



gemeente
Zuidplas

Jaarstukken
2019

Bestuurssamenvatting 2019

Toekomstbestendigheid, Inclusieve samenleving en Verbindend bestuur. Het zijn de belangrijkste thema's van "Samen verder bouwen aan Zuidplas". In 2019 zijn opnieuw op heel veel terreinen goede resultaten behaald door de Gemeente Zuidplas voor de inwoners en bedrijven in de gemeente. Hieronder staan de belangrijkste in samenvatting.

Toekomstbestendigheid

Zuidplas Groeit! In 2019 zijn maar liefst 485 nieuwe woningen toegevoegd aan de woningvoorraad in de gemeente. Dat is voor een gemeente met de omvang van Zuidplas fors (2,6% groei in Zuidplas ten opzichte van 0,8% groei in de Provincie Zuid-Holland). Deze groei zet de komende jaren naar verwachting door. De gemeente Zuidplas is dorps, groen en ondernemend. We willen bij de groei van onze gemeente vasthouden aan de eigen identiteit van de dorpen en de kwaliteit van de omgeving. Op 23 januari 2019 is de nieuwe woonvisie unaniem vastgesteld door de raad. Het credo daarbij is: "Dorps wonen midden in de Randstad!". Met een duurzame en toekomstbestendige woningvoorraad voor jong en oud. De *Woonvisie 2025, 'Dorps wonen in Zuidplas, nu en in de toekomst'* bevat heldere kaders en geeft de komende jaren richting aan onze ambities om bij te dragen aan de grote bouwopgave in het zuidelijke deel van de Randstad. Belangrijk beleidskader van de woonvisie is de gewenste differentiatie in de woningvoorraad naar woningtypen. Hier is ook een grote opgave voor wat betreft levensloopbestendigheid en (huur)prijsklassen.

De concept-ontwikkelingsvisie van het Middengebied is na een waardevol traject met de gemeenteraad vrijgegeven ter verrijking, verdieping en versterking. Inwoners, ondernemers, maatschappelijke organisaties en bestuurlijke partners zijn uitgenodigd te reageren op het concept.

Onderwijs

De ontwikkelingen in de gemeente hebben vanzelfsprekend ook effect op de vraag naar onderwijs. Die neemt toe. Op basis van het Integraal Huisvestingsplan (IHP) blijven we hard werken aan een passend en volledig aanbod in de gemeente. Belangrijke stappen daarin waren in 2019 de realisatie van het integrale kindcentrum 0-12 jaar in Zevenhuizen en de start van het project voor een permanent integraal kindcentrum in Zevenhuizen. Door het stimulerend gemeentelijk beleid zien we dat er in Moordrecht een mooie samenwerking is ontstaan tussen scholen en kinderopvangorganisaties. IKC-vorming hoeft niet altijd te leiden tot integratie van BSO en Peuteropvang in een (brede) school. Het gaat er met name om dat er een goede afstemming plaatsvindt tussen onderwijs en kinderopvangorganisaties. Het doel hiervan is om de doorgaande leerlijnen te stimuleren. Ook de samenwerking met welzijnsorganisaties sluit aan bij deze ontwikkeling.

Verkeersveiligheid

Het vergroten van de veiligheid in het verkeer is een van de ambities van het college. De ervaren veiligheid van inwoners en ondernemers is overal lastig te meten. Maar niet in Zuidplas. In 2019 is met de 'prikker op de kaart' belangrijke en waardevolle informatie verkregen. In 2019 hebben inwoners voor Zevenhuizen, Moordrecht en Moerkapelle (in januari 2020 volgde Nieuwerkerk aan den IJssel) onveilige situaties op online kaarten kunnen 'plotten'. Daarmee is de ervaren verkeers(on)veiligheid en de beleving bij gedrag in het verkeer daadwerkelijk in beeld gebracht. Op belangrijke plekken is in 2019 de verkeerssituatie aangepakt.



Duurzaamheid en klimaatadaptatie

De opgave gericht op verduurzaming van de omgeving en de bebouwing is groot. In 2019 zijn stresstesten in de gemeente uitgevoerd met betrekking tot bodemdaling, wateroverlast, droogte en hitte.

Zuidplas heeft een mooie bijdrage geleverd aan de voorbereiding van een in 2020 te nemen besluit door de provincie Zuid-Holland. Het betreft de mogelijkheid om aan te sluiten op de warmterotonde (leiding over Oost).

Er is een uitgebreide campagne gestart om inwoners en woningeigenaren te helpen bij hun zoektocht naar het verduurzamen van hun eigen woning. Er is ruime belangstelling voor de gemeentelijke duurzaamheidslening. In 2019 zijn 79 leningen aangevraagd, waarvan 43 leningen toegekend. De raad heeft besloten tot het verhogen van het budget voor duurzaamheidsleningen met € 2,5 mln. Voor de gemeente zelf was de opening van het nieuwe gemeentekantoor met het duurzaamheids-certificaat BREEAM Excellent in 2019 een belangrijke mijlpaal.

Groene, schone, toegankelijke en veilige leefomgeving

In oktober 2019 is het herijkte IBOR plan 2018 – 2021 vastgesteld. In deze herijking van het Integraal Beheerplan Openbare Ruimte zijn nieuwe inzichten ten aanzien van het beheer van de openbare ruimte verwerkt en is het werk verder geprofessionaliseerd. Daarmee is het onderhoud aan groenvoorzieningen, wegen, civiele kunstwerken en openbare verlichting op de daarvoor gewenste kwaliteitsniveaus gebracht. De gemeente heeft met extra middelen voor klein onderhoud en groen een stevige impuls gegeven aan het verbeteren van de kwaliteit van de openbare ruimte.

Inclusieve samenleving

In 2019 is prioriteit gegeven aan het terugdringen van armoede. Het “Actieplan Op weg naar werk” is de concrete uitwerking. Inclusieve samenleving betekent voor de gemeente Zuidplas niet alleen voldoende mogelijkheden om mee te doen in de maatschappij. Het betekent ook een fysiek toegankelijke samenleving. De gemeente Zuidplas is een gemeente voor iedereen! Toegankelijkheid en inclusiviteit zijn geen extraatje, of een afwijking van de norm, maar zijn de norm.

Op weg naar werk

Meedoen naar vermogen in een arbeidsmarkt waarin plaats is voor iedereen, is een belangrijke ambitie van het college voor onze vitale samenleving. Meedoen naar vermogen betekent presteren naar potentie. Tegelijkertijd betekent dit ook het ondersteunen van hen die (tijdelijk) niet zelfstandig in staat zijn om mee te doen. De gemeente streeft er naar inwoners met een bijstandsuitkering te laten uitstromen naar betaald werk of op een andere manier hun participatie te verhogen. In 2019 is hiervoor met de vaststelling door de gemeenteraad van het ‘Actieplan op weg naar werk’ een belangrijke stap gezet. Het Actieplan bevat extra acties die de participatie voor bijstandsgerechtigden verbetert. Er zijn dus twee uitgangspunten: het bieden van een vangnet voor wie dat nodig heeft, en het vergroten van de zelfredzaamheid van inwoners. Hierbij gaan we uit van de mogelijkheden en talenten van mensen. Er is ook speciale aandacht voor jongeren. De gemeente Zuidplas vindt bovendien dat werk gaat boven een uitkering, en een bijstandsuitkering is niet vrijblijvend.

Maatschappelijke ondersteuning

In 2019 is de coalitie tegen eenzaamheid ‘Zuidplas verbindt’ opgericht. De belangrijke taak van de coalitie is eenzaamheid te signaleren, te bestrijden én te voorkomen. Samen met alle betrokkenen, waaronder ook professionele en vrijwilligersorganisaties, is de gemeente actief om het plan van aanpak uit te voeren. Drie groepen krijgen hierbij speciale aandacht: eenzame ouderen, personen met een ggz-achtergrond en jongeren die buiten de groep vallen. In het werken met het plan van aanpak benaderen we het thema ‘eenzaamheid’ op een positieve manier. Het gaat in de uitvoering zo min mogelijk over kreten als ‘eenzaamheid’ en ‘probleem’. Het gaat meer over het stimuleren van zingevende contacten tussen inwoners.

Sport en cultuur

Sportief was 2019 erg bewogen! Een participatietraject met verenigingen en partners voor de sportvisie vond plaats. Het besluit is genomen om de capaciteit van voetbalvereniging Nieuwerkerk uit te breiden door omzetting van natuurgras in kunstgras en de realisatie van twee kunstgras pupillenvelden. Als afsluiter was er een succesvol sportgala dat na 10 jaar afwezigheid zijn rentree heeft gemaakt!

De culturele sector heeft allesbehalve stilgestaan in 2019. De cultuurvisie 2019-2022 is vastgesteld, er is een cultuurplatform opgericht en er is een cultuuraanjager aangesteld. Daarnaast is de betrokkenheid binnen Zuidplas op het gebied van cultuur bijzonder hoog. Er hebben maar liefst 25 instellingen zich aangemeld om een evenement te organiseren voor 10 jaar Zuidplas. Daarnaast is er een kunstborrel georganiseerd en is de cultuurprijs uitgereikt.

Jeugd

Zorgen blijven over de grote uitdagingen op de beleidsterreinen jeugdhulp, jeugdzorg en jeugdgezondheidszorg. Het landelijke actieprogramma ‘Zorg voor de Jeugd’ is in 2019 uitgangspunt geweest voor de focus van de gemeente in het stimuleren van de ontwikkeling van kinderen/jongeren in Zuidplas en voor de inzet op zorg, veiligheid en talentontwikkeling. De lokale aanpak tegen huiselijk geweld en kindermishandeling bleek in 2019 effectief. Ondanks de

onverminderde inzet zijn helaas in 2019 de wachtlijsten voor kinderen/jongeren niet teruggedrongen. De toename van de cliëntaantallen en de steeds complexere zorgvragen wegen niet op tegen de door het Rijk toegekende budgetten. Dat heeft zijn weerslag op de wachtlijsten.

Verbindend bestuur

In 2019 hebben we de hoge kwaliteit van dienstverlening volgehouden. De verbinding met inwoners en ondernemers is en blijft voor ons belangrijk. Net als we ook continu ingezet hebben op behoud en versterking van de veiligheid en leefbaarheid van onze gemeente en onze dorpen. We hebben in 2019 met verschillende participatietrajecten en –vormen nadrukkelijk ingezet op het versterken van de band tussen samenleving, politiek en lokale overheid.

#Zuidplas

Een krachtig profiel van Zuidplas ondersteunt de ambities voor een toekomstbestendige en inclusieve gemeente. In 2019 hebben we een nieuwe website www.beleefzuidplas.nl gelanceerd die de aantrekkelijke kanten van onze gemeente, onze dorpen en ons gebied toont. Water is hierbij het onderscheidend en karakteristiek landschapselement. Inmiddels hebben duizenden mensen deze website bekeken.

Dienstverlening

De online dienstverlening aan inwoners en ondernemers is in 2019 verder uitgebreid. Daarbij is de gemeentelijke website nog beter gemaakt, zodat de informatie sneller, toegankelijker en makkelijker vindbaar is voor onze inwoners, bedrijven en instellingen. In 2019 is een pilot met het kanaal Chat succesvol uitgevoerd. In 2020 gaan we de chat als 'normaal' kanaal openzetten.

Ook het fenomeen 'webcare' krijgt steeds meer inhoud. Er is een newsroom bij de gemeente ingericht, die sociale media bijhoudt en signaleert waar nodig. Inwoners weten de gemeente via sociale media steeds beter te bereiken en ook andersom: een groeiende groep vakafdelingen benut de sociale media via de newsroom. Op die manier bereiken we weer een nieuwe en grotere groep inwoners en bedrijven.

Veiligheid

In 2019 zijn belangrijke stappen gezet in de monitoring en ontmoediging van ondermijning, de criminaliserende vermenging van de bovenwereld en de onderwereld. Via de maandelijkse ondermijningtafels delen de gemeente, de politie en het RIEC (Regionaal Informatie en Expertisecentrum) informatie en signalen. Dit heeft in 2019 tot meerdere succesvolle resultaten geleid.

Ten slotte

De collegeperiode 2018-2022 is nu over de helft. Er is in de afgelopen periode een forse hoeveelheid werk verzet. Alle betrokkenen mogen hier trots op zijn. Er is nog veel werk te doen en daar staan we ook voor. Samen bouwen wij verder aan Zuidplas!

Inhoudsopgave

Bestuurssamenvatting 2019	2
Inhoudsopgave	6
Leeswijzer	9
Samenvattend financieel resultaat jaarrekening	12
Programma 1 Bestuur & Organisatie	19
Product 1.1 Bestuur, organisatie en participatie	21
Product 1.2 Dienstverlening	24
Product 1.3 Veiligheid	26
Programma 2 Sociaal domein	31
Product 2.1 Algemeen Sociaal Domein	33
Product 2.2 Werk en inkomen	35
Product 2.3 Jeugd	38
Product 2.4 Maatschappelijke ondersteuning	42
Product 2.5 Volksgezondheid	46
Programma 3 Maatschappelijk domein	51
Product 3.1 Sport	53
Product 3.2 Onderwijs	55
Product 3.3 Cultuur	59
Programma 4 Ruimtelijk beleid en ontwikkeling	62
Product 4.1 Ruimtelijke ordening en vergunningverlening	64
Product 4.2 Wonen	69
Product 4.3 Economie	71
Product 4.4 Verkeer en vervoer	74
Product 4.5 Gebiedsontwikkeling	77

Programma 5	Fysieke omgeving.....	81
Product 5.1	Beheer buitenruimte	83
Product 5.2	Afval, riolering en begraven.....	88
Product 5.3	Vastgoed.....	91
Financiële producten.....		95
Algemene dekkingsmiddelen		95
Overhead		96
Vennootschapsbelasting.....		97
Onvoorzien.....		97
Overzicht van lasten en baten		101
Paragraaf Lokale heffingen.....		104
Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing		114
Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen		123
Paragraaf Financiering.....		128
Paragraaf Bedrijfsvoering		133
Paragraaf Verbonden partijen.....		138
Paragraaf Grondbeleid.....		161
Paragraaf Duurzaamheid		166
Programma Omgevingswet		171
Bijlage 1 Kerngegevens en bestuursstructuur.....		174
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling		178
Balans		187
Overzicht van baten en lasten		227
Overzicht incidentele baten en lasten.....		260
Verantwoording Wet Normering Bezoldiging Topfunctionarissen (WNT)		264
SiSa verantwoording.....		266

Bijlage 1: Stand van de kredieten per 31 december 2019.....	268
Bijlage 2: Het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld.....	272
Bijlage 3: Interbestuurlijk Toezicht (IBT).....	274
Lijst met afkortingen.....	276

Leeswijzer

De Jaarstukken 2019, waarin beleidsmatig en financieel verantwoording wordt afgelegd over het jaar 2019, bestaan uit twee delen:

- **Deel 1: het Jaarverslag 2019**
In dit beleidsdeel staat wat in 2019 bereikt is, hoe dat gedaan is en met welke middelen.
- **Deel 2: de Jaarrekening 2019**
In dit financiële deel staat een uitgebreide toelichting op het financiële huishoudboekje van de gemeente over het jaar 2019.

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. Het Jaarverslag geeft antwoord op de drie “W-vragen”:

<i>Programmabegroting</i>	<i>Jaarstukken</i>
Wat willen we bereiken?	Hebben we de geplande doelen gerealiseerd?
Wat gaan we daarvoor doen?	Wat hebben we er voor gedaan?
Wat mag het kosten?	Wat heeft het gekost?

De indeling van het jaarverslag volgt die van de begroting 2019. 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 2019’ wordt beschreven of de prestaties in 2019 ertoe hebben geleid dat het doel in 2019 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 2018 opgenomen. Door een gewijzigde programmastructuur zijn de cijfers per programma niet rechtstreeks te vergelijken met de jaarstukken 2018; 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 groen bolletjes behoeven geen toelichting, maar waar dat voor extra duidelijkheid zorgt wordt ook bij prestaties met twee groene bolletjes een toelichting gegeven.



‘De gemeente
Zuidplas is dorps,
groen en
ondernemend.’



Samenvattend financieel resultaat jaarrekening

In de bijgestelde begroting over het jaar 2019 was de verwachting dat we het jaar 2019 zouden kunnen afsluiten met een positief rekeningresultaat. Maar, vooral als gevolg van de fors gestegen zorgvraag in zowel in de Jeugdzorg als de maatschappelijke ondersteuning is het jaar 2019 afgesloten met een rekening resultaat van € 2,4 miljoen negatief. Dit is een verschil ten opzichte van de begroting na wijziging van € 3,3 miljoen negatief.

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 2019 is bijna € 4,0 miljoen voordelig. Het resultaat na bestemming is € 2,4 miljoen nadelig. In onderstaande tabel is de realisatie 2018, de begroting vóór wijziging, de begroting na wijziging en de realisatie 2019 opgenomen. De laatste kolom laat het verschil zien tussen de begroting na wijziging en de realisatie.

Overzicht van baten en lasten en resevematies per programma	<i>bedragen x € 1.000</i>				
	Jaarrekening 2018	Primitieve begroting 2019	Begroting na wijziging 2019	Jaarrekening 2019	Vershil begroot na wijzigingen / realisatie
Programmaplan					
Totaal Lasten	97.914	93.857	92.925	98.413	-5.488
Totaal baten	54.425	46.620	41.369	47.104	5.734
Saldo van baten en lasten Programmaplan	-43.489	-47.238	-51.555	-51.309	246
Financiële producten					
Lasten	12.495	11.618	11.611	11.842	-231
Baten	59.636	64.560	67.129	67.316	188
Saldo van baten en lasten totaal	3.653	5.704	3.962	4.165	204
Toevoeging aan reserves	6.273	5.773	13.138	14.154	-1.016
Onttrekking aan reserves	2.402	1.116	10.164	7.639	-2.525
Resultaat	-218	1.047	988	-2.350	-3.337

In onderstaande tabellen wordt het verloop van het saldo van de begroting 2019 zichtbaar gemaakt en afgezet tegen het jaarrekeningresultaat 2019. Na het vaststellen van de programmabegroting 2019 heeft u als raad besluiten genomen met een financieel effect op het begrotingssaldo. Het saldo van de bijgestelde begroting 2019 is € 988.000 positief. Met het opmaken van de jaarrekening 2019, en het inzicht in de zorguitgaven is het beeld bijgesteld tot een jaarrekeningsaldo van € 2,4 miljoen negatief.

Wanneer de uitgaven op het gebied van Jeugdzorg en Wmo buiten beschouwing gelaten worden, toont de jaarrekening dat het college het merendeel van de gemeentelijke taken binnen het beschikbare budget heeft kunnen uitvoeren. De beheersbaarheid van de uitgaven van Jeugdzorg en Wmo is een onderwerp waarop het College in de Zomernota 2020 nader ingaat.

Resultaat jaarrekening 2019 en verschil realisatie ten opzichte van begroting na wijziging	<i>Bedragen * € 1.000</i>
Resultaat jaarrekening 2019 (nadeel)	-2.350
Begroting na wijziging 2019 (voordeel)	988
Afwijking - begroting na wijziging to.o.v. resultaat 2019	-3.337

Verloop overzicht om te komen tot begroting na wijziging	<i>Bedragen * € 1.000</i>
Resultaat Programmabegroting 2019	1.047
Raadsbesluiten na vaststellen Programmabegroting 2019	
Najaarsnota 2018	-399
Collegeprogramma 2018 - 2022	-430
Septembecirculaire 2018	232
Meerjaren programma vastgoed 2019	31
Meerjaren programma grondexploitaties 2019	2
Zomernota 2019	-765
Extra onderzoek sportnota	-25
Aflossing Woonpartners	-131
Najaarsnota 2019	1.105
Septembecirculaire 2019	321
Begroting 2019 na wijziging	988

Verklaring van de belangrijkste verschillen tussen begrote en werkelijke cijfers 2019

We geven een overzicht en een toelichting op de belangrijkste afwijkingen van de cijfers in de jaarrekening 2019 ten opzichte van de begroting na wijziging 2019, waarbij per saldo € 3,3 miljoen tekort wordt gepresenteerd.

Omschrijving belangrijkste afwijking (+/- € 250.000)	Bedragen * € 1.000
Jeugdzorg	-2.046
Wethouders pensioen	-1.495
Reconstructie Zuidplasweg	1.054
Wet maatschappelijke ondersteuning	-831
Voorziening dubieuze debiteuren	-624
Resultaat gebiedsontwikkeling	-386
Voorziening grondbank	427
Beschermd wonen	301
Bouwleges	292
Overige	-29
Belangrijkste afwijkingen t.o.v. begroting na wijzigingen	-3.337

Jeugdzorg

De Jeugdwet richt zich op gemeentelijke verantwoordelijkheid voor preventie, ondersteuning, hulp en zorg aan jeugdigen en ouders bij opgroei- en opvoedingsproblemen, psychische problemen en stoornissen (Jeugdwet). De gemeente is verantwoordelijk voor uitvoering van de Jeugdwet. Er is een toename in unieke cliënten en een stijging in kosten. Deze stijgingen zijn vooral zichtbaar op geëscaleerde zorg en maatwerkvoorzieningen. Er zijn verschillende oorzaken te benoemen voor deze stijging, een verhoogde toestroom, complexere hulpvraag en de verhoging van de tarieven van de gecertificeerde instellingen op 1 januari 2019.

Wethouderspensioen

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 pensioenen geregeld. De gemeente heeft een voorziening om aan de pensioenverplichtingen te kunnen voldoen. Jaarlijkse wordt de hoogte van de voorziening bijgesteld. In 2019 is de rente gedaald en hierdoor moet er meer geld worden gereserveerd voor de toekomstige pensioenbetalingen.

Reconstructie Zuidplasweg

In 2019 is de reconstructie van de Zuidplasweg uitgevoerd. In de begroting 2019, is conform vastgesteld MPG2019 de reconstructie van de Zuidplasweg als bovenwijkse voorziening ten laste van de bestemmingsreserve gebracht. De reconstructie van de Zuidplasweg moet echter als investering worden gezien en worden afgeschreven. De toekomstige afschrijvingskosten zullen ten laste van de reserve bovenwijkse voorzieningen worden gebracht.

Wet maatschappelijke ondersteuning

De Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) is een wet in het kader van hulp en ondersteuning. Het doel van de wet is om burgers te helpen, zodat zij zo lang mogelijk zelfstandig thuis kunnen blijven wonen en deel kunnen nemen aan de maatschappij. De gemeente is verantwoordelijk voor uitvoering van de Wmo. Er is een toename zichtbaar van het aantal unieke cliënten en het aantal afgegeven indicaties. Deze stijging is vooral zichtbaar op de diensten hulp bij

het huishouden en begeleiding, en kent verschillende oorzaken: de aanzuigende werking van het abonnementstarief, het langer- en eerder thuis wonen en de complexiteit van de problematiek (er worden zwaardere indicaties met een langere doorlooptijd afgegeven).

Voorziening dubieuze debiteuren

Inwoners, ondernemers of maatschappelijke instellingen kunnen in een situatie komen waarbij er niet aan de betalingsverplichtingen aan de gemeente kan worden voldaan. Periodiek worden de openstaande vorderingen beoordeeld op de inbaarheid. Voor vorderingen waarbij twijfel bestaat over de onbaarheid wordt een voorziening gevormd en vorderingen die oninbaar blijken worden volgens richtlijnen afgeboekt. In 2019 is een bedrag van € 624.000 toegevoegd aan de voorziening voor dubieuze debiteuren. Per saldo is van alle vorderingen een bedrag van circa € 1 miljoen aangemerkt als risico en opgenomen in de voorziening.

Resultaat gebiedsontwikkeling

Met name voorziening onderhanden werk: Bij de jaarrekening wordt bepaald welke verliesvoorzieningen nodig zijn voor de lopende negatieve grondexploitaties. Op basis van de herberekening vanuit de herziening van de grondexploitaties zijn de verliesvoorzieningen bijgesteld. De verantwoording van Zevenhuizen Zuid als een groundbank zonder transformatie (op basis van het BBV) leidt tot een hogere verliesvoorziening voor het onderhandenwerk. Hier tegenover staat de vrijval van de verliesvoorziening bij het product Ruimtelijke ordening en vergunningverlening.

Voorziening groundbank

Op basis van de concept Jaarrekening 2019 van de Groundbank is het eigen vermogen van de Groundbank over 2019 minder negatief als gevolg van boekwinst bij verkoop van een kavel. Deze verbetering leidt binnen de Gemeente Zuidplas tot een bijstelling van de gevormde voorziening.

Beschermd wonen

De Wmo 2015 verplicht gemeenten om maatwerkvoorzieningen op het gebied van Beschermd Wonen en opvang te verstrekken. In de regio Midden-Holland is de regievoering hierop belegd in centrumgemeente Gouda. Gouda ontvangt dan ook de middelen hiervoor. De gemeente Zuidplas wordt gecompenseerd (compensatieregeling) voor intensieve begeleiding aan cliënten die anders in een Beschermd Wonen setting zouden verblijven (€ 139.000 in 2017 en € 145.000 in 2018). In vergelijking met voorgaande jaren is een hoge bijdrage voor de compensatieregeling 2019 ontvangen (€ 325.000). Dit komt ten goede van de gemaakte kosten Wmo.

Bouwleges

De hogere omzet hangt samen met het economisch hoogtij in 2019 waardoor het aantal afgegeven omgevingsvergunningen vorig jaar in 2019 bovengemiddeld is uitgekomen. Dit in combinatie met de grotere projecten aanwezig in de Gemeente Zuidplas zoals Zevenhuizen-Zuid en Esse Zoom Laag.

Voorstellen voor resultaatbestemming 2019

Voorstellen tot resultaatbestemming 2019		Bedragen * € 1.000
Resultaat 2019		-2.350
Voorstel tot onttrekking aan bestemmingsreserve		1.504
Reserve sociaal domein	1.504	
Voorstel tot resultaatbestemming		-486
Lokale strategie bedrijventerreinen	-61	
Opbrengsten MOOR	-81	
Omgevingswet	-40	
Economische visie	-60	
Klimaatakkoord	-244	
Rekeningresultaat na afrekeningsvoorstellen		-1.332

Toelichting op de voorstellen:

Voorstel tot onttrekking aan bestemmingsreserve

Reserve sociaal domein

Het tekort op jeugdzorg en WMO over 2019 bedraagt circa € 2 miljoen. Voorgesteld wordt om het restant van de reserve Sociaal domein á € 1,5 miljoen in te zetten. Dit is in lijn met de vastgestelde bestemming van de reserve. Het saldo in de reserve na de onttrekking bedraagt hiermee € 0.

Voorstellen tot resultaatbestemming

Lokale strategie bedrijventerreinen

In 2019 was een onderzoek voorzien betreffende een lokale bedrijventerreinenstrategie. Dit als verdieping van de regionale bedrijvenstrategie die in de regio Midden Holland werd uitgevoerd. Deze regionale strategie is gedurende het eerste kwartaal 2020 gereedgekomen. Tegelijkertijd is vanuit de regio opdracht gegeven voor een regionale economische visie. Lokaal is besloten om niet meer een lokale bedrijvenstrategie op te stellen, maar een lokale economische visie. De opdracht is hiervoor inmiddels verstrekt en zal in 2020 gereed zijn. Deze onderzoeken waren begroot in 2019 waardoor in dit boekjaar ruim € 60.000 minder is uitgegeven.

Voorgesteld wordt om € 60.000 via resultaatbestemming beschikbaar stellen in 2020 voor de uitvoering van deze onderzoeken. (AR)

Opbrengsten MOOR (Meldingen Opbrekingen Openbare Ruimte)

De opbrengsten MOOR hebben betrekking op vergoedingen welke de gemeente ontvangt van de nutsbedrijven voor het herstraten van wegen nadat er kabels en leidingen zijn gelegd. Het bedrag varieert per jaar. In 2019 heeft met name de vervanging van gas/elektraleiding aan de Albert van 't Hartweg in

Nieuwerkerk aan den IJssel bijgedragen aan de hogere dan begrote opbrengsten MOOR. Hogere degeneratiekosten dan begroot betekent op den duur ook meer herstraatwerkzaamheden voor de gemeente.

Voorgesteld wordt om deze extra opbrengst ad € 81.000 bij resultaatbestemming te storten in de voorziening wegen.

Uitbestede werkzaamheden omgevingswet

In 2019 is circa € 40.000 minder uitgegeven dan beschikbaar gesteld. Het budget voor de implementatie van de Omgevingswet is in april 2019 door de raad beschikbaar gesteld. Vervolgens is gestart met het inrichten van de programmaorganisatie, hierdoor zijn de middelen voor de formatie niet volledig benut. Projecten zoals omgevingsvisie en omgevingsplan zijn gestart in oktober jl en de werkzaamheden en bijbehorende kosten – tevens van formatie van de programmaorganisatie- lopen door in 2020. Overige processen zoals houding en gedrag (waaronder opleiding) en optimaliseren werkprocessen zullen in aanloop naar de daadwerkelijke invoeringsdatum van de Omgevingswet (momenteel onbekend) geïntensiveerd worden. Door de onzekerheden rondom Digitaal Stelsel Omgevingswet zijn deels middelen uitgegeven. Naar verwachting komt hier meer duidelijkheid over medio 2020.

Voorgesteld wordt om € 40.000 via resultaatbestemming beschikbaar stellen in 2020 voor de invoering van deze nieuwe Omgevingswet.

Aanpak woonwagencentrum

Het project aanpak woonwagencentrum is nog niet afgerond. Er is hierdoor circa € 64.000 minder uitgegeven dan begroot.

Voorgesteld wordt om € 64.000 via resultaatbestemming beschikbaar stellen in 2020 voor de afronding van het project aanpak woonwagencentrum Nieuwerkerk.

Klimaatakkoord

In de betaling van de algemene uitkering over het jaar 2019 zijn ook de middelen voor het klimaatakkoord ad € 244.000 ontvangen. De raad van Zuidplas heeft deze middelen in 2019 reeds via een afzonderlijk besluit beschikbaar gesteld voor het Programma Duurzaamheid & Klimaatadaptatie 2019-2025 (R19.000027). De bijdrage uit het gemeentefonds wordt om deze reden, conform het amendement Duurzaamheid en klimaatadaptatie, via de resultaatbestemming van het rekeningresultaat 2019 toegevoegd aan de algemene reserve.

Voorgesteld wordt om € 244.000 te storten in de algemene reserve.

Jaarstukken 2019

in één overzicht

Het saldo van
inkomsten en uitgaven

- € 2,35 MILJOEN

Inkomsten

Waar komt het vandaan?

Uitgaven

Waar gaat het naar toe?

Totale inkomsten 2019
€122 MILJOEN

Totaal aantal inwoners
43.883 OP 31-12-2019

Totale uitgaven 2019
€ 124,4 MILJOEN



❶ INKOMSTEN VAN
HET RIJK
€ 64 MILJOEN



❷ LOKALE HEFFINGEN
€ 10,4 MILJOEN



❸ ONTREKKINGEN
UIT RESERVES
€ 7,6 MILJOEN



❹ OVERIGE INKOMSTEN
€ 40 MILJOEN

DIT HEBBEN WIJ BEREIKT IN 2019

- Actieplan 'Op weg naar werk'
- Concept ontwikkelingsvisie Zuidplaspolder
- Samen met inwoners verkeersveiligheid in beeld gebracht
- Duurzaam beheer openbare ruimte
- 'Zuidplas verbindt': alliantie tegen eenzaamheid
- 485 nieuwe woningen
- Uitbreiding online dienstverlening aan inwoners en ondernemers
- Integraal kindcentrum Koningskwartier Zevenhuizen geopend
- Besluit nieuwe sportvelden wv Nieuwerkerk

❶ BESTUUR EN ORGANISATIE
DIENSTVERLENING EN VEILIGHEID
€ 8,7 MILJOEN **€199 PER INWONER**

❷ RUIMTELIJK BELEID EN
-ONTWIKKELING
€ 25,9 MILJOEN **€558 PER INWONER**

❸ SOCIAAL DOMEIN
JEUGD, WMO EN PARTICIPATIE
€ 36,6 MILJOEN **€834 PER INWONER**

❹ FYSIEKE OMGEVING
BEHEER OPENBARE RUIMTE
€ 19,3 MILJOEN **€440 PER INWONER**

❺ MAATSCHAPPELIJK DOMEIN
SPORT, ONDERWIJS EN CULTUUR
€ 7,9 MILJOEN **€180 PER INWONER**

❻ FINANCIËLE PRODUCTEN
ALGEMENE DEKKING, OVERHEAD
€ 26 MILJOEN **€588 PER INWONER**



Programma 1 Bestuur & Organisatie

Toekomstbestendig en resultaatgericht

Dit programma bestaat uit de volgende producten:

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

De gemeente Zuidplas stelt inwoners en ondernemers centraal. Of zij hier nu wonen, werken of recreëren: we zijn hen optimaal van dienst. We gaan met hen actief de dialoog aan en zijn transparant in onze besluitvorming. Zuidplas houdt regie op ontwikkelingen, en werkt samen in de regio. De gemeente Zuidplas wil dat in onze dorpen alle inwoners zich thuis voelen en met respect voor elkaar 'samen leven'. We stimuleren onze inwoners, ondernemers, veiligheidspartners en bezoekers om vanuit hun eigen verantwoordelijkheid bij te dragen aan de veiligheid en leefbaarheid binnen onze gemeente. Hiervoor bouwen we aan een toekomstbestendige organisatie die resultaatgericht en innovatief te werk gaat.



