enkele knelpunten in het dagelijks onderhoud. Zo kunnen snoei-/veeg- en maaiwerkzaamheden niet optimaal uitgevoerd worden en zijn er soms meerdere rondes nodig. Dit leidt tot extra kosten. Daarnaast worden reguliere wegininspecties bemoeilijkt en is het leeghalen van kolken bij wateroverlast lastiger. In 2020 zagen we dat er rondom schoolomgevingen meer knelpunten gemeld worden. Het gaat dan om verkeersonveilige situaties die ontstaan, omdat ouders niet meer de school in mogen of op het schoolplein mogen wachten. Werkzaamheden zoals het plaatsen of verwijderen van straatmeubilair waarbij meerdere personen nodig zijn en afstand houden niet mogelijk is, zijn soms uitgesteld.

Klimaatveranderingen

Door de opwarming van de aarde, verandert ook het klimaat in Nederland. Het KNMI verwacht hogere temperaturen, nattere winters, hevigere regenbuien en kans op drogere zomers. Dit heeft gevolgen voor zowel de stedelijke omgeving als het landelijk gebied. Gemeente Zuidplas is om deze reden aan de slag gegaan met klimaatstresstesten. In de Deltabeslissing Ruimtelijke Adaptatie is vastgelegd dat Nederland, en dus ook de gemeente Zuidplas, in 2050 klimaatbestendig en waterrobuust is. Om dit te bereiken gaan overheden ervoor zorgen dat schade door *wateroverlast*, *overstromingen*, *droogte* en *hitte* zo min mogelijk toeneemt.

In het Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie hebben overheden 7 ambities genoemd voor een waterrobuuste en klimaatbestendig inrichting van Nederland, welke onderschreven zijn door gemeenten, waterschappen, provincies en het Rijk. Voor gemeente Zuidplas betekent dit:

- In 2020 heeft de gemeente Zuidplas de 'light stresstesten', die door Arcadis zijn uitgevoerd in 2019, van een update voorzien met aanvullingen van experts. Hiervoor is nauw samengewerkt met de Omgevingsdienst Midden-Holland in zogenoemde risicodialogen.
- Met de resultaten wordt invulling gegeven aan maatregelen die bijdragen aan een klimaatbestendig Zuidplas in 2050.

Belang en bewustwording biodiversiteit

Het verbeteren van de biodiversiteit is een onderwerp dat steeds meer onder de aandacht komt (het betreft een bijdrage leveren aan het herstellen van het ecologisch evenwicht). Bij de beplantingskeuze en boomsoorten zijn keuzen gemaakt ter verbetering van het insectenleven (bloem- en vruchtdragend),

aanvullen zijn op diverse locatie in de gemeente insectenhôtels geplaatst. In kader van de beheersing van plagen is de focus verlegd op ecologische bestrijding, hierbij de denken aan de inzet van natuurlijke vijanden en biologisch afbreekbare bestrijdingsmiddelen.

Inwonerparticipatie

Inwoners willen betrokken zijn bij vraagstukken rondom een leefbare buitenruimte. Door samen te werken met inwoners uit een wijk of buurt sluiten resultaten beter aan bij de behoeften en vragen van inwoners uit de wijk. Beleid en uitvoering worden vaak beter als inwoners en/of gebruikers van de openbare ruimte aan planvorming meewerken. Zij kennen hun eigen omgeving immers goed. Met de eigen inbreng voelen inwoners zich hierdoor mede-eigenaar en daarmee ook verantwoordelijk voor het eindresultaat. Om sturing te geven aan de participatie is het van belang dat voorafgaande het participatieproces de bandbreedte qua vorm, inbreng, en financiën worden vastgesteld. Een belangrijke mijlpaal hierbij is de lancering van het participatieplatform www.maakzuidplas.nl. Via dit platform worden de IBOR-projecten in voorbereiding gepresenteerd. Voor enkele projecten is hiervoor een 3D animatie opgesteld om bewoners en andere belanghebbenden een beter beeld te geven van de toekomstige situatie. In combinatie met enkele digitale bewonersavonden hebben we getracht in deze lastige coronatijd toch op een goede manier te participeren.

Doelen 2020

Doel 2020			Werkelijk 2020		
Een klimaatbestendige leefomgeving.			Het doel is behaald door het omvormen van de LIOR en behalen van de vastgestelde kwaliteitsnormen.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Bij het (opnieuw) inrichten van de openbare ruimte ambities op gebied van klimaatbestendigheid, biodiversiteit, toegankelijkheid, veiligheid, etc. integraal in concrete ontwerp- en inrichtingseisen worden geactualiseerd.	Omvormen bestaande LIOR (Leidraad Inrichting Openbare ruimte) naar DIOR (Duurzame Leidraad Inrichting Openbare ruimte).	2020	●	●	2020 is gebruikt voor de benodigde voorbereidingen. In februari 2021 heeft het College van B&W ingestemd met de Duurzame Leidraad Inrichting Openbare Ruimte ontsloten via het digitaal platform te raadplegen op www.duurzaam-zuidplas.hior.nl . Hierover is de raad geïnformeerd via informatienota Z21.000090
Het realiseren van de vastgestelde kwaliteitsniveaus conform de CROW.	Beeldmeetlatten en schouwresultaten.	2020	●	●	Op basis van de uitgevoerde schouw- en inspectieresultaten kan worden geconcludeerd dat de vastgestelde kwaliteitsniveaus zijn behaald. In het IBOR-beheerplan 2022-2025 presenteren wij op detailniveau de prestaties van het afgelopen jaar.

Doel 2020			Werkelijk 2020		
Het creëren van draagvlak om de leefbaarheid van de leefomgeving te vergroten.			Het doel is behaald door de lancering van het participatie platform		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Het vaststellen van de bandbreedte van het participatieproces binnen inrichtingsvraagstukken. Hiermee kunnen inwoners de benodigde invloed uitoefenen op het eindresultaat.	Inzet van een participatietool, in uniforme lijn met de gemeentelijke participatiekaart.	2020	●	●	Een belangrijke mijlpaal hierbij is de lancering van het participatieplatform www.maakzuidplas.nl . Via dit platform worden de IBOR-projecten (reconstructie en (groot)onderhoud) in voorbereiding gepresenteerd. In lijn met het participatiekader wordt via het platform uitvoering gegeven aan de vorm en mate van participatie. Dit afhankelijk van het soort project en de bijbehorende participatiestrategie.

Doel 2020			Werkelijk 2020		
Beheersing van het onderhoud van de leefomgeving.			De financiële effecten uit de update van het IBOR plan 2019-2021 zijn vertaald in de programmabegroting 2020 en verder.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Financiële middelen uit de update van integraal beheerplan openbare ruimte (IBOR) opnemen.		2020	●	●	Via de update van het IBOR plan heeft de Raad jaarlijks € 300.000 beschikbaar gesteld voor groenomvormingen. Een aantal voorbeelden hiervan uitgevoerd in 2020 zijn; het omvormen naar insectvriendelijke beplanting op diverse locaties in Moordrecht en Nieuwerkerk aan den IJssel.), Verouderd groen omgevormd naar kleurrijke beplanting op de locaties De Lepelaar (Moerkapelle) en Eendendaal en Bilzenkruid (Nieuwerkerk aan den IJssel). En aan de Europalaan Nieuwerkerk aan den IJssel is een plantvak omgevormd naar vaste planten en een gazon omgevormd naar een zaad- en bloemenmengsel.

Verbonden partijen

Recreatieschap Hitland

Recreatieschap Hitland behartigt de belangen m.b.t. de ontsluiting, ontwikkeling, aanleg en het beheer van natuur, landschap en recreatieve voorzieningen in het schapsgebied. Het schap biedt daarmee buitenstedelijk groen in het kader van de openluchtrecreatie en toerisme voor de inwoners van de beide schapsgemeenten: Capelle aan den IJssel en Zuidplas. De golfbaan Hitland maakt onderdeel uit van het schap; het beheer van de golfbaan maakt onderdeel uit van de beheertaken van het recreatieschap.

De afgelopen jaren waren weinig nieuwe ontwikkelingen gepland voor het gebied. Naar verwachting zal dit jaar gestart worden met een herijking van de Toekomstvisie voor het gebied. Herin zullen de van toepassing zijnde ambities van de schapsgemeenten worden betrokken. Op basis van de herijking zal duidelijk worden of en welke toekomstige ontwikkelingen gewenst of nodig zijn.

Recreatieschap Rottemeren

Recreatieschap Rottemeren behartigt de belangen van openluchtrecreatie, natuurbescherming en natuur- en landschapsschoon voor het schapsgebied. Het Recreatieschap draagt zorg voor het aanbieden van voldoende buitenstedelijk groen voor de inwoners van schapsgemeenten. Op het grondgebied van Zuidplas maken de Rottewig, Eendragtspolder, Nessebos en de Zevenhuizerplas onderdeel uit van het beheergebied. Op basis van het Kader- en Koersdocument – in 2019 vastgesteld door de raden van de schapsgemeenten – is de afgelopen anderhalf jaar gewerkt aan het Ontwikkelplan voor de doorontwikkeling van het schap. Onderdeel van de plannen is de verbetering van de bestaande groenstructuur, verbeteren van de recreatieve toegankelijkheid voor alle type deelnemers en de inwoners van de schapsgemeenten en het uitbreiden van de recreatiemogelijkheden. Binnen Zuidplas zal vooral onderzocht worden hoe recreatieve mogelijkheden binnen de Eendragtspolder kunnen worden uitgebreid

De afgelopen jaren is daarnaast aan lopende projecten gewerkt waaronder enkele op het grondgebied van Zuidplas:

- In 2020 is in samenspraak met het recreatieschap Rottemeren verder gewerkt aan het verkennen van een optimalisatie van de vaarroute Hollandsche IJssel – Rottemeren als onderdeel van het project Vaarrouthenetwerk fase II. Hierbij kijken we integraal, met alle betrokken overheden, naar het beter faciliteren en stimuleren van het recreatief varen.
- Voor Zuideinde 14 te Zevenhuizen is in 2020 een aanbestedingstraject doorlopen. Op basis hiervan zal de locatie worden doorontwikkeld worden tot een recreatieve entree locatie aan de oostelijke zijde van het schapsgebied.
- Ook is gestart met het ontwerp voor een recreatieve fietsverbinding met het Bentwoud als basis voor een bestemmingsplan.

Beleidskaders

A17.000252	Integraal beheerplan Openbare ruimte
A19.000985	Update IBOR 2018-2021
A13.002352	Leidraad inrichting openbare ruimte

A17.000692	Beheerplan civiele kunstwerken
A14.000184	Beleidsnota grondwater
A17.000691	Beheerplan watergangen en bermen
A16.001753	Uitvoeringsplan dorpsgroen
A17.000015	Speelruimteplan
A16.001780	Bomenbeleidsplan
A16.001781	Bomenbeheerplan
A17.000690	Wegenbeheerplan
A20.000238	Sport en Accommodatievisie 2020-2030

Product 5.2 Afval, riolering en begraven

Algemeen doel product

De gemeente heeft de wettelijke plicht om te zorgen voor de inzameling van huishoudelijk afval en huishoudelijk afvalwater. Ook voor het opvangen, bergen en afvoeren van regenwater en de uitvoering van gemeentelijke taken uit de Wet op de lijkbezorging geldt een gemeentelijke zorgplicht. De gemeente stelt zich ten doel om deze zorgplichten zo effectief en efficiënt mogelijk te vervullen.

Ontwikkelingen

Maatregelen afvalscheiding

Vanuit de doelstellingen om klimaatverandering tegen te gaan en grondstofuitputting te voorkomen, heeft de gemeenteraad in november 2020 besloten een aantal maatregelen te nemen. Deze maatregelen moeten de inwoner in staat stellen het huishoudelijk afval nog beter te scheiden.

Het betreft het plaatsen van voorzieningen voor het gescheiden aanbieden van GFT door hoogbouwbezoekers, het intensiveren van de communicatie en het uitrollen van een aantal pilots. De pilots dienen om op termijn meer maatregelen te nemen die bijdragen aan genoemde doelen.

Corona en de afvalinzameling en –verwerking

Door de komst van corona stond in 2020 het veilig inzamelen en verwerken van afval onder druk. Inwoners konden nog maar naar één afvalbrengrstation, verkeersregelaars waren nodig, inzamelteams van de gemeente en Cyclus werkten in aangepaste samenstellingen en het werken met vrijwilligers is deels gestopt.

Ook verwerkers van afval hebben extra moeten investeren om veilig werken mogelijk te maken en om een goede afzet van het gesorteerde materiaal te bewerkstelligen. Bij een aantal afvalstromen, zoals GFT en textiel, stond de keten behoorlijk onder druk.

De gemaakte kosten worden slechts deels vergoed door het Rijk, waardoor de gemeente per saldo fors meer kosten heeft moeten maken dan begroot.

Riolering, grond- en oppervlaktewater

In 2020 heeft een herijking plaatsgevonden van het gemeentelijk rioleringsplan ([VGRP](#)). Hierbij is voorgesorteerd op de komst van de omgevingswet, zijn de laatste technische inzichten verwerkt en is weer een solide basis gelegd voor de rioolheffing en de uitvoering van de taken. Nieuw onderdeel in het VGRP is de opgave op het vlak van klimaatadaptatie. Er is structureel budget is vrijgemaakt om de effecten van klimaatverandering op te vangen.

Naast dit kaderstellende beleid is, veelal binnen integrale reconstructies, op veel plaatsen riool vervangen en is het geplande onderhoud verricht. In de bedrijfsvoering is de harmonisatie van het besturingssysteem, een doel uit het 1e VGRP Zuidplas, volledig afgerond waarmee een structurele besparing is gerealiseerd. Deze besparing is verwerkt in het nieuwe VGRP.

Samen met het Hoogheemraadschap van Schieland en de Krimpenerwaard is in 2020 samengewerkt aan peilbesluiten, optimalisaties in het watersysteem en is in gezamenlijkheid vooruitgekeken naar de prognoses voor de afvalwaterzuivering Kortenoord die sterk beïnvloed worden door woningbouw in de gemeente.

Begraven

Eind 2020 is de Visie op de lijkbezorging in Zuidplas vastgesteld. Hierbij is het uitgangspunt dat het in alle bestaande dorpen mogelijk blijft om dierbaren te begraven en te gedenken. De visie biedt handvatten en maatregelen om de lijkbezorging toekomstbestendig te maken. De visie bevat kostenbepalende opties, een tariefverlaging, maatregelen voor verfraaiing van de uitstraling van de begraafplaatsen en het verhogen van de dienstverlening.

Doelen 2020

Doel 2020 Een bijdrage leveren aan het beperken van klimaatverandering en voorkomen van grondstofuitputting van de aarde.			Werkelijk 2020 Het doel is behaald: er zijn belangrijke veranderingen ingezet die vanaf 2021 impact zullen hebben op klimaatimpact en grondstoffen.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Haalbaarheid van een toekomstbestendige afvalbrengvoorziening in beeld brengen en op basis hiervan een keuze maken.		Q1 2020	●	●	Op 10 juni 2020 is de informatienota (Z20.000702) met daarin de uitkomsten van het locatieonderzoek in de gemeenteraad besproken. Verdere uitwerking van de twee uit te werken locaties en besluitvorming hierover wordt in 2021 verwacht.
Maatregelen vaststellen die de inwoners faciliteren in het beter scheiden van afval.	Bundelen uitkomsten participatie en behandeling in gemeenteraad.	Q2 2020	●	●	Op 10 november 2020 heeft de gemeenteraad een aantal maatregelen vastgesteld om de afvalscheiding in de gemeente te bevorderen (R20.000072). Het betreft het plaatsen van voorzieningen voor het scheiden van GFT in de hoogbouw, meer communicatie en het uitvoeren van een aantal pilots. Uitvoering van de pilots vindt in 2021 plaats

Doel 2020 Klimaatbestendig en doelmatig beheer openbare ruimte.			Werkelijk 2020 Het doel is behaald: De eerste stappen in bewustwording en het inzichtelijk maken van de opgave zijn in 2020 gezet. Door een beheerst tempo en zorgvuldige afweging van maatregelen wordt er doelmatig omgegaan met de middelen.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Actualiseren van het beleid voor het beheer van het rioolstelsel.	Nieuw vGRP (verbreed Gemeentelijk Riolerings Plan) 2021-2025.	Q3 2020	●	●	Het VGRP is door de gemeenteraad vastgesteld. (Corsanummer A20.001051)
Actualiseren van het beleid voor het beheer van het watersysteem.	Nieuw Waterplan 2020-2030.	Q2 2020	●	●	De beleidsmatige kaders voor het waterbeheer zijn opgenomen in het geactualiseerde VGRP. In samenspraak met het Hoogheemraadschap is, met het oog op de aanstaande omgevingswet en bijbehorende producten, besloten geen nieuw Waterplan op te stellen omdat het visiedeel van het waterplan terugkomt in de omgevingsvisie.

Doel 2020 Toekomstbestendig beheer lijkbezorging.			Werkelijk 2020 Het doel is behaald		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Na vaststelling beheerplan Begraven volgt een voorstel voor ontwikkeling van een visie op de lijkbezorging.		2020	●	●	Eind 2020 is de Visie op de lijkbezorging door de gemeenteraad vastgesteld.

Verbonden partijen

Cyclus

De gemeente Zuidplas neemt een aantal diensten af bij Cyclus NV, zoals vastgelegd in de dienstverleningsovereenkomst. Het betreft o.a. het huis aan huis-inzamelen van restafval en GFT en het overslaan en laten verwerken van de meeste afvalstromen.

Beleidskaders

Z15.000721	Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan 2015-2020 (in Q3 geactualiseerd)
A16.000294	Afvalstoffenverordening
A20.001197	Visie op de Lijkbezorging 2021

Product 5.3 Vastgoed

Algemeen doel product

De gemeente Zuidplas zet vastgoed in om gemeentelijke beleidsdoelen te helpen realiseren. Die beleidsdoelen bewegen zich op de terreinen van leren, sporten, ontmoeten en recreëren binnen de samenleving van Zuidplas. Daarnaast wordt ook in de nodige gebouwen voorzien om de gemeentelijke organisatie te huisvesten.

Ontwikkelingen

Maatregelen voor een duurzame en toekomstbestendige vastgoedportefeuille

In 2019 is, onder andere door het project 'Zon-op-Zuidplas' (zonnepanelen op gemeentelijk vastgoed), een begin gemaakt met het verduurzamen van de gemeentelijke vastgoedportefeuille. Duurzaamheid betreft echter niet alleen maar het plaatsen van zonnepanelen, maar strekt zich uit tot het duurzaam gebruik van vastgoed. In 2020 is, als onderdeel van het programma duurzaamheid, gestart met het opstellen een *Roadmap Maatschappelijk Vastgoed*.

Voortzetten verkoop snippergroen

De gemeente biedt 'snippergroen' aan (potentiële) inwoners/gebruikers aan. In de afgelopen jaren zijn daar met name de dorpen Zevenhuizen en Moerkapelle aan bod geweest. In 2018 is de stap naar Nieuwerkerk aan den IJssel gemaakt, waarbij dit in 2019 verder is/wordt uitgerold. In 2021 wordt ook Moordrecht in de actie betrokken.

Doelen 2020

Doel 2020			Werkelijk 2020		
Woonplezier van inwoners verhogen.			Het doel is gedeeltelijk behaald: verkoop snippergroen in Nieuwerkerk aan den IJssel is verder uitgerold.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Verdere uitrol verkoop snippergroen in Nieuwerkerk aan den IJssel en Moordrecht.	Aantal verkopen snippergroen in Nieuwerkerk aan den IJssel en Moordrecht.	Q3 2020	●	●	In Nieuwerkerk aan den IJssel is de verkoop van het snippergroen verder uitgerold. De werkzaamheden voor de verdere uitrol van snippergroen in Moordrecht hebben echter vertraging opgelopen door corona. Dit is doorgeschoven naar de tweede helft van 2021.

Doel 2020 Verder verduurzamen gemeentelijke vastgoedportefeuille.			Werkelijk 2020 Het doel is behaald: wij zijn gestart met een <i>Roadmap Verduurzamen Maatschappelijk Vastgoed</i> .		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Onderzoeken naar andere duurzame maatregelen voor een duurzame en toekomstbestendige vastgoedportefeuille.	Toe te passen duurzame maatregelen die zich binnen de levensduur van een object terugverdienen.	Q2 2020	●	●	Het traject verduurzaming maatschappelijk vastgoed is gestart met een Roadmap. Hierin worden alle duurzaamheidsmaatregelen met betrekking tot het maatschappelijk vastgoed voor de komende jaren samengebracht.

Doel 2020 Gemeentelijk vastgoed is beschikbaar voor de inwoner voor de juiste functie en tegen juiste kwaliteit.			Werkelijk 2020 Het doel is behaald: het nieuwe meerjarenonderhoudsplan is vastgesteld.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Richtlijnen voor eenduidige inzet van gemeentelijke vastgoed.	Update MJOP en nota vastgoed.	Q2 2020	●	●	Nieuwe nota Vastgoed heeft vertraging opgelopen door corona en doorgeschoven naar 2021.

Verbonden partijen

Niet van toepassing.

Beleidskaders

A15.001351

Nota vastgoed (2015)

Z11.000833

Nota snippergroen (2011)

Beleidsindicatoren programma 5

Beleidsindicatoren Programma 5				Werkelijk				Referentie- gemeenten
Taakveld: Volksgezondheid en milieu				2017	2018	2019	2020	
Naam indicator	Eenheid	Bron						
Omvang huishoudelijk restafval	Kg/inwoner	CBS	In 2020 is 119 kilo restafval inclusief grof vuil als resultaat behaald (98 kg fijn en 21 kg grof).	116 kg/inw.	117 kg/inw.	117 kg/inw.	119 kg/inw.	130 kg/inw.

Wat heeft het programma fysieke omgeving gekost?

Fysieke omgeving	bedragen x € 1.000				
	Jaarrekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Jaarrekening 2020	Vershil
Lasten	19.295	18.621	19.879	19.790	89
Baten	11.151	12.394	12.114	11.916	-198
Resultaat	-8.143	-6.227	-7.765	-7.874	-109

De vergelijkende cijfers in de tabellen zijn conform eerdere besluitvorming in de raad.

Fysieke omgeving	bedragen x € 1.000				
	Jaarrekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Jaarrekening 2020	Vershil
Beheer buitenruimte					
Lasten	8.780	8.135	9.371	9.268	103
Baten	410	281	402	237	-165
Afval, riolering en begraven					
Lasten	9.032	9.232	9.166	9.031	135
Baten	10.031	11.293	10.867	10.959	92
Vastgoed					
Lasten	1.483	1.254	1.342	1.491	-149
Baten	710	819	845	720	-125
Totaal lasten	19.295	18.621	19.879	19.790	89
Totaal baten	11.151	12.394	12.114	11.916	-198
Saldo van baten en lasten	-8.143	-6.227	-7.765	-7.874	-109
Toevoeging aan reserves					-
Onttrekking aan reserves					-
Resultaat	-8.143	-6.227	-7.765	-7.874	-109

Financiële producten

In elke gemeente zijn er programmaonderdelen die financieel technisch van aard zijn. Deze onderdelen kunnen buiten de standaard programma's gehouden worden aangezien het voor deze onderdelen niet van toegevoegde waarde is om hier de 3 w-vragen te stellen. Echter voor het totaaloverzicht, alsmede inzicht in de financiën, worden deze technische onderdelen als financieel product opgenomen.

Het gaat om de volgende onderdelen:

- Algemene dekkingsmiddelen
- Overhead
- Vennootschapsbelasting
- Onvoorzien

Algemene dekkingsmiddelen

Algemeen doel

De gemeente zet in op een financieel gezonde gemeente, waarbij de inkomsten en uitgaven structureel in balans zijn.

Specificatie van de algemene dekkingsmiddelen

Voor het betalen en uitvoeren van gemeentelijke activiteiten moet Zuidplas beschikken over de noodzakelijke financiële middelen. De middelen die geen relatie hebben met een specifiek programma zoals de belastingen met een ongebonden besteding, noemen we algemene dekkingsmiddelen. Belastingen met een gebonden besteding zoals afvalstoffenheffing en rioolheffing zijn geen algemeen dekkingsmiddel en zijn opgenomen bij de desbetreffende programma's.

Algemene dekkingsmiddelen					
	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Jaarrekening 2020	Verschil
<i>bedragen x € 1.000</i>					
Baten en lasten					
Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is	9.888	9.519	10.175	10.330	155
Algemene uitkering	56.202	53.127	56.189	56.453	264
Dividend	425	206	1.206	1.273	67
Saldo van de financieringsfunctie	20	-58	100	140	40
Overige algemene dekkingsmiddelen	-71	-724	207	766	559
Totaal overzicht van algemene dekkingsmiddelen	66.464	62.071	67.877	68.964	1.086

Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is

In de paragraaf lokale heffingen wordt uitgebreid aandacht besteed aan de diverse gemeentelijke belastingen. Hierbij wordt onderscheid gemaakt tussen lokale heffingen met een gebonden en ongebonden besteding. De paragraaf Lokale heffingen heeft betrekking op beide. Ongebonden lokale heffingen (onroerendezaakbelasting, precariobelasting, forensen en toeristenbelasting) worden tot de algemene dekkingsmiddelen gerekend, omdat zij niet aan inhoudelijke begrotingsprogramma's zijn gerelateerd. De besteding is niet gebonden aan een bepaalde taak van de gemeente. Gebonden heffingen, zoals de afvalstoffen- en rioolheffing, verantwoordt de gemeente in het betreffende programma. Deze worden niet gerekend tot de algemene dekkingsmiddelen.

Algemene uitkering

Gemeenten ontvangen geld van de Rijksoverheid uit het gemeentefonds. Hiermee betalen zij een deel van hun uitgaven, waaronder de wettelijke verplichte taken en (een deel van) de kosten van de bestuurlijke en ambtelijke organisatie. Gemeenten mogen zelf bepalen waar ze dit geld aan besteden. Zij leggen daarover verantwoording af aan de gemeenteraad. Hoeveel geld individuele gemeenten uit het gemeentefonds krijgen, hangt af van de kenmerken en de belastingcapaciteit van de gemeenten. De belastingcapaciteit geeft aan hoeveel belasting een gemeente jaarlijks kan innen.

Gemeenten ontvangen per jaar 3 circulaire: de meicirculaire (basis is de Voorjaarsnota van het Rijk), de septembercirculaire (basis is de Miljoenennota van het Rijk) en de decembercirculaire (bijstelling lopend jaar).

Naast de algemene uitkering ontvangen gemeenten ook geld voor specifieke taken, hierover zijn de volgende afspraken gemaakt met de gemeenteraad:

- De taakmutaties inzetten voor de desbetreffende taak binnen de begroting;
- Decentralisatie uitkeringen inzetten voor de desbetreffende taak binnen de begroting;
- Accressen inzetten als algemeen dekkingsmiddel en dienen voornamelijk ter dekking van de loon- en prijsindexatie.

Covid 19

In maart 2020 is de corona pandemie uitgebroken. Het rijk heeft ter beheersing van de pandemie verstrekkende maatregelen moeten nemen met een grote impact op inwoners en organisaties in Zuidplas. Om financiële compensatie te bieden voor de rijksmaatregelen zijn in 2020 drie compensatiepakketten ingericht door het Rijk. De financiering van deze compensatiepakketten aan gemeenten verloopt grotendeels via de gemeentefondsuitkering. Via een aantal informatie-nota's bent u geïnformeerd over deze steunpakketten en hoe de gemeente deze compensatiepakketten heeft ingezet, of gaat inzetten voor lokale ondersteuning.

Met het besluit over de decembercirculaire 2020 in de raadsvergadering van 23 maart 2021, heeft de gemeenteraad besloten om de compensatiebudgetten beschikbaar te houden voor lokale ondersteuning. Met dit raadsbesluit wordt (vooruitlopend op de resultaatsbestemming) een bedrag van € 472.000 in de Algemene Reserve gestort. In 2021 worden deze budgetten voor lokale steunmaatregelen ingezet.

In de bijlage bij deze jaarrekening is een totaaloverzicht van het "compensatiepakket coronacrisis medeoverheden" opgenomen.

Voor enkele maatregelen uit de decembercirculaire is alleen het landelijk plafond vermeld, en is de concrete verdeelsleutel nog niet bekend en/of is de verdeling afhankelijk van de werkelijke cijfers over 2020. Het betreft de volgende maatregelen/onderdelen: compensatie inkomstenderving na 1 juni

(€ 100 mln., extra beschikbaar voor inkomstenderving (€ 150 mln.), afvalinzameling (€ 32 mln.), zwembaden en ijsbanen (€ 100 mln.) en verlenging steun sportverenigingen (1 okt t/m 31 dec) (€ 60 mln.).

Het ontbreken van een exacte verdeling van de compensatie per gemeente betekent dat Zuidplas geen voldoende nauwkeurige en betrouwbare berekening kan maken van het bedrag waarop zij over 2020 aanspraak kan maken. Op basis hiervan is de conclusie dat Zuidplas het financiële effect van deze maatregelen uit het aanvullende compensatiepakket verwerkt in de jaarrekening 2021.

Dividend

Van een aantal verbonden partijen, de zogenaamde deelnemingen, is de gemeente in het bezit van aandelen, en daarmee het recht op een dividenuitkering. Statutair kan hierop een uitzondering worden gemaakt. In de aandeelhoudersvergadering wordt vastgesteld of en hoeveel dividend er wordt uitgekeerd aan de aandeelhouders. De dividenuitkering wordt over het algemeen in het volgende boekjaar van de gemeente verantwoord. De gemeente Zuidplas ontvangt dividend van Alliander en de BNG-bank.

Saldo van de financieringsfunctie

In de paragraaf Financiering wordt uitgebreid aandacht besteed aan de financieringsfunctie. In dit product wordt inzicht gegeven in het financiële resultaat.

Overige algemene dekkingsmiddelen

Onder de overige algemene dekkingsmiddelen worden de stelposten prijs en groei verantwoord. Daarnaast worden hier afwikkelingen met betrekking tot voorgaande jaren verantwoord, zoals de voorziening dubieuze debiteuren, de oninbaar verklaarde vorderingen en de afrekeningen met de belastingdienst over voorgaande jaren.

Beleidskaders

R20.000113	Raadsbesluit Decemercirculaire 2020
R10.000039	Treasurystatuut 2010
R20.000012	Treasurystatuut gemeente Zuidplas 2020 (Z20.000108 - raadsbesluit 8 oktober 2020)
A16.001619	Financiële verordening gemeente Zuidplas 2017 Gemeentefondscirculaires

Overhead

In de beleidsprogramma's worden alleen die kosten opgenomen die betrekking hebben op het primaire proces. Alle overige kosten worden opgenomen in het onderdeel overhead. Hiermee wordt inzicht gegeven in alle kosten die verband houden met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Voor een toelichting verwijzen we naar de "Toelichting op het overzicht van Baten en Lasten" in deel 2 jaarrekening.

Kostenonderbouwing tarieven

De berekening van de tarieven en de bijbehorende kostenonderbouwing vindt extracomptabel plaats. De directe kosten zijn opgenomen op de betreffende taakvelden (en programma's) terwijl de kosten van btw en overhead hier geen onderdeel van uitmaken.

De opslag van overhead wordt in Zuidplas berekend op basis van de omvang van de programma's. Op basis van deze methode bedraagt het opslagpercentage van overhead dat toe te rekenen is aan de tarieven 9%.

Overhead	Begroting 2020		Rekening 2020		
	overige kosten	totale kosten	loon	overige kosten	totale kosten
Directie	9	140	141	6	147
Huisvesting	700	700		795	795
Automatisering	2.068	2.068		2.079	2.079
Communicatie	163	163		122	122
Bestuur, communicatie en veiligheid	103	1.597	1.402	241	1.643
Samenleving	56	606	467	109	576
Ruimte	68	684	552	121	674
Bedrijfsvoering*	2.372	6.428	3.249	2.662	5.911
Dienstverlening	8	312	284	21	305
Brutokosten overhead	5.545	12.699	6.096	6.157	12.252
Toerekening overhead aan grondexploitaties	-794	-794		-794	-794
Nettokosten overhead		11.905			11.458
Onttrekking reserve t.b.v. KCC					-
Onttrekking reserves verbeterplan ambt.org.					-
Onttrekking expl. Gemeentehuis Zuidplas					-
Totaal dekking overhead		-			-
Saldo overhead		11.905			11.458

*incl. organisatiemobiliteit

Toelichting overhead

In het bijzondere jaar 2020 is per saldo € 444.000 minder uitgegeven aan overhead dan begroot. Er is een afwijking op de loonkosten als gevolg van vacatureruimte. Vacatures bleken ook in 2020 lastig in te vullen. Hierdoor is een verschuiving zichtbaar van loonkosten naar de overige kosten, waar de inhuurkosten van personeel worden verantwoord. Het gevolg van coronamatregelen op de ambtelijke organisatie, waaronder het thuiswerken, zijn ook zichtbaar door minder facilitaire uitgaven en lagere personeelsgebonden kosten zoals consumptie, opleidingen en trainingen. We verwachten dat dit deels incidentele effecten zijn.

Vennootschapsbelasting

De gemeente Zuidplas streeft naar een juiste weergave van de lasten en baten die samenhangen met de vennootschapsbelasting (VPB), met als doel een juiste en tijdige aangifte VPB. Vanaf 2016 is ook de 'Wet op de vennootschapsbelasting 1969' van toepassing op de gemeente voor zover deze een onderneming voert. Dit is het meest waarschijnlijk bij het grondbedrijf. Om vast te stellen of het grondbedrijf als een onderneming geldt wordt ieder jaar een toets uitgevoerd. Voor het boekjaar 2020 is geconcludeerd dat het Grondbedrijf niet als onderneming kan worden beschouwd en daarom niet vennootschapsbelastingplichtig is.

Beleidskaders

Wet modernisering Vpb-plicht overheidsondernemingen
Notitie Overhead BBV

Onvoorzien

Met de post onvoorzien kunnen incidentele lasten die niet in de begroting zijn opgenomen, worden gefinancierd. In de Programmabegroting is voor het laatste in het jaar 2020 een post onvoorzien opgenomen van € 100.000. Met het vaststellen van het herstelplan bij de programmabegroting 2021 is de post onvoorzien vervallen (en ingezet voor het begrotingstekort).

De post onvoorzien kan door het college bij incidentele, onvoorzienne situatie ingezet worden. Hiervoor wordt de 3-O's systematiek toegepast:

- Is het onvoorzienbaar?
- Is het onuitstelbaar?
- Is het onvermijdbaar?

Het budget voor onvoorzien kan ingezet worden ter dekking van de incidentele overschrijding zolang het voldoet aan alle drie de hierboven opgenomen randvoorwaarden. In 2020 is geen aanspraak gemaakt op de post onvoorzien.

Verbonden partijen van de financiële producten

Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)

De BNG biedt financiële diensten op maat, zoals kredietverlening, advies, betalingsverkeer, elektronisch bankieren en vermogensbeheer. De aandeelhouders van de bank zijn uitsluitend overheden. De Staat is houder van de helft van de aandelen. De andere helft is in handen van gemeenten, elf provincies en een hoogheemraadschap. De gemeente Zuidplas heeft als aandeelhouder stemrecht in de aandeelhoudersvergadering.

Beleidsindicatoren van de financiële producten

Beleidsindicatoren financiële producten				Werkelijk				Referentie- gemeenten
Taakveld: Vhrosv				2017	2018	2019	2020	
Naam indicator	Eenheid	Bron		2017	2018	2019	2020	
Gemiddelde WOZ waarde	Duizend euro	CBS	Op basis van lokale lasten monitor Coelo	€ 228.000	€ 240.000	€ 262.000	€ 289.000	€ 280.000
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	In Euro's	CBS*	Woonlasten voor 2020 is de som van de OZB, afvalstoffen- en rioolheffing	€ 781	€ 774	€ 780	€ 817	nbn
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	In Euro's	CBS*	Woonlasten voor 2020 is de som van de OZB, afvalstoffen- en rioolheffing	€ 815	€ 792	€ 795	€ 839	€ 793
Taakveld: Bestuur en ondersteuning				Werkelijk				Referentie- gemeenten**
Naam indicator	Eenheid	Bron		2017	2018	2019	2020	
Naam indicator	Eenheid	Bron		2017	2018	2019	2020	
Formatie	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	Formatie in Fte per 1.000 inwoners	5,12	4,99	5,87	6,01	6,33
Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	Bezetting Fte per 1.000 inwoners	4,91	4,95	5,56	5,49	6,13
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	Eigen begroting	Apparaatskosten per inwoner	€ 664	€ 495	€ 512	€ 532	€ 621
Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen begroting	De kosten van externe inhuur bedroegen in 2020 € 3 mln. Uitgedrukt in een % van de loonsom + externe inhuur bedraagt dit 15,98%	14,46%	13,36%	13,33%	15,98%	10,59%
Overhead	% van totale lasten	Eigen begroting	Overhead als % van totale lasten	10,57%	9,06%	8,61%	8,99%	10,73%

* hier als bron aangehouden CBS zoals in het BBV dashboard op www.waarstaatjegemeente.nl vanwege de vergelijkbaarheid met andere gemeenten

** als referentiegemeente hier gemeente Moerdijk i.v.m. ontbreken gegevens referentiegemeenten 25.000 - 50.000 inwoners

Wat hebben de financiële producten gekost?

Financiële producten	bedragen x € 1.000				
	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 na wijziging	Jaarrekening 2020	Vershil
Lasten	25.996	15.354	20.204	24.050	-3.845
Baten	74.956	65.661	75.315	77.804	2.489
Resultaat	48.960	50.307	55.111	53.755	-1.356

Financiële producten	bedragen x € 1.000				
	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 na wijziging	Jaarrekening 2020	Vershil
Algemene dekkingsmiddelen					
Lasten	1.346	1.818	1.232	881	351
Baten	67.120	63.889	69.109	69.844	735
Overhead					
Lasten	10.496	11.035	11.910	11.728	182
Baten	197	15	6	269	263
Vennootschapsbelasting					
Lasten	-	-	-	-	-
Baten	-	-	-	-	-
Onvoorzien					
Lasten	-	100	100	-	100
Baten	-	-	-	-	-
Totaal lasten	11.842	12.953	13.241	12.609	633
Totaal baten	67.316	63.904	69.115	70.113	998
Saldo van baten en lasten	55.474	50.951	55.874	57.505	1.631
Toevoeging aan reserves	14.154	2.401	6.963	11.441	-4.478
Onttrekking aan reserves	7.639	1.757	6.200	7.691	1.491
Resultaat	48.960	50.307	55.111	53.755	-1.356

Overzicht van baten en lasten

In de hierna volgende tabellen wordt inzicht gegeven in het totaal van lasten en baten inclusief de mutaties op de reserves van deze (primitieve) begroting.

Overzicht van baten en lasten en redevmutaties per programma	Jaarrekening 2019			Primitieve begroting 2020			Begroting na wijziging 2020			Jaarrekening 2020			afwijkingen 2020
	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo	
Bestuur en organisatie	626	8.730	-8.104	383	6.999	-6.617	436	7.255	-6.819	523	7.412	-6.889	-70
Sociaal domein	8.740	36.596	-27.856	9.045	34.163	-25.118	9.159	40.560	-31.402	13.984	46.182	-32.198	-796
Maatschappelijk domein	1.633	7.884	-6.251	1.385	8.484	-7.100	2.409	9.829	-7.420	2.404	9.481	-7.076	344
Ruimtelijk Beleid en - ontwikkeling	24.953	25.908	-955	18.101	21.688	-3.588	16.741	20.491	-3.750	23.224	22.574	650	4.400
Fysieke omgeving	11.151	19.295	-8.143	12.394	18.621	-6.227	12.114	19.879	-7.765	11.916	19.790	-7.874	-109
Overhead	197	10.496	-10.300	15	11.035	-11.020	6	11.910	-11.903	269	11.728	-11.459	444
Vpb	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-	-	100	-100	-	100	-100	-	-	-	100
Subtotaal programma's	47.300	108.909	-61.609	41.322	101.091	-59.769	40.865	110.024	-69.159	52.320	117.167	-64.847	4.312
Algemene dekkingsmiddelen													
Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is	10.434	545	9.888	9.967	448	9.519	10.708	533	10.175	10.863	532	10.330	155
Algemene uitkeringen	56.202	-	56.202	53.477	350	53.127	56.765	576	56.189	56.456	2	56.453	264
Dividend	425	-	425	206	-	206	1.206	-	1.206	1.273	-	1.273	67
Saldo van de financieringsfunctie	53	184	-132	239	297	-58	430	330	100	484	343	140	40
Overige algemene dekkingsmiddelen	7	616	-609	-	724	-724	-	-207	207	769	2	766	559
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	67.120	1.346	65.774	63.889	1.818	62.071	69.109	1.232	67.877	69.844	881	68.964	1.086
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	114.420	110.255	4.165	105.211	102.910	2.301	109.974	111.256	-1.282	122.164	118.047	4.117	5.398
reserves													
Bestuur en organisatie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sociaal domein	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Maatschappelijk domein	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ruimtelijk Beleid en - ontwikkeling	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fysieke omgeving	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financiële producten	7.639	14.154	-6.515	1.757	2.401	-644	6.200	6.963	-763	7.691	11.441	-3.750	-2.987
Totaal mutaties reserves	7.639	14.154	-6.515	1.757	2.401	-644	6.200	6.963	-763	7.691	11.441	-3.750	-2.987
Resultaat	122.059	124.409	-2.350	106.968	105.310	1.657	116.174	118.219	-2.045	129.855	129.488	366	2.411

De vergelijkende cijfers in de tabellen zijn conform eerdere besluitvorming in de raad.

Paragraaf lokale heffingen

Inleiding

De paragraaf Lokale heffingen geeft inzicht in de diverse gemeentelijke belastingen en de gevolgen daarvan voor de inwoners van Zuidplas. Lokale heffingen hebben tot doel dat de gemeente inkomsten kan genereren voor uitgaven in het kader van de uitvoering van de gemeentelijke taken. De gemeente kan dit doen door het verwerven van eigen middelen in het lokale belastinggebied. De gemeente mag alleen belastingen opleggen die in de gemeentewet staan genoemd. De invoering, wijziging of intrekking van lokale heffingen vindt plaats door middel van een verordening die de gemeenteraad of het college van burgemeester en wethouders vaststelt. Dit zijn de belastingverordeningen.

De gemeente maakt een onderscheid tussen lokale heffingen met een gebonden en ongebonden besteding. De paragraaf Lokale heffingen heeft betrekking op beide. Ongebonden lokale heffingen (onroerendezaakbelasting, precariobelasting, forensen en toeristenbelasting) worden tot de algemene dekkingsmiddelen gerekend, omdat zij niet aan inhoudelijke begrotingsprogramma's zijn gerelateerd. De besteding is niet gebonden aan een bepaalde taak van de gemeente. Gebonden heffingen, zoals de afvalstoffen- en rioolheffing, verantwoordt de gemeente in het betreffende programma. Zij rekent deze niet tot de algemene dekkingsmiddelen. Een andere categorie is die van rechten (zoals de leges). Kenmerken van deze rechten zijn:

A) dat er een concreet product of dienst tegenover staat;

B) dat de opbrengst maximaal voor 100% kostendekkend mag zijn, anders gezegd: er mag geen winst op worden gemaakt. Dit geldt ook voor de reinigingsheffing en rioolheffing.

Begrotingsuitgangspunten

Voor het belastingjaar 2020 heeft de gemeenteraad in de Zomernota 2020 de volgende begrotingsuitgangspunten vastgesteld:

- De tarieven van de afvalstoffenheffing en rioolheffing zijn toereikend om de kosten te dekken;
- De tarieven van de onroerendezaakbelasting genereren een opbrengst die gelijk is aan de begrote opbrengst van het voorgaande begrotingsjaar, inclusief indexering en inclusief de areaaluitbreiding. De areaaluitbreiding voor het begrotingsjaar is gebaseerd op de basisregistratie adressen en gebouwen (BAG) en voor de meerjarenraming het laatst vastgestelde meerjarenperspectief grondexploitaties (MPG).
- De vrij besteedbare ongebonden belastingen: OZB, RZB, precariobelasting, lijkbezorging, marktgeld, leges, toeristen- en forensenbelasting worden verhoogd met de prijsindex.

Tariefsvorming onroerendezaakbelastingen

Op 7 juli 2015 besloot de gemeenteraad onder nummer R15.000063 dat de tarieven van de onroerendezaakbelastingen onder andere moeten leiden tot een evenwichtige en gelijkmatige verdeling van de lastendruk tussen de verschillende categorieën belastingplichtigen. Deze doelstelling kan worden gerealiseerd door de tarieven op een bepaalde manier te berekenen en deze tarieven niet vast te stellen in de vergadering waarin de meerjarenbegroting wordt vastgesteld maar in de laatste vergadering van het jaar.

Bij de genoemde bepaalde manier van het berekenen van de tarieven worden de onderlinge verhoudingen per belastingsoort aangepast door te kijken naar de onderlinge verhoudingen van de te verwachten opbrengsten in het voorafgaande belastingjaar per belastingsoort. Vervolgens worden per belastingsoort correcties toegepast voor waardedaling of waardetoeename en het risico van bezwaar en beroep en leegstand.

Kwijtscheldingsbeleid

In april 2014 besloot de gemeenteraad tot verruiming van het kwijtscheldingsbeleid.

Deze verruiming heeft betrekking op het verlenen van kwijtschelding aan kleine ondernemers bij privébelastingsschulden, het aanmerken van de netto kosten van de kinderopvang als uitgaven en het hanteren van een hogere inkomensnorm voor pensioengerechtigden. Inwoners kunnen alleen kwijtschelding krijgen voor het vaste tarief van de afvalstoffenheffing. Met ingang van begrotingsjaar 2020 worden deze kwijtscheldingen niet meer als last opgenomen binnen het gesloten circuit afval, maar gedekt binnen het sociaal domein. Op 5 november 2019 heeft de gemeenteraad hiertoe een amendement aangenomen.

De gemeente maakt gebruik van de mogelijkheid van geautomatiseerde kwijtschelding. Toetsing vindt plaats door het Inlichtingenbureau van het Ministerie van Financiën. Het Inlichtingenbureau hanteert daarbij een normering die is opgesteld door de expertgroep kwijtschelding (bestaande uit gemeenten en waterschappen) en gevalideerd door de VNG en de Unie van Waterschappen. De inkomensnormen zijn gebaseerd op de normen van de Participatiewet, overeenkomstig de Uitvoeringsregeling Invorderingswet 1990. Deze normen zijn gelijk aan de reguliere kwijtscheldingsnormen.

Als op grond van deze toetsing geen recht bestaat op geautomatiseerde kwijtschelding kan in een later stadium alsnog een individueel verzoek worden ingediend. De gemeente verleent geautomatiseerde kwijtschelding aan inwoners die in het verleden al kwijtschelding kregen, als blijktens toetsing door het Inlichtingenbureau daarvoor geen belemmering is. De volgende tabel geeft inzicht in de ontwikkeling van de regeling kwijtschelding.

Ontwikkelingen kwijtschelding

Voor belastingjaar 2020 zijn er tot op heden 523 aanslagen afvalstoffenheffing kwijtgescholden. Wij verwachten geen grote veranderingen in toe of afname van het aantal kwijtscheldingen voor 2021 en verder. Wij handhaven de prognose op jaarbasis op 550 kwijtscheldingen.

Kwijtscheldingen Regeling kwijtscheldingen	Jaarrekening	Primitieve begroting 2020	Begroting na	Jaarrekening
	2019		wijziging 2020	2020
Aantal	552	550	n.v.t.	523
Bedrag	126	120	120	123
Procentuele ontwikkeling		-5%	0%	3%

Kostenonderbouwing in paragraaf Lokale heffingen

In de paragraaf Lokale heffingen wordt een overzicht opgenomen van baten en lasten met betrekking tot de heffingen waarbij sprake is van het verhalen van kosten. Deze heffingen zijn de afvalstoffenheffing, rioolheffing, leges, marktgeleden en lijkbezorgingsrechten. Het doel hiervan is om op hoofdlijnen inzicht te geven hoe bij de berekening van de tarieven van heffingen wordt bewerkstelligd dat de geraamde baten de geraamde lasten niet overschrijden. Ook komen de beleidsuitgangspunten aan de orde die ten grondslag liggen aan deze berekeningen en de manier waarop deze uitgangspunten in de tarieven doorwerken.

Landelijke basisregistratie WOZ (LV-WOZ)

De Landelijke voorziening WOZ is een centraal loket waar de WOZ-gegevens van alle Nederlandse gemeenten kunnen worden ingezien. Hierdoor kunnen geautoriseerde afnemers van de LV-WOZ, zoals de Belastingdienst en het CBS massaal gegevens opvragen uit de LV-WOZ. Door middel van het Loket voor openbare WOZ-waarden (WOZ-viewer) kunnen WOZ-waarden van woningen in heel Nederland worden geraadpleegd. Hiermee hebben burgers de mogelijkheid de WOZ-waarde van de eigen woning te vergelijken met die van woningen in de omgeving waardoor er beter inzicht ontstaat in de wijze waarop verschillen tussen de woningen ook door de gemeente zijn vertaald in verschillen in de WOZ-waarde. Een voordeel voor gemeenten is dat zij door aansluiting op de LV-WOZ af zijn van de periodieke gegevensleveringen aan de afnemers. Dit zijn de Belastingdienst (vóór invullen van de aangifte inkomstenbelasting), de waterschappen (heffing van waterschapsbelasting) en het Centraal Bureau voor de Statistiek (statistische rapportages en het bepalen van belastingcapaciteit).

Verwachting marktontwikkeling

Na de stijgende tendens die de woningmarkt al voor belastingjaar 2020 vertoonde, blijkt uit de analyse van de marktcijfers voor de gemeente dat voor het overgrote deel van de woningen voor belastingjaar 2021 (waardepeildatum 01-01-2020) wederom sprake was van een stijgende marktontwikkeling. De verwachting is dat deze marktontwikkeling beperkte gevolgen zal hebben voor het aantal ingediende bezwaarschriften tegen de vastgestelde WOZ-waarde.

Afschaffing van de precariobelasting voor nutswerken

De Eerste Kamer heeft op 21 maart 2017 het wetsvoorstel aangenomen beperken van de heffingsbevoegdheid van precariobelasting voor enige openbare werken van algemeen nut. Het wetsvoorstel is op 1 juli 2017 in werking getreden. Voor gemeenten die op 10 februari 2016, de datum waarop de minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties het wetsvoorstel voor afschaffing van de precariobelasting heeft aangekondigd, een verordening met tarief hadden vastgesteld voor precariobelasting op kabels en leidingen geldt een overgangstermijn tot 1 januari 2022.

Waardering op gebruiksoppervlakte

Per belastingjaar 2022 zijn alle gemeenten in Nederland verplicht de grondslagen voor de Wet WOZ te bepalen aan de hand van de gebruiksoppervlakte van de objecten. Om de overgang van bruto inhoud naar gebruiksoppervlakte op een efficiënte wijze tijdig te realiseren, is in 2018 een plan van aanpak opgesteld en een werkgroep geformeerd. Een deel van het woningbestand vanuit de bouwdoSSIERS, volgens de NEN2580, zal nagerekend moet worden. Om inzicht te krijgen in de werkelijke situatie, is hier vroegtijdig mee gestart. Naar verwachting zal de BAG in juli 2021 klaar zijn met de verwerking van alle dossiers waarna

de gebruiksoppervlakte verwerkt kan worden in de WOZ-administratie. Voor het belastingjaar 2022 zal de waardering dan ook gedaan worden op basis van de gebruiksoppervlakte.

Financiële gegevens

In onderstaande tabel geven we inzicht in de gerealiseerde inkomsten.

Lokale heffingen	<i>bedragen x € 1.000</i>			
	Jaarrekening 2019	Primaire begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Jaarrekening 2020
Belastingheffingen				
OZB	8.222	7.861	8.563	8.514
RZB	5	5	5	5
Afvalstoffenheffing	4.394	5.350	5.350	5.390
Rioolheffing	4.742	4.878	4.518	4.503
Hondenbelasting	-	-	-	-
Toeristenbelasting	145	108	110	180
Precariobelasting	1.950	1.889	1.889	1.996
Forensenbelasting	50	43	43	116
Opbrengst belastingheffingen	19.508	20.134	20.479	20.703
Overige heffingen en leges				
Leges producten publiekszaken	552	352	407	374
Leges omgevingsvergunningen	2.086	1.176	1.176	1.379
Leges algemeen	7	20	20	5
Leges APV en bijzondere wetten	12	27	27	4
Begraafrechten	478	568	475	588
Marktgelden	26	24	24	26
Opbrengst overige heffingen en belastingen	3.161	2.168	2.129	2.376
totaal lokale heffingen	22.669	22.302	22.608	23.079

De tarieven van de gemeente Zuidplas zijn:

Tarieven belastingsoorten/heffingen	Tarief 2019	Tarief 2020
Tarief OZB en RZB		
Woningen eigenaren	0,1154%	0,1074%
Niet-woningen eigenaren	0,1772%	0,1775%
Niet-woningen gebruikers	0,1330%	0,1332%
Tarief afvalstoffenheffing		
Vastrecht per woning	215,00	249,72
Gedifferentieerde tarieven		
Openen ondergrondse container, per opening	1,00	1,50
Ledigen 120 liter mini-container, per lediging	2,00	3,00
Ledigen 240 liter mini-container, per lediging	4,00	6,00
Tarief rioolheffing		
Eigenaar, per aansluiting	247,20	228,99
Tarief hondenbelasting		
Per hond	afgeschaft	afgeschaft
Per kennel	afgeschaft	afgeschaft
Toeristenbelasting		
Per overnachting	1,09	1,11
Tarief precariobelasting		
Voor leidingen, buizen en kabels boven, op of onder voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond, per strekkende meter, per jaar		
Voor het hebben van voorwerpen, onder of boven een terras op voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond:		
- Nutsbedrijven	1,90	1,90
- Niet Nutsbedrijven	2,00	2,05
- per m2, per dag	0,90	0,95
- per m2, per week	2,80	2,90
- per m2, per maand	6,15	6,35
- per m2, per kalenderjaar	28,25	29,05
Tarief forensenbelasting		
Per woning	183,45	186,00

Tariefstijging afvalstoffenheffing

Door een aantal autonome financiële ontwikkelingen is het tekort op de afvalbegroting de afgelopen jaren toegenomen. Oorzaak hiervan ligt onder andere in het fors stijgen van de marktprijzen voor de verwerking van restafval en daarbovenop het extra belasten hiervan door de Rijksoverheid. Ook loopt de vergoeding die de gemeente krijgt voor het inzamelen van PMD en oud papier terug.

Om het tekort te dekken is besloten om met ingang van 2020 zowel het vaste als het variabele tarief van de afvalstoffenheffing te laten stijgen (zie tarieventabel). Dit resulteerde in een kostendeekkende begroting.

De coronacrisis heeft in de loop van 2020 echter voor fors hogere uitgaven op afvalbeleid gezorgd. Door het thuiswerken ontstond er meer huishoudelijk afval en ook bij de inzameling moest extra inzet gepleegd worden. Zowel op de afvalbrengrstations als in extra bescherming voor inzamelend personeel. Deze kosten worden centraal gedekt vanuit de algemene middelen en zijn buiten het gesloten circuit afval verantwoord.

Verlaging rioolheffing

In januari 2020 heeft het college de rioolheffing voor 2020 verlaagd ten opzichte van de eerdere prognose. Reden hiervoor was de uitkomst van eerste berekening van de heffing in aanloop naar actualisatie van het VGRP. Nadat in januari 2020 het tarief 2020 is vastgesteld op € 228 is bij vaststelling van het tarief voor 2021 verder verlaagd tot € 210. Hieraan ligt het in november 2020 vastgestelde geactualiseerde VGRP ten grondslag.

Gemeentelijke woonlasten

Onder gemeentelijke lasten verstaan we het gemiddelde bedrag dat een meerpersoonshuishouden betaalt aan onroerendezaakbelasting, rioolheffing en afvalstoffenheffing, minus een eventuele heffingskorting. Hierbij is aangenomen dat een meerpersoonshuishouden € 43 aan variabele afvalstoffenheffing (ledigen minicontainers of openen ondergrondse container) betaalt.

De bron voor de informatie in onderstaande tabel is het Coelo. Coelo is het kennisinstituut op het gebied van lokale en regionale lasten en stelt jaarlijks de atlas van de lokale lasten op.

Zuidplas	2019	2020
<i>Onroerende-zaakbelastingen (OZB)</i>		
Tarief woningen (%)	0,1154%	0,1074%
Gemiddelde woningwaarde	€ 262.000	€ 295.000
Aanslagbedrag OZB	€ 303	€ 317
<i>Afvalstoffenheffing</i>	€ 245	€ 293
<i>Rioolheffing woningen</i>	€ 247	€ 229
Totaal	€ 795	€ 839

bron: Coelo 2020

In het overzicht van de gemeentelijke woonlasten in 2020 zijn de tarieven voor eigenaren en gebruikers van niet-woningen samengenomen. De mutatie van de OZB-tarieven is gecorrigeerd voor de ontwikkeling van de WOZ-waarde. Het tarief dat is vermeld bij de toeristenbelasting is de kostprijs van een hotelovernachting.

Woonlasten 2020	
	Zuidplas
<i>Gemeentelijke woonlasten</i>	
Rangnummer meerpersoonshuishoudens*	n.v.t.
Gemiddelde WOZ waarde van een woning	€ 295.000
<i>Onroerende-zaakbelastingen (OZB)</i>	
Tarief woningen eigenaren (%)	0,1074%
Tarief niet-woningen eigenaren (%)	0,1775%
Tarief niet-woningen gebruikers (%)	0,1332%
<i>Afvalstoffenheffing Woningen</i>	
Eenpersoonshuishoudens	€ 271
Meerpersoonshuishoudens	€ 293
Kwijtscheldingen	-
Kwijtscheldingsnorm	100%
<i>Rioolheffing Woningen</i>	
Eenpersoonshuishoudens	€ 229
Meerpersoonshuishoudens	€ 229
Kwijtscheldingen	-
Kwijtscheldingsnorm	-
<i>Gemeentelijke woonlasten</i>	
Eenpersoonshuishoudens	€ 817
Meerpersoonshuishoudens	€ 839
<i>Burgerzaken</i>	
Kosten rijbewijs	€ 40,65
Kosten uittreksel BRP	€ 12,70
Kosten paspoort	€ 73,20
Kosten identiteitskaart	€ 58,30
<i>Toeristenbelasting</i>	
Bedrag per overnachting	€ 1,11
<i>Hondenbelasting</i>	
Bedrag voor een hond	afgeschaf
<i>Omgevingsvergunning</i>	
Bedrag voor dakkapel	€ 385
Bedrag voor uitbouw woning € 45.000	€ 950
Bedrag voor nieuwbouw woning € 140.000	€ 2.946

* 1 staat voor laagste woonlasten

Kostendekkendheid tarieven

In wet- en regelgeving, o.a. de Gemeentewet en de Wet op de ruimtelijke ordening, is vastgelegd welke (leges)tarieven de gemeente mag heffen. Er is daarbij wettelijk bepaald dat de baten van de heffingen de lasten van de diensten waar de heffingen betrekking op hebben, niet te boven mogen gaan. Anders gezegd, de gemeente mag geen winst maken door het heffen van (leges)tarieven. Daarnaast is in wet- en regelgeving vastgelegd welke kosten aan de (leges)tarieven mogen worden toegerekend en welke niet.

Tot slot is in een aantal gevallen de maximale hoogte van de door de gemeente te hanteren (leges)tarieven door het Rijk bepaald. Dit geldt bijvoorbeeld voor paspoorten en identiteitsbewijzen. Indien het kostendekkende tarief lager ligt, dient een lager tarief gehanteerd te worden.

De kostendekkendheid (verhouding tussen de lasten en baten) van heffingen en rechten is vastgesteld bij de begroting 2020 en is maximaal 100%. In onderstaande tabel is een samenvattend overzicht gegeven van de mate waarin de tarieven en leges kostendekkend zijn.

Omschrijving producten/diensten	lasten (€)				baten (€)		Kostendek- kendheid in %
	Taakveld	Overhead	BTW/BCF	Totaal	Leges o.d.	Overig	
Titel 1 Algemene Dienstverlening	513.773	56.515	1.936	572.224	373.649	-	65,3%
Titel 2 Dienstverlening/Omg.verg	1.571.285	172.841	4.420	1.748.547	1.379.133	-	78,9%
Afvalstofheffing	4.409.389	485.033	769.998	5.664.420	5.389.835	448.516	103,1%
Rioolheffing	3.594.970	378.728	530.428	4.504.126	4.503.335	791	100,0%
Marktgeden	33.187	3.651	337	37.175	26.116	-	70,3%
Lijkbezorging	754.948	83.044	105.478	943.470	663.550	-	70,3%

Bij motie van 9 juli 2019 (M 185 - Motie 2 Leges omgevingsvergunningen) heeft de gemeenteraad opgeroepen om in het kader van de begroting onderzoek te doen naar een reële inschatting van de legesopbrengsten (van omgevingsvergunningen) en de kostendekkendheid te berekenen op reële aannames aan de kosten- en opbrengstenkant. De legesopbrengsten (en daarmee samenhangende kosten) zijn voor 2020 zo zorgvuldig mogelijk ingeschat en leiden tot de bovenstaande kostendekkendheid van 78,9%. Op basis van historische gegevens, door de gemeente geplande bouw en autonome ontwikkelingen wordt jaarlijks het aantal omgevingsvergunningen bepaald en op basis daarvan worden de legesopbrengsten berekend.

De kostendekkendheid van 103,1% bij de afvalstoffenheffing is een gevolg van onderbesteding van de geraamde kosten. Het overschot van € 174.000 wordt gestort in de egalisatiereserve afvalstoffenheffing en blijft daarmee binnen het gesloten circuit van afval.

Verloop van de egalisatiereserve 'afvalstoffenheffing' en voorziening 'riolering'

In onderstaande tabellen is het verloop van de voorziening "riolering" en het verloop van de egalisatiereserve "afvalstoffenheffing" weergegeven:

Egalisatiereserve afvalstoffenheffing	Stand per 1-1-2020	Vermeerd eringen	Verminde ringen	Stand per 31-12-2020
Verloop 2020	109	174	0	283

Egalisatievoorziening riolering	Stand per 1-1-2020	Vermeer-deringen:	Verminde ringen	Stand per 31-12-2020
Verloop 2020	10.862	151	-	11.013

Paragraaf verbonden partijen

Inleiding

De gemeente Zuidplas werkt op diverse gebieden en met diverse partners samen. Een manier waarop kan worden samengewerkt is in een geformaliseerd samenwerkingsverband zoals bijvoorbeeld een verbonden partij. Een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente Zuidplas een bestuurlijk én een financieel belang heeft. Onder een bestuurlijk belang wordt verstaan het hebben van een zetel in het bestuur of het hebben van stemrecht (de bestuurder vertegenwoordigt de gemeente). Een financieel belang heeft de gemeente als zij middelen ter beschikking stelt die ze kwijt is in het geval van faillissement en/of waarvoor de gemeente aansprakelijk is als de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt. Er moet dus sprake zijn van zowel een bestuurlijk als een financieel belang om te kunnen spreken van een verbonden partij.

Wat beslist de gemeenteraad?

Verbonden partijen voeren vaak gemeentelijke taken uit waarvoor de gemeente hen in meer of mindere mate mandateert. Volgens artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen kan de gemeenteraad zienswijzen naar voren brengen over een ontwerpbegroting. Het Algemeen Bestuur (AB) van de verbonden partij stelt deze begroting vast en houdt daarbij rekening met eventuele zienswijzen. Met de jaarrekening controleert de gemeente of de activiteiten binnen de door haar gestelde kaders en financiële mogelijkheden zijn uitgevoerd. Op grond van de Wet gemeenschappelijke Regelingen (Wgr) kan de gemeenteraad geen zienswijzen geven op de jaarrekening en het jaarverslag. Deze verantwoordingsdocumenten worden dan ook alleen ter kennisname voorgelegd aan de gemeenteraad.

Ontwikkelingen

Zuidplas brengt conform de Kadernota Verbonden Partijen eens in de twee jaar de risico's van alle verbonden partijen in kaart. Dit is in augustus 2015, september 2017 en september 2019 met een risicoanalyse gedaan. Op basis hiervan is aan elke verbonden partij een risicoprofiel toegekend en zijn beheersmaatregelen genomen.

De uitkomsten van de meest recent uitgevoerde risicoanalyse (2019) tonen aan dat de eerder toegepaste beheersmaatregelen, over het algemeen geleid hebben tot een daling van de risico's bij de verbonden partijen. Het aantal verbonden partijen met een laag risicoprofiel is flink toegenomen. In 2019 hebben het Bedrijventerrein Gouwe Park, de Omgevingsdienst Midden Holland, Promen, Recreatieschap Rottemeren, Streekarchief Midden Holland en de Veiligheidsregio Hollands Midden een laag regime toegekend gekregen.

De verbonden partijen Cyclus nv, GR IJsselgemeenten, Recreatieschap Hitland, Regio Midden Holland en Regionale Dienst Openbare Gezondheid Hollands Midden hebben een midden regime toegekend gekregen. De Grondbank RZG Zuidplas heeft een bijzonder hoog risicoregime toegekend gekregen.

Er zijn geen verbonden partijen die alleen op basis van de scores een hoog regime hebben gekregen. Echter, gelet op een aantal ontwikkelingen en de daarmee gepaarde risico's worden onderstaande verbonden partijen de komende jaren extra gemonitord. In 2021 volgt een nieuwe risicoanalyse voor verbonden partijen.

Informatie per verbonden partij

Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg Hollands Midden (RDOG)
Vestigingsplaats
Leiden
Juridische rechtsvorm
Gemeenschappelijke regeling
Doel
<p>De Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg Hollands Midden (RDOG HM) bewaakt, beschermt en bevordert de gezondheid en veiligheid van de inwoners in onze regio. Alles wat de RDOG doet, moet leiden tot verbetering van de kwaliteit van het leven in de regio, tot meer positief ervaren gezondheid, tot meer veiligheid en tot meer kansen. Dit is wat de RDOG bijdraagt aan de regio Hollands Midden. Het openbaar lichaam heeft ten doel de belangen te behartigen van de aan de regeling deelnemende gemeenten op het terrein van de openbare gezondheidszorg, de volksgezondheid, kwetsbare inwoners op het grensvlak van zorg en veiligheid, geneeskundige hulpverlening in het kader van de rampenbestrijding en crisisbeheersing en de ambulancezorg. Meer concreet behelst dit:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Uitvoering geven aan de in hoofdstuk II van de Wet publieke gezondheid aan de deelnemende gemeenten opgedragen taken; - In stand houden van een meldkamer ambulancezorg en ambulancedienstverlening; - De organisatie van de geneeskundige hulpverlening als bedoeld in artikel 2 van de Wet veiligheidsregio's en artikel 2 van de Wet publieke gezondheid; - Uitvoering geven aan toezichtstaak op basis van de Wet kinderopvang; - Uitvoering te geven aan andere taken op het terrein van de gezondheidszorg als daartoe opdracht is verkregen van een of meer deelnemende gemeenten. <ul style="list-style-type: none"> - Uitvoering geven aan het Zorg- en Veiligheidshuis - Uitvoering geven aan de taak Veilig Thuis
Participerende partijen
Er zijn 18 deelnemende gemeenten, de colleges van burgemeester en wethouders van de gemeenten: Alphen aan den Rijn, Bodegraven-Reeuwijk, Gouda, Hillegom, Kaag en Braassem, Katwijk, Krimpenerwaard, Leiden, Leiderdorp, Lisse, Nieuwkoop, Noordwijk, Oegstgeest, Teylingen, Voorschoten, Waddinxveen, Zoeterwoude en Zuidplas.
Reden gemeente aangaan verbinding
Instelling en instandhouding van een GGD is verplicht op basis van artikel 14 Wet Publieke gezondheid (Wpg), een deel van de taken van de RDOG HM vloeit voor uit de wet Publieke Gezondheid, wet Veiligheidsregio's, Tijdelijke wet ambulancezorg, wet Kinderopvang en Wet verplichte GGZ De GGD moet samenvallen met de veiligheidsregio('s) waartoe de deelnemende gemeenten behoren.

Bestuurlijk belang

De gemeente Zuidplas is vertegenwoordigd door een collegelid in het algemeen bestuur. De portefeuillehouder Volksgezondheid van de gemeente Zuidplas was tevens voorzitter van het Portefeuillehoudersoverleg Publieke Gezondheid. In 2020 hebben de gemeenten de herijkte gemeenschappelijke regeling RDOG HM goedgekeurd. De herijkte gemeenschappelijke regeling is onderdeel van een brede herijking van de governance van de RDOG, met onder meer als resultaat de instelling van Bestuursadviescommissie Publieke Gezondheid en Bestuursadviescommissie Zorg en Veiligheidshuis. De wethouder Volksgezondheid van de gemeente Zuidplas is voorzitter van de Bestuursadviescommissie Publieke Gezondheid. De gemeente Zuidplas laat zich door de regio Midden Holland vertegenwoordigen in de Bestuursadviescommissie Zorg en Veiligheid.

Prestaties-effecten

Invulling geven aan de wettelijke taken en de taken die door gemeente(n) zijn opgedragen aan de GR. Verantwoording en sturing vindt plaats door middel van de AB en DB vergaderstukken (jaarstukken en Maraps).

Het programma RDOG 2024 is in 2019 van start gegaan en in 2020 zijn verschillende deelresultaten gerealiseerd. Voor dit programma is middels twee businesscases weergegeven wat de investering kwalitatief, maatschappelijk en financieel zal bijdragen aan een gezonder Hollands Midden, welke structurele financiële besparingen door efficiënt en kostenbewust werken worden gerealiseerd. De effecten worden als volgt ingeschat:

- De RDOG is in 2024 een robuuste organisatie die *in control* is,
- De RDOG wordt een strategisch wendbaardere organisatie,
- De RDOG benut haar waardevolle kennispositie door actief datagedreven werken

Risico's en kansen

Programmabaten van het programma RDOG 2024 worden onvoldoende gerealiseerd.

Door toename van het aantal en de complexiteit van producten die de RDOG levert, kan in de toekomst een mogelijke kostenstijging op meerdere producten worden verwacht.

Door de groei van het aantal inwoners van de gemeente Zuidplas zal de bijdrage aan deze (en andere regelingen) stijgen, afhankelijk van de financieringssystematiek.

Ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Het programma RDOG 2024 is erop gericht om van de RDOG Hollands Midden een toekomstbestendige organisatie te maken. Gemeenten gaan dit merken doordat raden en colleges meer grip krijgen op de koers van de RDOG Hollands Midden. Inwoners gaan dit merken door merkbaar betere, modernere, dienstverlening.

Gestart is met het verbeteren van de interne processen en het wegwerken van knelpunten zoals die begin van 2019 gesignaleerd waren.

In 2019 is het gesprek over de inrichting van het Zorg en Veiligheidshuis gevoerd en de conclusie van de portefeuillehouders Publieke gezondheid was in december 2019 dat het Zorg- en Veiligheidshuis vanaf 2021 wordt gepositioneerd als apart programma binnen de RDOG Hollands Midden. Door de besluitvorming over de gemeenschappelijke regeling in 2020 is dit ook geëffectueerd. Per 1 januari 2021 zal het Zorg- en Veiligheidshuis operationeel en gepositioneerd worden als resultaatverantwoordelijke eenheid binnen de RDOG HM. Regie en coördinatie aanpak corona pandemie, de aanpak van de heersende corona pandemie, heeft het belang van een goed functionerende en geoutilleerde GGD maar weer eens aangetoond.

Financieel belang

Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg Midden-Holland (RDOG)		
	Rekening 2019	Rekening 2020
Balansbedragen per 31-12		
Eigen vermogen verbonden partij	€ 3.948.000	€ 6.577.000
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 29.237.000	€ 40.621.000
Resultaat verbonden partij	€ 516.000	€ 2.808.000
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 2.165.000	€ 2.487.000

Regio Midden-Holland**Vestigingsplaats**

Gouda

Juridische rechtsvorm

Gemeenschappelijke regeling

Doel

Bevordering van regionale samenwerking in vijf programma's en te zorgen voor gezamenlijk beleidsvorming en behartiging van bestuurlijke belangen.

Participerende partijen

De gemeenten Bodegraven-Reeuwijk, Gouda, Krimpenerwaard, Waddinxveen en Zuidplas.

Reden gemeente aangaan verbinding

Een kleine slagvaardige organisatie waarin regionaal samengewerkt wordt en waar kansen gezien worden. Deze samenwerking krijgt vorm in afstemming, beleidsvorming of belangenbehartiging.

Bestuurlijk belang

De gemeente Zuidplas wordt door twee collegeleden vertegenwoordigd in het algemeen bestuur en door één collegelid in het dagelijks bestuur.

Prestaties-effecten

Op basis van een visie zijn vijf programma's bepaald waarbinnen aan de hand van speerpunten nadere projecten worden geformuleerd en aangepakt.

Voortgang

In 2020 zijn door de samenwerkende gemeenten in de Regio Midden-Holland meerdere resultaten geboekt. Voorbeelden hiervan zijn de (concept) Regionale Energie Strategie, de Agenda Verstedelijking en Mobiliteit en de Economische visie. Ook is een traject gestart, ter ondersteuning van de realisatie van de Strategische agenda, om de Regio Midden-Holland steviger te positioneren

Risico's en kansen

De projecten binnen de Regio zijn niet altijd van meerwaarde voor iedere gemeente. Een operationeel risico is dat de Regio Midden Holland een netwerkorganisatie is. Voor nader te bepalen projecten binnen de programma's zal bestuurlijk akkoord, dekking en personele inzet geregeld moeten worden.

Ontwikkelingen en beleidsvoornemens

In 2020 zijn door de samenwerkende gemeenten in de Regio Midden-Holland (Bodegraven-Reeuwijk, Krimpenerwaard, Gouda, Waddinxveen en Zuidplas) meerdere resultaten geboekt. Voorbeelden hiervan zijn de (concept) Regionale Energie Strategie, de Agenda Verstedelijking en Mobiliteit en de Economische visie. Ook is er een traject opgestart, ter ondersteuning van de realisatie van de Strategische agenda, om de Regio Midden-Holland steviger te positioneren. Midden-Holland als groeigebied, economische vitaliteit en mobiliteit & bereikbaarheid zijn daarbij als kernthema's benoemd. Doel van het positioneringstraject is om Midden-Holland steviger op de kaart te zetten bij stakeholders en een krachtiger lobby te kunnen realiseren.

Financieel belang

Regio Midden-Holland	Rekening	Rekening
Balansbedragen per 31-12	2019	2020
Eigen vermogen verbonden partij	€ 495.000	€ 627.639
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 533.000	€ 400.761
Resultaat verbonden partij	€ 133.000	€ 100.624
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 61.262	€ 73.711

Omgevingsdienst Midden-Holland (ODMH)**Vestigingsplaats**

Gouda

Juridische rechtsvorm

Gemeenschappelijke regeling

Doel

De Omgevingsdienst Midden-Holland (ODMH) draagt bij aan een veilige, duurzame en gezonde leefomgeving door:

- 1) Uitvoering van taken op het gebied van milieu in het algemeen en de Wet milieubeheer en aanverwante wetten in het bijzonder, waaronder de taken op het gebied van milieuvergunningverlening, -handhaving en -toezicht (Wet algemene bepalingen omgevingsrecht). Ook voorziet de ODMH de gemeente Zuidplas van specialistisch milieudadvies (geluid, bodem, lucht etc.).
- 2) Uitvoering van de vergunningverlening en handhaving op de Bouw- en woningtoezicht op grond van de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht.
- 3) Advisering op het gebied van nieuwe wetgeving en de gevolgen daarvan, zoals de omgevingswet en de wet kwaliteitsborging bouwen

Participerende partijen
1. De gemeenten, Alphen aan den Rijn, Bodegraven-Reeuwijk , Gouda , Krimpenerwaard , Waddinxveen , Zuidplas en de Provincie Zuid-Holland.
Reden gemeente aangaan verbinding
Het efficiënt uitvoeren van de milieu- en bouw- en woningtoezichttaken in samenwerking met de overige deelnemers.
Bestuurlijk belang
De gemeente Zuidplas wordt door twee collegeleden vertegenwoordigd in het algemeen bestuur.
Prestaties-effecten
Elk jaar wordt een jaarprogramma opgesteld waarin aangegeven is hoeveel controles er verricht worden en wat de prognose is van de vergunningen die afgegeven zullen worden. Het jaarprogramma heeft, naast beleidsinhoudelijke uitgangspunten, het eerder vastgestelde budget als kader.
Voortgang
De ODMH rapporteert elke twee maanden aan de gemeente wat de voortgang is van haar taak, zowel in uren als financieel. Waar nodig en mogelijk wordt bijgestuurd.
Risico's en kansen
<ul style="list-style-type: none"> - Aansprakelijkheid bij foutieve beschikkingen; - Kennisdeling met andere gemeenten.
Ontwikkelingen en beleidsvoornemens
<p>1. Omgevingswet De Omgevingswet zal naar verwachting op 1 januari 2022 in werking treden. De Omgevingswet bundelt tientallen wetten op het gebied van o.a. ruimte, wonen, milieu en natuur tot één wettelijk stelsel. De huidige wettelijke instrumenten worden gebundeld tot zes kerninstrumenten, waaronder de Omgevingsvisie en het Omgevingsplan. De Omgevingswet gaat uit van integraliteit. Dit betekent dat ook het proces van vergunningverlening en advisering integraal moet worden vormgegeven. Hierbij wordt naast gemeenten, provincie en ODMH, ook de Veiligheidsregio, GGD en waterschappen betrokken.</p> <p>2. Bouw en- Woningtoezicht Op verzoek van minister Plasterk (toenmalig minister van Wonen en Rijksdienst) heeft de Eerste Kamer op 11 juli 2017 besloten om de stemming over de Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen uit te stellen. Eerder al had de minister toegezegd dat de wet in ieder geval niet vóór 1 januari 2019 in werking zal treden. Verwacht wordt dat de wet wordt aangepast, maar op dit moment is nog niet precies duidelijk op welke wijze en wanneer. Naar verwachting zal deze wet, net als de omgevingswet op 1-1-2022 worden ingevoerd.</p> <p>3. Bodem Bodemdaling is in een groot deel van Midden-Holland een probleem. Verzakkende straten, beschadigde rioleringen en waterproblemen zorgen voor veel overlast, verpaupering en hoge kosten voor gemeenten, inwoners en ondernemers. In gemeenten met een slappe bodem zijn de kosten aan infrastructuur circa vier keer hoger dan in gemeenten op zandgronden. Naast de bodemdaling is er nog een ander onderwerp dat aandacht vraagt. Het gaat hier om de bodemtaken die op 1-1-2022 van de provincie naar de gemeente gaan. Ook daarin speelt de ODMH een cruciale ondersteunende en adviserende rol.</p> <p>4. Duurzaamheid</p>

De ODMH en de gemeente Zuidplas ondersteunen elkaar op het gebied van duurzaamheid en klimaatadaptatie. Denk hierbij aan het adviseren van het toepassen van duurzaamheid in de bebouwde omgeving en het organiseren van Duurzame Dagen, Kinderklimaatop en Duurzaamheidsleningen.

5. Handhaving

Door de corona is in 2020 de handhaving op recreatieparken en illegale bewoning van arbeidsmigranten, mede op verzoek van de minister, op een lager niveau gezet. Daarentegen is door de corona veel meer handhaving geweest op kleine dossiers vanwege het hoge aantal meldingen van kleine overtredingen op het gebied van bouwen en bestemmingsplannen.

Financieel belang

Omgevingsdienst Midden-Holland (ODMH) Balansbedragen per 31-12	Rekening 2019	Rekening 2020
Eigen vermogen verbonden partij	€ 3.179.000	€ 2.469.000
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 8.009.000	€ 8.683.000
Resultaat verbonden partij	€ 825.000	€ 152.000
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 2.824.012	€ 2.929.030

De Veiligheidsregio Hollands Midden (VRHM)

Vestigingsplaats

Leiden

Juridische rechtsvorm

Gemeenschappelijke regeling

Doel

De Veiligheidsregio Hollands Midden (VRHM) is een samenwerkingsverband van gemeenten in de regio Hollands Midden op basis van de Wet gemeenschappelijke regelingen 1992 (gewijzigd 2014). Op 1 januari 2006 is de gemeenschappelijke regeling VRHM in werking getreden. Het openbaar lichaam bezit rechtspersoonlijkheid en is gevestigd in Leiden.

De veiligheidsregio heeft de volgende taken:

- Het voorbereiden op de rampenbestrijding en crisisbeheersing;
- Het in stand houden van een regionale Gemeenschappelijke Meldkamer;
- Het ondersteunen van gemeenten op aspecten van integrale veiligheid.

De VRHM behartigt de gemeenschappelijke belangen van de deelnemende gemeenten op de terreinen:

1. Brandweezorg;
2. Instellen en in stand houden van een Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR);

3. Samenwerking bij de gemeentelijke crisisbeheersing en rampenbestrijding;
4. Multidisciplinaire rampenbestrijding en crisisbeheersing;
5. Inrichten en in stand houden van de gemeenschappelijke meldkamer.

Participerende partijen

1. De gemeenten, Alphen a/d Rijn, Bodegraven-Reeuwijk, Gouda, Hillegom, Kaag en Braassem, Katwijk, Krimpenerwaard, Leiden, Leiderdorp, Lisse, Nieuwkoop, Noordwijk, Noordwijkerhout, Oegstgeest, Teylingen, Voorschoten, Waddinxveen, Zoeterwoude en Zuidplas.

Reden gemeente aangaan verbinding

Wettelijke plicht conform Wet Veiligheidsregio's

Bestuurlijk belang

Het bestuur bestaat uit het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur. Het bestuur van de Veiligheidsregio bestaat uit de burgemeesters van de deelnemende gemeenten.

Ze hebben elk verschillende verantwoordelijkheden en bevoegdheden. Het bestuur wordt bij de uitvoering van haar taken ondersteund door de Veiligheidsdirectie, het Hoofdenoverleg, het Veiligheidsbureau en verschillende werkgroepen.

Het algemeen bestuur stelt de hoofdlijnen voor het te voeren beleid van de Veiligheidsregio Hollands Midden vast en de financiële kaders.

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor de uitvoering en verdere uitwerking van strategische beslissingen die worden genomen door het algemeen bestuur.

Prestaties-effecten

Ter behartiging van de gemeenschappelijke belangen is de VRHM belast met de uitvoering van de volgende taken en bevoegdheden:

1. Inventariseren van risico's van branden, rampen en crises;
2. Adviseren van het bevoegd gezag over risico's van branden, rampen en crises;
3. Adviseren van het college van burgemeester en wethouders over de brandweezorg;
4. Voorbereiden op de bestrijding van branden en het organiseren van de rampenbestrijding en de crisisbeheersing;
5. Instellen en in stand houden van een brandweer;
6. Voorzien in de meldkamerfunctie;
7. Aanschaffen en beheren van gemeenschappelijk materieel;
8. Inrichten en in stand houden van de informatievoorziening binnen de diensten van de Veiligheidsregio en tussen deze diensten en andere diensten en organisaties die betrokken zijn bij de genoemde taken.

Voortgang

Conform gestelde kaders.

Risico's en kansen

- De nasleep van grote crises of rampen;
- Prestatiemeting Gemeentelijke Crisisorganisatie;
- Doorontwikkeling Crisiscommunicatie.

Ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Nieuwe indeling hoofddirecties VRHM 2018:

- Brandweer HM,
- Ondersteuning,
- Risico- en Crisisadvisering

Regie en coördinatie aanpak corona pandemie, de aanpak van de heersende corona pandemie, heeft het belang van een goed functionerende en geotilleerde veiligheidsregio maar weer eens aangetoond.

Financieel belang

Veiligheidsregio Hollands-Midden (VRHM)	Rekening 2019	Rekening 2020
Balansbedragen per 31-12		
Eigen vermogen verbonden partij	€ 6.222.000	€ 7.519.000
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 35.932.000	€ 34.497.000
Resultaat verbonden partij	€ 546.000	€ 1.758.000
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 2.227.972	€ 2.338.728

Het Recreatieschap Rottemeren**Vestigingsplaats**

Schiedam

Juridische rechtsvorm

Gemeenschappelijke regeling

Doel

Het binnen haar gebied behartigen van bovengemeentelijke belangen van de openluchtrecreatie, de natuurbescherming en het natuur- en landschapsschoon.

Participerende partijen

De gemeenten Lansingerland, Rotterdam en Zuidplas.

Reden gemeente aangaan verbinding

Het aanbieden van voldoende buitenstedelijk groen voor de eigen inwoners en het behoud en de ontwikkeling van natuur en landschap.

Bestuurlijk belang

Per deelnemende partij zijn drie leden in het algemeen bestuur benoemd. Per partij is van uit het algemeen bestuur een lid in het dagelijks bestuur benoemd.

Prestaties-effecten

Het recreatieschap beheert de beheergebieden van het schap en ontwikkelt beleid voor het gehele schapsgebied. Op basis van dat beleid voert het schap projecten uit die bijdragen aan de gemeenschappelijke ambities en doelstellingen.

Voortgang

De taken worden binnen de gestelde (financiële) kaders gerealiseerd.

Risico's en kansen: zie ontwikkelingen

Ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Sinds eind 2019 is in een breed participatief proces gewerkt aan de opstelling van het Ontwikkelplan voor de Rottemeren op basis van het door de raden vastgestelde kader. Dit zal rond de zomer 2021 vast worden gesteld en worden aangevuld met een uitvoeringsagenda voor de komende 10 jaar. Het plan legt de uitgangspunten neer voor een gehele integrale versteviging van het groenblauwe raamwerk en agendeert ook nieuwe recreatieve (gebieds)ontwikkelingen. Op het grondgebied van Zuidplas zal in ieder geval in de Eendragtspolder op korte termijn worden onderzocht hoe en welke recreatieve mogelijkheden kunnen worden toegevoegd. De afgelopen jaren is ook verder gewerkt aan lopende projecten. Zo zijn de eerste borden van de nieuwe bewegwijzering geplaatst, is het ontwerp voor de kwaliteitsimpuls Lage Bergse Bos afgerond en klaar voor uitvoering en heeft de aanbesteding van Zuideinde 14 geleid tot een gunning voor een nieuwe recreatieve entree aan de oostzijde. In 2020 is ook gewerkt aan het Verlengde Molengangpad en aan het Vaarrouthenetwerk fase II. Al deze projecten krijgen nog een vervolg in 2021.

Financieel belang

Recreatieschap Rottemeren	Rekening	Rekening
Balansbedragen per 31-12	2019	2020
	€	€
Eigen vermogen verbonden partij	13.944.000	13.023.000
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 5.934.000	€ 5.313.000
Resultaat verbonden partij	€ 127.000	-€ 343.000
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 179.461	€ 183.658

Recreatieschap Hitland**Vestigingsplaats**

Nieuwerkerk aan den IJssel

Juridische rechtsvorm

Gemeenschappelijke regeling

Doel		
Belangenbehartiging rond de ontsluiting, de ontwikkeling, de aanleg en het beheer in het kader van de openluchtrecreatie en het toerisme en waar mogelijk van natuur en landschap in het gebied.		
Participerende partijen		
Gemeenten Capelle aan den IJssel en Zuidplas.		
Reden gemeente aangaan verbinding		
Het aanbieden van voldoende buitenstedelijk groen voor de eigen inwoners en het behoud en de ontwikkeling van natuur en landschap.		
Bestuurlijk belang		
Per deelnemende partij zijn vier leden in het algemeen bestuur benoemd. Per partij zijn vanuit het algemeen bestuur twee leden in het dagelijks bestuur benoemd.		
Prestaties-effecten		
Recreatieschap Hitland beheert en ontwikkelt recreatiegebied Hitland, inclusief de daarbinnen gelegen golfbaan. Verantwoording vindt plaats middels de BBV-cyclus van de gemeenschappelijke regeling.		
Voortgang		
De taken worden binnen de gestelde (financiële) kaders gerealiseerd.		
Risico's en kansen		
De golfbaan is een publieke exploitatie. Negatieve resultaten - tot nu toe niet aan de orde - komen voor rekening van de publieke middelen.		
Ontwikkelingen en beleidsvoornemens		
Het recreatieschap heeft in 2016 een concreet plan ontwikkeld voor de doorontwikkeling van het recreatiegebied. Daarvan zijn inmiddels diverse projecten uitgevoerd. De afgelopen jaren waren geen grootschalige projecten gepland. De laatste grotere ontwikkeling betrof de herinrichting van de Hitlandse laan, die in 2020 was afgerond. In 2020 is een nieuwe directeur aangesteld. Onderdeel van de opdracht aan de nieuwe directeur is de herijking van de visie voor het gebied. De (Omgevings)visies van de beide schapsgemeenten worden bij de herijking van de visie meegenomen. Naar verwachting zal in het najaar van 2021 hiermee worden begonnen.		
Conform afspraken is in 2020 het voorzitterschap overgegaan van Zuidplas naar Capelle aan den IJssel		
Financieel belang		
Recreatieschap Hitland	Rekening	Rekening
Balansbedragen per 31-12	2019	2020
Eigen vermogen verbonden partij	€ 909.000	€ 852.000
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 5.983.000	€ 6.308.000
Resultaat verbonden partij	€ 48.000	€ 17.000
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 230.523	€ 238.783

Streekarchief Midden Holland
Vestigingsplaats
Gouda
Juridische rechtsvorm
Gemeenschappelijke regeling
Doel
Het Streekarchief is het <i>Geheugen</i> van de regio waarin burgers en onderzoekers <i>vandaag, morgen én over 100 jaar</i> kunnen tijdreizen en informatie vinden over hun geschiedenis, hun directe omgeving en hun familie. Het Streekarchief is een organisatie die nu werkt voor de lange termijn. Nu niet goed archiveren en zorgen voor een duurzame opslag én toegankelijkheid, zorgt voor een verlies van informatie en daarmee de controle in het democratisch proces. Het <i>geheugen dat het streekarchief vormt</i> , moet een duurzaam fundament voor de regio zijn. Drie elementen staan daarbij centraal: werken aan rechtszekerheid voor de burger, betrouwbare informatie en regionale culturele inbedding.
Participerende partijen
De gemeenten Gouda, Krimpen aan den IJssel, Krimpenerwaard, Waddinxveen, Zuidplas, ODMH en de RMH.
Reden gemeente aangaan verbinding
De aangegane verbinding betreft een wettelijke verplichting op grond van de Archiefwet 1995, waarmee o.a. wordt voldaan aan de eis om een gemeente archivaris in dienst te hebben.
Bestuurlijk belang
De gemeente Zuidplas wordt door twee collegeleden vertegenwoordigd in het algemeen bestuur, waarvan 1 lid tevens is vertegenwoordigd in het dagelijks bestuur.
Prestaties-effecten
Het Streekarchief bewaart de overgedragen archieven van de deelnemers. Zij draagt conform de Archiefwet zorg voor een goede, geordende en toegankelijke staat van de archieven. Voor onze gemeente betreft het 1.169 m archief. Daarnaast houdt zij toezicht op het beheer van de nog niet overgedragen archieven bij de deelnemers.
Voortgang
De taken worden binnen de gestelde (financiële) kaders gerealiseerd.
Risico's en kansen
Het Streekarchief beschikt nu over een archiefbewaarplaats die voldoet aan de in de Archiefregeling en het Archiefbesluit genoemde eisen.
Ontwikkelingen en beleidsvoornemens
De coronapandemie, de invoering van de <i>Wet open overheid</i> (Woo) en de gemoderniseerde <i>Archiefwet</i> (AW) in 2022 worden leidend. Het belangrijkste effect van de nieuwe Woo en AW zijn de vervroegde overbrenging van digitaal ontstaan archief in 2032. De toezichthouder zal aan het begin van het werkproces de sturing op standaardisering van de archivering ten behoeve van duurzame digitale toegankelijkheid versterken. De realisatie van een

bijbehorende digitale infrastructuur hiervoor (onder andere het e-depot) gebeurt in samenwerking met de 5 deelnemende gemeentes en het ODMH. De invoering van beide wetten zullen derhalve leiden tot veranderingen in de dienstverlening en het beheer van archieven. Daarnaast wordt raadpleging “op afstand” van analoge archieven voor zowel ambtenaar als burger verbeterd door een verdergaande digitaliseringslag op basis van een meerjarenplan. Deels gebeurt dit in grote projecten waarbij series documenten gescand en ontsloten kunnen worden via de digitale raadpleegomgeving. Tevens wordt dit jaar onderzocht welke voordelen scanning on demand oplevert voor deze digitale dienstverlening en tegen welke kosten.

Financieel belang

Streekarchief Midden Holland	Rekening	Rekening
Balansbedragen per 31-12	2019	2020
Eigen vermogen verbonden partij	€ 221.882	€ 289.227
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 369.493	€ 280.033
Resultaat verbonden partij	-€ 28.406	€ 76.904
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 189.240	€ 210.927

Promen

Vestigingsplaats

Gouda

Juridische rechtsvorm

Gemeenschappelijke regeling

Doel

Uitvoering van de (voormalige) Sociale Werkvoorziening. De Wet Sociale Werkvoorziening (WSW) heeft als doel om het mogelijk te maken dat mensen met een arbeidsbeperking die (begeleid) willen werken, dat kunnen doen in een zo normaal mogelijke arbeidsomgeving. Mensen die ook met behulp van het WSW-budget via detachering of begeleid werken geen werkplek vinden, kunnen op een meer beschutte werkplek binnen het sociaal werkvoorzieningsbedrijf (SW-bedrijf) aan de slag. Promen is één van de 90 SW-bedrijven in Nederland die gemeenten samen hebben opgericht.

Participerende partijen

Gemeenten Alphen aan den Rijn, Capelle aan den IJssel, Gouda, Krimpen aan den IJssel, Krimpenerwaard, Waddinxveen, en Zuidplas.

Reden gemeente aangaan verbinding

Promen is opgericht om voor een aantal gemeenten gezamenlijk de Wet Sociale Werkvoorziening uit te voeren.

Bestuurlijk belang

De gemeente is vertegenwoordigd in het algemeen bestuur.

Prestaties-effecten

1. Financieel:

- Inzetpercentage vergroten
 - Verbeteren rendement
 - Productiviteit verhogen
2. Leren en Ontwikkelen:
- Iedereen heeft een ontwikkelplan in Werkstap
 - Instroom van medewerkers uit de Participatiewet
 - Doorstroom bevorderen volgens de personeelsplanning
3. Interne processen
4. Klantbenadering
- Promen rapporteert met kwartaalrapportages over de resultaten.

Voortgang

Promen is in 2019 wederom een belangrijke partner geweest voor de groep inwoners met een arbeidsbeperking. Daarnaast is Promen voor IJsselgemeenten ook een partner in het aan het werk helpen van mensen met een 'reguliere' participatiewet uitkering. O.a. door de inzet van expertise Promen op het gebied van jobcoaching en talentontwikkeling. De afbouw van de Wsw doelgroep zet zich verder door.

Risico's en kansen

Met de Participatiewet heeft het Rijk een transformatie beoogd waarbij mensen met een arbeidsbeperking meer dan voorheen werk vinden in een reguliere arbeidsomgeving in plaats van in een apart met dat doel georganiseerd SW-bedrijf. De budgetten onder de Participatiewet zijn echter beperkt en maken keuzes noodzakelijk. De evaluatie van de Participatiewet door het SCP bevestigt dit. Financieel gezien is Promen in 2019 binnen de begrotingskaders gebleven.

Ontwikkelingen en beleidsvoornemens

In 2017 zijn kaders ontwikkeld, gericht op een vraaggerichte dienstverlening. Promen blijft hiermee als stabiele basis beschikbaar voor de SW medewerkers en ontwikkelt zich als belangrijk instrument voor de Participatiewet passend binnen de individuele beleidsvrijheid van gemeenten. Voor de komende jaren is het zaak de samenwerkingsrelatie – i.s.m. GR IJsselgemeenten – verder uit te bouwen, gericht op het aan het werk helpen en houden van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt.

Financieel belang

Promen	Rekening	Rekening
Balansbedragen per 31-12	2019	2020
Eigen vermogen verbonden partij	€ 2.524.000	€ 4.186.000
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 9.749.000	€ 8.153.000
Resultaat verbonden partij	€ 708.000	€ 774.000
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 1.985.000	€ 1.923.000

GR IJsselgemeenten
Vestigingsplaats
Capelle aan den IJssel
Juridische rechtsvorm
Gemeenschappelijke regeling (bedrijfsvoeringsorganisatie)
Doel
Gelet op de invoering van de Participatiewet op 1 januari 2015, samenwerken op het gebied van sociale zaken om gezamenlijke synergievoordelen te bereiken in kwaliteit, continuïteit, flexibiliteit en efficiency.
Participerende partijen
Gemeenten Capelle aan den IJssel, Krimpen aan den IJssel en Zuidplas
Reden gemeente aangaan verbinding
Samenwerking op het gebied van sociale zaken om gezamenlijke synergievoordelen te bereiken in kwaliteit, continuïteit, flexibiliteit en efficiency, gelet op de invoering van de Participatiewet per 1 januari 2015.
Bestuurlijk belang
De gemeente Zuidplas wordt door twee collegeleden vertegenwoordigd in het Bestuur.
Prestaties-effecten
<ul style="list-style-type: none"> - Efficiënter functioneren op vereist kwalitatief niveau; - Kostenbeheersing. <p>Gemeentelijke beleidsdoelstellingen</p> <ul style="list-style-type: none"> - Minder uitkeringsgerechtigden door sturing op een lagere instroom en het bevorderen van uitstroom; - De arbeidsdeelname van inwoners extra stimuleren door een focus op inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt; - Ontwikkelen van het participatieniveau van inwoners met een grotere afstand tot de arbeidsmarkt; - Beperken van het aandeel bijstandsgerechtigden in de leeftijd tot 27 jaar. <p>Door middel van kwartaalrapportages en het Jaarverslag rapporteert de GR IJsselgemeenten over de voortgang en de resultaten.</p>
Voortgang
<p>Sinds 2016 is Zuidplas aangesloten bij GR IJsselgemeenten voor de uitvoering van taken op het gebied van Sociale Zaken. De samenwerking met IJsselgemeenten is geëvalueerd. De DVO is op onderdelen aangepast door bijvoorbeeld de wet op de lijkbezorging op te nemen in de DVO met IJsselgemeenten. Hiermee verzorgt IJsselgemeenten de uitvaart van inwoners die geen nabestaande(n) hebben die dit verzorgen.</p> <p>In 2019 het de raad het Actieplan op weg naar Werk vastgesteld. Het Actieplan geeft richting aan IJsselgemeenten en geeft de wensen en opdracht vanuit Zuidplas weer. Het afgelopen jaar 2020 is een uitdagend jaar geweest om de gemeentelijke doelstellingen te realiseren. De coronacrisis heeft een grote</p>

impact gehad op de economie en de mogelijkheden van uitstroom naar werk. Het uitkeringsbestand is met een kleine 5% gestegen t.o.v. 2019. Hiermee is een einde gekomen aan de daling van eerdere jaren. Zuidplas heeft eind 2020 492 uitkeringen en zit daarmee nog altijd onder het niveau van 2018.

Risico's en kansen

Door steunmaatregelen (zowel aan ondernemers met als zonder personeel) vanuit het Rijk is het aantal bijstandsuitkeringen nog niet enorm hard toegenomen. Het risico bestaat dat wanneer deze steunmaatregelen wegevalen het aantal aanvragen toe zal nemen. Een deel van deze groep zal eerst in de WW terechtkomen. Daarvan zien we nu dat een deel van de inwoners met WW niet doorstromen naar de uitkering. Ander betaald werk of een partner met betaald werk zijn hier veelal de oorzaak van. Met de middelen en maatregelen uit het Actieplan op weg naar werk heeft IJsselgemeenten de mogelijkheden gekregen van de gemeente Zuidplas om de groei van het uitkeringenbestand tegen te gaan.

Ontwikkelingen en beleidsvoornemens

GR IJsselgemeenten is een uitvoeringsorganisatie die als opdrachtnemer binnen de gestelde budgettaire en beleidsmatige kaders haar activiteiten en taken uitvoert. Door middels van een jaarplan geeft de GR invulling aan het maatschappelijk beleid van de gemeenten voor de bestaande en de nieuwe doelgroep van de Participatiewet voor het komende jaar. Belangrijke punten zijn:

1. Beperken van de instroom in de uitkering (poortwachtersfunctie)
2. Optimale uitstroom naar werk
3. Activering moeilijk bemiddelbare cliënten
4. Hoogwaardig handhaven
5. Bestrijden armoede en problematische schulden

Daarnaast heeft 2020 in het teken gestaan van corona. GR IJsselgemeenten heeft de dienstverlening aangepast aan de coronamaatregelen (veelal digitaal) en heeft uitvoering laten geven aan nieuwe ontwikkelingen zoals de Tozo. Het komende jaar geldt dat ook voor de TONK-regeling die IJsselgemeenten voor Zuidplas uitvoert.

Financieel belang

GR IJsselgemeenten	Rekening	Rekening
Balansbedragen per 31-12	2019	2020
Eigen vermogen verbonden partij	€ 604.000	€ 604.000
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 8.720.000	€ 15.535.000
Resultaat verbonden partij	€ 44.000	€ 150.000
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 1.841.666	€ 1.872.558

Grondbank RZG Zuidplas

Vestigingsplaats

Nieuwerkerk aan den IJssel

Juridische rechtsvorm

Gemeenschappelijke regeling (sinds 2004)

Doel

Het doel van de Grondbank is sinds 2010 het beheren en verkopen van verworven gronden voor de ontwikkeling van de Nieuwe Zuidplaspolder op basis van een periodiek vast te stellen uitgiftestrategiekader (USK). De Grondbank heeft binnen het project Nieuwe Zuidplaspolder een strategisch grondbezit van ongeveer 300 ha. met een boekwaarde van ongeveer € 95 miljoen. Conform de statuten eindigt het bestaan van de Grondbank op 31 december 2024.

Participerende partijen

Gemeenten Rotterdam, Gouda, Waddinxveen, Zuidplas en de provincie Zuid-Holland

Reden gemeente aangaan verbinding

Beheer van de verworven gronden ten behoeve van het project Nieuwe Zuidplaspolder.

Bestuurlijk belang

De deelnemers in de Grondbank RZG Zuidplas zijn de provincie Zuid-Holland (40%) en de gemeenten Rotterdam (40%), Zuidplas (9%), Gouda (6%) en Waddinxveen (5%). De gemeente Zuidplas is met twee leden vertegenwoordigd in het algemeen bestuur en met één lid – tevens tweede vicevoorzitter – in het dagelijks bestuur.

Prestaties-effecten

Financiering, beheer en uitgifte van gronden. De halfjaarcijfers vormen een wijze van rapporteren over de afgesproken prestaties.

Risico's en kansen

Op basis van de nu vastgestelde Visie Ruimte en Mobiliteit worden de doelstellingen van het project Nieuwe Zuidplaspolder vooralsnog gehandhaafd. De planningshorizon is tot 31 december 2024.

Ontwikkelingen en beleidsvoornemens

- Programmatische uitgangspunten, zoals vastgesteld door de partners binnen het Nieuwe Zuidplaspolderproject (BOZ);
- Uitgifte strategiekader (USK) Grondbank (waarin op basis van het programma aangegeven beleidsvoornemens qua grondbeheer zijn opgenomen).

Financieel belang

Grondbank RZG	Rekening	Rekening
Balansbedragen per 31-12	2019	2020
Eigen vermogen verbonden partij	-€ 17.253.000	-€ 16.837.000
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 92.509.000	€ 94.225.000
Resultaat verbonden partij	€ 623.000	€ 416.000
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 209.700	€ 203.000

De deelnemers zijn verantwoordelijk voor de rentelasten van de financiering en de kosten van beheer. Zowel als gevolg van verhoging van opbrengsten als van de huidige lage rentestand blijven deze kosten binnen de begroting. Risico is wel het financiële gevolg van een mogelijke afwaardering. Deze bedraagt maximaal ongeveer € 70 miljoen op een boekwaarde van € 95 miljoen. Het risico van de gemeente wordt maximaal ingeschat op € 7 miljoen en hangt samen met het al dan niet doorgaan van de ontwikkeling van het vijfde dorp. Gezien het vaststellen van het Masterplan Middengebied door het College d.d. 30 maart 2021 is dit risico kleiner geworden.

Bedrijventerrein Gouwe Park

Vestigingsplaats

Gouda

Juridische rechtsvorm

Gemeenschappelijke regeling

Doel

Ontwikkeling van het bedrijventerrein Gouwepark

Participerende partijen

Gemeenten Gouda, Waddinxveen en Zuidplas

Reden gemeente aangaan verbinding

Ook Zuidplas heeft een meervoudig belang bij de ontwikkeling van bedrijventerreinen. Gouwe Park is primair beoogd voor de (her)huisvesting van bedrijven uit de participerende gemeenten; daarnaast is het nu ook een park van regionale betekenis.

Bestuurlijk belang

De gemeente is formeel met drie leden vertegenwoordigd in het algemeen bestuur en met één lid in het dagelijks bestuur. De gemeentelijke zeggenschap bedraagt 1/3.

Prestaties-effecten

Het Bedrijvenschap Regio Gouda legt via het algemeen bestuur en dagelijks bestuur verantwoording af aan de gemeenteraden. Jaarlijks is dat in elk geval middels de Jaarrekening en de Begroting. Verder vergadert het dagelijks bestuur 4 keer per jaar en het algemeen bestuur twee keer per jaar. Daarnaast zijn er ambtelijke overlegmomenten met het Bedrijvenschap in het kernteamoverleg dat ongeveer 6 keer per jaar bij elkaar komt. Vanuit het kernteam kunnen, waar nodig, voorstellen en aandachtspunten en waar mogelijk ook klachten van gebruikers voor het bestuur worden geformuleerd.

Risico's en kansen

De risico's van de GR Bedrijventerrein Gouwe Park zijn nihil, de verwachting is dat de resterende uit te geven bedrijfsgrond uiterlijk eind 2022 zal zijn verkocht. Hierbij is rekening houden met de hooguit marginale invloed die de coronapandemie naar verwachting heeft op het uitgiftetempo. Net als in 2020 zal ook in 2021 een tussentijdse fysieke winstuitkering plaatsvinden, verder zal het financiële eindresultaat gelijkelijk worden verdeeld over de deelnemende gemeenten wanneer (zo goed als) alle bedrijfskavels zijn verkocht. Dit zal resulteren in een positieve afrekening met de deelnemers.

Ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Het Bedrijvenschap richt zich op verkoop van de laatste bouwkvavels naar verwachting in 2021 doch uiterlijk eind 2022. In de gemeenschappelijke regeling is vastgelegd dat deze regeling pas wordt opgeheven nadat (zo goed als) alle bedrijfskvavels zijn verkocht. Op 2 december 2020 heeft het Algemeen Bestuur besloten de gemeenschappelijke regeling Bedrijvenschap Regio Gouda per 31 december 2022 te beëindigen en de jaren 2021 en 2022 te gebruiken om dit te realiseren.

Financieel belang

Bedrijventerrein Gouwe Park Balansbedragen per 31-12	Rekening 2019	Rekening 2020
Eigen vermogen verbonden partij	€ 10.369.000	€ 8.307.000
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 632.000	€ 428.000
Resultaat verbonden partij	€ 0	€ 0
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 0	€ 0

Cyclus (cijfers 2020 nog niet ontvangen)**Vestigingsplaats**

Moordrecht

Juridische rechtsvorm

NV (overheidsgedomineerd)

Doel

Het uitvoeren van afvalbeheer op een efficiënte, duurzame en kwalitatief goede wijze, tegen marktconforme en maatschappelijk verantwoorde kosten.

Participerende partijen

Gemeenten Alphen a.d. Rijn, Bodegraven-Reeuwijk, Gouda, Kaag en Braassem, Krimpenerwaard, Nieuwkoop, Waddinxveen, Krimpen a.d. IJssel en Zuidplas.

Reden gemeente aangaan verbinding

Door gezamenlijk met andere gemeenten taken van de gemeentelijke afvalzorgplicht uit te voeren, worden deze taken (kosten) efficiënter uitgevoerd. Er ontstaat o.a. schaal- en inkoopvoordeel, efficiëntere uitvoering door standaardisering en uniformiteit, administratieve ontzorging met betrekking tot inkoopprocessen en borging van specifieke expertise. Doordat de gemeente middels aandelen deels eigenaar is ontstaat sturing op de efficiëntie van de bedrijfsvoering van Cyclus.

Bestuurlijk belang

Deelnemer in de algemene vergadering van aandeelhouders en deelnemer in het GPB (bestuurlijke opdrachtgeverscomm. Grondstoffen Platform Bestuurlijk).

Prestaties-effecten

Op efficiënte, duurzame en kwalitatief goede wijze en tegen maatschappelijk verantwoorde kosten zorgdragen voor (een gedeelte van) het afvalbeheer.

Risico's en kansen

Door het lean & mean maken van de organisatie (in 2018 & 2019) is de organisatiestructuur (inclusief management) veranderd. Dat heeft geresulteerd in een hogere risicoscore op het onderdeel Directie/Bestuur en veroorzaakt een stijging in de totale risicoscore van Cyclus in 2019. Voor Cyclus wordt de komende jaren gewerkt met een midden regime.

Ontwikkelingen en beleidsvoornemens

In het meerjarenbeleidsplan staan vijf strategische pijlers centraal die in de periode 2017-2021 leidend zijn om onder andere de gemeenten te ondersteunen bij het realiseren van hun VANG-doelstellingen. Dit plan heeft een dynamisch karakter en wordt elk jaar geëvalueerd en voor een nieuwe periode van vijf jaar vastgelegd. Na een uitvoerig samenwerkingstraject met de deelnemende gemeenten is in 2020 de DVO herzien. In 2021 wordt de Dienstverleningsovereenkomst vastgesteld.

Financieel belang

NV Cyclus	Rekening 2018	Rekening 2019
Balansbedragen per 31-12		
Eigen vermogen verbonden partij	€ 9.105.000	€ 9.513.000
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 22.171.000	€ 21.548.000
Resultaat verbonden partij	€ 426.000	€ 408.000

Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)**Rechtsvorm**

Privaatrechtelijke rechtspersoon

Bestuurlijk belang

De aandeelhouders van de bank zijn uitsluitend overheden. De Staat is houder van de helft van de aandelen. De andere helft is in handen van gemeenten, elf provincies en een hoogheemraadschap. De gemeente Zuidplas heeft als aandeelhouder stemrecht in de aandeelhoudersvergadering.