'Zuidplas houdt regie
op ontwikkelingen, en
werkt samen in de
regio'



Product 1.1 Bestuur, organisatie en participatie

Doel 2019 #Zuidplas positief op de kaart zetten op basis van een visie en daarmee positief draagvlak creëren bij ondernemers, potentiële en bestaande inwoners, arbeidsmarkt, bezoekers en (internationale) sporters.			Werkelijk 2019 Het doel is behaald: de visie gebiedsprofilering is onder de noemer Beleef Zuidplas vertaald naar diverse acties. De website www.beleefzuidplas.nl is ontwikkeld in samenwerking met lokale (horeca)ondernemers en is gelanceerd tijdens het evenement World Cup Rowing III. De lancering is enthousiast ontvangen door diverse externe stakeholders en media.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (<i>verklaring oranje of rood licht</i>)
World Cup Rowing III is de uitgelezen kans voor het versterken van #Zuidplas door aan te sluiten bij de promotie van dit sportevent. We zetten opnieuw in op hospitality, samenwerken met partijen in de regio en het faciliteren van recreatieve programma's voor atleten en bezoekers.	Jaarlijkse monitoring via het digitale inwonerspanel van imago en waardering. Monitoren op aantallen en bezoekersprofielen.	Vanaf 2019 doorlopend	●	●	Het toegekende budget van € 50.000 is besteed aan tenthuur en inrichting, hospitality, en recreatieve programma's. Door tegenvallende bezoekersaantallen bij de World Cup Rowing III vanwege het slechte weer is het college door de organisatie van het evenement gevraagd een extra bijdrage te leveren van € 5.000. Deze extra bijdrage is verstrekt.
In de eerste helft van 2019 wordt over afgeronde participatietrajecten een reflectienota aangeboden aan de raad. Hierin reflecteert het college samen met inwoners op het proces en resultaat van minimaal 3 participatietrajecten. Er wordt inzicht gegeven in de dingen die goed gingen en in verbeterpunten. Hierbij wordt vermeld welke acties genomen gaan worden n.a.v. de verbeterpunten.	Aantal geëvalueerde participatietrajecten. Indicatiernorm: 3 participatietrajecten	Opleveren reflectienota 1e helft 2019	●	●	In de reflectienota participatietrajecten 2019 worden 3 trajecten geëvalueerd: het bidboek (integrale gebiedsontwikkeling), het innovatiefonds en het Integraal Beleidsplan Sociaal Domein. Leer- en verbeterpunten worden meegenomen in volgende participatietrajecten. Op 5 november 2019 heeft de gemeenteraad de motie 'Participatie' aangenomen, daarmee het belang van participatie en inspraak van inwoners onderstrepend. Een nieuw op te stellen beleidskader zal kaders geven voor participatie en inspraak van inwoners die aan de gemeente teruggeven hoe beleid en dienstverlening in hun dagelijkse leven uitpakt.

Accenten uit het collegeprogramma 2018-2022

Doel Verbindend bestuur / deelthema Integriteit We hebben integriteit hoog in het vaandel staan, aangezien integere bestuurders en ambtenaren een basisvoorwaarde zijn voor het vertrouwen van onze inwoners in ons handelen. We zijn gezamenlijk verantwoordelijk om integriteit met regelmaat op de agenda te hebben, met elkaar te bespreken en waar nodig elkaar er op aan te spreken. We zijn eerlijk, betrouwbaar en kunnen verantwoording afleggen over ons eigen gedrag en keuzes.			Werkelijk 2019 Het doel is behaald. Het onderwerp integriteit heeft continue aandacht bij Raad, College en organisatie.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting <i>(verklaring oranje of rood licht)</i>
We hebben continue aandacht voor integriteit binnen Zuidplas, zowel voor de bestuurders, volksvertegenwoordiging als de ambtelijke organisatie.	De gedragscode voor bestuurders en volksvertegenwoordigers wordt aangepast conform het VNG model. Trainingen organisatie breed, onderwerp in gesprekscyclus.	4e kwartaal 2018 Doorlopend	●	●	In het eerste kwartaal van 2019 is de gedragscode integriteit Volksvertegenwoordigers Zuidplas (R18.000072) vastgesteld en de gedragscode integriteit wethouders en burgemeester is vastgesteld door de raad ((R10.000024). Bij de beëdiging van elke nieuwe medewerker wordt stilgestaan bij integriteit. In de gesprekscyclus met medewerkers is integriteit standaard opgenomen. In 2019 is, naast de al aanwezige externe vertrouwenspersoon, een interne vertrouwenspersoon integriteit benoemd.



Doel 2019			Werkelijk 2019		
<p>Inwoners, ondernemers en recreanten zijn trotse 'eigenaren' van Zuidplas (als gebied). Inwoners, ondernemers en recreanten beleven water als kenmerkend landschapselement in Zuidplas.</p> <p>Bezoekers (o.a. recreanten uit de regio) kennen de aantrekkelijke kanten van Zuidplas. Talenten op de arbeidsmarkt hebben een duidelijk beeld van Zuidplas als aantrekkelijke ontwikkelgemeente en gebied.</p>			<p>Het doel is behaald. De website www.beleefzuidplas.nl is gelanceerd. Daarnaast versterken we initiatieven, evenementen en activiteiten door middel van PR, social media en gezamenlijke gebiedsprofilering met (dag) recreatieve partners. Op het gebied van arbeidsmarktcommunicatie werken we samen met een bureau ter versterking van het arbeidsmarktimage van Zuidplas.</p>		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
<p>We doen onderzoek naar de betekenis en waardering van #Zuidplas</p> <p>We ontwikkelen een visie op #Zuidplas: wat is #Zuidplas en wat willen we uitstralen en versterken?</p> <p>We richten voor de uitvoering een interne projectorganisatie (integraal) op, die nauw samenwerkt met de ambtelijke organisatie, ondernemers, vertegenwoordigers cultuur, recreatie, sport, kinderopvang, onderwijs en arbeidsmarkt uit de gemeente Zuidplas en de regio.</p>	<p>Jaarlijkse monitoring via het digitale inwonerspanel van imago en waardering.</p> <p>Events die de gemeente versterkt dan wel zelf organiseert moeten meetbaar zijn op aantallen en bezoekersprofielen.</p> <p>Sollicitanten worden bevraagd over hun beeldvorming van Zuidplas.</p>	<p>2019</p> <p>Start in 2019</p>	<p>●</p>	<p>●</p>	<p>Er wordt jaarlijks een regionale merkbekendheid- en imagometing gedaan via panelonderzoek onder inwoners. De 0-meting heeft voorafgaand aan de lancering van de nieuwe website plaatsgevonden, de 1-meting vindt in 2020 plaats.</p>

Product 1.2 Dienstverlening

Doel 2019 Uitvoeren van de verkiezingen in 2019 voor Provinciale Staten, Waterschappen en Europees Parlement.			Werkelijk 2019 De verkiezingen zijn rechtmatig en betrouwbaar verlopen. Een nieuwe telmethodiek is succesvol toegepast waardoor de sneltelling en voorlopige uitslag eerder beschikbaar waren dan in voorgaande jaren.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Verkiezing Provinciale Staten & Verkiezing Waterschappen	Op de verkiezingsdag is de sneltelling uiterlijk 23.30 uur beschikbaar.	20 maart 2019	●	●	De sneltelling was klaar om 0:30. Er waren deze keer 2 verkiezingen te tellen en het was de eerste keer dat we de nieuwe telmethodiek toepasten.
Verkiezingen voor het Europees Parlement	Op de verkiezingsdag is de sneltelling uiterlijk 23.30 uur beschikbaar.	23 mei 2019	●	●	

Accenten uit het collegeprogramma 2018-2022

Doel 2019 Doorontwikkelen van de online dienstverlening en het uitbouwen van social media. Daar waar we nu vooral monitoren en reageren, willen we social media ook pro-actief voor onze dienstverlening inzetten (verder uitbouwen van ZIN).			Werkelijk 2019 De doelstellingen voor doorontwikkeling van de online dienstverlening en inzet van sociale media zijn behaald.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
We houden ons aanbod van online producten en diensten actueel. We zorgen ervoor dat voor steeds meer producten de status van de aanvraag zichtbaar wordt op "Mijn Zuidplas".	N.v.t.	Doorlopend	●	●	De gemeentelijke website is in 2019 aangepast om de toegang tot informatie en online diensten verder te verbeteren en optimaliseren. Het aantal zaken dat inwoners en bedrijven online kunnen regelen via de website is in 2019 uitgebreid van 39 naar 48. Halverwege 2019 is de vernieuwde persoonlijke internet pagina "Mijn Zuidplas" operationeel geworden waarin ook een doorontwikkeling heeft plaatsgevonden.

We starten met een pilot Chatten als nieuw communicatiemiddel.	N.v.t.	Start Q1 2019	●	●	De pilot Chat is in 2019 succesvol uitgevoerd en zal in 2020 als regulier kanaal worden ingezet.
We voeren communicatiecampagnes om het gebruik van de beschikbare online producten en diensten te stimuleren.	N.v.t.	Doorlopend	●	●	
De medewerkers van ZIN bezoeken de vakafdeling en informeren ze over de mogelijkheden van ZIN.	N.v.t.	Start Q1 2019	●	●	



Product 1.3 Veiligheid

Daar waar in 2018 en voorgaande jaren vraagstukken met een veiligheids- en zorgcomponent gescheiden werden opgepakt, worden soortgelijke vraagstukken vanaf 2019 integraal opgepakt. Dit betekent dat er bij deze vraagstukken altijd gekeken wordt vanuit beide domeinen.

Deze integrale aanpak is onderhevig aan veranderingen binnen beide domeinen en is van voortdurende aard.

Doel 2019 Maximaal ontmoedigen van (ondermijnende) criminaliteit.			Werkelijk 2019 De gemeente organiseert maandelijks de Ondernijningstafel. Samen met politie en het RIEC worden signalen met betrekking tot ondermijning (in de ruimste zin) besproken, informatie wordt gedeeld en veredeld. Dit leidt onder meer tot gerichte acties (meerdere invallen hebben reeds plaatsgevonden).		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Oprichten lokale ondernijningstafel waar informatie met diverse partners wordt gedeeld en maatregelen worden genomen ter bestrijding van ondermijning.	N.v.t.	Vanaf januari 2019 doorlopend	●	●	

Doel 2019 Maximaal gebruik maken van kennis en energie uit onze samenleving ter bevordering van de veiligheid en leefbaarheid in Zuidplas.			Werkelijk 2019 Het doel is behaald.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Samen met inwoners en ondernemers gerichte activiteiten organiseren in onze wijken ter bevordering van de veiligheid en leefbaarheid in Zuidplas.	N.v.t.	Doorlopend	●	●	<ul style="list-style-type: none"> • Alle dorpen beschikken over buurtpreventieteams die gerichte activiteiten organiseren op gebied van veiligheid en leefbaarheid; • Samen met handhaving en politie deelnemen aan DDO (donkere dagen offensief, een actie tegen woninginbraken); • Deelnemen aan week van de Veiligheid en het structureel delen van informatie tussen gemeente/politie en buurtcoördinatoren.

Doel 2019 Effectieve handhaving en toezicht in onze dorpen, wijken en buurten.			Werkelijk 2019 Het doel is behaald. De inzet van onze handhavers vindt plaats op basis van informatie/signalen van onze partners en inwoners. Als gevolg hiervan vinden er gerichte acties plaats in onze dorpen en wijken. Daarnaast houden onze handhavers samen met de politie integraal toezicht op hotspot-locaties waar sprake is van o.a. overlast.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Toezicht en handhaving wordt gericht op specifieke locaties (overlast- en hangplekken, etc.) en thema's (hondenpoep, afval, etc.). Onze aanpak is gericht op het voorkomen van overtredingen. Indien regels toch overtreden worden, treden wij repressief op.	N.v.t.	Doorlopend	●	●	

Accenten uit het collegeprogramma 2018-2022

Om de subjectieve- en objectieve veiligheid in onze gemeente te bevorderen, ligt onze focus ook op een preventieve aanpak. Door te investeren aan de voorkant, wordt escalatie en complexe problematiek voorkomen. Onze preventieve aanpak vereist een integrale werkwijze waarin wij vraagstukken in samenhang benaderen.

Doel 2019 Integrale aanpak van (veiligheids)vraagstukken.			Werkelijk 2019 Het doel is behaald. Veiligheidsvraagstukken met een zorgcomponent en andersom, worden altijd integraal opgepakt. Dit betekent dat er informatie-uitwisseling plaatsvindt vanuit het zorg- en veiligheidsdomein en dat beide domeinen worden betrokken bij de aanpak van het betrokken vraagstuk.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Het veiligheidsdomein en het zorgdomein optimaal met elkaar verbinden (aanpak verwarde personen).	N.v.t.	Start Q4 2018 Uitrol 2019	●	●	

Doel 2019 Een meer zichtbare, aanspreekbare en bereikbare politie/handhaving			Werkelijk 2019 Het doel is behaald. Onze handhavers en wijagent houden structureel toezicht en spreekuren in onze dorpen; pop ups in winkelcentra. Onze handhavers en de politie houden thematische acties en controles, dit ter bevordering van de veiligheid en leefbaarheid. In 2019 is de veiligheidsbus aangeschaft en deze kan vanaf 2020 ingezet worden zodanig dat politie, handhaving, buurtpreventie en de brandweer nog meer zichtbaar worden.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting <i>(verklaring oranje of rood licht)</i>
Politie en handhaving zijn zichtbaar/aanspreekbaar en bereikbaar voor inwoners en ondernemers in onze dorpen, wijken en buurten.	N.v.t.	Doorlopend	●	●	
Versterken van het veiligheidsgevoel van onze inwoners.	N.v.t.	Doorlopend	●	●	

Wat heeft het gekost?

Bestuur en organisatie	bedragen x € 1.000				
	Jaarrekening 2018	Primitieve begroting 2019	Begroting na wijziging 2019	Jaarrekening 2019	Vershil
Lasten	8.048	6.798	7.196	8.730	-1.535
Baten	1.614	415	415	626	211
Resultaat	-6.434	-6.383	-6.780	-8.104	-1.324

Bestuur en organisatie	bedragen x € 1.000				
	Jaarrekening 2018	Primitieve begroting 2019	Begroting na wijziging 2019	Jaarrekening 2019	Vershil
Bestuur, organisatie en participatie					
Lasten	3.257	1.960	2.171	3.677	-1.506
Baten	816	-	-	36	36
Dienstverlening					
Lasten	1.870	1.795	1.780	1.783	-3
Baten	787	387	387	565	178
Veiligheid					
Lasten	2.922	3.043	3.245	3.271	-26
Baten	10	28	28	25	-3
Totaal lasten	8.048	6.798	7.196	8.730	-1.535
Totaal baten	1.614	415	415	626	211
Saldo van baten en lasten	-6.434	-6.383	-6.780	-8.104	-1.324
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-	-	-	-	-
Resultaat	-6.434	-6.383	-6.780	-8.104	-1.324

Beleidsindicatoren programma bestuur, organisatie

Referentiegemeenten zijn: alle gemeenten met 25.000 – 50.000 inwoners

Beleidsindicatoren Programma 1 Taakveld: Veiligheid			Begroting		Werkelijk			
Naam indicator	Eenheid	Bron	2019			2017	2018	2019
Verwijzingen Halt	Aantal per 10.000 jongeren	Halt.nl	138	De daling in 2019 betreft vooral minder verwijzingen nav vuurwerkoverlast en baldadigheid. De daling kan samenhangen met de verminderde inzet van bureau HALT in 2019 op cursussen en kennisoverdracht. Er is voor 2020 afgesproken om meer in te zetten op kennisoverdracht tussen bureau HALT, politie en handhaving.	Zuidplas:	138	132	79
					Referentiegemeenten:	116	111	122
Winkeldiefstallen	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	0,7		Zuidplas:	1,8	1,4	<i>nog niet bekend</i>
					Referentiegemeenten:	1,0	1,0	
Geweldsmisdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	1,1		Zuidplas:	2,8	3,1	3,6
					Referentiegemeenten:	<i>gegevens niet beschikbaar</i>		
Diefstallen uit woning	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	0,9		Zuidplas:	2,8	1,9	<i>nog niet bekend</i>
					Referentiegemeenten:	2,3	2,0	
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	1,4		Zuidplas:	3,6	3,2	3,5
					Referentiegemeenten:	4,8	4,3	4,7

Programma 2 Sociaal domein

Werken aan een inclusieve samenleving

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



De inclusieve samenleving krijgt vorm door het ondersteunen van inwoners die het op eigen kracht niet redden en 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.



‘We geven prioriteit
aan de thema’s langer
thuis wonen en
eenzaamheid’

Product 2.1 Algemeen Sociaal Domein

Doel 2019 We stimuleren onze inwoners om op eigen kracht te participeren in de samenleving. De algemene voorzieningen dragen hieraan bij.			Werkelijk 2019 In 2019 hebben de algemene voorzieningen bijgedragen aan het stimuleren van de eigen kracht. Het doel voor 2019 is daarmee gehaald.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Het optimaliseren van het Sociaal Team.	Het vereenvoudigen van de werkprocessen en voldoende en deskundige bezetting van het Sociaal Team	Doorlopend	●	●	Alle kritische werkprocessen zijn beschreven en vereenvoudigd. Medewerkers zijn geïnstrueerd om volgens deze werkwijze te werken. In 2019 was de bezetting onvoldoende waardoor de wachtlijsten flink opliepen. De wachttijd voor aanvragen Jeugdhulp bedroeg maximaal 5 maanden en er stonden gemiddeld tussen de 30 en de 40 mensen op de wachtlijst. Voor volwassenen betrof de wachttijd maximaal 2 maanden en betrof het ca. 10 inwoners.
Continuering van de Jongerenraad en Adviesraad Sociaal Domein Zuidplas.	Het ter advies voorleggen van beleidsvoorstellen aan de adviesraad en jongerenraad binnen of rakend aan het sociaal domein.	Doorlopend	●	●	De adviesraad heeft een positieve bijdrage geleverd aan de beleidsvoorstellen in het Sociaal Domein. Voorbeelden hiervan zijn het Actieplan op weg naar Werk, Evaluatie subsidiebeleid en cliëntervaringsonderzoek Jeugd en Wmo.
Het blijven inzetten op de bekendheid van onafhankelijke cliëntondersteuning.	We streven naar een verhoging van de bekendheid met onafhankelijke cliëntondersteuning in het Cliëntervaringsonderzoek (CEO).	Doorlopend	●	●	Er is een flyer ontwikkeld over de onafhankelijke cliëntondersteuning. Daarnaast wordt de bekendheid met de onafhankelijke cliëntondersteuning uitgevraagd in het Cliëntervaringsonderzoek (CEO).







In de 1e helft van 2019 evalueren (samen met gebruikers) en indien nodig actualiseren van het subsidiebeleid.		Q1 2019			Het subsidiebeleid is geëvalueerd. Het beleid is op basis van deze evaluatie geactualiseerd.
---	--	---------	---	---	--

Doel 2019 De dienstverlening in het Sociaal Domein is vindbaar, optimaal en transparant, met efficiënte processen (<i>thema: verbindend bestuur/uitstekende dienstverlening</i>).			Werkelijk 2019 Hier wordt doorlopend aan gewerkt. In 2019 heeft dit geleid tot het vaststellen van een denkrichting voor een integrale dienstverlening Sociaal Domein door de raad en een advies van Berenschot op de samenstelling en de organisatievorm van het hulp en ondersteunings team. Het heeft in 2019 nog niet geleid tot het vaststellen door de raad van een integrale verordening.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (<i>verklaring oranje of rood licht</i>)
Het opstellen van een integrale verordening sociaal domein waarin de huidige verordeningen zijn opgenomen.	Heldere en overzichtelijke verordening voor het gehele sociale domein.	Q2 2019			Er zijn in 2019 aanpassingen gedaan in de verordening jeugd (o.a. een wijziging in de definitie van een zzp'er en een wijziging in de voorwaarden om in aanmerking te komen voor een PGB) en Wmo (o.a. een wijziging in het abonnementstarief). Er is nog geen integrale verordening opgesteld.

Accent uit het collegeprogramma 2018-2022

Het ontwikkelen en opstellen van het plan met een visie en aanpak voor een duurzaam en toekomstbestendig ingericht sociaal domein.	Opstellen en vaststellen Verbeterplan Integrale Dienstverlening Sociaal Domein. Een vindbare, optimale en transparante dienstverlening van het Sociaal Team en een integrale werkwijze binnen het sociaal domein.	2019 en verder			De denkrichting in het verbeterplan is vastgesteld in de raad. Bureau Berenschot heeft daarop een advies gegeven over de samenstelling en organisatievorm. Daarna is er een evaluatie met de raad en college geweest over het proces, waardoor het ingezette traject in het najaar niet is doorgegaan. Eind 2019 is dit weer opgestart.
--	---	----------------	--	--	---

Product 2.2 Werk en inkomen

Doel 2019 Iedereen die kan werken, werkt naar vermogen of is maatschappelijk actief			Werkelijk 2019 Het doel is gedeeltelijk behaald. Het aantal uitkeringen daalt en steeds meer inwoners worden maatschappelijk actief. Het doel blijft om iedereen aan het werk en/of maatschappelijk actief te krijgen waarbij we ons realiseren dat dit doel nooit volledig behaald zal worden.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Op basis van (toekomstige) bestandsanalyse komen tot nieuwe/aangescherpte samenwerkingsafspraken met GR IJsselgemeenten, gericht op individueel maatwerk, passende inzet participatiebudget en duurzame uitstroom (onderdeel actieplan werk).	Daling uitkeringsbestand	Heel 2019			De daling van het uitkeringsbestand heeft zich in 2019 voortgezet. Het aantal uitkeringen was op 31 december 2019 471. Dit zijn 45 uitkeringen minder dan eind 2018. Daarnaast is op 27 november 2019 het Actieplan op weg naar werk in de raad vastgesteld. Hiermee zijn extra middelen ter beschikking gesteld om de dalende trend in 2020 verder te continueren. De beperkte financiële afwijking wordt beschreven bij de toelichting baten en lasten.
Met Promen verder vormgeven van de nieuwe samenwerkingsrelatie op basis van het strategisch hoofdlijnenbesluit. (onderdeel actieplan werk).	Contractafspraken	Heel 2019			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.
Arbeidsparticipatie statushouders stimuleren door middel van gecombineerde aanpak op het gebied van taal, scholing en werk (onderdeel actieplan werk).	Daling statushouders in de bijstand	Heel 2019			Het aantal statushouders in de bijstand is van 115 eind 2018 afgenomen naar 102 eind 2019 (-11%). Dit wordt onder meer veroorzaakt door de pilot statushouders in de tuinbouw die succesvol is gebleken met een uitstroombepaalde van meer dan 50%. Het Actieplan op weg naar werk







					(november 2019) heeft voorstellen gedaan om de arbeidsparticipatie onder statushouders blijvend te stimuleren. O.a. door continuering van de pilot statushouders in de tuinbouw.
--	--	--	--	--	--

Doel 2019 Het bestrijden van (kinder)armoede door middel van proactief en preventief beleid			Werkelijk 2019 Het doel om (kinder)armoede te bestrijden is gehaald doordat er proactief en preventief beleid is ingezet.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Effectuering maatregelen beleidsplan Armoede en Schulden.	Daling van aantal gezinnen in armoede	Heel 2019	●	●	In 2019 zijn diverse maatregelen uit het beleidsplan geëffectueerd: Stichting Leergeld, Jeugdsport en Cultuurfonds, Collectieve zorgverzekering, en subsidie aan het CJG voor bijv. muziek op schoot. Daarnaast blijft GR IJsselgemeenten zich inzetten om inwoners aan het werk te helpen. Een structureel inkomen uit werk draagt bij aan het terugdringen van armoede.
Pilot maatwerkbudget 2018 omzetten in structureel beleid.	Structureel beleid – maatwerkbudget kan ingezet worden door Sociaal Team	Q1 2019	●	●	De pilot maatwerkbudget voorziet in een behoefte om snel en regelvrij financiële ondersteuning te kunnen bieden door het Sociaal Team om escalatie van problemen te voorkomen. Daarom is dit in 2019 omgezet naar structureel beleid In 2019 is er ca. 25 keer gebruik van gemaakt voor ca. €35.000.
Herzien uitsluitingscriteria schuldhulpverlening.	Sluitende aanpak schuldhulpverlening met minder uitval gedurende traject	Q4 2019	●	●	Dit kon niet in 2019 worden afgerond omdat het onderdeel is van het beleidskader armoede en schulden dat pas in 2020 wordt geëvalueerd.

Accenten uit het collegeprogramma 2018-2022

Doel 2019 Integrale benadering voor mensen met een (grote) afstand tot de arbeidsmarkt en risico op schulden met een focus op de risicogroepen. De focus ligt o.a. op de aansluiting tussen onderwijs en arbeidsmarkt, om al in een vroeg stadium de kansen op werk te vergroten. (<i>thema: Inclusieve samenleving</i>)			Werkelijk 2019 Dit doel is deels gehaald voor een aantal specifieke doelgroepen (jongeren en statushouders) door de inzet van trajecten zoals bijv jongerencoaching.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (<i>verklaring oranje of rood licht</i>)
Het inkopen van (coachings)trajecten voor kwetsbare jongeren die niet door RMC of door Werkplein IJsselgemeenten worden opgepakt	Sluitende aanpak	2019 en verder	●	●	In 2019 is gestart met jongerencoaching vanuit What's Next Jongerencoaching. Hiermee is er verder vorm gegeven aan de sluitende aanpak in samenwerking met het Regionale Meld en Coördinatiepunt (RMC) en IJsselgemeenten.

Product 2.3 Jeugd

Doel 2019			Werkelijk 2019		
We stimuleren de ontwikkeling van kinderen/jongeren in Zuidplas en sturen zo nodig bij als de ontwikkeling niet optimaal is.			Dit doel is gedeeltelijk behaald. Er is nog niet voldoende ontwikkeling op het gebied van 18-/18+ en ook de ondersteuning van huisartsen is nog niet volledig op gang. Wel zijn er grote stappen gezet ter verbetering van het opvoedklimaat.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting <i>(verklaring oranje of rood licht)</i>
Optimaliseren van het voorveld van de jeugdhulp	<ul style="list-style-type: none"> Inzet van de praktijkondersteuner GGZ bij de huisartsen in Zuidplas Versterking van het preventief jeugdbeleid, met name de overgang 18- / 18+ en talentontwikkeling van jongeren 	Doorlopend	 	 	<p>Bij één van de +/- 10 huisartsenpraktijken in Zuidplas is er ondersteuning van een praktijkondersteunerhuisartsen JGGZ (POHJGGZ) ingezet. Door beperkt aanbod van POHJGGZ op de arbeidsmarkt is het nog niet gelukt dit ook bij andere huisartsenpraktijken te realiseren.</p> <p>In onze gemeente zijn er korte lijnen tussen de partners en de overgang wordt in Zuidplas niet als problematisch ervaren. Wel is er een gebrek aan een aantal vormen van hulp en zorg, zoals beschut wonen, leer-werk trajecten en tijdelijke opvangvoorzieningen voor jongeren die op de middelbare school vastlopen. Regionaal is er ingezet op een aanpak voortijdig schoolverlaters (VSV).</p>
Versterking van het opvoedkundig klimaat in gezinnen, wijken, buurten, scholen, kinderopvang en peuterspeelzalen	<p>In het actieplan 0-23 jaar zijn onder andere de volgende maatregelen opgenomen:</p> <ul style="list-style-type: none"> Intensiveren van de samenwerking Passend Onderwijs en Jeugdhulp: Een compleet dekkend 	Doorlopend			<p>Er is een goede zorgstructuur rondom de voorschoolse voorzieningen opgezet. Hiernaast is er in samenspraak met het CJG een dekkend netwerk voor opvoedvraagstukken ontwikkeld.</p> <p>De nota voorschoolse voorzieningen is tussentijds geëvalueerd en hieruit is gebleken dat de beleidsdoelstellingen al grotendeels zijn behaald.</p>

	preventief aanbod aan jeugdhulp voor kinderen en gezinnen <ul style="list-style-type: none"> • Ondersteuning van kwetsbare jongeren in trajecten naar school en werk • Opzet zorgstructuur in de voorschoolse voorzieningen • Uitvoering nota voorschoolse voorzieningen 				De zorgstructuur voorschoolse voorzieningen is succesvol geïmplementeerd. In nauw overleg met samenwerkingsverbanden, kinderopvang en schoolbesturen is er een start gemaakt met visie en planvorming over het groeien naar inclusieve kindcentra met jeugdhulp op school.
--	---	--	--	--	---

Accenten uit het collegeprogramma 2018-2022

Doel 2019 We stimuleren de ontwikkeling van kinderen/jongeren in Zuidplas en sturen zo nodig bij als de ontwikkeling niet optimaal is, door in te zetten op zorg, veiligheid en talentontwikkeling. De concrete aanpak leggen we vast in het Actieplan jeugd 0-23 jaar 2018 – 2022.			Werkelijk 2019 Dit doel is gedeeltelijk behaald. Er zijn grote stappen gezet op het gebied van veiligheid voor kwetsbare jongeren. Er zijn wel nog stappen te zetten in het terugdringen van de wachtlijsten bij het social team.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting <i>(verklaring oranje of rood licht)</i>
Zorg en onderwijs: <ul style="list-style-type: none"> • Betere toegang tot jeugdhulp voor kinderen en gezinnen • Vereenvoudiging van werkprocessen • Aansluiting passend onderwijs en jeugdhulp, 	<ul style="list-style-type: none"> • Terugdringen van wachtlijsten bij het sociaal team en aanbieders van zorg • Vermindering van het aantal thuiszitters 	2019-2022	 	 	De wachtlijsten bij het Sociaal Team Jeugd zijn nog niet weggewerkt met maximale wachttijd van vijf maanden. Voor het jaar 2020 zijn er extra middelen toegekend (zie: R19.00132) en wordt er onverminderd gewerkt aan het terugdringen van de wachtlijsten. Ook bij aanbieders zijn er nog wachtlijsten, aan het wegwerken hiervan wordt ook in 2020 onverminderd aandacht besteed.