De BNG biedt financiële diensten op maat, zoals kredietverlening, advies, betalingsverkeer, elektronisch bankieren en vermogensbeheer. Klanten van de BNG zijn overwegend overheden en instellingen op het gebied van volkshuisvesting, gezondheidszorg, onderwijs en openbaar nut. Ook participeert de BNG in publiek-private samenwerking.

Financieel belang

De gemeente Zuidplas heeft 54.328 aandelen in de BNG á € 2,50 nominaal. Dat is 0,1% van het totaal aantal aandelen BNG. De aandelen staan op naam en zijn niet beursgenoteerd. De voorwaarden waaronder aandelen van eigenaar kunnen verwisselen zijn geformuleerd in artikel 6 van de statuten.

Bank Nederlandse Gemeenten Balansbedragen per 31-12, bedragen in € miljoen	Rekening 2019	Rekening 2020
Eigen vermogen verbonden partij	4.887	5.097
Vreemd vermogen verbonden partij	144.802	155.262
Resultaat verbonden partij	163	221

Risico's

BNG staat bekend als een solide bank met een AAA-status. Er worden daarom geen risico's verwacht.

NV Alliander**Rechtsvorm**

Privaatrechtelijke rechtspersoon

Bestuurlijk belang

Alle aandelen van Alliander zijn in bezit van de overheid, zoals provincies en gemeenten.

Als aandeelhouder heeft de gemeente Zuidplas stemrecht in de aandeelhoudersvergadering.

Alliander voorziet in de behoeften aan distributie van energie. Zij verzorgt de distributie van energie in 1/3 gedeelte van Nederland. Alliander is de netwerkbeheerder voor het Zuidplasgebied.

Financieel belang

De gemeente bezit 245.888 aandelen Alliander, ofwel 0,18% van het totaal aantal aandelen. Elk aandeel is gewaardeerd tegen een verkrijgingprijs van € 0,33. De nominale waarde van de aandelen bedraagt € 5,00. Jaarlijks wordt er dividend aan de aandeelhouders uitgekeerd.

NV Alliander Balansbedragen per 31-12, bedragen in € miljoen	Rekening 2019	Rekening 2020
Eigen vermogen verbonden partij	€ 4.224	€ 4.328
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 5.567	€ 5.094
Resultaat verbonden partij	€ 253	€ 224

Risico's

Er zijn geen specifieke risico's te melden.

NV Oasen (cijfers 2020 nog niet ontvangen)**Rechtsvorm**

Privaatrechtelijke rechtspersoon

Bestuurlijk belang

De aandeelhouders zijn 33 gemeenten, waaronder de gemeente Zuidplas. Als aandeelhouder heeft de gemeente Zuidplas stemrecht in de aandeelhoudersvergadering.

Oasen levert drinkwater voor het oostelijk deel van Zuid-Holland.

Financieel belang

De gemeente Zuidplas bezit acht aandelen, ofwel 0,3% van het totaal aantal aandelen.

Elk aandeel heeft een nominale waarde van € 455,00. De Algemene vergadering van Aandeelhouders bepaalt of dividend wordt uitgekeerd.

NV Oasen	Rekening 2018	Rekening 2019
Balansbedragen per 31-12. bedragen in € miljoen		
Eigen vermogen verbonden partij	108	122
Vreemd vermogen verbonden partij	161	159
Resultaat verbonden partij	5	4

Risico's

Er zijn geen specifieke risico's te melden.

NV Duinwaterbedrijf Zuid-Holland (Dunea) (cijfers 2020 nog niet ontvangen)**Rechtsvorm**

Privaatrechtelijke rechtspersoon

Bestuurlijk belang

Samen met 17 andere gemeenten is de gemeente Zuidplas aandeelhouder.
Als aandeelhouder heeft de gemeente Zuidplas stemrecht in de aandeelhoudersvergadering.
De NV Duinwaterbedrijf levert drinkwater in een groot deel van de provincie Zuid-Holland.

Financieel belang

De gemeente Zuidplas bezit, na een herverdeling van de aandelen op basis van inwoneraantallen per 1 januari 2017, 102.669 aandelen, ofwel 2,6% van het totaal aantal aandelen. De aandelen hebben een nominale waarde van € 5,00. In de gemeentelijke administratie hebben deze aandelen een waarde nihil omdat deze volgens de gemeentelijke boekhoudvoorschriften gewaardeerd worden op basis van de toenmalige verkrijgingprijs van "nihil". In de statuten is bepaald dat geen dividend wordt uitbetaald. In de begroting is de dividenuitkering voor € 0,00 structureel opgenomen.

NV Cyclus	Rekening 2018	Rekening 2019
Balansbedragen per 31-12		
Eigen vermogen verbonden partij	€ 9.105.000	€ 9.513.000
	€	
Vreemd vermogen verbonden partij	22.171.000	€ 21.548.000
Resultaat verbonden partij	€ 426.000	€ 408.000

Risico's

Er zijn geen specifieke risico's te melden.

Zuidplas Participatie BV (cijfers 2020 nog niet ontvangen)**Vestigingsplaats**

Nieuwerkerk aan den IJssel

Juridische rechtsvorm

Besloten vennootschap: Zuidplas Participatie BV.
Tussen BV van vennootschap Zevenhuizen Zuid CV met handelsnaam Grondexploitatie maatschappij (GEM) Zevenhuizen Zuid

Doel

Een meerjarige samenwerking die gericht is op een integrale en fasegewijze ontwikkeling van het project(gebied) Zevenhuizen Zuid, dat voorziet in de ontwikkeling en bouw van circa 1.100 tot maximaal 1.400 woningen en een beperkt aantal voorzieningen. Zevenhuizen-zuid is primair gericht op behoud en versterking van de voorzieningen in de dorpskern.

Participerende partijen

De gemeente Zuidplas, Gebiedsontwikkelingsmaatschappij Zuidplaspolder II CV, Synchron BV en Thunnissen Ontwikkeling BV

Reden gemeente aangaan verbinding

De aangegane verbinding betreft een vrijwillige samenwerking waarvoor partijen een aparte entiteit hebben opgericht

Bestuurlijk belang

Het project wordt uitgevoerd door Zevenhuizen Zuid C.V. met als beherend venoot Zevenhuizen Zuid Beheer B.V. en betreft een samenwerking tussen de gemeente en drie marktpartijen. De beherend venoot heeft twee bestuurders waarvan één door de gemeente Zuidplas is aangesteld. Eind 2018 hebben de beide bestuurders formeel een projectdirecteur aangesteld. De gemeente participeert als commanditair venoot in Zevenhuizen Zuid C.V. middels een participatiemaatschappij.

Prestaties-effecten

Zevenhuizen Zuid CV is belast met de ontwikkeling van het woongebied Zevenhuizen Zuid, waaronder wordt verstaan verwerving van gronden (waar nodig), bouw- en woonrijpmaken en het ontwikkelen en bouwen van woningen. De gemeente verricht in opdracht van de gemeente de activiteiten op het gebied van planeconomie en civieltechnische activiteiten.

Voortgang

Fase 1A1, fase 2, fase 3 en fase 4 zijn opgeleverd. Deelplan 5 zit in de afrondende fase. Voor fase 7 zijn de bouwrijp werkzaamheden afgerond en zijn de bouwvoorbereidingen gestart. De verwachting is dat in kwartaal 2 van 2021 gestart wordt met het bouwen van de woningen. Voor deelplan 6 kan medio 2021 gestart worden met het bouwen van woningen. De voorbereiding van de afrondende deelplannen 8 en 1B zijn in volle gang. Voor fase 3X lopen er geen rechtelijke procedure meer, echter zijn er nog belemmeringen met hindercirkels van het naast gelegen perceel, de prognose van de uitvoering is 2024.

Risico's en kansen

De gemeente draagt 31% van het (financiële) risico, en heeft voor 50% zeggenschap. Eventuele exploitatieoverschot wordt naar rato 31-69% verdeeld onder de deelnemende partijen.

BV Zuidplas Participatie	Rekening	Rekening
Balansbedragen per 31-12	2018	2019
Eigen vermogen verbonden partij	€ 61.000	€ 61.000
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 0	€ 0
Resultaat verbonden partij	€ 0	€ 0

Ontwikkelingen en beleidsvoornemens

Met de ontwikkeling van met name fase 7, 8 en 9 wordt gestreefd naar zowel een bouwkundige afronding dan wel een (verdere) planoptimalisatie, gericht op een sluitende mastergrex met nabetaling aan alle partijen waar het gaat om de waarde van de ingebrachte gronden. Er wordt gestreefd naar een totale oplevering per 2021/22.

Paragraaf Grondbeleid

Inleiding

Onder grondbeleid verstaan we de positie die de gemeente inneemt bij het bereiken van (ruimtelijke) doelstellingen, zoals de realisatie van woningbouw en bedrijventerreinen. De gemeenteraad bepaalt de kaders van het grondbeleid en stelde deze op 31 maart 2015 met de Nota Grondbeleid 2015 vast. Tot de kaders behoren de wijze waarop de gemeente zich positioneert in de grondmarkt en de wijze waarop zij omgaat met grondexploitaties. Het college biedt de gemeenteraad normaalgesproken ten minste één keer in de vier jaar een Nota Grondbeleid aan. Er is voor gekozen om dit uit te stellen, omdat er gewerkt wordt aan de ontwikkeling van de grootste toekomstige ontwikkeling in Zuidplas: de Zuidplaspolder. Hiermee wordt voorkomen dat de nota geen ruimte biedt voor beste uitvoeringsstrategie. We verwachten de nota rond de zomer ter besluitvorming aan de Raad te kunnen voorleggen.

Visie op het grondbeleid

Grond is een essentiële productiefactor bij het uitvoeren van gemeentelijk beleid. Het is een schaars en kostbaar goed, dus is het van belang dat bij de verdeling van de grond alle maatschappelijke factoren en doelstellingen aan bod komen. Op dit vlak heeft de gemeente een ordenende en sturende taak. In de Nota Grondbeleid gaat de gemeente uitgebreid in op de gewenste vorm van grondbeleid en welke instrumenten zij hiervoor inzet. Naast de Nota Grondbeleid (en de grondprijzenbrief) is er beleid vastgesteld voor kostenverhaal (Nota kostenverhaal Zuidplas). Hierin is vastgelegd op welke wijze de gemeente kosten die zij maakt voor het faciliteren van private projecten, en kosten voor bovenplanse voorzieningen verhaald. In de paragraaf Grondbeleid volstaat de gemeente met een korte samenvatting van het grondbeleid.

Actief en facilitair grondbeleid

In hoofdlijnen bestaan twee varianten voor het uitvoeren van grondbeleid: actief grondbeleid en facilitair grondbeleid.

- Bij actief grondbeleid begeeft de overheid zich als ondernemer op de grondmarkt. Hierbij houdt de gemeente het productieproces van bouwgrond zo veel mogelijk in eigen hand: het verwerven, bouw- en woonrijp maken en verkopen van grond. Op deze wijze trekt de gemeente het initiatief en de regie van de realisatie van de beleidsdoelstellingen nadrukkelijk naar zich toe.
- Activiteiten in het kader van grondbeleid zijn niet per definitie een overheidstaak. Marktpartijen zijn immers ook in staat om diverse ruimtelijke ontwikkelingen op zich te nemen. Bij facilitair grondbeleid beperkt de gemeentelijke inbreng zich voornamelijk tot een rol waarin zij voorwaarden schept. In dat geval beoordeelt de gemeente of initiatieven van derden voldoen aan haar voorschriften en richtlijnen, bijvoorbeeld vanuit bestemmingsplannen.

In de Nota Grondbeleid 2015 heeft de gemeenteraad gekozen voor primair faciliterend grondbeleid, met de mogelijkheid tot actief grondbeleid onder voorwaarden. De gemeente Zuidplas heeft vanuit het verleden op diverse locaties gronden in bezit, mede als gevolg van de uitname uit de Grondbank RZG Zuidplas. Daar wordt actief grondbeleid gevoerd. Het risicoprofiel dat daarbij hoort, wil de gemeente bij de verdere ontwikkeling van de gemeentelijke ontwikkellocaties zo veel mogelijk beperken. Zij geeft de ruimte en flexibiliteit aan marktpartijen, zodat die vaker vraaggericht kunnen ontwikkelen. De rol die de gemeente hierbij inneemt, is dan ook facilitair van aard: kaderstellend in planmatige, planologische, financiële en procesmatige zin.

Programmabegroting

Het grondbeleid heeft een duidelijke relatie met de verschillende beleidsvelden en de relevante doelstellingen daarvan.

- Economische Zaken: het ontwikkelen van een samenhangende economische visie, met beleidsontwikkeling voor het aantrekken en in stand houden van werkgelegenheid en bedrijvigheid. Bedrijven hebben hierbij kansen en mogelijkheden voor vestiging en uitbreiding op bedrijventerreinen. Daarnaast gaat het om het uitvoeren van de bestaande plannen uit het Intergemeentelijk Structuurplan (ISP) voor de ontwikkeling van nieuwe bedrijventerreinen.
- Cultuur, sport en recreatie: het in standhouden en waar mogelijk versterken van voorzieningen op de gebieden van cultuur, sport en recreatie. Dit zijn bij uitstek elementen die de identiteit van de dorpen in de gemeente Zuidplas kleur geven en die bindend zijn voor de diverse dorpsgemeenschappen. Via het vastgestelde grondbeleid worden deze doelstellingen ruimtelijk gefaciliteerd.
- Ruimtelijke ordening: de gemeente zet zich actief en met ambitie, maar ook met realiteitszin, in voor de realisatie van de plannen in de dorpen en in de Zuidplaspolder. De openbare ruimte zal hierbij op een zorgvuldige en kwalitatieve wijze inrichten worden ingericht met behoud van de specifieke dorpsidentiteiten.
- Volkshuisvesting: het college wil ruimte bieden om aan de woningbehoefte van de huidige en toekomstige inwoners van Zuidplas te kunnen voldoen. Het uitgangspunt hierbij is wonen met behoud van het 'dorpse' karakter: gevarieerde bouw met de nodige ruimte voor groen en water.

Uitvoering van het grondbeleid

De basis voor de uitvoering van het grondbeleid is een solide en reële grondexploitatieberekening. Hierbij spelen meerdere factoren een rol.

- Tijd: de looptijd van de grondexploitatie, de rentekosten/-baten en de kosten- en opbrengstenstijgingen;
- Locatie: de ligging waarbij de woningmarkt, het vestigingsmilieu, de eigendomsverhoudingen en de bodemgesteldheid van invloed zijn;
- Ontwerp: de omvang van het plan in relatie tot faseringsmogelijkheden en de flexibiliteit om in planvorming op veranderende marktomstandigheden in te spelen;
- Kwaliteit: het woon- en omgevingsmilieu, het architectonische ontwerp, de duurzaamheid en de verhoudingen binnen het ruimtegebruik (groen en blauw in relatie tot grijs);
- Grondprijsbeleid: normatieve grondprijzen voor bepaalde (maatschappelijke) voorzieningen, of een marktconforme prijsbepaling op basis van een residuele of comparatieve benadering.

Wet- en regelgeving

De rapportage over de complexen vindt plaats op basis van geldende wet en regelgeving. Dit is voor het grondbedrijf de regels van BBV en specifieke op het grondbedrijf gerichte notities van de BBV. De geldende regelgeving is consequent toegepast in het "Perspectief Ruimtelijke Ontwikkelingen" (PRO), waar er onder andere wordt gerapporteerd over de projecten met een grondexploitatie.

Tevens is de “Wet op de vennootschapsbelasting 1969” vanaf start 2016 ook van toepassing op de gemeente voor zover deze een onderneming voert. Dit is het meest waarschijnlijk bij het grondbedrijf. Om vast te stellen of het grondbedrijf als een onderneming geldt wordt ieder jaar een toets uitgevoerd. Voor het boekjaar 2020 is op basis van het “PRO 2.0” geconcludeerd dat het Grondbedrijf niet als onderneming kan worden beschouwd en daarom niet vennootschapsbelastingplichtig is.

Financiële positie

Vanaf 2020 rapporteert de gemeente via het PRO, waarbij breder over het ruimtelijk domein wordt gerapporteerd. Hier maakt financiële informatie met betrekking tot ruimtelijke projecten onderdeel van uit. Zo heeft de gemeente beter inzicht in de grondcomplexen, kan zij tot breder afgewogen besluitvorming overgaan en beschikt de gemeenteraad over een nog beter sturingsinstrument.

Bij de NJN wordt een informatienota over de grondcomplexen aangeboden aan de Raad. Hierin wordt de (financiële) voortgang van de grondcomplexen besproken, met een doorkijk naar het volgende PRO.

Voor de grondcomplexen geldt de volgende onderverdeling:

- Een Bouwgrond In Exploitatie (BIE) is een grondexploitatie in uitvoering. Hierbij zijn de ruimtelijke kaders bekend en heeft de gemeenteraad de grondexploitatie vastgesteld;
- Tot de strategische gronden onder de MVA (materiële vaste activa) rekent de gemeente de gronden die zij niet classificeert als BIE, maar wel de potentie hebben om in de toekomst te worden ontwikkeld.

Grondexploitatie resultaten

Actieve projecten vertalen zich in een grondexploitatie. Per 1 januari heeft de gemeente de lopende actieve grondexploitaties als volgt geactualiseerd:

<i>bedragen * € 1.000,-</i>			
Naam	Einddatum	Eindwaarde	Netto Contante Waarde
Esse Zoom Laag	31-12-2024	4.615	4.264
Bedrijvenpark Kleine Vink	31-12-2021	-1.431	-1.403
Nijverheidscentrum	31-12-2021	345	338
Zevenster	31-12-2020	274	254
Kamerlingh Onnes (de Tweemaster)	31-12-2024	-385	-355
Zelling Onderneming	31-12-2024	-1.018	-842
Sportpark 't Lage	31-12-2024	1.777	1.642
Grondexploitatie Stevenstraat	31-12-2023	-164	-154
Jonge Veenen fase 3 en 4	31-12-2024	552	521
Jonge Veenen Restplan	31-12-2020	0	0
Subtotaal grondexploitaties			4.265
Zevenhuizen Zuid (grondbank zonder transitie)	31-12-2024	-55	-50
Totaal actieve projecten			4.215

Bij de Najaarsnota 2020 is de grondexploitatie de Rank afgesloten. Per 10 februari 2021 heeft de Raad de oude grondexploitatie Zevenster afgesloten, en de grondexploitatie Swanla-Van 't Verlaat geopend. Dit is na balansdatum, en daarom nog niet verwerkt in bovenstaande tabel. Bij het PRO 2.0 zal het Jonge Veenen restplan van fase 1 en 2 worden afgesloten per 31-12-2020.

Verlies- en winstnemingen en afsluitingen

Verlies- en (tussentijdse) winstnemingen vinden plaats op grond van de POC-methode (*percentage of completion*) zoals voorgeschreven in het BBV. De gemeente Zuidplas neemt verliezen op het moment dat deze zich voordoen bij de actualisatie van de grondcomplexen. Voor de grondexploitaties die met een verwacht tekort sluiten, heeft zij een voorziening negatieve grondexploitaties gevormd ter grootte van het voorgerecalculeerde exploitatietekort op netto contante waarde. In de bovenstaande tabel is te zien dat er voorzieningen zijn getroffen voor Bedrijvenpark Kleine Vink, Zevenhuizen Zuid, de Tweemaster, Zelling Onderneming en de Stevensstraat.

De winstneming heeft plaatsgevonden volgens de voorgeschreven percentage of completion-methode. Conform de actualisatie per 1 januari 2021 vinden in 2020 twee winstnemingen plaats.

<i>bedragen * € 1.000,-</i>	
Grondexploitatie	Tussentijdse winstneming bij JR 2020
Esse Zoom Laag	5.464
Nijverheidscentrum	216
Totaal	5.680

Bij het afsluiten van de Rank en Jonge Veenen Restplan is in totaal € 10.000 ten gunste van de Reserve Grondbedrijf gebracht. Voor deze grondexploitaties waren eerder verliesvoorzieningen getroffen van in totaal € 1.159.000.

Reserve Grondbedrijf

De gemeente Zuidplas beschikt over een Reserve Grondbedrijf. Deze muteert met de resultaten van de grondexploitaties: winsten worden gedoteerd, verliezen worden uit de Reserve gedekt. Daarnaast wordt er financiële ruimte gereserveerd om eventuele tegenvallers op te vangen. Welke ruimte we daarvoor nodig hebben wordt bepaald aan de hand van de geïnventariseerde risico's.

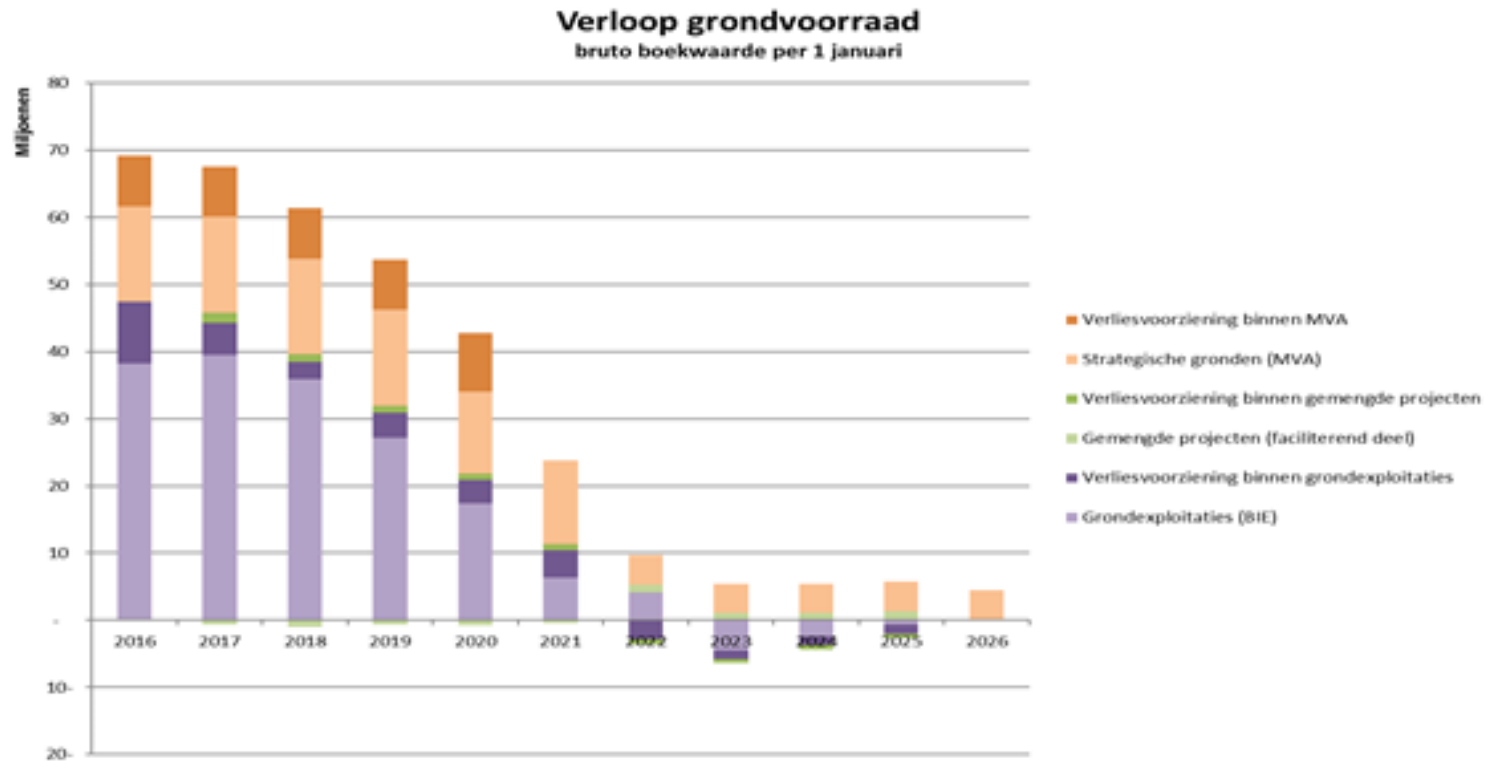
De weerbaarheid van de reserve geeft aan in hoeverre de Reserve Grondbedrijf voldoende gevuld is om eventuele tegenvallers in de projecten te voorkomen. Kortom, het geeft aan hoe gezond het grondbedrijf is ten opzichte van de totale grondexploitatieportefeuille. Om te controleren of de Reserve voldoende weerbaar is, wordt gebruik gemaakt van een Monte Carlo analyse, waarbij een gewogen risicoprofiel wordt bepaald, en de uitkomsten hiervan. Aan de hand hiervan wordt de Reserve gewaardeerd. Dit is weergegeven in het onderstaande figuur.

Waardering	Omvang Reserve tov Zekerheidspercentage	Betekenis
A +	> 100%	Zeer hoog
A	99% - 100%	Hoog
B	90% - 100%	Ruim Voldoende
C	75% - 90%	Voldoende
D	50% - 75%	Onvoldoende
E	< 50%	Slecht

Beleidsregels over de financiële gevolgen per categorie zullen in een nieuwe nota risicomanagement worden vastgelegd. Bij een tekort in de Reserve zal eerst onderzocht worden of een scopewijziging binnen de grondexploitaties een oplossing kunnen bieden. In het uiterste geval bij een eventueel tekort de reserve wordt aangevuld. Bij een grote financiële ruimte een deel gedoteerd kan worden naar andere Reserves. De actuele hoogte van het vrij besteedbaar deel van de reserve is € 8,1 en de bijbehorende waardering hierbij is A. Het nog voor te leggen besluit tot openen van een grondexploitatie voor het Middengebied kan ertoe leiden dat de categorie aangepast moet worden. Daarom zal een besluit over een eventuele dotatie pas genomen worden bij die besluitvorming.

Grondvoorraad

Het PRO 2.0 biedt een compleet overzicht van de gronden die in ontwikkeling zijn genomen en de gronden die nog worden ontwikkeld.



De bovenstaande figuur toont het verloop van de grondvoorraad voor de grondexploitatie (BIE), gemengde projecten (faciliterend deel), Niet In Exploitatie Genomen Gronden (t/m 2015) en strategische gronden (MVA, vanaf 2016). De bruto boekwaarde is hierbij gelijk aan de netto boekwaarde plus verliesvoorziening.

In 2021 zal het grootste deel van Knibbelweg Oost verkocht worden voor particuliere ontwikkeling, en zullen de gronden van de Swanla-driehoek in de grondexploitatie worden opgenomen, waardoor de voorraad strategische gronden afneemt. De verliesvoorziening voor Swanla-Verlaat is nog niet opgenomen in deze tabel, omdat dit een besluit na 1 januari betreft.

Paragraaf invoering omgevingswet

Doelstelling van de Omgevingswet

Naar verwachting treedt de Omgevingswet in het voorjaar van 2022 in werking. De nieuwe Omgevingswet brengt een grote stelselwijziging en cultuurverandering in het omgevingsrecht. Dit wil zeggen dat het werken vanuit de Omgevingswet een andere rol en houding en gedrag vraagt vanuit de lokale overheid. Doel is het omgevingsrecht te vereenvoudigen door 26 wetten te vervangen en 120 algemene maatregelen van bestuur (AMvB's) te reduceren tot vier. De Omgevingswet omvat alle aspecten van de fysieke leefomgeving: ruimtelijke ontwikkeling, gezondheid, veiligheid, duurzaamheid, wonen, economie, verkeer, bodem, milieu, geluid, erfgoed, luchtkwaliteit en groen. Dit maakt dat de invoering van de Omgevingswet niet alleen een 'ruimtelijk vraagstuk' is, maar ook op andere beleidsterreinen doorwerkt.

Alle gemeenten, provincies, waterschappen en het rijk worden geraakt door de wetsverandering. De reikwijdte van de wet strekt zich uit van strategische visie, gebiedsontwikkeling en beheer tot vergunningverlening, handhaving en toezicht en de bijbehorende (digitale) informatievoorziening en dienstverlening. Uiterlijk per 1 januari 2029 moeten gemeenten beschikken over een omgevingsplan en in 2024 jaar een omgevingsvisie. Provincies en het Rijk zullen op 1 januari 2022 een omgevingsvisie hebben. De kern van de wet is om de gebruiker/initiatiefnemer van de fysieke ruimte centraal te stellen in een veilige en gezonde fysieke leefomgeving met een goede omgevingskwaliteit. De essentie samengevat: "ruimte voor ontwikkeling, waarborgen voor kwaliteit".

Doelstelling implementatie Omgevingswet gemeente Zuidplas

De doelstelling van het programmaplan is als volgt:

Tijdige en integrale implementatie van de Omgevingswet zowel intern als extern gericht. Intern in termen van beleid, regelgeving, medewerkers, houding en gedrag, en informatisering binnen de gehele ambtelijke organisatie. Extern in termen van optimaal faciliteren van ruimtelijke initiatieven en uitstekende dienstverlening richting de initiatiefnemers (burger en ondernemer).

Stand van zaken ontwikkelingen Omgevingswet

Landelijk

De Nationale Omgevingsvisie (NOVI) is vastgesteld en is men bezig met de uitvoering. Aan de hand van een halfjaarlijkse vragenlijst monitort het Ministerie van Binnenlandse Zaken de stand van zaken bij lagere overheden en ketenpartners betreffende de implementatie van de Omgevingswet. Vanwege de corona pandemie en de vertragingen rondom het Digitaal Stelsel Omgevingswet heeft de minister van BZK in april 2020 via een brief laten weten dat de invoering van de Omgevingswet met een extra jaar is uitgesteld naar januari 2022. Met name het Digitaal Stelsel Omgevingswet is en blijft het grootste risico voor de invoering van de Omgevingswet. Dit traject loopt constant vertraging op, vanwege verschillende redenen en een tekort aan leveranciers in de markt. In april 2021 zou een volledige werkend DSO beschikbaar moeten zijn zodat gemeenten en ketenpartners voldoende tijd hebben om te oefenen met het nieuwe systeem. Conform de bestuurlijke afspraken is toegezegd dat alle gemeenten een jaar de tijd zouden hebben om te oefenen met het DSO. Deze afspraak zal bij voorbaat niet nagekomen kunnen worden. Gesteld kan worden dat de goede werking van het DSO cruciaal is voor de inwerkingtreding van de Omgevingswet. Rond mei 2021 krijgen we vanuit het Rijk meer duidelijkheid in hoeverre januari 2022 als inwerkingtredingsdatum gehaald zal worden.

Provinciaal

De provincie wil een vertaalslag maken van de beleidsneutrale omgevingsverordening naar een verordening waarin scherpere keuzes/ richtingen worden gemaakt.

Regionaal

Op kwartaalbasis worden regionale bijeenkomsten georganiseerd vanuit de Omgevingsdienst Midden Holland samen met de buurgemeenten en ketenpartners binnen regio Midden-Holland. Deze bijeenkomsten zijn bedoeld om kennis te delen over de wijze waarop iedere gemeente en/of ketenpartner vorm geeft aan de implementatie van de Omgevingswet. Regionaal zien we dat alle gemeenten – en dus ook wij als Zuidplas- gelijk oplopen in de implementatie. Zo zijn Gouda, Waddinxveen, Bodegraven-Reeuwijk en Krimpenerwaard, net als Zuidplas, bezig met het opstellen van hun lokale Omgevingsvisie. Ook zijn de buurgemeenten bezig met de nodige voorbereidingen te treffen rondom het Omgevingsplan. Tevens zijn er meerdere regionale expertise werkgroepen opgezet ter bespreking van het omgevingsplan, onze gezamenlijke werkprocessen, toepasbare regels, het DSO, maar ook betreffende de leges onder de nieuwe Omgevingswet. Vanuit het ministerie van BZK is een contactpersoon aangesloten bij onze regionale bijeenkomsten om vanuit het VNG en Aan de Slag met de Omgevingswet ons als regio te ondersteunen op het gebied van kennis en expertise.

Stand van zaken programma Omgevingswet

De gemeente Zuidplas pakt haar verantwoordelijkheid voor een goede introductie van de Omgevingswet conform de door de raad vastgestelde invoeringsstrategie variant consoliderend/ onderscheidend. Ondanks de corona pandemie zijn we de afgelopen periode doorgedaan met onder andere het opstellen van de omgevingsvisie en verdere uitvoering te geven aan deze omvangrijke opgave. In onderstaand overzicht geven we een stand van zaken over de verschillende lopende projecten uit het implementatieprogramma tot mei 2021.

Stand van Zaken
Omgevingsvisie
<p>2020 heeft in het teken gestaan van het opstellen van de omgevingsvisie, inclusief de dorpsvisies. Zo is in januari 2020 de startnotitie Omgevingsvisie in de raad behandeld en hebben we in juni/juli 2020 (vanwege de coronamaatregelen) een uitgebreid digitaal participatietraject ingezet waarbij we in gesprek zijn gegaan met inwoners, ondernemers, ketenpartners, buurgemeenten en maatschappelijke partners. In september is het eerste concept besproken met het college, de raads werkgroep Omgevingswet en met de jongerenraad. De rest van het jaar is benut om het concept definitief te maken. Vanaf 4 maart tot 15 april 2021 heeft de ontwerp omgevingsvisie ter inzage gelegen. Gedurende deze periode is een digitale inwonersavond gehouden, om vanuit het participatietraject een terugkoppeling richting de inwoners en ondernemers te geven en ruimte te bieden voor eventuele vragen. Ook zijn twee digitale spreekuren georganiseerd voor de ketenpartners en maatschappelijke instellingen om inhoudelijk vragen te stellen over de ontwerp omgevingsvisie. Tevens is de Adviesraad Sociaal Domein om advies gevraagd.</p>
Omgevingsplan
<p>In 2020 is via verschillende werkgroepen hard gewerkt om de nodige voorbereidingen te treffen rondom het omgevingsplan. Alle huidige digitale bestemmingsplannen zijn geïnventariseerd en opgeschoond zodat alleen nog actuele plannen online zichtbaar zijn. Ook is geïnventariseerd welke papieren plannen we nu alsnog kunnen digitaliseren zodat zo min mogelijk oude plannen aanwezig zijn bij overgang naar de Omgevingswet. Ook heeft een inventarisatie plaatsgevonden rondom de bestemmingen: welke functies moeten behouden worden en waar kunnen we ruimer gaan denken (bijv. niet een functie kantoor maar een functie werken om zo binnen kaders wellicht meer en makkelijker iets mogelijk te maken.) Ook zijn de nodige voorbereidingen getroffen rondom het opstellen van een fysieke leefomgevingsverordening waarbij alle juridische regels over de fysieke leefomgeving samenkomen. Deze is inmiddels (eind maart 2021) door de raad vastgesteld.</p>
Digitalisering
<p>De uitbreidingsmodule voor ruimtelijke ordening software Tercera is functioneel, zodat een digikoppeling tot stand gebracht kan worden met de Landelijke Voorziening Bekendmaken en Beschikbaar stellen (LVBB). Ook is een regiesysteem aangeschaft – Squit 20/20- waarbij een samenwerkingskoppeling gemaakt kan worden met onze omgevingsdienst, die hetzelfde systeem gebruikt. Dit ter ondersteuning van onze werkprocessen ter optimalisatie van de behandeltermijnen van aanvragen rondom ruimtelijke initiatieven. Echter de leverancier heeft medio 2020 meegedeeld dat een omgevingswetproof versie ontwikkeld zal worden. Dit betekent dat de implementatie van het regiesysteem vertraging oploopt.</p>
Dienstverlening
<p>Teneinde inwoners en ondernemers te faciliteren met hun ruimtelijke initiatieven, en de 8 weken procedure tijd te kunnen garanderen, zijn we constant bezig met het analyseren van de interne werkprocessen rondom ruimtelijke initiatieven. Er is een doorontwikkeling gemaakt met het omgevingsoverleg light, en via een regionale werkgroep hebben we de stappen rondom het vooroverleg in kaart gebracht. Ook zijn we in gesprek geweest met de omgevingsdienst inzake de nog te maken onderlinge werkafspraken.</p>

Houding en Gedrag

Dit thema is een doorlopend proces, van nee mits, naar ja tenzij houding. Om de nieuwe werkwijze onder de omgevingswet te borgen binnen de organisatie, zijn voorbereidingen getroffen rondom het opstellen van een opleidingsplan voor de gehele organisatie. Ook is een op maat gemaakt Bordspel aangeschaft waarbij aan de hand van eigen ingebrachte casuïstiek de verschillende rolneming rondom ruimtelijke initiatieven ervaren kan worden. Inmiddels zijn de generieke en specialistische opleidingen aangeboden (fysiek of digitaal) aan alle medewerkers en specialisten.

Participatie

Vanwege de corona maatregelen heeft de fysieke participatie rondom de omgevingsvisie niet kunnen plaatsvinden. Daarom hebben we in juni/juli een digitaal participatietraject ingezet om met onze inwoners, ondernemers, maatschappelijke partners, ketenpartners en buurgemeenten in gesprek te kunnen gaan over de omgevingsvisie. Ook zijn we in september in gesprek gegaan met de jongerenraad en is voor de zomervakantie een tekenwedstrijd gehouden onder de basisschoolgaande jeugd. Ook hebben we tijdens het traject rekening gehouden met de wat minder digitaal vaardigen en zijn ansichtkaarten gestuurd via de wekelijkse h-a-h krant.

Bestuurlijke Keten

Vanwege de corona maatregelen hebben we de afgelopen periode eenmalig een gesprek gehad met de Raadswerkgroep Omgevingswet. Wel hebben we in de tussentijd de raad schriftelijk op de hoogte gehouden van de ontwikkelingen via onze maandelijkse Omgevingswet nieuwsbrieven en informatienota's. Op 22 september hebben we een fysieke bijeenkomst gehad met de Raadswerkgroep ter bespreking van het concept omgevingsvisie en zijn we ingegaan op het onderscheid tussen visie, programma's en plan. Ook heeft op 3 november een informatiebijeenkomst met de gehele raad plaatsgevonden ter bespreking van het concept en de daarin geformuleerde keuzes en dilemma's.

Paragraaf duurzaamheid en klimaatadaptatie

Algemeen

Duurzaamheid is een steeds belangrijker thema geworden in de gemeente Zuidplas. Op 7 mei 2019 heeft de gemeenteraad ingestemd met het programma Duurzaamheid en Klimaatadaptatie om richting te geven aan de ambities en Doelstellingen om energieneutraal te zijn in 2050, klimaatadaptief en waterrobuust in 2050 en circulair in 2050.

Ambities voor deze bestuursperiode

Het Programma Duurzaamheid & Klimaatadaptatie geeft deze bestuursperiode handen en voeten aan de Doelstellingen die bijdragen aan een toekomstbestendige gemeente, waar het college aan bouwt. De punten uit het collegeprogramma en coalitieakkoord zijn in het Programma Duurzaamheid & Klimaatadaptatie opgenomen.

Het programma bevat vier thema's waar alle Doelstellingen en speerpunten onder vallen:

- Energie & warmte
- Klimaatadaptatie
- Circulariteit
- Leefomgeving

De inspanningen die binnen deze thema's vallen zijn organisatie breed en raken dus vele opgaven die Zuidplas heeft. Duurzaamheid kan niet anders dan integraal opgepakt worden.

Op korte termijn zijn de belangrijkste aandachtsgebieden van het Programma Duurzaamheid & Klimaatadaptatie:

In beeld krijgen kansen opwek energie en warmte;

Om te komen tot een energieneutrale gemeente in 2050 is het van belang in beeld te krijgen wat de kansen zijn voor het opwekken van energie en warmte. Omdat de ruimtelijke impact van energieopwekking groot is, worden de technische mogelijkheden zorgvuldig afgewogen tegen de ruimtelijke wenselijkheid.

Bijdragen aan het opstellen van de Regionale Energiestrategie (RES);

Samen met de gemeenten uit de regio Midden-Holland wordt gezamenlijk gewerkt aan een regionale energiestrategie. De RES gaat over de vraag hoe voorzien kan worden in duurzame energie en warmte. Hierbij zal allereerst de vraag naar warmte en energie gereduceerd moeten worden, om vervolgens in beeld te krijgen hoeveel vraag er opgewekt moet gaan worden en op welke wijze en waar. Er moet dus in beeld worden gebracht welke bronnen er precies zijn, maar er is nadrukkelijk aandacht voor de ruimtelijke inpassing van het opwekken van duurzame energie en warmte. Tot slot bevat de RES een procesbeschrijving hoe beschikbare bronnen, warmtevraag en infrastructuur logisch efficiënt en betaalbaar worden gekoppeld en hoe stakeholders hierbij zijn betrokken.

De Concept RES had per 1 juli 2020 gereed moeten zijn, maar vanwege de COVID-19 crisis was een deugdelijke participatie niet mogelijk. Hierdoor is de deadline verschoven naar 1 oktober 2020. De gemeenteraad heeft begin oktober de Concept RES besproken in de raad en ingestemd met het verzenden van de Concept RES aan het NP RES als basis voor de RES 1.0.

Na 1 oktober 2020 is er een vliegende start geweest met het communicatie- en participatieplan van de RES 1.0. Deze moet gereed zijn op 1 juli 2021. De RES 1.0 is een concretisering van de Concept RES. In de RES 1.0 moeten zoekgebieden aangewezen worden waar energieprojecten gerealiseerd kunnen worden. De RES 1.0 zal elke twee jaar herzien worden.

Het opstellen van transitievisies warmte (TVW);

Zuidplas wordt, net als alle ander gemeenten in Nederland, aardgasvrij. Eind van 2021 moeten alle gemeenten transitievisies warmte opleveren, waarin helder wordt welke wijk wanneer van et aardgas losgekoppeld wordt en wat het alternatief voor warmte wordt. In 2020 heeft er een uitgebreid participatietraject plaatsgevonden om samen met de inwoners en ondernemers te kijken naar de mogelijkheden en wenselijkheid van alternatieve warmteoplossingen. De volgordelijkheid van wijken zal afhangen van alternatieve warmtebron, woningtype en –dichtheid, maar ook overige geplande werkzaamheden. Naast offline en online informatiebijeenkomsten over het proces is er ook een uitgebreide communicatiecampagne op social media geweest en op de website www.duurzaamzuidplas.nl. Een groep van 60 betrokken en kritische inwoners hebben zich georganiseerd in de Inwoners Advies Raad en praten in dat gremium mee over de TVW op inhoud en proces.

Het verankeren van klimaatadaptieve- en waterrobuuste maatregelen in regulier beleid;

Het Deltaprogramma Ruimtelijke Adaptatie stelt dat alle gemeenten verplicht zijn stresstesten uit te voeren om een beeld te krijgen van de risico's bij droogte, hitte en overstromingen. Deze testen zijn in 2019 uitgevoerd. Maatregelen om de risico's te minimaliseren worden verankerd in regulier beleid, zodat de gemeente in 2050 klimaatadaptief en waterrobuust is. In 2020 hebben risicodialogen plaatsgevonden met betrokken inwoners, bedrijven en instanties om een beeld te krijgen van de te nemen maatregelen in de risicogebieden. Daarnaast is er een enquête geweest onder de inwoners om de uitkomst van de stresstesten nader te kunnen duiden. De uitkomsten van de enquête en de dialogen zijn opgenomen in een storymap (= digitale rapportage).

Communicatiecampagne voor inwoners, ondernemers en gebouweigenaren in de gemeente over verduurzamen van vastgoed en maatregelen welke genomen kunnen worden om bij te dragen aan de doelstellingen.

Een grootschalige communicatiecampagne moet ervoor zorgen dat inwoners en ondernemers worden geïnformeerd, geïnspireerd en aangezet tot actie. Het behalen van de doelstellingen kan alleen samen met de inwoner en ondernemer. De communicatiecampagne is erop gericht om alle instrumenten die nodig zijn om woning en gedrag te verduurzamen, voor handen zijn.

Deze aandachtsgebieden zijn deels of geheel wettelijke verplichtingen, voortgekomen uit het Landelijke Klimaatakkoord (29/06/2019) en de Deltabeslissing Ruimtelijke adaptatie. In het werken in de aandachtsgebieden wordt de juiste dialoog aangegaan met onze inwoners, ondernemers en ketenpartners. Met elkaar wordt uitgezocht wat er technisch mogelijk is, wat maatschappelijk wenselijk is, waar de vraagstukken schuren en hoe governance moet worden bepaald. Zo blijft wonen, leven en werken in onze gemeente ook in de toekomst aantrekkelijk, mogelijk en betaalbaar.

Inspanningen voor 2020 (uit Programma Duurzaamheid & Klimaatadaptatie)

Energie & Warmte

- Opstellen RES
- In kaart brengen kansen opwek energie en warmte
- Inzet mogelijk maken Warmteleiding Over Oost
- Roadmap verduurzamen eigen vastgoed
- Faciliteren verduurzamen particulier vastgoed
- Transitievisie Warmte
- Communicatiecampagne inwoners en gebouweigenaren
- Plan verduurzamen bedrijventerreinen
- Roadmap verduurzamen scholen
- Roadmap verduurzamen sportaccommodaties

Klimaatadaptatie

- Visie waterbeheer
- Onderzoek bestemming restveen

Circulariteit

- Bedrijven verenigen*

Leefomgeving

- Richtlijnen klimaatneutraal bouwen (MBI)

* Deze inspanningen zijn opgenomen in de prestaties van de verschillende producten in de programmagebroting

Overige reguliere taken

- Verstrekken van duurzaamheidsleningen.
- Faciliteren Stichting Duurzaamheidsplatform Zuidplas waar mogelijk en noodzakelijk.
- Deelname aan de verschillende regionale overleggen rond energietransitie, verduurzaming, klimaatadaptatie en bodemdaling.
- Organiseren jaarlijkse editie kinderklimaattop
- Organiseren jaarlijkse editie Duurzame Dagen

Kaderstellende documenten

Programma Duurzaamheid & Klimaatadaptatie 2019 – 2025

Uitgaven 2020			
Programma Duurzaamheid en Klimaatadaptie			
Personele kosten		Begroot	Realisatie
Personele kosten		€ 500.000	€ 434.000
Kosten deelprojecten	Begroot ISV-middelen	Begroot	Realisatie
Kosten deelprojecten	€ 130.000	€ 395.000	€ 199.000
TOTAAL	€ 130.000	€ 895.000	€ 633.000

Eindsaldi per 31 december 2020:

Van het budget van € 895.000 is € 200.000 overgeheveld naar 2021 bij de vastgestelde budgetoverheveling in december 2020. Daarmee resteert een saldo van € 62.000 in 2020, voorgesteld wordt om dit bedrag via de resultaatbestemming over te hevelen naar 2021.

De begrote ISV-middelen ad € 130.000 zijn in 2020 niet uitgegeven en worden ingezet in 2021.

Paragraaf projecten

Voor informatie over de diverse projecten verwijzen wij u naar de informatienota Z19.002406.

Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

Deze paragraaf geeft inzicht in het onderhoud van kapitaalgoederen, zoals wegen en gebouwen. Voor de instandhouding van de kapitaalgoederen werkt de gemeente met beheerplannen welke zijn opgenomen in het Integraal Beheerplan Openbare Ruimte 2018-2021 (IBOR), en in 2019 is herijkt. In het IBOR plan is o.a. vastgelegd:

- Het meerjarig onderhoudsprogramma;
 - Het betreffende areaal (bezit);
 - Het gewenste kwaliteitsniveau;
- De daarbij horende financiële middelen.

In het IBOR beheerplan worden de reeds vastgestelde beleidsuitgangspunten gehanteerd vanuit de volgende beleidsdocumenten;

- Bomenbeleidsplan
- Speelruimteplan
- Uitvoeringsplan Dorpsgroen
- Beheerplan watergangen en bermen)
- Wegenbeheerplan
- Beheerplan Kunstwerken
- Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP)
- Programma Duurzaamheid 2019-2025
- Afwegingskader Programma Duurzaamheid en Klimaatadaptatie 2019-2025
- Structuurvisie 2030 van Zuidplas
- Sport –en accommodatievisie Zuidplas 2020-2030

Gemeentelijk beleid

IBOR 2018-2021 is gebaseerd op de uitgangspunten van andere beleidsdocumenten zoals de beheervisies voor wegen, groen, spelen, kunstwerken en openbare verlichting, het Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan, Duurzaamheidsnota en kaders voor burgerparticipatie in Zuidplas. Deze documenten vormen de kaders om te komen tot een uitvoeringsprogramma voor de komende jaren. Hiernaast bepalen de thema's gebiedsgericht, integraal en participatief de vorm en prioritering van het uitvoeringsprogramma.

Gemeentelijk Rioleringsplan

De uit te voeren werkzaamheden voor de riolering (vervanging en regulier onderhoud) zijn gebaseerd op het rioleringsplan vGRP 2016-2020. In 2020 zijn de beschikbare budgetten op doelmatige wijze ingezet op basis van het nieuwe verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (vGRP). In het vGRP is weergegeven hoe de gemeente de zorg voor het riool wil vervullen. De rioleringszorg en de financiering daarvan zijn goed op orde.

Daarnaast worden jaarlijks inspecties in het rioolsysteem uitgevoerd, waarbij steeds een deel van het netwerk wordt geïnspecteerd. Op basis van deze periodieke inspecties wordt een maatregelenrapport opgesteld met uit te voeren reparaties om de infrastructuur weer op orde te krijgen. Alle reparaties die in de rapportage over 2020 zijn vermeld zijn uitgevoerd of worden bij groot onderhoud meegenomen, afhankelijk van de urgentie van de reparatie. Zuidplas gaat volop mee in allerlei ontwikkelingen zoals het verder automatiseren van de besturing van pompen en gemalen maar ook klimaat adaptieve oplossingen worden uitgetoet. Een mooi voorbeeld hiervan is de waterbergende voorziening onder het wegdek en parkeerplaatsen van de Boslaan. Samenwerking en afstemming met het Hoogheemraadschap van Schieland en de Krimpenerwaard en met de buurgemeenten draagt bij aan continue verbetering van de riolering. Door deze maatregelen blijft het rioolstelsel optimaal functioneren en zorgt de gemeente voor doelmatige afvoer van afvalwater en hemelwater.

Uitvoering van de plannen

In 2020 ligt net als in 2019 de focus op uitvoering van de onderhoudsplannen. In vergelijking met voorgaande jaren is de opgave met betrekking tot de inzet van personeel en middelen, ook als gevolg van nieuwe woningbouw projecten, aanzienlijk.

Investerings 2020 – 2023 (totaal circa € 13,8 mln.)

In een beheerplan zijn investeringen opgenomen voor vervanging of voor levensduur verlengende maatregelen. De investeringen worden geactiveerd en vormen een onderdeel van de lijst van vervangingsinvesteringen. De kapitaallasten van de investeringen (afschrijving en rente) vormen een onderdeel van de exploitatiebegroting van de gemeente. Jaarlijks stelt de raad de lijst met investeringen vast bij de behandeling van de gemeentebegroting. De grootste investeringen vinden plaats vanuit de kredieten infra, riolering en groen via de welbekende IBOR projecten. In 2020 hebben we een aantal mooie projecten afgerond zoals Lange Zijde e.o en Knibbelweg-Zuid in Zevenhuizen, Middelmweg/ Bredeweg in Moordrecht, Bospolderstraat, IJslandsmos, Bermweg en s' Gravenweg in Nieuwerkerk aan den IJssel, Julianastraat in Moerkapelle en in alle kernen diversie asfaltprojecten. Ook zijn er projecten opgestart in 2020 welke in 2021/2022 in uitvoering zullen gaan zoals de Noordelijke Dwarsweg, Boslaan, en Akkerstraat in Zevenhuizen, de Moerkapelse Zijde en Akkerweg in Moerkapelle, Bertha van Moerdregtpad en Kwikstaarthof e.o in Moordrecht en de wijk Dorrestein, Groenendijk Fase 1, Schielandse Hoge Zeedijk in Nieuwerkerk aan den IJssel. Hierbij is de wijkreconstructie Dorrestein in fases opgeknapt om de komende jaren uit te gaan voeren.

Via de update van het IBOR plan heeft de Raad jaarlijks € 300.000 beschikbaar gesteld voor groenomvormingen. Een aantal voorbeeld hiervan uitgevoerd in 2020 zijn; het omvormen naar insectvriendelijke beplanting op diverse locaties zoals Zwanendreef, Schieland- en Julianastraat, Watersnip en Weidezoo (Moordrecht), Batavierlaan en Margrietveld/ Eendendaal (Nieuwerkerk aan den IJssel), verouderd groen omgevormd naar kleurrijke beplanting op de locaties De Lepelaar (Moerkapelle) en Eendendaal en Bilzenkruid (Nieuwerkerk aan den IJssel). Hiernaast is de speeltuin aan de Lepelaar groen aangekleed. En aan de Europalaan is een plantvak omgevormd naar vaste planten en een gazon omgevormd naar een zaad- en bloemenmengsel.

Grootschalig onderhoud 2020 (circa € 2,2 mln.)

In de begroting komen de kosten van het groot onderhoud ten laste van specifieke onderhoudsvorzieningen. Deze voorzieningen zijn bedoeld om de fluctuatie van de uitgaven gedurende de jaren niet ten laste te laten komen van de exploitatiebegroting. Dit draagt bij aan een zo constant mogelijk karakter van de jaarlijkse woonlasten voor de inwoners. Alleen de jaarlijkse storting in de voorziening is als last in de exploitatiebegroting opgenomen. De saldi van de voorzieningen moeten voldoende zijn om, samen met de toekomstige stortingen, de geplande uitgaven voor groot onderhoud te dekken. Kosten van groot onderhoud die niet levensduur verlengend zijn mogen volgens de voorschriften namelijk niet geactiveerd worden. We hebben voorzieningen voor de producten openbare verlichting, civiele kunstwerken en wegen. Met betrekking tot wegen hebben we behoorlijk wat m2 meter herstraatwerk aan voet- en fietspaden verricht in de wijk Dalen en delen van Moordrecht en Moerkapelle. Tenslotte is het vermeldenswaardig dat het LED programma openbare verlichting volop stoom is. Op basis van het plan van aanpak om eind 2023 ons gehele areaal verLED te hebben zitten we eind 2020 tussen de 60 en 70%.

Verloop voorzieningen kapitaalgoederen <i>bedragen x € 1.000</i>				
Het verloop van de onderhoudsvorzieningen is in lijn met de vastgestelde beheerplannen.				
	Beginstand 1 januari	Dotatie	Onttrekking*	Eindstand 31 december
Wegen groot onderhoud	230	881	1.023	88
Onderhoud openbare verlichting	85	70	87	68
Onderhoud watergangen	-	-	-	-
Onderhoud kunstwerken	537	150	282	405
Onderhoud gem. gebouwen	1.544	1.213	871	1.886
Onderhoud Riolering	10.862	151	-	11.013
Vorzieningen mbt kapitaalgoederen	13.258	2.465	2.263	13.460

Verloop reserves kapitaalgoederen <i>bedragen x € 1.000</i>				
Omschrijving	Beginstand 1 januari	Dotatie	Onttrekking	Eindstand 31 december
Eigen graven	160	-	-	160
Onderhoud sportvelden	87	-	-	87
Reserves mbt kapitaalgoederen	247	-	-	247

Klein / dagelijks onderhoud (circa € 4,1 mln.)

Onder normale omstandigheden blijven de kosten voor klein onderhoud stabiel. Het betreft hier kort cyclisch onderhoud zoals grasmaaien, onkruidbeheersing, reparatie aan verlichting, straatwerk en civiele kunstwerken, schilderen etc. De weersinvloeden, maar ook het tijdig uitvoeren van groot onderhoud en reconstructies zijn afhankelijkheden met betrekking tot de kosten voor klein onderhoud in relatie tot het gewenste kwaliteitsbeeld. Met name voor het groenonderhoud is het belangrijk dat bijvoorbeeld slechte beplantingsvakken met weinig groei-dichtheid worden vervangen, maar ook gazonherstel is essentieel om het gewenste kwaliteitsbeeld voor de gazons te blijven garanderen en hierdoor de kosten voor planmatig onderhoud stabiel te houden. Op basis van de CROW normen gebaseerd op kwaliteitsniveaus wordt getoetst of we het gewenste beeld geleverd hebben in een bepaald jaar. De norm is door de Raad vastgesteld conform bovenstaande tabel. Op basis van regelmatig uitgevoerde kwaliteitsinspecties kunnen we vaststellen dat er conform de beleidsdoelen gepresteerd is in 2020.

Hiernaast zijn het afhandelen van meldingen een belangrijk onderdeel van klein onderhoud. Het kan ook zo zijn dat een melding wordt opgepakt binnen gepland (groot) onderhoud of een reconstructie. In dat geval wordt dit als zodanig gecommuniceerd met de melder. Gezien het bijzondere (corona) jaar waarin meer mensen 'gedwongen' thuis hebben gewerkt is het interessant om een vergelijking te trekken met 2019. In de tabel staan de hoeveelheid afgehandelde meldingen per woonkern verdeeld over 2019 en 2020. Op Moerkapelle na zijn er behoorlijk meer meldingen opgepakt in 2020. In totaal 12.250. Dit zijn er 1.614 (15%) meer dan in 2019.

Gebied Onderdeel	Bedrijven terrein	Buitengebied	Woongebied	Centrum
Groen	C	C	B	B
Spelen	C	C	C	C
Wegen	C	C	C	C
Kunstwerken	C	C	C	C
Verlichting	C	C	C	C
Reiniging	C	C	B	B

Aantallen per hoofdcategorie	Moerkapelle		Moordrecht		Nieuwerkerk		Zevenhuizen	
	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020
Afval	683	670	1072	1437	1999	2702	1110	1206
Begraafplaats	2	3	8	15	8	16	4	7
Bruggen, Tunnels en Viaducten	5	12	32	19	37	55	8	7
Dieren	17	15	45	59	136	171	26	47
Gladheidsbestrijding	4		29		31	2	15	3
Graffiti	2		15	7	9	7	2	1
Groen	97	89	181	188	433	463	214	215
Openbare gebouwen	5	3	6	9	4	2	7	2
Reiniging	72	38	197	240	384	418	114	183
Riolering	41	51	100	85	218	257	77	107
Sociale Veiligheid, Hinder en Overlast	110	68	264	371	649	550	201	216
Speelplaats	19	28	19	34	76	77	18	28
Verkeer en vervoer	69	51	42	57	128	172	86	75
Watergangen (sloten en kanalen)	12	18	34	38	75	86	26	50
Wegen en Wegmeubilair	162	130	315	328	608	762	274	300
Totaal jaar	1300	1176	2359	2887	4795	5740	2182	2447

Overige kapitaalgoederen

Sportparken

Het dagelijks en groot onderhoud op de sportparken is conform planning uitgevoerd. Beheer en investeringen worden uitgevoerd in overleg met de verenigingen. Dit conform het in 2019 vastgestelde beheerplan sportaccommodaties.

Speelvoorzieningen

Naast het dagelijks onderhoud en bijbehorende wettelijke keuringen knappen we speeltuinen op. Veiligheid is hierin uiteraard een belangrijk principe. Behoeft en gebruik van speeltuinen is voor een deel gekoppeld aan bijvoorbeeld demografische gegevens. Hiernaast is de conditie van valondergronden en levensduur van de speelvoorzieningen belangrijke input om tot een vervangingsprogramma te komen. In 2020 hebben we de volgende speeltuinen opgeknapt;

Nieuwerkerk aan den IJssel

-Speeltuin Portugese Zoom

Moerkapelle

-Speeltuin Akkerweg

-Speeltuin Lepelaar

-Speeltuin Pinksterbloemstraat

Moordrecht

-Speeltuin Rozenplantsoen

Zevenhuizen

-Speeltuin Boslaan

-Skatebaan Leliestraat

Gebouwen

De budgetten voor groot onderhoud van gemeentelijke gebouwen zijn gebaseerd op het meerjarig onderhoudsplan 2020 – 2029 zoals vastgesteld bij de Zomernota 2020. In 2019 er een extra krediet van € 1 miljoen beschikbaar gesteld om levensduur verlengend onderhoud aan het Polderbad uit te kunnen voeren. Eind 2020 is meer dan de helft van de maatregelen uitgevoerd en zal in 2021 geheel afgerond worden. De aangekondigde bouwkundige maatregelen aan de sporthal Swanla zijn in 2020 geheel uitgevoerd. Eind 2020 is een krediet beschikbaar gesteld van € 100.000 voor het realiseren van bezoekersfaciliteiten in de linker turfschuur van de Steenovens Klein Hitland.

Begraafplaatsen

Het dagelijks onderhoud aan de begraafplaatsen is volgens planning en het vastgestelde kwaliteitsniveau uitgevoerd. Het dagelijks beheer vindt in een aantal gevallen plaats in samenspraak met betrokken inwoners en ondernemers. In 2019 is een beheerplan begraafplaatsen opgesteld en ingestemd door de Raad. Een beheerplan is een instrument dat meerjarig inzicht geeft in de benodigde en beschikbare middelen om de gestelde doelen met elkaar te realiseren. Dit beheerplan gaat over het onderhoud van de begraafplaats in zijn algemeenheid. Denk hierbij aan beplanting, bomen, gras, hagen en verharding. Eind 2019 is gestart met het proces om te komen tot een beleidsplan op de lijkbezorging in Zuidplas. Deze is in 2020 afgerond door op basis van een gedegen analyse te bekijken op welke wijze de dienstverlening en uitstraling van de begraafplaatsen de balans tussen inkomsten en uitgaven gaat herstellen.

Water

De geplande onderhoudswerkzaamheden aan de gemeentelijke watergangen zijn volgens planning uitgevoerd. Dit betreft onder andere de geplande baggerwerkzaamheden en het periodieke onderhoud aan en vervanging van beschoeiingen.

Paragraaf bedrijfsvoering

Inleiding

Bedrijfsvoering is het sturen en beheersen van bedrijfsprocessen en de inzet van middelen om doelstellingen te realiseren. Dit sturen en beheersen gebeurt door de inzet van personeel en organisatie, informatievoorziening, juridische zaken en inkoop, financiën, communicatie en huisvesting.

Wettelijk kader

De paragraaf betreffende de bedrijfsvoering geeft ten minste inzicht in de stand van zaken en de beleidsvoornemens ten aanzien van de bedrijfsvoering.

Organisatieontwikkeling

Om te zorgen dat de organisatie goed is toegerust om haar taken te kunnen blijven uitvoeren op het afgesproken kwaliteitsniveau en om de ambities uit het collegeprogramma waar te kunnen maken werken we continu aan het (door)ontwikkelen van een evenwichtige en duurzame organisatie, met oog voor kwantiteit en kwaliteit. In 2020 is hier uitvoering aan gegeven in structurele en incidentele acties.

Structurele acties

In 2020 is een stevige basis gelegd in de vorm van het concernplan. Het concernplan is opgebouwd uit een organisatievisie (deel 1) en een veranderplan met concrete acties en een begroting (deel 2). In de organisatievisie zijn de missie, visie, hoofdpogaven en kernwaarden voor Zuidplas beschreven. In het veranderplan zijn de acties uitgewerkt die tot 2024 nodig zijn om de organisatievisie goed te implementeren. De evaluatie en actualisatie van het concernplan vindt in de volle breedte plaats in 2024. In Q4 van 2020 zijn drie pijlers uit het concernplan opgestart: lerende organisatie, opgavemanagement en herinrichting organisatie.

Incidentele acties

Voor 2020 is incidenteel budget ter beschikking gesteld voor organisatieontwikkeling vooruitlopend op het concernplan. Met dit budget is in 2020 een stevige basis gerealiseerd van:

- De Zuidplasacademie (oprichting): deze online omgeving faciliteert en stimuleert de ontwikkeling van medewerkers. Het is een toegankelijk centraal platform voor alle medewerkers van de gemeente Zuidplas waarin organisatie-brede opleidingen, trainingen en workshops gevolgd kunnen worden door middel van klassikale trainingen, e-learning of een combinatie daarvan.
- Ons werkgeversimago: In 2020 is flink geïnvesteerd om Zuidplas als werkgever op de kaart te positioneren. Er is gebouwd aan het werkgeversimago met een arbeidscommunicatiebureau, een werkenbijZuidplas site is opgericht en in Q4 is een arbeidsmarktcampagne gelanceerd. Dit alles met het doel om, met het aantrekken van de juiste werknemers, een kwalitatieve groei te realiseren en Zuidplas daarmee tot een toekomstbestendige organisatie door te ontwikkelen. In 2020 is ook de basis gelegd voor het aantrekken van een recruiter in 2021.
- Duurzame inzetbaarheid: In 2020 is er wederom aandacht geweest voor bewustwording door op een laagdrempelige manier aandacht te besteden aan je eigen loopbaan en ontwikkeling. Ook dit jaar is de Meesterinjewerkweek, in samenwerking met Captalent van gemeente Capelle aan den IJssel, georganiseerd en hebben veel van onze medewerkers hieraan deelgenomen.

COVID-19

In verband met de maatregelen om de verspreiding van COVID-19 te voorkomen, zijn alle medewerkers van Zuidplas (behalve enkele uitzonderingen) vanaf 12 maart vanuit huis te werken. De norm is nu nog steeds: werk zoveel mogelijk vanuit huis. Om deze overgang zo goed mogelijk te ondersteunen zijn er in de materiele zin faciliteiten geboden, denk aan een beeldscherm, stoel, keyboard, etc., maar ook in andere vormen, zoals het kunnen vergaderen via Zoom. Ook op sociaal-emotioneel vlak is er ondersteuning georganiseerd, bv. door extra inzet van bedrijfsmaatschappelijk werk en 24 uren hulplijnen.

Loonkosten personeel

De werkelijke loonkosten bedroegen in 2020 € 16 miljoen. Dit is ca € 1,7 miljoen lager dan begroot. Door de voortdurende krapte op de arbeidsmarkt konden meerdere vacatures niet worden ingevuld. Om de doelen te realiseren is gebruik gemaakt van externe inhuurkrachten.

Personeelslasten	Begroting 2020	Werkelijk 2020	bedragen x € 1.000
			Saldo 2020
Loonkosten ambtelijk	17.740	15.977	1.762

Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (WNRA)

Met ingang van 1 januari 2020 is de Wet Normalisering Rechtspositie Ambtenaren (WNRA) ingevoerd. De WNRA regelt dat ambtenaren zoveel mogelijk dezelfde rechten en plichten krijgen als werknemers in het bedrijfsleven. Een belangrijk gevolg is dat de aanstelling van zittende ambtenaren per 1 januari 2020 is omgezet in een tweezijdige arbeidsovereenkomst en dat per die datum alleen nog tweezijdige arbeidsovereenkomsten zijn geboden aan nieuwe werknemers. De bepalingen van het Burgerlijk recht zijn van toepassing, de privaatrechtelijk rechtsbescherming en het private ontslagstelsel gelden. Tot slot is de wijze van totstandkoming van collectieve arbeidsvoorwaarden veranderd.

Inkopen en aanbesteding

Met inkopen hebben wij een bijdrage geleverd aan de realisatie van maatschappelijke doelstellingen van Zuidplas. In 2020 hebben wij maatschappelijk verantwoord ingekocht en is Social Return on Investment (SROI) toegepast bij aanbestedingen. Verder wordt bij inkopen ingezet op kwaliteit en het stimuleren van de lokale economie. Het inkoopbeleid is geactualiseerd en dat geldt ook voor de inkoopvoorwaarden die van toepassing zijn. Beleidsmatig en instrumenteel is de organisatie in staat doelmatig en rechtmatig in te kopen. De toenemende omvang en complexiteit van inkoop- en aanbestedingstrajecten (ook onder de EU-aanbestedingsgrens) vragen om een professionele inkoop. Deze toename komt met name uit de uitdagende opgaven binnen het ruimtelijk domein. In 2020 zijn we doorgedaan met de optimalisering en het vastleggen van contractbeheer.

Risicomanagement

Door de coronacrisis, en de gevolgen hiervan op de ambtelijke capaciteit, zal de doorontwikkeling van risicomanagement van 2020 doorschuiven naar eind 2021.

Rechtmatigheidsverantwoording

In 2020 is er geen duidelijkheid gekomen (zelfs in april 2021 is dat er nog niet) vanuit het ministerie van BZK en de commissie BBV wat deze wetswijziging concreet gaat inhouden en of deze überhaupt wel doorgevoerd wordt. Het college heeft ervoor gekozen om niet op duidelijkheid van het Rijk te wachten. Een projectgroep invoering (financiële) rechtmatigheidsverantwoording heeft in 2020 voorbereidingen getroffen met de insteek dat het college vooruitlopend op besluitvorming in staat is om zelfstandig een rechtmatigheidsverantwoording over 2021 af te geven.

Planning en control

Op het gebied van Planning en Control is een verdere professionaliseringslag gemaakt. Met de inzet van een projectleider P&C wordt regie gevoerd, de integraliteit bevordert en wordt een vertaling gemaakt naar het coalitieakkoord om te monitoren of de uitwerking hiervan een plek heeft in de P&C producten. Na elk P&C document vindt een evaluatie plaats. Voor de toekomst is en blijft het noodzakelijk om te blijven (door)ontwikkelen.

Informatievoorziening/-beveiliging en privacy

Informatievoorziening is een integraal onderdeel van alle bedrijfsprocessen waarmee informatie tijdig en veilig ter beschikking wordt gesteld afgestemd op het doel waarvoor de gebruiker de informatie nodig heeft. Zo kunnen inwoners veilig onlineproducten afnemen en medewerkers, bestuur en externe partijen beschikken over de informatie die zij nodig hebben voor het uitvoeren van hun taak. Hiermee draagt informatievoorziening bij aan de doelen die wij willen bereiken. Privacy en informatiebeveiliging zijn niet los te zien van elkaar en maken een steeds belangrijker onderdeel uit van de bedrijfsprocessen. Inwoners en andere betrokkenen moeten erop kunnen vertrouwen dat persoons- en overige gegevens bij Zuidplas in goede handen zijn.

In 2020 is een begin gemaakt met het formaliseren van processen die specifiek betrekking hebben op de bescherming van persoonsgegevens. Zo is het proces met betrekking tot het melden van een datalek geformaliseerd. De bescherming van persoonsgegevens heeft in 2020 steeds meer aandacht gekregen en blijft doorlopend aandacht vragen en krijgen.

Gemeenten hanteren vanaf 1 januari 2020 samen met de rijksoverheid, de waterschappen en de provincies één uniform normenkader voor informatiebeveiliging: de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO). De belangrijkste verandering voor gemeenten is ten opzichte van de vorige richtlijn (BIG, Baseline Informatieveiligheid Gemeenten) dat risicomanagement centraal staat. Ook de niet geplande forse toename van het thuiswerken (a.g.v. Covid 19) brengt zijn eigen risico's met zich mee op het gebied van informatieveiligheid. Denk hierbij aan het gebruik van toepassingen op het gebied van video vergaderen, gebruik van privé internetverbindingen en thuissituaties. Door middel van interne communicatie zijn medewerkers hiervan bewust gemaakt. In september 2020 is een project afgerond waarbij alle medewerkers de mogelijkheid hebben om mailberichten beveiligd te versturen. De gemeente maakt hierbij gebruik van de applicatie ZIVVER en voldoet hiermee aan een nieuwe verplichte richtlijn voor de Zorg (NTA 7516).

In 2021 gaan we verder met het slim inzetten van informatievoorziening door de focus te richten op datasturing. In- en externe data (informatie) wordt daarbij verrijkt tot sturingsinformatie.

Basisregistraties

De gemeente is bronhouder van de Basisregistratie Personen (BRP), de Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG), de Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT) en de Basisregistratie WOZ. Dit betekent dat we verantwoordelijk zijn voor de kwaliteit van de gegevens in deze registraties. Elk jaar voeren we in dit kader de wettelijk verplichte zelfevaluatie uit. Ook voor 2020 zijn deze zelfevaluaties succesvol afgerond en voldoen we aan de gestelde kwaliteitsnormen.

Paragraaf financiering

Inleiding

Het doel van deze paragraaf is het informeren van de gemeenteraad over de uitvoering van het treasurybeleid en de beheersing van de financiële risico's over het jaar 2020. De treasuryfunctie ondersteunt de uitvoering van de programma's. Treasury is het besturen en beheersen van de financiële posities en de hieraan verbonden risico's. Het gaat hierbij om financiering van het beleid tegen zo gunstig mogelijk voorwaarden. De gemeente Zuidplas is hierbij gebonden aan de kaders van de Wet financiering decentrale overheden de zogenaamde Wet FIDO. Deze wet heeft o.a. tot doel om de inrichting en uitvoering van de treasuryfunctie (financieringsactiviteiten) van de gemeente op een verantwoorde en professionele wijze te regelen.

Treasurybeleid en –beheer

Voor het algemene beleidsuitgangspunt van het treasurybeheer binnen de gemeente Zuidplas geldt de volgende omschrijving: gelet op haar publiekrechtelijke taak om maatschappelijk kapitaal te beheren, voert de gemeente naar een zo hoog mogelijk rendement op het belegd vermogen en/of zo laag mogelijke kosten van aangetrokken geldleningen. Dit alles binnen duidelijk geformuleerde randvoorwaarden die risico's beperken. De gemeente heeft de uitgangspunten en de bevoegdheden in het treasurybeheer vastgelegd in het treasurystatuut. In 2020 is het treasurystatuut geactualiseerd.

Belangrijke elementen uit het treasurystatuut:

- Het aangaan/verstrekken van leningen en het verlenen van garanties zijn alleen toegestaan voor de uitoefening van de publieke taak;
- Uitzettingen hebben een prudent karakter en zijn niet gericht op het genereren van inkomsten door het aangaan van overmatige risico's (financiële instellingen moeten tenminste een AA-rating hebben);
- Het gebruik van derivaten is niet toegestaan.

Het beheersen van de risico's als uitgangspunt van de Wet FIDO uit zich verder in de kasgeldlimiet en renterisiconorm.

Actualisatie treasurystatuut 2020

In oktober 2020 is het treasurystatuut uit 2010 geactualiseerd. De actualisatie was nodig omdat er sprake was van gewijzigde wetgeving o.a. met betrekking tot de Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido) en de bijbehorende ministeriele regelingen, de Wet Schatkistbankieren en het gewijzigde Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV), waaronder de notitie Rente van de Commissie BBV. De auditcommissie van de gemeente Zuidplas heeft het treasurystatuut voorbesproken en een advies uitgebracht aan de gemeenteraad. In de raad van 8 oktober 2020 is het Treasurystatuut 2020 vastgesteld. De uitvoeringsregels worden in 2021 geactualiseerd.

Gemeentefinanciering

De financieringspositie (ofwel een financieringsoverschot of een -tekort) geeft een indicatie van de mate waarin de langlopende bezittingen van de gemeente zijn gefinancierd met langlopend vermogen. Onder het financieringsoverschot / -tekort wordt verstaan het (absolute) verschil tussen de bezittingen (materiële vaste activa, financiële vaste activa en grondexploitaties) en het langlopende vermogen (eigen vermogen, voorzieningen en langlopende leningen).

Het peilmoment voor de berekening van de financieringspositie is de situatie per 31 december 2020 zodat rekening moet worden gehouden met het feit dat het een momentopname betreft.

Per 31 december 2020 is er sprake van een financieringstekort van € 2 miljoen. Dit overschot is weergegeven in onderstaande tabel.

Financieringsbehoefte	bedragen x € 1 mln	
	2019	2020
Boekwaarde investeringen	163	169
Boekwaarde bouwgrondexploitaties	20	15
Totaal investeringenniveau	183	185
Langlopende geldleningen o/g	100	104
Reserves en voorzieningen	76	79
Totaal financieringsmiddelen	176	183
Financieringsbehoefte	7	2

Risicobeheer

De renterisiconorm heeft als doel om het renterisico bij herfinanciering te beheersen. De renterisico-norm houdt in dat de jaarlijkse verplichte aflossingen en renteherzieningen voor gemeenten niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. De renterisiconorm benadrukt vooral het belang van een goede spreiding van de leningenportefeuille en de renterisico's. De norm is een benadering hiervoor.

In 2020 is de renterisiconorm niet overschreden. Doordat bij het afsluiten van een geldlening al wordt geanticipeerd op het renterisico, wordt het risico beperkt en is de leningenportefeuille evenwichtig samengesteld.

Renterisico vaste schuld	bedragen x € 1.000	
	2019	2020
1 Renteherziening vaste schuld o/g		-
2 Aflossingen	14.770	4.829
3 Renterisico (1+2)	14.770	4.829
4 Renterisiconorm	22.250	21.062
5a Ruimte onder renterisiconorm (4>3)	7.480	16.233
5b Overschrijding risiconorm (3>4)	-	-
Berekening Renterisiconorm		
4a Begrotingstotaal	111.249	105.310
4b Vastgesteld percentage	20%	20%
4 Renterisiconorm (4a x 4b / 100)	22.250	21.062

Financiering 2020

In 2020 is een nieuwe langlopende lening aangegaan van € 7,7 miljoen. Daarnaast is er voor circa € 0,6 miljoen aan leningen overgenomen van MFC Zuidplas. De aflossingen op langlopende geldleningen bedroegen circa € 4,8 miljoen. De langlopende schuld bedroeg €103,7 miljoen per 31-12-2020.

Hiernaast stond er per 31 december 2020 een kasgeldlening open ter hoogte van € 25 miljoen. De gemiddelde gewogen rente over de beginschuld (kort + langlopend) bedraagt 1,83%.

Koersrisico

Koersrisico bij beleggingen in aandelen worden beperkt door bepalingen van de Wet FIDO. Deze Wet staat uitzettingen in de vorm van aandelen niet toe, anders dan het deelnemen in ondernemingen voor de publieke taak.

Kasbeheer

De liquiditeitspositie is de mate waarin de gemeente op korte termijn aan de opeisbare verplichtingen kan voldoen. Voor het bepalen van deze positie is de kasgeldlimiet belangrijk. De kasgeldlimiet houdt in dat de totale omvang van de vlottende schuld maximaal 8,5% van de lastenkant van de gemeentebegroting mag zijn. Deze limiet is bedoeld om gemeenten te behoeden voor het risico dat hun rentelasten ineens fors stijgen.

In 2020 heeft de gemeente Zuidplas in haar financieringsbehoefte voorzien door zoveel als mogelijk gebruik te maken van kortlopende financieringsmiddelen (kasgeldleningen). Door de lage rente op deze kasgeldleningen realiseert de gemeente een aanzienlijke besparing op de rentelasten.

Wanneer de kasgeldlimiet meer dan 2 kwartalen op rij wordt overschreden moet de toezichthouder, de Provincie Zuid Holland, hierover worden geïnformeerd. Indien bekend is dat er in het 3e kwartaal geen overschrijding is, hoeft de toezichthouder niet op de hoogte gesteld te worden.

In 2020 was het verloop van de kasgeldlimiet als volgt:

Kasgeldlimiet	bedragen x€ 1.000			
	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
Gemiddeld saldo (1)	21.791	19.008	4.452	8.263
Kasgeldlimiet (2)	8.951	8.951	8.951	8.951
Ruimte onder kasgeldlimiet (2-1)	-12.840	-10.057	4.499	689
Begrotingsbedrag	105.310	105.310	105.310	105.310
Percentage 8,5%	8.951	8.951	8.951	8.951

De kasgeldlimiet is in 2020 niet meer dan twee kwartalen achter elkaar overschreden. Conform de spelregels is er dan ook geen melding gemaakt bij de toezichthouder.

Schatkistbankieren

In december 2013 is de Wet verplicht schatkistbankieren aangenomen. Schatkistbankieren is uitsluitend bedoeld voor medeoverheden met overtollige liquide middelen. Hiervoor is een rekening-courantovereenkomst tussen Staat en de gemeente Zuidplas opgesteld.

Voor decentrale overheden betekent dit dat zij verplicht zijn om hun overtollige middelen aan te houden in 's Rijksschatkist, met uitzondering van een drempelbedrag. Voor de gemeente Zuidplas is het drempelbedrag in 2020 € 790.000. Per kwartaal wordt gezien of de gemeente binnen deze drempel geopereerd heeft. In 2020 was dat in alle kwartalen het geval, zoals hierna in de tabel inzichtelijk is gemaakt.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren		bedragen x € 1.000			
		verslagjaar			
1	Drempelbedrag	790			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
2	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's-Rijks schatkist aangehouden middelen	637	683	674	607
3a = 1 > 2	Ruimte onder het drempelbedrag	152	107	116	183
3b = 2 > 1	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
Berekening drempelbedrag		verslagjaar			
4	Begrotingstotaal verslagjaar	105.310			
4b	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	105.310			
4c	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
1 =	Drempelbedrag	790			
	$4b * 0,0075 + 4c * 0,002$ met een minimum van				
Berekening kwartaalcijfers op dagbasis buiten 's-Rijks schatkist aangehouden middelen					
5a	Som van de per dag buiten 's-Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen)	58.009	62.117	62.002	55.836
5b	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
2 = 5a / 5b	Kwartaalcijfers op dagbasis buiten 's-Rijks schatkist aangehouden middelen	637	683	674	607

Uit bovenstaande tabel blijkt dat de overtollige middelen gedurende 2020 binnen het drempelbedrag zijn gebleven.

Renteschema

De BBV stimuleert een eenduidige handelwijze met betrekking tot rente (harmonisering) en het eenduidig inzichtelijk maken van de wijze waarop de gemeenten met rente zijn omgegaan (transparantie). Daarbij is het uitgangspunt dat zoveel mogelijk wordt uitgegaan van de (verwachte) werkelijke rentelasten. Vanaf begrotingsjaar 2017 wordt geen rente meer toegerekend aan het eigen vermogen. Tevens is de toerekening van rente aan de kapitaallastenreserve afgeschaft.

De rentekosten worden aan de desbetreffende taakvelden en Programma's toegerekend met behulp van een (rente)omslag. In de Notitie grondbeleid in de begroting en jaarstukken (2019) zijn spelregels opgenomen hoe de rente aan de grondexploitaties toegerekend moet worden. Hierin is bepaald dat deze gebaseerd moet zijn op de daadwerkelijk te betalen rente over het vreemd vermogen. Het over het vreemd vermogen te hanteren rentepercentage is gelijk aan het gewogen gemiddelde rentepercentage van de bestaande leningenportefeuille van de gemeente, naar verhouding vreemd vermogen/totaal vermogen. De rente (grondexploitaties) wordt toegerekend aan de boekwaarde per 1 januari. Dit wordt per grondexploitatiecomplex berekend. In deze onderstaande tabel wordt inzicht gegeven in de wijze waarop rente aan investeringen, grondexploitaties en taakvelden wordt toegerekend.

Voor het jaar 2020 bedroegen de rentelasten € 2,4 miljoen. Dit is de rente die daadwerkelijk werd betaald op lange en kortlopende geldleningen. De rentebaten bedroegen € 410.000. Het saldo hiervan moet worden verdeeld over taakvelden en grondexploitaties. Allereerst wordt bepaald welke rente (verplicht) wordt toegerekend aan de grondexploitaties. Dit gebeurt aan de hand van het gewogen gemiddelde rentepercentage van de bestaande leningenportefeuille, naar verhouding vreemd vermogen/totaal vermogen. Voor het begrotingsjaar 2020 is een percentage van 1,40% berekend. De werkelijke toegerekende rentelasten wijken beperkt af van de voorcalculatorische rentetoerekening. Deze afwijking is met 8,3% kleiner is dan 25% daarom is (conform BBV voorschriften) geen correctie nodig.

	Begroting 2020 primitief	Begroting 2020 na wijzigingen	Realisatie 2020
Externe rentelasten over lange financiering	2.454	2.384	2.456
Externe rentelasten over korte financiering	50	50	-74
Externe rentebaten	-237	-428	-410
Totaal door te rekenen externe rente	2.267	2.006	1.973
Rente aan grondexploitatie toe te rekenen	438	285	282
Saldo door te rekenen externe rente	1.829	1.721	1.691
De aan taakvelden toe te rekenen rente (programma's en overhead)	1.829	1.721	1.691
De werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	1.782	2.005	1.831
Renteresultaat op het taakveld treasury	47	-285	-140
Boekwaarde activa per 1-1 (grondexploitatie)	23.924	20.129	20.129
Boekwaarde activa per 1-1 (renteomslag)	162.053	167.028	167.028
Renteomslag afgerond	1,10%	1,03%	1,01%

Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

De gemeente Zuidplas wil risico's die van invloed zijn op de bedrijfsvoering beheersbaar houden. Om te zorgen dat de risico's in een verantwoorde verhouding staan tot de vermogenspositie van onze gemeente, is het van belang hierin inzicht te krijgen en te behouden. Pas dan zijn wij in staat om op verantwoorde wijze besluiten te nemen. Ook vanuit het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) artikel 11 verplicht de gemeente tot risicomangementbeleid waarin de beschikbare en benodigde weerstandscapaciteit een rol spelen. Voor het verkrijgen en behouden van dit inzicht actualiseert de gemeente haar risico-inventarisatie tweemaal per jaar: bij de begroting en bij de jaarrekening. De gemeente gebruikt de uitkomst van de risico-inventarisatie voor het vaststellen van de vereiste weerstandscapaciteit en vergelijkt deze uitkomst met de daadwerkelijk beschikbare weerstandscapaciteit. Deze is het geheel van middelen en mogelijkheden om onvoorziene gebeurtenissen op te vangen. De algemene reserve is de belangrijkste component van het weerstandsvermogen. De gemeente bepaalt het weerstandsvermogen op basis van haar risicoprofiel. Op 14 oktober 2014 is de nota risicomangement 2014 vastgesteld.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen bestaat uit twee belangrijke onderdelen, te weten de risico's en de weerstandscapaciteit. De beschikbare weerstandscapaciteit is het geheel van middelen en mogelijkheden om onvoorziene gebeurtenissen op te vangen. De belangrijkste bron voor beschikbare weerstandscapaciteit is de Algemene Reserve.

Het weerstandsvermogen is de mate waarin de gemeente in staat is middelen vrij te maken om substantiële tegenvallers op te vangen, zonder dat dit gevolgen heeft voor het bestaande beleid. Het gaat dus om de robuustheid van de begroting. Een sluitende begroting zonder weerstandsvermogen betekent dat iedere tegenvaller een probleem oplevert. In dat geval staan de programma's en daarmee het beleid van de gemeente onder druk. Een buffer is daarom wenselijk. Hoe groot die buffer moet zijn is afhankelijk van het gemeentelijke risicoprofiel. De gemeente bepaalt weerstandsvermogen op basis van haar risicoprofiel.

Risico's

Onder een risico verstaan we de kans op het optreden van een gebeurtenis met een positief of negatief gevolg (tijd, geld, kwaliteit) voor een betrokkene. De risico's die relevant zijn voor het weerstandsvermogen, zijn de risico's die niet op één of andere manier zijn ondervangen en die financiële gevolgen kunnen hebben. Als deze risico's zich voordoen, dan worden ze opgevangen met het weerstandsvermogen.

Het weerstandsvermogen en de risico's voor de gemeente hebben dus met elkaar te maken. Daarom wordt in de paragraaf Weerstandsvermogen ook de samenhang en de risico's toegelicht.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit is een verzamelterm van al de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt (of kan beschikken) om onvoorziene financiële tegenvallers te bekostigen. Voor deze tegenvallers is geen verzekering of voorziening beschikbaar. Het gaat hierbij om de buffers in het eigen vermogen, in de exploitatie en de middelen 'achter de hand'. De gemeente maakt deze buffers vrij om onverwachte substantiële en niet-begrote kosten te dekken, zonder dat dit gevolgen heeft voor de uitvoering van het beleid. De gemeente maakt onderscheid tussen de incidentele- en de structurele weerstandscapaciteit. Dit biedt inzicht in de mate waarin tegenvallers kunnen worden opvangen.

In onderstaande tabel staan de saldi van de weerstandscapaciteit per 31 december 2020. Deze saldi zijn direct van belang voor de risicoanalyse.

Weerstandscapaciteit	bedragen x € 1.000		
	Incidenteel	Structureel	Totaal
<i>Weerstandscapaciteit exploitatie</i>			
Onbenutte belastingcapaciteit	-	4.699	4.699
Onvoorzien	-	100	100
<i>Weerstandscapaciteit vermogen</i>			
Algemene reserves	24.947	-	24.947
Vrij aanwendbare reserves	-	-	-
Stille reserves	-	-	-
Totale weerstandscapaciteit	24.947	4.799	29.745

In artikel 11 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) staat dat de gemeente moet aangeven welke risico's het gemeentelijke vermogen kunnen aantasten en welke capaciteit beschikbaar is voor tegenvallers. Hierbij moet zijn aangegeven wat het beleid is ten aanzien van de risico's, van de capaciteit en de relatie tussen beide.

Risicoprofiel analyses lijnorganisatie en grondexploitaties

De gemeente heeft een actuele risico-inventarisatie gemaakt. Op basis van deze inventarisatie is het benodigde weerstandsvermogen berekend voor de risico's van alle beleidsterreinen. Van de grondexploitaties is een afzonderlijke risicoanalyse opgesteld.

Risicoprofiel analyses lijnorganisatie

Naar aanleiding van de uitgevoerde risicoanalyse (op basis van de wijzigingen zoals hiervoor aangegeven) wordt hierna het volgende overzicht toegelicht: Invloed van de belangrijkste risico's op het totale risicoprofiel op clusterniveau.

Risicogebeurtenis op clusterniveau	Invloed percentage
1 Verbonden Partijen	51%
2 Decentralisaties sociaal domein	14%
3 Diverse financiële risico's	8%
4 Negatieve uitkering gemeentefonds	8%
5 Planschade	8%
6 Zuidplaspolder	7%
7 Overige	4%

Het invloedpercentage geeft weer in hoeverre de bovengenoemde clusterrisico's van invloed zijn op het totale risicoprofiel van de gemeente.

Voorbeeld:

Van het onderdeel verbonden partijen zijn de risicobedragen en kanspercentages ingevoerd. Na het uitvoeren van een risicosimulatie blijkt dat de verbonden partijen gezamenlijk voor 51% invloed hebben op het totale risicoprofiel. Het totaal van alle invloedpercentages telt op tot 100%.

Top 10 risico's

Hieronder volgen de 10 grootste risico's op netto basis. Netto basis houdt in dat rekening is gehouden met de maatregelen.

Nr.	Risico	Maatregelen	Invoed (%)
1	Verbonden Partijen	De verbonden partijen worden periodiek doorgelicht. In 2019 heeft de tweejaarlijkse evaluatie op de verbonden partijen plaatsgevonden. De volgende evaluatie vindt in 2021 plaats.	51%
2	Sociaal domein	De uitkering sociaal domein van het rijk is gebaseerd op een objectief verdeelmodel die de zorgvraag voor de gemeente inschat. Binnen het sociaal domein is er op de drie gebieden WMO, Jeugd en Participatie sprake van een open einde regeling. Dat wil zeggen dat gezien de wettelijke verplichting van de gemeente om te ondersteunen hulp niet geweigerd kan worden. De geschatte uitgaven kennen om die reden enige mate van onzekerheid. Om die reden is er een bestemmingsreserve sociaal domein ingesteld.	14%
3	Negatieve ontwikkeling uitkering gemeentefonds		8%
4	Planschades		8%
5	Zuidplaspolder afwaarderen gronden	De Grondbank is in 2004 opgericht met als doelstelling strategische grondverwerving in de Zuidplaspolder. De Grondbank bezit ca. 300 ha aan gronden en deze zijn bijna allemaal gelegen in de gemeente Zuidplas. De Grondbank heeft al enkele jaren een negatief eigen vermogen, dit resulteert in garantstellingen van de deelnemers. De Grondbank en de daarmee verbonden risico's hangen sterk samen met de ontwikkelingen in de nieuwe Zuidplaspolder. Om deze reden is aan de Grondbank een bijzonder risico-regime toegekend met de daarbij behorende beheersmaatregelen. Het risico op afwaardering van de gronden is de relatie met de verliesvoorziening. Het risico van een verdere afwaardering voor de gemeente Zuidplas wordt ultimo 2020 maximaal ingeschat op € 4 miljoen. Inmiddels is het masterplan voor het vijfde dorp vastgesteld. Daarmee zal het risico op een verdere afwaardering lager worden.	7%
6	Afgegeven garanties verstrekte geldleningen		5%
7	Rechtmatigheid gesubsidieerde en ingekochte partijen		3%
8	De frictiekosten in verband met de organisatieontwikkeling kunnen hoger uitvallen dan waarmee in de begroting rekening is gehouden		1%
9	Renterisico	De rente is op dit moment erg laag, maar kan op langere termijn stijgen	1%
10	Schade door droogte of overtollig neerslag		1%

Kansverdeling en risicosimulatie

De gemeente heeft een risicosimulatie uitgevoerd op basis van de netto risico's volgens de Monte Carlomethode. De risicosimulatie wordt toegepast omdat het reserveren van het maximale bedrag niet nodig is. De risico's zullen immers niet allemaal tegelijk en in hun maximale omvang optreden.

Voor het berekenen van de benodigde financiële buffer en het bepalen van de belangrijkste risico's voert NARIS een risicosimulatie uit op basis van 100.000 trekkingen. In iedere trekking wordt per risico bepaald of het risico zich voordoet (rekening houdende met het ingegeven kans %) en tegen welke omvang (rekening houdende met de omvang van de ingegeven financiële gevolgen). Op basis van alle 100.000 trekkingen is te bepalen wat de gemiddelde invloed is per risico binnen het risicoprofiel. De mate van invloed wordt uitgedrukt in het invloedpercentage.

Het invloedpercentage is afhankelijk van het kanspercentage en van de financiële gevolgen per risico, maar ook van de totale samenstelling van het risicoprofiel. Als een risico met een grote invloed vrij valt uit het risicoprofiel, heeft dit gevolgen voor de invloedpercentages van de overige risico's (ook al wordt de kwantificering van de overige risico's niet aangepast): De invloedpercentages van deze risico's zullen toenemen.

In de nota risicomangement is door de gemeenteraad bepaald dat het zekerheidspercentage gesteld is op 90% voor de lijnrisico's. De analyse wijst uit dat het 90% zeker is dat alle risico's kunnen worden afgedekt met een bedrag van € 7,0 miljoen (benodigde weerstandscapaciteit).

Uitkomst risicoanalyse

Het benodigde weerstandsvermogen bedraagt op basis van het 90%-criterium € 7,0 miljoen. De begrote algemene reserve per 31 december 2020 bedraagt € 24,9 miljoen. De ratio bedraagt hiermee 3,6 een getal dat in de Nota Risicomangement overeenkomt met de kwalificatie "uitstekend".

Risico's grondexploitaties

Voor het in beeld brengen van de risico's van de grondexploitaties heeft de gemeente een afzonderlijk risicoprofiel opgesteld. Deze risico's zijn geactualiseerd en maken onderdeel uit van het Perspectief Ruimtelijke Opgaven (PRO).

Financiële kengetallen

Kengetallen die inzicht geven in de financiële positie

Voor het verkrijgen van inzicht in de financiële positie heeft het BBV meerdere paragrafen voorgeschreven. Gezien het stijgende belang van toekomstbestendigheid van gemeenten, een grotere druk op doelmatigheid en een grotere complexiteit (bijv. meer verbonden partijen, meer taken in het Sociaal domein) is het belang van inzicht in de financiële positie toegenomen. Om die reden is in het BBV opgenomen dat in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing een verplichte basisset van zes financiële kengetallen moet worden gepresenteerd. Bij de kengetallen wordt een beoordeling van de onderlinge verhouding van de kengetallen in relatie tot de financiële positie opgenomen. Met deze kengetallen kan er niet alleen een exacter beeld worden geschetst van de financiële positie van de gemeente Zuidplas, maar kan tevens deze positie makkelijker worden vergeleken met andere gemeenten.

Kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting of de balans. Deze getallen kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie van een gemeente. Het BBV schrijft voor dat de Paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing de volgende kengetallen bevat:

- 1a. Netto schuldquote;
- 1b. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen;
2. Solvabiliteitsratio;
3. Grondexploitatie;
4. Structurele exploitatieruimte;
5. Belastingcapaciteit: vergelijking met landelijk gemiddeld vorig jaar.

Aanvullend op deze verplichte set nemen we ook de volgende kengetallen op:

- 1c. Netto langlopende schulden per inwoner;
6. Belastingcapaciteit: als percentage van inkomsten.

Beoordeling van de kengetallen

Een afzonderlijk kengetal zegt weinig over hoe de financiële positie moet worden beoordeeld. Zo hoeft een hoge schuld geen nadelig effect te hebben op de financiële positie, maar is dat afhankelijk of en wat er aan eigen vermogen en baten tegenover die schuld staat en hoe groot de kans is dat de schuld weer wordt afgelost. Het is dus, met andere woorden, niet mogelijk om een individueel kengetal te gebruiken voor de beoordeling van de financiële positie. De kengetallen zullen altijd in samenhang moeten worden gezien, omdat ze alleen gezamenlijk en in hun onderlinge verhouding een goed beeld kunnen geven van de financiële positie van de gemeente. Omdat de kengetallen in de eerste plaats bedoeld zijn om inzicht te geven in de financiële positie voor de horizontale verantwoording, is een externe normering niet aan de orde. Dit is een keuze van de gemeente zelf. In onderstaande tabel zijn de verplichte kengetallen opgenomen.

Kengetallen Zuidplas	Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
1a. Netto schuldquote	89%	99%	83%
1b. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	89%	99%	83%
1c. Netto langlopende schulden per inwoner	€ 3.198	€ 2.870	€ 2.938
2. Solvabiliteitsratio	24%	25%	25%
3. Grondexploitatie	14%	9%	10%
4. Structurele exploitatieruimte	-0,3%	6,6%	2,5%
5. Belastingcapaciteit (vergelijking landelijk gemiddelde vorig jaar)	110%	116%	113%
6. Belastingcapaciteit (als percentage van inkomsten)	3%	4%	4%

A. Netto schuldquote/Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

	<i>bedragen * € 1.000,-</i>		
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
<i>Schulden</i>	144.060	129.708	146.697
langlopende geldleningen	100.497	103.257	103.727
kortlopende geldleningen	34.034	18.451	29.583
overlopende passiva	9.529	8.000	13.387
<i>AF: uitgezette middelen</i>	41.824	20.922	45.466
Financiële vaste activa excl. kapitaalverstrekkingen, incl. verstrekte leningen	9.196	4.226	9.380
kortlopende vorderingen	26.521	11.400	25.826
liquide middelen	-	744	446
overlopende activa	6.107	4.552	9.814
Saldo schulden	102.237	108.786	101.231
Saldo van de baten (excl. Reserves)	114.420	109.974	122.164
Netto schuldquote gecorrigeerd	89,4%	98,9%	82,9%

Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto schuldquote. De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de medeoverheid ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Een hoge netto schuldquote hoeft op zich geen probleem te zijn. Of dat het geval is valt niet direct af te leiden uit de netto schuldquote zelf, maar hangt af van meerdere factoren. Zo kan een hoge schuld worden veroorzaakt doordat er leningen zijn afgesloten en die gelden vervolgens worden doorgeleend aan bijvoorbeeld woningbouwcorporaties die op hun beurt weer jaarlijks aflossen. In dat geval hoeft een hoge schuld geen probleem te zijn. Om inzicht te verkrijgen in hoeverre er sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote zowel in- als exclusief doorgeleende gelden weergegeven (netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen).

De netto schuldquote wordt berekend door de netto schuld te delen door het begrotingstotaal, conform de BBV. Om inzicht te verkrijgen in hoeverre er sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote weergegeven zonder en met correctie voor verstrekte leningen. In de VNG-uitgave Houdbare gemeentefinanciën wordt een schuld lager dan 100% van het begrotingstotaal als voldoende bestempeld en een schuld hoger dan 130% van het begrotingstotaal als onvoldoende. Zuidplas blijft onder de 100%.

B. Solvabiliteitsratio

	<i>bedragen * € 1.000,-</i>		
Solvabiliteitsratio	Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
eigen vermogen	51.985	51.648	56.015
balanstotaal	219.649	203.680	225.917
Solvabiliteitsratio	23,7%	25,4%	24,8%

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin het bezit is gefinancierd met eigen vermogen, ofwel is de gemeente in staat om aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Deze ratio wordt berekend door het eigen vermogen te delen door het balanstotaal. Indien er sprake is van een forse schuld én veel eigen vermogen (het totaal van de algemene en de bestemmingsreserves), hoeft een hoge schuld geen probleem te zijn voor de financiële positie. Daar is bijvoorbeeld sprake van indien een lening is aangegaan, omdat het eigen vermogen niet liquide is. Dit is het geval als bijvoorbeeld een gemeentehuis of dat er andere investeringen mee zijn gefinancierd. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid van de gemeente. In de VNG-uitgave "Houdbare Gemeentefinanciën" staat dat wanneer een solvabiliteitsratio onder de 5% zakt, dat er dan sprake is van een hoge schuldbelasting van het bezit. Zuidplas blijft hierboven.

C. Grondexploitatie

	<i>bedragen * € 1.000,-</i>		
Kengetal grondexploitatie	Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
bouwgrond in exploitatie	16.445	10.346	12.676
Saldo van de baten (excl. reserves)	114.420	109.974	122.164
Grondexploitatie	14,4%	9,4%	10,4%

De afgelopen jaren is gebleken dat grondexploitatie een forse impact kan hebben op de financiële positie van een gemeente. Indien gemeenten leningen hebben afgesloten om grond te kopen voor een (toekomstige) woningbouwproject hebben zij een schuld. Bij de beoordeling van een dergelijke schuld is het van belang om te weten of deze schuld kan worden afgelost wanneer het project wordt uitgevoerd. Van de opbrengst van de woningen kan immers de schuld worden afgelost. Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten. Wanneer de grond tegen de prijs van landbouwgrond is aangekocht, loopt een gemeente relatief gering risico. Het is dus belangrijk om te kunnen beoordelen of er een reële verwachting is of grondexploitatie kan bijdragen aan de verlaging van de schuld. Staat de grond tegen een te hoge waarde op de balans en moet die worden afgewaardeerd, dan leidt dit tot een lager eigen vermogen en dus een lagere solvabiliteitsratio.

D. Structurele exploitatieruimte

	<i>bedragen * € 1.000,-</i>		
Structurele exploitatieruimte	Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
Saldo structurele baten en lasten (baten - lasten)	5.323	6.782	2.300
Saldo structurele onttrekkingen en stortingen in reserves (onttrekkingen - toevoegingen)	-5.642	431	748
	-319	7.213	3.047
Saldo van de baten (excl. reserves)	114.420	109.974	122.164
Structurele exploitatie ruimte	-0,3%	6,6%	2,5%

Voor de beoordeling van de financiële positie is het ook van belang te kijken naar de structurele baten en structurele lasten. Structurele baten zijn bijvoorbeeld de algemene uitkering uit het Gemeentefonds en de opbrengsten uit de onroerendezaakbelasting. Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is, doordat wordt gekeken naar de structurele baten en structurele lasten en deze worden vergeleken met de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder de rente en aflossing van een lening) te dekken.

De relevantie van dit kengetal voor de beoordeling van de financiële positie schuilt erin dat het van belang is om te weten welke structurele ruimte een gemeente heeft om de eigen lasten te dragen of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is.

E. Belastingcapaciteit

Belastingcapaciteit	Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
OZB-lasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	€ 303	€ 307	€ 317
Rioolheffing voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	€ 247	€ 247	€ 229
Afvalstoffenheffing voor een gezin	€ 245	€ 302	€ 293
Eventuele heffingskorting	€ -	€ -	€ -
Totale woonlasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	€ 795	€ 856	€ 839
Woonlasten landelijk gemiddelde voor gezin	€ 722	€ 740	€ 740
Woonlasten t.o.v. landelijk gemiddelde jaar ervoor	110,1%	115,7%	113,4%

Voor de gemeenten wordt de belastingcapaciteit gerelateerd aan de hoogte van de gemiddelde woonlasten (OZB, rioolheffing en reinigingsheffing). Naast de OZB wordt tevens gekeken naar de riool- en afvalstoffenheffing omdat de heffing niet kostendekkend hoeft te zijn, maar ook lager mag worden vastgesteld (er is dan sprake van belastingcapaciteit die niet benut wordt). De OZB zijn voor gemeenten de belangrijkste eigen belastinginkomsten. De belastingcapaciteit geeft inzicht in de mate waarin bij het voordoen van een financiële tegenvaller in het volgende begrotingsjaar kan worden opgevangen of ruimte is voor nieuw beleid. Om deze ruimte weer te kunnen geven is een ijkpunt nodig. In dit geval landelijk gemiddelde tarieven.

De mate waarbij een tegenvaller kan worden bijgestuurd, wordt ook wel de wendbaarheid van de begroting genoemd. Wanneer een gemeente of provincie te maken heeft met een hoge schuld en de structurele lasten hoger zijn dan de structurele baten en de woonlasten al relatief hoog zijn, dan is er minder ruimte om te kunnen bijsturen.

Bijlage 1 Kerngegevens en bestuursstructuur

Kerngegevens

Sociale structuur	Werkelijk 1-1-2018	Werkelijk 1-1-2019	Werkelijk 1-1-2020
Aantal inwoners per 1 januari	41.881	42.759	43.883
Waarvan in leeftijd 1 - 19 jaar*	10.231	-	-
Waarvan in leeftijd < 18 jaar		9.384	9.215
Waarvan in leeftijd 20 - 64 jaar*	24.090	-	-
Waarvan in leeftijd 18 – 64 jaar		25.564	26.175
Waarvan in leeftijd 65 jaar en ouder*	7.560	7.811	8.493

*wordt niet meer gemeten, per 2019 zijn de leeftijdscategorieën: 0-17 jaar, 18-64 jaar, 65 jaar en ouder

Fysieke structuur	Werkelijk 1-1-2018	Werkelijk 1-1-2019	Werkelijk 1-1-2020
Oppervlakte gemeente in ha	5.817	5.816	5.816
Waarvan binnenwater	588	589	589
Aantal woningen*	17.236	17.562	18.031
Lengte van het rioolstelsel in km		408	444

Bestuursstructuur

Gemeenteraad

De gemeente Zuidplas wordt bestuurd door de gemeenteraad, die eenmaal in de 4 jaar door stemgerechtigde inwoners wordt gekozen. De gemeenteraad bestaat momenteel uit 27 raadsleden.

De gemeenteraadsverkiezingen van 21 maart 2018 leverde de volgende zetelverdeling op:

VVD	7 zetels
ChristenUnie/SGP	6 zetels
D66	2 zetels
CDA	5 zetels
SP	2 zetels
PvdA/Groen Links	3 zetels
Nieuw Elan Zuidplas	2 zetels

De gemeenteraad vergadert volgens een tevoren opgesteld vergaderschema. De griffier ondersteunt en adviseert (het presidium van) de gemeenteraad.

Raadscommissies

De gemeenteraad wordt, conform de regeling programmacommissies van de gemeente Zuidplas, ondersteund door een aantal Programmacommissies. De zittingsperiode van de programmacommissies is gekoppeld aan de zittingsperiode van de raad. In deze zittingsperiode zijn de volgende commissies ingesteld:

- Ruimtelijke plannen
In deze commissie komen de bestemmingsplannen, zienswijzen en de nota van zienswijzen aan de orde.
- Verbonden Partijen
Door middel van deze programmacommissie kan de gemeenteraad meer invulling geven aan zijn kaderstellende en controlerende rol richting verbonden partijen.
Duurzaamheid en klimaatadaptatie
- Planning en Control
De taken van deze commissie bestaan onder andere uit het toezicht op de jaarrekening en interne begrotingsbeheersing van de gemeente, de benoeming van en contacten met de externe accountant.
- Auditcommissie: in november 2019 heeft de raad besloten tot het instellen van de auditcommissie en is de Verordening auditcommissie gemeente Zuidplas 2019 (A19.001159) vastgesteld.

In dezelfde raadsvergadering van november 2019 is ook de werkgroep “doorontwikkeling planning en control ingesteld. Voor deze werkgroep is een opdracht en samenstelling werkgroep Doorontwikkeling planning en control vastgesteld (A19.001273).

Op 28 oktober 2020 heeft de gemeenteraad besloten om het vergaderstelsel aan te passen en vanaf 1 januari 2021 in werking te laten treden. De aanpassingen zijn als volgt:

De programmacommissies Planning en Control, Ruimtelijke plannen en Duurzaamheid & Klimaatadaptatie zijn opgeheven.

De programmacommissies Bestuur en Middelen, Samenleving en Ruimte zijn ingesteld.

De raadswerkgroepen Sociaal Domein en Omgevingswet zijn opgeheven.

Deel 2 Jaarrekening

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

1. Inleiding

De jaarrekening is opgemaakt volgens de regels van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Op 5 maart 2016, is het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten gewijzigd. Met de wijziging van het BBV wordt voortaan begroot en verantwoord op het niveau van verplicht voorgeschreven taakvelden (nu nog producten) en zijn er verplichte beleidsindicatoren voorgeschreven. Hiermee is een betere interne sturing door de raad alsmede aan een betere vergelijkbaarheid tussen gemeenten mogelijk geworden.

Deze wijziging van het BBV heeft gevolgen voor de inrichting van de begroting en jaarstukken en voor de het autorisatieniveau van de baten en lasten door de raad, met andere woorden: er zijn een aantal stelselwijzigingen doorgevoerd.

Als gevolg van de BBV 2017 zijn ook de financiële verordening en de Nota reserves en voorzieningen aangepast. Op 8 november 2016 is de geactualiseerde financiële verordening van Zuidplas vastgesteld in de gemeenteraad. Tegelijkertijd is ook de Nota reserves en voorzieningen 2017 opnieuw vastgesteld. Aanvullend op het BBV heeft de Commissie BBV in afzonderlijke notities stellige uitspraken en aanbevelingen gedaan. Van stellige uitspraken mag in de verantwoording niet worden afgeweken. Aanbevelingen zijn bedoeld om steun en richting te geven.

2. Algemene grondslagen voor de waardering

Activa worden gewaardeerd op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs (artikel 63 lid 1 BBV).

Deelnemingen worden tegen verkrijgingsprijs gewaardeerd, tenzij de marktwaarde lager is dan de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, dan vindt waardering plaats tegen marktwaarde. Voorzieningen die een correctie zijn op de waarde van activa, dienen op de betreffende activa in mindering te worden gebracht.

Passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, met uitzondering van voorzieningen die tegen contante waarde zijn gewaardeerd (artikel 63 lid 7 BBV).