					Het aantal thuiszitters is afgenomen en er wordt structureel nauw samengewerkt tussen leerplichtambtenaren, Sociaal Team en de samenwerkingsverbanden. Het schooljaar 2018-2019 hebben van de 24 thuiszittende leerlingen, 17 hun schoolgang tijdens het schooljaar weer (deels) hervat.
Veiligheid: <ul style="list-style-type: none"> • Kinderen zo thuis mogelijk op laten groeien • Kinderen beter beschermen als hun ontwikkeling gevaar loopt • Aandacht voor specifieke doelgroepen 	<ul style="list-style-type: none"> • Lokale aanpak geweld in huiselijke kring, met aandacht voor: <ul style="list-style-type: none"> - complexe scheidingen - kinderen in een kwetsbare opvoedsituatie - vergroten van meldingsbereidheid van burgers en professionals • Uitbreiding en intensivering pleegzorg in samenwerking met aanbieders en pleegouders • Opzet van een regionaal expertteam 	2021 2019-2020 2019 en verder	●	●	De lokale aanpak van huiselijk geweld en kindermishandeling loopt volgens planning. In 2019 zijn o.a. de volgende zaken gerealiseerd: <ul style="list-style-type: none"> • SOS-training voor de helft van de medewerkers van het Sociaal Team. De andere helft wordt in de zomer van 2020 getraind; • Vanaf 1 oktober 2019: aansluiting van Veilig Thuis bij het Sociaal Team voor 4 uur per week; • Twee trainingen 'aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling' voor in totaal 23 medewerkers uit het voorveld (onderwijs, kinderopvang, Welzijn Zuidplas); • De bewaarkaart EHB-ZO is geactualiseerd en verspreid; • Twee avonden voor pleegouders, lokaal en regionaal
Talentontwikkeling <ul style="list-style-type: none"> • Alle kinderen hebben de kans om zich te ontwikkelen 	<ul style="list-style-type: none"> • Domeinoverstijgen de voorlichting en 	2019-2022	●	●	De gemeente heeft de samenwerking met partners (o.a. scholen, werkplein, welzijnsinstellingen en bedrijven) versterkt binnen de RMC-regio, met als

<ul style="list-style-type: none"> • Kwetsbare jongeren beter op weg helpen om zelfstandig te worden • Investeren in vakmanschap 	<p>hulpverlening 18- / 18+</p> <ul style="list-style-type: none"> • Ondersteuning van kwetsbare jongeren naar school en werk en hun sociaal netwerk • Verder verstevigen van vakmanschap van professionals 				<p>doel het terugkeren naar een passende opleiding of naar een combinatie van school en werk.</p>
--	--	--	--	--	---

Product 2.4 Maatschappelijke ondersteuning

Doel 2019 Inwoners kunnen langer (en eerder) zelfstandig thuis wonen.			Werkelijk 2019 <i>Gedeeltelijk gerealiseerd:</i> Door het passende en sluitende zorgaanbod kunnen inwoners langer en eerder zelfstandig thuis wonen.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting <i>(verklaring oranje of rood licht)</i>
Integreren routevervoer CVV en kleinschalig OV.	Opstellen visie voor integratie Efficiënt(er) (openbaar) vervoerssysteem	2019-2022	●	●	Na verkenning is door gemeenten en provincie besloten om de verantwoordelijkheden gescheiden te houden, waardoor er geen sprake meer is van een integratie van het OV en het doelgroepenvervoer. Wel wordt er gekeken hoe het doelgroepenvervoer en het kleinschalig OV (zoals bel- en buurtbussen) elkaar zo goed mogelijk kunnen versterken en hoe het doelgroepenvervoer een voedende rol heeft voor het OV. Hier speelt het project Knopen en Ketens ook een rol. Binnen het beleidskader is er voldoende ruimte om combinaties te maken.
Het behouden van een passend aanbod maatwerkvoorzieningen dat aansluit bij de behoefte van onze inwoners.	Dekkend zorglandschap	2019-2022	●	●	Het zorgaanbod in de region Midden-Holland is breed en de client heeft keuzevrijheid. De invoering van het abonnementstarief heeft een aanzuigende werking gehad op het aantal Wmo-aanvragen. Andere oorzaken voor de toename van het aantal unieke cliënten kunnen worden gevonden in de vergrijzing, het langer en eerder thuis wonen door zowel ouderen als personen met psychische problemen en de complexiteit van de problematiek. Hierin zijn de grootste stijgers hulp bij het huishouden, begeleiding en de woonvoorzieningen. Door een stijging van het aantal unieke cliënten, indicaties en de zwaarte van de indicaties is er een overschrijding van het budget.

Jeugdigen zo thuis mogelijk opgroeien.	Zie product Jeugdhulp (2.3)		●	●	
In de Woonvisie 2018 is aandacht voor demografische ontwikkelingen en kwetsbare doelgroepen. De onderwerpen “langer thuis wonen” en “drempels wegnemen” worden hierin meegenomen. Hier wordt in 2019 en verder uitvoering aan geven.	Zie product Wonen (4.2)		●	●	
Fysieke toegankelijkheid in de openbare ruimte verbeteren door deze zo drempelloos mogelijk inrichten.	Zie product Beheer buitenruimte (5.1)		●	●	

Accenten uit het collegeprogramma 2018-2022

Extra mantelzorgondersteuning dichtbij de leefomgeving van onze mantelzorgers; voortzetting pilot Steun aan Mantelzorgers (SaaM) in 2019.	uitvoering pilot en evaluatie pilot	2019	●	●	In het najaar van 2018 is de pilot SaaM gestart om mantelzorgers dichtbij de leefomgeving extra te ondersteunen. De pilot had een looptijd tot 31 december 2019 en is in het najaar van 2019 geëvalueerd. De uitkomsten hebben geresulteerd in het structureel voortzetten van SaaM.
---	-------------------------------------	------	---	---	--

Doel 2019 Een sluitende keten rondom zorgwekkende zorgmijders en personen met verward gedrag (<i>thema: een inclusieve samenleving/iedereen doet mee</i>)			Werkelijk 2019 gedeeltelijk gerealiseerd: De gemeente werkt samen met ketenpartners om een sluitend plan van aanpak voor personen met verward gedrag op te stellen.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Integrale aanpak om te komen tot sluitende keten wordt beschreven in (een) regionaal afgestemd(e) beleidsstuk(ken) (Q4 2018) t.a.v.	1. Elk van de 9 bouwstenen uit de VNG-aanpak is ingevuld	1. Q3 2020 2. 2019-2022	●	●	Het plan van aanpak personen met verward gedrag zou eind 2019 door het college worden vastgesteld, maar was in die periode nog niet af.

<p>1. Personen met Verward Gedrag</p> <p>2. (decentralisatie van) Beschermd Wonen (BW) en Maatschappelijke Opvang (MO).</p> <p>Uitvoeren van de acties vanuit dit/deze beleidsstuk(ken).</p>	<p>2. Zo lokaal mogelijk invullen van BW en MO</p>				<p>Op dit moment is het plan in concept klaar en wordt nog met de ketenpartners verder afgestemd. De 9 landelijke bouwstenen zijn opgenomen en worden uiteen gezet in concrete regionale- en lokale acties.</p> <p>De decentralisatie van beschermd wonen is opgenomen in het lokale overgangsplan maatschappelijke zorg (A19.000130), welke op 19 maart 2019 is vastgesteld. Het college en de gemeenteraad zijn d.m.v. een voortgangsnota op de hoogte gebracht van de laatste ontwikkelingen. Het doorontwikkelen van het aanbod Gewoon Thuis, het realiseren van short stay en het tegengaan van het stigma op de doelgroep zijn punten waar nog verdere actie op noodzakelijk is.</p>
--	--	--	--	--	--

<p>Doel 2019 Geweld in huiselijke kring eerder en beter in beeld hebben en ervoor zorgen dat iedereen weet wat te doen bij (een vermoeden van) geweld in huiselijke kring.</p>			<p>Werkelijk 2019 Gerealiseerd: In december 2019 is er onder alle inwoners van de gemeente Zuidplas een EHBZO (Eerste Hulp Bij Zorg en Overlast) verspreid. Daarnaast is er vanuit de regiovisie 'Geweld hoort nergens Thuis Hollands-Midden 2019-2023' een 'Uitvoeringsagenda Geweld in huiselijke kring (Z19.001294) opgesteld.</p>		
<p>Prestatie</p>	<p>Prestatie-indicator</p>	<p>Planning</p>	<p>Prestatie</p>	<p>Middelen</p>	<p>Toelichting (<i>verklaring oranje of rood licht</i>)</p>
<p>Lokale aanpak geweld in huiselijke kring.</p>	<p>Maatregelen m.b.t.:</p> <ul style="list-style-type: none"> • specifieke doelgroepen: <ul style="list-style-type: none"> - ouderen - kinderen in een kwetsbare opvoedsituatie - mensen in een 	<p>2019-2022</p>	<p style="text-align: center;">●</p>	<p style="text-align: center;">●</p>	<p>De lokale aanpak van huiselijk geweld en kindermishandeling loopt volgens planning. In 2019 zijn o.a. de volgende zaken gerealiseerd:</p> <ul style="list-style-type: none"> • SOS training voor de helft van de medewerkers van het Sociaal Team. De andere helft wordt in de zomer van 2020 getraind; • Vanaf 1 oktober 2019: aansluiting van Veilig Thuis bij het Sociaal Team voor 4 uur per week;

	complexe scheidingssituatie <ul style="list-style-type: none"> • het vergroten van meldingsbereidheid van burgers en professionals 				<ul style="list-style-type: none"> • Twee trainingen 'aankpak huiselijk geweld en kindermishandeling' voor in totaal 23 medewerkers uit het voorveld (onderwijs, kinderopvang, Welzijn Zuidplas); • De bewaar kaart EHB-ZO is geactualiseerd en verspreid.
--	--	--	--	--	--

Doel 2019 We bestrijden eenzaamheid door het bouwen van een coalitie tegen eenzaamheid ('Zuidplas verbindt') die zich daarbij met name richt op drie groepen: eenzame ouderen, personen met een ggz-achtergrond en jongeren die buiten de groep vallen (<i>thema: een inclusieve samenleving/iedereen doet mee</i>)			Werkelijk 2019 Het plan van aanpak is vastgesteld en daarmee zijn er stappen gezet richting een convenant, een netwerkstructuur en wordt er inzet gepleegd op het voorkomen en verminderen van eenzaamheid onder onze inwoners.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (<i>verklaring oranje of rood licht</i>)
Het ontwikkelen van een aanpak gericht op preventie, vroegsignalering en bestrijden van eenzaamheid (Zuidplas Verbindt) voor alle inwoners (0-100).	De eenzaamheid van de inwoners in Zuidplas ligt in 2022 onder het landelijk gemiddelde.	2019-2022	●	●	In mei 2019 heeft het college het plan van aanpak Zuidplas Verbindt vastgesteld. Samen met de stuurgroep wordt er uitvoering gegeven aan het plan. Er is structurele dekking uit het transformatiebudget.



Product 2.5 Volksgezondheid

De wettelijke taken uit de Wet Publieke Gezondheid worden grotendeels uitgevoerd door de RDOG Hollandss Midden.

De gemeente heeft een regisserende rol om de doelen lokaal te verwezenlijken en is daarin afhankelijk van de ketenpartners.

Doel 2019			Werkelijk 2019		
Het bevorderen van de gezondheid van jeugdigen (zie ook 2.3 Jeugdhulp)			De doelen zijn gedeeltelijk gerealiseerd. Er zijn veel prestaties ingezet en opgestart die doorlopen tot 2022.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Een rookvrije generatie in Zuidplas.	We zetten in op een rookvrije generatie	2019-2022	●	●	Dit is een onderdeel van het in 2020 af te sluiten lokaal sportakkoord: de bevordering van preventieve gezondheidsaspecten. Aanvullende inzet op andere openbare voorzieningen worden in 2020 nader bekeken.
Aanpak pesten & cyberpesten.	We zetten in op het voorkomen van pesten en cyberpesten	2019-2022	●	●	Er zijn subsidies verleend om anti-pest programma's uit te voeren op de VO-scholen. Daarnaast wordt er in het CJG-cursusaanbod en via activiteiten van algemeen jeugd- en jongerenwerk en via de in 2019 gelanceerde website voor jongeren doorlopend aandacht besteed aan dit onderwerp.
Bewegen, gezond & mentale weerbaarheid.	Uitvoering van het preventief jeugdbeleid	2019-2022	●	●	Deze prestatie wordt in 2020 gekoppeld aan het af te sluiten lokaal sportakkoord in 2020.

Accenten uit het collegeprogramma 2018-2022

Doel 2019 Het bevorderen van de gezondheid van volwassenen / specifieke doelgroepen.			Werkelijk 2019 De doelen zijn gedeeltelijk gerealiseerd. Het concept positieve gezondheid wordt op diverse manieren verwerkt in lokaal beleid.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (<i>verklaring oranje of rood licht</i>)
Specifieke inzet op de gezondheid van mensen in een uitkeringssituatie.	Onderzoeken mogelijkheden doorstart project "in beweging" i.s.m. zorgverzekeraar	2019-2022	●	●	De specifieke pilot is niet uitgevoerd. Inzet op gezondheid en bewegen is een onderdeel van activeringstrajecten binnen IJsselgemeenten (van klacht naar kracht).
We onderzoeken de mogelijkheid om te werken met het concept: 'positieve gezondheid'.	Evaluatie werken met concept 'positieve gezondheid'	2019-2022	●	●	Het concept "positieve gezondheid" wordt verwerkt in lokaal gezondheidsbeleid en het concept krijgt mogelijk uitwerking in een pilot.

Wat heeft het gekost?

Sociaal domein	<i>bedragen x € 1.000</i>				
	Jaarrekening 2018	Primitieve begroting 2019	Begroting na wijziging 2019	Jaarrekening 2019	Vershil
Lasten	33.495	32.578	33.476	36.596	-3.120
Baten	8.227	8.759	7.890	8.740	850
Resultaat	-25.268	-23.819	-25.587	-27.856	-2.269

Sociaal domein	<i>bedragen x € 1.000</i>				
	Jaarrekening 2018	Primitieve begroting 2019	Begroting na wijziging 2019	Jaarrekening 2019	Vershil
Algemeen sociaal domein					
Lasten	5.329	5.375	5.854	5.881	-27
Baten	4	107	-21	147	168
Werk en inkomen					
Lasten	13.529	13.825	13.010	13.143	-133
Baten	7.689	8.191	7.728	7.792	65
Jeugd					
Lasten	9.061	7.150	8.237	10.441	-2.204
Baten	114	-	-	204	204
Maatschappelijke ondersteuning					
Lasten	3.934	4.073	4.168	4.934	-766
Baten	420	461	183	597	414
Volksgezondheid					
Lasten	1.643	2.156	2.208	2.197	10
Baten	-	-	-	-	-
Totaal lasten	33.495	32.578	33.476	36.596	-3.120
Totaal baten	8.227	8.759	7.890	8.740	850
Saldo van baten en lasten	-25.268	-23.819	-25.587	-27.856	-2.269
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-	-	-	-	-
Resultaat	-25.268	-23.819	-25.587	-27.856	-2.269

Beleidsindicatoren programma sociaal domein

Referentiegemeenten zijn: alle gemeenten met 25.000 – 50.000 inwoners

Beleidsindicatoren Programma 2			Begroting					
Taakveld: Sociaal domein			2019			Werkelijk		
Naam indicator	Eenheid	Bron	2019			2017	2018	2019
Jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21 jarigen	Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel	0,92%		Zuidplas:		0,00%	
Kinderen in uitkeringsgezin	% kinderen tot 18 jaar	Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel	3,77%	De indicator voor heel Nederland is 7%	Zuidplas:	4,00%	4,00%	<i>nog niet bekend</i>
					Referentiegemeenten:	5,00%	5,00%	
Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame beroepsbevolking t.o.v. de beroepsbevolking	CBS	71%		Zuidplas:		72%	
					Referentiegemeenten:		68%	
Werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel	0,82%		Zuidplas:	1,0%	1,0%	<i>nog niet bekend</i>
					Referentiegemeenten:	2,0%	2,0%	
Lopende re-integratievoorzieningen	Aantal per 1.000 inwoners van 15 - 74 jaar ¹	CBS	17,2	De daling wordt veroorzaakt door een dalend aantal werkzoekenden bij een stijgende bevolking in de afgelopen drie jaar.	Zuidplas:	15,1	11,7	9,4
					Referentiegemeenten:	13,2	13,6	12,1

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'.

Taakveld: Sociaal domein			Werkelijk					
Naam indicator	Eenheid	Bron	Begroting			2017	2018	2019
			2019					
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS	12,3%		Zuidplas:	8,6%	8,8%	9,7%
					Referentie-gemeenten:	9,3%	9,8%	10,3%
Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS	1,0%		Zuidplas:	0,95%	1,05%	1,35%
					Referentie-gemeenten:	1,0%	1,0%	1,1%
Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	CBS	0,3%	Zuidplas scoort beter dan het gemiddelde van Zuid-Holland (0,5%). De indicator van de referentiegemeenten is 0,3%.	Zuidplas:	0,3%	0,3%	0,3%
					Referentie-gemeenten:	0,3%	0,3%	0,3%
Banen	Aantal banen per 1.000 inwoners van 15-74 jaar	LISA	613,8		Zuidplas:	539	554	577
					Referentie-gemeenten:	567	576	586
Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 1.000 inwoners 18 jr en ouder	CBS	23,5		Zuidplas:	23,5	22,3	20,4
					Referentie-gemeenten:	27,7	26,5	25,1
Cliënten met een maatwerkarrangement WMO	Aantal per 1.000 inwoners	GMSD	39	Het beeld tot de tweede helft van 2017 was vrij stabiel. Daarna is een sterke groei zichtbaar. Zuidplas scoort lager dan het landelijk gemiddelde.	Zuidplas:	39	49	52
					Nederland:	57	60	62



Programma 3 Maatschappelijk domein

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

Dit programma bestaat uit de volgende producten:

- 3.1 Sport
- 3.2 Onderwijs
- 3.3 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. We spannen ons in voor een toegankelijk, vernieuwend aanbod van sportvoorzieningen die een bijdrage leveren aan een gezonde leefstijl en participatie in de samenleving. Daarnaast is in het kader van duurzaamheid een gefaseerde modernisering van de voorzieningen noodzakelijk.



‘Onze inwoners
kunnen prettig wonen,
leren en recreëren
binnen onze
gemeente’





Product 3.1 Sport

Doel 2019 We streven naar een helder en hernieuwd sportbeleid.			Werkelijk 2019 Helderheid is er over de tarieven voor het gebruik van accommodaties. Een vernieuwd sportbeleid is opgesteld en zal in 2020 ter vaststelling aan de gemeenteraad worden voorgelegd.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
In overleg met inwoners, sportstichtingen, -verenigingen en bedrijven de sportvisie actualiseren als onderdeel van een brede samenhangende visie op het gewenste voorzieningenniveau.	Een gedragen dorpsgebonden aanbod aan sportvoorzieningen	Q2 2019	●	●	In 2019 is een breed participatietraject tot stand gekomen met inwoners, verenigingen, adviesraad, exploitanten en aanbieders. Het resultaat is een nieuwe Sport- en accommodatievisie 2020-2030. De visie is in Q1 2020 aangeboden aan de raad.
Helderheid verschaffen in het uitgangspunt van kostendekkende huur voor sportvoorzieningen in relatie tot het subsidiebeleid.	Heldere procedures voor vaststelling tarieven	Q1 2019	●	●	In november heeft de gemeenteraad, R19.000103, helderheid gegeven met een raadsbesluit over de invoering en vergoeding voor kostendekkende huren etc. Het verschil tussen betaalde huren en kostendekkende huren is onderdeel van de subsidie. Hierdoor is het geheel budgettair neutraal uitgevoerd.

Accenten uit het collegeprogramma 2018-2022

Doel 2019 Er is sprake van een kostenreductie en CO2-reductie door vermindering van energiegebruik			Werkelijk 2019 Gedeeltelijk behaald. Voor sportcomplexen zijn aanvullende duurzaamheidsmaatregelen noodzakelijk. Investering in LED-verlichting wordt waar mogelijk toegepast.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Investeren in kwalitatief goede en duurzame sportcomplexen en het optimaal benutten van bestaande voorzieningen.	Toename aantal sporters in Zuidplas en passend voorzieningenniveau.	Q2 2019	●	●	Er zijn investeringen gepleegd in Sportcentrum Parkzoom die in 2020 worden afgerond (R19.000070).

					Levensduurbevorderend onderhoud aan andere accommodaties moet nader worden beoordeeld in relatie tot vervangende nieuwbouw.
Uitbreiding van duurzaamheidsmaatregelen voor sportvoorzieningen.	Verhoging aantal zonnepanelen, warmtepompen en ledlampen.	Q3 2019			<p>Het initiatief 'Zon op Zuidplas' (zonnepanelen op gemeentelijk vastgoed) heeft inmiddels tot overeenkomsten voor 4 objecten geleid (Z19.000971). Deze geeft de stand van zaken m.b.t. 'de verwachting' weer.</p> <p>Aanvullende investeringen worden meegenomen bij het opstellen van de "Roadmap Vastgoed" (2020) in het programma Duurzaamheid.</p>

Product 3.2 Onderwijs

Doel 2019 Kwalitatief goede schoolgebouwen die multifunctioneel gebruikt worden			Werkelijk 2019 De doelen voor 2019 zijn behaald. In 2019 is een nieuwe tijdelijke school in Zevenhuizen (IKC) gerealiseerd en het project permanente school Zevenhuizen (IKC) is in gang gezet. De eerste fase van het IHP bestrijkt vier jaar. In 2019 heeft overleg plaatsgevonden met alle schoolbesturen over de opgaven die de komende jaren gepland staan. IKC-ontwikkeling is bij iedere opgave onderwerp van gesprek.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (<i>verklaring oranje of rood licht</i>)
In samenwerking met de schoolbesturen uitvoeren van het Integraal Huisvestingsplan (IHP)	Vaststelling en uitvoeren van IHP.	2019-2022	●	●	De diverse projecten die voor de komende vier jaar in het IHP staan, zijn opgestart. De tijdelijke school in Zevenhuizen is gerealiseerd. Voor de permanente school in Zevenhuizen is een voorbereidingskrediet door de raad beschikbaar gesteld. Met de schoolbesturen uit Nieuwerkerk aan den IJssel en Moerkapelle zijn voorbereidende gesprekken gevoerd.
(verder) Ontwikkelen van Integrale Kindcentra	Realisatie Integrale Kindcentra	2019	●	●	In alle dorpen hebben ontwikkelingen plaatsgevonden op het gebied van IKC-vorming. Zo is in Zevenhuizen een nieuw IKC gestart. Hier werken kinderopvang en onderwijs vanuit één concept. Door het stimulerend gemeentelijk beleid zien we dat er in Moordrecht een mooie samenwerking is ontstaan tussen scholen en kinderopvangorganisaties. IKC-vorming hoeft niet altijd te leiden tot integratie van BSO en Peuteropvang in een (brede) school. Het gaat er met name om dat er een goede afstemming plaatsvindt tussen onderwijs en kinderopvangorganisaties met het doel om de doorgaande leerlijnen te stimuleren. Ook de samenwerking met welzijnsorganisaties sluit aan bij deze ontwikkeling.



Accenten uit het collegeprogramma 2018-2022

Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting <i>(verklaring oranje of rood licht)</i>
Tijdelijke huisvesting onderwijs Zevenhuizen is noodzakelijk in verband met sterke groei van het aantal leerlingen. De ruimte is tijdelijk voorafgaand aan permanente huisvesting.	Plaatsing tijdelijke huisvesting per 1-8-2019.	2019-2020	●	●	De tijdelijke school is op 1 augustus 2019 in gebruik genomen, waarbij het mogelijk is om indien nodig extra tijdelijke lokalen te plaatsen. De tijdelijke school zal ook verplaatst worden naar de locatie van de permanente school.

Doel 2019			Werkelijk 2019		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting <i>(verklaring oranje of rood licht)</i>
Naadloze aansluiting van jeugdhulp met voorschoolse voorzieningen en onderwijs			Deze doelen zijn grotendeels behaald; maar naadloos is het nog niet.		
Een preventief aanbod aan jeugdhulp voor kinderen	Preventief aanbod	2019	●	●	Het preventieve aanbod is uitgebreid in overleg met de sociaal makelaar jeugd, aanbieders van kinderopvang en de JGZ,
Zorgstructuur voorschoolse voorzieningen	Zorgstructuur geïmplementeerd in de voorschoolse voorzieningen	2019	●	●	De zorgstructuur is geïmplementeerd en er is succesvol ingezet op het samensmelten van de zorgstructuur van de aanbieders van kinderopvang, het CJG en het Sociaal Team.

Doel 2019			Werkelijk 2019		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting <i>(verklaring oranje of rood licht)</i>
Kwalitatief hoogwaardige en goede voorschoolse voorzieningen			Er zijn nieuwe locaties geopend waar peuteropvang en peuteropvang met voorschoolse educatie wordt aangeboden. Deze locaties zijn door de inspectie goed beoordeeld.		
Uitbreiden van het aanbod peuteropvang	Aantal groepen peuteropvang in Zuidplas dat voldoet aan de gemeentelijke criteria	2019	●	●	Er zijn vijf nieuwe peutergroepen gestart. In alle dorpen is aanbod.

Uitbreiden van het aanbod peuteropvang met voorschoolse educatie	Aantal groepen peuteropvang in Zuidplas dat voldoet aan de gemeentelijke criteria	2019	●	●	Er zijn vijf nieuwe peutergroepen gestart die voorschoolse educatie aanbieden.
--	---	------	---	---	--

Accenten uit het collegeprogramma 2018-2022

Doel 2019 Alle leerplichtigen volgen (naar vermogen) onderwijs.			Werkelijk 2019 De doelen zijn behaald. Binnen de samenwerkingsverbanden Passend Onderwijs zijn hier bestuurlijke afspraken over gemaakt die worden gemonitord en besproken zijn met leerplichtambtenaren, sociaal team en de samenwerkingsverbanden. Het aantal thuiszitters is afgenomen. In nauw overleg met samenwerkingsverbanden, kinderopvang en schoolbesturen is er een start gemaakt met visie en planvorming over het groeien naar inclusieve kindcentra. Het voornemen is om in 2020 daadwerkelijk te starten met een pilot.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Monitoren en schoolbesturen en samenwerkingsverbanden aanspreken om het aantal (langdurige) thuiszitters terug te brengen.	Vermindering van het aantal thuiszitters	2019	●	●	
Onderzoeken mogelijkheden en realiseren van thuisnabij onderwijs	Vermindering van het aantal leerlingen dat buiten de regio speciaal onderwijs volgt.	2019-2022	●	●	

Doel 2019 Een sluitende aanpak van jongeren in VSO en Praktijkonderwijs			Werkelijk 2019 Het doel is behaald. In 2019 is er een coach gestart die maatwerktrajecten opzet en uitvoert voor jongeren van deze doelgroep De resultaten zijn geëvalueerd en hebben het gewenste effect.. De coach is gepositioneerd binnen het CJG en werkt nauw samen met de RMC-coördinator en het Werkplein.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting <i>(verklaring oranje of rood licht)</i>
Het inkopen van (coachings)trajecten voor kwetsbare jongeren die niet door RMC of door Werkplein IJsselgemeenten worden opgepakt (zie ook 2.2 Werk en inkomen)	Sluitende aanpak	2019-2022	●	●	In 2019 is gestart met jongerencoaching vanuit What's Next Jongerencoaching. Hiermee is er verder vorm gegeven aan de sluitende aanpak in samenwerking met het Regionale Meld en Coördinatiepunt (RMC) en IJsselgemeenten.

Product 3.3 Cultuur

Doel 2019 Het in stand houden van bestaande voorzieningen op het gebied van cultureel erfgoed en andere culturele uitingen.			Werkelijk 2019 Het doel om de bestaande voorzieningen in stand te houden is bereikt. Met het opstellen van de cultuurvisie is zelfs een aanzet gedaan om het culturele veld verder te versterken waarbij ook nadrukkelijk aandacht is voor dwarsverbanden met diverse andere disciplines. In 2019 is besloten om de ambities rond voorzieningen op te nemen in de nieuwe omgevingsvisie.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
In overleg met inwoners, het cultuurplatform en bedrijven de cultuurvisie actualiseren en deze inbedden in een brede samenhangende visie op het gewenste voorzieningenniveau.	Een gedragen dorpsgebonden aanbod aan culturele voorzieningen	Q2 2019	●	●	Er ligt een breed gedragen cultuurvisie waarin speerpunten voor de periode 2019-2022 zijn opgenomen.
De invulling van de dorpshuisfunctie inbedden in een brede samenhangende visie op het gewenste voorzieningenniveau.	In ieder dorp een dorpshuisvoorziening	Q2 2019	●	●	Er zijn al stappen gezet om de dorpshuisfunctie in de dorpen te versterken. Deze ontwikkelingen worden ook betrokken bij de uitwerking van de omgevingsvisie.

Accenten uit het collegeprogramma 2018-2022

Doel 2019 Het faciliteren van initiatieven voor internationale oriëntatie voor jeugd en jongeren wordt onderzocht.			Werkelijk 2019 Het doel is bereikt want er is in 2019 met de Jongerenraad gesproken over internationale oriëntatie. Er zijn geen nieuwe ideeën uit voort gekomen.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
In overleg met Jongerenraad en maatschappelijke organisaties ideeën verzamelen om internationale oriëntatie te stimuleren.	Notitie over mogelijke aanpak	Q3 2019	●	●	Er is geen notitie opgesteld maar er hebben wel gesprekken plaatsgevonden en de Jongerenraad heeft een bezoek gebracht aan het Europees parlement. Dit bezoek was zeer succesvol. Het is aan de Jongerenraad zelf om het onderwerp internationale oriëntatie verder uit te dragen. De gemeente wil hierbij graag ondersteuning bieden.

Wat heeft het gekost?

Maatschappelijk domein <i>bedragen x € 1.000</i>					
	Jaarrekening 2018	Primitieve begroting 2019	Begroting na wijziging 2019	Jaarrekening 2019	Verschil
Lasten	7.885	7.219	8.195	7.884	311
Baten	1.333	799	1.585	1.633	48
Resultaat	-6.553	-6.420	-6.610	-6.251	359

Maatschappelijk domein <i>bedragen x € 1.000</i>					
	Jaarrekening 2018	Primitieve begroting 2019	Begroting na wijziging 2019	Jaarrekening 2019	Verschil
Sport					
Lasten	3.150	2.538	3.115	3.102	14
Baten	911	302	931	1.062	131
Onderwijs					
Lasten	3.698	3.594	3.878	3.623	254
Baten	362	437	595	505	-90
Cultuur					
Lasten	1.037	1.087	1.202	1.159	43
Baten	59	60	59	66	7
Totaal lasten	7.885	7.219	8.195	7.884	311
Totaal baten	1.333	799	1.585	1.633	48
Saldo van baten en lasten	-6.553	-6.420	-6.610	-6.251	359
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-	-	-	-	-
Resultaat	-6.553	-6.420	-6.610	-6.251	359

Beleidsindicatoren programma maatschappelijk domein

Referentiegemeenten zijn: alle gemeenten met 25.000 – 50.000 inwoners

Beleidsindicatoren Programma 3			Werkelijk					
Taakveld: Onderwijs			Begroting			Werkelijk		
Naam indicator	Eenheid	Bron	2019			schooljaar 2017/2018	schooljaar 2018/2019	schooljaar 2019/2020
Absoluut verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	Ingrado	0	Absoluut verzuim betekent: deze leerlingen staan niet op een school ingeschreven	Zuidplas:	0,2	2,2	<i>nog niet bekend</i>
					Referentiegemeenten:	1,3	2,0	
Relatief verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	Ingrado	22	Relatief verzuim betekent: deze leerlingen spijbelen, gaan ongeoorloofd op vakantie of vertonen zorgwekkend ziekteverzuim	Zuidplas:	18	24	<i>nog niet bekend</i>
					Referentiegemeenten:	27	26	
Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	RMC Midden-Holland	2,3%		Zuidplas:	1,5%	1,8%	<i>nog niet bekend</i>
					Nederland:	1,6%	2,0%	
Taakveld: Sport, cultuur en recreatie			Werkelijk					
Naam indicator	Eenheid	Bron	Begroting 2019			2012	2016	2020
Niet-sporters	%	GGD, CBS, RIVM	48,00%	Percentage niet-sporters in Zuidplas (dit wordt eens in de vier jaar onderzocht)	Zuidplas:	42,8%	48,0%	<i>nog niet bekend</i>
					Referentiegemeenten:	46,9%	49,3%	

Programma 4

Ruimtelijk beleid en ontwikkeling

Ontwikkeling met dorpse identiteit

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

Onze gemeente kenmerkt zich door haar dorpse, groene en ondernemende karakter. We investeren in het behoud van het dorps 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 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 energie, klimaat en de implementatie van de Omgevingswet.