3. Balans

3.1 Vaste activa

Vaste activa zijn voor langere tijd vastgelegde vermogensbestanddelen die niet op korte termijn in liquide middelen zijn om te zetten. Volgens artikel 63 lid 1 BBV dienen alle activa te worden gewaardeerd op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Bijdragen van derden die in directe relatie staan met het actief moeten in mindering worden gebracht op het geactiveerde bedrag (artikel 62 lid 2 BBV). De verkregen bijdrage wordt als bate verantwoord.

3.1.1 Immateriële vaste activa

Immateriële vaste activa zijn evenals de materiële vaste activa niet financieel van aard. In tegenstelling tot materiële vaste activa zijn ze echter niet stoffelijk (niet tastbaar). Het BBV staat slechts in zeer beperkte mate activering van immateriële investeringen toe. Bovendien is de activering van immateriële investeringen nooit verplicht. De verordening ex artikel 212 GW dient aan te geven welk activeringsbeleid wordt gehanteerd.

Artikel 34 BBV geeft aan welke immateriële investeringen activeerbaar zijn. Deze opsomming is limitatief. Activeerbaar zijn desgewenst uitsluitend:

- Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio.
- Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief.
- Bijdragen aan activa in eigendom van derden.

3.1.2 Materiële vaste activa

Activa worden gewaardeerd op basis van verkrijgings- of vervaardigingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs kunnen ook een redelijk deel van de indirecte kosten en de rente over het tijdvak voor de vervaardiging van het actief worden toegerekend.

Materiële vaste activa zijn altijd stoffelijk van aard. Een uitzondering op deze regel is software.

Stellige uitspraken vanuit notitie materiële vaste activa (januari 2020)

- Software als afzonderlijk actief valt onder de materiële vaste activa, als bedoeld in artikel 35 lid 1a BBV.
- Licenties op software voor onbepaalde duur, die in één keer in rekening worden gebracht vallen onder de materiële vaste activa als bedoeld in artikel 35, lid 1a BBV (investeringen met een economisch nut).

Het BBV onderscheidt in artikel 35 drie categorieën materiële vaste activa, te weten:

- Investeringen met een economisch nut
- Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven
- Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut
- Van de materiële vaste activa wordt aangegeven welke in erfpacht zijn uitgegeven.

Bijdragen die in mindering moeten worden gebracht:

- Bijdragen van derden die in directe relatie staan met het actief moeten op de investering in mindering worden gebracht.
- Indien de raad een bestemmingsreserve is ingesteld, dan mag deze reserve niet in mindering worden gebracht op de investering, maar kan deze gebruikt worden als dekking voor de jaarlijks uit de investering voortvloeiende kapitaallasten.

Afschrijvingstermijnen:

In de Financiële verordening 2017 gemeente Zuidplas zijn de termijnen opgenomen waarin de Investerings met economisch nut worden afgeschreven:

Investerings met economisch nut - afschrijvingstermijnen	Afschrijving in jaren
Gronden en terreinen	n.v.t.
Grondwatermaatregelen	60
Vrijerval riolering, aanleg begraafplaatsen en nieuwbouw duurzame gebouwen	50
Woonruimten, gebouwen algemeen, gemalen bouwkundig en de aanleg van sportvelden	40
Persleiding- / vacuümriolering en openbaar groen	30
Woonwagens	25
Noodgebouwen, bouwkundige aanpassing / renovatie, drukriolering, gemalen elektrisch / mechanisch en pompen	20
Machines en installaties, herinrichtingen begraafplaatsen, renovatie sportvelden en inrichtingskosten gebouwen / buitenruimte	15
Vervoermiddelen groot	12
Inventaris waaronder meubilair, begraafplaats en gladheidbestrijding	10
Vervoermiddelen klein, reiniging / milieu en gereedschappen brandweer	8
Veegwagens	6
Automatisering (software) en gereedschappen gemeentewerken	5

Op grond van de Financiële verordening 2017 gemeente Zuidplas worden investeringen voor het wegenbeheer met een minimumbedrag van € 10.000 geactiveerd, tenzij de gemeenteraad gemotiveerd besluit hiervan af te wijken. In de Financiële verordening 2017 gemeente Zuidplas' zijn de termijnen opgenomen waarin de Investerings met maatschappelijk nut worden afgeschreven:

Investerings met maatschappelijk nut - afschrijvingstermijnen	
Investeringscategorie	Afschrijving in jaren
Kunstwerken betonnen installaties	60
Openbare verlichting kabels en kasten	50
Openbare verlichting NPR en kunstwerken stalen installaties	40
Aanleg, onderhoud en renovatie wegen	30
Watergangen: beschoeiingen en watergangen	25
Kunstwerken houten installaties en openbare verlichting masten / armaturen	20
Asfalt- en dijkwegen: aanleg wegen e.d.	15
Speelvelden en -toestellen	12
Verkeersmeubilair:abri's en plattegrondkasten	10

3.1.3 Financiële vaste activa

Een financieel vast actief is aanwezig als een duurzaam financieel belang gehouden wordt.

Artikel 36 BBV onderscheidt een zevental categorieën:

- Kapitaalverstrekkingen aan: deelnemingen, gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen;
- Leningen aan: openbare lichamen, woningbouwcorporaties, deelnemingen en overige verbonden partijen;
- Overige langlopende leningen;
- Uitzettingen in 's Rijkschatkist met een rente typische looptijd van één jaar of langer
- Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuldpapier met een rente typische looptijd van één jaar of langer
- Overige uitzettingen met een rente typische looptijd van één jaar of langer

In de artikelen 62 lid 1, 63 lid 1 en 65 lid 1 BBV ligt vast dat financiële vaste activa tegen kostprijs dan wel duurzaam lagere waarde gewaardeerd dienen te worden.

3.2 Vlottende activa

3.2.1. Voorraden

Voorraden moeten worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs (artikel 63 BBV). Wanneer echter de marktwaarde lager is dan de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, moet een verliesvoorziening worden getroffen voor het volledige verschil tussen de boekwaarde en de lagere marktwaarde of dient te worden afgewaardeerd naar deze lagere marktwaarde (artikel 65 lid 2 BBV).

Het onderhanden werk van de grondexploitatie wordt overigens gewaardeerd tegen de netto vervaardigingskosten (kosten minus gerealiseerde opbrengsten) omdat wordt gewaardeerd per complex en niet per kavel.

De rubricering van gronden in het bezit van de gemeente vraagt bijzondere aandacht. De notitie grondexploitatie 2019 van de commissie BBV vermeldt dat het BBV-gronden in bezit van de gemeente specificeert naar de volgende activa:

- Materiële vaste activa
- Bouwgronden in exploitatie
- Voorraad grond

Materiële vast activa

Grond dat een vaste bestemming heeft en niet in een transformatieproces zit, wordt opgenomen onder de materiële vaste activa. Dit geldt ook voor gronden die anticiperend en strategisch zijn aangekocht maar waarbij (nog) geen sprake is van een raadsbesluit met de vaststelling van de grondexploitatiecomplex, inclusief grondexploitatiebegroting.

Bouwgronden in exploitatie

Volgens de stellige uitspraak van de Commissie BBV is het startpunt van een Bouwgrond in exploitatie (BIE) het raadsbesluit met de vaststelling van de grondexploitatiecomplex, inclusief grondexploitatiebegroting. Vanaf dat moment wordt de BIE geopend en kunnen kosten worden geactiveerd en bijgeschreven op de voorraadpositie op de balans onder de categorie onderhanden werken. Voor winstneming geldt de percentage of completion methode; voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd kan tussentijds, naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst worden genomen. Hiervoor moet het resultaat op de grondexploitatie wel op betrouwbare wijze kunnen worden ingeschat.

Voorraad grond

Ruilgronden zijn gronden die niet verkregen of aangekocht zijn met het stellige voornemen tot toekomstige bouw, maar om op afzienbare termijn door te verkopen of te ruilen voor gronden waar wel een toekomstige bouw is of wordt voorgenomen.

Grondbanken zonder transformatie (gronden die de gemeente heeft aangekocht om zonder verdere bewerking weer te verkopen) worden opgenomen onder het onderhanden werk (BBV art. 38 lid b), maar zijn géén bouwgrond in exploitatie.

Grondbanken met transformatie zijn gronden die zijn aangekocht om na enige transformatie te verkopen aan een ontwikkelaar.

Met ingang van 2016 wordt de activering van alle soorten grond in de eerste plaats steeds tegen (historische) verkrijgingsprijs (artikel 63.1 BBV) opgenomen. Het activeren van de overige kosten is niet langer toegestaan. Op grond wordt niet afgeschreven. Grond wordt wel afgewaardeerd tot de marktwaarde indien sprake is van een (duurzaam) lagere marktwaarde (artikelen 65.1 en 65.2 BBV). Eventuele (reeds bestaande) voorzieningen zijn bij overboeking van de NIEGG naar de MVA gehandhaafd. Voor een (verdere) afwaardering wegens duurzaam lagere waarde geldt de wettelijke overgangstermijn van 4 jaar. Mocht sprake zijn van marktwaardestijging, dan kan de voorziening voor dit deel vrijvallen.

3.2.2. Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar

De waardering van de uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar vindt plaats tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs (artikel 63 lid 1 BBV). Het ligt voor de hand om ook voor de uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar de nominale waarde als waarderingsgrondslag te hanteren. Verder is bepaald dat eventuele voorzieningen voor oninbaarheid met de boekwaarde van leningen en vorderingen verrekend moeten worden (artikel 63 lid 8 BBV). Dergelijke voorzieningen worden dus niet opgenomen onder de passiva, maar als waarderingscorrectie in mindering gebracht op de boekwaarde van de desbetreffende lening of vordering.

3.2.3. Liquide middelen

De liquide middelen maken net als de voorraden, de uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar en de overlopende activa, deel uit van de vlottende activa (artikel 37 BBV). De liquide middelen worden onderscheiden in kas- en banksaldi (artikel 40 BBV). De liquide middelen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs (artikel 63 BBV).

3.2.4. Overlopende activa

De overlopende activa maken deel uit van de vlottende activa.

Onder de overlopende activa vallen de volgende posten:

- De van Nederlandse en Europese overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel.
- De overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen.

De overlopende activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs (artikel 63 BBV).

3.2.5 Recht op verliescompensatie krachtens de wet op de vennootschapsbelasting

Buiten balanstelling aan activazijde op te nemen: recht op verliescompensatie Wet vennootschapsbelasting 1969 Indien er sprake is van verliescompensatie krachtens de wet op de vennootschapsbelasting, wordt dit buiten de balanstelling om gepresenteerd omdat er geen sprake is van een vordering, maar slechts van een eventuele mogelijkheid tot compensatie in de toekomst.

4. Eigen vermogen

Het eigen vermogen van een gemeente betreft het saldo van de bezittingen en de schulden. Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en het gerealiseerde resultaat zoals dat volgt uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening (artikel 42 lid 1 BBV). Het gerealiseerde resultaat wordt als afzonderlijk onderdeel van het eigen vermogen opgenomen (artikel 42 lid 2 BBV). De reserves zijn te onderscheiden in de algemene reserve en de bestemmingsreserves (artikel 43 lid 1 BBV).

5. Voorzieningen

Voorzieningen zijn passiefposten in de balans die een schatting geven van de voorzienbare lasten in verband met risico's en verplichtingen waarvan de omvang en/of het tijdstip van optreden per balansdatum min of meer onzeker zijn en die oorzakelijk samenhangen met de periode voorafgaande aan die datum. Er is een viertal categorieën voorzieningen, te weten:

- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's (artikel 44 lid 1a en 1b BBV)
- Voorzieningen ter egalisering van kosten (artikel 44 lid 1c BBV)
- Voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven als bedoeld in artikel 35 eerste lid, onder b (artikel 44 lid 1d BBV)
- Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is (artikel 44 lid 2 BBV)

Voorzieningen worden niet gevormd voor jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume.

Voorzieningen dienen naar beste schatting dekkend te zijn voor de achterliggende verplichtingen en risico's. Ze mogen niet groter of kleiner zijn dan de geschatte omvang van verplichtingen of risico's waarvoor ze zijn ingesteld.

6. Vaste schulden met een rente typische looptijd van één jaar of langer

De waardering van vaste schulden met een rente typische looptijd van één jaar of langer geschiedt tegen nominale waarde (artikel 63 lid 7 BBV).

Op grond van artikel 56 BBV dient in de toelichting op de balans de rentelast voor het begrotingsjaar te worden vermeld van alle vaste schulden, genoemd in artikel 46 BBV.

7. Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar

De waardering van netto-vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar geschiedt tegen nominale waarde (artikel 63 lid 7 BBV)

Geldleningen behoren alleen onder de netto-vlottende schulden te worden verantwoord als de oorspronkelijke rente typische looptijd of rentevaste periode van de lening korter is dan één jaar.

8. Overlopende passiva

Overlopende passiva zijn volgens artikel 49 BBV verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen. De overlopende passiva omvatten tevens de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen maar nog niet bestede voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen te dekking van lasten van volgende begrotingsjaren. Daarnaast worden overige vooruit-ontvangen bedragen die ten gunste van volgende begrotingsjaren komen, ook onder de overlopende passiva opgenomen.

De waardering van overlopende passiva geschiedt tegen nominale waarde (artikel 63 lid 7 BBV).

9. Buiten de balans opgenomen borg- en garantstellingen

Aan de passiefzijde van de balans wordt buiten de balanstelling het bedrag opgenomen waartoe aan natuurlijke personen en rechtspersonen borgstellingen of garantstellingen zijn verstrekt (artikel 50 BBV).

10. Belangrijke financiële verplichtingen

In de toelichting op de balans worden de niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen vermeld waaraan de gemeente voor toekomstige jaren is verbonden (artikel 53 BBV). Dit betreft meerjarige financiële verplichtingen, bijvoorbeeld langlopende huurcontracten of leasecontracten.

11. Algemene grondslagen voor de resultaatbepaling

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. Het voorzichtigheidsprincipe wordt hierbij toegepast. 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.

Dividend opbrengsten van deelnemingen worden als baten genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar wordt gesteld.

Met betrekking tot de eigen bijdragen die het CAK int en aan de gemeenten afdraagt geldt op basis van de kadernota rechtmatigheid 2018 het volgende: Gemeenten kunnen op basis van de overzichten van het CAK wel de aantallen personen, soort en omvang van de zorgverlening beoordelen met de eigen WMO-administratie. Probleempunt is dat door het ontbreken van inkomensgegevens op deze overzichten de informatie over de eigen bijdrage ontoereikend is om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid aan eigen bijdrage in zijn geheel te kunnen vaststellen. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dat betekent dat door de gemeenten geen zekerheden over omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen als gevolg van het niet kunnen vaststellen van de juistheid op persoonsniveau.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het verbod op het opnemen van voorzieningen en schulden voor jaarlijks terugkerende arbeidskosten worden sommige personele lasten toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Voorbeelden zijn ziektekostenpremie voor gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken.

Bij de toepassing van de afschrijvingsmethode wordt het toerekeningbeginsel in acht genomen. Het toerekeningbeginsel houdt in dat baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben, ongeacht of zij tot inkomsten of uitgaven in dat jaar hebben geleid. In beginsel wordt over vaste activa lineair afgeschreven met ingang van het jaar volgend op de ingebruikneming.

Het toerekenen van de kosten van kostenplaatsen (personeel en overhead) gebeurt op basis van een procentuele verdeling over de verschillende producten. Rentelasten worden doorberekend aan de producten/programma's op basis van een bij begroting vastgesteld omslagpercentage. Financiering is meestal nodig voor aanschaf van kapitaalgoederen. De rente hierover wordt verdeeld op basis van de boekwaarde van de kapitaalgoederen behorende bij de verschillende programma's. Een rentesaldo wordt als resultaat afzonderlijk verantwoord op het overzicht van Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.

12. Stelsel- en schattingswijzigingen in de Jaarstukken 2020

Het BBV onderscheidt twee soorten wijzigingen:

- a) een stelselwijziging: dit betreft een wijziging van de vrij te kiezen waarderings-(activering) grondslag;
- b) een schattingswijziging: dit betreft een wijziging van een verwachte toekomstige gebruiksduur.

Schattingswijziging bij de materiële vaste activa:

De gemeenteraad heeft in februari 2021 ingestemd met de grondexploitatie 'Swanla Verlaat'. In dit plangebied bevinden zich de sportvelden die naar verwachting nog 3 jaar in gebruik zullen zijn. De boekwaarde van deze sportvelden zal versneld worden afgeschreven in de komende 3 jaar vanaf 2021. De boekwaarde per 31 december 2020 van de sportvelden bedraagt € 1.028.000.

13. Aansluiting eigen vermogen en gerealiseerd resultaat

In onderstaande tabel is inzichtelijk gemaakt hoe het verloop van de reserves was in het afgelopen boekjaar. De mutaties zijn gebaseerd op besluiten van vorig boekjaar waaronder de besluitvorming over de resultaatbestemming bij de Jaarrekening 2020. Als laatste wordt het resultaat over het verantwoordingsjaar gepresenteerd. Over dit bedrag wordt bij de vaststelling van deze jaarrekening een bestemming gevraagd aan de raad.

Aansluitingen eigen vermogen en gerealiseerd resultaat	saldo 01-01- 2020	Resultaat 2019	Mutaties 2020 stortingen	Mutaties 2020 onttrekkingen	Gerealiseerd resultaat 2020	Kapitaal- lasten reserve	Saldo 31-12- 2020
Algemene reserves	27.104	-1.546	2.084	2.695			24.947
Bestemmingsreserves	27.230	-804	9.356	4.666		329	30.788
Gerealiseerd resultaat					367		367
Totaal	54.334	-2.350	11.440	7.361	367	329	56.102

Balans

ACTIVA	31-12-20	31-12-19
Vaste activa		
<i>Immateriële vaste activa</i>	5.081	4.309
- Kosten van onderzoek en ontwikkeling van een bepaald actief	3.151	2.272
- Bijdragen aan activa in eigendom van derden	1.930	2.037
<i>Materiële vaste activa</i>	159.420	152.959
- Investeringen met een economisch nut	96.798	94.436
- Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	29.147	29.697
- Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	33.475	28.826
<i>Financiële vaste activa</i>	9.944	9.760
- <i>Kapitaalverstrekking aan:</i>		
- deelnemingen	564	564
<i>Leningen aan:</i>	-	-
- openbare lichamen	-	-
- woningbouwcorporaties	1.860	2.144
- deelnemingen	3.084	2.855
- overige verbonden partijen	-	-
- Overige langlopende geldleningen	4.170	4.176
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	21	21
- Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	245	-
Totaal vaste activa	174.445	167.028

ACTIVA	bedragen x € 1.000	
	31-12-20	31-12-19
Viottende activa		
<i>Voorraden</i>	15.387	19.991
- Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	12.676	16.445
- Gereed product en handelsgoederen	1.769	1.754
- Vooruitbetalingen	942	1.792
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>	25.825	26.521
- Vorderingen op openbare lichamen	8.658	8.929
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	7.987	11.175
- Overige vorderingen	9.181	6.417
<i>Liquide middelen</i>	446	-
- kassaldi	-	-
- banksaldi	446	-
<i>Overlopende activa</i>	9.896	6.107
- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	-	88
- Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	9.896	6.019
Totaal viottende activa	51.556	52.619
Totaal generaal activa	226.000	219.647
Recht op vennootschapsbelasting krachtens de Wet op de vennootschapsbelasting 1969	-	-

PASSIVA	31-12-20	31-12-19
Vaste passiva		
<i>Eigen vermogen</i>	56.103	51.984
- Algemene reserve	24.947	27.104
- Bestemmingsreserves	30.788	27.230
- Gerealiseerde resultaat	367	-2.350
<i>Voorzieningen</i>	23.204	23.604
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	9.745	10.346
- Voorzieningen ter egalisering van kosten	2.447	2.396
- Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	11.013	10.862
<i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</i>	103.727	100.497
- Onderhandse leningen van:		
2. binnenlandse banken en overige financiële instellingen	103.702	100.279
- Waarborgsommen	25	218
Totaal vaste passiva	183.034	176.085

PASSIVA	31-12-20	31-12-19
Vlottende passiva		
<i>Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>	29.584	34.034
- Overige kasgeldleningen	25.000	30.000
- Banksaldi	-0	212
- Overige schulden	4.584	3.822
<i>Overlopende passiva</i>	13.383	9.528
- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	8.116	7.692
- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren		
- Het Rijk	5.004	1.186
- Overige Nederlandse overheidslichamen	53	69
- Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	210	581
Totaal vlottende passiva	42.967	43.562
Totaal generaal passiva	226.000	219.647
- Gewaarborgde geldleningen	62.256	57.368
- Garantstellingen	2.110	2.605

Toelichting op de balans

Activa

1. Vaste activa

De waardering van de activa en de bepaling van de afschrijvingen is uitgewerkt in de door de gemeenteraad vastgestelde Verordening op het financieel beleid.

De belangrijkste uitgangspunten zijn hieronder aangegeven:

- De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen historische aanschafwaarde minus afschrijvingen en eventuele waardeverminderingen;
- Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investeringen in mindering gebracht;
- In beginsel wordt een lineaire afschrijvingsmethode toegepast. Voor enkele categorieën wordt de annuïtair methode toegepast;
- Afschrijving vindt voor het eerst plaats in het jaar volgend op de ingebruikneming van het actief;

1.1 Immateriële vaste activa

<i>bedragen * € 1.000,-</i>		
Immateriële vaste activa	Boekwaarde 1-1	Boekwaarde 31-12
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen	-	-
Kosten van onderzoek en ontwikkeling van een bepaald actief	2.272	3.151
Bijdragen activa in eigendom van derden	2.037	1.930
Totaal	4.309	5.081

Onderstaand overzicht geeft het verloop aan van de immateriële vaste activa:

<i>bedragen * € 1.000,-</i>						
Immateriële vaste activa	Boekwaarde 1-1	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Afschrij- vingen	Afwaardering	Boekwaarde 31-12
Kosten van onderzoek en ontwikkeling van een bepaald actief	2.272	882		3		3.151
Bijdragen activa in eigendom van derden	2.037			107		1.930
Totaal	4.309	882	-	110	-	5.081

Kosten voor onderzoek en ontwikkeling van een bepaald actief

Dit betreffen voorbereidingskosten voor de uit te voeren werkzaamheden in het kader van het Meerjarig investeringsplan 2021, waarvoor de kredieten pas in 2021 beschikbaar zijn. In 2021 worden deze kosten overgeboekt naar de desbetreffende kredieten.

<i>bedragen * € 1.000,-</i>			
Belangrijkste investeringen	Beschikbaar gesteld krediet	Werkelijk besteed in 2020	Cumulatief besteed t/m 2020
IVA Jonge Veenen fase3	837	-849	-
IVA voetbalveld Oud Verlaat	332	334	403
Planvoorbereiding Middengebied	2.194	1.331	1.822
Totaal	3.363	816	2.225

1.2 Materiële vaste activa

<i>bedragen * € 1.000,-</i>		
Materiële vaste activa	Boekwaarde 1-1	Balanswaarde 31-12
Investeringen met economisch nut	94.436	96.798
Investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	29.697	29.147
Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	28.826	33.475
Totaal	152.959	159.420

Investeringen met economisch nut:

<i>bedragen * € 1.000,-</i>									
Investeringen met economisch nut - verloop boekwaarde	Boekwaarde 1-1	Investering	Des- investering	Afwaar- dering	Bijdragen van derden	Afschrijving	Boekwaarde 31-12	Verlies voorziening	Balanswaarde 31-12
Gronden en terreinen*	42.743	764	63		134	2	43.308	-8.516	34.792
Woonruimten	101					12	89		89
Bedrijfsgebouwen	50.508	1.008			28	1.572	49.916		49.916
Grond-, weg- en waterbouw	5.700	3.888			695	403	8.490		8.490
Vervoermiddelen	653	340				133	860		860
Machines, apparaten, installaties	1.410	807			90	211	1.916		1.916
Overige materiële vaste activa	830	110				206	734		734
Totaal	101.945	6.917	63	0	947	2.539	105.313	-8.516	96.798

* inclusief de strategische gronden

De kapitaallasten van investeringen in schoolgebouwen, gemeentelijke huisvesting, dorpshuizen, kinderopvangcentra en sportvoorzieningen worden (gedeeltelijk) gedekt door een onttrekking uit daarvoor gevormde bestemmingsreserves.

De belangrijkste investeringen zijn:

<i>bedragen * € 1.000,-</i>			
Belangrijkste investeringen	Beschikbaar gesteld krediet	Werkelijk besteed in 2020	Cumulatief besteed t/m 2020
Aanleg 3 sportvelden het Ambacht	4.650	2.356	2.401
Grondkosten het Ambacht	1.379	764	764
MFC De Zuidplas	1.580	658	658
w Nieuwerkerk ombouw trainingsveld	600	548	548
Totaal	8.209	4.326	4.371

De investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven zijn als volgt onderverdeeld:

<i>bedragen * € 1.000,-</i>							
Investeringen met economisch nut met heffingen - verloop boekwaarde	Boekwaarde 1-1	Investering	Des- investering	Afwaar- dering	Bijdragen van derden	Afschrijving	Boekwaarde 31-12
Gronden en terreinen	1.588						1.588
Woonruimten	0						0
Bedrijfsgebouwen	1.805					65	1.740
Grond-, weg- en waterbouw	24.205	784				912	24.077
Vervoermiddelen	298					71	227
Machines, apparaten, installaties	1.801	5				291	1.515
Overige materiële vaste activa	0					0	0
Totaal	29.697	789	0	0	0	1.339	29.147

De belangrijkste investeringen zijn:

<i>bedragen * € 1.000,-</i>			
Belangrijkste investeringen	Beschikbaar gesteld krediet	Werkelijk besteed in 2020	Cumulatief besteed t/m 2020
GRP Rioolrenovatie MIP 2020	1.078	693	693
GRP Grondwatermaatregelen 2017 MIP 2017	94	42	47
GRP Rioolrenovatie MIP 2019	290	23	267
Grondwatermaatregelen MIP 2018	130	16	16
Totaal	1.592	774	1.023

Investeringen met maatschappelijk nut

De boekwaarde van de investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut heeft het volgende verloop:

<i>bedragen * € 1.000,-</i>							
Investeringen met maatschappelijk nut - verloop boekwaarde	Boekwaarde 1-1	Investering	Des-investering	Afwaardering	Bijdragen van derden	Afschrijving	Boekwaarde 31-12
Maatschappelijk nut vóór 2017							
Grond-, weg- en waterbouw	15.000		-	-		1.029	13.971
Machines, apparaten, installaties	520					92	428
Subtotaal	15.520	-	-	-	-	1.121	14.399
Maatschappelijk nut vanaf 2017							
Grond-, weg- en waterbouw	12.797	6.045			115	321	18.406
Machines, apparaten, installaties	509	194				33	670
Subtotaal	13.306	6.239	-	-	115	354	19.076
Totaal	28.826	6.239	-	-	115	1.475	33.475

De belangrijkste investeringen zijn:

<i>bedragen * € 1.000,-</i>			
Belangrijkste investeringen	Beschikbaar gesteld krediet	Werkelijk besteed in 2020	Cumulatief besteed t/m 2020
Reconstructie wegen (MIP 2020)	6.592	2.441	2.441
Reconstructie wegen (MIP 2019)	4.282	1.271	3.011
reconstructies dijkwegen (MIP 2019)	1.639	819	819
Reconstructie openbaar groen MIP 2020	541	359	359
Omvormen openbaar groen IBOR 2020	300	214	214
Vervanging houten bruggen MIP 2018	674	150	214
Calamiteit maatregelen boomziekten	150	150	150
Reconstr. Openba Groen MIP 2019	398	138	260
Speelvoorziening MIP 2020	116	114	114
Totaal	14.692	5.656	7.582

1.3. Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan instellingen en verstrekte leningen zijn opgenomen tegen nominale waarde.

Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Als de waarde van de aandelen onverhoopt structureel daalt tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden. Tot dusver is een dergelijke afwaardering niet nodig geweest.

De actuele waarde ligt ruim boven de verkrijgingsprijs. Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2020 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

<i>bedragen * € 1.000,-</i>						
Financiële vaste activa	Boekwaarde 1-1	Investering	Des- investering	Afschrijving / Aflossingen	Afwaardering	Boekwaarde 31-12
<u>Kapitaalverstrekking aan:</u>						
Deelnemingen	564					564
<u>Leningen aan:</u>						
Woningbouwcorporaties	2.144			284		1.860
Deelnemingen	2.855	229	-			3.084
Overige langlopende geldleningen	4.176	7		13		4.170
Uitzettingen in 's Rijks schatkist > 1 jaar	21					21
Overige uitzettingen > 1 jaar	-	245				245
Totaal	9.760	481	-	297	-	9.944

<i>bedragen * € 1.000,-</i>	
Belangrijkste investeringen	Investering
Financiering Onderhanden werk Gecertificeerde instelling	245
Uitgestelde betaling rente deelnemingen	229
SVN	7
Totaal	481

Per 31 december 2020 bestond de post deelnemingen voornamelijk uit de volgende posten:

Bank Ned. Gemeenten	54.328 aandelen	à € 2,50 per stuk nominaal
Cyclus N.V.	40.302 aandelen	à € 7,00 per stuk nominaal
Alliander	245.888 aandelen	à € 5,00 per stuk nominaal
Oasen	8 aandelen	à € 455,00 per stuk nominaal
CV Zevenhuizen	10 aandelen	à € 31,00 per stuk nominaal
Dunea	102.669 aandelen	à € 5,00 per stuk nominaal

De waardering van het belang in Alliander is lager dan de nominale waarde (245.888 aandelen x € 5) aangezien de nominale waarde hoger is dan de verkrijgingwaarde. Conform de BBV is de waardering op de balans tegen verkrijgingswaarde en deze bedraagt € 81.058 (de nominale waarde is € 1.229.440 namelijk € 5 x 245.888 aandelen). De leningen aan de woningbouwcorporaties zijn verstrekte leningen voor woningbouw. Het aandelenkapitaal van Dunea bestaat uit 4.000.000 aandelen met een nominale waarde van € 5,00 per aandeel. De verdeling van aandelen is gekoppeld aan het inwonersaantal van de aandeelhoudende gemeenten. De aandeelhoudende gemeenten zijn overeengekomen dat periodiek, zo mogelijk eenmaal per vijf jaar, wordt nagegaan of de verdeling van de geplaatste aandelen in het kapitaal van Dunea overeenstemt met de verhouding van de inwonertallen van de gemeenten. Op grond van het inwoneraantal per 1 januari 2017 zijn de aandelen herverdeeld. Na de herverdeling heeft Zuidplas 102.669 aandelen in bezit.

Woningbouwcorporaties

In 2020 zijn er geen leningen aangetrokken of vervroegd afgelost. De uitgestelde betaling van rente over de verstrekte lening is als investering toegevoegd aan het saldo van de verstrekte lening.

Deelnemingen

In 2020 zijn er geen nieuwe leningen aangetrokken of vervroegd afgelost.

Overige langlopende leningen

De SVN-lening constructie betreft een revolverend fonds. Dat betekent dat de rente niet wordt uitgekeerd maar wordt toegevoegd aan het beschikbare vermogen voor de leningen. Veel overheden gaan ertoe over projecten te financieren met behulp van revolverende middelen (revolverende fondsen) in plaats van traditionele subsidies. In de raadsvergadering van 31 januari 2017 is besloten tot het instellen van duurzaamheidsleningen voor energiemaatregelen aan bestaande gebouwen voor bewoners, verenigingen en non-profitorganisaties, schoolbesturen en particuliere verhuurders voor een periode van vijf jaar tot 1 januari 2022.

Voor het uitvoeren van activiteiten ontvangt de uitvoerder niet zonder meer een geldbedrag, maar een lening die al dan niet met rente wordt terugbetaald. Door aflossing komt het uitgeleende geld terug in het revolverend fonds en is het weer beschikbaar voor nieuwe leningen.

Overige uitzettingen

In 2020 is overgegaan tot het gedurende de contractperiode structurele financiering van het onderhanden werk van een gecertificeerde instelling.

Vlottende activa

2.1. Voorraden

De als onderhanden werken opgenomen bouwgronden (gronden die in exploitatie zijn genomen) zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs of de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend en een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten. Voor winstnemering geldt de percentage of completion methode; voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd kan tussentijds, naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst worden genomen. Hiervoor moet het resultaat op de grondexploitatie wel op betrouwbare wijze kunnen worden ingeschat.

Producten die zijn gerealiseerd worden gewaardeerd tegen de kostprijs, of tegen de marktwaarde als de marktwaarde lager is dan de kostprijs.

Dat laatste doet zich vooral voor als voorraden incurant worden. De kostprijs bestaat uit de verrekenprijzen van grond- en hulpstoffen en de loon- en machinekosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

De in de balans opgenomen voorraden worden uitgesplitst naar de volgende categorieën:

	<i>bedragen * 1.000,-</i>	
Vorraden	Boekwaarde 1-1	Boekwaarde 31-12
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	16.445	12.676
Gereed product en handelsgoederen	1.754	1.769
Vooruitbetalingen	1.792	942
Totaal	19.991	15.387

In exploitatie genomen bouwgronden

<i>bedragen * € 1.000,-</i>							
In exploitatie genomen bouwgronden	Boekwaarde 1-1	Investering	Opbrengsten	Winst uitname	Boekwaarde 31-12	Voorziening verlieslatende complexen	Balanswaarde 31-12
Esse Zoom Laag	8.287	2.649	12.971	5.464	3.429		3.429
Kleine Vink	4.793	865	3.839		1.819	1.403	416
De Rank vm school	441	31	472		0		0
De Zevenster	77	1			78		78
Nijverheidscentrum	309	47	452	216	120		120
De Tweemaster	323	16			339	355	-16
Zelling Onderneming	1.485	3.320			4.805	842	3.963
Sportpark 't Lage	142	149			291		291
Restplan Jonge Veenen	-366	588	222		0		0
Jonge Veenen fase 3	0	721	40		681		681
Stevenstraat	-	53			54	154	-100
SubTotaal	15.491	8.440	17.996	5.680	11.616	2.754	8.862
Grondbanken							
Zevenhuizen Zuid	4.638	265	1.039	0	3.864	50	3.814
SubTotaal	4.638	265	1.039	0	3.864	50	3.814
Totaal	20.129	8.705	19.035	5.680	15.480	2.804	12.676
Gereed product							
Vrije kavels	1.754	15	0	0	1.769		1.769
Totaal	1.754	15	0	0	1.769	0	1.769

Met onderstaande tabel wordt inzicht gegeven in de kosten, de opbrengsten en het geraamde eindresultaat van de bouwgronden in exploitatie.

*bedragen * € 1.000,-*

In exploitatie genomen bouwgronden	Boekwaarde 31-12	Geraamde nog te maken kosten	Geraamde nog te realiseren opbrengsten	Geraamd eindresultaat (nominale waarde)	Geraamd eindresultaat (contante waarde)
Esse Zoom Laag	3.429	8.013	16.057	4.615	4.264
Kleine Vink	1.819	719	1.107	-1.431	-1.403
De Zevenster	78	803	1.155	274	254 *
Nijverheidscentrum	120	151	616	345	338
De Tweemaster	339	787	741	-385	-355
Zelling Onderneming	4.805	2.647	6.434	-1.018	-842
Sportpark 't Lage	291	3.792	5.860	1.777	1.642
Jonge Veenen fase 3	681	2.276	3.509	552	521
Stevenstraat	54	499	389	-164	-154
Totaal	11.616	19.687	35.868	4.565	4.265

* De raad heeft in februari 2021 een besluit genomen voor het afsluiten van de Zevenster

2.2. Uitzettingen korter dan één jaar

De uitzettingen korter dan één jaar worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statistisch bepaald op basis van de geschatte oninbaarheid.

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder bestaan uit:

*bedragen * € 1.000,-*

Uitzettingen < 1 jaar	Balans waarde 1-1	Boekwaarde 31-12	Voorziening oninbaarheid	Balans waarde 31-12
Vorderingen op openbare lichamen	8.929	8.658		8.658
Overige verstrekte kasgeldleningen				
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een looptijd < 1 jaar	11.175	7.987		7.987
Overige vorderingen	6.417	10.419	1.238	9.181
Totaal	26.520	27.063	1.238	25.825

In de post vorderingen op openbare lichamen zit de vordering op de belastingdienst inzake BTW Compensatiefonds. Onderdeel van de post overige vorderingen is de vordering van met name de bijzondere bijstand en de leenbijstand ter grootte van € 1.107.000 (2019: € 908.000). Deze moet grotendeels als dubieuze debiteur worden aangemerkt, omdat de verwachting is dat niet alle vorderingen geïnd zullen worden. Hiervoor is een verliesvoorziening getroffen voor een bedrag van € 871.000 (2019: € 711.000). Ten behoeve van de reguliere debiteuren ad € 12.466.000 (2019: € 9.583.000) is een totale voorziening dubieuze debiteuren getroffen van € 367.000 (2019: € 1.086.000).

De openstaande vorderingen groter dan € 100.000 worden hieronder toegelicht

Zevenhuizen Zuid CV	€ 4.363.212
Sportstichting Zuidplas (huur)	€ 798.977
IJsselkids BV	€ 197.192

Schatkistbankieren

De regeling schatkistbankieren decentrale overheden (Skb) schrijft voor dat decentrale overheden hun overtollige (liquide) middelen, boven een bepaald drempelbedrag, moeten aanhouden in de schatkist van het Rijk. Gerekend over een heel kwartaal, mogen de gemiddelde overtollige middelen per dag niet hoger zijn dan deze drempel.



Schatkistbankieren					
Verslagjaar					
(1)	Drempelbedrag	790			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	637	683	674	607
(3a)	= (1) > (Ruimte onder het drempelbedrag	152	107	116	183
(3b)	= (2) > (Overschrijding van het drempelbedrag	0	0	0	0
(1) Berekening drempelbedrag					
Verslagjaar					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	105.310			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 milj	105.310			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
	Drempelbedrag	790			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
Verslagjaar					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve	58.009	62.117	62.002	55.836
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	637	683	674	607

berekening drempelbedrag: (1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000

2.3. Liquide middelen

			<i>bedragen * € 1.000,-</i>	
Liquide middelen	Boekwaarde		Boekwaarde	
	1-1		31-12	
Kassaldi	0		0	
Banksaldi	0		446	
Totaal	0		446	

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de saldi bij verschillende Nederlandse handelsbanken en staan vrij ter beschikking van de gemeente.

2.4. Overlopende activa

<i>bedragen * € 1.000,-</i>		
Overlopende activa	Boekwaarde 1-1	Boekwaarde 31-12
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen	88	0
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	6.019	9.896
Totaal	6.107	9.896

De nog te ontvangen bedragen bestaan onder andere uit:

<i>bedragen * 1.000,-</i>				
Specificatie nog te ontvangen voorschotbedragen Europese en Nederlandse overheden	Saldo 1-1	Vermeerderin gen/Verminde ringen	(Te) ontvangen bedragen	Saldo 31-12
Vangnet uitkering 2018	88	-	88	-
Totaal	88	-	88	-

<i>bedragen * € 1.000,-</i>	
Omschrijving	
Vooruitbetaalde bedragen 2021	1.540
Nog te ontvangen 2020 GR	3.882
Nog te factureren 2020	700
Precariobelasting 2020	1.973
Te verhalen kosten exploitatieovereenkomsten	524
Voorfinanciering faciliterend Zevenhuizen Zuid	407
Afvalstoffenheffing Diftar 2020	133
Leges ODMH dec	111
Toeristenbelasting 2020	110
Nedvang Q4 2020	102
Jeugd/WMO 2020	82
Dividend BNG 2020	69
Forensenbelasting 2020	55
Pachten 2019 en 2021	36
Overig	172
Totaal	9.896

Passiva

1. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit reserves en het resultaat van de jaarrekening en onderscheiden hierbij twee soorten reserves:

- de algemene reserves
- de bestemmingsreserves

De algemene reserve is bedoeld als buffer voor tegenvallers. Het betreft de vrij aanwendbare middelen die worden ingezet wanneer zich onvoorziene financiële risico's voordoen. De algemene reserve maakt onderdeel uit van de weerstandscapaciteit. Voor het totale overzicht van de weerstandscapaciteit wordt verwezen naar de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing in het Jaarverslag.

Bestemmingsreserves zijn reserves waaraan door de raad een specifieke bestemming is gegeven. De toevoegingen en onttrekkingen zijn geoorloofd voor zover de raad hiertoe heeft besloten. Onttrekkingen zijn daarnaast uitsluitend toegestaan als dit past binnen het specifieke doel van de reserve.

Het in de balans opgenomen Eigen Vermogen bestaat uit de volgende posten:

<i>bedragen * € 1.000,-</i>		
Eigen vermogen	Boekwaarde 1-1	Boekwaarde 31-12
Algemene reserve	27.104	24.947
Bestemmingsreserves	27.230	30.788
Gerealiseerd resultaat	-2.350	367
Totaal	51.985	56.103

Het verloop van de reserves in 2020 geven we in onderstaand overzicht weer:

Verloop reserves	<i>bedragen * € 1.000,-</i>					
	Boekwaarde 1-1	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat 2019	Vermin- dering wegens kap.lstn	Boekwaarde 31-12
Algemene reserve vrij besteedbaar deel	27.104	2.084	2.695	-1.546	-	24.947
Algemene reserves	27.104	2.084	2.695	-1.546	-	24.947
Reserve grondexploitatie	10.894	7.348	1.814	-	-	16.428
Reserve Bovenwijkse voorzieningen	2.045	491	1.066	-	-	1.470
Afvalstoffenheffing	109	174	-	-	-	283
Egalisatiereserve Wet Inburgering Nieuwkomers	108	23	60	-	-	71
Eigen graven	160	-	-	-	-	160
Activiteitenfonds De Kraal	40	-	-	-	-	40
Kapitaallastenreserve	6.125	56	793	-	207	5.181
Onderhoud sport	87	-	-	-	-	87
Uit te voeren werken	114	-	-	-	-	114
Ontwikkeling Ambonwijk	499	-	-	-	-	499
KCC	45	-	-	-	-	45
Reserve sociaal domein	1.504	-	700	-804	-	-
Vastgoed	246	-	55	-	-	191
Gebiedsgericht werken	410	-	78	-	-	332
Organisatieontwikkeling en Mobiliteit	112	-	100	-	-	12
Tijdelijke onderwijshuisvesting	2.432	-	-	-	88	2.344
Sportpark het Ambacht	2.300	-	-	-	-	2.300
MFC De Zuidplas	-	171	-	-	-	171
Fonds Sociaal Bouwen	-	27	-	-	-	27
Zuidplaspweg	-	1.066	-	-	34	1.032
Bestemmingsreserves	27.230	9.356	4.666	-804	329	30.788
Totaal	54.335	11.440	7.361	-2.350	329	55.735

Onder "Bestemming resultaat 2019" staan de onttrekkingen en toevoegingen die het gevolg zijn van het resultaat van het vorige boekjaar. Met het vaststellen van de Jaarstukken 2019 (R20.000054) is besloten om € 0,8 miljoen te onttrekken uit de bestemmingsreserve sociaal domein en is besloten het nadelig rekeningresultaat van € 1.546.000 ten laste te brengen van de algemene reserve.

Onder de "Verminderings ter dekking van kapitaallasten" staan de verminderingen vermeld waarvoor een specifieke bestemmingsreserve is gevormd. Hieronder lichten we per reserve de aard en het doel van iedere reserve toe met de mutaties die hebben plaatsgevonden in het afgelopen begrotingsjaar:

<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
Algemene reserve	saldo 01-01-2020	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2020
<i>Doel: middelen beschikbaar hebben voor eenmalige uitgaven die niet in de begroting of voor dekking van een eventueel nadelig saldo van de jaarrekening.</i>				
Saldo 1 januari	27.104			
Jaarrekeningresultaat 2019	-1.546			
Vermeerderingen:				
Budgetoverheveling		1.021		
Winstuitkering Gouwepark		1.000		
Bijdrage rijksweg A20		63		
Verminderings:				
Budgetoverheveling			453	
Coronakosten			362	
Beschut wonen			290	
Transitie toegang sociaal wonen			424	
Omgevingswet			786	
Resultaatbestemming jaarr 2019			80	
Vorming reserve organisatieontwikkeling			300	
Saldo 31 december	25.558	2.084	2.695	24.947

bedragen * € 1.000,-

Reserve grondexploitaties	saldo 01-01-2020	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2020
<i>Doel: Versterking van de vermogenspositie van het grondbedrijf. Eventuele nadelige saldi van exploitaties kunnen ten laste van deze reserve worden gebracht.</i>				
Saldo 1 januari	10.894			
Vermeerderingen:				
Verkoop Sjaloom		577		
Verkoop van Hessen		109		
Verkoop Oranjestraat		178		
Afsluiten De Rank		1		
Winstneming Nijverheidscentrum		216		
Afsluiten JV Restplan		9		
Bijstellen vrz Zevenhuizen Zuid fac		281		
Bijstellen vrz Kleine Vink		512		
Vrijval vrz Esse Zoom Laag fac		1		
Winstneming EZL		5.464		
Verminderen:				
Bijdrage Nijverheidscentrum			210	
Verkoop Twee Gebroeders			100	
Afsluiten AZL fac			4	
Bijstellen vrz De Tweemaster			112	
Vrz Stevenstraat			154	
Bijstellen vrz Jonge Veenen fac			135	
Bijstellen vrz Zelling Onderneming			92	
Afwaardering strategische grond Knibbelwg Oost			1.007	
Saldo 31 december	10.894	7.348	1.814	16.428

<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
Reserve Bovenwijkse voorzieningen	saldo	Vermeer-	Vermin-	Saldo
	01-01-2020	deringen:	deringen:	31-12-2020
<i>Doel: het beschikbaar houden van ontvangen middelen van derden als bijdrage in de realisatie van voorzieningen in exploitatiegebieden.</i>				
Saldo 1 januari	2.045			
Vermeerderingen:				
Bijdrage Nijverheidscentrum		210		
Bijdrage CV Zevenhuizen Zuid		266		
Bijdrage Hospice		3		
Anterieure overeenkomsten		12		
Verminderingen:				
Vorming kapitaallastenreserve Zuidplasweg			1.066	
Saldo 31 december	2.045	491	1.066	1.470

<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
Afvalstoffenheffing	saldo	Vermeer-	Vermin-	Saldo
	01-01-2020	deringen:	deringen:	31-12-2020
<i>Doel: Het egaliseren van de jaarlijkse voor- en nadelige saldi van de kosten en opbrengsten op het product afvalstoffenbeleid.</i>				
Saldo 1 januari	109			
Vermeerderingen:				
Saldo afval 2020		174		
Verminderingen:				
Saldo 31 december	109	174	0	283

<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
Egalisatiereserve Wet Inburgering Nieuwkomers	saldo	Vermeer-	Vermin-	Saldo
	01-01-2020	deringen:	deringen:	31-12-2020
<i>Doel: Het ondervangen van verschillen tussen werkelijke en begrote bedragen voor inburgering.</i>				
Saldo 1 januari	108			
Vermeerderingen:				
Egalisatiereserve Wet Inburgering Nieuwkomers		23		
Verminderingen:				
Kosten inburgering nieuwkomers			60	
Saldo 31 december	108	23	60	71

<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
Eigen graven	saldo	Vermeer-	Vermin-	Saldo
	01-01-2020	deringen:	deringen:	31-12-2020
<i>Doel: Het beschikken over de mogelijkheid tot het dekken van herinrichting- en uitbreidingsinvesteringen van de begraafplaatsen.</i>				
Saldo 1 januari	160			
Vermeerderingen:				
Verminderen:				
Saldo 31 december	160	0	0	160

<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
Activiteitenfonds De Kraal	saldo	Vermeer-	Vermin-	Saldo
	01-01-2020	deringen:	deringen:	31-12-2020
<i>Doel: positieve exploitatieresultaten van De Kraal reserveren voor toekomstige, niet voorziene kosten voor activiteiten van De Kraal.</i>				
Saldo 1 januari	40			
Vermeerderingen:				
Verminderen:				
Saldo 31 december	40	0	0	40

<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
Kapitaallastenreserve	saldo	Vermeer-	Vermin-	Saldo
	01-01-2020	deringen:	deringen:	31-12-2020
<i>Doel: (gedeeltelijke) dekking van de kapitaallasten van een aantal specifieke investeringen</i>				
Saldo 1 januari	6.125			
Vermeerderingen:				
Eenmalige storting NJN		56		
Verminderen:				
Onttrekking ter dekking van kapitaallasten			207	
Vrijval reserve NJN			793	
Saldo 31 december	6.125	56	1.000	5.181

<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
Onderhoud sport	saldo	Vermeer-	Vermin-	Saldo
<i>Doel: Beschikbaarheid van financiële middelen voor de kosten van inrichtingselementen. Deze zijn niet opgenomen in het geactualiseerde beheerplan Sportparken</i>	01-01-2020	deringen:	deringen:	31-12-2020
Saldo 1 januari	87			
Vermeerderingen:				
Verminderingen:				
Saldo 31 december	87	0	0	87

<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
Uit te voeren werken	saldo	Vermeer-	Vermin-	Saldo
<i>Doel: Inzetten voor het bekostigen van het gemeentelijk deel van de Brug over de Ringvaart.</i>	01-01-2020	deringen:	deringen:	31-12-2020
Saldo 1 januari	114			
Vermeerderingen:				
Verminderingen:				
Saldo 31 december	114	0	0	114

<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
Ontwikkeling Ambonwijk	saldo	Vermeer-	Vermin-	Saldo
<i>Doel: Bekostigen van de herontwikkeling van het middengebied in de Ambonwijk, waaronder het JWF-gebouw in Moordrecht</i>	01-01-2020	deringen:	deringen:	31-12-2020
Saldo 1 januari	499			
Vermeerderingen:				
Verminderingen:				
Saldo 31 december	499	0	0	499

*bedragen * € 1.000,-*

KCC	saldo 01-01-2020	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2020
<i>Doel: versterking van de digitale dienstverlening door investeringen in verbeteren website, digitale producten en diensten en kanaalsturing</i>				
Saldo 1 januari	45			
Vermeerderingen:				
Verminderen:				
Saldo 31 december	45	0	0	45

Reserve Sociaal domein	saldo 01-01-2020	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2020
<i>Doel: Het opvangen van de risico's die verbonden zijn aan de openeinde regelingen in het sociaal domein en het (tijdelijk) opvangen van de onevenwichtigheid in de Rijksbijdrage.</i>				
Saldo 1 januari	1.504			
Jaarrekeningresultaat 2019	-804			
Vermeerderingen:				
Verminderen:				
Inzet tbv sociaal team			450	
Inzet tbv flexibele schil			250	
Saldo 31 december	700	0	700	0

*bedragen * € 1.000,-*

Reserve vastgoed	saldo 01-01-2020	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2020
<i>Doel: De reserve vastgoed wordt gevoed door de netto opbrengsten uit de verkoop van vastgoed. Daarnaast worden de jaarlijkse uitvoerings-/onderzoekskosten en boekwaardeverliezen ten laste gebracht van de reserve</i>				
Saldo 1 januari	246			
Vermeerderingen:				
Verminderingen:				
uitvoeringskosten mpv 2020			55	
Saldo 31 december	246	0	55	191

*bedragen * € 1.000,-*

Gebiedsgericht werken	saldo 01-01-2020	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2020
<i>Doel: De provincie wil samen met de regio's werken aan gebiedsgerichte projecten die bijdragen aan de ontwikkeling van en in de regio's. In 2017 is een bedrag van € 410.000-- (10,- per inwoner) gereserveerd ten behoeve van de cofinanciering voor het programma gebiedsgericht werken, waarbij de gemeente autonoom blijft in de beslissing haar gelden beschikbaar te stellen.</i>				
Saldo 1 januari	410			
Vermeerderingen:				
Verminderingen:				
Treinhalt Gouweknoop			15	
Bijdrae Rijksweg A20			63	
Saldo 31 december	410	0	78	332

bedragen * € 1.000,-				
Organisatieontwikkeling en Mobiliteit	saldo	Vermeer-	Vermin-	Saldo
	01-01-2020	deringen:	deringen:	31-12-2020
<i>Doel: Financiering van organisatieontwikkeling: continue doorontwikkeling van Zuidplas naar een ambtelijke organisatie die evenwichtig en duurzaam is met oog voor kwantiteit en kwaliteit werkend vanuit de organisatievisie en strategisch personeelsbeleid.</i>				
Saldo 1 januari	112			
Vermeerderingen:				
Verminderingen:				
Kosten organisatieontwikkeling 2020			100	
Saldo 31 december	112	0	100	12

bedragen * € 1.000,-				
Tijdelijke onderwijshuisvesting	saldo	Vermeer-	Vermin-	Saldo
	01-01-2020	deringen:	deringen:	31-12-2020
<i>Doel: Gedeeltelijke dekking van de kapitaallasten van de investering ontwikkeling Tijdelijke School Zevenhuizen.</i>				
Saldo 1 januari	2.432			
Vermeerderingen:				
Verminderingen:				
Onttrekking ter dekking van kapitaallasten			88	
Saldo 31 december	2.432	0	88	2.344

bedragen * € 1.000,-				
Sportpark het Ambacht	saldo	Vermeer-	Vermin-	Saldo
	01-01-2020	deringen:	deringen:	31-12-2020
<i>Doel: Dekking van de kapitaallasten van de investering t.b.v. het sportcomplex 't Lage.</i>				
Saldo 1 januari	2.300			
Vermeerderingen:				
Verminderingen:				
Saldo 31 december	2.300	0	0	2.300

<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
MFC De Zuidplas	saldo 01-01-2020	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2020
<i>Doel: Het beschikbaar houden van de middelen tot stand gekomen door acties vanuit de gemeenschap. Deze middelen zullen worden aangewend voor het doel als waarvoor de Stichting is opgericht.</i>				
Saldo 1 januari	0			
Vermeerderingen:				
Vorming reserve		171		
Verminderingen:				
Saldo 31 december	0	171	0	171

<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
Fonds Sociaal Bouwen	saldo 01-01-2020	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2020
<i>Doel: Het beschikbaar houden van de ontvangen exploitatiebijdragen gespecificeerd per ruimtelijke ontwikkeling.</i>				
Saldo 1 januari	0			
Vermeerderingen:				
Anterieure overeenkomsten		13		
Aanvulling fonds ant overeenkomsten		14		
Verminderingen:				
Saldo 31 december	0	27	0	27

<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
Zuidplaspweg	saldo 01-01-2020	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2020
<i>Doel: Dekking van de kapitaallasten van de investering reconstructie Zuidplaspweg.</i>				
Saldo 1 januari	0			
Vermeerderingen:				
Vorming kapitaallastenreserve		1.066		
Verminderingen:				
Onttrekking ter dekking van kapitaallasten			34	
Saldo 31 december	0	1.066	34	1.032

2. Voorzieningen

Voorzieningen zijn een schatting van voorzienbare lasten in verband met risico's en verplichtingen waarvan de omvang en/of tijdstip van optreden per balansdatum min of meer onzeker zijn en de oorzakelijk samenhang met de periode voorafgaande aan die datum. Er is een viertal categorieën, te weten:

- verplichtingen, verliezen en risico's;
- egalisering van de kosten;
- voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven als bedoeld in artikel 35 eerste lid, onder b;
- middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is.

De Voorzieningen bestaan uit de volgende posten:

Voorzieningen	bedragen * € 1.000,-	
	Boekwaarde 1-1	Boekwaarde 31-12
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	10.346	9.745
Onderhoudsegalisatievoorzieningen	2.396	2.447
Voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvestering, waarvoor een heffing wordt geheven	-	-
Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	10.862	11.013
Totaal	23.604	23.204

Het verloop van de voorzieningen in 2020 is als volgt:

Verloop voorzieningen	<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
	Boekwaarde 1-1	Toevoeging	Aanwending	Vrijval	Boekwaarde 31-12
Pensioengerechtigde wethouders	7.361	399	287	-	7.473
Verliesvoorziening Grondbank	1.553	-	-	37	1.516
Voorziening Wachtgeld wethouders	129	-	26	98	5
Linten ZPP	173	-	-	173	-
Deelplanstructuur ZPP	94	-	-	94	-
Hoofdplanstructuur ZPP	130	-	-	130	-
Voorziening frictiekosten	8	-	8	-	-
Voorziening faciliterend grondbedrijf Zevenhuizen-Zuid	898	-	282	-	616
Voorziening faciliterend grondbedrijf Jonge Veenen	-	135	-	-	135
Voorz. voor verplichtingen, verliezen en risico's	10.346	534	603	532	9.745
Wegen	230	881	1.023	-	88
Onderhoud openbare verlichting	85	70	87	-	68
Onderhoud kunstwerken	537	150	282	-	405
Onderhoud gemeentelijke gebouwen	1.544	1.213	871	-	1.886
Onderhoudsegalisatievoorzieningen	2.396	2.314	2.263	-	2.447
Riolering	10.862	151	-	-	11.013
SPUK-Sport tgv sportstichting	-	-	-	-	-
Van derden verkregen middelen met specifiek bestedingsdoel	10.862	151	-	-	11.013
Totaal	23.604	2.999	2.866	532	23.205

In de kolom vrijval hebben we de bedragen opgenomen die vrijvallen ten gunste van de exploitatie. Alle bestedingen van de voorzieningen komen rechtstreeks ten laste van de voorziening en lopen, in tegenstelling tot de vrijval, niet via de exploitatie.

Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's

Bij deze categorie van voorzieningen gaat het min of meer om onzekere verplichtingen die te zijner tijd tot schulden kunnen leiden, zoals juridische claims n afwachting van een uitspraak van de rechter en dergelijke, of om voorzieningen die een schatting betreffen van de lasten die voort komen uit risico's die samengaan met de bedrijfsvoering.

Pensioengerechtigde wethouders	saldo 01-01-2020	Vermeer- deringen:	Verminderen:		Saldo 31-12-2020
<i>Doel: het zorgen voor beschikbaarheid van financiële middelen voor pensioenuitkeringen op het moment dat voormalige wethouders de pensioengerechtigde leeftijd hebben bereikt.</i>			<i>Onttrekking</i>	<i>Vrijval</i>	
Saldo 1 januari	7.361				
Vermeerderingen:					
Periodieke storting in de voorziening		85			
Jaarlijkse herijking omvang voorziening		314			
Verminderen:					
Uitbetalingen voormalige wethouders			287		
Saldo 31 december	7.361	399	287	-	7.473

Verliesvoorziening Grondbank	saldo 01-01-2020	Vermeer- deringen:	Verminderen:		Saldo 31-12-2020
<i>Doel: De in de boeken van de Grondbank verantwoorde grondwaarden zijn naar verwachting te hoog. Rekening houdend met de vernietiging door de Raad van State van de besluiten over een aantal deellootjes en de sterk teruglopende marktwaarde is uit oogpunt van voorzichtigheid een verliesvoorziening gevormd in 2011.</i>			<i>Onttrekking</i>	<i>Vrijval</i>	
Saldo 1 januari	1.553				
Vermeerderingen:					
Verminderen:					
bijstelling voorziening			-	37	
Saldo 31 december	1.553	-	-	37	1.516

<i>bedragen * € 1.000,-</i>					
Voorziening faciliterend grondbedrijf Zevenhuizen-Zuid	saldo	Vermeer-	Verminderen:		Saldo
<i>Doel: Bij faciliterende delen van gemengde projecten met een negatieve balanswaarde wordt een verliesvoorziening getroffen ter hoogte van het negatieve resultaat</i>	01-01-2020	deringen:	<i>Onttrekking</i>	<i>Vrijval</i>	31-12-2020
Saldo 1 januari	898				
Vermeerderingen:					
Verminderen:					
Bijstelling voorziening obv MPG 2021			282		
Saldo 31 december	898	-	282	-	616
<i>bedragen * € 1.000,-</i>					
Voorziening faciliterend grondbedrijf Esse Zoom Laag	saldo	Vermeer-	Verminderen:		Saldo
<i>Doel: Bij faciliterende delen van gemengde projecten met een negatieve balanswaarde wordt een verliesvoorziening getroffen ter hoogte van het negatieve resultaat</i>	01-01-2020	deringen:	<i>Onttrekking</i>	<i>Vrijval</i>	31-12-2020
Saldo 1 januari	-				
Vermeerderingen:		-			
Verminderen:					
Saldo 31 december	-	-	-	-	-
<i>bedragen * € 1.000,-</i>					
Voorziening faciliterend grondbedrijf Jonge Veenen	saldo	Vermeer-	Verminderen:		Saldo
<i>Doel: Bij faciliterende delen van gemengde projecten met een negatieve balanswaarde wordt een verliesvoorziening getroffen ter hoogte van het negatieve resultaat</i>	01-01-2020	deringen:	<i>Onttrekking</i>	<i>Vrijval</i>	31-12-2020
Saldo 1 januari	-				
Vermeerderingen:		135			
Bijstelling voorziening obv MPG 2021					
Verminderen:					
Saldo 31 december	-	135	-	-	-

<i>bedragen * € 1.000,-</i>					
Linten ZZP	saldo 01-01-2020	Vermeer- deringen:	Onttrekking		Saldo 31-12-2020
<i>Doel: De voorziening is gevormd t.b.v financiële bepalingen in anterieure overeenkomsten als bedoeld in art. 6.2.4 WRO.</i>			<i>Onttrekking</i>	<i>Vrijval</i>	
Saldo 1 januari	173				
Vermeerderingen:					
Verminderen:					
Vrijval voorziening				173	
Saldo 31 december	173	-	-		173
					-
<i>bedragen * € 1.000,-</i>					
Deelplanstructuur ZZP	saldo 01-01-2020	Vermeer- deringen:	Onttrekking		Saldo 31-12-2020
<i>Doel: De voorziening is gevormd t.b.v financiële bepalingen in anterieure overeenkomsten als bedoeld in art. 6.2.4 WRO.</i>			<i>Onttrekking</i>	<i>Vrijval</i>	
Saldo 1 januari	94				
Vermeerderingen:					
Verminderen:					
Vrijval voorziening				94	
Saldo 31 december	94	-	-		94
					-
<i>bedragen * € 1.000,-</i>					
Hoofdplanstructuur ZZP	saldo 01-01-2020	Vermeer- deringen:	Onttrekking		Saldo 31-12-2020
<i>Doel: De voorziening is gevormd t.b.v financiële bepalingen in anterieure overeenkomsten als bedoeld in art. 6.2.4 WRO.</i>			<i>Onttrekking</i>	<i>Vrijval</i>	
Saldo 1 januari	130				
Vermeerderingen:					
Verminderen:					
Vrijval voorziening				130	
Saldo 31 december	130	-	-		130
					-

<i>bedragen * € 1.000,-</i>					
Voorziening frictiekosten	saldo 01-01-2020	Vermeer- deringen:	Onttrekking		Saldo 31-12-2020
<i>Doel: Het opvangen van de kosten als gevolg van boventaligheid in het kader van de reorganisatie.</i>			<i>Onttrekking</i>	<i>Vrijval</i>	
Saldo 1 januari	8				
Vermeerderingen:					
Verminderen:					
Uitbetalingen voormalig personeel			8		
Saldo 31 december	8	-	8	-	-
<i>bedragen * € 1.000,-</i>					
Voorziening voormalig personeel	saldo 01-01-2020	Vermeer- deringen:	Onttrekking		Saldo 31-12-2020
<i>Doel: de financiering van de uitgaven in het kader van vaststellingsovereenkomsten</i>			<i>Onttrekking</i>	<i>Vrijval</i>	
Saldo 1 januari	-				
Vermeerderingen:					
Verminderen:					
			-		
Saldo 31 december	-	-	-	-	-
<i>bedragen * € 1.000,-</i>					
Voorziening Wachtgeld wethouders	saldo 01-01-2020	Vermeer- deringen:	Onttrekking		Saldo 31-12-2020
<i>Doel: Het beschikken van voldoende vermogen ter financiering van de wachtgeldverplichtingen voormalige wethouders</i>			<i>Onttrekking</i>	<i>Vrijval</i>	
Saldo 1 januari	129				
Vermeerderingen:					
Verminderen:					
Diverse uitbetalingen			26		
Vrijval				98	
Saldo 31 december	129	-	26	98	5

Onderhoud en egalisatievoorzieningen

Deze voorzieningen worden gevormd voor de egalisering van in tijd onregelmatig gespreide kosten, zoals grootonderhoud mits de kosten in een volgend begrotingsjaar gemaakt zullen worden en de oorsprong in het lopende of voorgaande begrotingsjaar. Deze categorie voorzieningen de toekomstige lasten gelijkmatig te verdelen over meerdere begrotingsjaren.

<i>bedragen * € 1.000,-</i>					
Wegen grootonderhoud	saldo 01-01-2020	Vermeer- deringen:	Onttrekking		Saldo 31-12-2020
<i>Doel: De voorziening is gevormd ter dekking van de onderhoudskosten van wegen.</i>			<i>Onttrekking</i>	<i>Vrijval</i>	
Saldo 1 januari	230				
Vermeerderingen:					
Storting voorziening conform beheerplan		600			
Opbrengst MOOR conform NJN		81			
Oude Dorp conform NJN		200			
Verminderen:					
Groot onderhoud beheerplan wegen			1.023		
Saldo 31 december	230	881	1.023	-	88
<i>bedragen * € 1.000,-</i>					
Onderhoud openbare verlichting	saldo 01-01-2020	Vermeer- deringen:	Onttrekking		Saldo 31-12-2020
<i>Doel: Dekking van de kosten van groot onderhoud- en vervangingskosten van de openbare verlichting (onderhoudsniveau: minimaal C)</i>			<i>Onttrekking</i>	<i>Vrijval</i>	
Saldo 1 januari	85				
Vermeerderingen:					
Storting voorziening conform beheerplan		70			
Verminderen:					
Groot onderhoud beheerplan openbare verlichting			87		
Saldo 31 december	85	70	87	-	68

<i>bedragen * € 1.000,-</i>					
Onderhoud kunstwerken	saldo	Vermeer-	Onttrekking		Saldo
	01-01-2020	deringen:	<i>Onttrekking</i>	<i>Vrijval</i>	31-12-2020
<i>Doel: Dekking van de kosten van groot onderhoud van bruggen, duikers en viaducten.</i>					
Saldo 1 januari	537				
Vermeerderingen:					
Storting conform herijking IBOR		150			
Verminderen:					
Groot onderhoud beheerplan kunstwerken			282		
Saldo 31 december	537	150	282	-	405

<i>bedragen * € 1.000,-</i>					
Onderhoud gemeentelijke gebouwen	saldo	Vermeer-	Onttrekking		Saldo
	01-01-2020	deringen:	<i>Onttrekking</i>	<i>Vrijval</i>	31-12-2020
<i>Doel: Dekking van de kosten van groot onderhoud die verband houden met het onderhoud van de gemeentelijke gebouwen (Minimaal onderhoudsniveau C)</i>					
Saldo 1 januari	1.544				
Vermeerderingen:					
Storting voorziening cf MJOP		1.109			
SPUK 2020		104			
Vminderingen:					
Groot onderhoud beheerplan gemeentelijke gebouwen			871		
Saldo 31 december	1.544	1.213	871	0	1.886

Voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven

Op grond van de BBV worden bijdrage voor toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt geheven onder deze categorie verantwoord. Overschotten op de exploitatie van riolering of afvalstoffenheffing kunnen het gevolg zijn van achterstand in de uitvoering of vervangingsinvestering waarvoor een heffing wordt geheven. Deze overschotten mogen niet ten gunste van de exploitatie c.q. algemene middelen worden gebracht omdat dit geld is van de belastingbetaler. Deze overschotten moeten in de voorziening worden gestort ter dekking van de werkelijke uitgaven van de vervanging.

bedragen * € 1.000,-					
Egalisatievoorziening riolering	saldo 01-01-2020	Vermeer- deringen:	Onttrekking		Saldo 31-12-2020
<i>Doel: Het beschikbaar hebben van middelen om de riolering te onderhouden.</i>			Onttrekking	Vrijval	
Saldo 1 januari	10.862				
Vermeerderingen:					
Saldo riolering 2020		151			
Verminderingen:					
Saldo 31 december	10.862	151	-	-	11.013

Het product Riolering is een “gesloten systeem”. Een gesloten systeem is een product, of een aantal samenhangende producten, waarvan de totale kosten geheel worden gedekt uit een specifieke inkomstenbron, anders dan de algemene dekkingsmiddelen. Het saldo van baten en lasten van deze producten wordt altijd toegevoegd of onttrokken aan de voorziening.

bedragen * € 1.000,-					
SPUK-Sport tgv sportstichting	saldo 01-01-2020	Vermeer- deringen:	Onttrekking		Saldo 31-12-2020
<i>Doel: Afzonderen van het gedeelte van de Specifieke uitkering Sport dat ten gunste komt van de Sportstichting. Hierdoor kan een sportbedrijf meeliften op de gemeentelijke aanvraag.</i>			Onttrekking	Vrijval	
Saldo 1 januari					
Vermeerderingen:					
Verminderingen:					
Saldo 31 december	0	0	0	0	0

3. Vaste schulden met een rente typische looptijd van één jaar of langer

Deze post bestaat uitsluitend uit aangetrokken langlopende geldleningen bij binnenlandse banken. Deze vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. In onderstaand overzicht wordt het verloop weergegeven van de vaste schulden over het jaar 2020.



<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	Saldo 1-1	Vermeerderingen	Verminderingen	Saldo 31-12
Onderhandse leningen van:	-			
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	100.279	8.252	4.829	103.702
Waarborgsommen	218	31	224	25
Totaal	100.497	8.283	5.053	103.727

In 2020 is één nieuwe lening aangegaan (€ 7,7 miljoen) en twee leningen overgenomen (€ 552.000). Er zijn geen leningen vervroegd afgelost. De totale rentelast in het jaar 2020 over de vaste schulden bedraagt € 2,5 miljoen.

4. Vlottende passiva

Onder de vlottende passiva worden afzonderlijk opgenomen de netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar en de overlopende passiva.

<i>bedragen * € 1.000,-</i>		
Vlottende passiva	Boekwaarde 1-1	Boekwaarde 31-12
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	34.034	29.584
Overlopende passiva	9.528	13.387
Totaal	43.562	42.971

4.1. Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De in de balans opgenomen netto-vlottende schulden bestaan uit:

<i>bedragen * € 1.000,-</i>		
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	Boekwaarde 1-1	Boekwaarde 31-12
Kasgeldleningen	30.000	25.000
Banksaldi	212	-0
Overige schulden	3.822	4.584
Totaal	34.034	29.584

Begin december 2020 is een nieuwe kasgeldlening aangetrokken voor 6 maanden van € 25 miljoen. Het saldo van de overige schulden bestaat hoofdzakelijk uit crediteuren.

4.2. Overlopende Passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

	<i>bedragen * € 1.000,-</i>	
Overlopende passiva	Boekwaarde 1-1	Boekwaarde 31-12
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	7.692	8.116
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren		
- Europese overheidslichamen	69	53
- Het Rijk	1.187	5.004
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	581	210
Totaal	9.528	13.382

De nog te betalen bedragen bestaan onder andere uit:

	<i>bedragen * € 1.000,-</i>
Omschrijving	
Nog te betalen facturen	2.136
Transitorische rente	1.295
Jeugd/WMO	2.140
Loonheffing	1.095
Sociaal team Coöperatie 0-100	248
Afdrachten ABP	226
Grondbank	203
GR Promen	140
Subsidie	103
Openbare verlichting	76
GR IJsselgemeenten	70
Covid gerelateerd	79
SVB	55
Overig	250
Totaal	8.116

Onder de post “de van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren” zijn bedragen opgenomen waaraan een bestedingsverplichting is verbonden.

		<i>bedragen * € 1.000,-</i>			
Specificatie voorschotbedragen Europese en Nederlandse overheden		Saldo 1-1	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Saldo 31-12
Verdeling budget stimuleringsregeling	Gemeente	12	-	12	-
Provinciale bijdrage bushaltes	PZH	53	-	-	53
RVO bijdrage duurzame energie	Rijk	4	4	3	5
Hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Rijk	-	27	-	27
Onderwijs achterstanden Beleid 2011-2018	Rijk	321	-	321	-
Onderwijs achterstanden Beleid 2019	Rijk	151	527	450	228
Gevelmaatregelen Moerkapelse Zijde	Rijk	3	-	3	-
Sanering verkeerslawaaï	Rijk	105	-	-	105
Verkeersveiligheidsmaatregelen	Rijk	-	93	53	40
regeling circulaire ambachtcentra 2020 -2022	Rijk	-	49	-	49
Tijdelijke ondersteuning zelfstandige ondernemers	Rijk	-	8.820	4.811	4.009
Min soza PW uitkering vergunninghouders	Rijk	157	-	26	131
Specifieke uitkering sport 2019	Rijk	449	-	49	400
Specifieke uitkering sport 2020	Rijk	-	1.124	1.114	9
Lokaal Sport akkoord	Rijk	-	30	30	-
Totaal		1.256	10.673	6.871	5.057

1. Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Gewaarborgde geldleningen

Het bedrag aan gewaarborgde geldleningen is niet opgenomen in de balansstelling. Het verstrekken van een gemeentegarantie leidt namelijk normaal gesproken niet tot een feitelijke verplichting of betaling. Dat gebeurt pas als de eigenaar van de lening deze niet kan voldoen.

De waarborg heeft voornamelijk betrekking op geldleningen van enkele instellingen in de woningbouw, de zorgsector in de regio en gegarandeerd particulier woningbezit (niet in onderstaand overzicht). De- borgstellingen in de gemeente Zuidplas zijn als volgt verdeeld:

Gewaarborgde geldleningen	Hoofdsom	Percentage	<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
			Boekwaarde 1-1	Vermeer- deringen	Aflossingen	Boekwaarde 31-12	Waarborg 31-12
Ouderenhuisvesting	762	25%	152		51	101	25
Ouderenhuisvesting	2.971	100%	1.732		219	1.513	1.513
Sportinstellingen	350	50%	309		12	297	149
Sportinstellingen	467	100%	703		572	131	131
Woningbouw	152.622	50%	105.264	20.000	4.389	120.876	60.438
Woningbouw	0	100%	0		0	0	0
Totaal	157.172		108.161	20.000	5.243	122.918	62.256

2. Overige langlopende financiële verplichtingen

De gemeente is voor een aantal toekomstige jaren gebonden aan verschillende, niet uit de balans blijvende, financiële verplichtingen.

Huurcontracten

Huur parkeerplaatsen

De gemeente huurt parkeerplaatsen bij twee exploitanten: het Reigerhof en het parkeerdek bij de Doortocht. De geïndexeerde huren in 2020 bedroegen respectievelijk € 32.680 en € 23.045 (beide bedragen excl. BTW) per jaar.

Huur gymzaal Zevenhuizen

De gymzaal aan de Nederveenlaan in Zevenhuizen is, met ingang van 2007, gehuurd van een vastgoedmaatschappij. De huur bedraagt € 45.145 per jaar (prijspeil 2020) en wordt jaarlijks geïndexeerd. Het huurcontract is aangegaan voor een periode van vijftien jaar en vervolgens per periode van vijf jaar. De overeenkomst heeft een opzegtermijn van één jaar.

Brandweerkazerne Zevenhuizen

Door de Veiligheidsregio Hollands Midden is besloten om alle brandweerkorpsen binnen de regio te bundelen tot één regionaal brandweerkorps. De regionalisering is gestart op 1 januari 2011.

Het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio heeft besloten dat het voor kazernes en ander vastgoed wenselijk is dat deze door de Veiligheidsregio worden gehuurd van de huidige eigenaren. Kazernes jonger dan tien jaar –zijn door de Veiligheidsregio gekocht.

Voor Zuidplas betekende dit dat de kazerne in Zevenhuizen per 1 januari 2011 werd verkocht maar op 1 januari 2018 weer zou worden aangekocht tegen de dan geldende boekwaarde. Vanaf die datum zou de kazerne worden verhuurd.

Actuele casussen plus de opbouw van de vastgoedportefeuille in huur en eigendom hebben echter tot de vraag geleid om de verschillende opties van huur of eigendom voor de VRHM inzichtelijk te maken. Het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Hollands Midden heeft in de vergadering van 16 maart 2017 besloten de regionaal commandant opdracht te geven om de voor- en nadelen van koop versus huur van brandweerkazernes, vanuit brandweer- en gemeentelijk perspectief, te onderzoeken en met gemeenten hierover in gesprek te gaan. Deze situatie is nog actueel.

Vennootschapsbelasting

De gemeente Zuidplas streeft naar een juiste weergave van de lasten en baten die samenhangen met de vennootschapsbelasting (VPB), met als doel een juiste en tijdige aangifte VPB. Vanaf 2016 is ook de 'Wet op de vennootschapsbelasting 1969' van toepassing op de gemeente voor zover deze een onderneming voert. Dit is het meest waarschijnlijk bij het grondbedrijf. Om vast te stellen of het grondbedrijf als een onderneming geldt wordt ieder jaar een toets uitgevoerd. Voor het boekjaar 2020 geconcludeerd dat het Grondbedrijf niet als onderneming kan worden beschouwd en daarom niet vennootschapsbelastingplichtig is.

Wel is een zodanige opwaartse trend zichtbaar in het fiscale resultaat dat de kans aanwezig is dat vanaf het jaar 2021 het grondbedrijf als winstgevend kan worden aangemerkt. Jaarlijks, bij het opstellen van het PRO, Perspectief Ruimtelijke Opgaven, wordt op basis van de geactualiseerde cijfers van de grondexploitaties, een fiscale toets uitgevoerd naar het winstoogmerk van het Grondbedrijf. Op grond van deze inzichten is het Grondbedrijf niet vennootschapsbelastingplichtig.

Overzicht van baten en lasten

Overzicht van baten en lasten en resevmutaties per programma	Jaarrekening 2019			Primitieve begroting 2020			Begroting na wijziging 2020			Jaarrekening 2020			afwijkingen 2020
	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo	
Bestuur en organisatie	626	8.730	-8.104	383	6.999	-6.617	436	7.255	-6.819	523	7.412	-6.889	-70
Sociaal domein	8.740	36.596	-27.856	9.045	34.163	-25.118	9.159	40.560	-31.402	13.984	46.182	-32.198	-796
Maatschappelijk domein	1.633	7.884	-6.251	1.385	8.484	-7.100	2.409	9.829	-7.420	2.404	9.481	-7.076	344
Ruimtelijk Beleid en - ontwikkeling	24.953	25.908	-955	18.101	21.688	-3.588	16.741	20.491	-3.750	23.224	22.574	650	4.400
Fysieke omgeving	11.151	19.295	-8.143	12.394	18.621	-6.227	12.114	19.879	-7.765	11.916	19.790	-7.874	-109
Overhead	197	10.496	-10.300	15	11.035	-11.020	6	11.910	-11.903	269	11.728	-11.459	444
Vpb	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-	-	100	-100	-	100	-100	-	-	-	100
Subtotaal programma's	47.300	108.909	-61.609	41.322	101.091	-59.769	40.865	110.024	-69.159	52.320	117.167	-64.847	4.312
Algemene dekkingsmiddelen													
Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is	10.434	545	9.888	9.967	448	9.519	10.708	533	10.175	10.863	532	10.330	155
Algemene uitkeringen	56.202	-	56.202	53.477	350	53.127	56.765	576	56.189	56.456	2	56.453	264
Dividend	425	-	425	206	-	206	1.206	-	1.206	1.273	-	1.273	67
Saldo van de financieringsfunctie	53	184	-132	239	297	-58	430	330	100	484	343	140	40
Overige algemene dekkingsmiddelen	7	616	-609	-	724	-724	-	-207	207	769	2	766	559
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	67.120	1.346	65.774	63.889	1.818	62.071	69.109	1.232	67.877	69.844	881	68.964	1.086
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	114.420	110.255	4.165	105.211	102.910	2.301	109.974	111.256	-1.282	122.164	118.047	4.117	5.398
reserves													
Bestuur en organisatie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sociaal domein	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Maatschappelijk domein	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ruimtelijk Beleid en - ontwikkeling	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fysieke omgeving	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financiële producten	7.639	14.154	-6.515	1.757	2.401	-644	6.200	6.963	-763	7.691	11.441	-3.750	-2.987
Totaal mutaties reserves	7.639	14.154	-6.515	1.757	2.401	-644	6.200	6.963	-763	7.691	11.441	-3.750	-2.987
Resultaat	122.059	124.409	-2.350	106.968	105.310	1.657	116.174	118.219	-2.045	129.855	129.488	366	2.411

De vergelijkende cijfers in de tabellen zijn conform eerdere besluitvorming in de raad.

Toelichting op het overzicht van lasten en baten

Per programma worden de belangrijkste afwijkingen toegelicht.

Programma 1 Bestuur en organisatie

Bestuur en organisatie	<i>bedragen x € 1.000</i>				
	Jaarrekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Jaarrekening 2020	Vershil
Bestuur, organisatie en participatie					
Lasten	3.671	2.150	2.197	2.380	-183
Baten	36	-	-	108	108
Dienstverlening					
Lasten	1.783	1.643	1.795	1.704	91
Baten	565	354	409	378	-31
Veiligheid					
Lasten	3.156	3.207	3.264	3.328	-65
Baten	25	28	27	37	10
Totaal lasten	8.610	6.999	7.255	7.412	-157
Totaal baten	626	383	436	523	87
Saldo van baten en lasten	-7.983	-6.617	-6.819	-6.889	-70
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-	-	-	-	-
Resultaat	-7.983	-6.617	-6.819	-6.889	-70

	lasten	baten	reserves	Saldo	I/S
Analyse t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid					
Omschrijving					
Bestuur, organisatie en participatie	-183	108		-75	
Voorziening wethouderspensioenen en wachtgeld	-313	98		-215	
Raadscommissies	63			63	
Griffie	70			70	
Overig	-3	10		7	
Dienstverlening	91	-31		59	
Lagere inkomsten leges		-33		-33	
Lagere lasten verkiezingen	45			45	
Lagere lasten inkoop goederen en diensten	38			38	
Overig	8	2		9	
Veiligheid	-65	10		-54	
Hogere kosten corona	-47			-47	
Overig	-18	10		-7	
Toelichting op de mutatie in het programma				-70	

Het programma Bestuur en organisatie kent een nadeel van € 70.000. De afwijkingen lichten we per product toe.

Bestuur, organisatie en participatie

Bestuur, organisatie en participatie kent een nadeel van per saldo € 75.000.

Voorziening wethouderspensioenen en wachtgeld, nadeel € 215.000

Het nadeel betreft vooral de pensioenvoorziening wethouders. De pensioenen van politieke ambtsdragers zijn gebaseerd op de Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers (Appa). In het Besluit pensioen politieke ambtsdragers wordt de aanpassing van de pensioenen (indexatie) en de hoogte van de bij de pensioenen en inhoudingen te hanteren franchise en het opbouwpercentage geregeld. De voorziening is gevormd voor het dekken van de toekomstige pensioenverplichtingen van (gewezen) wethouders en een marktconforme disconteringsvoet. Deze disconteringsvoet is van 0,290% voor 2020 verlaagd naar 0,082% voor 2021. Aan de hand van de actuariële berekeningen is de omvang van de voorziening daarom ultimo 2020 bepaald op € 7,5 miljoen en is een storting van € 313.000 noodzakelijk om tot het verplichte niveau te komen.

In het geval van de voorziening wachtgeld is een lager bedrag benodigd om aan de toekomstige wachtgeldverplichtingen voor oud-wethouders te kunnen voldoen. Het huidige saldo van €103.000 is te hoog. Derhalve kan een bedrag van € 98.000 vrij te vallen.

Raadscommissies, voordeel € 63.000

Het voordeel van € 63.000 bij de raad(scommissies) heeft betrekking op lagere presentiegelden en lagere opleidingskosten. Door de coronacrisis is thuiswerken de norm en was het aanbod van de opleidingen beperkt. Daarnaast zijn minder kosten gemaakt voor de sluiting en opening van het politiek seizoen en voor het bezoeken van congressen.

Griffie, voordeel € 70.000

De lagere kosten ad € 70.000 bij de Griffie hebben te maken met (nog) niet vervulde formatieruimte.

Dienstverlening

Dienstverlening kent een voordeel van per saldo € 59.000.

Lagere inkomsten leges, nadeel € 33.000

Als gevolg van de corona-maatregelen zijn minder inkomsten gerealiseerd. In 2020 is bij huwelijken een verschuiving van betaalde naar kosteloze (maandagochtend) huwelijken zichtbaar. Daarnaast zijn minder rijbewijzen afgegeven. De verlopen rijbewijzen waren i.v.m. de corona-maatregelen langer geldig (landelijke regelgeving). Dit geeft een incidenteel nadeel van € 33.000.

Lagere lasten verkiezingen, voordeel € 45.000

In 2020 is een bedrag van € 60.000 ontvangen via het gemeentefonds om de verkiezingen corona-proof te laten verlopen. Omdat de uitgaven (grotendeels) in 2021 plaatsvinden, is het bedrag via de budgetoverheveling in 2021 opnieuw ter beschikking gesteld. Omdat de budgetoverheveling via de financiële producten is verwerkt, leidt dit tot een voordeel in 2020 bij Dienstverlening van € 45.000 en tot een nadeel bij de Financiële producten van € 60.000. Het verschil per saldo van € 15.000 heeft te maken met voorbereidende werkzaamheden in aanloop naar de verkiezingen.

Lagere lasten inkoop goederen en diensten, voordeel € 38.000

Door corona was er minder ruimte en mogelijkheid voor medewerkers tot het volgen van opleiding. Externe opleidingen zijn uitgesteld of worden daar waar vervangen naar online opties. Ook de inzet van uitbestede werkzaamheden is beperkt om fysieke contacten te mijden in het kader van corona. Verder is het uitvoeren van huisbezoeken in vanwege adresonderzoek is teruggebracht tot hoogstnoodzakelijk om risico's te beperken. Dit leidt tot een incidenteel voordeel van € 38.000.

Veiligheid

Veiligheid kent een nadeel van per saldo € 54.000.

Hogere kosten corona, nadeel € 47.000

Het nadeel betreft de kosten die gemaakt zijn als gevolg van de heersende pandemie. De kosten hebben betrekking op de aanpak ter bestrijding van het corona virus, zoals het langdurig afsluiten van parkeerterreinen bij onder andere recreatiegebieden en het inzetten van verkeersregelaars.

Programma 2 Sociaal domein

Sociaal domein	<i>bedragen x € 1.000</i>				
	Jaarrekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Jaarrekening 2020	Vershil
Algemeen sociaal domein					
Lasten	5.881	6.709	7.951	7.975	-24
Baten	147	-34	-34	72	106
Werk en inkomen					
Lasten	13.143	11.528	11.556	16.544	-4.988
Baten	7.792	8.897	8.230	13.413	5.183
Jeugd					
Lasten	10.441	8.346	12.329	12.258	71
Baten	204	-	-	-	-
Maatschappelijke ondersteuning					
Lasten	4.934	4.857	5.836	6.531	-695
Baten	597	183	963	497	-466
Volksgesondheid					
Lasten	2.197	2.721	2.889	2.874	15
Baten	-	-1	-1	2	3
Totaal lasten	36.596	34.163	40.560	46.182	-5.621
Totaal baten	8.740	9.045	9.159	13.984	4.825
Saldo van baten en lasten	-27.856	-25.118	-31.402	-32.198	-796
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-	-	-	-	-
Resultaat	-27.856	-25.118	-31.402	-32.198	-796

Sociaal domein		bedragen x € 1.000		
Analyse t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid	lasten	baten	Saldo	I/S
Omschrijving				
Algemeen sociaal domein	24-	106	82	
Transformatiebudget sociaal domein	25	-	25	I
Aanloopkosten stichting ZO!	142	-	142	I
Uitvoeringskosten Jeugd en Wmo	44	-	44	I
Doorbelaste personeelskosten	-240	101	-139	I
Overig	6	5	11	I
Werk en inkomen	-4.988	5.183	195	
Inkomensverstrekking (BUIG, IOAW, BBZ)	-92	320	228	I
Participatiebudget	128		128	I
Sociale werkvoorziening (corona)	-50		-50	I
TOZO regeling (corona)	-4.986	4.880	-106	I
Inburgering Nieuwkomers	21	2	23	I
Overig	-10	-18	-28	I
Jeugd	71	-	71	
Jeugd - Geëscaleerde zorg	242		242	I
Jeugd - PGB	-132		-132	S
Jeugd - Maatwerkvoorzieningen	111		111	I
Jeugd - Maatwerkvoorzieningen, meerkosten corona	-192		-192	I
Doorbelaste personeelskosten	37		37	I
Overig	5	-	5	I
Maatschappelijke ondersteuning	-695	-466	-1.162	
Wmo - maatwerkz	-213		-213	S
Wmo - maatwerkz (corona)	-81		-81	I
Wmo - zorgvoorzieningen	-820		-820	S
Wmo - zorgvoorzieningen (corona)	-84		-84	I
Wmo - zorgvoorzieningen PGB	-55		-55	S
Ondersteuning mantelzorg (SaAM)	42		42	I
Ambulantisering GGZ	69		69	I
Beschermd wonen	266	-474	-208	I
Zuidplas Verbindt	25		25	I
Doorbelaste personeelskosten	112		112	I
Overig	44	8	51	I
Volksgezondheid	15	3	18	
Overig	15	3	18	I
Toelichting op de mutatie in het programma			-796	

Toelichting

Het programma kent een nadeel van € 796.000. De afwijkingen lichten we per product toe.

Algemeen Sociaal Domein

Het product algemeen sociaal domein kent een nadeel van per saldo € 82.000.

Transformatiebudget, voordeel € 25.000

Op het transformatiebudget is in 2020 € 25.000 minder uitgegeven dan begroot. Het is inherent aan de aard van het transformatiebudget dat er over- en onderschrijdingen op plaatsvinden. Het budget is bedoeld voor opstart- en aanjaagkosten van nieuwe initiatieven en experimenten. Voorbeelden hiervan in 2020 zijn de POH Jeugd GGZ, de start van Zuidplas Verbindt en een pilot in samenwerking met Kernkracht om werkzoekenden met een psychische kwetsbaarheid naar werk te begeleiden.

Aanloopkosten stichting ZO, voordeel € 142.000

Er is incidenteel een budget beschikbaar gesteld om de oprichting van Stichting Zuidplas Ondersteunt! te bekostigen. In 2020 is er reeds een bedrag van € 100.000 met budgetoverheveling naar 2021 verplaatst. Daarbovenop is in 2020 € 142.000 minder uitgegeven dan geraamd, omdat de daadwerkelijke projectkosten, los van de kosten kwartiermaker, pas later op gang zijn gekomen door een bijgestelde planning van het traject. Een deel van de kosten wordt niet meer in het jaar 2020 gemaakt.

Wij stellen voor € 142.000 via resultaatbestemming beschikbaar stellen in 2021 voor de afronding van het project aanloopkosten stichting ZO.

Uitvoeringskosten Jeugd en Wmo, voordeel € 44.000

Dit betreft het budget voor de bijdrage aan NSDMH/RDS en diverse kosten zoals strippenkaart Centric, Sociaal medische adviezen, CEO meten etc. De kosten zijn in 2020 incidenteel lager uitgevallen.

Werk en Inkomen

Het product werk en inkomen kent een voordeel van € 195.000

Inkomensverstrekking (BUIG, IOAW, BBZ), voordeel € 228.000

Het Rijk stelt het BUIG budget per gemeenten op drie momenten in het jaar vast. Eind september/begin oktober van het jaar ervoor wordt het voorlopige budget beschikt. Daarna volgt in mei van het lopende jaar een tussenstand van het BUIG budget, het nader voorlopige budget. Tenslotte ontvangt de gemeente eind september/begin oktober de beschikking van het definitieve BUIG budget voor het lopende jaar. Dit jaar is het definitieve BUIG budget hoger vastgesteld dan de voorlopige beschikking waardoor er een voordeel ten opzichte van onze begroting ontstaat van € 320.000. Daarnaast zijn de kosten 92.000 hoger uitgevallen dan begroot.

Participatiebudget, voordeel € 128.000

Door de Corona crisis is het moeilijk geweest om alle trajecten, opleidingen e.d. door te laten gaan. De GR IJsselgemeenten heeft dan ook minder uitgegeven dan het beschikbare participatiebudget vanuit Zuidplas.

Sociale werkvoorziening, nadeel 50.000 (corona)

Promen heeft in 2020 tweemaal aanvullend budget vanuit de deelnemende gemeenten ontvangen om de omzetverliezen en extra kosten voor de bedrijfsvoering vanwege Corona te dekken. Dit betrof de 2e tranches aan Rijkbijdragen voor SW-bedrijven die gemeenten hebben ontvangen en die Zuidplas beschikbaar heeft gesteld aan Promen. Zoals in het raadsvoorstel 2e begrotingswijziging Promen 2020 (R20.000092) is toegelicht kwam deze begrotingswijziging te laat om nog te kunnen verwerken en dit leidt daarom tot een budgetoverschrijding. Hier staan ontvangsten in de Algemene Uitkering (rijksmiddelen 2e tranche voor Wsw bedrijven) tegenover. Per saldo budgettair neutraal.

TOZO regeling, € 5,0 miljoen nadeel op de lasten en € 4,9 miljoen voordeel op de baten, nadeel van 106.000 (corona)

In 2020 heeft het Rijk de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (TOZO) ingesteld als een maatregel om ondernemers te ondersteunen tijdens de coronacrisis. De gemeente heeft hiervoor in de vorm van een specifieke uitkering € 8,8 miljoen van het Rijk ontvangen. Deze middelen zijn aan de GR IJsselgemeenten beschikbaar gesteld. De GR heeft het Regionaal Bureau Zelfstandigen (RBZ) verzocht deze regeling uit te voeren voor de gemeenten van de GR. Het Rijk heeft het bedrag gedurende 2020 in 7 bedragen beschikbaar gesteld. Deze informatie was niet tijdig beschikbaar om de begroting 2020 op de juiste wijze aan te passen, waardoor in de jaarrekening zowel bij de lasten als de baten een overschrijding is ontstaan die elkaar grotendeels compenseren. Een klein deel is namelijk niet verrekenbaar. Uiteindelijk is € 4,8 miljoen aan TOZO-uitkeringen uitgegeven. De rest van het ontvangen bedrag vloeit terug naar het Rijk.

Inburgering nieuwkomers, voordeel € 23.000

Dit betreft het budget voor de Wet inburgering. Door uitstel van invoering van de nieuwe Wet inburgering is niet al het budget voor de voorbereiding op deze nieuwe wet in 2020 besteed. Het budget is in 2021 wel nodig om de voorbereidingen op de nieuwe wet te treffen.

Wij stellen voor € 23.000 via resultaatbestemming te storten in de reserve Inburgering Nieuwkomers.

Jeugd

Het product Jeugd kent een voordeel van € 71.000

Geëscaleerde zorg, voordeel € 242.000

Het betreft hier de kosten voor jeugdbeschermings- en jeugdreclasseringsmaatregelen. Op grond van de Jeugdwet zijn gemeenten verplicht om deze maatregelen te bekostigen. De werkelijke kosten van de post 'geëscaleerde zorg maatwerk jeugd' zijn in 2020 € 242.000 lager dan begroot.

Het gaat hier om een naar verwachting incidenteel overschot dat is ontstaan door een daling van de instroom in verband met de coronacrisis, zowel op lokaal als op Midden-Holland niveau. Ook bij andere organisaties in de Jeugdbeschermingsketen, zoals Veilig Thuis en de Jeugdbeschermingstafel, is sprake van een daling van het aantal meldingen/adviezen in 2020 op Midden-Holland niveau.

De cijfers voor Zuidplas geven het volgende beeld:

	2019	2020
Aantal indicaties	316	288
Aantal unieke cliënten	245	222

Cijfers uit de Q4 rapportage sociaal domein Zuidplas

PGB nadeel € 132.000

In vergelijking met 2019 heeft er in 2020 een stijging plaats gevonden in zowel indicaties als in kosten op basis van een persoonsgebonden budget (PGB). Er is een stijging te zien in het gemiddelde budget van € 9.107 in 2019 naar € 11.608 in 2020. Dit kan verklaard worden door de stijging in complexiteit van de hulpvraag. Dit heeft een structureel effect.

Maatwerkvoorzieningen Jeugd een voordeel van € 111.000

Voor 2020 is de begroting naar boven bijgesteld. Als gevolg van de bijstelling van de begroting en dankzij de inzet van beheersmaatregelen is in 2020 ondanks de stijging van de hulpvraag geen tekort te zien op maatwerkvoorzieningen jeugd.

Corona maatwerkvoorziening Jeugd: € 192.000

In navolging van de landelijke richtlijnen bieden de gemeenten in Midden-Holland financiële zekerheid aan de aanbieders van jeugdhulp en maatschappelijke ondersteuning. Dit is noodzakelijk om in deze fase van de crisis continuïteit van de dienstverlening te kunnen blijven geven en het zorglandschap in stand te houden voor toekomstige jeugdhulp en maatschappelijke ondersteuning. De dekking uit de middelen uit het eerste steunpakket van het Rijk waren 67.000 en zijn meegenomen in de begroting. Deze bleek niet toereikend voor de € 201.000 aan onkosten die zijn gemaakt in 2020. De overschrijding van 134.000 wordt voor 74.000 gedekt door budgetten van het rijk uit een later steunpakket. De informatie over de gelden uit het laatste steunpakket kwamen niet op tijd om mee te nemen in de begroting 2020 en zijn dan ook niet binnen dit tekort verrekend.

Maatschappelijk ondersteuning

Het product maatschappelijke ondersteuning kent een nadeel van per saldo € 1.162.000

Wmo – maatwerkvoorziening, nadeel € 213.000

In 2020 is er in totaal € 100.000 afgeraamd van de posten woonvoorzieningen, rolstoelen, vervoersvoorzieningen en vervoersdiensten. Op de laatste post na laten deze posten allemaal een tekort zien. Deze tekorten ontstaan door vergrijzing, langer thuis wonen en complexere hulpmiddelen. De begrotingswijziging is te voorbarig geweest.

Corona Wmo-maatwerkvoorzieningen (vervoersdiensten), nadeel € 81.000

Met het doelgroepenvervoer (contract routegebonden vervoer en collectief vraagafhankelijk vervoer) is aansluiting gezocht bij de brief van de minister en de VNG. De contractanten binnen het doelgroepenvervoer zien door de coronacrisis nagenoeg de gehele dienstverlening stilvallen. Het vraagafhankelijk vervoer (de Groene Hart Hopper) rijdt minimaal en alleen de noodzakelijke ritten. Voor het doelgroepenvervoer heeft de branchevereniging KNV de oproep gedaan om 80% van de reguliere nota te blijven voldoen. De colleges van de gemeenten in Midden-Holland hebben besloten aan deze oproep gehoor te geven. Hiermee wordt gewaarborgd dat het vervoer weer beschikbaar is op het moment dat de situatie weer meer terugkeert naar normaal. Vanuit het Rijk zijn er geen middelen beschikbaar gesteld om deze kosten te dekken.

Wmo –zorgvoorzieningen, nadeel € 820.000

Als gevolg van het langer en eerder thuis wonen, het abonnementstarief en de groei van Zuidplas blijft het aantal zorgindicaties (hulp bij het huishouden, begeleiding en dagbesteding) stijgen. Ook de stijging van de tarieven heeft een kostenverzwarende werking met zich meegebracht.

Corona Wmo zorgvoorzieningen, nadeel € 84.000

Het kabinet heeft ingrijpende maatregelen getroffen om de verspreiding van het coronavirus te beperken en de vitale sectoren in Nederland zo goed mogelijk te ondersteunen. De dienstverlening van de aanbieders van jeugdhulp en maatschappelijke ondersteuning is van vitaal belang. Juist in deze periode is het belangrijk dat we aandacht hebben voor de kwetsbare inwoners en gezinnen in onze gemeente.

In navolging van de landelijke richtlijnen bieden de gemeenten in Midden-Holland financiële zekerheid aan de aanbieders van jeugdhulp en maatschappelijke ondersteuning. Dit is noodzakelijk om in deze fase van de crisis continuïteit van de dienstverlening te kunnen blijven geven en het zorglandschap in stand te houden voor toekomstige jeugdhulp en maatschappelijke ondersteuning.

De dekking vanuit het Rijk voor de maatschappelijke ondersteuning bedraagt € 23.000 en is niet toereikend om tegemoet te komen aan de werkelijk gemaakte kosten, namelijk € 106.000. Per saldo resteert een nadeel van € 84.000

Wmo – zorgvoorzieningen PGB, nadeel € 55.000

De afrekening van de persoonsgebonden budgetten (PGB) over 2019 is € 20.000 hoger uitgevallen dan ingeschat. Deze lasten zijn door de Sociale Verzekeringsbank (SVB) in 2020 in rekening gebracht. Daarnaast zijn het aantal PGB-indicaties en de kosten per indicatie in 2020 in vergelijking met 2019 gestegen, waardoor er een tekort is ontstaan. De overschrijding van € 55.000 heeft naar verwachting een structureel effect.

Ondersteuning mantelzorg (SaaM) voordeel € 42.000

Door de maatregelen van het RIVM als gevolg van de coronacrisis heeft SaaM een langere periode niet op de reguliere wijze de zorg en ondersteuning kunnen bieden aan mantelzorgers/cliënten.

Ambulantisering GGZ voordeel € 69.000

In het hoofdlijnenakkoord GGZ wordt ingezet op ambulantisering van de zorg. Er wordt gewerkt aan de ambitie minder zorg in instellingen en meer zorg en ondersteuning thuis. Dit leidt tot een groter beroep op zorg en begeleiding in het gemeentelijk domein. De middelen komen ten goede aan de uitgaven op de Wmo-zorgvoorzieningen.

Beschermd wonen nadeel € 208.000

a. Voordeel op uitgaven € 266.000

Dit betreft het budget voor het realiseren van Short Stay woningen. Wegens Covid-19 had het realiseren van Short Stay woningen geen prioriteit en is het beschikbare budget niet in 2020 besteed. Voorgesteld wordt om Short Stay in Zuidplas in 2021 te realiseren.

Wij stellen voor om € 172.000 via resultaatbestemming beschikbaar stellen in 2021 voor de het project Short Stay.

b. Nadeel € 780.000

Op basis van een verdeelmodel ontvangt gemeente Gouda als centrumgemeente middelen voor uitvoering van centrumtaken maatschappelijke opvang, vrouwenopvang en beschermd wonen. Het verdeelmodel beschermd wonen heeft tot nu toe gunstig uitpakkt voor onze regio en jaarlijks blijven middelen over en hiervan is de afgelopen jaren een reserve gevormd. In het kader van de grote financiële uitdagingen van de gemeenten is er besloten om een deel van de reserve uit te keren aan de regiogemeenten. Voor Zuidplas gaat dit om een bedrag van € 780.000. In tegenstelling tot de berichtgeving in de najaarsnota 2020 wordt dit pas in 2021 uitgekeerd. Bij de Zomernota 2021 zal alsnog worden voorgesteld om dit bedrag te storten in de reserve sociaal domein (conform het besluit van de gemeenteraad bij de Najaarsnota 2020).

c. Voordeel € 306.000

In Midden-Holland blijven we ons inzetten voor een ambulant antwoord op de groeiende vraag naar beschermd en beschut wonen. Het Rijk heeft hiervoor budget beschikbaar gesteld aan Gouda als centrumgemeente. Een deel van deze middelen worden via de compensatieregeling aan de regiogemeenten uitgekeerd om zo de groeiende vraag naar begeleiding en dagbesteding op te vangen. Voor Zuidplas gaat dit om een bedrag van € 306.000.

Zuidplas Verbindt voordeel € 25.000

Als gevolg van de Covid-19 maatregelen hebben niet alle activiteiten doorgang kunnen vinden, waardoor niet het volledige budget is besteed.

Volksgezondheid

Het product volksgezondheid kent een voordeel van per saldo € 18.000

Programma 3 Maatschappelijk domein

Maatschappelijk domein	<i>bedragen x € 1.000</i>				
	Jaarrekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Jaarrekening 2020	Verschil
Sport					
Lasten	3.102	3.029	3.540	3.763	-223
Baten	1.062	856	1.541	1.603	62
Onderwijs					
Lasten	3.623	3.825	4.398	4.025	373
Baten	505	471	726	656	-70
Cultuur					
Lasten	1.159	1.631	1.891	1.693	198
Baten	66	59	142	146	3
Totaal lasten	7.884	8.484	9.829	9.481	349
Totaal baten	1.633	1.385	2.409	2.404	-5
Saldo van baten en lasten	-6.251	-7.100	-7.420	-7.076	344
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-	-	-	-	-
Resultaat	-6.251	-7.100	-7.420	-7.076	344

Maatschappelijk domein				bedragen x € 1.000	
	lasten	baten	reserves	Saldo	I/S
Analyse t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid					
Omschrijving					
Sport	223-	62		161-	
Lokaal Sportakkoord	-30	30		-	I
Onderschrijving sportactiviteiten	48	-		48	I
Huurontvangsten en liquidatiesaldo MFC de Zuidplas	-	35		35	I
SPUK Sport	-	42		42	I
SPUK Sport tbv Sportstichting	-133	-		-133	I
Subsidies Sport corona	42	-49		-7	I
Subsidie Sportstichting Kleine Vink	-103	-		-103	I
Vastgoedexploitaties sport	-64	-		-64	I
Overig	17	4		21	I
Onderwijs	373	-70		303	
Voorschoolse voorzieningen	172	-		172	I
Leerlingenvervoer	-115	-		-115	S
Onderwijsachterstanden beleid	53	-53		-	I
Thuisnabij onderwijs	50	-		50	I
Fingel-Schoolmaatschappelijk werk	83	-		83	I
Lagere lasten budgetten energie / onderhoud	47	-		47	I
Lagere huurkosten gymnastiekonderwijs	26	-		26	I
Niet gerealiseerde huuropbrengsten	-	-45		-45	S
Overig	57	28		85	I
Cultuur	198	3		201	
Cultuurinstellingen	39	-		39	I
Evenementen en volksfeesten	19	-		19	I
Kostendekkende huur	131	-		131	I
Overig	10	3		13	I
Toelichting op de mutatie in het programma				344	

Het programma kent per saldo een voordeel van € 344.000. De afwijkingen lichten we per product toe.

Sport

Het product sport kent een nadeel van per saldo € 161.000

Lokaal Sportakkoord, budgettair neutraal

Het rijk heeft een specifieke uitkering beschikbaar gesteld voor de uitvoering van lokale sportakkoorden. Deze bijdrage is in 2020 ook besteed voor de uitvoering van lokale sportakkoorden.

Onderschrijving sportactiviteiten, voordeel € 48.000

Door beperkingen van verschillende aard zijn niet alle voorgenomen activiteiten uitgevoerd.

Huurontvangsten en liquidatiesaldo MFC de Zuidplas voordeel € 35.000

Er is een voordeel ontstaan van € 163.000 door niet geraamde huurontvangsten van Sportstichting Zuidplas voor de objecten MFC de Zuidplas en gymzaal aan de Burgemeester Nederveenlaan. Tegelijkertijd was het liquidatiesaldo dat werd ontvangen van Sportstichting Zuidplas €128.000 lager dan geraamd. De reden hiervan is dat de overname van het vastgoed van deze stichting met meer dan een jaar is vertraagd. Hierdoor zijn de uitgaven van de stichting langer doorgelopen en derhalve het liquidatiesaldo dat aan de gemeente toekomt lager.

SPUK Sport voordeel € 42.000

Er is een voordeel ontstaan als gevolg van hogere inkomsten voor BTW-compensatie voor sportactiviteiten

SPUK Sport t.b.v. Sportstichting, nadeel € 133.000

Dit betreft de afrekening van de specifieke uitkering Sport (ter compensatie van de BTW kosten) aan de Sportstichting Zuidplas over 2019. De inkomsten zijn reeds verwerkt in de jaarrekening 2019.

Subsidies Sport Corona, nadeel € 7.000

De raming voor huurderiving als gevolg van corona zijn boekhoudkundig verwerkt als negatieve inkomsten (huurverlaging aan sportinstellingen) in plaats van als lasten. Daarom ontstaat hier een voordeel en bij de baten een nadeel.

Subsidie Sportstichting t.b.v. huur Kleine Vink nadeel € 103.000

De invoering van kostendekkende huren staat in directe relatie met de toegezegde compensatie door verhoging van exploitatiesubsidie. Deze kostendekkende huurinkomsten zijn al in 2018 en 2019 ingegaan en in die jaarrekeningen verwerkt. Ter compensatie van de hogere huurkosten wordt de subsidie verhoogd wat resulteert in deze overschrijving. Over de jaren 2018 tot en met 2020 zijn de verschillen per saldo budgettair neutraal.

Vastgoedexploitaties nadeel € 64.000

De overschrijding van vastgoedexploitaties ontstaat met name door hoger dan geraamde kostenverhogende BTW. Hier staan ook hoger dan geraamde inkomsten onder (zie Baten, SPUK Sport).

Onderwijs

Het product onderwijs kent een voordeel van per saldo € 303.000.

Voorschoolse voorzieningen, voordeel € 172.000

In 2020 is een incidenteel overschot op het budget voor peuteropvang zonder indicatie voor Voorschoolse Educatie van €172.000.

Leerlingenvervoer, nadeel € 115.000

De kosten voor leerlingenvervoer zijn overschreden met circa €115.000. Het college heeft hierover een informatienota (Z21.000455) verstrekt. Deze hogere uitgaven hebben een structureel effect.

Onderwijsachterstandenbeleid, budgettair neutraal

De gemeente ontvangt een specifieke uitkering van het Rijk voor onderwijsachterstandenbeleid. In 2020 is € 53.000 meer besteed dan geraamd. De uitkering van het rijk wordt navenant bijgesteld.

Thuisnabijonderwijs, voordeel € 50.000

Thuisnabij onderwijs heeft in 2020 vooral vorm gekregen via het zorgteam voor de pilot bij het IKC Koningskwartier. Met de inzet van het zorgteam was al rekening gehouden in de begroting.

Fingel schoolmaatschappelijk werk, voordeel € 83.000

Vanaf 2020 is de uitvoering van schoolmaatschappelijk werk overgegaan naar het sociaal team. Deze taak is ook opgenomen in het contract met de Coöperatie 0-100+, van waaruit het sociaal team is gedetaceerd. De bekostiging van dit contract was ook opgenomen binnen het programma sociaal domein. Om die reden is dit budget niet uitgeput.

Energie en onderhoud schoolgebouwen, voordeel € 47.000

De uitgaven voor energie en onderhoud zijn op verschillende producten in de begroting verantwoord. Het betreft met name uitgaven voor energie en onderhoud aan schoolgebouwen in eigendom van de gemeente.