‘We bouwen naar
zowel lokale als
bovenregionale
behoefte’



Product 4.1 Ruimtelijke ordening en vergunningverlening

<p>Doel 2019 De gemeente draagt zorg voor actuele ruimtelijke plannen en actueel ruimtelijk beleid gericht op flexibiliteit zodat zoveel als mogelijk kan worden ingespeeld op gewenste bouwinitiatieven. Daarbij faciliteren we ruimtelijke initiatieven die bijdragen aan onze beleidsdoelstellingen. De gemeente continueert de voorbereiding op het soepel invoeren van de Omgevingswet. Ook continueert de gemeente de inzet op het verduurzamen van bestaande woningen, nieuwbouwwoningen en bedrijventerreinen.</p>			<p>Werkelijk 2019 In 2019 zijn in de gemeente Zuidplas 485 nieuwbouwwoningen toegevoegd waarmee een substantiële groei van de woningvoorraad van 2.6% is gerealiseerd. Daarnaast zijn particuliere initiatieven begeleid, 10 grondexploitatieprojecten gevoerd en diverse projectopdrachten opgesteld om invulling te geven aan de ruimtelijke opgave. Onderdeel van deze opgave is het vrijgeven van de concept ontwikkelingsvisie van het Middengebied ter verrijking, verdieping en versterking met onze bewoners, ondernemers, maatschappelijke organisaties en bestuurlijke partners. Met betrekking tot de invoering van de Omgevingswet is op 16 april 2019 het implementatieplan Omgevingswet vastgesteld door de raad. Hierbij is ook de ambitie vastgesteld om met een consoliderende/onderscheidende invoeringsstrategie de Omgevingswet de komende jaren te gaan implementeren binnen de gemeente Zuidplas. Met deze resultaten zijn de doelstellingen voor 2019 gerealiseerd.</p>		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting <i>(verklaring oranje of rood licht)</i>
Helderheid over haalbaarheid ruimtelijk initiatief door vroegtijdig principebesluit college.	Principebesluit binnen acht weken na ontvangst aanvraag	2019	●	●	In 2019 zijn 200 principe-aanvragen ontvangen en besluiten genomen. Het merendeel binnen de gestelde termijn van 8 weken.
Ruimtelijke initiatieven bundelen in verzamelontwikkelplan.	Het opleveren van het eerste verzamelontwikkelplan	Q3 2019	●	●	In 2019 is het eerste verzamelplan conform planning opgeleverd.
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	2019	●	●	Het jaarprogramma is door ODMH uitgevoerd.

Opstellen toekomstverkenning recreatieparken.	Analyse toekomstperspectief per recreatiepark	Start Q4 2018 met De Randstad en De Koornmolen Eindrapportage Q4 2019			Begin 2019 heeft het college de kaders voor het vervolg vastgesteld en met de raad gedeeld. Op verzoek van de raad is een bespreking hiervan gevraagd en is het onderwerp ter bespreking geagendeerd. Het onderwerp is aangehouden. Daarmee heeft het debat tot op heden niet in een raadsvergadering plaatsgevonden.
Verduurzamen bestaande woningen, bijvoorbeeld door het geven van voorlichting, het verstrekken van leningen en het faciliteren van collectieve inkoop.	<ul style="list-style-type: none"> - Het aandeel hernieuwbare energie neemt elk jaar toe (eventueel door toepassing postcoderoos) - Aandeel (corporatie)woningen met energielabel B of hoger neemt toe 	Doorlopend 2019			Er is een uitgebreide communicatiecampagne gestart om inwoners en woningeigenaren er op te wijzen welke mogelijkheden er zijn om de eigen woning te verduurzamen. Er is interesse in de gemeentelijke duurzaamheidslening. In 2019 zijn 79 leningen aangevraagd en 43 leningen toegekend. De raad heeft besloten tot het verhogen van het budget voor duurzaamheidsleningen met € 2,5 mln.
Verduurzamen van bedrijventerreinen, bijvoorbeeld door het geven van voorlichting en het faciliteren van collectieve oplossingen.	<ul style="list-style-type: none"> - Het aandeel hernieuwbare energie neemt elk jaar toe - Energieverbruik bedrijventerreinen neemt jaarlijks af 	Doorlopend 2019			Een verder plan van aanpak voor het verduurzamen van bedrijventerreinen is opgenomen in het Programma Duurzaamheid en klimaatadaptie en wordt in 2020 uitgevoerd.
Onderzoek naar aansluitingsmogelijkheid op de warmterotonde en deze warmte tevens te gebruiken voor (bestaande) woonwijken. Hierbij vindt overleg plaats met de	Besluit over aansluitingsmogelijkheid op tracé warmterotonde	2019			Het besluit is nog niet genomen, maar ligt ook niet in handen van Zuidplas. Wel is er intensief ambtelijk en bestuurlijk overleg geweest om aansluiting mogelijk te maken. Of de warmterotonde (Leiding over Oost) er komt is een besluit van de provincie Zuid-Holland, Gemeente

warmtecoöperatie, provincie en eventuele andere belanghebbenden.					Leiden, Gemeente Rotterdam, warmtebedrijf Rotterdam en inmiddels ook het ministerie EZK.
Uitvoeren van stresstesten betreffende bodemdaling, wateroverlast, droogte en hittestress.	In beeld brengen risicogebieden	Gereed Q4 2019	●	●	De resultaten van de stresstesten zijn met de raad gedeeld (B19.000204).

Accenten uit het collegeprogramma 2018-2022

<p>Doel 2019 Onze gemeente kenmerkt zich door haar dorpse, groene en ondernemende karakter. In het kader van duurzaamheid en klimaat neemt de gemeente maatregelen om de landelijke en regionale doelstellingen voor verduurzaming en klimaatadaptatie te behalen. Hiervoor zoeken we regionaal en lokaal de samenwerking op, bijvoorbeeld met Stichting Duurzaamheidsplatform Zuidplas. We investeren in het behoud van het dorpse karakter en waar nodig in het versterken van de dorpen van Zuidplas. We laten hierbij ruimtelijke ontwikkelingen in en aan de dorpen plaatsvinden vanuit het eigen karakter, de identiteit en de gewenste omgevingskwaliteit, waarbij voorzieningen meegroeien. Erfgoed levert een wezenlijke bijdrage aan het karakter en de identiteit van Zuidplas en zijn dorpen. Een gezonde toekomst voor het erfgoed is van belang om te borgen dat dit erfgoed ook voor toekomstige generaties functioneel en beleefbaar blijft. Daarnaast richten we onze ruimtelijke processen zo efficiënt mogelijk in om initiatieven op het gebied van ruimtelijke ontwikkelingen zoveel mogelijk te faciliteren.</p>			<p>Werkelijk 2019 Met het vaststellen en toekennen van het implementatieplan en benodigde budget voor de algehele invoering van de Omgevingswet en het uitwerken van de Omgevingsvisie richt de gemeente Zuidplas zich op het behoud van het dorpse karakter en de verdere versterking van de dorpen van Zuidplas. In de concept ontwikkelingsvisie van het Middengebied is dit ook nadrukkelijk vastgelegd. In het kader van duurzaamheid en klimaat zijn in 2019 de nodige stappen vooruit gezet met het uitvoeren van stresstesten, het voeren van een uitgebreide communicatiecampagne en verkennen van lokale en regionale samenwerking.</p>		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Opstellen programma duurzaamheid en klimaatadaptatie 2019-2022.	Beschrijft strategisch, tactisch en operationeel de inzet van Zuidplas om de landelijke en regionale	Gereed Q2 2019	●	●	Het programma is opgesteld en op 7 mei 2019 is door de gemeenteraad ingestemd met inspanningsstrategie "Vooruit".

	doelstellingen te behalen, inclusief samenwerkingsvorm, planning en benodigd budget voor uitvoering				
Opstellen programma Implementatie Omgevingswet 2019-2022.	Beschrijft strategisch, tactisch en operationeel de aanpak van Zuidplas voor de implementatie, inclusief planning en benodigd budget voor uitvoering. In het implementatieprogramma zal nader ingegaan worden op de omgevingsvisie, het omgevingsplan, inventariseren op lokale regels, verordeningen en Bruidsschat, verdeling van taken en bevoegdheden en dienstverlening.	Gereed Q1 2019	●	●	Op 16 april 2019 is een kredietaanvraag met een doorlooptijd t/m 2021 met het implementatie-plan als onderlegger vastgesteld door de raad. Hierbij is ook de ambitie vastgesteld om met een consoliderende/onderscheidende invoeringsstrategie de Omgevingswet de komende jaren te gaan implementeren binnen de gemeente Zuidplas. Dit betekent 'doen wat we moeten, maar op onderdelen maken we verschil'.
Opstellen omgevingsvisie	Het in beeld brengen van het eigen karakter en de identiteit van de huidige dorpen op de gebieden van leefbaarheid, erfgoed, wonen, voorzieningen, detailhandel, bedrijvigheid en	Start Q3 2019	●	●	Met het vaststellen en toekennen van het benodigde budget voor de algehele invoering van de Omgevingswet d.d. 16 april 2019, zijn tevens de benodigde middelen toegekend voor het opstellen van de Omgevingsvisie. Na een aanbestedingsprocedure is de organisatie vanaf oktober 2019 aan de slag gegaan met het opstellen van de Omgevingsvisie, met daarin de focus op de dorpen. Dit traject loopt door in 2020.

	<p>verkeersontsluiting vooruitloopt op en als input voor de omgevingsvisie. Deze visie wordt een strategische visie op de dorpen in de integrale context van Zuidplas. Het vertrekpunt zijn de reeds bestaande en/of lopende beleidsstukken en visies zoals o.a. de woonvisie, (boven)regionale gebiedsontwikkeling in het middengebied e.d. Deze beleidskaders fungeren als bouwstenen voor de visie.</p>				
Afhandelen van langlopende complexe bouwaanvragen en handhavingszaken	Het aantal 'cold cases' verminderen	Doorlopend	●	●	Het aantal cold cases is teruggebracht van 8 bij aanbieding van de cold cases aan de gemeenteraad in juli 2019 naar 5 eind 2019. Aan de overige 5 dossiers wordt momenteel gewerkt.

Product 4.2 Wonen









Doel 2019 De gemeente wil beter sturen op de woonruimteverdeling voor sociale huurwoningen. Met het oog op het voorgenomen vertrek van woningcorporatie Vestia uit Nieuwerkerk aan den IJssel zet de gemeente in op het behoud van de sociale woningvoorraad. Dit gebeurt onder meer door Vestia geen instemming te geven op de splitsing van huurwoningen en de individuele verkoop van huurwoningen.			Werkelijk 2019 Met de nieuwe 'Woonvisie 2025 Dorps wonen in Zuidplas, nu en in de toekomst' geeft de gemeente Zuidplas een duidelijke richting aan de ambitie om een deel van de bouwopgave van de zuidvleugel binnen het principe van dorps wonen midden in de Randstad te realiseren. In de nieuwe woonvisie is vastgelegd hoe de gemeente Zuidplas hierop inspeelt. Met Vestia zijn geen prestatieafspraken gemaakt in 2019. Wel zijn werkafspraken vastgelegd betreffende reguliere verhuur van woningen en het leveren van voldoende woningen voor statushouders en urgenten.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting <i>(verklaring oranje of rood licht)</i>
Opstellen nieuwe huisvestingsverordening.	Verordening waarin waar mogelijk de verbeterpunten uit de evaluatie van de huidige verordening zijn toegepast	Q2 2019 gereed	●	●	De nieuwe huisvestingsverordening is in juni 2019 door de raad vastgesteld en met ingang van 1 juli 2019 in werking getreden.
Beroepsprocedure tegen Autoriteit Woningcorporaties op definitief besluit scheidingsvoorstel Diensten van Algemeen Economisch Belang van woningcorporatie Vestia.	Voor Zuidplas positieve uitspraak	2019	●	●	Naar aanleiding van de negatieve uitspraak is Zuidplas met andere maatgemeenten in beroep gegaan. Uitspraak wordt voorzien 1 ^e helft 2020.

Accenten uit het collegeprogramma 2018-2022

Doel 2019 De gemeente wil beter de regie pakken op de uitvoering van het gemeentelijk woonbeleid door de woningcorporaties.	Werkelijk 2019 De gemeente heeft het bod van Vestia inzake prestatieafspraken voor 2019 en 2020 niet geaccepteerd. Met de woningcorporaties
---	---

			Mozaïek Wonen en Woonpartners Midden-Holland zijn de prestatieafspraken 2019 gerealiseerd en voor 2020 geaccepteerd. Daarmee is het doel voor 2019 deels behaald.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting <i>(verklaring oranje of rood licht)</i>
Prestatieafspraken maken met woningcorporaties Mozaïek Wonen en Woonpartners Midden-Holland.	Monitoring van lopende prestatieafspraken Biedingen corporaties nieuwe prestatieafspraken beoordelen op basis van (nieuwe) woonvisie	2019	●	●	Prestatieafspraken 2019 zijn gerealiseerd. De biedingen voor 2020 zijn geaccepteerd.
Werkafspraken met woningcorporatie Vestia over betaalbaarheid en beschikbaarheid.	Monitoring van lopende werkafspraken Voorstellen voor nieuwe werkafspraken beoordelen op basis van (nieuwe) woonvisie	2019	●	●	De gemeente heeft het bod van Vestia voor 2019 en 2020 niet geaccepteerd. Voor 2019 zijn geen prestatieafspraken gemaakt, maar slechts werkafspraken. De gemeente geeft daarmee een krachtig bestuurlijk signaal richting Vestia, maar ook richting de corporaties die wel goed presteren. De werkafspraken betreffen reguliere verhuur van woningen en het leveren van voldoende woningen voor statushouders en urgenten.

Product 4.3 Economie

Doel 2019 De gemeente bevordert de samenwerking tussen en met ondernemers om de individuele toekomstbestendigheid te vergroten, waarmee ook de werkgelegenheid wordt gediend. Voor de sectoren (glas)tuinbouw en logistiek zetten we in op publiek-private en publiek-publieke samenwerking om gezamenlijk de doelen voor deze sectoren te bereiken.			Werkelijk 2019 In 2019 is veel ingezet op samenwerking en zijn gesprekken en onderhandelingen gevoerd om invulling te geven aan het toekomstbestendig houden en maken van werkgelegenheid binnen Zuidplas. De visie op de versterking van glastuinbouw in Oostland en het MKB-onderzoek volgen in 2020 waardoor de doelen voor 2019 deels zijn behaald.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (<i>verklaring oranje of rood licht</i>)
Participeren in de (agro) logistieke ontwikkeling van de A12-corridor.	Besluitvorming over de ontwikkelbaarheid van Knibbelweg-Oost voor logistieke bedrijvigheid	2019			Op dit moment lopen de onderhandelingen om tot deel van de ontwikkeling van de Knibbelweg-Oost over te gaan.
Opstellen visie op ruimtelijk-economische versterking van de glastuinbouw in het Oostland.	Kansenkaart voor ruimtelijk-economische versterking	Q2 2019			In 2019 is al aangekondigd dat de visie 2020 gereed zal zijn. De visie op ruimtelijk-economische versterking van de glastuinbouw in het Oostland is onderdeel van het Werkboek Oostland.
Stimuleren Bedrijfsinvesteringszones (BIZ) in winkelgebieden en op bedrijventerreinen.	Bijeenkomsten per gebied met ondernemers om voordelen van BIZ te laten zien en ervaren.	2019			De gesprekken hebben geleid tot een concreet initiatief, het plan voor bedrijfsinvesteringszone Kleine Vink dat naar verwachting in 2020 wordt gerealiseerd.
Uitvoering MKB-onderzoek.	Mate van tevredenheid van ondernemers over gemeentelijke dienstverlening.	Q1 2019			Het eerstkomende MKB-onderzoek wordt in 2020 uitgevoerd. De gemeente Zuidplas zal hier actief aan meedoen. Voorbereidingen zijn in 2019 getroffen.

Accenten uit het collegeprogramma 2018-2022

Doel 2019			Werkelijk 2019		
De ondernemers moeten zich thuis voelen in Zuidplas, waarbij zij ruimte zien om hun bedrijven toekomstbestendig gevestigd te houden of te vestigen op onze bedrijventerreinen. Ook geven we duidelijkheid waar de ruimtelijke-economische versterking in de glastuinbouw kan plaatsvinden. Bij opdrachtverstrekking vanuit de gemeente stimuleren we dat lokaal ondernemerschap in beeld is.			Het stimuleren van lokaal ondernemerschap in 2019 is succesvol geweest met een lokaal inkoopvolume binnen de Gemeente Zuidplas van bijna 20%. De toekomstbestendige verkenning naar bedrijventerreinen heeft de Gemeente Zuidplas omgezet naar een bredere economische visie waar in 2019 de voorbereidingen voor zijn gestart.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting <i>(verklaring oranje of rood licht)</i>
Opstellen toekomstverkenning bedrijventerreinen.	Beschrijving kenmerken per bedrijventerrein Beschrijving opgaven om kwaliteit te behouden of te verbeteren	Start Q1 2019 met Nijverheidscentrum en Hooge Veenen Eind-rapportage Q4 2019	●	●	De toekomstverkenning bedrijventerreinen is verwerkt in de regionale bedrijvenstrategie. Er is gekozen om een economische visie op te stellen als verdieping van de regionale economische visie die in Midden Holland is opgesteld. Tegelijkertijd wordt ook onderzocht of een uitbreiding van het bedrijventerrein mogelijk en nodig is.
Evalueren werking van de groslijst.	Een door de ondernemers gedragen evaluatie	Q3 2019	●	●	In 2019 is veel afstemming over gebruik van de groslijst geweest met de ondernemersverenigingen van gemeente Zuidplas. Dit heeft geresulteerd in: <ul style="list-style-type: none"> • een update van de regeling groslijst, • intern gebruik door medewerkers die inkopen van de groslijst • de groslijst die per 2020 ingaat. <p>Beide acties moeten leiden tot een samenwerking die door zowel de gemeente als de ondernemers als beter wordt ervaren. Verdere verbeteracties zoals verdere ontsluiting van gegevens over lokaal ondernemen worden in 2020 gerealiseerd.</p>

					Enkele cijfers: in 2019 is € 8,2 mln gegund aan ondernemers gevestigd binnen de gemeentegrenzen. Dit is 19% van het inkoopvolume. De gemeente heeft in 2019 zaken gedaan met 161 lokale ondernemers.
--	--	--	--	--	--

Product 4.4 Verkeer en vervoer

Doel 2019 Verbeteren ontsluiting dorpen.			Werkelijk 2019 In 2019 is gewerkt aan de voorbereiding van de verkeersmaatregelen Moerkapelse Zijde. Het investeren in participatie- en overlegtraject en het combineren van werk met werk heeft gemaakt dat de uitvoering in 2020 start waardoor het doel deels is bereikt in 2019.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Verkeersmaatregelen Moerkapelse Zijde.	N.v.t.	1 ^e kwartaal			De uitvoering van de verkeersmaatregelen wordt gecombineerd met andere geplande werkzaamheden waardoor het project is afgeweken van de planning.

Doel 2019 Snelfietsroute Rotterdam / Gouda.			Werkelijk 2019 Besluitvorming van het trace wordt naar verwachting 3e kwartaal 2020 gemaakt en daarna voorzien van kostenraming en planning. Werkzaamheden ter voorbereiding op de besluitvorming zijn in 2019 verricht waarmee de realisatie van het doel dichterbij is gekomen, maar nog niet is gerealiseerd.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Uitwerking van het voorkeurstracé.	Ontwerpen en kostenramingen van het voorkeurstracé	4 ^e kwartaal gereed			Door een vervolgpacticipatietraject in Moordrecht heeft de uitwerking hiervan langer geduurd. Op basis van het te kiezen voorkeurstracé worden medio 2020 de financiering en planning uitgewerkt. Definitieve besluitvorming door de raad voor het trace volgt 3 ^e kwartaal 2020

Accenten uit het collegeprogramma 2018-2022

Doel 2019 Toekomstbestendige en gebiedsgerichte parkeernormen voor de auto en fiets.	Werkelijk 2019 Met de nieuw vastgestelde Nota Parkeernormen voor auto en fiets is in 2019 invulling gegeven aan het toekomstbestendig en gebiedsgericht vastleggen van nieuwe parkeernormen.
--	--

Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Actualisatie van de Nota Parkeernormen.	Gebiedsgerichte en toekomstbestendige parkeernormen voor de auto	1e kwartaal 2019 gereed	●	●	Actualisatie parkeernormen auto en fiets zijn gecombineerd in één nota. De gecombineerde Nota Parkeernormen is eind 2019 vastgesteld.
Vastleggen van fietsparkeernormen.	Gebiedsgerichte en toekomstbestendige parkeernormen voor de fiets	3e kwartaal 2019 start	●	●	Actualisatie parkeernormen auto en zijn gecombineerd in één nota. De gecombineerde Nota Parkeernormen is eind 2019 vastgesteld.

Doel 2019			Werkelijk 2019		
Vergroten van de verkeersveiligheid met name voor kwetsbare verkeersdeelnemers rondom scholen, sportvoorzieningen, winkelcentra en cultuurvoorzieningen.			Het actieplan Verkeersveiligheid is vastgesteld, invulling wordt gegeven aan de motie Infrastructuur en op belangrijke plekken is de verkeerssituatie aangepakt waarmee in 2019 is bijgedragen aan het verbeteren van de verkeersveiligheid.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
In kaart brengen van verkeerssituaties die inwoners en maatschappelijke partners (o.a. VVN en Fietsersbond) als onveilig ervaren.	N.v.t.	Doorlopend	●	●	In 2019 is het actieplan Verkeersveiligheid vastgesteld waarmee invulling gegeven is aan het verbeteren van de verkeersveiligheid. Via een online enquête hebben inwoners onveilige situaties kunnen aangeven. Deze zogenaamde "prikker op de kaart" is uitgevoerd in Zevenhuizen, Moordrecht en Moerkapelle uitgevoerd. In januari 2020 volgt Nieuwerkerk aan den IJssel.
Knelpunten inzichtelijk maken door gebruik te maken van feitelijke gegevens.	N.v.t.	Doorlopend	●	●	Feitelijke gegevens zijn onderdeel geworden van de uitwerking van de motie Infrastructuur. In een digitale tool zijn doorstromingsknelpunten en objectieve en subjectieve knelpunten in beeld gebracht voor nu en in de toekomst (tot medio 2030).

Daadwerkelijke aanpak van onveilige verkeerssituaties, op te delen in twee fasen. Voor fase 1 uit te gaan van een krediet van € 200.000.	N.v.t.	Doorlopend	●	●	<p>In 2019 zijn reguliere verkeersveiligheidscampagnes gehouden ter invulling van het ambassadeurschap 'Maak een punt van nul verkeersslachtoffers'.</p> <p>Op belangrijke plekken is de verkeerssituatie aangepakt, onder meer bij de tijdelijke school in Zevenhuizen, het Raadhuisplein in Nieuwerkerk aan den IJssel en zijn de fietsoversteken waar fietsers voorrang hebben in een rode kleur uitgevoerd.</p>
Meer sturen op gedrag.	Actief uitvoeren van verkeersveiligheidscampagnes, aanbieden van educatiemogelijkheden op scholen en doelgroepgerichte acties	Doorlopend	●	●	<p>Met Prikker op de kaart is in 2019 eveneens veel informatie verzameld over hoe inwoners gedrag in het verkeer ervaren. Dit vormt input voor gedragscampagnes in 2020.</p>

Product 4.5 Gebiedsontwikkeling

Doel 2019			Werkelijk 2019		
Helderheid over de ontwikkelopgaven rond de bestaande dorpen en het middengebied van de Zuidplaspolder.			Met het uitvoeren van de 10 actieve gemeentelijke plannen, het begeleiden van diverse particuliere initiatieven en het vrijgeven van de concept-ontwikkelingsvisie Zuidplaspolder zijn in 2019 grote stappen gezet binnen de gemeente Zuidplas.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting <i>(verklaring oranje of rood licht)</i>
Afronding van de bestaande bouwplannen in/aan de dorpen.	Monitoring voortgang bouwplannen	Per kwartaal rapport	●	●	In 2019 zijn in de gemeente Zuidplas 485 nieuwbouwwoningen toegevoegd waarmee een substantiele groei van de woningvoorraad van 2.6% is gerealiseerd. Daarnaast zijn particuliere initiatieven begeleid, 10 grondexploitatieprojecten gevoerd en diverse projectopdrachten opgesteld om invulling te geven aan de ruimtelijke opgave.
Ruimtelijke visie op de ontwikkeling van het middengebied Zuidplaspolder.	Presentatie ontwikkelmodel	Q1 2019	●	●	Op 19 juni is de concept-ontwikkelingsvisie Zuidplaspolder unaniem door de gemeenteraad vrijgegeven ter verrijking, verdieping en versterking. Gedurende de 2e helft van 2019 heeft participatie en overleg plaatsgevonden met inwoners, ondernemers, maatschappelijke organisaties en bestuurlijke partners. Ook is verder gewerkt aan het doorontwikkelen van de concept ontwikkelingsvisie en een ontwikkelingsstrategie waarmee een volgende grote stap in het proces van de ontwikkeling van de Zuidplaspolder in 2020 wordt voorbereid.

Wat heeft het gekost?

Ruimtelijk Beleid en ontwikkeling bedragen x € 1.000					
	Jaarrekening 2018	Primitieve begroting 2019	Begroting na wijziging 2019	Jaarrekening 2019	Vershil
Lasten	28.048	29.194	23.447	25.908	-2.460
Baten	29.815	25.469	20.152	24.953	4.801
Resultaat	1.767	-3.724	-3.296	-955	2.341

Ruimtelijk Beleid en ontwikkeling bedragen x € 1.000					
	Jaarrekening 2018	Primitieve begroting 2019	Begroting na wijziging 2019	Jaarrekening 2019	Vershil
Ruimtelijke ordening en vergunningverlening					
Lasten	3.675	3.409	4.241	4.468	-227
Baten	4.718	29	47	2.490	2.443
Wonen					
Lasten	2.278	2.103	2.608	2.538	70
Baten	2.076	1.248	1.855	2.224	369
Economie					
Lasten	290	289	381	331	49
Baten	9	27	31	53	23
Verkeer en vervoer					
Lasten	-	-	-	-	-
Baten	-	-	-	-	-
Gebiedsontwikkeling					
Lasten	21.806	23.392	16.218	18.571	-2.353
Baten	23.013	24.165	18.219	20.186	1.967
Totaal lasten	28.048	29.194	23.447	25.908	-2.460
Totaal baten	29.815	25.469	20.152	24.953	4.801
Saldo van baten en lasten	1.767	-3.724	-3.296	-955	2.341
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-	
Onttrekking aan reserves	-	-	-	-	
Resultaat	1.767	-3.724	-3.296	-955	2.341

Beleidsindicatoren programma Ruimtelijk beleid en ontwikkeling

Referentiegemeenten zijn: alle gemeenten met 25.000 – 50.000 inwoners

Beleidsindicatoren Programma 4			Jaarverslag 2019					
Taakveld: Economie			Begroting	Werkelijk			Referentie-	
Naam indicator	Eenheid	Bron	2019	2017	2018	2019	gemeenten	
Funcziemenging	%	LISA	49,10%	49,7%	50,2%	51,2%	49,9%	
			Deze indicator geeft de verhouding weer tussen banen en woningen. Bij een waarde van 50 zijn er bijvoorbeeld evenveel woningen als banen.					
Vestigingen (van bedrijven)	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 74 jaar	LISA	132,0	117,6	125,9	132,5	123,0	
			De waarden laten zien dat het aantal bedrijfsvestigingen per 1.000 inwoners sinds 2010 telkens jaarlijks is toegenomen. Zuidplas heeft een iets hogere waarde dan de referentie-indicator van alle gemeenten met 25.000 tot 50.000 inwoners.					
Taakveld: Volksgezondheid en milieu			Begroting	Werkelijk			Referentie-	
Naam indicator	Eenheid	Bron	2019	2017	2018	2019	gemeenten	
Hernieuwbare elektriciteit	%	Rijkswaterstaat, Klimaatmonitor	1,5%	2,1%	3,2%	<i>nog niet bekend</i>		

Beleidsindicatoren Programma 4			Jaarverslag 2019							
Taakveld: Vhrosv			Begroting	Werkelijk			Referentie-			
Naam indicator	Eenheid	Bron	2019	2017	2018	2019	gemeenten			
Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	Basisregistratie adressen en gebouwen	14,1		12,6	19,3	27,0	8,6		
Demografische druk	%	CBS	73,9%	<p>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 77,8%. Al jaren laten de percentages zowel in Zuidplas als ook in heel Nederland een langzame stijging zien.</p>			72,4%	73,9%	74,4%	77,8%



Programma 5 Fysieke omgeving

Groen, schoon, veilig en bereikbaar

Dit programma bestaat uit de volgende producten:

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

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. Burgerparticipatie en duurzaamheid zijn stevig verankerd in de inrichting van onze buitenruimte.

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.

‘Burgerparticipatie en duurzaamheid zijn stevig verankerd.’



Product 5.1 Beheer buitenruimte

Doel 2019 Groene en veilige leefomgeving.			Werkelijk 2019 Met het uitvoeren van maatregelen bij speeltoestellen en het bomenareaal zijn de voor 2019 gestelde doelen behaald.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (<i>verklaring oranje of rood licht</i>)
Vervanging/reconstructie speeltoestellen: Uitvoeren maatregelen naar aanleiding van de inspectiekeuring in het kader van het Warenwetbesluit met een integrale benadering voor wat betreft vervanging.	Veilig en goedgekeurd speeltoestellenbestand	Gereed Q4	●	●	Met de extra beschikbaar gestelde middelen via de Zomernota is deze prestatie behaald. Het noodzakelijke onderhoud en vervanging van onveilige speeltoestellen en ondergronden is uitgevoerd in 2019. Hierbij hebben inwoners meegedacht bij de (her)inrichting van de speelplaats.
VTA uitvoering 2018-2019 (onderzoek naar vitaliteit van bomen) Uitvoeren van benodigde maatregelen naar aanleiding van VTA 2017/2018	Veilig en vitaal bomenareaal	Gereed Q1	●	●	Met de extra beschikbaar gestelde middelen via de Zomernota is deze prestatie behaald. De benodigde maatregelen (snoeien en kappen van bomen) naar aanleiding van de veiligheidsinspectie is gestart in 2018 en afgerond in 2019.



Accenten uit het collegeprogramma 2018-2022

Doel 2019			Werkelijk 2019		
Groene, schone, toegankelijke en veilige leefomgeving - inrichting			Met het toegankelijk maken van 16 bushaltes, het toepassen van een integrale bewegwijzering voor recreatiegebieden en een combinatie van chemievrije onkruidbestrijdingsmiddelen te gebruiken is in 2019 een bijdrage geleverd aan een groene, schone, toegankelijke en veilige leefomgeving en inrichting		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
<p>Zo drempelloos mogelijk inrichten van de openbare ruimte: We houden bewust rekening met minder valide inwoners. Ook ligt de focus op de toegankelijkheid tot voorzieningen zoals bijvoorbeeld het openbaar vervoer. Dit doet de gemeente in samenspraak met maatschappelijke partners en met ruimte voor inbreng door ervaringsdeskundigen vanuit de eigen samenleving.</p>	<p>Toegankelijk maken van 16 bushaltes verspreid over de gemeente Zuidplas. Volgorde van aanpak wordt bepaald met maatschappelijke organisaties.</p>	<p>Eind 2019</p>	<p>●</p>	<p>●</p>	<p>In 2019 zijn er 16 haltes verspreid over de gemeente Zuidplas in overleg met de adviesraad en het platform gehandicapten toegankelijk gemaakt. In 2020 volgt een plan voor het vervolg op het toegankelijk maken van de haltes.</p>
<p>Heldere bewegwijzering recreatiegebieden:</p> <ul style="list-style-type: none"> In contact staan en samen te werken met onder andere de recreatieschappen en andere betrokken partners. Eenduidige huisstijl aan bewegwijzering voor het Rottemereengebied, zowel toegankelijkheid 	<p>N.v.t.</p>	<p>Gereed Q2</p>	<p>●</p>	<p>●</p>	<p>Inmiddels is er een integrale bewegwijzering ontwikkeld voor het gebied in afstemming met belanghebbenden, zoals ondernemers. Na de zomer in 2019 zijn proefborden geplaatst aan de Merenweg in Lansingerland. De bevindingen hierover worden in de uiteindelijke bewegwijzering meegenomen. In afstemming met de gemeente Rotterdam worden ook markeringen langs de Rotte gerealiseerd. De bewegwijzering en de markeringen worden in 2020 in de gebieden geplaatst.</p>

als vindbaarheid van het gebied en de routes binnen het gebied.					
Afvalbakkenbestand verder optimaliseren en moderniseren	N.v.t.	Gereed Q4	●	●	Continu vindt er optimalisatie en modernisering plaats. Op basis van meldingen, eigen waarneming en bij inrichting worden multifunctionele afvalbakken ge- en verplaatst.
Beheersmaatregelen onderzoeken voor onkruid (op verharding)	N.v.t.	Start Q2 2019	●	●	De chemischvrije bestrijding van onkruid op de verharding is continu in ontwikkeling. Binnen de gemeente wordt de bestrijding momenteel een combinatie uitgevoerd met branden, heet water, borstelen en maaien. Geen van de methode heeft een langdurig en/of voldoende effect waardoor het combineren van methode noodzakelijk is. Aanvullend op de bestrijding wordt bij het actualiseren van de DIOR (leidraad Duurzame Inrichting Openbare Ruimte) in 2020 aandacht besteed aan het voorkomen van onkruid. Hierbij moet met name gedacht worden aan materiaalkeuze en afwerking van de openbare ruimte.