Huurkosten accommodaties bewegingsonderwijs, voordeel € 26.000

Door de coronacrisis hebben er minder uren bewegingsonderwijs plaatsgevonden. De huurkosten vielen hierdoor lager uit.

Huuropbrengsten onderwijsobjecten, nadeel € 45.000

Een aantal huuropbrengsten uit onderwijsvastgoed is niet gerealiseerd. Deze worden nog bijgesteld.

Cultuur

Het product cultuur kent een voordeel van per saldo € 201.000

Cultuurinstellingen, voordeel € 39.000

Een aantal organisaties heeft besloten om de verleende subsidie naar de gemeente terug te storten omdat de activiteiten die gepland waren niet konden doorgaan als gevolg van de coronamaatregelen. De activiteiten vanuit de Cultuurvisie zijn doorgeschoven naar 2021.

Evenementen en volksfeesten, voordeel € 19.000

Veel organisaties hebben besloten om de verleende subsidie naar de gemeente terug te storten omdat de activiteiten die gepland waren als gevolg van de coronamaatregelen niet konden doorgaan.

Kostendekkende huur, voordeel € 131.000

In de raming voor 2020 was rekening gehouden met kostprijsdekkende huuropbrengsten voor dorpshuis Swanla. Kostprijsdekkende huur voor Swanla zal echter per 1-1-2022 van toepassing zijn. Op basis van de raming voor 2020 was in het subsidiejaarprogramma, ter compensatie van de hogere huur, rekening gehouden met een aanvullende subsidie van € 131.000. Dit valt nu vrij. In programma 5 (vastgoed) ontstaat hierdoor een nadeel op de huuropbrengst. Per saldo neutraal.

Effecten corona**Product Sport**

Voor sport is er voor een bedrag van € 258.000 aan huur kwijtgescholden. Dit is bekostigd vanuit een corona compensatiepakket van het rijk.

Product Onderwijs

Voor de kinderopvang zijn de eigen bijdragen van ouders gecompenseerd over de periode dat de kinderopvang in (gedeeltelijk) 2020 gesloten waren. Het gaat om de volgende vormen van kinderopvang: voorschoolse educatie (VE), het kortdurend peuteraanbod (PO), of peuteraanbod op basis van een sociaal medische indicatie (SMI). Voor het leerlingenvervoer is er voor de niet gereden ritten een vergoeding gegeven van 80%. Dit leidt in feite tot een beperkte besparing.

Product Cultuur

De gemeente heeft vanuit het eerste steunpakket van het rijk een bedrag van € 105.000 beschikbaar gesteld als subsidieplafond in de Uitvoeringsregeling Subsidie Steunmaatregelen Coronacrisis 2020. Hiervan is € 87.000 gebruikt. Hiernaast heeft Provincie Zuid-Holland een subsidiebedrag beschikbaar gesteld van € 50.000 voor de ondersteuning van culturele instellingen. Dit bedrag is volledig benut. Daarnaast heeft de gemeente ook van de dorpshuizen Swanla en Op Moer de huren kwijtgescholden, welke zijn bekostigd middels subsidie van het rijk.

Programma 4 Ruimtelijk beleid en ontwikkeling

Ruimtelijk Beleid en ontwikkeling	<i>bedragen x € 1.000</i>				
	Jaarrekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Jaarrekening 2020	Vershil
Ruimtelijke ordening en vergunningverlening					
Lasten	4.468	3.358	4.371	4.470	-99
Baten	2.490	29	614	1.246	632
Wonen					
Lasten	2.538	2.942	2.773	2.791	-17
Baten	2.224	1.247	1.326	1.582	256
Economie					
Lasten	331	334	472	445	28
Baten	53	27	31	58	28
Verkeer en vervoer					
Lasten	-	-	-	-	-
Baten	-	-	-	-	-
Gebiedsontwikkeling					
Lasten	18.571	15.054	12.875	14.868	-1.994
Baten	20.186	16.798	14.771	20.337	5.566
Totaal lasten	25.908	21.688	20.491	22.574	-2.083
Totaal baten	24.953	18.101	16.741	23.224	6.483
Saldo van baten en lasten	-955	-3.588	-3.750	650	4.400
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-	-	-	-	-
Resultaat	-955	-3.588	-3.750	650	4.400

Ruimtelijk Beleid en ontwikkeling				bedragen x € 1.000	
	lasten	baten	reserves	Saldo	I/S
Analyse t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid					
Omschrijving					
Ruimtelijke ordening en vergunningverlening	99-	632		533	
Onderzoek recreatieparken	40	-		40	
Duurzaamheidsbeleid	-123	185		62	
Vrijval voorzieningen bovenwijken		397		397	
Vrijval voorziening grondbank		37		37	
Overig	-16	13		-3	
Wonen	-17	256		239	
Bouwleges en bijdrage ODMH	-169	185		16	
Vastgoed wonen		40		40	
Omgevingswet	120			120	
Kadaster en Geo informatie	41	20		61	
Overig	-9	11		2	
Economie	28	28		55	
Declaratie ambtelijke uren Gouwepark		28		28	
Overig	28			28	
Gebiedsontwikkeling	-1.994	5.566		3.573	
Grondexploitatie en grondverkoop	-1.845	5.482		3.638	
Diverse overige mutaties grondbeleid	-149	84		-65	I/S
Toelichting op de mutatie in het programma				4.400	

Het programma kent per saldo een voordeel van € 4,4 mln. De afwijkingen lichten we per product toe.

Ruimtelijke ordening en vergunningverlening

Dit product heeft per saldo een voordeel van € 533.000.

Onderzoek recreatieparken, voordeel € 40.000

Het onderzoek voor recreatieparken is nog niet uitgevoerd in 2020 in verband met corona. *Wij stellen voor een bedrag van € 40.000 bij de resultaatbestemming van de jaarrekening 2020 over te hevelen naar 2021.*

Duurzaamheidsbeleid, voordeel € 62.000

De advieskosten van Blue Terra worden doorbelast naar de diverse gemeenten. De overschrijding van de kosten van € 123.000 wordt derhalve gecompenseerd door de doorbelasting van kosten naar de diverse gemeenten ad € 185.000. Zie ook de paragraaf Duurzaamheid voor een uitgebreide toelichting op de werkzaamheden in 2020. *Wij stellen voor het positieve saldo ad € 62.000 bij de resultaatbestemming van de jaarrekening 2020 over te hevelen naar 2021.*

Vrijval voorzieningen, voordeel € 397.000

In de jaarrekening 2020 zijn de voorzieningen linten ZPP, deelplanstructuur ZPP, en hoofdplanstructuur ZPP vrijgevallen. De voorzieningen zijn in het verleden gevoed door bijdragen uit anterieure overeenkomsten voor bovenwijkse voorzieningen.

Wij stellen voor om de vrijgevallen bedragen van € 397.000 toe te voegen aan de reserve bovenwijkse voorzieningen. Hierdoor verbetert het zicht op de beschikbaar zijnde bedragen voor bovenwijkse voorzieningen.

Vrijval voorziening grondbank, voordeel € 37.000

Het eigen vermogen van de Grondbank is per 31 december 2020 verbeterd ten opzichte van 31 december 2019. Deze verbetering leidt binnen de Gemeente Zuidplas tot een bijstelling van de gevormde voorziening.

Wonen

Dit product heeft per saldo een voordeel van € 239.000.

Bouwleges en kosten ODMH, per saldo voordeel € 16.000

In 2020 zijn hogere bouwleges gerealiseerd dan begroot, omdat er meer aanvragen voor principeverzoeken en omgevingsvergunningen zijn verwerkt door de gemeente en ODMH. Het voordeel bedraagt € 185.000. Samenhangend hiermee zijn ook de kosten van ODMH hoger. De meerkosten bedragen € 169.000. Naast de reguliere werkzaamheden waren er in 2020 ook meer vragen vanuit de samenleving voor controle toezicht en handhaving.

Vastgoed wonen, voordeel € 40.000

De inkomsten voor de ambtswoning en de woonwagenlocatie waren hoger dan geraamd.

Omgevingswet, voordeel € 120.000

Vanwege de coronamaatregelen en een jaar uitstel van de inwerkingtredingsdatum van de Omgevingswet zijn onderdelen van het invoeringsprogramma getemporeerd. Een aantal activiteiten op het gebied van digitalisering – welke afhankelijk zijn van het landelijke digitaliseringstraject-, de interne trainingen (onderdeel van houding & gedrag) en de nodige voorbereidingen rondom het omgevingsplan zijn daardoor doorgeschoven naar begin 2021. Het voordeel in 2020 bedraagt ongeveer € 120.000. *Wij stellen voor het positieve saldo ad € 120.000 bij de resultaatbestemming van de jaarrekening 2020 over te hevelen naar 2021.*

Kadaster en Geo informatie, voordeel per saldo € 61.000

In 2020 zijn er minder uitgaven geweest voor uitbestede werkzaamheden voor Kadaster en Geo informatie, o.a. uitgaven Digireg en luchtfoto's. De extra opbrengst bij de baten wordt veroorzaakt door een niet begrote opbrengst van het Hoogheemraadschap.

Economie

Dit product heeft per saldo een voordeel van 55.000.

Declaratie ambtelijke uren Gouwepark, voordeel van € 28.000

Gemeente Zuidplas is binnen het Bedrijvenschap Regio Gouda verantwoordelijk voor de secretaris en het archief. Hiervoor ontvangen we jaarlijks een vergoeding voor de gemaakte uren en de archiefkosten. Deze opbrengst ad € 28.000 is niet begroot hetgeen resulteert in een onderbesteding.

Gebiedsontwikkeling

Dit product heeft per saldo een voordeel van € 3.573.000

Resultaten grondexploitatie en grondverkopen, voordeel per saldo van € 3.638.000

De resultaten uit grondexploitaties en grondverkopen worden verwerkt in de reserve grondexploitaties. Tegenover het voordeel op dit product is op programma 6 een nadeel verwerkt van € 3.638.000 op de post mutatie reserves.

De resultaten worden uitgebreider toegelicht in de paragraaf grondbeleid en in het PRO. De belangrijkste afwijking ten opzichte van de begroting betreft de grondexploitatie Esse Zoom Laag. Doordat een substantiële transactie binnen dit project in 2020 is getransporteerd in plaats van zoals eerder voorzien in 2021 is ook de tussentijdse winstneming conform de BBV-richtlijnen groter in 2020 (en lager in 2021).

Diverse overige mutaties grondbeleid, nadeel per saldo € 65.000

Deze post bestaat uit enkele overige kosten en opbrengsten die samenhangen met het grondbeleid. In 2020 betreft dit onder andere een advies voor het voeren grondbeleid bij het Middengebied, softwarekosten en gemaakte kosten voor de verkoop van Snippergroen en de bijbehorende opbrengsten.

Programma 5 Fysieke omgeving

Fysieke omgeving	<i>bedragen x € 1.000</i>				
	Jaarrekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Jaarrekening 2020	Vershil
Beheer buitenruimte					
Lasten	8.780	8.135	9.371	9.268	103
Baten	410	281	402	237	-165
Afval, riolering en begraven					
Lasten	9.032	9.232	9.166	9.031	135
Baten	10.031	11.293	10.867	10.959	92
Vastgoed					
Lasten	1.483	1.254	1.342	1.491	-149
Baten	710	819	845	720	-125
Totaal lasten	19.295	18.621	19.879	19.790	89
Totaal baten	11.151	12.394	12.114	11.916	-198
Saldo van baten en lasten	-8.143	-6.227	-7.765	-7.874	-109
Toevoeging aan reserves					-
Onttrekking aan reserves					-
Resultaat	-8.143	-6.227	-7.765	-7.874	-109

Fysieke omgeving				bedragen x € 1.000	
Analyse t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid	lasten	batens	reserves	Saldo	I/S
Omschrijving					
Beheer buitenruimte	103	165-		62-	
Dagelijks onderhoud openbare verlichting	-42			-42	
Gas en electra openbare verlichting	-60			-60	
Verkeer: mobiliteitsman. En snelfietsroute	118	-63		55	
Lagere opbrengst parkeren		-43		-43	
Openbaar Groen: geen inkomsten snippergroen	-	-55		-55	
Dagelijks onderhoud Groen	45			45	
Overig	42	-4		38	
Afval, riolering en begraven	135	92		226	
Dagelijks onderhoud begraafplaatsen	38			38	
Afvalinzameling en -verwerking	74			74	
Opbrengsten begraafplaatsen		109		109	
Overig	23	-17		6	
Vastgoed	-149	-125		-274	
Huuropbrengsten		-130		-130	
Bijstelling onderhoudsvoorziening vastgoed	-138			-138	
Overig	-11	5		-6	
Toelichting op de mutatie in het programma				-109	

Het programma kent een nadeel van € 109.000, de afwijkingen lichten we per product toe.

Beheer buitenruimte

Beheer buitenruimte kent een nadeel van per saldo € 62.000

Dagelijks onderhoud openbare verlichting, nadeel € 42.000

De overschrijding van de kosten ad € 42.000 op het dagelijks onderhoud wordt grotendeels veroorzaakt door het groeiende aantal meldingen in 2020. Het betreft dan niet werkende armatuur, kabelstoringen en schades. Hierbij speelt de meldingsbereidheid en het vele thuiswerken een grote rol omdat gebreken hierdoor sneller zichtbaar zijn.

Gas en elektra openbare verlichting, nadeel € 60.000

De hogere lasten voor gas en elektra worden met name veroorzaakt door hogere tarieven.

Verkeer mobiliteitsmanagement , budgetneutraal.

De bijdrage van de gemeente Zuidplas in de versnelling in de aanpak van de A20 (€ 62.500) komt weer terug omdat de versnelling niet gehaald wordt. In de najaarsnota 2020 is geregeld dat deze middelen ingezet worden voor onze bijdrage in het mobiliteitsmanagement A20. Aangezien de bijdrage pas in 2021 ontvangen wordt, wordt voorgesteld om zowel de uitgave als de inkomst over te hevelen naar 2021.

Wij stellen voor om zowel de baten als lasten van € 63.000 via resultaatbestemming over te hevelen naar 2021.

Verkeer snelfietsroute, voordeel per saldo € 55.000

Voor het project snelfietsroute is in 2020 € 55.000 beschikbaar gesteld. De reden waarom dit niet in 2020 heeft plaatsgevonden, is enerzijds omdat wij pas na september konden starten vanwege een capaciteitsprobleem. Anderzijds is de provincie trekker van een vervolgonderzoek naar de zogenaamde ambitieroute (waar wij samen met Gouda aan bijdragen) de uitvraag is nog in voorbereiding. Derhalve wordt voorgesteld dit budget over te hevelen naar 2021.

Wij stellen voor om € 55.000 via resultaatbestemming over te hevelen naar 2021.

Lagere opbrengst parkeren, nadeel € 43.000

Bij het verwerken van de septembercirculaire 2020 is de compensatie vanuit het rijk voor tegenvallende parkeerinkomsten abusievelijk als extra inkomst gerekend. De werkelijke compensatie bedroeg €2.000. Voorts zijn er relatief kleine afwijkingen van tezamen €5.000 op deze post wat de werkelijke afwijking van inkomsten uit parkeren betreft.

Openbaar groen: geen inkomsten snippergroen, nadeel € 55.000

Er zijn geen opbrengsten voor snippergroen in 2020, die wel waren begroot. De opbrengsten van de incidentele verkopen van snippergroen worden sinds 2020 ingezet om de kosten die gemaakt worden bij deze verkopen te dekken.

Dagelijks onderhoud openbaar groen, voordeel € 45.000

In 2020 zijn de uitbestede werkzaamheden lager uitgevallen dan begroot. Een deel van de werkzaamheden zijn niet uitgevoerd omdat dit vanwege de coronamaatregelen niet mogelijk was. Dit betreft met name de participatie activiteiten met de inwoners, hierbij te denken aan NLDoet, Boomfeestdag en opschoondag.

Afval, riolering en begraven

Afval, riolering en begraven kent een voordeel van per saldo € 226.000.

Dagelijks onderhoud begraafplaatsen, voordeel € 38.000

Als gevolg van de coronamaatregelen is een klein deel van de vooraf begrote uitbestede werkzaamheden niet tot uitvoering gebracht, hierdoor blijven de kosten ca. € 38.000 onder het budget.

Afvalinzameling en –verwerking, voordeel € 74.000

De onderschrijding op de lasten voor afval worden met name veroorzaakt door lagere onderhoudskosten en lagere kosten voor Cyclus dan vooraf begroot. Hierbij moet aangetekend worden dat de kosten voor afvalinzameling en –verwerking door de gevolgen van corona fors hoger waren dan begroot. Deze kosten worden echter elders in de begroting gedekt. Deels vindt er compensatie vanuit het Rijk plaats. Zonder deze dekking elders valt de verhouding tussen kosten en baten per saldo negatief uit.

Dagelijks onderhoud begraafplaatsen, voordeel € 109.000

Ten opzichte van 2019 is er een toename zichtbaar van ca. 15% aan uitgifte van begraafrechten. Aanvullend zijn er 30% meer verlengingen van grafrechten. Deze toename heeft ervoor gezorgd dat er aanzienlijk meer opbrengsten zijn dan vooraf begroot. Buiten de gevolgen van corona, is een duidelijke verklaring van deze toename niet direct te geven.

Vastgoed

Vastgoed kent een nadeel van per saldo € 274.000.

Huuropbrengsten, nadeel € 130.000

In de raming voor 2020 was rekening gehouden met kostendekkende huuropbrengsten voor dorps huis Swanla. Kostendekkende huur voor Swanla zal echter per 1-1-2022 van toepassing zijn. Op basis van de raming voor 2020 was in het subsidiejaarprogramma, ter compensatie van de hogere huur, rekening gehouden met een aanvullende subsidie van € 135.000. De aanvullende subsidie valt vrij in programma 3.

Bijstelling onderhoudsvoorziening vastgoed, nadeel € 138.000

In juli 2020 heeft de raad ingestemd met het meerjaren onderhoudsplan Vastgoed 2020-2029. Er is besloten voor een oplopende dotatie aan de voorziening gemeentelijke gebouwen. Volgens de regelgeving is dit niet toegestaan en moet de totale dotatie gelijkmatig worden verdeeld over de verschillende jaren. Daarom is in 2020 een extra storting gedaan, hier staat tegenover dat de storting in latere jaren lager wordt dan begroot.

Programma 6 Financiële producten

Financiële producten	bedragen x € 1.000				
	Rekening 2019	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 na wijziging	Jaarrekening 2020	Vershil
Algemene dekkingsmiddelen					
Lasten	1.346	1.818	1.232	881	351
Baten	67.120	63.889	69.109	69.844	735
Overhead					
Lasten	10.496	11.035	11.910	11.728	182
Baten	197	15	6	269	263
Vennootschapsbelasting					
Lasten	-	-	-	-	-
Baten	-	-	-	-	-
Onvoorzien					
Lasten	-	100	100	-	100
Baten	-	-	-	-	-
Totaal lasten	11.842	12.953	13.241	12.609	633
Totaal baten	67.316	63.904	69.115	70.113	998
Saldo van baten en lasten	55.474	50.951	55.874	57.505	1.631
Toevoeging aan reserves	14.154	2.401	6.963	11.441	-4.478
Onttrekking aan reserves	7.639	1.757	6.200	7.691	1.491
Resultaat	48.960	50.307	55.111	53.755	-1.356

Financiële producten			bedragen x € 1.000	
	lasten	batens	Saldo	I/S
Analyse t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid				
Omschrijving				
Algemene dekkingsmiddelen	351	735	1.086	
Rente en dividend	-22	121	99	I
Algemene uitkering	574	-309	265	I
Afwikkeling oude jaren fiscaliteit (BTW en BCF)	-	493	493	I
Overige algemene dekkingsmiddelen (o.a. voorziening dub deb)	-209	275	66	I
Lokale heffingen	-	183	183	I
Handel en ambacht	-	-35	-35	I/S
Overig	8	7	15	I
Overhead	182	263	444	
Bedrijfsvoeringskosten Corona	171		171	I
Lidmaatschappen/contributies	36		36	S
Garantiebanen	35		35	I
Doorbelaste personeelskosten		172	172	I
Invorderingen		45	45	I
Overig	-60	46	-15	I
Vennootschapsbelasting	-	-	-	
Onvoorzien	100	-	100	
Post onvoorzien	100	-	100	I
Mutaties reserves	Stortingen	Onttrekkingen		
	-4.478	1.491	-2.987	
Zie specificatie reserves en voorzieningen	-4.478	1.491	-2.987	I
Toelichting op de mutatie in het programma			-1.356	

Het programma kent een nadeel van € 1,4 miljoen, de afwijkingen lichten we per product toe.

Algemene dekkingsmiddelen

Op de algemene dekkingsmiddelen is een voordeel van per saldo € 1,086 mln.

Rente en dividend, voordeel € 99.000

In 2020 heeft Alliander meer dividend uitbetaald dan begroot. Ook de BNG heeft toegezegd, na een voorbehoud vanwege de corona pandemie (een deel van) dividend over 2019 en 2020 uit te betalen. Per saldo is € 77.000 meer aan dividend ontvangen dan begroot. Op rentekosten is € 56.000 bespaard als gevolg van een gunstige rentemarkt.

Algemene uitkering, voordeel € 265.000

In het jaar 2020 heeft de gemeente Zuidplas circa € 56 miljoen ontvangen uit het gemeentefonds. Hiervan is circa € 1,1 miljoen extra ontvangen via drie zogenaamde corona steunpakketten van het Rijk. Deze steunpakketten zijn via het gemeentefonds betaalbaar gesteld aan gemeenten. Het college heeft hierover actief geïnformeerd door na het uitbrengen van elk steunpakket een informatienota te verstrekken aan de gemeenteraad.

Het saldo in het jaar 2020 op de algemene uitkering is € 265.000 voordelig.

Dit is een resultaat van een aantal ontwikkelingen, die we hier nader toelichten. Enerzijds is er sprake van een nadeel als gevolg van de nadelige uitkomst van de decembercirculaire 2020, anderzijds is er sprake van een voordeel als gevolg van de corona-compensatiegelden, die zijn uitbetaald door het Rijk, maar waarbij nog niet alle middelen uit de compensatiepakketten van het Rijk zijn ingezet in 2020 voor lokale ondersteuning (€ 472.000).

Dat is ook de reden dat de raad bij de decembercirculaire 2020 (R20.000113) heeft besloten om de coronasteunpakketten van het rijk beschikbaar te houden voor lokale steunmaatregelen. *Vanwege dit raadsbesluit stellen wij voor om € 472.000 via resultaatbestemming te storten in de algemene reserve.*

Van een aantal beschikbaar gestelde budgetten via het gemeentefonds voor het uitvoeren van lokaal beleid (de zogenaamde taakmutaties) zijn de uitgaven opgenomen in de desbetreffende programma's. De dekking is binnen de algemene uitkering opgenomen. Per saldo neutraal in de jaarstukken.

Afwikkeling oude jaren fiscaliteit (BTW en BCF), voordeel € 493.000

Over de jaren 2012 t/m 2018 heeft Zuidplas succesvol bezwaar ingediend bij de belastingdienst. Op grond van de uitspraak ontvangt Zuidplas € 542.000 terug aan te veel betaalde belasting. Daar tegenover staat een suppletie voor het jaar 2019. Op grond van deze berekening moet Zuidplas € 49.000 aan naheffing betalen.

Overige algemene dekkingsmiddelen, onder andere voorziening dubieuze debiteuren, voordeel € 66.000

Het openstaande debiteurensaldo is beoordeeld op ouderdom en inbaarheid. Daarnaast worden er gedurende het jaar vorderingen als oninbaar beschouwd. Dat is bijvoorbeeld van toepassing na een gerechtelijke uitspraak, faillissement of na advies van de deurwaarder.

Bij de jaarrekening 2019 is geconstateerd dat de betalingen door debiteuren achterbleven waardoor een fors bedrag als dubieus moest worden aangemerkt. Reden om in 2020 actief in te zetten op invordering. Hierbij wordt, bij het uitblijven van betaling een deurwaardersbureau ingezet. In het afgelopen jaar zijn

meer dan 3.000 aanmaningen verstuurd en is circa 700 keer een dwangbevel uitgebracht. De kosten van een dwangbevel worden als provisie verrekend met de deurwaarder op basis van No cure no pay contract.

Lokale heffingen, voordeel € 183.000

In 2020 is € 183.000 meer ontvangen aan lokale belastingen, voornamelijk door een hogere opbrengst van de toeristenbelasting en de forensenbelasting. Dit kan worden verklaard doordat in het jaar 2020 de aanslagen zijn opgelegd voor de jaren 2018 en 2019. Voor het jaar 2020 is een inschatting gemaakt. Via het gemeentefonds (1e tranche van het compensatiepakket corona) heeft Zuidplas ook € 26.000 ontvangen voor compensatie van toeristenbelasting wegens de maatregelen als gevolg van de intelligente Lock down. Ook de opbrengst voor precariobelasting (niet de terrassen) is hoger dan begroot.

Handel en ambacht, nadeel € 35.000

Onder de post Handel en ambacht worden de inkomsten vanuit straatreclame verantwoord. In 2020 zijn deze inkomsten € 35.000 minder dan in 2020 begroot. De sterk lagere opbrengst is volledig te wijten aan de effecten van Covid-19 en de daaruit volgende lockdowns. Dit heeft een groot effect gehad op de bedrijfsvoering van de contractpartners. Zo heeft de partner voor de exploitatie van reclame in ABRI's (bushokjes) in 2020 de bedrijfsvoering moeten staken. Zuidplas heeft de overeenkomst onder dezelfde voorwaarden voort kunnen zetten met een andere partner maar heeft geen inkomsten kunnen genereren. In algemene zin is de markt voor straatreclame hard geraakt hetgeen niet alleen in de jaarrekening van 2020 gevoeld wordt maar ook effect zal hebben in 2021.

Overhead

Het product overhead kent een voordeel van per saldo € 444.000.

Bedrijfsvoeringkosten corona, voordeel € 171.000

Als gevolg van de coronamaatregelen zijn minder facilitaire kosten gemaakt (o.a. voor kantoorbenodigdheden, BHV, koffie en consumptie). Dit is een direct gevolg van de norm om thuis te werken. Daarnaast zijn gemeentebreed minder opleidingen en cursussen gevolgd. Dit heeft geresulteerd in € 131.000 lagere uitgaven.

Lidmaatschappen/ contributies, voordeel € 36.000

Er zijn lagere kosten gemaakt voor lidmaatschappen en contributies. De abonnementen worden meer digitaal en minder fysiek, wat tot structureel lagere kosten leidt van € 36.000. Dit structurele voordeel zal worden meegenomen in de Zomernota 2021.

Garantiebanen, voordeel € 35.000

Bij de Najaarsnota 2020 heeft de raad € 35.000 beschikbaar gesteld in het kader van de Wet Banenafpraak. De plaatsing van de gedetacheerden via Promen heeft pas in 2021 plaatsgevonden. Hierdoor zijn de kosten in 2020 € 35.000 lager dan begroot.

Doorbelaste personeelskosten, voordeel € 172.000

Een aantal medewerkers van de gemeente worden gedetacheerd. Bijvoorbeeld bij een andere gemeente, de VNG of een regionaal samenwerkingsverband. Ook de uitkeringen (UWV) zijn onder deze post verantwoord.

Invorderingen, voordeel € 45.000

Er is actief ingezet op invordering van openstaande vorderingen, waarbij aanmaningskosten en kosten voor dwangbevelen worden doorberekend aan degene met een schuld aan de gemeente.

Overige

Voor Zuidplas branding communicatie is niet het volledige budget gebruikt, omdat bepaalde geplande events of pers- en promotieactiviteiten door corona niet door konden gaan. Dit geldt ook voor uitbestede werkzaamheden, v.w.b. events, pers- en promotieactiviteiten met collegeleden (incl. fotografie en externe procesbegeleiding).

Vennootschapsbelasting

De gemeente Zuidplas streeft naar een juiste weergave van de lasten en baten die samenhangen met de vennootschapsbelasting (VPB), met als doel een juiste en tijdige aangifte VPB. Vanaf 2016 is ook de 'Wet op de vennootschapsbelasting 1969' van toepassing op de gemeente voor zover deze een onderneming voert. Dit is het meest waarschijnlijk bij het grondbedrijf. Om vast te stellen of het grondbedrijf als een onderneming geldt wordt ieder jaar een toets uitgevoerd. Voor het boekjaar 2020 geconcludeerd dat het Grondbedrijf niet als onderneming kan worden beschouwd en daarom niet vennootschapsbelastingplichtig is.

Wel is een zodanige opwaartse trend zichtbaar in het fiscale resultaat dat de kans aanwezig is dat vanaf het jaar 2021 het grondbedrijf als winstgevend kan worden aangemerkt. Jaarlijks, bij het opstellen van het PRO, Perspectief Ruimtelijke Opgaven, wordt op basis van de geactualiseerde cijfers van de grondexploitaties, een fiscale toets uitgevoerd naar het winstoogmerk van het Grondbedrijf. Op grond van deze inzichten is het Grondbedrijf niet vennootschapsbelastingplichtig.

Post onvoorzien

In de begroting van Zuidplas is een post onvoorzien opgenomen van € 100.000. In het jaar 2020 is er geen aanspraak gemaakt op de post onvoorzien. De hogere lasten als gevolg van corona zijn specifiek in de jaarrekening vermeld en niet ten laste van de post onvoorzien gebracht.

Mutaties reserves

Per saldo is er in 2020 € 2.987.000 meer gestort in de reserves dan begroot.

De belangrijkste mutaties zijn hieronder toegelicht.

Afwijkingen op de stortingen in de reserves € 4.478.000:

Reserve Grondexploitatie:

- Winstneming Esse Zoom Laag €5.464.000 nadelig. De resultaten uit grondexploitaties en grondverkoop (programma 4) worden verwerkt in de reserve grondexploitaties. De storting in de reserve ad € 3.638.000 wordt verantwoord in dit programma financiële producten.
De resultaten per grondexploitatie worden uitgebreider toegelicht in de paragraaf grondbeleid en in het PRO. De belangrijkste afwijking ten opzichte van de begroting betreft de grondexploitatie Esse Zoom Laag. Doordat een substantiële transactie binnen dit project in 2020 is getransporteerd in plaats van zoals eerder voorzien in 2021 is ook de tussentijdse winstneming conform de BBV-richtlijnen groter in 2020 (en lager in 2021).
- Resultaat Nijverheidscentrum € 320.000 nadelig.
- Bijstelling voorzieningen Kleine Vink en Zevenhuizen Zuid, per saldo € 730.000 nadelig

Reserve Sociaal domein

- De incidente bijdrage van de gemeente Gouda € 780.000, waarover u bij de najaarsnota 2020 bent geïnformeerd, is niet in 2020 ontvangen, maar wordt pas in 2021 beschikbaar gesteld. Hierdoor vindt de storting in de reserve Sociaal domein ook pas in 2021 plaats.

Afwijkingen op de onttrekkingen € 1.491.000

Dit betreft vooral de bijstellingen op de voorzieningen van de lopende grondexploitaties, zoals Jonge Veenen, de Tweemaster, de Twee gebroeders en Zelling onderneming.

Toelichting op het overzicht begrotingsrechtmatigheid

Begrotingsafwijkingen en -overschrijdingen (beleidsmatig en/of financieel) behoeven autorisatie door de gemeenteraad. In de regel zullen begrotingswijzigingen vooraf door het college aan de raad worden voorgelegd ter autorisatie. Hiermee wordt toestemming gevraagd voor het te realiseren beleid en voor de besteding van het benodigde bedrag. Begrotingswijzigingen moeten volgens de Gemeentewet tijdens het jaar zelf nog aan de gemeenteraad worden voorgelegd.

Indien een wijziging niet meer in het jaar zelf is voorgelegd zijn bestedingen boven het begrotingsbedrag strikt genomen onrechtmatig. Toch kan bij de controle vaststaan dat een aantal (begrotings-)overschrijdingen binnen de beleidskaders van de gemeenteraad vallen. Strikt genomen gaat het hier om onrechtmatige uitgaven (ook wel begrotingsonrechtmatigheid genoemd), omdat de overschrijding strijd oplevert met artikel 189, vierde lid van de Gemeentewet. Deze overschrijdingen (en onderschrijdingen) dienen goed herkenbaar in de jaarrekening te worden opgenomen. Door het vaststellen van de rekening door de raad, waarin die uitgaven wel zijn opgenomen, worden de desbetreffende uitgaven alsnog geautoriseerd.

Het gaat om overschrijdingen waarbij het college bij het doen van de uitgaven binnen het door de raad uitgezette beleid is gebleven.

In de raadsvergadering van 10 juni 2020 is het controleprotocol op de accountantscontrole 2019-2022 vastgesteld (A20.000143).

In het controleprotocol zijn de toetsingscriteria opgenomen voor financiële rechtmatigheid, namelijk het begrotingscriterium, het voorwaarden criterium en het misbruik & oneigenlijk gebruik criterium. Via een informatienota is de gemeenteraad geïnformeerd over het Normenkader voor de rechtmatigheidscontrole 2020 (Z21.000001).

Het normenkader betreft de inventarisatie van de voor de accountantscontrole relevante regelgeving van hogere overheden en van de gemeente zelf. De inventarisatie bestaat uit de externe wetgeving en de eigen regelgeving, voor zover het financiële beheershandelingen betreft. Het normenkader wordt actueel gehouden en aangepast op basis van nieuwe wet- en regelgeving. Daarom wordt het elk jaar opnieuw vastgesteld door het college van burgemeester en wethouders.

Per programma zijn alle afwijkingen geanalyseerd en opgenomen in een afwijkingentabel. Op basis van deze tabel zijn de afwijkingen getoetst aan de criteria, zoals opgenomen in het controleprotocol. Per afwijking wordt aangegeven of de afwijking strikt genomen onrechtmatig is en of deze al dan niet in het oordeel van de accountant moet worden meegenomen. In de programmaverantwoording van het jaarverslag worden de afwijkingen toegelicht.



Overzicht van baten en lasten										bedragen * 1.000,-		
	Begroting na wijziging 2020			Jaarrekening 2020			Begrotingsafwijking					
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo			
Bestuur en organisatie												
1.1	-	2.197	-2.197	108	2.380	-2.272	108	-183				
1.2	409	1.795	-1.386	378	1.704	-1.327	-31	91				
1.3	27	3.264	-3.237	37	3.328	-3.291	10	-65				
	436	7.255	-6.819	523	7.412	-6.889	87	-157		-70		
Sociaal domein												
2.1	-34	7.951	-7.985	72	7.975	-7.903	106	-24				
2.2	8.230	11.556	-3.326	13.413	16.544	-3.131	5.183	-4.988				
2.3	-	12.329	-12.329	-	12.258	-12.258	-	71				
2.4	963	5.836	-4.873	497	6.531	-6.034	-466	-695				
2.5	-1	2.889	-2.890	2	2.874	-2.872	3	15				
	9.159	40.560	-31.402	13.984	46.182	-32.198	4.825	-5.621		-796		
Maatschappelijk domein												
3.1	1.541	3.540	-1.999	1.603	3.763	-2.160	62	-223				
3.2	726	4.398	-3.672	656	4.025	-3.369	-70	373				
3.3	142	1.891	-1.748	146	1.693	-1.547	3	198				
	2.409	9.829	-7.420	2.404	9.481	-7.076	-5	349		344		
Ruimtelijk beleid en ontwikkeling												
4.1	614	4.371	-3.757	1.246	4.470	-3.224	632	-99				
4.2	1.326	2.773	-1.447	1.582	2.791	-1.209	256	-17				
4.3	31	472	-441	58	445	-386	28	28				
4.4	-	-	-	-	-	-	-	-				
4.5	14.771	12.875	1.896	20.337	14.868	5.469	5.566	-1.994				
	16.741	20.491	-3.750	23.224	22.574	650	6.483	-2.083		4.400		
Fysieke omgeving												
5.1	402	9.371	-8.969	237	9.268	-9.032	-165	103				
5.2	10.867	9.166	1.701	10.959	9.031	1.928	92	135				
5.3	845	1.342	-497	720	1.491	-771	-125	-149				
	12.114	19.879	-7.765	11.916	19.790	-7.874	-198	89		-109		
Financiële producten												
6.1	69.109	1.232	67.877	69.844	881	68.964	735	351				
6.2	6	11.910	-11.903	269	11.728	-11.459	263	182				
6.3	-	-	-	-	-	-	-	-				
6.4	-	100	-100	-	-	-	-	100				
	69.115	13.241	55.874	70.113	12.609	57.505	998	633		1.631		
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	109.974	111.256	-1.282	122.164	118.047	4.117	12.189	-6.791		5.398		
Stortingen en onttrekkingen												
6.1	6.200	6.963	-763	7.691	11.441	-3.750	1.4					
Totaal stortingen en onttrekkingen	6.200	6.963	-763	7.691	11.441	-3.750	1.4			987		
Resultaat	116.174	118.219	-2.045	129.855	129.488	366						

De verschillen per programma nader toegelicht

Programma Bestuur en organisatie

Het programma kent een overschrijding van circa € 157.000 op de lasten. Deze overschrijding volgt vooral uit de storting aan de pensioenvoorziening wethouders door de wettelijk verplichte bijstorting van circa € 313.000 om aan de toekomstige pensioenverplichtingen van (gewezen) wethouders te kunnen voldoen. Deze exercitie kan pas aan het einde van het jaar worden uitgevoerd, omdat op dat moment pas de sterftetabellen en rekenrente bekend zijn. Derhalve tellen deze onrechtmatigheden niet mee in het oordeel van de accountant.

Programma Sociaal Domein

Het programma Sociaal Domein kent een overschrijding van €5,6 mln. op de lasten. Deze overschrijding heeft met name te maken met de TOZO-regeling (€ 5 mln.) in het kader van de coronasteunmaatregelen. De overschrijding wordt gecompenseerd door direct gerelateerde inkomsten van het Rijk. Daarnaast is op de WMO een overbesteding van € 1,1 mln. gerealiseerd. Dit is een openeinderegeling die pas bij het opmaken van de jaarrekening duidelijk is geworden. Deze onrechtmatigheden tellen daarom niet mee voor het oordeel van de accountant.

Programma Maatschappelijk Domein

Binnen het programma is een onderschrijding op de baten van €5.000 gerealiseerd. Op product onderwijs zijn er voor €70.000 aan lagere baten gerealiseerd. Dit komt met name voort uit een toename van de kosten onderwijsachterstandenbeleid, welke zijn gedekt vanuit de rijksbijdrage van het onderwijsachterstanden beleid. Daarmee telt deze onrechtmatigheid niet mee voor het oordeel van de accountant.

Programma Ruimtelijk beleid en ontwikkeling

De lasten op dit programma worden per saldo met € 2.083.000 overschreden. Deze overschrijdingen worden geheel gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten uit grondexploitaties. Deze onrechtmatigheid telt daarom niet mee voor het oordeel van de accountant.

Programma Fysieke omgeving

Binnen het programma Fysieke omgeving is er sprake van een onderschrijding op de baten van € 198.000. In de raming voor 2020 was rekening gehouden met kostendekkende huuropbrengsten voor dorpshuis Swanla. Kostendekkende huur voor Swanla zal echter per 1-1-2022 van toepassing zijn. Op basis van de raming voor 2020 was in het subsidiejaarprogramma, ter compensatie van de hogere huur, rekening gehouden met een aanvullende subsidie van € 135.000. De aanvullende subsidie valt vrij in programma 3. Daarnaast is de bijdrage voor mobiliteitsmanagement A20 niet in 2020 ontvangen, maar wordt in 2021 verwacht (€62.500). Ook de kosten voor de versnelling in de aanpak zijn niet gemaakt. Daarmee tellen deze onrechtmatigheden niet mee voor het oordeel van de accountant.

Financiële producten

Binnen de financiële producten is getoetst of er sprake is van een toereikende begroting, juiste toerekening aan het begrotingsjaar 2020 en de juistheid met betrekking tot de toerekening aan het programma c.q. product. Er is geen sprake van beleidsmatig en/of financiële overschrijdingen en daarom is er geen sprake van onrechtmatigheden bij de financiële producten.

Overzicht van incidentele lasten en baten

Met het overzicht van incidentele baten en lasten wordt een onderbouwing gegeven van het structurele begrotingsevenwicht. Hiermee wordt een bijdrage geleverd aan het inzicht in de financiële positie van de gemeente. Van een structureel begrotingsevenwicht is sprake als structurele lasten in de begroting worden afgedekt door structurele baten.

Bij het opstellen van de tabel incidentele baten en lasten zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- Het betreft baten en lasten die zich voordoen in de begroting en de jaarrekening.
- Het betreft baten en lasten opgenomen met een drempel vanaf € 25.000.
- Het betreft baten en lasten die zich maximaal drie jaar voordoen of waarvan de eindigheid vastligt als gevolg van een raadsbesluit of toekenningsbesluit.

Een storting in of een onttrekking aan een reserve is in principe incidenteel en maakt daarom ook onderdeel uit van de incidentele mutaties die van invloed zijn op het jaarrekeningresultaat. Uitzonderingen hierop zijn bestemmingsreserves met een egalisatiefunctie zoals bijvoorbeeld de reserve ter dekking voor kapitaallasten.

De incidentele baten en lasten beïnvloeden het structureel begrotingssaldo. Incidentele lasten beïnvloeden het structureel begrotingssaldo positief en incidentele baten beïnvloeden het structureel begrotingssaldo negatief.

Het jaar wordt afgesloten met een voordelig resultaat van € 0,4 mln. Uit het overzicht incidentele baten en lasten is te zien dat per saldo € 2,5 mln. minder incidentele baten dan incidentele lasten in de Jaarrekening 2020 zijn verwerkt. Omdat in de resultaten per saldo meer incidentele lasten zijn opgenomen, dient dit incidentele saldo bij het resultaat opgeteld te worden gebracht. Hierdoor wordt duidelijk dat het regulier saldo voor 2020 € 2,9 mln. voordelig is. Vanaf 2022 zal het structurele saldo aanzienlijk afnemen.

<i>bedragen * € 1.000</i>	2020
Saldo van baten en lasten voor bestemming	4.117
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-3.750
Saldo van baten en lasten na bestemming	367
Saldo van incidentele baten en lasten (per saldo een incidentele last)	-2.543
Structureel saldo	2.910

Overzicht incidentele baten en lasten	Begroot 2020	Realisatie 2020
Incidentele lasten in programma's		
Bestuur en organisatie		
10 jarig bestaan gemeente Zuidplas	35	35
Overige	26	41
Sociaal Domein		
Aanloopkosten Stichting ZO!	325	183
Ambulantisering GGZ	53	22
Armoedebeleid	25	2
Hogere Huisvestingskosten CJG Zevenhuizen	32	32
Beschermd wonen	290	118
SC20 1e tranche corona	180	180
Veldwerk	30	30
Verbeteragenda jeugdbescherming West	56	56
Versterking sociaal team	450	450
Actieplan op weg naar werk	476	476
Maatschappelijk domein		
75 jaar vrijheid	50	44
MFC de Zuidplas	265	265
Noodsteun Provincie ZH	50	50
SJP Correctie instellingssubsidies	29	29
Sport- en accommodatievisie haalbaarheidsonderzoeken	36	36
Verhoging kosten leerlingenvervoer n.a.v. jaarrekening 2019	149	149
SPUK Sportstichting	58	58
SPUK Swanla en Op Moer	39	39
SC20 1e tranche corona	125	150
SJP 2020	83	83
Ruimtelijk Beleid		
Onderzoek recreatieparken	40	-
Duurzaamheid	595	533
Grondexploitatie	12.369	13.872
JR19 bestemm econ visie	60	60
JR19 bestemm strategie bedrijventerr	61	61
Bijdrage bovenwijkse voorzieningen CV Zevenhuizen-Zuid	-	-
Planschade vergoedingen	55	54
Omgevingswet	590	470
Collectief Part. Opdrachtgvr schp	25	25

Fysieke omgeving		
Beheerplan begraafplaatsen	30	29
Extra onderhoud wegen	25	25
JR19 bestemm opbr MOOR	81	81
Calamiteiten maatregelen boomziekten	100	100
Coronakosten afvalinzameling	200	200
Coronakosten groen	25	25
Extra werk GO Oude Dorp	200	200
Groter dagelijks onderhoud wegen door meer meldingen	125	125
Onderhoud en vervanging spelen	30	30
Onderzoek snelfietsroute	55	-
Mobiliteitsmanagement	63	-
Parkeervoorzieningen	30	30
Financiële producten		
Organisatie en Mobiliteit	400	400
Project wijziging grondslag WOZ	38	24
Zoom / hardware / gouda	45	45
Corona steunmaatregelen	698	226
SC20 sociaal domein	201	201
SC20 taakmutaties	57	57
Leerplicht Key2Jongerenmonitor	70	70
Totaal incidentele lasten in de programma's	19.130	19.470
Incidentele lasten toevoegingen aan reserves		
Algemene reserve	2.084	2.084
Grondexploitatie	2.206	7.348
Sociaal domein	780	-
Bovenwijkse voorz	476	492
MFC de Zuidplas	277	170
Totaal incidentele toevoegingen aan reserves	5.823	10.094
Totaal incidentele lasten	24.953	29.565

Overzicht incidentele baten en lasten	Begroot 2020	Realisatie 2020
Incidentele baten in programma's		
Sociaal Domein		
Beschermd wonen	780	-
Maatschappelijk domein		
MFC de Zuidplas	541	541
Noodsteun Provincie ZH	50	50
SPUK Sportstichting	51	51
SPUK Swanla en Op Moer	34	34
Ruimtelijk Beleid		
Grondexploitatie	15.191	20.253
Bijdrage bovenwijkse voorzieningen CV Zevenhuizen-Zuid	266	271
Fysieke omgeving		
Mobiliteitsmanagement	63	-
Totaal incidentele baten in programma's	16.975	21.201
Incidentele baten onttrekkingen aan reserves		
Algemene reserve	2.696	2.696
Grondexploitatie	310	813
Wet inburg nieuwk	60	60
Begraafplaatsen	252	252
Sociaal domein	700	700
Vastgoedbedrijf	45	55
Gebiedsgericht werken	78	78
Bovenwijkse voorz	1.066	1.066
Organisatieontwikk	100	100
Totaal incidentele baten onttrekkingen reserves	5.307	5.821
Totaal incidentele baten	22.282	27.022
Saldo incidentele baten en lasten (-/- = nadelig)		
Per saldo is sprake van een incidentele last	-2.670	-2.543

Verantwoording Wet Normering Bezoldiging Topfunctionarissen (WNT)

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan.

Het bezoldigingsmaximum in 2020 voor gemeente Zuidplas is €201.000. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband. Voor topfunctionarissen zonder dienstbetrekking geldt met ingang van 1 januari 2019 voor de eerste 12 kalendermaanden een afwijkende normering, zowel voor de duur van de opdracht als voor het uurtarief.

Gegevens 2020		
bedragen x € 1	Heijdra	Vugt van
Functiegegevens⁵	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang ⁶ en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷	1,0	1,0
Dienstbetrekking ⁸	ja	ja
Bezoldiging⁹		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	118.472	99.625
Beloningen betaalbaar op termijn	19.230	17.931
<i>Subtotaal</i>	127.702	117.556
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰	201.000	201.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ¹¹	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	127.702	117.556
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan ¹²	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling ¹³	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2019¹⁴		
bedragen x € 1	Heijdra	Vugt van
Functiegegevens⁵	gemeentesecretaris	griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1-2-2019 – 31-12-2019	1-1-2019 – 31-12-2019
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷	1,0	1,0
Dienstbetrekking ⁸	ja	ja
Bezoldiging⁹		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	94.622	97.231
Beloningen betaalbaar op termijn	16.531	16.829
<i>Subtotaal</i>	111.153,-	114.061,-
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰	177.523,-	194.000,-

SiSa verantwoording

SiSa staat voor: Single information, Single audit, eenmalige informatieverstrekking, eenmalige accountantscontrole. SiSa is sinds 2006 de manier waarop medeoverheden (w.o. gemeenten) zich per jaar verantwoorden over de besteding van specifieke uitkeringen. Om de lasten van de verantwoording zo laag mogelijk te houden, is SiSa volledig ingebed in het reguliere jaarrekeningproces van de medeoverheden. De verantwoording via SiSa is vastgelegd in artikel 17a Financiële-verhoudingswet en nader geregeld in de Regeling informatieverstrekking SiSa (nr. 2010-0000812461). Naast de Financiële verhoudingswet, zijn ook het Besluit begroting en verantwoording (BBV), het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado) en de kadernota rechtmatigheid van toepassing. In het jaar 2020 zijn voor de gemeente Zuidplas onderstaande Sisa-regelingen van toepassing.



Definitief SISa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking slsa - d.d. 5 februari 2021								
FIN	B1	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Aantal gedupeerden (met overlegbare bevestigingsbrief van Belastingdienst/Toeslagen)	Besteding (jaar T) van onderdelen a, b en d. (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdelen a, b en d (artikel 3)	Besteding (jaar T) van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdeel c (artikel 3)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: B1/01	Aard controle R Indicator: B1/02	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/03	Aard controle R Indicator: B1/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/05	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/06
			21	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van 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		
			€ 415.987	€ 11.008	€ 23.310	€ 151.331		
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag		
			Aard controle n.v.t. Indicator: D8/05	Aard controle R Indicator: D8/06	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07	Aard controle R Indicator: D8/08		
lenW	E3	Subsidieregeling sanering verkeerslawaa	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Overige bestedingen (jaar T)	Besteding (jaar T) door meerwerk dat o.b.v. art. 126 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt	Correctie over besteding (t/m jaar T)	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen
		Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/01	Aard controle R Indicator: E3/02	Aard controle R Indicator: E3/03	Aard controle R Indicator: E3/04	Aard controle R Indicator: E3/05	Aard controle R Indicator: E3/06
			1 lenMBSK-2017/308862	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2 lenMBSK-2019/40854	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T)	Cumulatieve Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen	Correctie over besteding kosten ProRail (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: E3/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/09	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/10	Aard controle R Indicator: E3/11	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/12
			1 lenMBSK-2017/308862	€ 151.614	€ 0	€ 0		Nee
			2 lenMBSK-2019/40854	€ 0	€ 0	€ 0		Nee
lenW	E20	Regeling stimuleringsmaatregelen 2020-2021	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)		
		Provincies en Gemeenten	Aard controle R Indicator: E20/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/02	Aard controle R Indicator: E20/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/04		
			€ 52.614	€ 52.614	€ 92.600	Nee		
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid van de op te leveren en de opgeleverde verkeersveiligheidsmaatregelen per type maatregel (m1, m2, aantallen)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk		
			Aard controle n.v.t. Indicator: E20/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/06	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/08		
			1 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW 30	Nee	1.736			
			2 Korte rechtstanden / verkeersdrempels - Drempel	Nee	48			
			3 Aanleg van een uitritconstructie van zijstraat GOW naar 30 km/ur-zone	Nee	30			
lenW	E21	Regeling specifieke uitkering circulaire ambachtscentra 2020 - 2022	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cofinanciering (jaar T)	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Is voldaan aan artikel 15 van de regeling specifieke uitkering circulaire ambachtscentra? (Ja/Nee)
		Gemeenten en GR'en	Aard controle R Indicator: E21/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E21/02	Aard controle R Indicator: E21/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E21/04	Aard controle n.v.t. Indicator: E21/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E21/06
			€ 0	€ 0	€ 49.029	€ 49.029	Nee	
			Toelichting aan welke voorwaarde(n) van artikel 15 vd regeling wordt(en) niet voldaan? (a of en b of en c)? (verplicht als bij 06 Nee is ingevuld)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: E21/07					

SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2020 Alle gemeenten verantwoord voor hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht van de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/01	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/02	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicator: G2/03	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicator: G2/04	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicator: G2/05	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicator: G2/06
			€ 6.801.974 Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/07	€ 219.397 Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/08	€ 454.145 Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk- en inkomens kunstenaars (WWIK) Aard controle R Indicator: G2/09	€ 3.373 Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/10	€ 25.803 Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/11	€ 0 Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G2/12
			€ 119.189	€ 91.118	€ 0	€ 317.428	€ 624	Nee
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2020 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoord voor hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht van de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht 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) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob) Aard controle R Indicator: G3/06
			€ 0 Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G3/07	€ 0	€ 33.270	€ 0	€ 0	€ 0
			Nee					
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2020 Alle gemeenten verantwoord voor hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht van de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Welke regeling betreft het? Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Besteding (jaar T) levensonderhoud Aard controle R Indicator: G4/02	Besteding (jaar T) kapitaalverzekering Aard controle R Indicator: G4/03	Baten (jaar T) levensonderhoud Aard controle R Indicator: G4/04	Baten (jaar T) kapitaalverzekering (aflossing) Aard controle R Indicator: G4/05	Baten (jaar T) kapitaalverzekering (overig) Aard controle R Indicator: G4/06
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020) Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07	€ 2.520.741	€ 376.321	€ 47.968	€ 4.451	€ 59
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 733.395	€ 125.389	€ 14.321	€ 1.130	€ 75
			3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	€ 559.865	€ 76.780	€ 621	€ 0	€ 0
			Kopie regeling Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) Aard controle R Indicator: G4/08	Aantal besluiten kapitaalverzekering (jaar T) Aard controle R Indicator: G4/09	Totaal bedrag verzoeken levensonderhoud (jaar T) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020) Aard controle R Indicator: G4/10	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	618	62	€ 121.319	Nee	
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	158	27		Nee	
3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	127	12		Nee				
Kopie regeling Aard controle n.v.t. Indicator: G4/12	Besteding (jaar T) kapitaalverzekering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) Aard controle R Indicator: G4/13	Baten (jaar T) kapitaalverzekering Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing Aard controle R Indicator: G4/14	Baten (jaar T) kapitaalverzekering Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig Aard controle R Indicator: G4/15	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) Aard controle R Indicator: G4/16				
1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)								
2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)								
3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)								

VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulerings sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Overig (jaar T) ten opzichte van ontvangen Rijksbijdrage - automatisch ingevuld					
			Aard controle R Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02					
			€ 1.123.738	€ 5.893.089					
		Projectnaam/nummer	Totale aanvraag per project (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) Onroerende zaken (sportaccommodaties) per project ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) Roerende zaken sportbeoefening en sportsstimulering per project ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) overige kosten per project ten laste van Rijksmiddelen	Toelichting		
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08	
1	1.1	Onroerende zaken - Nieuwbouw	€ 3.554.250		€ 4.592.810				
2	1.2	Onroerende zaken - Renovatie	€ 1.000.000		€ 512.731				
3	1.3	Onroerende zaken - Onderhoud	€ 499.258		€ 320.395				
4	2.2	Roerende zaken - Dienstverlening	€ 177.628			€ 89.335			
5	2.3	Roerende zaken - Beheer en exploitatie	€ 1.577.018			€ 761.422			
6	3.1	Overige kosten - Menspercentage	€ 352.749				€ 90.516		
7	3.2	Overige kosten - Verbonden lichamen	€ 869.288				€ 649.617		
		Kopie projectnaam/nummer	Totale besteding (jaar T) per project ten laste van Rijksmiddelen (automatische berekening)		Percentage besteed (jaar T) per project ten opzichte van aanvraag ten laste van Rijksmiddelen (automatische berekening)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/09	Aard controle R Indicator: H4/10	Aard controle R Indicator: H4/11				
1	1.1	Onroerende zaken - Nieuwbouw		€ 4.592.810	316%				
2	1.2	Onroerende zaken - Renovatie		€ 512.731	89%				
3	1.3	Onroerende zaken - Onderhoud		€ 320.395	44%				
4	2.2	Roerende zaken - Dienstverlening		€ 89.335	16%				
5	2.3	Roerende zaken - Beheer en exploitatie		€ 761.422	140%				
6	3.1	Overige kosten - Menspercentage		€ 90.516	31%				
7	3.2	Overige kosten - Verbonden lichamen		€ 649.617	77%				
8									
9									
10									
VWS	H8	Regeling Sportakkoord	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
		Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd			
		Aard controle R Indicator: H8/01	Aard controle R Indicator: H8/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05			
		€ 0	€ 30.000	€ 0	€ 0	€ 0	Nee		

Bijlage 1 Stand van de kredieten

In de onderstaande tabellen is de stand van de kredieten opgenomen. Een krediet is een benodigd uitgavenbedrag voor een investeringsproject. Een kredietbesluit is een machtiging tot het verrichten van uitgaven tot een maximumbedrag voor de realisering van een in het besluit omschreven project. Een machtiging kan alleen door de raad worden afgegeven met een raadsbesluit. Met een project mag pas worden gestart als het kredietbesluit is genomen. Eerst zijn de tabellen opgenomen met de investeringskredieten die in 2020 zijn afgerond. Vervolgens wordt inzicht gegeven in de investeringskredieten die nog niet zijn afgesloten en een afwikkeling krijgen in de periode na 2020. Per saldo is er nog € 35,8 miljoen gereserveerd voor de lopende investeringen in Zuidplas.