Doel 2019 Doelmatig en efficiënt beheer.			Werkelijk 2019 Met het vaststellen van het beheerplan sportvelden 2019 maken we een volgende stap in het doelmatig en efficiënt beheren van de sportvelden.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (<i>verklaring oranje of rood licht</i>)
Actualiseren beheerplan sportvelden:	Actueel beheerplan sportparken	Gereed Q4	●	●	In 2019 is het actuele beheerplan sportparken (A19.001360) conform planning vastgesteld.

In 2012 is het huidige Beheerplan sportparken (10 jaar) opgesteld voor alle buitensportaccommodaties. Dit plan is de basis voor de te ramen investeringen en het plegen van onderhoud. De afgelopen jaren hebben zich diverse wijzigingen voorgedaan waardoor het plan niet meer passend en actueel is.					
---	--	--	--	--	--

Doel 2019 Groene, schone, toegankelijke en veilige leefomgeving – Beheer.			Werkelijk 2019 Met de vaststelling van de herijking van het IBOR is het werken aan een groene, schone, toegankelijke en veilige leefomgeving beter geborgd in 2019.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Herijking IBOR.	N.v.t.	Start in 2019/gereed 2020	●	●	Het IBOR plan 2018 – 2021 is op 15 oktober 2019 herijkt (A19.000985) en de financiële effecten zijn verwerkt in de begroting 2020 – 2023.

Doel 2019 Groene, schone, toegankelijke en veilige leefomgeving – Samenwerking met inwoners.			Werkelijk 2019 In samenwerking met bewoners is in 2019 met success gewerkt aan het verbeteren van de kwaliteit van de openbare ruimte.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Verbeteren dienstverlening. Onderzoek naar de verbetering van de communicatie over de status en afhandeling van meldingen en klachten over de openbare Ruimte. Hierbij betrekken we actief onze inwoners.	N.v.t.	Start Q1 2019	●	●	In 2019 is er aansluiting gezocht bij het dorpswethouderspreekuur en zijn inwoners geïnterviewd. Er heeft een optimalisatie plaatsgevonden met betrekking tot het doen van meldingen inzake openbare verlichting en de snelheid van afhandeling daarvan. Door intensieve

					samenwerking met het KCC is er meer status informatie bekend voor inwoners aan de voorkant. Daarnaast communiceren we proactief over (grote) storingen en verwachte reparatie termijn.
In kaart brengen van hotspots beeldbepalende ergernissen.	N.v.t.	Start Q2 2019	●	●	Aansluiting gezocht bij het dorpswethoudersspreekuur en op een plattegrond van de directe woonomgeving hebben inwoners beeldbepalende ergernissen aangegeven door het plaatsen van prikkers.
Aanpakken zwerfafval <ul style="list-style-type: none"> - (Zwerf)afvaleducatie op scholen - Invulling geven aan participatie door inwoners rondom beperken (zwerf)afval 	Schone leefomgeving	Gereed Q4	●	●	In 2019 heeft de gemeente samen met inwoners actief mee gedaan de Landelijke Opschoondag. Nadien zijn via onze contractgroenaannemer en de eigen dienst actieve inwoners en scholen gefaciliteerd in gereedschap (o.a. prikkers, handschoenen, etc.) en worden de afvalzakken met gevonden zwerfafval opgehaald. Met betrekking tot de (zwerf)afvaleducatie is met deelnemende basisscholen gestart met het educatieprogramma. Uitvoering is per schooljaar dus dit loopt door in 2020.

Product 5.2 Afval, riolering en begraven

Accenten uit het collegeprogramma 2018-2022

Doel 2019 Doelmatig en efficiënt beheer.			Werkelijk 2019 Met het actuele beheerplan begraven voeren we een doelmatig en efficiënt beheer uit.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (<i>verklaring oranje of rood licht</i>)
Opstellen beheerplan begraven: Na het afronden van een grote inhaalslag op het gebied van ruimen van graven in 2016 bevindt het gemeentelijke begraafplaatsbeheer zich nu in een beheerfase. Er ontbreekt echter een beheerplan, waardoor ook de samenhang tussen het ruimen van graven, groot en klein onderhoud, toekomstige capaciteit en financiële context ontbreekt. Een beheerplan, dat in 2019 wordt voorzien, helpt om keuzes te maken die de kostendekkendheid en service ten goede komen.	Inzicht keuzes kostendekkendheid en service begraven in Zuidplas	Q4 2019 gereed	●	●	Het beheerplan begraven (A19.001353) is vastgesteld en daarmee actueel. In 2020 zal aanvullend een visie worden opgesteld om de begraafplaatsen toekomstbestendig te maken.

Doel 2019 Klimaatbestendige openbare ruimte	Werkelijk 2019 Door uitvoering van de maatregelen uit de stresstesten is een belangrijke bijdrage geleverd aan een klimaatbestendige openbare Ruimte. Het doel is nog niet volledig behaald. Onderhoud en verbeteringen van de riolering en in het stedelijk waterbeheer die hier aan bijdragen, worden continu uitgevoerd.
---	---

Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Rioleringsmaatregelen uit stresstest klimaatbestendigheid (2018) uitvoeren.	N.v.t.		●	●	De (riolering gerelateerde) maatregelen uit de stresstesten zijn uitgevoerd of zijn voor de komende jaren ingepland. Van de 17 risicolocaties zijn er 7 definitief opgelost, 4 in ontwerpfase en van 6 locaties wordt nader onderzocht of er daadwerkelijk een verhoogd risico is. Voorts is een hydraulische doorrekening gestart waarvan de resultaten worden opgenomen in het geactualiseerde GRP (Gemeentelijk rioleringsplan) (september 2020).

Doel 2019 Circulaire samenleving.			Werkelijk 2019 In 2019 zijn voorbereidende werkzaamheden en participatietrajecten gestart. Het doel is niet geheel gehaald: het ambitiedocument staat voor medio 2020 ter bestuurlijke behandeling gepland.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Opstellen ambitiedocument afvalscheiding.	75 kg restafval per inwoner in 2020	Q2 2019	●	●	In november 2019 is een reeks participatietrajecten gestart. Van avonden met inwoners en inzet kindergemeenteraad tot de "Raad Eropuit" waarbij raadsleden zelf het gesprek over afvalscheiding aangingen met inwoners.

Doel 2019 Een toekomstbestendige en efficiënte (afval)brengvoorziening			Werkelijk 2019 In 2019 is gewerkt aan de uitwerking van de haalbaarheidsstudie. Deze zal naar verwachting in 2020 aan de gemeenteraad aangeboden kunnen worden waarmee het doel voor 2019 deels is behaald.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Haalbaarheidsstudie naar een toekomstbestendige en efficiënte (afval)brengvoorziening in relatie tot gebiedsontwikkeling en samenwerking in de regio	N.v.t.	Q2	●	●	In de haalbaarheidsstudie zijn 7 varianten verkend en teruggebracht naar 2 nader te verkennen opties. De uitkomsten van de studie zijn conform de eerder bijgestelde planning (bij de najaarsnota

					2019) eerste kwartaal 2020 naar de raad verzonden.
--	--	--	--	--	--

Het meerjarenperspectief van de voorziening Riolering en egalisatiereserve Afvalstoffenheffing is opgenomen in de paragraaf Lokale heffingen.

Product 5.3 Vastgoed

Doel 2019 Verkoop snippergroen.			Werkelijk 2019 In 2019 is op initiatief van inwoners binnen de gemeente Zuidplas, binnen de kaders van het beleid Snippergroen, invulling gegeven aan verkoop. Een specifieke uitrol in 2019 schuift door naar 2020 waardoor deze doelstelling deels is gehaald.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Verdere uitrol verkoop snippergroen in Nieuwerkerk aan den IJssel.	Vervolg verkoop snippergroen in Nieuwerkerk aan den IJssel	4 ^e kwartaal 2019	●	●	Op initiatief van inwoners is aan circa 10 inwoners snippergroen verkocht in 2019. Het structureel aanbieden van snippergroen vanuit de gemeente Zuidplas is in 2019 in voorbereiding genomen en zal vanaf 2020 ingevuld worden.

Doel 2019 Verder verduurzamen gemeentelijke vastgoedportefeuille			Werkelijk 2019 Het doel voor 2019 is opgenomen voor 2020.		
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	4 ^e kwartaal 2019	●	●	Het maken van een roadmap om inzicht te krijgen in de maatregelen die genomen kunnen worden is opgenomen in het Programma Duurzaamheid & Klimaatadaptatie en wordt in 2020 uitgevoerd.

Accenten uit het collegeprogramma 2018-2022

Doel 2019 Optimalisering van de gemeentelijke vastgoedportefeuille.	Werkelijk 2019 Het optimaliseren van het gemeentelijke vastgoed is een doorlopende taak. In het Meerjaren Perspectief Vastgoed 2019 is de bijdrage aan maatschappelijke doelen beschreven, inclusief het financiële kader en de vastgoedstrategie per perceel waarmee wordt bijgedragen aan een optimale samenstelling van de gemeentelijke portefeuille.
---	---

Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting <i>(verklaring oranje of rood licht)</i>
Optimaliseren van de vastgoedportefeuille, zowel qua omvang als op (financieel) administratief en onderhoudstechnisch gebied.	Maatschappelijk rendement	4 ^e kwartaal 2019	●	●	In het Meerjaren Perspectief Vastgoed (MPV) is vastgelegd aan welke maatschappelijke doelstellingen het gemeentelijke vastgoed bijdraagt. Vastgoed zonder maatschappelijk rendement staat op afstoten.
In kaart brengen van de vraagontwikkeling (relatie vraag en aanbod van maatschappelijk vastgoed).	Tijdig sturen op vraag naar maatschappelijk vastgoed en leegstandsrisico's	4 ^e kwartaal 2019	●	●	Ter voorbereiding van een nieuwe vorm van rapporteren aan de gemeenteraad zijn medio 2019 gesprekken gevoerd met belanghebbenden en beleidsmedewerkers inzake het in kaart hebben en houden van vraagontwikkeling naar maatschappelijk vastgoed.
Inzicht in de omvang, inhoud en de financiële verantwoording van de gemeentelijke vastgoedportefeuille met de voorgestane strategie per object.	Meerjarenperspectief Vastgoed (MPV)	2 ^e kwartaal 2019	●	●	Het Meerjaren Perspectief Vastgoed (MPV) is in april 2019 door de gemeenteraad vastgesteld.

Doel 2019			Werkelijk 2019		
Ruimte bieden voor bijzondere gezamenlijke en individuele woonvormen.			In 2019 heeft de gemeenteraad grond aangekocht waarmee 9 vrije kavels kunnen worden aangeboden ter invulling van bijzondere woonvormen.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting <i>(verklaring oranje of rood licht)</i>
Faciliteren van (Collectief) Particulier Opdrachtgeverschap (CPO/PO).	Eind 2019 ruimte voor vrije kavels in ruimtelijke plannen	4 ^e kwartaal 2019	●	●	Met het besluit tot aankoop van grond en het daadwerkelijk aankopen en voorbereiden van uitgifte is invulling gegeven aan Ruimte voor vrije kavels voor bijzondere woonvormen.

Wat heeft het gekost?

Fysieke omgeving	bedragen x € 1.000				
	Jaarrekening 2018	Primitieve begroting 2019	Begroting na wijziging 2019	Jaarrekening 2019	Vershil
Lasten	20.437	18.069	20.610	19.295	1.315
Baten	13.436	11.177	11.328	11.151	-176
Resultaat	-7.001	-6.892	-9.282	-8.143	1.139

Fysieke omgeving	bedragen x € 1.000				
	Jaarrekening 2018	Primitieve begroting 2019	Begroting na wijziging 2019	Jaarrekening 2019	Vershil
Beheer buitenruimte					
Lasten	8.474	8.140	10.024	8.780	1.244
Baten	414	281	313	410	97
Afval, riolering en begraven					
Lasten	8.660	8.646	9.200	9.032	168
Baten	10.245	10.234	10.199	10.031	-168
Vastgoed					
Lasten	3.303	1.283	1.386	1.483	-97
Baten	2.778	661	815	710	-104
Totaal lasten	20.437	18.069	20.610	19.295	1.315
Totaal baten	13.436	11.177	11.328	11.151	-176
Saldo van baten en lasten	-7.001	-6.892	-9.282	-8.143	1.139
Toevoeging aan reserves					-
Onttrekking aan reserves					-
Resultaat	-7.001	-6.892	-9.282	-8.143	1.139

Beleidsindicatoren programma Fysieke leefomgeving

Beleidsindicatoren Programma 5			Jaarverslag 2019		Werkelijk			
Taakveld: Volksgezondheid en milieu			Begroting		Werkelijk			
Naam indicator	Eenheid	Bron	2019	0	2017	2018	2019	
Omvang huishoudelijk restafval	Kg/inwoner	CBS	116 kg/inw.	In 2019 is 117 kilo restafval inclusief grof vuil als resultaat behaald (97 kg fijn en 20 kg grof). Dit is hetzelfde als in het jaar 2018.	116 kg/inw.	117 kg/inw.	117 kg/inw.	

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 totaal overzicht, 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

Algemene doelstelling

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	bedragen x € 1.000				
	Rekening 2018	Primitieve begroting 2019	Begroting na wijziging 2019	Jaarrekening 2019	Vershil
Baten en lasten					
lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is	9.732	9.463	9.739	9.888	149
Algemene uitkering	47.631	54.206	56.190	56.202	12
Dividend	138	206	206	425	219
Saldo van de financieringsfunctie	83	131	-99	-132	-33
Overige algemene dekkingsmiddelen	-357	-1.210	8	-609	-617
Totaal overzicht van algemene dekkingsmiddelen	57.228	62.797	66.044	65.774	-270

De paragraaf lokale heffingen geeft inzicht in de diverse gemeentelijke belastingen en heffingen.

Lokale belastingen

De Waarderingskamer geeft aan dat uiterlijk in 2022 alle WOZ-taxaties van woningen gebaseerd moeten zijn op de gebruiksoppervlakte. De huidige taxaties zijn gebaseerd op inhoud. Eind 2018 is een verkenning uitgevoerd wat deze opgave voor Zuidplas betekent. In het eerste kwartaal 2019 is hiervoor een impactanalyse uitgevoerd. Op basis van de impactanalyse is bij de Zomernota 2019 budget aangevraagd voor dit project. De uitvoerende werkzaamheden starten in 2020.

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.

De cijfers in de Jaarrekening 2019 zijn gebaseerd op de decembercirculaire 2019. Via een informatienota Z20.000107 heeft het college de raad geïnformeerd over deze laatste ontwikkelingen in het jaar 2019.

Dividend

Van een aantal verbonden partijen, de zogenaamde deelnemingen, is de gemeente in het bezit van aandelen, en heeft hiermee het recht op een dividenduitkering. Statutair kan hierop een uitzondering worden gemaakt. In de aandeelhoudersvergadering wordt vastgesteld of en hoeveel dividend er wordt uitgekeerd aan de aandeelhouders. De dividend uitkering 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.

Beleidskaders

- Treasurystatuut 2010
- Financiële verordening gemeente Zuidplas 2017 (A16.001619)
- 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 programma Overhead. Hiermee wordt inzicht gegeven in alle kosten die verband houden met de sturing en ondersteuning van 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.

Overhead	bedragen * € 1.000,-		
	2019		totale kosten
	loon	overige kosten	
Directie	130	28	158
Huisvesting		886	886
Automatisering		1.666	1.666
Communicatie		125	125
Organisatiemobiliteit		188	188
Bestuur, communicatie en veiligheid	1.318	297	1.615
Samenleving	479	34	513
Ruimte	523	117	640
Bedrijfsvoering	3.554	1.446	5.000
Dienstverlening	247	38	284
Brutokosten overhead	6.252	4.823	11.074
Toerekening overhead aan grondexploitatie		-774	-774
Nettokosten overhead			10.300
Totaal dekking overhead			-
Saldo overhead			10.300

Vennootschapsbelasting

Op basis van de huidige fiscale analyse is het Grondbedrijf in 2020 verlieslatend. Bij de besluitvorming aangaande het Middengebied kan een nieuw effect ontstaan wanneer de Gemeente Zuidplas besluit een grondexploitatie Middengebied te openen in of na 2020. Na de besluitvorming zal een standpunt richting de Belastingdienst worden ingenomen. Bij bestuurlijke behandeling van het PRO is dit standpunt bekend en zullen eventuele effecten toegelicht worden.

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 11%.

Beleidskaders

- Wet modernisering Vpb-plicht overheidsondernemingen

Onvoorzien

Met de post onvoorzien kunnen incidentele lasten die niet in de begroting zijn opgenomen, worden gefinancierd. In de Programmabegroting is structureel een post onvoorzien opgenomen van € 100.000. De post onvoorzien kan door het college bij incidentele, onvoorziene situaties 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 2019 is er geen aanspraak gemaakt op de post onvoorzien.

Wat heeft het gekost?

Financiële producten bedragen x € 1.000					
	Rekening 2018	Primitieve begroting 2019	Begroting 2019 na wijziging	Jaarrekening 2019	Vershil
Lasten	18.768	17.391	24.749	25.996	-1.247
Baten	62.038	65.676	77.292	74.956	-2.337
Resultaat	43.270	48.284	52.543	48.960	-3.583

Financiële producten bedragen x € 1.000					
	Rekening 2018	Primitieve begroting 2019	Begroting 2019 na wijziging	Jaarrekening 2019	Vershil
Algemene dekkingsmiddelen					
Lasten	2.187	1.737	1.055	1.346	-291
Baten	59.415	64.534	67.099	67.120	21
Overhead					
Lasten	10.307	9.781	10.457	10.496	-40
Baten	221	26	30	197	167
Vennootschapsbelasting					
Lasten	-	-	-	-	-
Baten	-	-	-	-	-
Onvoorzien					
Lasten	-	100	100	-	100
Baten	-	-	-	-	-
Totaal lasten	12.495	11.618	11.611	11.842	-231
Totaal baten	59.636	64.560	67.129	67.316	188
Saldo van baten en lasten	47.141	52.942	55.517	55.474	-43
Toevoeging aan reserves	6.273	5.773	13.138	14.154	-1.016
Onttrekking aan reserves	2.402	1.116	10.164	7.639	-2.525
Resultaat	43.270	48.284	52.543	48.960	-3.583

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			Jaarverslag 2019				
Taakveld: Vhrosv			Werkelijk				
Naam indicator	Eenheid	Bron	Begroting 2019		2017	2018	2019
Gemiddelde WOZ waarde	Duizend euro	CBS	€ 231.000	Op basis van lokale lasten monitor Coelo	€ 228.000	€ 240.000	€ 262.000
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	In Euro's	COELO	€ 774	Woonlasten voor 2019 is de som van de OZB, afvalstoffen- en rioolheffing	€ 781	€ 774	€ 780
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	In Euro's	COELO	€ 792	Woonlasten voor 2019 is de som van de OZB, afvalstoffen- en rioolheffing	€ 815	€ 792	€ 795
Taakveld: Bestuur en ondersteuning							
Naam indicator	Eenheid	Bron					
Formatie	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	5,05	Formatie in Fte per 1.000 inwoners	5,12	4,99	5,87
Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	4,78	Bezetting Fte per 1.000 inwoners	4,91	4,95	5,56
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	Eigen begroting	€ 485	Apparaatskosten per inwoner	€ 664	€ 495	€ 512
Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen begroting	3,08%	De kosten van externe inhuur bedroegen in 2019 € 2,3 mln. Uitgedrukt in een % van loonsom + externe inhuur bedraagt dit 13,33%	14,46%	13,36%	13,33%
Overhead	% van totale lasten	Eigen begroting	9,38%	Overhead als % van totale lasten	10,57%	9,06%	8,61%

Overzicht van lasten en baten

In onderstaande 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 resevemataties per programma	Jaarrekening 2018			Primitieve begroting 2019			Begroting na wijziging 2019			Jaarrekening 2019		
	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo
Bestuur en organisatie	1.614	8.048	-6.434	415	6.798	-6.383	415	7.196	-6.780	626	8.730	-8.104
Sociaal domein	8.227	33.495	-25.268	8.759	32.578	-23.819	7.890	33.476	-25.587	8.740	36.596	-27.856
Maatschappelijk domein	1.333	7.885	-6.553	799	7.219	-6.420	1.585	8.195	-6.610	1.633	7.884	-6.251
Ruimtelijk Beleid en -ontwikkeling	29.815	28.048	1.767	25.469	29.194	-3.724	20.152	23.447	-3.296	24.953	25.908	-955
Fysieke omgeving	13.436	20.437	-7.001	11.177	18.069	-6.892	11.328	20.610	-9.282	11.151	19.295	-8.143
Overhead	221	10.307	-10.087	26	9.781	-9.755	30	10.457	-10.427	197	10.496	-10.300
Vpb	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-	-	100	-100	-	100	-100	-	-	-
Subtotaal programma's	54.645	108.221	-53.576	46.646	103.738	-57.093	41.399	103.481	-62.082	47.300	108.909	-61.609
Algemene dekkingsmiddelen												
Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is	10.199	467	9.732	9.854	391	9.463	10.193	454	9.739	10.434	545	9.888
Algemene uitkeringen	47.631	-	47.631	54.206	-	54.206	56.563	373	56.190	56.202	-	56.202
Dividend	138	-	138	206	-	206	206	-	206	425	-	425
Saldo van de financieringsfunctie	1.446	1.363	83	268	136	131	137	236	-99	53	184	-132
Overige algemene dekkingsmiddelen	-	357	-357	-	1.210	-1.210	-	-8	8	7	616	-609
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	59.415	2.187	57.228	64.534	1.737	62.797	67.099	1.055	66.044	67.120	1.346	65.774
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	114.061	110.408	3.653	111.180	105.476	5.704	108.498	104.536	3.962	114.420	110.255	4.165
reserves												
Bestuur en organisatie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sociaal domein	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Maatschappelijk domein	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ruimtelijk Beleid en -ontwikkeling	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fysieke omgeving	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financiële producten	2.402	6.273	-3.871	1.116	5.773	-4.657	10.164	13.138	-2.974	7.639	14.154	-6.515
Totaal mutaties reserves	2.402	6.273	-3.871	1.116	5.773	-4.657	10.164	13.138	-2.974	7.639	14.154	-6.515
Resultaat	116.463	116.681	-218	112.295	111.249	1.047	118.661	117.674	988	122.059	124.409	-2.350



gemeente
Zuidplas



Paragrafen

Paragraaf Lokale heffingen

Inleiding

De Paragraaf Lokale heffingen geeft inzicht in de diverse gemeentelijke belastingen en heffingen en de gevolgen daarvan voor de inwoners van Zuidplas. Lokale heffingen hebben tot doel mogelijk te maken dat de gemeente door het verwerven van eigen middelen haar uitgaven in het kader van de uitvoering van de gemeentelijke taken kan dekken. 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 (zie ook hieronder: Belastingverordeningen).

De gemeente maakt een onderscheid tussen lokale heffingen met een gebonden en een 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. Vanaf 2019 is de hondenbelasting afgeschaft.

Gebonden heffingen, zoals de afvalstoffen- en rioolheffing, verantwoordt de gemeente in het betreffende programma. Deze behoren niet tot de algemene dekkingsmiddelen.

Begrotingsuitgangspunten

Voor het belastingjaar 2019 heeft de gemeenteraad in de Zomernota 2019 de volgende begrotingsuitgangspunten vastgesteld:

- De tarieven van de ongebonden belastingen (precariobelasting, forensen- en toeristenbelasting) zijn verhoogd met 2,4% zijnde het CPI per peildatum 1 mei 2018;
- De tarieven van de onroerendezaakbelastingen moeten een opbrengst genereren die gelijk is aan de opbrengst van het begrotingsjaar 2019, verhoogd met de areaaluitbreiding in het begrotingsjaar. Er wordt indexering toegepast;
- De tarieven van de afvalstoffenheffing en rioolheffing moeten 100% kostendekkend zijn;
- De raad* stelt de niet-gedelegeerde belastingverordeningen, met uitzondering van de Verordening (on)roerendezaakbelastingen, en de Begroting 2019 in dezelfde vergadering vast;
- De raad stelde de Verordening (on)roerendezaakbelastingen 2019 vast in de vergadering van 18 december 2018.

*Op 30 augustus 2016 besloot de gemeenteraad aan het college van burgemeester en wethouders onder voorwaarden de bevoegdheid te delegeren tot het vaststellen van de volgende belastingverordeningen: rioolheffing, afvalstoffenheffing, marktgelden, lijkbezorgingsrechten, leges en precariobelasting. Dit vindt plaats binnen de door de raad gestelde kaders. Eén van de voorwaarden is dat het college de verordeningen ter kennisname naar de raad stuurt ter bespreking in de raadsvergadering waarin de begroting wordt vastgesteld.

Tariefsvorming onroerendezaakbelastingen

De onroerendezaakbelastingen moeten onder andere leiden tot een evenwichtige en gelijkmatige verdeling van de lastendruk tussen de verschillende categorieën belastingplichtigen. Bij de bepaling van het tarief worden de onderlinge verhoudingen per belastingsoort aangepast door te kijken naar de te verwachten opbrengsten in het voorafgaande belastingjaar per belastingsoort. Dit vergt extra berekeningen, onder andere omdat per belastingsoort correcties worden toegepast voor waardedaling of –toename en het risico van bezwaar en beroep en leegstand.

Daarom stelt de raad de tarieven voor de OZB niet vast in de vergadering waarin de meerjarenbegroting wordt vastgesteld maar in de laatste vergadering van het jaar.

Tarieven belastingsoorten/heffingen	Tarief 2018	Tarief 2019
Tarief OZB en RZB		
Woningen eigenaren	0,1224%	0,1154%
Niet-woningen eigenaren	0,1788%	0,1772%
Niet-woningen gebruikers	0,1342%	0,1330%
Tarief afvalstoffenheffing		
Vastrecht per woning	215,00	215,00
Gedifferentieerde tarieven		
Openen ondergrondse container, per opening	1,00	1,00
Ledigen 120 liter mini-container, per lediging	2,00	2,00
Ledigen 240 liter mini-container, per lediging	4,00	4,00
Tarief rioolheffing		
Eigenaar, per aansluiting	247,20	247,20
Tarief hondenbelasting		
Per hond	99,60	afgeschaft
Per kennel	398,40	afgeschaft
Toeristenbelasting		
Per overnachting	1,07	1,09
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	1,95	2,00
- per m2, per dag	0,90	0,90
- per m2, per week	2,75	2,80
- per m2, per maand	6,00	6,15
- per m2, per kalenderjaar	27,60	28,25
Tarief forensenbelasting		
Per woning	179,15	183,45

Kwijtscheldingsbeleid

Inwoners kunnen alleen kwijtschelding krijgen voor het vaste tarief van de afvalstoffenheffing.

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. Als er 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 uit de toetsing blijkt dat daarvoor geen belemmering is. Het aantal kwijtscheldingsregelingen is redelijk stabiel. Over het jaar 2019 zijn 552 verzoeken toegekend.

Kwijtscheldingen Regeling kwijtscheldingen	Jaarrekening	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Jaarrekening
	2018	2019	2019	2019
Aantal	576		n.v.t.	552
Bedrag	126	120	120	123
Procentuele ontwikkeling		-5%	0%	3%

Ontwikkelingen

Kostenonderbouwing in Paragraaf Lokale Heffingen

Vanaf de Begroting 2017 moet de gemeente in de Paragraaf Lokale Heffingen een overzicht van baten en lasten opnemen voor de heffingen waarbij sprake is van het verhalen van kosten.

Deze heffingen zijn de afvalstoffenheffing, rioolheffing, leges, marktgelden en lijkbezorgingsrechten.

Deze verplichting is bij besluit van 5 maart 2016 in het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) opgenomen.

Daarom omvat deze Paragraaf Lokale Heffingen een overzicht op hoofdlijnen, waarbij inzichtelijk wordt gemaakt 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.

Verwachting marktontwikkeling

Na een aantal jaren waarin de markt voor koopwoningen een dalende tendens vertoonde, blijkt uit de analyse van de marktcijfers en de taxatiewaarden dat voor het overgrote deel van de woningen voor belastingjaar 2019 (waardepeildatum 1 januari 2018) de woningwaarde weer is gestegen. De verwachting is uitgekomen dat deze marktontwikkeling geen gevolgen had voor het aantal ingediende bezwaarschriften tegen de vastgestelde WOZ-waarde.

De al jaren voorgenomen afschaffing van de precariobelasting voor nutswerken is een feit.

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, hebben we in 2018 een plan van aanpak opgesteld en een werkgroep geformeerd. We zijn ons ervan bewust dat een deel van het woningbestand vanuit de bouwdoSSIers, volgens de NEN2580, nagerekend moet worden. Om inzicht te krijgen in de werkelijke situatie, zijn wij hier vroegtijdig mee gestart.

Opbrengsten lokale heffingen

Lokale heffingen	<i>bedragen x € 1.000</i>			
	Jaarrekening 2018	Primaire begroting 2019	Begroting na wijziging 2019	Jaarrekening 2019
Belastingheffingen				
OZB	7.850	7.748	8.087	8.222
RZB	5	5	5	5
Afvalstoffenheffing	4.142	4.322	4.361	4.413
Rioolheffing	4.659	4.749	4.749	4.742
Hondenbelasting	208	-	-	-
Toeristenbelasting	148	108	108	145
Precariobelasting	1.930	1.889	1.906	1.950
Forensenbelasting	11	43	43	50
Opbrengst belastingheffingen	18.952	18.864	19.258	19.527
Overige heffingen en leges				
Leges producten publiekszaken	779	385	385	554
Leges omgevingsvergunningen	1.660	1.176	1.775	2.086
Leges algemeen	117	20	20	7
Leges APV en bijzondere wetten	10	27	27	12
Begraafrechten	519	568	568	478
Marktgelden	21	24	24	26
Opbrengst overige heffingen en belastingen	3.105	2.200	2.799	3.163
totaal lokale heffingen	22.057	21.063	22.058	22.690

Gemeentelijke woonlasten

Onder gemeentelijke woonlasten verstaan we het gemiddelde bedrag dat een meerpersoonshuishouden betaalt aan onroerendezaakbelasting, rioolheffing en afvalstoffenheffing, minus een eventuele heffingskorting. Hierbij is aangenomen dat een meerpersoonshuishouden € 30 aan variabele afvalstoffenheffing (leggen bovengrondse container of openen ondergrondse container) betaalt.

In het overzicht van de gemeentelijke woonlasten in 2019 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

Zuidplas	2018	2019
<i>Onroerende-zaakbelastingen (OZB)</i>		
Tarief woningen (%)	0,1224%	0,1154%
Gemiddelde woningwaarde	€ 240.000	€ 262.000
Aanslagbedrag OZB	€ 294	€ 303
Afvalstoffenheffing	€ 250	€ 245
Rioolheffing woningen	€ 247	€ 247
Totaal	€ 792	€ 795

Woonlasten 2019	
	Zuidplas
<i>Gemeentelijke woonlasten</i>	
Rangnummer meerpersoonshuishoudens*	n.v.t.
Gemiddelde WOZ waarde van een woning	€ 262.000
<i>Onroerende-zaakbelastingen (OZB)</i>	
Tarief woningen eigenaren (%)	0,1154%
Tarief niet-woningen eigenaren (%)	0,1772%
Tarief niet-woningen gebruikers (%)	0,1330%
<i>Afvalstoffenheffing Woningen</i>	
Eenpersoonshuishoudens	€ 230
Meerpersoonshuishoudens	€ 245
Kwijtscheldingen	deels
Kwijtscheldingsnorm	100%
<i>Rioolheffing Woningen</i>	
Eenpersoonshuishoudens	€ 247
Meerpersoonshuishoudens	€ 247
Kwijtscheldingen	nee
Kwijtscheldingsnorm	nvt
<i>Gemeentelijke woonlasten</i>	
Eenpersoonshuishoudens	€ 780
Meerpersoonshuishoudens	€ 795
<i>Burgerzaken</i>	
Kosten rijbewijs	€ 39,75
Kosten uittreksel BRP	€ 12,50
Kosten paspoort	€ 71,35
Kosten identiteitskaart	€ 56,80
<i>Toeristenbelasting</i>	
Bedrag per overnachting	€ 1,09
<i>Hondenbelasting</i>	
Bedrag voor een hond	afgeschaft
<i>Omgevingsvergunning</i>	
Bedrag voor dakkapel	€ 370
Bedrag voor uitbouw woning € 45.000	€ 878
Bedrag voor nieuwbouw woning € 140.000	€ 2.730

* 1 staat voor laagste woonlasten

Bron: Coelo 2018

Gesloten circuits

Conform de financiële uitgangspunten (vastgesteld in de financiële verordening van Zuidplas) worden de producten afval en riool als gesloten circuits behandeld. Dat kan als volgt worden uitgelegd:

Afvalstoffen

De opbrengsten die dienen om de kosten te dekken van het afvalbeleid betreffen voornamelijk de ontvangsten uit de afvalstoffenheffing die aan inwoners en bedrijven van de gemeente zijn opgelegd. Het voor- of nadelig verschil tussen de opbrengsten en kosten wordt respectievelijk gestort of onttrokken aan de egalisereserve afvalstoffenheffing.

Riolering

De opbrengsten die dienen om de kosten te dekken van de riolering betreffen voornamelijk de ontvangsten uit de rioolheffing die aan inwoners en bedrijven van de gemeente zijn opgelegd. Het voor- of nadelig verschil tussen de opbrengsten en kosten wordt respectievelijk gestort of onttrokken aan de egalisatievoorziening rioolheffing.

Door de presentatie van overzichten wordt een inzicht gegeven in de systematiek. Tevens wordt het verloop van de egalisereserve afvalstoffenheffing en egalisatievoorziening rioolheffing meerjarig in een schema weergegeven.

In deze paragraaf wordt dieper ingegaan op de afvalinzameling en -verwerking, riolering en waterhuishouding. Beide producten vallen binnen het begrotingsprogramma Leefomgeving.

Voor de producten riolering en afval hanteert de gemeente een doelheffing. Deze heffing houdt in dat het tarief dat zij in rekening brengt bij de inwoners en bedrijven, alleen is bestemd voor uitgaven aan riolering en afval, of producten die hieraan zijn gerelateerd. De wettelijke basis voor beide producten komt voort uit de Wet Milieubeheer, die zorgplichten oplegt aan de gemeente.

Gemeentelijk beleid

Riolering en stedelijk waterbeheer

De uitgevoerde werkzaamheden voor de rioleringszorg zijn gebaseerd op het rioleringsplan v GRP 2016-2020 (verbreed Gemeentelijk RioleringsPlan).

Afval

Het gemeentelijk beleid voor de afvalinzameling en -verwerking ligt vast in het afvalbeleid. Dit beleid geeft kaders voor de invulling van de begroting. Dekking voor de kosten die de gemeente in het kader van deze zorgplicht maakt wordt gevonden in de afvalstoffenheffing en inkomsten uit een aantal recyclebare afvalstromen. Een zorgpunt voor 2020 is dat recyclers steeds strenger worden op vervuiling van afvalstromen en hierdoor hogere tarieven hanteren of meer aangeleverd afval afkeuren. Eind 2019 werd dit al zichtbaar bij de oud papier inzameling. De verwachting is dat dit ook bij GFT en textiel tot uitdrukking gaat komen.

Financiële uitgangspunten

Voor de producten 'Afvalbeleid' en 'Riolering en waterhuishouding' hanteert de gemeente het beleidsuitgangspunt dat deze 100% kostendekkend zijn. Bij het berekenen van de kostendekkendheid wordt de compensabele BTW en de toe te rekenen kosten van overhead (11% van de kosten) als last meegenomen. Bij de kosten van het afvalbeleid worden daarnaast, met ingang van 2017, ook de kosten van kwijtscheldingen als last meegenomen.

Bij het product afval zijn de werkelijke lasten hoger dan de baten, waardoor een bedrag van € 941.000 is onttrokken aan de reserve Afvalstoffenheffing. Daarnaast is bij de Najaarsnota 2019 een bedrag van € 381.000 in de reserve gestort vanuit de Algemene Middelen. Het saldo van de reserve afvalstoffen ad € 109.000 blijft conform financiële verordening binnen het gesloten circuit afvalstoffenheffing. Bij het product "Riolering en waterhuishouding" zijn de werkelijke baten hoger dan de lasten, en is het voordelige saldo gestort in de voorziening "Riolering".

BTW en de producten afval en riolering

De Gemeentewet schrijft in artikel 229 en 229b voor hoe gemeenten omgaan met de BTW. De wet stelt dat de BTW onderdeel uitmaakt van de lasten en dus moet worden opgenomen in het tarief. Zuidplas handelt hier ook naar. Aangezien de gemeente deze BTW gecompenseerd krijgt via het BCF, lijkt het alsof de gemeente "winst" maakt op de producten afval en riolering. Hier is echter geen sprake van.

Financiële gegevens

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

Egaliseriereserve afvalstoffenheffing	Stand per 1-1-2019	Vermeerd eringen	Verminde ringen	Stand per 31-12-2019
Verloop 2019	669	381	941	109

Egalisatievoorziening riolering	Stand per 1-1-2019	Vermeer- deringen:	Verminde ringen	Stand per 31-12-2019
Verloop 2019	10.755	572	465	10.862

Kostenonderbouwing van heffingen en rechten

Hieronder treft u het uitgewerkte overzicht aan met de kostendekkendheid van gemeentelijke leges en heffingen, inclusief de voorgeschreven berekeningswijze.

Omschrijving producten/diensten	lasten (€)				baten (€)			Kostendek- kendheid in %
	Taakveld	Overhead	BTW/BCF	Totaal	Leges o.d.	Overig	Totaal	
Titel 1 Algemene Dienstverlening	616.162	67.778	697	684.637	554.916	-	554.916	81,1%
Titel 2 Dienstverlening/Omg.verg	1.587.913	174.670	4.372	1.766.956	2.086.351	-	2.086.351	118,1%
Titel 3 Europese Dienstenrichtlijn	-	-	0%	-	-	-	-	0,0%
Afvalstofheffing	4.478.071	479.008	761.414	5.718.493	4.413.118	364.252	4.777.370	83,5%
Rioolheffing	3.883.482	364.271	497.844	4.745.597	4.741.543	4.054	4.745.597	100,0%
Marktgelden	29.001	3.190	1.974	34.165	26.455	-	26.455	77,4%
Lijkbezorging	798.520	87.837	115.863	1.002.220	565.012	-	565.012	56,4%

Toelichting op de kostendekkendheid

De kostendekkendheid (verhouding tussen de lasten en baten) van heffingen en rechten is vastgesteld bij de begroting 2019 en mag maximaal 100,0% bedragen.

Voor titel 2 Dienstverlening/Omgevingsvergunningen is de kostendekkendheid voor het jaar 2019 uitgekomen op 118,1%. In 2019 zijn namelijk veel bouwvergunningen verleend voor diverse grotere projecten. Het aantal te verlenen omgevingsvergunningen is vooraf lastig in te schatten. De grote projecten hebben hierbij een groot effect op de opbrengsten omgevingsleges. In tijden van economisch gunstige omstandigheden is het aantal incidentele aanvragen groter waardoor de inkomsten harder stijgen dan de kosten. Dit heeft ook te maken met een bepaalde vaste component in de kostenopbouw van de ODMH, waardoor een hefboomeffect ontstaat. Bij het opstellen van de Programmabegroting 2021 wordt de kostendekkendheid en de toerekening van kosten opnieuw beoordeeld.

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. 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. De algemene reserve is de belangrijkste component van het weerstandsvermogen.

Op 14 oktober 2014 is de nota risicomangement 2014 vastgesteld.

Weerstandsvermogen

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.

Het weerstandsvermogen bestaat uit twee belangrijke onderdelen, te weten de risico's en de weerstandscapaciteit. 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-begroete 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 2019. Deze saldi zijn direct van belang voor de risicoanalyse.

Weerstandscapaciteit	bedragen x € 1.000		
	Incidenteel	Structureel	Totaal
<i>Weerstandscapaciteit exploitatie</i>			
Onbenutte belastingcapaciteit	-	4.189	4.189
Onvoorzien	-	100	100
<i>Weerstandscapaciteit vermogen</i>			
Algemene reserves	27.104	-	27.104
Vrij aanwendbare reserves	-	-	-
Stille reserves	-	-	-
Totale weerstandscapaciteit	27.104	4.289	31.394

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	61%
2 Zuidplaspolder	8%
3 Diverse financiële risico's	16%
4 Decentralisaties sociaal domein	11%
5 Organisatieontwikkelingen	2%
6 Overig	2%

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 61% 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 beheersmaatregelen.

Nr.	Risico	Maatregelen	Invloed (%)
1	Verbonden Partijen	De verbonden partijen worden periodiek doorgelicht. In 2019 heeft de tweejaarlijkse evaluatie op de verbonden partijen plaatsgevonden.	61%
2	Negatieve ontwikkeling uitkering gemeentefonds		9%
3	Afgegeven garanties op verstrekte geldleningen		6%
4	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.	11%
5	Zuidplaspolder afwaarderen gronden	De Grondbank is in 2004 opgericht met als doelstelling strategische grondvererving 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. Deze bedraagt maximaal ongeveer € 50 miljoen ten opzichte van de waardering in de jaarrekening 2019 van de Grondbank. Eerder is € 21,0 mln afgeboekt middels een verliesvoorziening. Het risico van een verdere afwaardering voor de gemeente Zuidplas wordt maximaal ingeschat op € 5 miljoen.	8%
6	Schadeclaims i.v.m. weigeren bouwvergunningen		1%
7	Renterisico	De rente is op dit moment erg laag, maar kan op langere termijn stijgen	1%
8	Wachtgeldverplichtingen politieke ambtsdragers		1%
9	Specifieke uitkering sport		1%
10	Onjuist of onvolledig volgen van de aanbestedingsprocedure kan leiden tot extra tijdsbeslag en extra kosten		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 wordt verwijderd 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 raad 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 € 6,16 miljoen (benodigde weerstandscapaciteit).

Uitkomst risicoanalyse

Het benodigde weerstandsvermogen bedraagt op basis van het 90%-criterium € 6,16 miljoen. De algemene reserve per 31-12-2019 bedraagt € 27,1 miljoen. De ratio bedraagt hiermee 4,4 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 begin maart geactualiseerd. Bij het opstellen van het risicoprofiel van de grondexploitaties zijn deze risico's integraal overgenomen.

Corona

De uitbraak van het coronavirus is een gebeurtenis na balansdatum zonder gevolgen voor de jaarrekening 2019 maar wel voor veel beleidsterreinen van onze begroting 2020 en mogelijk voor de jaren daarna. De BBV schrijft voor dat gemeenten hierover verslag doen in de jaarstukken 2019.

In het voorjaar van 2020 zijn we in ons land geconfronteerd met het corona virus. Dat heeft onder andere gevolgen voor de ontwikkeling van de financiële positie van onze gemeente in 2020. Op het moment van het samenstellen van de Jaarrekening 2019 is nog onvoldoende in beeld welke effecten dit precies zijn. We kunnen al wel aangeven dat de risico's een negatief effect zullen hebben op de netto schuldquote, de solvabiliteit en het weerstandsvermogen. In zomernota 2020 en de Programmabegroting 2021 wordt hierover een meer actueel beeld gegeven.

Bijlage behorende bij de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

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 vernieuwde 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.

Financiële kengetallen

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:

- A. Netto schuldquote / De netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen;
- B. Solvabiliteitsratio;
- C. Grondexploitatie;
- D. Structurele exploitatieruimte;
- E. Belastingcapaciteit.

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.

Kengetallen Zuidplas	Rekening 2018	Begroting 2019	Rekening 2019
Netto schuldquote	97%	103%	97%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	91%	91%	89%
Netto langlopende schulden per inwoner	€ 3.196	€ 3.031	€ 2.983
Solvabiliteitsratio	23%	22%	24%
Grondexploitatie	12%	11%	14%
Structurele exploitatieruimte	-2,9%	0,3%	-0,3%
Onbenutte belastingcapaciteit OZB als percentage van de inkomsten	3%	4%	4%
Belastingcapaciteit	109%	111%	110%

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

	<i>bedragen * € 1.000,-</i>		
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	Rekening 2018	Begroting 2019	Rekening 2019
<i>Schulden</i>	140.400	129.202	144.060
langlopende geldleningen	115.125	100.302	100.497
kortlopende geldleningen	17.241	20.400	34.034
overlopende passiva	8.034	8.500	9.529
<i>AF: uitgezette middelen</i>	39.565	30.003	41.824
Financiële vaste activa excl. kapitaalverstrekkingen, incl. verstrekte leningen	7.498	12.435	9.196
kortlopende vorderingen	25.770	15.068	26.521
liquide middelen	57	-	-
overlopende activa	6.240	2.500	6.107
Saldo schulden	100.835	99.199	102.237
Saldo van de baten (excl. Reserves)	111.180	108.498	114.420
Netto schuldquote gecorrigeerd	90,7%	91,4%	89,4%

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).

In 2019 daalt de nettoschuldquote daalt van 103% naar 97%. Dit effect ontstaat door een stijging van het saldo van baten (de teller blijft ongeveer gelijk maar de noemer stijgt).

Bij de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte geldleningen wordt dit effect ongedaan gemaakt door een daling van de omvang van de verstrekte geldleningen (o.a. aflossing geldleningen door Woonpartners).

B. Solvabiliteitsratio

<i>bedragen * € 1.000,-</i>			
Solvabiliteitsratio	Rekening 2018	Begroting 2019	Rekening 2019
eigen vermogen	47.821	42.810	51.985
balanstotaal	211.683	193.399	219.649
Solvabiliteitsratio	22,6%	22,1%	23,7%

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin een gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. 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.

C. Grondexploitatie

<i>bedragen * € 1.000,-</i>			
Kengetal grondexploitatie	Rekening 2018	Begroting 2019	Rekening 2019
bouwgrond in exploitatie	13.669	11.980	16.445
Saldo van de baten (excl. reserves)	111.180	108.498	114.420
Grondexploitatie	12,3%	11,0%	14,4%

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 2018	Begroting 2019	Rekening 2019
Saldo structurele baten en lasten (baten - lasten)	-3.708	-275	5.323
Saldo structurele onttrekkingen en stortingen in reserves (onttrekkingen - toevoegingen)	528	592	-5.642
	-3.180	317	-319
Saldo van de baten (excl. reserves)	111.180	111.180	114.420
Structurele exploitatie ruimte	-2,9%	0,3%	-0,3%

E.

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.

F. Belastingcapaciteit

Belastingcapaciteit	Rekening 2018	Begroting 2019	Rekening 2019
OZB-lasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	€ 294	€ 302	€ 303
Rioolheffing voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	€ 247	€ 247	€ 247
Afvalstoffenheffing voor een gezin	€ 250	€ 250	€ 245
Eventuele heffingskorting	€ -	€ -	€ -
Totale woonlasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	€ 791	€ 799	€ 795
Woonlasten landelijk gemiddelde voor gezin	€ 723	€ 721	€ 722
Woonlasten t.o.v. landelijk gemiddelde jaar ervoor	109,4%	110,8%	110,1%

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.

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 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.

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

Klein onderhoud

Onder normale omstandigheden blijven de kosten voor klein onderhoud stabiel. Het betreft hier kort cyclisch onderhoud zoals gras maaien, 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 groeiendheid 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.

Voorzieningen en groot onderhoud

In de begroting komen de kosten van het groot onderhoud ten laste van specifieke onderhoudsvoorzieningen. 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.

Investerings

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.

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.

IBOR 2018 – 2021

Bij vaststelling van het huidige IBOR plan 2018 – 2021 is afgesproken om op frequente momenten de basisinformatie te actualiseren en dit een continue proces te laten zijn. Nieuwe ontwikkelingen op het gebied van beheer openbare ruimte met vernieuwde inzichten tot gevolg en verdere professionalisering hebben sinds de vaststelling in 2017 plaatsgevonden. Daarnaast is de huidige marktwerking van invloed op de prijsvorming en is het te beheren areaal sinds 2018 toegenomen. Deze ontwikkelingen, inzichten en financiële consequenties zijn vertaald in de update van het IBOR plan in 2019. De update is de vertaling van hetgeen nodig is voor de instandhouding van de kapitaalgoederen. Denk hierbij aan onderhoud aan bomen, groenvoorzieningen, wegen, civiele kunstwerken en openbare verlichting. Hiermee is de balans voor 2020 en 2021 hersteld in kader van ambities en beschikbare middelen.

Om een beeld in hoofdlijn te schetsen van projecten, werken en initiatieven die in 2019 zijn uitgevoerd op basis van het IBOR beheerplan volgt een (niet limitatieve) opsomming;

- Afronding van IBOR reconstructieprojecten zoals Westland, Vierde Tochtweg, Spoorweglaan, Knibbelweg Noord, en deel Oosteinde;
- Voorbereiding afgerond van IBOR reconstructieprojecten ter uitvoering in 2020 zoals Lange Zijde, Bermweg, Middelweg/Bredeweg, s' Gravenweg en Rozenplantsoen.
- Groot Onderhoud uitgevoerd op Raadhuisplein (NWK), De Wilg, Oude Dorp, Iersestraat, Oranjestraat/ Moerdijkstraat, Korenbloemstraat en diverse voet- en fietspaden.
- Er zijn nieuwe speelvoorzieningen geplaatst op de Wolga, het Groene Hartpark, en het Oude dorp.

Gemeentelijk Rioleringsplan

De uit te voeren werkzaamheden voor de riolering (vervanging en regulier onderhoud) zijn gebaseerd op het rioleringsplan vGRP 2016-2020. In 2019 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 2019 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. 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.

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. In 2019 is een nieuw beheerplan sportaccommodaties opgesteld en goedgekeurd door de Raad.

Gebouwen

De budgetten voor groot onderhoud van gemeentelijke gebouwen zijn gebaseerd op het meerjarig onderhoudsplan 2017 – 2026 zoals vastgesteld bij het MPV'2018. Daarnaast is er een extra krediet van 1 miljoen euro beschikbaar gesteld om levensduur verlengend onderhoud van het Polderbad uit te kunnen voeren. Voor de sporthal van Swanla is ook een budget (van € 250.000) gevraagd om tijdelijke bouwkundige maatregelen te kunnen nemen.

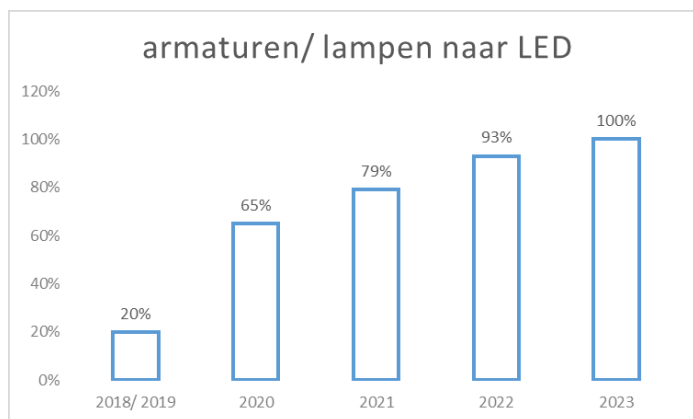
Begraafplaatsen

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. Dit met als doel om deze in 2020 af te ronden en op basis van een gedegen analyse te bekijken op welke wijze de dienstverlening en uitstraling van de begraafplaatsen de balans tussen inkomsten en uitgaven weer in een nog nader te bepalen balans te brengen.

Water

De geplande onderhoudswerkzaamheden aan de gemeentelijke watergangen zijn volgens planning uitgevoerd. Dit betreft onder andere de geplande baggerwerkzaamheden en het periodieke onderhoud aan beschoeiingen. Tevens is in 2019 gestart met de vervanging van beschoeiing conform planning.

Openbare verlichting



Het in het beheerplan opgenomen vervanging- en onderhoudsprogramma richt zich, met de extra middelen die beschikbaar zijn gesteld binnen IBOR 2018-2021, op een volledige overgang naar ledverlichting in 2023.

Naast complete groepsvervangingen (zoals bijvoorbeeld de Iersestraat in Nieuwerkerk aan den IJssel) van openbare verlichting inclusief led-armaturen, zijn er lampen vervangen van 50W en hoger door led-lampen. Het effect hiervan is een reductie van 53,5% aan energieverbruik. Noemenswaardig is verder dat we als eerste in Nederland de nieuwste ledtechniek plaatsen langs het Groenezoompad in Nieuwerkerk aan den IJssel. Tot en met 2019 zijn er ruim 1700 lampen/ armaturen vervangen. Hierbij is een uitvoeringsplan gereed gemaakt om het verdere areaal tot en met 2023 van led te voorzien.

Civiele kunstwerken

Naast de renovatie van de Francoisbrug zijn in 2019 enkele houten bruggen vervangen. Tevens is er een meerjarig bestek op de markt gezet voor groot onderhoud.

Financiële consequenties

In de volgende tabellen worden van de verschillende kapitaalgoederen het verloop van de bijbehorende voorzieningen en reserves weergegeven.

Verloop voorzieningen kapitaalgoederen					<i>bedragen x € 1.000</i>	
Het verloop van de onderhoudsvoorzieningen is in lijn met de vastgestelde beheerplannen.					Jaar vaststelling	Onderhoud niveau
	Beginstand 1 januari	Dotatie	Onttrekking*	Eindstand 31 december	Herijking IBOR beheerplan	
Wegen groot onderhoud	634	875	1.279	230	2019	C
Onderhoud openbare verlichting	20	70	5	85	2019	C
Onderhoud watergangen	-	-	-	-	2019	C
Onderhoud kunstwerken	684	95	242	537	2019	C
Onderhoud gem. gebouwen	1.581	728	765	1.544	2015	
Onderhoud Riolering	10.755	572	465	10.862	2016	
Voorzieningen mbt kapitaalgoederen	13.674	2.340	2.756	13.258		

* *onttrekking is inclusief vrijval*

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		

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 2019. 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.

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.

Gemeentefinanciering

De financieringspositie (ofwel een financieringsoverschot of een –tekort) geeft een indicatie van de mate waarin de langlopende (materiële) bezittingen van de gemeente zijn gefinancierd met langlopend vermogen. Onder het financieringsoverschot / -tekort wordt verstaan het (absolute) verschil tussen de bezittingen (materiële, 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 2019 zodat rekening moet worden gehouden met het feit dat het een moment opname betreft.

Per 31 december 2019 is er sprake van een financieringsoverschot van € 2 miljoen
Dit overschot is weergegeven in onderstaande tabel.

Financieringsbehoefte	bedragen x € 1 mln	
	2018	2019
Boekwaarde investeringen	143	153
Boekwaarde bouwgrondexploitaties	25	20
Totaal investeringenniveau	168	173
Langlopende geldleningen o/g	115	100
Reserves en voorzieningen	71	75
Totaal financieringsmiddelen	186	175
Financieringsbehoefte	-19	-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 2019 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	
	2018	2019
1 Renteherziening vaste schuld o/g	-	-
2 Aflossingen	11.815	14.770
3 Renterisico (1+2)	13.436	14.770
4 Renterisiconorm	21.000	22.250
5a Ruimte onder renterisiconorm (4>3)	7.564	7.480
5b Overschrijding risiconorm (3>4)	-	-
Berekening Renterisiconorm		
4a Begrotingstotaal	99.000	111.249
4b Vastgesteld percentage	20%	20%
4 Renterisiconorm (4a x 4b / 100)	19.800	22.250

Financiering 2019

In 2019 zijn geen nieuwe leningen aangegaan, er heeft aflossing plaatsgevonden conform de verplichtingen. Er is een lening van € 10 miljoen afgelost, conform einde looptijd. Het gewogen gemiddelde renteniveau van alle leningen in leningenportefeuille van Zuidplas over 2019 is 2,4%.

Omdat lenen op basis van korte financiering goedkoper is dan aantrekken van lange financiering is gedurende 2019 zo veel als mogelijk gebruik gemaakt van de gunstigste financieringsvorm.

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 2019 heeft de gemeente Zuidplas in haar financieringsbehoefte voorzien door het 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 in 2 kwartalen 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 2019 was het verloop van de kasgeldlimiet als volgt:

Kasgeldlimiet 2019	bedragen x€ 1.000			
	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
Gemiddeld saldo (1)	2.552	391-	2.043-	8.721
Kasgeldlimiet (2)	9.456	9.456	9.456	9.456
Ruimte onder kasgeldlimiet (2-1)	6.904	9.847	11.499	735
Begrotingsbedrag 2019	111.249	111.249	111.249	111.249
Percentage 8,5%	9.456	9.456	9.456	9.456

Kasgeldlimiet	bedragen x€ 1.000			
	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
Viottende korte schuld (1)				
Maand 1	10.644	25.181	15.169	15.146
Maand 2	8.000	23.753	19.522	15.001
Maand 3	23.000	15.157	15.159	15.579
Viottende middelen (2)				
Maand 1	13.490	22.603	24.491	6.243
Maand 2	5.900	23.151	21.803	6.448
Maand 3	14.598	19.510	9.685	6.872
Saldo (1-2)				
+ = schuld; - / = overschot				
Maand 1	-2.846	2.578	-9.322	8.903
Maand 2	2.100	602	-2.281	8.553
Maand 3	8.402	-4.353	5.474	8.707
Gemiddeld saldo (3)	2.552	-391	-2.043	8.721
Kasgeldlimiet (4)	9.456	9.456	9.456	9.456
Ruimte onder de kasgeldlimiet (4-3)	6.904	9.847	11.499	735
Begrotingsbedrag	111.249	111.249	111.249	111.249
percentage 8,5%	9.456	9.456	9.456	9.456

Schatkistbankieren

In december 2013 is de Wet verplicht schatkistbankieren aangenomen. Schatkistbankieren is uitsluitend bedoeld voor medeoverheden met overtollige liquide middelen. Voor decentrale overheden betekent dit dat zij verplicht zijn om hun overtollige middelen aan te houden in 's Rijksschatkist.

Hiervoor is een rekening-courantovereenkomst tussen Staat en de gemeente Zuidplas opgesteld.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren		bedragen x € 1.000			
		verslagjaar			
1	Drempelbedrag	834			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
2	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's-Rijks schatkist aangehouden middelen	554	747	647	741
3a = 1 > 2	Ruimte onder het drempelbedrag	528	498	526	471
3b = 2 > 1	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
Berekening drempelbedrag		verslagjaar			
4	Begrotingstotaal verslagjaar	111.249			
4b	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	111.249			
4c	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
1 =	Drempelbedrag	834			
	4b * 0,0075 + 4c * 0,002 met een minimum van € 250.000				
Berekening kwartaalcijfers op dagbasis buiten 's-Rijks schatkist aangehouden middelen					
5a	Som van de per dag buiten 's-Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	49.877	67.975	59.492	68.170
5b	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
2 = 5a / 5b	Kwartaalcijfers op dagbasis buiten 's-Rijks schatkist aangehouden middelen	554	747	647	741

Uit bovenstaande tabel blijkt dat de overtollige middelen gedurende 2019 binnen het drempelbedrag zijn gebleven.

Paragraaf Bedrijfsvoering

Inleiding

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

Wettelijk kader

Het opstellen van een Paragraaf Bedrijfsvoering berust op bepalingen in de Gemeentewet en het BBV. Artikel 14 van het BBV geeft aan: “De paragraaf betreffende de bedrijfsvoering geeft ten minste inzicht in de stand van zaken en de beleidsvoornemens ten aanzien van de bedrijfsvoering.” Deze paragraaf geeft de hoofdlijnen van de ontwikkelingen en resultaten voor de bedrijfsvoering van Zuidplas voor 2019 weer.

Personeel en Organisatieontwikkeling

Om te zorgen dat de ambtelijke organisatie goed is toegerust om de huidige taken te kunnen blijven uitvoeren op het afgesproken kwaliteitsniveau en om de ambities uit het collegeprogramma te kunnen waarmaken, werken we continu aan het (door)ontwikkelen van een evenwichtige en duurzame organisatie, met oog voor kwantiteit en kwaliteit. Hiervoor heeft de Raad in 2019 en 2020 incidenteel en structureel geld ter beschikking gesteld (zomernota 2019 en raadsvoorstel R18.000075) om zo te kunnen investeren in de organisatie op het gebied van organisatieontwikkeling en mobiliteit, extra personeel gerelateerde kosten en de huidige personeelsbegroting.

Organisatieontwikkeling en mobiliteit

In 2019 is het strategisch HR beleid vastgesteld en hebben we 3 strategische HR projecten benoemd. Hiervoor is het budget organisatieontwikkeling en mobiliteit aangewend. Met deze 3 projecten zijn we in 2019 gestart en deze lopen in 2020 verder door:

- *Werkgeversimago, hoe zetten we Zuidplas als werkgever op de kaart?*

In de huidige arbeidsmarkt is het van belang om je als Zuidplas als werkgever te onderscheiden.

In 2019 zijn we gestart met dit project en werken we samen met een arbeidsmarktcommunicatiebureau aan het vormgeven van wat Zuidplas uniek maakt als werkgever. Dit resulteert in een aansprekende (beeld)campagne en toolkit (o.a.werkenbij-site).

- *Zuidplasacademie*

Om te werken aan een goede basiskennis en voldoende kwaliteit van onze medewerkers is het belangrijk al onze (nieuwe) medewerkers een Zuidplas basis mee te geven, zodat zij de gevraagde kwaliteit kunnen (blijven) leveren. In 2019 is er gestart met het opzetten van een Zuidplasacademie en de ontwikkeling van een training “werken in een politiek-bestuurlijke omgeving” en “gemeentefinanciën”.

- *Duurzame inzetbaarheid; regie op eigen loopbaan en ontwikkeling*

In 2019 is er aandacht geweest voor bewustwording door op een laagdrempelige manier aandacht te besteden aan je eigen loopbaan en ontwikkeling. Dit heeft geresulteerd in de Meesterinjewerkweek, in samenwerking met Captalent van gemeente Capelle aan den IJssel, waar veel van onze medewerkers aan hebben deelgenomen. Dit wordt in 2020 voortgezet.

Organisatievisie

In de Zomernota 2019 is aangegeven dat er wordt toegewerkt naar een duurzame organisatievisie voor de komende jaren. In 2019 is gestart met de ontwikkeling van een organisatievisie langs de lijn van de Golden Circle (Waarom, Hoe en Wat) en heeft de focus gelegen op het waarom. In 2020 wordt deze organisatievisie verder uitgewerkt. In de zomernota 2020 wordt de raad hierin meegenomen.