	Totaal investeringskrediet (uitgavenkader)	Totaal bijdragen van derden (begroot)	Ontvangen bijdrage van derden	Totaal uitgaven	Uitgaven 2020	Restant (uitgaven) krediet	afsluiten ja/nee	rechtmatig	onrechtmatig, in oordeel accountant	onrechtmatig, niet in oordeel accountant
Af te sluiten investeringen 31-12-2020										
Vervangingsinvestering ICT/Telefonie MIP 2019(K)	495.000	-	-	442.279	3.150	52.721	Ja	ja		
ICT Nieuwe huisvesting MIP 2019(K)	300.000	-	-	303.528	136.384	-3.528	Ja	ja		
Reconstructie wegen (MIP 2019)(K)	3.011.210	-	-	3.011.210	1.270.545	-0	Ja	ja		
Vervanging Scania vrachtwagen (MIP 2019)(K)	200.000	-	-	206.165	206.165	-6.165	Ja	ja		
reconstructies dijkwegen (MIP 2019)(K)	819.300	-	-	819.300	819.300	-	Ja	ja		
Reconstr. Openba Groen MIP 2019(K)	260.000	-	-2.353	260.000	137.948	2.353	Ja	ja		
GRP Rioolrenovatie MIP 2019(K)	267.000	-	-	267.000	23.445	0	Ja	ja		
Boki grafdeelfmachine MIP 2020(K)	90.000	-	-	91.000	91.000	-1.000	Ja	ja		
Nieuw gemeentehuis(K)	9.296.624	-	-5.000	9.631.925	-	-330.301	Ja	ja		
Inventaris nieuw gemeentehuis(K)	964.000	-	-2.500	608.388	-	358.112	Ja	ja		
Parkeerplaatsen Dorrestein (vm CK terrein)(K)	180.000	-	-	175.117	-	4.884	Ja	ja		
Parkeerplaatsen Dorrestein (Bomenwijk)(K)	40.513	-	-	25.513	-	15.000	Ja	ja		
GRP Grondwatermaatregelen 2017 MIP 2017(K)	50.000	-	-	47.300	41.503	2.700	Ja	ja		
IVA Nieuwerkerk Noord(K)	150.000	-	-	173.498	68.668	-23.498	Ja	nee	ja	
IVA Jonge Veenen faSE 3(K)	836.591	-	-	-	-849.288	836.591	Ja	ja		
Grondkosten het Ambacht(K)	452.000	-	-	449.000	764.149	3.000	Ja	ja		
MFC De Zuidplas(K)	790.203	-	-	658.420	658.420	131.783	Ja	ja		
IVA ontwikkeling Sjaloom(K)	105.000	-	-	-	-178.009	105.000	Ja	ja		
Implementatie medewerkersportaal(K)	25.000	-	-	22.500	22.500	2.500	Ja	ja		
Subtotaal af te sluiten investeringen	18.332.442	-	-9.853	17.192.144	3.215.880	1.150.152	-			

Af te sluiten investeringen 31-12-2020	Totaal investeringskrediet (uitgavenkader)	Totaal bijdragen van derden (begroot)	Ontvangen bijdrage van derden	Totaal uitgaven	Uitgaven 2020	Restant (uitgaven) krediet	afsluiten ja/nee	rechtmatig	onrechtmatig, in oordeel accountant	onrechtmatig, niet in oordeel accountant
Transport vorige pagina	18.332.442	-	-9.853	17.192.144	3.215.880	1.150.152				
Nissan ev200 uitbreiding areaal(K)	44.000	-	-	43.165	43.165	835	Ja	ja		
Vervangingsinvestering ICT (3jr) 2020(K)	-114.856	-	-	669	669	-115.525	Ja	nee		ja
Corona Investering ICT (3jr) 2020(K)	25.000	-	-	24.796	24.796	204	Ja	ja		
Onderwijshuisvesting ZVH(K)	40.597	-	-	40.660	40.660	-63	Ja	ja		
Totaal af te sluiten investeringen	18.327.183	-	-9.853	17.301.434	3.325.171	1.035.602				

Overzicht van investeringen die doorlopen in 2021 en komende jaren	Totaal investeringskrediet (uitgavenkader)	Totaal bijdragen van derden (begroot)	Ontvangen bijdrage van derden	Totaal uitgaven	Uitgaven 2020	Restant (uitgaven) krediet	afsluiten ja/nee	rechtmatig	onrechtmatig, in oordeel accountant	onrechtmatig, niet in oordeel accountant
Reconstructie wegen (MIP 2020)(K)	6.592.000	-	-	2.440.922	2.440.922	4.151.078	Nee	ja		
Vervangen brug over Ringvaart (MIP 2020)(K)	200.000	-	-	19.094	19.094	180.906	Nee	ja		
Vervanging houten bruggen MIP 2019(K)	106.097	-	-	2.600	-	103.497	Nee	ja		
Vervanging houten bruggen MIP 2020(K)	428.000	-	-	-	-	428.000	Nee	ja		
LED verlichting (MIP 2019)(K)	60.000	-	-	6.823	-	53.177	Nee	ja		
LED verlichting (MIP 2020)(K)	60.000	-	-	27.000	27.000	33.000	Nee	ja		
Vervanging openb verlichting excl. LED (MIP 2019)(K)	345.000	-	-	245.457	9.450	99.543	Nee	ja		
Vervanging openb verlichting excl. LED (MIP 2020)(K)	319.000	-	-	21.230	21.230	297.770	Nee	ja		
Nidos Strooier Stratos 4 MIP 2020(K)	35.000	-	-	-	-	35.000	Nee	ja		
Iveco Daily MIP 2020(K)	37.000	-	-	-	-	37.000	Nee	ja		
VV Groeneweg veld 1 ZVH MIP 2019(K)	392.018	-	-	388.748	1.564	3.270	Nee	ja		
VV Nieuwerkerk kunstgrasveld I MIP 2019(K)	445.123	-	-	420.491	404.032	24.632	Nee	ja		
vw Nieuwerkerk veld 6 (kunstgras) MIP 2021(K)	355.766	-	-6.650	38.000	38.000	324.416	Nee	ja		
Reconstructie openbaar groen MIP 2020(K)	541.000	-	-	359.378	359.378	181.622	Nee	ja		
Speelvoorziening MIP 2019(K)	130.000	-	-	125.292	9.754	4.708	Nee	ja		
Speelvoorziening MIP 2020(K)	116.000	-	-	114.438	114.438	1.562	Nee	ja		
Verzamelcontainers restafval nieuwbouwwij MIP 2019(K)	160.000	-	-	73.733	4.860	86.267	Nee	ja		
Inzamelvoertuig MIP 2019(K)	250.000	-	-	-	-	250.000	Nee	ja		
GRP Rioolrenovatie MIP 2020(K)	1.078.000	-	-	692.587	692.587	385.413	Nee	ja		
Iveco Daily riool MIP 2020(K)	50.000	-	-	-	-	50.000	Nee	ja		
Grondwatermaatregelen MIP 2019(K)	50.000	-	-	31.350	-	18.650	Nee	ja		
GRP milieumaatregelen MIP 2019(K)	40.000	-	-	11.095	11.095	28.905	Nee	ja		
Aanleg/uitbreiding verzamelkelder MIP 2019(K)	25.000	-	-	-	-	25.000	Nee	ja		
Aanleg/uitbreiding verzamelkelder MIP 2020(K)	25.000	-	-	-	-	25.000	Nee	ja		
Duurzame materialen begraaflaatsen MIP 2019(K)	15.000	-	-	1.017	-	13.983	Nee	ja		
Duurzame materialen begraaflaatsen MIP 2020(K)	15.000	-	-	-	-	15.000	Nee	ja		
Cantor Fuso MIP 2020(K)	35.000	-	-	-	-	35.000	Nee	ja		
Drempelvrij maken wegen(K)	500.000	-	-	273.549	88.554	226.451	Nee	ja		
Toegankelijk maken bushaltes(K)	377.787	-6.787	-	242.922	36.418	128.078	Nee	ja		
19 GRP MKP Afkoppelen Moerkapelle(K)	79.693	-	-6.787	18.593	-	67.887	Nee	ja		
Grondwatermaatregelen MIP 2018(K)	65.000	-	-	15.512	15.512	49.488	Nee	ja		
Nissan Capstar MIP 2018(K)	45.000	-	-	18.575	-	26.425	Nee	ja		
Inrichting en ontsluiting nieuw grafveld MIP 2018(K)	33.000	-	-	7.418	-	25.582	Nee	ja		
Subtotaal lopende investeringskredieten	13.005.485	-6.787	-13.437	5.595.824	4.293.887	7.416.311				

Overzicht van investeringen die doorlopen in 2021 en komende jaren	Totaal investeringskrediet (uitgavenkader)	Totaal bijdragen van derden (begroot)	Ontvangen bijdrage van derden	Totaal uitgaven	Uitgaven 2020	Restant (uitgaven) krediet	afsluiten ja/nee	rechtmatig	onrechtmatig, in oordeel accountant	onrechtmatig, niet in oordeel accountant
transport vorige pagina	13.005.485	-6.787	-13.437	5.595.824	4.293.887	7.416.311				
Vervanging houten bruggen MIP 2018(K)	368.940	-	-	213.784	150.206	155.156	Nee ja			
Vervanging francoisbrug(K)	470.000	-	-	467.381	17.613	2.619	Nee ja			
LED verlichting MIP 2018(K)	105.000	-	-	61.074	-	43.927	Nee ja			
Vervanging openb verlichting excl LED MIP 2018(K)	311.000	-	-	128.422	75.652	182.578	Nee ja			
Vervanging openb verlichting excl LED(K)	29.390	-	-	-	-	29.390	Nee ja			
Zonnepanelen Sporthal Comenius(K)	60.501	-	-	4.538	-	55.963	Nee ja			
Managementinformatie MIP 2017(K)	100.000	-	-	60.495	14.425	39.504	Nee ja			
Omgevingswet, rioolbehoefte, geoinformatie MIP 2017(K)	50.000	-	-	-	-	50.000	Nee ja			
Clean-desk and clean-disk MIP 2018(K)	248.388	-	-	199.506	99.461	48.882	Nee ja			
Omgevingswet 3D software(K)	150.000	-	-	-	-	150.000	Nee ja			
IVA voetbalveld 't Verlaat(K)	331.598	-	-	403.019	333.823	-71.421	Nee nee ja			
IVA Knibbelweg(K)	130.000	-	-	149.949	82.877	-19.949	Nee nee ja			
IVA Moerkapelle(K)	54.000	-	-	96.549	43.429	-42.549	Nee nee ja			
Aanleg 3 sportvelden het Ambacht(K)	4.696.023	-	-	2.401.082	2.355.545	2.294.941	Nee ja			
Verkeersveiligheid Moerkapelse Zijde(K)	272.800	-60.000	-	-	-	212.800	Nee ja			
Planvoorbereiding Middengebied fase 2(K)	4.693.991	-	-9.673	1.821.766	1.331.200	2.881.898	Nee ja			
W Nieuwerkerk ombouw trainingsveld(K)	600.000	-	-105.896	547.975	547.975	157.921	Nee ja			
W Nieuwerkerk veld 3 kunstgras(K)	650.000	-	-94.615	540.655	540.655	203.959	Nee ja			
Zwembadinstallatie sportcentrum Parkzoom(K)	1.000.000	-	-89.728	512.731	512.731	576.997	Nee ja			
IHP - Nieuwbouw Nieuwerkerk(K)	7.439.236	-	-	-	-	7.439.236	Nee ja			
IHP - Nieuwbouw Zevenhuizen(K)	6.611.000	-	-	4.840	4.840	6.606.160	Nee ja			
IHP - Permanente lokalen Moerkapelle(K)	1.104.386	-	-	10.173	10.173	1.094.213	Nee ja			
IHP - Permanente lokalen SB(K)	814.880	-	-	-	-	814.880	Nee ja			
IHP - tijdelijke onderwijshuisvesting NWK(K)	487.462	-	-	3.842	3.842	483.620	Nee ja			
Omvormen openbaar groen IBOR 2020(K)	300.000	-	-	213.591	213.591	86.409	Nee ja			
IHP - Voorbereidingskrediet Nieuwbouw Zevenhuizen(K)	150.000	-	-	130.346	130.346	19.654	Nee ja			
Bouwkundige aanpassing MFA Swanla(K)	250.000	-	-27.918	159.534	159.534	118.384	Nee ja			
Grondbank vrije kavels Woonvisie(K)	746.143	-	-	15.408	15.408	730.735	Nee ja			
Implementatie Key2Belastingen(K)	80.000	-	-	87.814	87.814	-7.814	Nee nee ja			
IVA onderzoekbudget voorlopige plannen(K)	1.405.000	-	-	49.278	49.278	1.355.723	Nee ja			
Reconstructie Zuidplaweg(K)	1.096.500	-	-	1.097.681	73.816	-1.181	Nee nee ja			
Calamiteit maatregelen boomziekten(K)	150.000	-	-	150.000	150.000	-	Nee ja			
Vervanging valondergrond speeltoestellen(K)	75.000	-	-	70.000	70.000	5.000	Nee ja			
50-er jaren buurt VAT/POK Fase 1(K)	-	-	-60.375	79.679	79.679	-19.304	Nee ja			
Totaal investeringskredieten doorlopen in 2021	48.036.722	-66.787	-401.641	15.276.933	11.447.799	33.094.643				

Toelichting op afwijkingen > € 25.000,-*Nieuw Gemeentehuis*

Het tekort van € 330.301 saldeert met het overschot op krediet Inventaris nieuw gemeentehuis dat een overschot kent van € 358.112. De investeringen hebben dezelfde doelen.

Vervangingsinvestering ICT (3jr) 2020

Het krediet Vervangingsinvesteringen ICT hangt nauw samen met de kredieten Vervangingsinvestering ICT/Telefonie (voordeel €53.000), Clean desk/ clean Disk en ICT Nieuwe Huisvesting. Als gevolg van de coronamaatregelen (thuiswerken) zijn ICT-middelen versneld aangeschaft om het werk te kunnen continueren (laptops, beeldschermen, etc.). Voor de vervangingsinvesteringen ICT is in jaarschijf 2021 een bedrag van €138.000 beschikbaar. Door de extra inkoop in 2020 is de verwachting dat de benodigde investeringsvolume in 2021 aanzienlijk lager zal zijn.

IVA voetbalveld Van 't Verlaat

Ten opzichte van de raming gegeven bij de NJN 2020 hebben de onderhandelingen meer tijd gekost dan verwacht. Ook de onderhandelingen met VV Groenenweg kostte meer tijd. Inmiddels is de grondexploitatie geopend, waar de totale boekwaarde wordt ingebracht.

IVA Moerkapelle;

Het krediet is niet bijgesteld bij NJN 2020 omdat de verwachting was dat er al in 2020 een grondexploitatie geopend zou worden. Dat gaat alsnog gebeuren in 2021. De gemaakte kosten, inclusief overschrijding, worden hierin meegenomen en verantwoord. Het budget wordt bijgesteld in PRO 2021.

Bijlage 2 Overzicht gerealiseerde baten en lasten per taakveld

Conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is hieronder een overzicht opgenomen met het verdelingsprincipe op basis waarvan de taakvelden over de programma's/producten zijn verdeeld.

De begroting en realisatie kent een onderverdeling naar door de Raad vastgestelde programma's met onderliggende producten. Deze gelaagdheid is in de begrotingsadministratie eveneens vastgelegd.

In die administratie zijn op een gedetailleerder niveau ook alle begrotingsposten opgenomen.

- Elke begrotingspost is gekoppeld aan één bepaalde productgroep en elke productgroep is gekoppeld aan één bepaald programma.
- Elke begrotingspost is gekoppeld aan één van de voorgeschreven taakvelden zoals die bij ministeriële regeling zijn vastgesteld.
- Overhead wordt gepresenteerd op taakveld 0.4. Dit taakveld wordt niet verdeeld over de programma's, maar behoort bij het overzicht overhead.

Taakveld BBV	Omschrijving taakveld BBV	Product	Omschrijving product
0.1	Bestuur	1.1	1.1: Bestuur, organisatie en participatie
		2.1	2.1: Algemeen sociaal domein
0.10	Mutaties reserves	6.1	6.1: Algemene dekkingsmiddelen
0.2	Burgerzaken	1.2	1.2: Dienstverlening
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	5.3	5.3: Vastgoed
0.4	Overhead	6.2	6.2: Overhead
		6.4	6.4: Onvoorzien
0.5	Treasury	6.1	6.1: Algemene dekkingsmiddelen
0.61	OZB woningen	6.1	6.1: Algemene dekkingsmiddelen
0.62	OZB niet-woningen	6.1	6.1: Algemene dekkingsmiddelen
0.64	Belastingen overig	6.1	6.1: Algemene dekkingsmiddelen
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	6.1	6.1: Algemene dekkingsmiddelen
0.8	Overige baten en lasten	6.1	6.1: Algemene dekkingsmiddelen
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	1.3	1.3: Veiligheid
		2.5	2.5: Volksgezondheid
1.2	Openbare orde en veiligheid	1.3	1.3: Veiligheid
		2.5	2.5: Volksgezondheid
2.1	Verkeer en vervoer	5.1	5.1: Beheer buitenruimte
2.2	Parkeren	5.1	5.1: Beheer buitenruimte
2.4	Economische havens en waterwegen	5.1	5.1: Beheer buitenruimte
3.1	Economische ontwikkeling	4.3	4.3: Economie
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	4.3	4.3: Economie
3.4	Economische promotie	6.1	6.1: Algemene dekkingsmiddelen

4.2	Onderwijshuisvesting	3.2	3.2: Onderwijs
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	3.2	3.2: Onderwijs
5.1	Sportbeleid en activering	3.1	3.1: Sport
5.2	Sportaccommodaties	3.1	3.1: Sport
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	3.3	3.3: Cultuur
5.4	Musea	3.3	3.3: Cultuur
5.5	Cultureel erfgoed	4.1	4.1: Ruimtelijke ordening en vergunningverlening
5.6	Media	3.3	3.3: Cultuur
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	3.3	3.3: Cultuur
		5.1	5.1: Beheer buitenruimte
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	2.1	2.1: Algemeen sociaal domein
		2.2	2.2: Werk en inkomen
		2.3	2.3: Jeugd
		2.4	2.4: Maatschappelijke ondersteuning
		3.2	3.2: Onderwijs
6.2	Wijkteams	2.1	2.1: Algemeen sociaal domein
		2.3	2.3: Jeugd
		2.5	2.5: Volksgezondheid
6.3	Inkomensregelingen	2.1	2.1: Algemeen sociaal domein
		2.2	2.2: Werk en inkomen
6.4	Begeleide participatie	2.2	2.2: Werk en inkomen
6.5	Arbeidsparticipatie	2.2	2.2: Werk en inkomen
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	2.4	2.4: Maatschappelijke ondersteuning
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	2.4	2.4: Maatschappelijke ondersteuning
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	2.3	2.3: Jeugd
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	2.4	2.4: Maatschappelijke ondersteuning
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	2.3	2.3: Jeugd
7.1	Volksgezondheid	2.5	2.5: Volksgezondheid
7.2	Riolering	5.2	5.2: Afval, riolering en begraven
7.3	Afval	5.2	5.2: Afval, riolering en begraven
7.4	Milieubeheer	4.1	4.1: Ruimtelijke ordening en vergunningverlening
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	5.2	5.2: Afval, riolering en begraven
8.1	Ruimtelijke ordening	4.1	4.1: Ruimtelijke ordening en vergunningverlening
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	4.5	4.5: Gebiedsontwikkeling
8.3	Wonen en bouwen	4.2	4.2: Wonen

		bedragen * 1.000,-									
Taakveld BBV	Omschrijving taakveld BBV	Jaarrekening 2019		Primitieve begroting 2020		Begroting na wijziging 2020		Jaarrekening 2020		Verschil	
		Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Bestuur en ondersteuning											
0.1	Bestuur	36	3.677	-	2.156	-	2.197	108	2.387	108	-190
0.10	Mutaties reserves	7.639	14.154	1.757	2.401	6.200	6.963	7.691	11.441	1.491	-4.478
0.2	Burgerzaken	565	1.783	354	1.643	409	1.795	378	1.704	-31	91
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	710	1.483	819	1.254	845	1.342	720	1.491	-125	-149
0.4	Overhead	197	10.496	15	11.135	6	12.010	269	11.728	263	282
0.5	Treasury	478	184	445	297	1.636	330	1.757	343	121	-13
0.61	OZB woningen	5.579	480	5.262	443	5.953	528	5.724	543	-229	-15
0.62	OZB niet-woningen	2.647	-	2.599	-	2.610	-	2.797	-	187	-
0.64	Belastingen overig	2.012	65	1.955	5	1.992	5	2.047	-11	55	15
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	56.202	-	53.477	350	56.765	576	56.456	2	-309	574
0.8	Overige baten en lasten	7	616	-	724	-	-207	769	2	769	-209
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal Bestuur en ondersteuning		76.072	32.938	66.684	20.406	76.416	25.537	78.715	29.631	2.299	-4.094
Veiligheid											
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	-	2.375	1	2.501	-	2.501	-	2.550	-	-49
1.2	Openbare orde en veiligheid	25	896	27	821	27	878	37	893	10	-15
Totaal Veiligheid		25	3.271	28	3.322	27	3.379	37	3.443	10	-65
Verkeer en vervoer											
2.1	Verkeer en vervoer	281	4.636	172	4.834	255	5.354	214	5.336	-42	19
2.2	Parkeren	28	54	40	68	66	98	23	89	-43	9
2.4	Economische havens en waterwegen	1	112	-	96	1	98	0	98	-1	-0
Totaal Verkeer en vervoer		309	4.802	212	4.998	323	5.550	237	5.522	-86	28
Economie											
3.1	Economische ontwikkeling	27	309	-	328	4	454	32	443	28	11
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	26	22	27	6	27	18	26	2	-1	16
3.4	Economische promotie	195	-	151	-	153	-	296	-	142	-
Totaal Economie		248	331	178	334	184	472	354	445	170	28



Onderwijs											
4.2	Onderwijshuisvesting	148	1.628	198	1.789	210	1.829	158	1.759	-52	69
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	357	1.995	272	1.958	516	2.491	498	2.198	-18	294
Totaal Onderwijs		505	3.623	471	3.746	726	4.320	656	3.957	-70	363
Sport, cultuur en recreatie											
5.1	Sportbeleid en activering	14	448	-4	392	-1	425	37	466	38	-41
5.2	Sportaccommodaties	1.048	2.654	859	2.637	1.541	3.115	1.566	3.297	24	-182
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	61	284	60	330	109	463	112	421	2	42
5.4	Musea	-	214	-	227	-	227	-	236	-	-10
5.5	Cultureel erfgoed	9	19	4	18	4	20	2	19	-3	1
5.6	Media	5	661	-1	665	-1	697	3	691	4	6
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	101	3.978	70	3.546	113	4.325	31	4.091	-82	234
Totaal Sport, cultuur en recreatie		1.238	8.258	988	7.815	1.767	9.273	1.750	9.221	-17	52
Sociaal domein											
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	2	1.577	-	1.844	-	1.936	7	1.646	7	290
6.2	Wijkteams	145	4.303	-32	3.894	-32	5.057	64	5.065	97	-9
6.3	Inkomensregelingen	7.792	10.593	8.894	10.922	8.228	10.617	13.416	15.731	5.188	-5.114
6.4	Begeleide participatie	-	1.985	-	1.965	-	2.013	-	2.063	-	-50
6.5	Arbeidsparticipatie	-	564	-	417	-	792	-	657	-	136
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	7	683	1	638	1	574	5	952	4	-378
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	260	4.189	183	3.502	183	4.401	184	5.271	1	-870
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	-	8.868	-	7.425	-	10.693	-	10.908	-	-215
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	331	63	-	328	780	381	308	46	-472	335
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	204	1.573	-	808	-	1.534	-	1.266	-	267
Totaal Sociaal domein		8.740	34.399	9.045	31.743	9.159	37.998	13.984	43.605	4.825	-5.607
Volksgezondheid en milieu											
7.1	Volksgezondheid	-	2.197	-	2.378	-	2.526	-	2.523	-	3
7.2	Riolering	4.746	3.884	4.878	3.953	4.527	3.615	4.504	3.595	-23	20
7.3	Afval	4.758	4.355	5.800	4.515	5.812	4.729	5.838	4.655	27	74
7.4	Milieubeheer	129	1.879	-	1.530	2	2.165	185	2.257	183	-92
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	527	792	615	765	528	822	616	781	88	40
Totaal Volksgezondheid en milieu		10.160	13.109	11.293	13.140	10.869	13.857	11.144	13.810	275	46
Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling en stedelijke vernieuwing											
8.1	Ruimtelijke ordening	2.351	2.569	25	1.811	607	2.186	1.059	2.195	452	-9
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	20.186	18.571	16.798	15.054	14.771	12.875	20.337	14.868	5.566	-1.994
8.3	Wonen en bouwen	2.224	2.538	1.247	2.942	1.326	2.773	1.582	2.791	256	-17
Totaal VHROSV		24.761	23.678	18.070	19.807	16.704	17.834	22.979	19.854	6.275	-2.020
Totaal saldo baten en lasten per taakveld		122.059	124.409	106.968	105.310	116.174	118.219	129.855	129.488	13.681	-11.269
Saldo programmabegroting			-2.350		1.657		-2.045		366		2.411

Bijlage 3 Inzicht in de stelposten prijs en groei

In de begroting van de gemeente Zuidplas zijn 3 stelposten verwerkt, te weten de stelpost groei, de stelpost prijs en de stelpost loon. Deze stelposten zijn om verschillende redenen ontstaan, hebben een specifiek doel, een eigen mechanisme en iedere stelpost kent een mate van bestedingsvrijheid (of niet).

Stelpost groei

Bij de perspectiefnota 2018 is de stelpost groei geïntroduceerd. De aanleiding hiervoor was de feitelijke groei van de gemeente Zuidplas en daarmee de constatering dat een groeiende gemeente andere en hogere kosten kent dan een beheergemeente. Zo moet er worden geanticipeerd op alle vlakken van dienstverlening van de gemeente zoals de zorg, openbare ruimte, maatschappelijke ondersteuning en veiligheid, maar ook de ambtelijke organisatie.

Om deze groei te kunnen betalen is de stelpost groei geïntroduceerd. Het mechanisme bestaat uit het reserveren van (een deel van) toekomstige inkomsten, waarbij wordt geanticipeerd op toekomstige ontwikkelingen. Dit doen we volgens een jaarcyclus. Bij de zomernota (obv meicirculaire) worden toekomstig inkomsten geraamd, bestaande uit de verwachte hogere inkomsten uit het gemeentefonds en geraamde hogere inkomsten OZB als gevolg van areaal uitbreidingen, bij tussenrapportage wordt aanspraak gemaakt op de reservering. De gevormde stelpost groei wordt daarmee ingezet om dekking te bieden voor de stijgende kosten van de dienstverlening van Zuidplas doordat de gemeente groeit. Per jaareinde valt het eventuele overschot vrij in het rekeningresultaat en wordt via resultaatbestemming toegevoegd aan de algemene reserve.

Verloopoverzicht stelpost Groei 2020		<i>bedragen * € 1.000</i>
Stelpost groei		2020
Vastgesteld zomernota 2019		123
Meicirculaire 2019		292
Najaarsnota 2019 - I&A		-25
Septembercirculaire 2019		690
Zomernota 2020 - Inzet tbv areaalontwikkeling openbare ruimte		-120
Zomernota 2020 Vrijval restant stelpost groei 2020		-960
Saldo stelpost groei		-

Stelpost prijs:

Omdat de materiele budgetten in de begroting van Zuidplas niet standaard worden geïndexeerd is de stelpost prijs geïntroduceerd. Met dit mechanisme wordt erop geanticipeerd om de koopkracht op peil te behouden zonder dat er "lucht" in de begroting wordt gebracht. Jaarlijks wordt een reservering gemaakt om de materiele budgetten structureel te kunnen bijstellen voor inflatie. De middelen hiervoor worden gereserveerd in de stelpost prijs. De algemene uitkering van het gemeentefonds biedt dekking voor inflatie (via het accres) en vormt daarmee de financieringsbron van de stelpost prijs.

In onderstaande tabel is het verloop van de stelpost prijs in 2020 in beeld gebracht.

Saldo stelpost (inclusief mutaties Zomernota 2020)	<i>bedragen * € 1.000</i>
Stelpost prijsontwikkeling	2020
Vastgesteld zomernota 2019	392
Toevoeging Meicirculaire 2019	500
Indexering subsidiejaarprogramma (1,4%)	-22
Indexering nieuwe of overige subsidies (1,4%)	-31
Najaarsnota 2019 - IBOR	-333
Najaarsnota 2019 - I&A	-28
Zomernota 2020 - Vrijval restant stelpost prijs 2020	-478
Reservering voor loon- en prijsontwikkeling	-478

Stelpost loon

De lonen van de gemeenteambtenaren zijn cao-gebonden. De personeelsbegroting van de gemeente Zuidplas is gekoppeld aan deze ontwikkelingen en daarmee gebaseerd op de cao. Om cao-ontwikkelingen te kunnen betalen is de stelpost loon geïntroduceerd.

De stelpost loon heeft in 2020 geen saldo.

Bijlage 4 Interbestuurlijk Toezicht (IBT)

In 2013 hebben wij, samen met de andere Zuid-Hollandse gemeenten, een bestuursovereenkomst gesloten over de verantwoording op het gebied van wettelijke taken. Deze bestuursovereenkomst vormde de uitvoering van de Wet Revitalisering Generiek Toezicht uit 2012. Inhoud van deze overeenkomst is de afspraak dat wij ons over een aantal domeinen verantwoorden in onze Jaarstukken. De verantwoording vindt primair aan de eigen gemeenteraad plaats. De provincie houdt op een sombere, proportionele en risicogerichte manier toezicht.

Financiën		TOELICHTING
Er is structureel en reëel begrotingsevenwicht in de begroting 2021 en/of het laatste jaar van de meerjarenraming 2022-2025		Er is structureel en reëel evenwicht in het jaar 2021, maar niet in de jaren 2022 t/m 2025. Dit wordt met name veroorzaakt door kostenstijgingen in het sociaal domein: Jeugdzorg en Wmo. Zuidplas valt onder het regime repressief toezicht. Als bijlage bij de Begroting 2021 is een herstelplan vastgesteld. In 2021 is een traject keuzes maken gestart, waarmee erop wordt ingezet om vanaf 2025 tot een structureel sluitende begroting te komen.
<i>Is er reden voor extra aandacht?</i>	Gedeeltelijk	De Herijking van het gemeentefonds en de werkwijze om incidentele middelen en stelposten in te zetten omdat structurele financiering van het Rijk tekort schiet, maakt dat Zuidplas zorgen heeft over de wijze waarop het Rijk invulling geeft aan de structurele en robuuste financiering van de gemeentelijke taken.
Ruimtelijke ordening		TOELICHTING
De gemeentelijke bestemmingsplannen zijn aangepast aan de Omgevingsverordening Zuid-Holland.		Bestemmingsplannen vastgesteld na de Verordening Ruimte 2014 zijn opgesteld in lijn met het provinciaal beleid. De gemeente Zuidplas heeft bestemmingsplannen ouder dan de Verordening Ruimte 2014 niet op die verordening herzien. Wel toetst de gemeente Zuidplas ruimtelijke plannen altijd aan het actuele provinciaal beleid en treedt daar waar nodig in overleg met de provincie. Het nieuwe Omgevingsplan dat vanaf 2022 wordt opgesteld, is in lijn met provinciaal beleid.
<i>Is er reden voor extra aandacht?</i>	Nee	De huidige werkwijze volstaat

Omgevingsrecht		TOELICHTING
<p>Voor zowel de milieutaken als de bouw- en woningtoezichtstaken zijn tijdig een beleidsplan VHT (vóór 15 mei 2020), het uitvoeringsprogramma (vóór 1 februari 2020) en de evaluatie (vóór 1 mei 2020) vastgesteld en met de jaarrapportage over de uitvoering bekend gemaakt aan de gemeenteraad. Binnen twee maanden na vaststelling wordt hierover mededeling gedaan aan de provincie Zuid-Holland.</p>		<p>Dit is in 2020 niet uitgevoerd, maar het is de bedoeling om dit in 2021 wel uit te voeren. De bouw- en woningtoezichtstaken worden uitgevoerd door de Omgevingsdienst Midden Holland.</p>
<p><i>Is er reden voor extra aandacht?</i></p>	<p>Nee</p>	
Monumentenzorg		TOELICHTING
<p>De gemeente beschikt over een deskundige adviescommissie met betrekking tot de (rijks)monumenten</p>		<p>De gemeente beschikt over een onafhankelijke en deskundige monumentencommissie. De commissie beschikt over:</p> <ul style="list-style-type: none"> - bouwkundige deskundigheid; - kennis van restauraties; - kennis van kunsthistorie of architectuurhistorie; - kennis van lokale bouwhistorie.
<p><i>Is er reden voor extra aandacht?</i></p>	<p>Ja</p>	<p>De benoemingstermijn van de commissie is verstreken. Wel is in 2021 de verordening fysieke leefomgeving vastgesteld waarin de nieuwe erfgoedverordening is opgenomen. Op basis van de nieuwe erfgoedverordening 2021 (onderdeel van Verordening Fysieke Leefomgeving) wordt een nieuwe integrale commissie ruimtelijke kwaliteit aangesteld voor 1 januari 2022.</p>

Archief- en informatiebeheer		TOELICHTING	
Het archief- en informatiebeheer van de gemeente zijn op orde		De gemeente is gestart met de uitvoering van de acties vanuit het programma Zuidplas Duurzaam Digitaal. Een belangrijk onderdeel hiervan is het waarborgen van de archivering van cloudapplicaties. Zuidplas heeft met de leveranciers gesproken over de ontwikkeling van de archiveringsfuncties binnen de applicaties en de vraagstelling neergelegd om dit te ontwikkelen zodat dit volgens de richtlijnen van de Archiefwet mogelijk wordt. Het Strategisch Informatie Overleg (SIO) heeft een vaste plek gekregen binnen Zuidplas met een frequentie van twee bijeenkomsten per jaar.	
<i>Is er reden voor extra aandacht?</i>	Nee		
Huisvesting Vergunninghouders		TOELICHTING	
De gemeente heeft volledig en tijdig voldaan aan de halfjaartaakstelling en er is geen achterstand		Gevraagde informatie	Stand van zaken
		Voorsprong/achterstand per 1 januari van het verantwoordingsjaar (doorhalen wat niet van toepassing is)	Achterstand
		Fase interventieladder op 1 januari	n.v.t.
		Taakstelling eerste halfjaar van het verantwoordingsjaar	14
		In het eerste halfjaar gehuisveste vergunninghouders	25
		Voorsprong/achterstand per 1 juli van het verantwoordingsjaar (doorhalen wat niet van toepassing is)	Achterstand
		Fase interventieladder op 1 juli	Fase 1 signaleren
		Taakstelling tweede halfjaar van het verantwoordingsjaar	16
		In het tweede halfjaar gehuisveste vergunninghouders	24

		Voorsprong/achterstand per 31 december van het verantwoordingsjaar (doorhalen wat niet van toepassing is)	Voorsprong
		Fase interventieladder op 31 december	n.v.t
		Toelichting	
		In 2020 zijn er 4 boven taakstelling gerealiseerd. Per 1 oktober 2020 stond de gemeente Zuidplas in fase 2 (informatie opvragen en valideren) op de inventarisatieladder. Daarna is geen status meer vermeld door de provincie.	
<i>Is er reden voor extra aandacht?</i>	Ja	Na overleg met het COA worden er nu voldoende statushouders gekoppeld om aan de taakstelling te kunnen voldoen. De corona-crisis leidt tot vertragingen bij het uitplaatsen van statushouders naar beschikbaar gestelde woningen.	

Bijlage 5 Overzicht effecten Covid-19

De uitbraak van het coronavirus heeft wereldwijd tot maatregelen geleid, zo ook in Nederland. Deze maatregelen hebben een enorme impact op de inwoners, organisaties, verenigingen en maatschappelijke instellingen in onze gemeente. Na de eerste golf is ook een tweede en een derde golf over het land gekomen met verstrekkende maatregelen tot gevolg.

In fase 1 heeft de hoofdprioriteit van de gemeente gelegen bij de gemeentelijke crisisorganisatie en de continuering van de kerndienstverlening aan de inwoners. Ook zijn maatregelen genomen om inwoners en medewerkers een veilige omgeving te bieden. Medewerkers zijn gaan werken vanuit huis, en er is, direct na het uitbreken van de pandemie, vanaf 12 maart 2020 een team bevolkingszorg (TBZ) ingesteld. Het TBZ had en heeft als belangrijke taak om te zorgen voor de continuïteit van de gemeentelijke dienstverlening, kritische bedrijfsprocessen, bedrijfsvoering en effecten voor de bevolking. Het lokale TBZ onderhoudt zeer nauw contact met het Intergemeentelijk Team bevolkingszorg (i-TBZ) voor regionale afstemming en coördinatie. Als gevolg van de noodverordening is ook meer inzet van het gemeentelijk handhavingsteam nodig.

In het jaar 2020 heeft het college de raad actief geïnformeerd over de gevolgen van corona op de bedrijfsvoering, lokale steunmaatregelen in Zuidplas en over de steunpakketten van het rijk en de besteding hiervan. In de P&C-cyclus legt het college verantwoording af over de coronabudgetten, zo ook in deze jaarrekening.

Steunmaatregelen.

Deze bijlage geeft een overzicht van het totaalpakket aan steunmaatregelen en geeft inzicht in de besteding van de steunpakketten van het Rijk en de provincie. Ook geeft het college inzicht in de besteding van de middelen die zijn aangevraagd om de gemeentelijke bedrijfsvoering in staat te stellen om te gaan met de effecten van de maatregelen en het virus.

Lokale steunmaatregelen in Zuidplas, ondersteuning voor ondernemers, verenigingen, culturele – en sportinstellingen en maatschappelijke organisaties is gegeven in de vorm van betalingsregelingen, sneller betaalbaar stellen van facturen en later opleggen van o.a. de huur van gemeentelijk vastgoed. Daarnaast is er een Uitvoeringsregeling Subsidie Steunmaatregelen Coronacrisis ingesteld. Met deze regeling kunnen organisatie en instellingen voor een éénmalige tegemoetkoming in aanmerking komen om de gevolgen van de coronacrisis voor de aanvrager te beperken. Ook bestaat de mogelijkheid tot het aanvragen van een activiteitensubsidie.

De financiering van de coronamaatregelen is voornamelijk via 4 kanalen verlopen:

- | | |
|---|---|
| A. Corona compensatiepakketten van het Rijk | => gefinancierd via het gemeentefonds |
| B. Corona compensatie voor cultuur | => gefinancierd door de Provincie Zuid Holland |
| C. Corona maatregelen bedrijfsvoering | => gefinancierd uit de algemene reserve van Zuidplas. |
| D. Specifieke coronamaatregelen | => gefinancierd via een specifieke uitkering door het Rijk. |

Totaaloverzicht van maatregelen en budgetten

Jaarrekening 2020		bedragen * € 1.000,-		
		begroting	uitgaven	nog beschikbaar en overhevelen naar 2021
Corona maatregelen		2020	2020	
A. Rijk - Compensatiepakket Coronacrisis				
Rijk - Compensatiepakket Coronacrisis	1e tranche	380	195	185
Aanvullend compensatiepakket coronacrisis medeoverheden	2e tranche	439	228	163
Aanvullend compensatiepakket coronacrisis medeoverheden	Overige maatregelen	241	207	34
Aanvullend compensatiepakket coronacrisis medeoverheden	3e tranche	90	-	90
totaal Rijk via gemeentefonds		1.150	630	472
B. PZH - Compensatie corona				
Cultuur	Provincie Zuid Holland	50	50	-
totaal via PZH		50	50	-
C. Gemeente Zuidplas - coronamaatregelen bedrijfsvoering				
Coronamaatregelen capaciteit	Algemene Reserve	200	200	-
Coronamaatregelen I&A*		45	-	45
Coronakosten afvalinzameling		200	245	-45
Coronakosten groen		25	24	1
Coronakosten bedrijfsvoering		137	27	110
totaal Coronamaatregelen bedrijfsvoering tlv algemene reserve		607	496	111
D. Rijk - Specifieke regelingen				
Specifieke regeling - TOZO	Ministerie	4.938	4.938	-
Specifieke regeling - Sport	Ministerie	242	242	-
totaal specifieke regelingen		5.180	5.180	-
Totaal coronabudgetten 2020		6.987	6.356	583
E. Via resultaat bestemming overhevelen naar 2021		R20.000113		-472
saldo in de jaarrekening 2020				111

Rijk - Compensatiepakketten coronacrisis

In het jaar 2020 heeft het Rijk in totaal 3 compensatiepakketten beschikbaar gesteld aan medeoverheden. De compensatiemiddelen zijn via verschillende kanalen ter beschikking gesteld. Een van deze kanalen is het gemeentefonds. Via het gemeentefonds wordt het geld rechtstreeks uitbetaald aan gemeenten voor lokale ondersteuning. Per saldo heeft de gemeente Zuidplas via het gemeentefonds in 2020 € 1.150.000 ontvangen uit deze 3 compensatiepakketten.

Voor het jaar 2021 heeft het Rijk € 586.000 in het vooruitzicht gesteld. Het college heeft per compensatiepakket van het Rijk een informatienota aan de gemeenteraad gestuurd. Dit zijn:

- 1e compensatiepakket – Z20.001995
- 2e compensatiepakket – Z20.002621
- 3e compensatiepakket – Z20.003763

Omdat de communicatie en de daarop gebaseerde uitbetaling door het Rijk formeel plaats vindt via de circulaire van het gemeentefonds, heeft het college ook via een informatienota bij de septembercirculaire 2020 en een raadsbesluit bij de decembercirculaire 2020, steeds een update gegeven omtrent de coronamaatregelen en hiermee de informatievoorziening zo actueel mogelijk gehouden.

Compensatiepakket Coronacrisis		Z20.001995	Bedragen * € 1.000,=		nog beschikbaar en overhevelen naar 2021
1e tranche	via	2020	2020	uitgaven septembercirculaire	
Omschrijving regeling					
Lokale culturele voorzieningen	Gemeentefonds	105	105		-
Inhaalzorg Jeugdwet	Gemeentefonds	74	-		74
Inhaalzorg WMO	Gemeentefonds	23	23		-
Parkeer- en toeristenbelasting	Gemeentefonds	28	28		-
Maatschappelijke opvang	GF - D	nvt			-
Vrouwenopvang	GF - D	nvt			-
Participatie (WSW) (deels beschikbaar gesteld)	GF - D	130	19		111
Voorschoolse voorziening peuters	GF - D	20	20		-
Tijdelijk steunfonds voor lokale informatievoorziening	Stimuleringsfonds pers	nvt			-
1e tranche compensatie pakket Coronavirus	Rijksbijdrage	380	195		185

Aanvullend compensatiepakket coronacrisis medeoverheden		Z20.002621	Bedragen * € 1.000,-		nog beschikbaar en overhevelen naar 2021
2e tranche			2020	2020	
Omschrijving regeling	via		septembercircularre	uitgaven	
Inkomstenderving precariobelasting en markt- en evenementenleges	Gemeentefonds		35	35	-
Inkomstenderving precariobelasting en markt- en evenementenleges	nmb	pm		-	-
Lokale culturele voorzieningen	Gemeentefonds		109	-	109
Buurt en dorpshuizen	Gemeentefonds		32	-	32
Toezicht en handhaving*	Gemeentefonds		106	106	-
Vrijwilligersorganisaties Jeugd	Gemeentefonds		22	-	22
Coronaproef verkiezingen**	Gemeentefonds		63	15	-
Sociale werkbedrijven (1/6-31/12)	Gemeentefonds		72	72	-
2e tranche compensatie pakket coronavirus	Rijksbijdrage		439	228	163
<i>* uitgekeerd dmv bonussen</i>					
<i>** Het budget voor coronaproef verkiezingen is via raadsbesluit in december 2020 overgeheveld naar 2021</i>					

Aanvullend compensatiepakket coronacrisis medeoverheden		Z20.002621	Bedragen * € 1.000,-		nog beschikbaar en overhevelen naar 2021
Overige maatregelen			2020	2020	
	via		septembercircularre	uitgaven	
Lagere apparaatskosten	Gemeentefonds		140	140	-
Eigen bijdrage WMO - abonnementstarief	Gemeentefonds		34	-	34
Noodopvang kinderen met ouders cruciaal beroep (mrt - 1 juli)	Gemeentefonds		67	67	-
2e tranche compensatie pakket coronavirus			241	207	34
Subtotaal nog beschikbaar uit het 1e en het 2e compensatiepakket					382



Aanvullende compensatiepakket coronacrisis medeoverheden Z20.003763		bedragen * € 1.000,-		nog beschikbaar en overhevelen naar 2021
3e tranche	via	2020	uitgaven 2020	
Meerkosten Jeugd en WMO 2020 (continuïteit van zorg)	Gemeentefonds	41	-	41
Compensatie quarantainekosten	Gemeentefonds	8	-	8
Sport (Zwembaden en ijsbanen)	Specifieke uitkering	-	-	-
Verlenging steun aan sportverenigingen 1/10 - 31-12	Specifieke uitkering	-	-	-
Verkiezingen	Gemeentefonds	-	-	-
Afval inzameling	Regeling nog niet bekend	PM	-	-
Lokale culturele voorzieningen	Gemeentefonds	-	-	-
Toezicht en handhaving	Specifieke uitkering	-	-	-
F'ankerend beleid sociaal domein	Regeling nog niet bekend	-	-	-
Re-integratie bijstandsgerechtigden	Gemeentefonds	19	-	19
Tijdelijke impuls reïntegratie 2021	Gemeentefonds	-	-	-
Schulden beleid	Gemeentefonds	17	-	17
Bijzondere bijstand	Gemeentefonds	6	-	6
NOW3	Specifieke regeling			
TOZO (1/10 2020 - 1/1-2021)	Specifieke regeling			
TONK (looptijd tot 1 juli 2021)	Specifieke regeling			
uitbetaling via decembercirculaire Gemeentefonds		90	-	90

Regeling nog niet bekend

Voor enkele maatregelen uit de decembercirculaire is alleen het landelijk plafond vermeld, en is de concrete verdeelsleutel nog niet bekend en/of is de verdeling afhankelijk van de werkelijke cijfers over 2020. Het betreft de volgende maatregelen/onderdelen: compensatie inkomstenderving na 1 juni (€ 100 mln., extra beschikbaar voor inkomstenderving (€ 150 mln.), afvalinzameling (€ 32 mln.), zwembaden en ijsbanen (€ 100 mln.) en verlenging steun sportverenigingen (1 okt t/m 31 dec) (€ 60 mln.).

Het ontbreken van een exacte verdeling van de compensatie per gemeente betekent dat Zuidplas geen voldoende nauwkeurige en betrouwbare berekening kan maken van het bedrag waarop zij over 2020 aanspraak kan maken. Op basis hiervan is de conclusie dat Zuidplas het financiële effect van deze maatregelen uit het aanvullende compensatiepakket verwerkt in de jaarrekening 2021.

A. Provincie Zuid-Holland – compensatie corona

In september 2020 heeft gedeputeerde staten van Zuid hollande een subsidieregeling noodsteun culturele sector Zuid-Holland 2020 vastgesteld. Deze regeling is ingesteld vanwege:

- o het belang van een brede, diverse en vitale culturele infrastructuur in onze provincie ziet en dat het rijke en gevarieerde cultuuraanbod in Zuid-Holland zorgt voor maatschappelijke betrokkenheid en samenhang en bijdraagt aan een aantrekkelijke provincie om te wonen, te werken en te bezoeken;
- o dat de tegemoetkoming van het Rijk op het gebied van cultuur niet toereikend is om de schade als gevolg van de coronamaatregelen in de Zuid-Hollandse cultuursector te dekken;
- o dat ondersteuning van vitale gemeentelijke culturele instellingen nodig is om de gevolgen van de uitbraak van COVID-19 het hoofd te bieden;

Zuidplas heeft een subsidieverzoek ingediend, ontvangen en ter beschikking gesteld aan meerdere instellingen in Zuidplas.

Aanvullende regeling - buiten compensatiepakket	via	2020	uitgaven 2020	overhevelen
Cultuur	Provincie Zuid Holland	50	50	-

B. Gemeente Zuidplas – coronamaatregelen bedrijfsvoering

Via 2 informatienota's Z20.001359 en Z20.003078 heeft het college de raad geïnformeerd over de gevolgen van de coronapandemie op de ambtelijke organisatie. Met deze informatie is ook een budget vraag ingediend, welke in de reguliere P&C producten zijn opgenomen.

Bedrijfsvoeringskosten gemeente Zuidplas					
Raadsbesluit	Onderwerp	Begroting 2020	realisatie	verschil	
Zomernota 2020	Coronamaatregelen capaciteit	200	200	-	
Zomernota 2020	Coronamaatregelen I&A*	45	-	-45	
NJN2020	Coronakosten afvalinzameling	200	245	45	
NJN2020	Coronakosten groen	25	24	-1	
NJN2020	Coronakosten bedrijfsvoering	137	27	-110	
Totaal coronamaatregelen bedrijfsvoering		607	496	-111	
* investering in ICT				-	
Raadsbesluit	Onderwerp	Begroting 2020	realisatie	verschil	
Zomernota 2020	Dekking Algemene reserve	-245	-200	45	
NJN2020	Dekking Algemene reserve	-362	-296	66	
Onttrekking algemene reserve		-607	-496	111	

C. Rijk – specifieke regelingen

Een aantal maatregelen uit de het coronasteunpakket van het Rijk worden via een specifieke uitkering gecompenseerd. De gemeente dient dan op declaratiebasis achteraf aan welke kosten zijn gemaakt. De Tozo- regeling wordt uitgevoerd door de GR IJsselgemeenten. De voorschot bedragen die Zuidplas ontvangt worden doorbetaald aan deze gemeenschappelijke regeling waar de regeling wordt uitgevoerd.

Specifieke uitkering		Begroting 2020	realisatie	verschil
Tozo regeling	voorschot betalingen Rijk en uitgaven	4.938	4.938	-
Sport	Huurcompensatie	242	242	

D. Resultaat bestemming ten behoeve van lokale steunmaatregelen in 2021

Met het raadsvoorstel van de decembercirculaire 2020 (R20.00113) heeft de raad besloten om een deel van de 3 steunpakketten van het Rijk in 2020 ter ondersteuning van de gevolgen van de coronapandemie, welke door het rijk via het gemeentefonds beschikbaar zijn gesteld in 2020 beschikbaar te houden voor lokale coronasteunmaatregelen. Hiertoe is vooruitlopend op de resultaatbestemming bij de jaarrekening 2020 besloten om € 472.000, te weten de corona compensatiebudgetten, geormerkt te storten in de Algemene Reserve en in 2021 opnieuw beschikbaar stellen voor het uitvoeren van lokale steunmaatregelen.

Lijst met afkortingen

Afkorting	Betekenis
AB	Algemeen bestuur
AED	Automatische externe defibrillator
AVG	Algemene verordening gegevensbescherming
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
BIE	Bouwgrond In Exploitatie
BIZ	Bedrijveninvesteringszone
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BUIG	Budgetten gebundelde uitkeringen
CJG	Centrum voor jeugd en gezin
CPI	Consumentenprijs index
CPO	Collectief Particulier Opdrachtgeverschap
DB	Dagelijks bestuur
DPL	DuurzaamheidsProfiel op Locatie
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
GGZ	Geestelijke gezondheidszorg
GHOR	Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio
GR	Gemeenschappelijke regeling
IBOR	Integraal Beheerplan Openbare Ruimte
IBSD	Integraal Beleidsplan Sociaal Domein
IBT	Interbestuurlijk Toezicht
IHP	Integraal Huisvestingsplan onderwijs
IKC	Integraal kind centrum
ISP	Intergemeentelijk Structuurplan
JB	Jeugdbescherming
JOS	Jeugdhulp op School
JPT	Jeugd preventie team
KBBB	Kom binnen bij bedrijven

MH	Regio Midden-Holland
MPG	Meerjarenperspectief Grondbedrijf
MPV	Meerjarenperspectief Vastgoed
MVA	Materiële vaste activa
NJN	Najaarsnota
ODMH	Omgevingsdienst Midden-Holland
OV	Openbaar vervoer
OZB	Onroerendezaakbelasting
P&C	Planning & control
PDCA	Plan, Do, Check, Act-cyclus
PMD	Plastic, metalen, drinkpakken
PoC	PoC-methode - percentage of completion
POH	Praktijk ondersteuner huisartsen
PPG	Portefeuillehouders overleg Publieke Gezondheid Hollands Midden
PPN	Perspectiefnota
PW	Participatiewet
RDOG	Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg Hollands Midden
RZB	Roerende zaakbelasting
ST	Sociaal team
TRP	Tussentijdse rapportage Grondbedrijf
USK	Uitgiftestrategiekader
VET	Wet voortgang energie transitie
VIDSD	Verbeterplan Integrale Dienstverlening Sociaal Domein
VJN	Voorjaarsnota
VNG	Vereniging Nederlandse gemeenten
VO	Voortgezet onderwijs
VPB	Vennootschapsbelasting
VRH	Veiligheidsregio Haaglanden
VRHM	De Veiligheidsregio Hollands Midden

Wgr	Wet Gemeenschappelijke Regelingen
WLZ	Wet langdurige zorg
WMO	Wet maatschappelijke ondersteuning
WNT	Wet Normering Bezoldiging Topfunctionarissen
Wpg	Wet Publieke gezondheid
WSO	Warmtesamenwerking Oostland
ZIN	Zuidplas in het Nieuws
ZVW	Zorgverzekeringswet
POH	Praktijk ondersteuner huisartsen