Functie-inpassing

In 2019 heeft een herziening van inpassing functies plaatsgevonden. Voor de aangedragen functies is door een extern expertise bureau, Leeuwendaal, een inpassingsadvies opgesteld. Dit advies is getoetst door een interne toetsingscommissie. Een aantal medewerkers heeft hiervoor bedenkingen ingediend, welke zijn behandeld door de toetsingscommissie. Deze herziening van functies heeft voor een deel tot een verhoging van de personeelsbegroting geleid. Hiervoor is door de raad structureel geld voor beschikbaar gesteld.

CAO gemeenten en WNRA

In september is de huidige CAO gemeenten vastgesteld met daarin een fasegewijze loonsverhoging in 2019/2020. Daarnaast is deze CAO reeds aangepast aan de Wet Normalisering Rechtspositie Ambtenaren die 1 januari 2020 is ingegaan, waarbij het privaatrecht van toepassing is op onze ambtenaren en ons als overheidswerkgever. In 2019 zijn de benodigde voorbereidingen getroffen voor deze nieuwe wet, is het Personeelshandboek (met alle lokale regelingen) vastgesteld en zijn we aangesloten bij een regionale geschillencommissie.

Inkoop en aanbesteding

In 2019 is met name ingezet op het vastleggen van financiële verplichtingen voor opdrachten met een opdrachtwaarde groter dan € 2.500 in het kader van doelmatig budgetbeheer, efficiency en het creëren van nog meer grip op onze uitgaande geldstromen. Als onderdeel van een continue digitalisering van ons inkoopproces en het verder invulling geven aan de vastlegging van financiële verplichtingen is een pilot opgezet binnen een onderdeel van de organisatie voor centrale contractregistratie- en beheer.

Aanbesteding accountant

Op 28 januari 2019 besloot de raad tot aanbesteding van de accountantsdiensten voor de gemeente Zuidplas, waarna de raad op 28 mei 2019 heeft ingestemd met de gunning van de accountantscontrole voor de gemeente Zuidplas voor de periode 2019 - 2023 aan Deloitte Accountants B.V. (R19.000055)

SROI (social return on investment)

Zuidplas maakt deel uit van de arbeidsmarktregio Rijnmond. Vanuit deze regio zijn in 2019 de spelregels Social Return aangepast en vastgesteld. Door social return als inkoopvoorwaarde mee te nemen worden opdrachtnemers (werkgevers) verplicht om mensen die aan de kant staan een plek te geven in de eigen organisatie. Social return heeft zo een groot aantal mensen de kans gegeven arbeidservaring op te doen en/of (duurzaam) werk te vinden op de arbeidsmarkt.

Vanuit de regio is een digitaal systeem beschikbaar waar dergelijke afspraken / contracten kunnen worden vastgelegd.

In dit systeem is voor Zuidplas een meerjarige SROI-verplichting vastgelegd van € 1.142.281, waarvan reeds € 862.671 gerealiseerd is in de vorm van 23 werkplekken, 1 leerwerkplek en maatschappelijke activiteiten. Bij Samenleving is met name aandacht voor SROI bij vervoer waar mensen met afstand tot de arbeidsmarkt worden ingezet en bij contracten rondom hulpmiddelen. Andere opdrachten zijn ingevuld door opdrachtnemers met PSO-certificering, waarmee SROI geborgd is. Daarnaast is, zeer zichtbaar in onze organisatie, de schoonmaak en de cappuccino-bar ingekocht met oog voor SROI.

Planning en control

Op het gebied van Planning en Control is een verdere professionaliseringsslag gemaakt. Met de inzet van het projectteam P&C wordt de integraliteit bevorderd 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.

Introductie van de Zomernota

In 2018 heeft de Raad in een motie gevraagd om jaarlijks voor de zomer met een zo integraal mogelijk beeld van alle voorliggende ambities te komen. Hiermee is in de Zomer van 2019 de zomernota geïntroduceerd. De Zomernota heeft een dubbele functie. Het toont de afwijkingen van de geplande doelen en prestaties in het lopende jaar 2019 (voorheen de Voorjaarsnota) én het toont het beleidsmatige en financiële perspectief voor het komende jaar (voorheen de perspectiefnota).

Instellen auditcommissie en werkgroep doorontwikkeling planning en control

Eind 2019 is de auditcommissie ingesteld en is de werkgroep doorontwikkeling planning en control ingesteld. De auditcommissie heeft een algemene (advies)functie voor de gehele raad met betrekking tot activiteiten die van belang zijn voor een goede beheersing van de gemeente op het gebied van rechtmatigheid, doelmatigheid en doeltreffendheid in het kader van de kaderstellende en controlerende verantwoordelijkheid.

Daarnaast heeft de auditcommissie een belangrijke voorbereidende taak (advies aan de gemeenteraad) bij de aanwijzing van de accountant. De auditcommissie heeft ook namens de gemeenteraad een taak bij de evaluatie van de accountant. De afspraken zijn vastgelegd de Verordening auditcommissie gemeente Zuidplas 2019 (A19.001159).

De werkgroep dóorontwikkeling planning en control zal op een laagdrempelige, non-politieke en informele manier samen met de organisatie de P&C-documenten verder door ontwikkelen. De werkgroep kan samen met de organisatie spreken over bijvoorbeeld de informatie- en sturingsbehoefte op het gebied van de P&C-documenten en het daarbij wenselijke en haalbare tijdspad. De denkrichtingen die in de werkgroep worden geëxploreerd en in beleid vertaald, zullen uiteindelijk daar waar het de raad betreft, door de raad geaccordeerd worden.

Beheersmaatregelen

In oktober 2019 heeft het college via een informatienota de raad geïnformeerd over drie omissies met een financieel effect. .

Nadat deze omissies zijn geconstateerd heeft het college opdracht gegeven de toedracht ervan te analyseren en daarop een serie beheersmaatregelen te nemen ter verdere versterking van de (financiële) beheersing en voorspelbaarheid. Het betreft ten eerste borging dat de financiële omgeving optimaal is ingericht, ten tweede verhoging van het financieel bewustzijn in de organisatie en structurele borging in het opleidingsprogramma voor medewerkers, en ten derde versterking van de sturing op de financiële beheersing.

De eerste beheersmaatregel, een scan op de financiële inrichting, door een externe deskundige is eind 2019 uitgevoerd en heeft de gemeente de bevestiging gegeven dat de financiële omgeving optimaal is ingericht en voldoet aan de vereisten. Om het financieel bewustzijn in de organisatie meer structureel te borgen is een opleidingsmodule gemeentefinanciën ontwikkeld voor medewerkers van Zuidplas. Deze training wordt een standaard onderdeel van het centrale opleidingsprogramma van Zuidplas, de Zuidplasacademie.

Verder is ingezet op versterking van de sturing op de financiële beheersing.

In de Boardletter 2019 is ook het overall beeld tot uitdrukking gebracht dat Zuidplas veel waarde hecht aan de kwaliteit van haar interne beheersing en organisatie wat zichtbaar is in de vele aanwezige verbeterings-initiatieven. De versterking van controles is en blijft onder de aandacht en is onderdeel van het continue proces van het veranderen en verbeteren van de beheersing van de bedrijfsvoering.

Huisvesting gemeentelijke organisatie

Nadat het oude gemeentehuis in april 2018 vleermuisvrij was verklaard is de aannemer (Heembouw Rotterdam B.V.) begonnen met de sloop van het oude pand aan het Raadhuisplein. Bij de demontage van het gebouw zijn zoveel mogelijk materialen hergebruikt. In 2018 zijn de Europese aanbestedingen voor de losse inrichting en audiovisuele middelen doorlopen. Eind mei werd de eerste heipaal geslagen en in de zomer van 2018 heeft het gebouw zijn hoogste punt bereikt. Op 8 april 2019 heeft de aannemer het nieuwe duurzame gemeentehuis binnen de gestelde financiële en kwalitatieve kaders opgeleverd aan de gemeente.

Informatievoorziening

Voor informatievoorziening heeft 2019 onder andere in het teken gestaan van de verhuizing en facilitering van het werkconcept Zuidplas. Daarnaast heeft een eerste verkenning plaatsgevonden naar de mogelijkheden tot het leveren van toegevoegde waarde voor maatschappelijke vraagstukken door middel van informatievoorziening zoals datasturing.

Informatievoorziening en informatieveiligheid

Het college ontvangt assurance op de collegeverklaring ENSIA 2019 over DigiD en Suwinet door een onafhankelijke IT auditor. Hiermee verklaart het college in control te zijn ten aanzien van de wettelijk verplichte normen die gelden voor DigiD en Suwinet. De raad wordt hierover geïnformeerd middels een afzonderlijke informatienota.

Bescherming persoonsgegevens

De (Europese) Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) is in 2019 verder geïmplementeerd en geborgd in de organisatie. Zo zijn er per cluster medewerkers aangewezen die samen het privacyteam vormen. In 2020 zal de raad door middel van een informatienota nader geïnformeerd worden over de stand van zaken.

Basisregistraties

Vanaf 1 juli 2018 geldt de gewijzigde Wet Basisregistratie Adressen en Gebouwen (Wet BAG 2.0). De gemeente Zuidplas is op 3 mei 2019 als eerste gemeente in Nederland succesvol aangesloten op de vernieuwde landelijke voorziening BAG 2.0.

Uiterlijk in 2022 moeten alle WOZ-taxaties van woningen gebaseerd zijn op de gebruiksoppervlakte. In het project dat hiervoor is gestart is een eerste impactanalyse uitgevoerd op de gegevens in de BAG en WOZ en is met de zomernota 2019 budget voor de hele transitie toegekend. De voorgenomen pilot om ervaring op te doen met de omzetting voor een klein gebied is vertraagd omdat hiervoor de interne capaciteit niet vrijgemaakt kon worden. Inmiddels is deze capaciteit op orde gebracht en start de pilot in het eerst kwartaal van 2020.

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 verbonden partijen met een hoog of afwijkend risicoprofiel hebben een centrale plaats binnen deze paragraaf.

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.

Aandachtspunten

De Grondbank RZG 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.

Recreatieschap Hitland

Het recreatieschap Hitland is een van de kleinere regelingen waar de gemeente Zuidplas in samenwerkt. In het recreatieschap gaat de komende periode een aantal veranderingen plaatsvinden, waaronder de herinrichting van de organisatie en de personele invulling. Gelet op de ontwikkeling en de daarmee gepaarde scores is aan het recreatieschap Hitland een midden regime toegekend met de daarbij behorende maatregelen.

GR IJsselgemeenten

In het voorjaar van 2018 heeft de gemeente Zuidplas, overeenkomstig de Dienstverleningsovereenkomst, de bij de GR IJsselgemeenten belegde taken geëvalueerd. Er zijn op basis van de evaluatie aanbevelingen gedaan om de werkwijze en de afspraken nader aan te scherpen. Momenteel wordt er binnen de GR IJsselgemeenten gewerkt aan een nieuwe dienstverleningsovereenkomst.

Op basis van de risicoanalyse scoort de GR IJsselgemeenten laag, echter gelet op de genoemde ontwikkelingen is aan GR IJsselgemeenten een midden risico-regime toegekend met de daarbij behorende beheersmaatregelen.

Informatie per verbonden partij

Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg Hollands Midden (RDOG)
Vestigingsplaats
Leiden
Juridische rechtsvorm
Gemeenschappelijke regeling
Doel
<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. - Uitvoering geven aan het Zorg- en Veiligheidshuis - Uitvoering geven aan de taak Veilig Thuis -

Participerende partijen

Gemeenten Alphen aan den 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 verplichting:

Instelling en instandhouding van een GGD is verplicht op basis van artikel 14 Wet Publieke gezondheid (Wpg). 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 is tevens voorzitter van het Portefeuillehoudersoverleg Publieke Gezondheid.

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).

Risico's en kansen

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. Dit heeft net als het programma RDOG2024 consequenties voor de toekomstige RDOG-organisatie.

Financieel belang

Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg Midden-Holland (RDOG)		
	Rekening 2018	Rekening 2019
Balansbedragen per 31-12		
Eigen vermogen verbonden partij	€ 3.627.000	€ 3.948.000
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 27.207.000	€ 29.237.000
Resultaat verbonden partij	€ 705.000	€ 516.000
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 1.977.514	€ 2.165.000

Cyclus			
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 <i>lean & mean</i> 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. Cyclus is in samenwerking met de gemeenten aan de slag om de dienstverleningsovereenkomst te herzien. Per 1 augustus 2019 heeft Cyclus een nieuwe directeur aangesteld.			
Financieel belang			
Cyclus	Rekening	Rekening	
Balansbedragen per 31-12	2018	2019	
Eigen vermogen verbonden partij	nmb	nmb	
Vreemd vermogen verbonden partij	nmb	nmb	
Resultaat verbonden partij	nmb	nmb	
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 0	€ 0	

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
De op 1 januari 2016 vernieuwde samenwerking van de regio Midden Holland is in 2017 geëvalueerd. De samenwerking is als positief beoordeeld. Gebleken is dat er in de resultaten nog een efficiëncyslag te maken is. Hier wordt door middel van een prioritering van de projecten per bestuurlijke tafel geprobeerd een slag in te maken.
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
De Strategische agenda is gericht op de strategische regionale samenwerking rondom de vijf programma's (Economie, Onderwijs en arbeidsmarkt, Verkeer en vervoer, Zorgzaam en verbonden, Natuur, Water en Recreatie en Aantrekkelijk woon- en leefklimaat) en is het uitgangspunt waarmee de regio op de kaart wordt gezet.
De samenwerking met Alphen aan den Rijn en Woerden is versterkt doordat er eind 2016 een bestuursakkoord met de Provincie is gesloten. Door de krachten vanuit de regio te bundelen met de provincie kunnen grensoverschrijdende opgaven, die breder zijn dan die van de afzonderlijke gemeenten effectiever en efficiënter worden opgepakt.
De evaluatie van de netwerksamenwerking die gepland was voor 2017 is uitgevoerd. Gebleken is dat de samenwerking goed is. Gemeenten weten elkaar wanneer nodig goed te vinden. De resultaten van de samenwerking blijken uit de evaluatie nog onvoldoende zichtbaar. Hier wordt door middel van een prioritering van de

projecten per bestuurlijke tafel geprobeerd een slag in te maken. Tevens is besloten om het programma natuur, water en recreatie in regionaal verband te stoppen en hiervoor in de plaats een tafel duurzaamheid op te starten.

Financieel belang

Regio Midden-Holland	Rekening	Rekening
Balansbedragen per 31-12	2018	2019
Eigen vermogen verbonden partij	€ 512.000	€ 495.000
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 484.000	€ 533.000
Resultaat verbonden partij	€ 184.000	€ 133.000
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 43.114	€ 47.744



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 milieuvadvis (geluid, bodem, lucht etc.). 2) Uitvoering van de vergunningverlening en handhaving op de Bouw- en woningtoezicht op grond van de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht.
Participerende partijen
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 het college 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; - Marktwerking BWT.
Ontwikkelingen en beleidsvoornemens
1.Omgevingswet
De Omgevingswet zal naar verwachting 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.

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 duidelijk op welke wijze en wanneer. Naar verwachting zal deze wet, net als de omgevingswet rond 1-1-2022 worden ingevoerd.

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. Bestuurlijk is er veel draagvlak voor het tegengaan of verminderen van bodemdaling. Gemeenten in de regio Midden-Holland zijn aangesloten bij het Platform Slappe Bodem. In de 'Strategische Agenda Regio Midden-Holland' is opgenomen dat de regio kan dienen als proeftuin voor innovatieve oplossingen om gevolgen van bodemdaling onder controle te krijgen.

4. Duurzaamheid

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, Kinderklimaattop en Duurzaamheidsleningen.

5. Handhaving

Op het gebied van handhaving is er prioriteit voor de aanpak van permanente bewoning in recreatieverblijven en de aanpak illegale huisvesting arbeidsmigranten en (buitenlandse) werknemers, maar ook de meer traditionele handhaving zoals illegale bebouwing en bedrijfsvoering zullen voldoende aandacht krijgen.

Financieel belang

Omgevingsdienst Midden-Holland (ODMH) Balansbedragen per 31-12	Rekening 2018	Rekening 2019
Eigen vermogen verbonden partij	€ 2.746.000	€ 3.179.000
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 8.763.000	€ 8.009.000
Resultaat verbonden partij	€ 292.000	€ 825.000
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 2.580.829	€ 2.824.012

De Veiligheidsregio Hollands Midden (VRHM)
Vestigingsplaats
Leiden
Juridische rechtsvorm
Gemeenschappelijke regeling
Doel
<p>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.</p> <p>De veiligheidsregio heeft de volgende taken:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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. <p>De VRHM behartigt de gemeenschappelijke belangen van de deelnemende gemeenten op de terreinen:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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; • Inrichten en in stand houden van de gemeenschappelijke meldkamer.
Participerende partijen
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
<p>Het bestuur bestaat uit het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur. Het bestuur van de Veiligheidsregio bestaat uit de burgemeesters van de deelnemende gemeenten.</p> <p>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.</p> <p>Het algemeen bestuur stelt de hoofdlijnen voor het te voeren beleid van de Veiligheidsregio Hollands Midden vast en de financiële kaders.</p> <p>Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor de uitvoering en verdere uitwerking van strategische beslissingen die worden genomen door het algemeen bestuur.</p>

Prestaties-effecten

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

- Inventariseren van risico's van branden, rampen en crises;
- Adviseren van het bevoegd gezag over risico's van branden, rampen en crises;
- Adviseren van het college van burgemeester en wethouders over de brandweezorg;
- Voorbereiden op de bestrijding van branden en het organiseren van de rampenbestrijding en de crisisbeheersing;
- Instellen en in stand houden van een brandweer;
- Voorzien in de meldkamerfunctie;
- Aanschaffen en beheren van gemeenschappelijk materieel;
- 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

Financieel belang

Veiligheidsregio Hollands-Midden (VRHM)	Rekening	Rekening
Balansbedragen per 31-12	2018	2019
Eigen vermogen verbonden partij	€ 5.537.000	€ 5.496.000
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 16.383.000	€ 28.105.000
Resultaat verbonden partij	-€ 118.984	€ 557.000
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 2.031.156	€ 2.227.972

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 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. Wel is de herinrichting van de Hitlandselaan opgestart, waarbij zowel de weg zelf als de laanbeplanting is vernieuwd in combinatie met een nieuw vrijliggend wandelpad. Dit project wordt in de loop van 2020 afgerond.		
Voortgang		
De taken worden binnen de gestelde (financiële) kaders gerealiseerd.		
Risico's en kansen: zie ontwikkelingen		
Ontwikkelingen en beleidsvoornemens		
In 2018 en 2019 is gewerkt aan een nieuw kader voor de doorontwikkeling van het gebied. Het kader voor het Rottemereengebied is op 26 maart 2019 in de gemeenteraad van Zuidplas vastgesteld en in de maanden erna ook in de gemeenten Lansingerland en Rotterdam. Hiermee is er sprake van een vastgesteld kader voor het Rottemereengebied. In september is gewerkt aan een nieuw Ontwikkelplan op basis van het vastgestelde kader. Ook is het afgelopen jaar gewerkt aan ontwikkelingen in het gebied, zoals project Kwaliteitsimpuls Lage Bergse Bos, project Bewegwijzering, project Vaarrouthenetwerk II en Verlengde Molengangenpad.		
Financieel belang		
Recreatieschap Rottemeren	Rekening	Rekening
Balansbedragen per 31-12	2018	2019
Eigen vermogen verbonden partij	€ 16.253.000	€ 13.944.000
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 4.297.000	€ 5.934.000
Resultaat verbonden partij	€ 48.000	€ 127.000
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 160.364	€ 179.461

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. Wel is de herinrichting van de Hitlandselaan opgestart, waarbij zowel de weg zelf als de laanbeplanting is vernieuwd in combinatie met een nieuw vrijliggend wandelpad. Dit project wordt in de loop van 2020 afgerond.		
Financieel belang		
Recreatieschap Hitland	Rekening	Rekening
Balansbedragen per 31-12	2018	2019
Eigen vermogen verbonden partij	€ 1.204.000	€ 909.000
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 6.015.000	€ 5.983.000
Resultaat verbonden partij	€ 58.000	€ 48.000
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 227.933	€ 230.523

Streekarchief Midden Holland
Vestigingsplaats
Gouda
Juridische rechtsvorm
Gemeenschappelijke regeling
Doel
Het Streekarchief zorgt er voor 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.
Participerende partijen
De gemeenten Gouda, Krimpen aan den IJssel, Krimpenerwaard, Waddinxveen, Zuidplas en de Regio Midden-Holland.
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 610 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
Als partner in de informatieketen levert het Streekarchief een innoverende rol bij de duurzame toegankelijkheid en betrouwbaarheid van de digitale archieven. In het kader van de dienstverlening aan de deelnemers wordt er gewerkt aan een Producten- en diensten catalogus. In het kader van de Wet Revitalisering Generiek Toezicht levert het Streekarchief door KPI-toetsing een bijdrage aan het interbestuurlijk toezicht op de uitvoering van het archief- en informatiebeheer bij gemeenten. In 2019 heeft het eerste formele Strategisch Informatie Overleg plaatsgevonden. Daarnaast is het besluit genomen om de financiële ondersteuning van het Streekarchief onder te brengen bij de ODMH. Het Streekarchief heeft, in samenwerking met de deelnemende gemeenten een Producten en Diensten Catalogus opgesteld. De PDC biedt inzicht in de taken en de financiële uitwerking daarvan.

Financieel belang		
Streekarchief Midden Holland	Rekening	Rekening
Balansbedragen per 31-12	2018	2019
Eigen vermogen verbonden partij	€ 250.000	€ 250.288
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 272.000	€ 341.087
Resultaat verbonden partij	€ 9.610	-€ 28.406
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 173.700	€ 189.240

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: <ul style="list-style-type: none"> - Inzetpercentage vergroten - Verbeteren rendement - Productiviteit verhogen 2. Leren en Ontwikkelen: <ul style="list-style-type: none"> - Iedereen heeft een ontwikkelplan in Werkstap

JAARSTUKKEN

- 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 2018	Rekening 2019
Balansbedragen per 31-12		
Eigen vermogen verbonden partij	€ 1.855.000	€ 2.351.000
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 8.233.000	€ 9.716.000
Resultaat verbonden partij	€ 110.000	€ 534.000
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 2.078.950	€ 1.985.000

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. <p>Door middel van kwartaalrapportages rapporteert de GR IJsselgemeenten over de voortgang en de resultaten.</p>
Voortgang
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 en de DVO is op onderdelen aangepast. 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.
Risico's en kansen
De daling van het uitkeringsbestand is verder doorgezet. Eind 2019 heeft Zuidplas 471 lopende uitkeringen. Door deze dalende trend is het beschikbare BUIG budget ook toereikend. De risico's zitten enerzijds in de gevolgen van een eventuele dalende economie. Anderzijds betekent een sterke economie dat de inwoners die in de bijstand zitten een steeds grotere kloof naar betaald werk ervaren door taal, multiproblematiek, langdurige uitkeringssituatie e.d..

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:

- het vergroten van de uitstroom en het beperken van de instroom in de bijstand;
- begeleiden van nieuwe doelgroepen;
- uitgaven van uitkeringen in het kader van de Participatiewet binnen de beschikbare rijksmiddelen houden.

Financieel belang

GR IJsselgemeenten	Rekening	Rekening
Balansbedragen per 31-12	2018	2019
Eigen vermogen verbonden partij	€ 546.000	€ 648.000
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 7.590.000	€ 8.131.000
Resultaat verbonden partij	€ 0	€ 44.000
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 1.828.768	€ 1.841.666

Grondbank RZG
Vestigingsplaats
Nieuwerkerk aan den IJssel
Juridische rechtsvorm
Gemeenschappelijke regeling (sinds 2004)
Doel
De Grondbank is in 2004 opgericht met als doelstelling strategische grondverwerving in de Zuidplaspolder. In de periode 2004 tot en met 2011 is ca. 350 hectare strategische gronden verworven. In 2011 heeft de Grondbank een gewijzigde opdracht gekregen en functioneert primair als beheer- en gronduitgiftebedrijf. In 2015 is de gewijzigde gemeenschappelijke regeling van de Grondbank vastgesteld en is de looptijd van de Grondbank verlengd tot 2025. Thans bezit de Grondbank ca. 300 ha aan gronden en deze zijn bijna allemaal gelegen in de gemeente Zuidplas.
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 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
In 2019 heeft de Grondbank een evaluatie uitgevoerd. De uitkomsten van de evaluatie krijgen in 2020 vervolg. De Grondbank is betrokken bij de ontwikkeling van het Middengebied en ziet dat de gemeente Zuidplas een proces is gestart om te komen tot onomkeerbare besluiten ten behoeve van deze ontwikkeling. Op gebieden in beheer bij de Grondbank is in 2019 het Kronos zonnepark gerealiseerd. De gemeente Zuidplas heeft besloten om in 2020 samen met de partners tot een ontwikkelingsvisie voor het Middengebied van de Zuidplaspolder te komen. In het Middengebied liggen ruim 95% van de gronden van de Grondbank. In 2019 is een concept ontwikkelingsvisie voor het middengebied van de Zuidplaspolder besproken in de gemeenteraad van Zuidplas. Deze besluiten kunnen aanleiding geven voor gewijzigde waardering van de gronden in het bezit van de Grondbank. Vooralnog wordt ervan uitgegaan dat de planvorming niet leidt tot herwaardering van de gronden. Na besluitvorming van de gemeenteraad Zuidplas ontstaat een nieuw beeld bij de te hanteren waarderingsgrondslagen en het mogelijke effect daarvan op het eigen vermogen van de Grondbank. De deelnemers zijn tot 2023 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 € 50 miljoen ten opzichte van de waardering in de jaarrekening 2019 van de Grondbank. Eerder is € 21,0 mln afgeboekt middels een verliesvoorziening. Het risico van een verdere afwaardering voor de gemeente Zuidplas wordt maximaal ingeschat op € 5 miljoen.

Ontwikkelingen en beleidsvoornemens

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

Financieel belang

Grondbank RZG	Rekening	Rekening
Balansbedragen per 31-12	2018	2019
	-€	-€
Eigen vermogen verbonden partij	17.875.000	17.253.000
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 93.187.000	€ 92.509.000
Resultaat verbonden partij	€ 3.583.000	€ 623.000
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 207.150	€ 209.700

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 tien keer per jaar en het algemeen bestuur twee keer per jaar. Daarnaast zijn er ambtelijke overlegmomenten met het Bedrijvenschap in het kernteamoverleg dat ongeveer tien 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. Van alle DB en AB vergaderingen worden verslagen gemaakt.

Risico's en kansen

De risico's van de GR Bedrijventerrein Gouwe Park zijn sterk afgenomen. Vrijwel alle kavels zijn uitgegeven. Het financiële eindresultaat wordt gelijkmatig 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 bouwkavels per 2020. In de gemeenschappelijke regeling is vastgelegd dat deze regeling pas wordt opgeheven nadat (zo goed als) alle bedrijfskavels zijn verkocht. In de vergadering van het Algemeen Bestuur van 4 december 2019 is besloten om in de jaren 2020 en 2021 over te gaan tot tussentijdse fysieke winstuitkering en in 2022 het dan resterend saldo uit te keren..

Financieel belang

Bedrijventerrein Gouwe Park	Rekening	Rekening
Balansbedragen per 31-12	2018	2019
Eigen vermogen verbonden partij	€ 9.040.000	€ 10.369.100
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 530.200	€ 632.300
Resultaat verbonden partij	€ 0	€ 0
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 0	€ 0

NV 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.
Risico's
BNG staat bekend als een solide bank met een AA+-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.
Risico's
Er zijn geen specifieke risico's te melden.

NV Oasen
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.
Risico's
Er zijn geen specifieke risico's te melden.

NV Duinwaterbedrijf Zuid-Holland (Dunea)
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.
Risico's
Er zijn geen specifieke risico's te melden.

Zuidplas Participatie CV
Vestigingsplaats
Nieuwerkerk aan den IJssel
Juridische rechtsvorm
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 en fase 2 zijn opgeleverd; deelplan 3 is in de afrondende fase en met deelplan 4 kan eind 2018 naar verwachting met de bouw van woningen worden gestart. Deelplan 5 is in voorbereiding. Deelplan 6 is onderdeel van de geluidwal waarvoor nog een verwerving moet plaats vinden. De voorbereiding van de afrondende deelplannen 7, 8 en 9 zijn in volle gang.
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.
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 een jaar uit te stellen, omdat er gewerkt wordt aan de ontwikkelvisie 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 in de tweede helft van 2020 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 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);
- Grondprijnsbeleid: 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 2016 en specifieke op het grondbedrijf gerichte notities van de BBV. De geldende regelgeving is consequent toegepast in het "Perspectief Ruimtelijke Opgaven Zuidplas" (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 2018 is op basis van het “Meerjaren Perspectief Grondbedrijf 2019” geconcludeerd dat het Grondbedrijf niet als onderneming kan worden beschouwd en daarom niet vennootschapsbelastingplichtig is. Een zelfde perspectief is er voor het lopende jaar 2019 en komende jaar 2020.

Financiële positie

Tot nu toe heeft de gemeente Zuidplas jaarlijks een MPG en een TRG opgesteld. De gemeenteraad stelde deze documenten vast. Vanaf 2020 zal de gemeente het MPG vervangen door het PRO Zuidplas, waarbij breder geïnformeerd zal worden over opgaven met een ruimtelijke effect. Hier zal de financiële informatie met betrekking tot ruimtelijke projecten onderdeel van uitmaken. 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.

Met de verbreding van het MPG tot PRO hoeft er minder accent te worden gelegd op de ruimtelijke rapportage onderdelen van het TRG. Daarom wordt deze vervangen door een informatienota over de grondcomplexen, dat als bijlage bij de NJN zal worden aangeboden aan de Raad.

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.

Grondexploitatieresultaten

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

Naam	Einddatum	Eindwaarde	Netto contante waarde
Esse Zoom Laag	31-12-2022	8.814.000	8.305.000
Jonge Veenen fase 1&2 (restplan)	31-12-2020	-610.000	-598.000
Bedrijvenpark Kleine Vink	31-12-2022	-2.019.000	-1.903.000
Nijverheidscentrum	31-12-2020	537.000	526.000
Zevenhuizen Zuid	31-12-2025	-71.000	-63.000
Zevenster	31-12-2023	297.000	275.000
Kamerlingh Onnes (de Tweemaster)	31-12-2022	-258.000	-243.000
Voormalige schoollocatie De Rank	31-12-2020	-503.000	-493.000
Zelling Onderneming	31-12-2022	-820.000	-757.000
VV Moordrecht	31-12-2024	2.372.000	2.148.000
Totaal			7.197.000

Jonge Veenen fase 1&2 is zo goed als voltooid, en sluiten we daarom grotendeels af.

Bij de besluitvorming rondom deze geactualiseerde grondexploitaties zal de Raad ook om het besluit tot het openen van 2 nieuwe complexen gevraagd worden: Jonge Veenen fase 3 en Stevensstraat (vrijkomende locatie scouting in Moordrecht).

Verlies- en winstnemingen en afsluitingen

Verlies- en (tussentijdse) winstnemingen vinden plaats op grond van de Nota Grondbeleid. 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 voorgecalculeerde exploitatietekort op netto contante waarde. In de bovenstaande tabel is te zien dat er voorzieningen zijn getroffen voor Jonge Veenen fase 1&2, Bedrijvenpark Kleine Vink, Zevenhuizen Zuid, de Tweemaster, de Rank en Zelling Onderneming.

Winstneming is verplicht, maar alleen mogelijk als voldoende zekerheid bestaat over de verwachte inkomsten en deze inkomsten groter zijn dan de resterende uitgaven. De gemeenteraad moet expliciet besluiten tot winstneming. De notitie Grondbeleid in begroting en jaarstukken (2019) van de BBV-commissie biedt de mogelijkheid tot tussentijdse winstnemingen op basis van het voorzichtigheidsbeginsel en de PoC-methode (*percentage of completion*). Conform de actualisatie per 1 januari 2020 wordt er in de projecten Esse Zoom Laag en Nijverheidscentrum winst genomen.

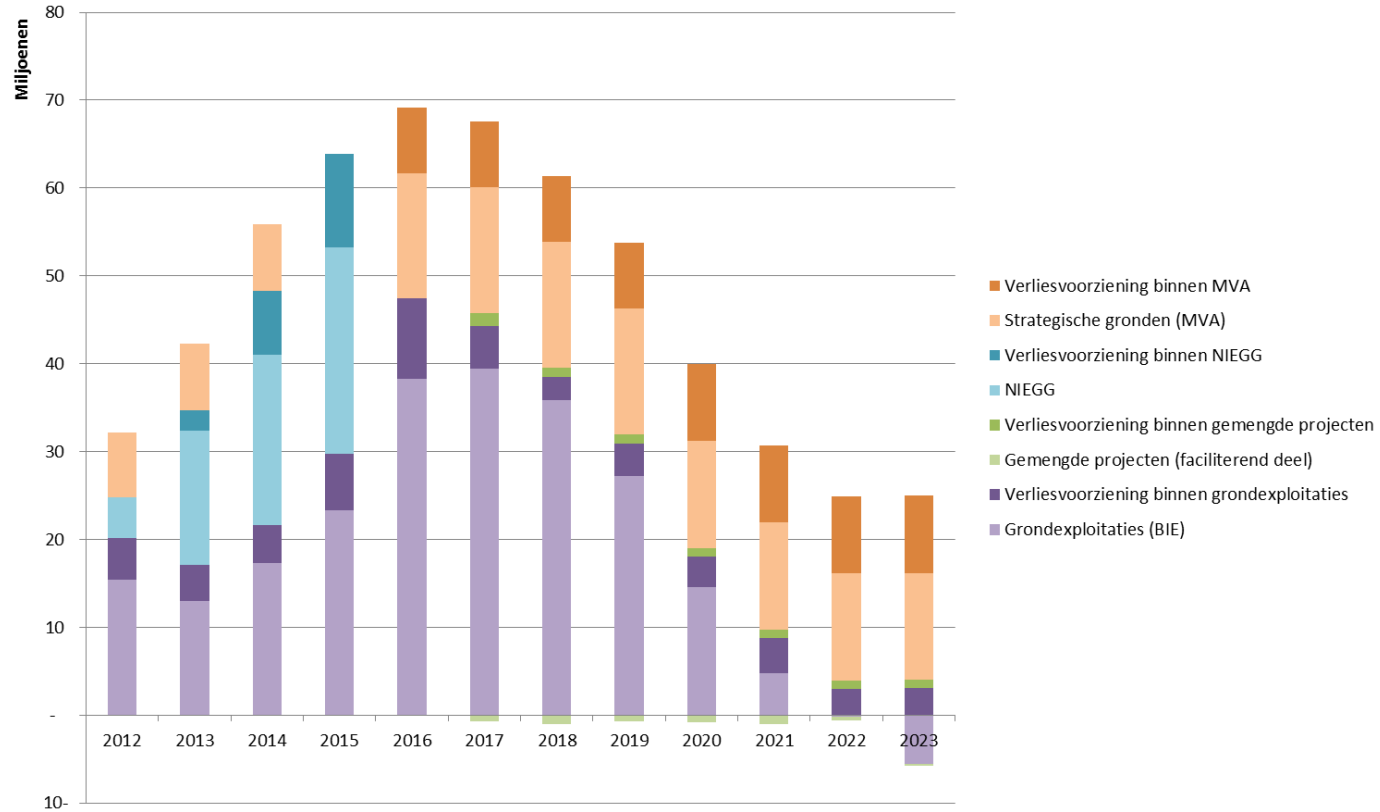
Reserve Grondbedrijf

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. Als beleidsuitgangspunt geldt dat het aanwezige weerstandsvermogen (het saldo van de Reserve Grondbedrijf) op zijn minst gelijk moet zijn aan het benodigde weerstandsvermogen (het berekende risicoprofiel). Dit komt overeen met een ratio van 1,00. Bij een ratio kleiner dan 1,00 vult de gemeente het weerstandsvermogen vanuit de Algemene Reserve aan. Bij de actualisatie per 1 januari 2020 is op basis van het risicoprofiel en de aanwezige weerstandscapaciteit een ratio van 1,91 berekend per 1 januari 2020. De wijze van bepaling van het risicoprofiel komt overeen met de in de Nota Risicomanagement 2014 bepaalde uitgangspunten.

Grondvoorraad

Het PRO 2020 biedt een compleet overzicht van de gronden die in ontwikkeling zijn genomen en de gronden die nog worden ontwikkeld. De onderstaande figuur toont het verloop van de grondvoorraad voor de grondexploitaties (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.

Verloop grondvoorraad bruto boekwaarde per 1 januari



Paragraaf Duurzaamheid

Algemeen

In mei 2019 heeft de gemeenteraad ingestemd met het programma Duurzaamheid & Klimaatadaptatie 2019-2025. De raad heeft daarvoor geld beschikbaar gesteld: € 434.000 voor 2019, € 671.000 voor 2020 en € 632.000 voor 2021.

Vertrekpunt van het programma zijn drie doelstellingen in de verre toekomst:

- een energieneutrale gemeente in 2050
- een klimaatadaptieve en waterrobuuste gemeente in 2050
- circulaire economie in 2050

Voor de uitwerking van de ambities is een programmaorganisatie ingericht. Gekozen is voor een stap-voor-stapaanpak: de gemeente Zuidplas doet wat zij kan, maar neemt geen onnodige risico's.

Ambities voor deze bestuursperiode

De eerste ambitie van dit college was te komen tot een herziene visie op duurzaamheid en de ontwikkeling van een programma waarin de actuele thema's gevat zijn. Dit is het programma Duurzaamheid & Klimaatadaptatie geworden. Het programma is opgebouwd in vier thema's:

1. Elektra & warmte
2. Klimaatadaptatie
3. Circulariteit
4. Leefomgeving

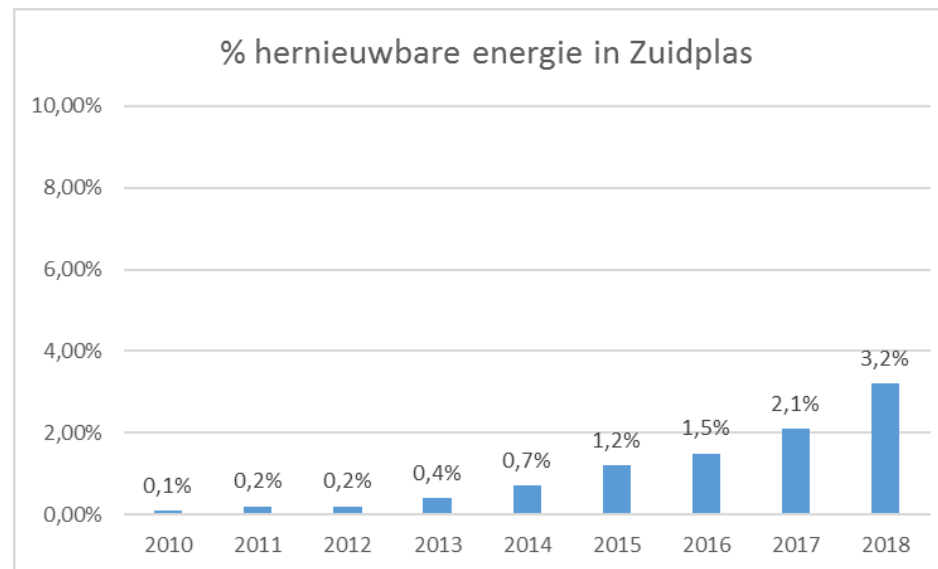
Elk thema kent inspanningen die bijdragen aan de gestelde doelen in 2050. Voor deze bestuursperiode zijn de inspanningen er vooral op gericht om "huiswerk te maken". De belangrijkste opgave van dit programma binnen deze bestuursperiode is dus om kennis op te doen, plannen van aanpak te ontwikkelen, (regionale) samenwerkingen op te zetten en duurzaamheid in de organisatie te verankeren.

Daarnaast wil dit college zelf ook het goede voorbeeld geven en worden er verschillende maatregelen genomen om te komen tot een duurzame organisatie (zie visual pagina 170).

Doelstellingen en resultaten voor 2019

Elektra & warmte

- Kansen verkennen voor hernieuwbare elektriciteit en warmte.
Op zowel gemeentelijk als regionaal niveau is onderzoek gedaan naar kansen voor hernieuwbare elektriciteit en warmte. Deze onderzoeken zijn niet afgerond in 2019 en lopen door tot zeker in 2021. Er is wel een schets 'door de oogbaren' ontstaan wat aangeeft waar er kansen liggen voor restwarmte, geothermie, aquathermie, het opwekken van zonne-energie en waar naar alternatieve oplossingen gezocht moet worden.
- Start plan van aanpak Regionale Energie Strategie (RES) Samen met de gemeenten uit de regio Midden Holland, de waterschappen en de Provincie Zuid-Holland is een startdocument gemaakt en is een begin gemaakt met de totstandkoming van de (concept) RES. Ook dit proces in 2019 niet afgerond en loopt door tot 2020.



Bron: <https://klimaatmonitor.databank.nl/dashboard/>

- Start Zuidplas Aardgasvrij
Er is nog geen projectplan gemaakt, maar de eerste contouren zijn opgetekend. Met name voor het participatietraject zijn in 2019 veel voorbereidende werkzaamheden verricht.
- Start Transitie Visie Warmte
Dit proces is niet los te zien van de RES en van Zuidplas Aardgasvrij. De verkennende onderzoeken, samenwerkingen en plannen van aanpak zijn in de maak. Voor dit project is veel 'huiswerk' gemaakt, wat doorloopt in de komende jaren.
- Uitbouw Warmte Samenwerking Oosland (WSO).
De eerste resultaten van de verkenning voor een gebiedsdekkende warmteinfra zijn in juni 2019 gepresenteerd. Hieruit is een vervolgvraag ontstaan en uitgewerkt in een concrete opdracht om te komen tot die gebiedsdekkende warmteinfrastructuur. De WSO is in 2019 tot een stevig orgaan ontwikkeld, waarbij ook de relatie met de provincie Zuid-Holland, aangaande de Leiding over Oost, geïntensiveerd is.
- Samenwerking met Provincie Zuid-Holland, Gemeente Rotterdam en Warmtebedrijf Rotterdam om een aansluiting op de Leiding over Oost mogelijk te maken.
Er is intensief samengewerkt om de aansluiting op de LoO mogelijk te maken. Echter is er nog geen groen licht voor de aanleg van de LoO. Zuidplas draait in dit dossier helaas niet aan de knoppen, maar is wel nauw betrokken bij de ontwikkelingen.

- Klimaatadaptatie
 - Uitvoeren van stresstesten.
De testen zijn begin 2019 uitgevoerd. Uit de stresstesten is gebleken dat er in de gemeente geen grootschalige problemen zijn op het gebied van droogte, hitte en wateroverlast. Op een aantal plaatsen zou er sprake kunnen zijn van 'water op straat' na hevige regenval, maar dit betreft geen cruciale infrastructuur. Voor nieuwbouwwopgaven wordt wel actief gekeken hoe stress ten aanzien van hitte, droogte en wateroverlast voorkomen of geminimaliseerd kan worden.
 - Voeren van risicodialogen met betrokkenen.
Deze gesprekken zijn in 2019 niet gevoerd, maar doorgeschoven naar 2020.
- Circulariteit
 - Kennis van de organisatie vergroten
Middels uitgebreide communicatie is er intensief gewerkt aan het vergroten van het kennisniveau van de organisatie. Overigens geldt dit niet alleen voor het thema circulariteit, maar voor alle thema's uit het programma.
 - Kaders ontwikkelen voor nieuwbouw en gebiedsontwikkeling.
De kaders zijn ontwikkeld in 2019, maar nog niet vastgesteld omdat een verfijning van de kaders nodig is. Dit wordt in 2020 afgerond.
- Leefomgeving
 - Werken aan een plan voor tegengaan van bodemdaling (restveen).
Met de regiodeal is in 2019 een plan tot stand gekomen voor een structurele aanpak van het Restveen gebied. Met bewoners en betrokkenen wordt gesproken over alternatief gebruik van de grond. Er is een catalogus ontwikkeld met mogelijke opties voor duurzame herbestemming. Het verkennen van de alternatieven en de behoefte er aan is gaande.



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.

Uitgaven 2019			
Programma Duurzaamheid en Klimaatadaptie			
Personele kosten		Begroot	Realisatie
Personele kosten		€ 300.000	€ 204.490
Kosten deelprojecten	Begroot ISV-middelen	Begroot	Realisatie
Kosten deelprojecten	€ 65.000	€ 234.000	€ 175.781
TOTAAL	€ 65.000	€ 534.000	€ 380.270

Eindsaldi per 31 december 2019:

Van het budget van 534.000 is 124.000 overgeheveld naar 2020.

Daarmee resteert een saldo van 29.729,71 in de jaarrekening 2019.



Programma Omgevingswet

Algemeen

In april 2019 is het programmaplan Omgevingswet door het college vastgesteld en heeft de voltallige gemeenteraad de invoeringsstrategie variant 'consoliderend/ onderscheidend' vastgesteld en hieraan het benodigde budget toegekend. De kern van de Omgevingswet 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".

De doelstelling van het programmaplan voor gemeente Zuidplas 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).

Voor de uitwerking van de invoeringsstrategie 'consoliderend/ onderscheidend' is een programmaorganisatie ingericht. Gekozen is voor een pragmatische aanpak: doen wat we moeten doen, maar op onderdelen maken we verschil.

Doelstellingen en resultaten voor 2019

Het programmaplan is gebaseerd op de volgende vijf trajecten. Ondanks dat houding en gedrag, maar ook het thema participatie in andere thema's terugkomen, willen we beide thema's duidelijk positioneren. De stand van zaken voor 2019 van de vijf trajecten is als volgt:

1. Omgevingsvisie, programma's en Omgevingsplan

Omgevingsvisie

De aanbestedingsprocedure voor de totstandkoming van de Omgevingsvisie is in werking gezet. Per 1 oktober 2019 is de opdracht gegund aan een externe partij, zodat eind 2020 de Omgevingsvisie, inclusief de visies op de dorpen, vastgesteld kan worden door de raad.

Omgevingsplan

Eind 2019 is een projectleider Omgevingsplan intern aangesteld en is een Plan van Aanpak opgesteld van het Omgevingsplan, welke onderverdeeld zal worden in zes deelgebieden. Elk jaar zal een deelgebied Omgevingsplan door de raad vastgesteld worden.

2. Digitalisering en Dienstverlening

Digitalisering

De uitbreidingsmodule voor ruimtelijke ordening software is aangeschaft, zodat een digikoppeling tot stand gebracht kan worden met de Landelijke Voorziening Bekendmaken en Beschikbaar stellen (LVBB).

Dienstverlening

Teneinde inwoners en ondernemers te faciliteren met hun ruimtelijke initiatieven, en de 8 weken procedure tijd te kunnen garanderen, is begonnen met het analyseren van de interne werkprocessen rondom ruimtelijke initiatieven. De analyse houdt onder andere in van het uitzoeken via welke manieren de initiatieven binnen komen bij de gemeente, en hoe zo snel mogelijk integraal een advies gegeven kan worden aan de complexe ruimtelijke aanvragen. Er is reeds een slag in gemaakt door middel van een omgevingsoverleg, de voorloper van de omgevingstafel, waarbij zo integraal mogelijk geadviseerd wordt.

3. Houding en gedrag

Dit thema is een doorlopend proces binnen het algehele programma en de afzonderlijke projecten. In november 2019 is voor de interne organisatie een Week van de Omgevingswet georganiseerd, waarbij via verschillende spelvormen geoefend is met het 'werken in de geest van de Omgevingswet' en de nieuwe ja mits houding. Ook zijn er informatieve workshops georganiseerd waarbij het kennisniveau over de Omgevingswet en de kerninstrumenten verhoogd wordt.

4. Participatie

Dit thema is een doorlopend proces, en wordt met name geïntensiveerd rondom het project totstandkoming Omgevingsvisie.

5. Bestuurlijke keten

Met de Griffie en de Raadswerkgroep Omgevingswet zijn we doorlopend in gesprek over de rol en inzet van de raadswerkgroep gedurende de implementatieperiode. In 2019 hebben meerdere Raadswerkgroepen plaatsgevonden waar de rol van de raad en het proces van de Omgevingsvisie besproken zijn.

Uitgaven 2019

Programma Omgevingswet

Personele kosten	Begroot	Realisatie
Personele kosten	€ 272.000	€ 212.121
Kosten deelproducten	Begroot	Realisatie
Omgevingsvisie	€ 29.000	€ 21.250
Omgevingsplan	€ -	€ -
Digitalisering & Dienstverlening	€ 50.000	€ 50.000
Houding en Gedrag	€ 15.000	€ 4.803
Communicatie	€ 15.000	€ 3.230
SUBTOTAAL KOSTEN DEELPRODUCTEN	€ 109.000	€ 79.283
TOTAAL	€ 381.000	€ 291.404

Bijlage 1 Kerngegevens en bestuursstructuur

Sociale structuur	Werkelijk 1-1-2018	Werkelijk 1-1-2019	Werkelijk 1-1-2020
Totaal aantal inwoners	41.882	42.759	43.883

Fysieke structuur	Werkelijk 1-1-2018	Werkelijk 1-1-2019	Werkelijk 1-1-2020
Oppervlakte gemeente in ha excl. binnenwater	5.817	5.816	5.816
Binnenwater in ha	588	589	589
Aantal woningen	17.236	17.562	18.031
Lengte van de wegen in km		246	246
Lengte van de fiets- en wandelpaden in km		97	97
Lengte van de waterwegen in km		102	103
Lengte van het rioolstelsel in km		408	444

Financiële structuur	Werkelijk 2018	Werkelijk 2019
Uitgaven exploitatie	110.407	108.823
Opbrengst Lokale heffingen	18.952	19.508
Algemene uitkering	47.631	56.202
Reserves en voorzieningen per 31 december	71.499	77.752
Algemene reserve	24.341	27.104
Bestemmingsreserve	23.696	27.230
Voorzieningen	23.462	23.604

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 raad.

Raadscommissies

De gemeenteraad wordt ondersteund door een aantal Programma-commissies, te weten:

- **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 raad meer invulling geven aan haar kaderstellende en controlerende rol richting verbonden partijen.

- **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.

College van burgemeester en wethouders

Het college van burgemeester en wethouders bestaat uit:

J.F. Weber	burgemeester
J. Verbeek	1 ^e locoburgemeester
J. Hordijk	2 ^e locoburgemeester
J.W. Schuurman	3 ^e locoburgemeester
D.A. de Haas	4 ^e locoburgemeester

Het college van burgemeester en wethouders is belast met de uitvoering van het door de gemeenteraad vastgestelde beleid.

Bij dit college behoort ook het algemeen beheer van de ambtelijke organisatie. Het dagelijks beheer is opgedragen aan de gemeentesecretaris/algemeen directeur.

Portefeuilleverdeling

Burgemeester K.J.G. Kats (tot 10 januari 2019)

Burgemeester S. Stoop (waarnemend; 10 januari - 29 september 2019)

Burgemeester J.F. Weber (vanaf 30 september 2019)

- Openbare orde en veiligheid
- Bestuurlijke coördinatie + integraliteit van beleid
- Communicatie en externe betrekkingen
- Intergemeentelijke samenwerking
- Wettelijke taken publiekszaken

Wethouder J. Verbeek (1^e loco)

Dorpswethouder Zevenhuizen en Oud Verlaat

- Jeugd(zorg)
- Vrijwilligers
- Sport
- Onderwijs
- Cultuur
- Duurzaamheid
- Milieubeleid
- Subsidiebeleid

Wethouder J. Hordijk (2^e loco)

Dorpswethouder Moerkapelle

- Volkshuisvesting
- Ruimtelijke ontwikkeling (inclusief ontwikkeling Zuidplaspolder)
- Recreatieparken
- Vergunningverlening en handhaving
- Grondbedrijf
- Vastgoed

Wethouder J.W. Schuurman (3^e loco)

Dorpswethouder Moordrecht

- Werk en inkomen (Participatiewet)
- Economische Zaken
- Beheer openbare ruimte
- Verkeer & Vervoer
- (implementatie) Omgevingswet
- Inwoners- en ondernemersparticipatie
- Opfrissen lokale democratie

Wethouder D.A. de Haas (4^e loco)

Dorpswethouder Nieuwerkerk aan den IJssel

- Financiën
- Maatschappelijke ondersteuning
- Volksgezondheid
- Ouderen
- Mantelzorg
- Personeel en organisatie (inclusief Gemeentehuis)
- Dienstverlening en bedrijfsvoering
- Recreatie en Toerisme



Deel 2 Jaarrekening



gemeente
Zuidplas



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. Software kan ook (onder voorwaarden) als materiële vaste activa worden gerubriceerd.

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

- Investerings met een economisch nut
- Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven
- Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut
- Van de materiele 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:

Investeringscategorie	Afschrijving in jaren
Gronden en terreinen	n.v.t.
Grondwatermaatregelen	60
Vrijverval 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 Investeringscategorie met maatschappelijk nut worden afgeschreven:

Investeringscategorie
Kunstwerken betonnen installaties
Openbare verlichting kabels en kasten
Openbare verlichting NPR en kunstwerken stalen installaties
Aanleg, onderhoud en renovatie wegen
Watergangen: beschoeiingen en watergangen
Kunstwerken houten installaties en openbare verlichting masten / armaturen
Asfalt- en dijkwegen: aanleg wegen e.d.
Speelvelden en -toestellen
Verkeersmeubilair:abri's en plattegrondkasten

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 Rijks schatkist 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 2016 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 het 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 het 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 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.

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 balansstelling 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 balansstelling 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 2019

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.

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 2017. 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.

<i>bedragen * € 1.000,-</i>							
Aansluitingen eigen vermogen en gerealiseerd resultaat	saldo 01-01- 2019	Resultaat 2018	Mutaties 2019- stortingen	Mutaties 2019- onttrekkingen	Gerealiseerd resultaat 2019	Kapitaal- lasten reserve	Saldo 31-12- 2019
Algemene reserves	24.341	-218	6.322	3.341			27.104
Bestemmingsreserves	23.696		7.855	4.090		231	27.230
Gerealiseerd resultaat					-2.350		-2.350
Totaal	48.037	-218	14.177	7.431	-2.350	231	51.984

Balans

Balans per 31 december 2019		bedragen x € 1.000	
ACTIVA	31-12-19	31-12-18	
Vaste activa			
<i>Immateriële vaste activa</i>	4.309	2.309	
- Kosten van onderzoek en ontwikkeling van een bepaald actief	2.272	168	
- Bijdragen aan activa in eigendom van derden	2.037	2.141	
<i>Materiële vaste activa</i>	152.959	142.682	
- Investerings met een economisch nut	94.436	88.153	
- Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	29.697	30.450	
- Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	28.826	24.079	
<i>Financiële vaste activa</i>	9.760	8.062	
- <i>Kapitaalverstrekking aan:</i>			
- deelnemingen	564	564	
- woningbouwcorporaties	2.144	4.217	
- deelnemingen	2.855	1.545	
- Overige langlopende geldleningen	4.176	1.715	
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	21	21	
Totaal vaste activa	167.028	153.054	

ACTIVA	bedragen x € 1.000	
	31-12-19	31-12-18
Viottende activa		
<i>Voorraden</i>	19.991	26.561
- Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	16.445	24.756
- Gereed product en handelsgoederen	1.754	-
- Vooruitbetalingen	1.792	1.805
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>	26.521	25.769
- Vorderingen op openbare lichamen	8.929	7.925
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	11.175	12.694
- Overige vorderingen	6.417	5.151
<i>Liquide middelen</i>	-0	57
- kassaldi	-	1
- banksaldi	-0	56
<i>Overlopende activa</i>	6.107	6.240
- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	88	992
- Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	6.019	5.248
Totaal viottende activa	52.619	58.628
Totaal generaal activa	219.647	211.681
Recht op vennootschapsbelasting krachtens de Wet op de vennootschapsbelasting 1969	-	-

PASSIVA	bedragen x € 1.000	
	31-12-19	31-12-18
Vaste passiva		
<i>Eigen vermogen</i>	51.984	47.820
- Algemene reserve	27.104	24.341
- Bestemmingsreserves	27.230	23.696
- Gerealiseerde resultaat	-2.350	-218
<i>Voorzieningen</i>	23.604	23.462
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	10.346	9.788
- Voorzieningen ter egalisering van kosten	2.396	2.919
- Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	10.862	10.755
<i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</i>	100.497	115.125
- Onderhandse leningen van:		
2. binnenlandse banken en overige financiële instellingen	100.279	115.074
- Waarborgsommen	218	51
Totaal vaste passiva	176.085	186.406

PASSIVA	bedragen x € 1.000	
	31-12-19	31-12-18
Viottende passiva		
<i>Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>	34.034	17.241
- Overige kasgeldleningen	30.000	8.000
- Banksaldi	212	1.927
- Overige schulden	3.822	7.314
<i>Overlopende passiva</i>	9.528	8.034
- 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	7.144
- 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	1.186	650
- Overige Nederlandse overheidslichamen	69	88
- Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	581	153
Totaal viottende passiva	43.562	25.275
Totaal generaal passiva	219.647	211.682
- Gewaarborgde geldleningen	57.368	51.851
- Garantstellingen	-	-

Toelichting op de balans

Activa

1. Vaste activa

De waardering van de activa en de bepaling van de afschrijvingen is uitgewerkt in de Nota Waardering en afschrijving. Deze nota vloeit voort uit de door de raad 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

Immateriële vaste activa	bedragen * € 1.000,-	
	Boekwaarde 1-1	Boekwaarde 31-12
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen	-	-
Kosten van onderzoek en ontwikkeling van een bepaald actief	168	2.272
Bijdragen activa in eigendom van derden	2.141	2.037
Totaal	2.309	4.309

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

Immateriële vaste activa	bedragen * € 1.000,-						
	Boekwaarde 1-1	Corr BB	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Afschrij- vingen	Afwaardering	Boekwaarde 31-12
Kosten van onderzoek en ontwikkeling van een bepaald actief	168		2.108		4		2.272
Bijdragen activa in eigendom van derden	2.141	3			107		2.037
Totaal	2.309	3	2.108	-	111	-	4.309

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 2020, waarvoor de kredieten pas in 2020 beschikbaar zijn. In 2020 worden deze kosten overgeboekt naar de desbetreffende kredieten.

*bedragen * € 1.000,-*

Belangrijkste investeringen	Beschikbaar gesteld krediet	Werkelijk besteed in 2019	Cumulatief besteed t/m 2019
IVA Jonge Veenen fase3	837	849	849
IVA ontwikkeling Sjaloom	105	178	178
Planvoorbereiding Middengebied	1.250	787	787
Totaal	2.192	1.814	1.814

1.2. Materiële vaste activa

*bedragen * € 1.000,-*

Materiële vaste activa	Boekwaarde 1-1	Balanswaarde 31-12
Investeringen met economisch nut	88.153	94.436
Investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	30.450	29.697
Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	24.079	28.826
Totaal	142.682	152.959

Investeringen met economisch nut:

*bedragen * € 1.000,-*

Investeringen met economisch nut - verloop boekwaarde	Boekwaarde 1-1	Corr BB	Investering	Des-investering	Afwaar-dering	Bijdragen van derden	Afschrijving	Boekwaarde 31-12	Verlies voorziening	Balanswaarde 31-12
Gronden en terreinen*	42.278		466				2	42.742	-7.509	35.233
Woonruimten	113						12	101		101
Bedrijfsgebouwen	46.842		4.827			3	1.158	50.508		50.508
Grond-, weg- en waterbouw	5.717		450			64	403	5.700		5.700
Vervoermiddelen	341		391				79	653		653
Machines, apparaten, installaties	787	-3	768				142	1.410		1.410
Overige materiële vaste activa	834		60				64	830		830
Totaal	96.912	-3	6.962	0	0	67	1.860	101.944	-7.509	94.436

* inclusief de strategische gronden. Uiterlijk 31 december 2019 zal een toets plaatsvinden op de marktwaarde van deze gronden tegen de geldende bestemming op het moment van de marktwaardetoets.

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

Belangrijkste investeringen zijn:

*bedragen * € 1.000,-*

Belangrijkste investeringen	Beschikbaar gesteld krediet	Werkelijk besteed in 2019	Cumulatief besteed t/m 2019
Tijdelijke huisvesting Zvh	3.606	2.835	2.835
Gemeentehuis Zuidplas	10.258	2.452	10.240
Vervanging ICT telefonie	495	439	439
VV Groeneweg veld 1	454	387	387
Totaal	14.813	6.113	13.901

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

*bedragen * € 1.000,-*

Investerings met economisch nut met heffingen - verloop boekwaarde	Boekwaarde 1-1	Corr BB	Investering	Afwaardering	Bijdragen van derden	Afschrijving	Boekwaarde 31-12
Gronden en terreinen	1.735	-147					1.588
Woonruimten	0						0
Bedrijfsgebouwen	1.870					65	1.805
Grond-, weg- en waterbouw	24.494	147	518	22	10	922	24.205
Vervoermiddelen	261		106			69	298
Machines, apparaten, installaties	2.023		84			306	1.801
Overige materiële vaste activa	67					67	0
Totaal	30.450	0	708	22	10	1.429	29.697

De investeringen in grond-, weg- en waterbouw zijn investeringen die opgenomen zijn in het vastgesteld Rioleringsplan (vGRP) van 2015.

Belangrijkste investeringen zijn:

*bedragen * € 1.000,-*

Belangrijkste investeringen	Beschikbaar gesteld krediet	Werkelijk besteed in 2019	Cumulatief besteed t/m 2019
Rioolrenovaties	267	244	244
Gemalen en drukriolering	49	104	104
Kraan CJB	109	88	88
Verzamelcontainers restafval	160	69	69
Totaal	585	505	505

Investerings met maatschappelijk nut

<i>bedragen * € 1.000,-</i>							
Investerings 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	16.013	23	-	-		1.036	15.000
Machines, apparaten, installaties	624					104	520
Subtotaal	16.637	23	-	-	-	1.140	15.520
Maatschappelijk nut vanaf 2017							
Grond-, weg- en waterbouw	7.255	5.737	20		3	172	12.797
Machines, apparaten, installaties	187	330				8	509
Subtotaal	7.442	6.067	20	-	3	180	13.306
Totaal	24.079	6.090	20	-	3	1.320	28.826

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

De belangrijkste investeringen zijn:

<i>bedragen * € 1.000,-</i>			
Belangrijkste investeringen	Beschikbaar gesteld krediet	Werkelijk besteed in 2019	Cumulatief besteed t/m 2019
Reconstructies wegen IBOR	3.011	1.741	1.741
Reconstructie Zuidplasweg	1.054	1.024	1.024
Esse Zoom Hoog fase 2 Nwk MIP 2018	527	526	526
Vervanging francoisebrug	467	447	447
Esse Zoom Hoog fase 1 Nwk MIP 2018	342	343	343
Speelvoorzieningen	343	330	330
Middelweg Mrd MIP 2018	249	248	248
Vervanging openbare verlichting ex LED	345	236	236
Toegankelijk maken bushaltes	378	207	207
Drempelvrij maken wegen	200	185	185
Zevenhuizen West fase 2 MIP 2018	452	131	449
Pr. Beatrixstraat Mrd MIP 2018	283	125	300
Reconstructies openbaar groen MIP 2019	260	122	122
Groen investeringskrediet 2019	100	103	103
Totaal	8.011	5.768	6.261

1.3. Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingsen 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 2019 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
Kapitaalverstrekking aan:						
Deelnemingen	564					564
Leningen aan:						
Woningbouwcorporaties	4.217			2.073		2.144
Deelnemingen	1.545	2.855	1.545			2.855
Overige langlopende geldleningen	1.715	2.507		46		4.176
Uitzettingen in 's Rijks schatkist > 1 jaar	21					21
Totaal	8.062	5.362	1.545	2.119	-	9.760

<i>bedragen * € 1.000,-</i>	
Belangrijkste investeringen	Investering
Deelneming Zevenhuizen Zuid	2.855
SVN Duurzaamheidslening	2.500
Totaal	5.355

Deelnemingen;

Per 31 december 2019 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	a € 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 één maal 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 2019 zijn een aantal leningen aan woningbouwcorporaties vervroegd afgelost voor een bedrag van € 1,7 miljoen.

Deelnemingen

In 2019 is een lening verstrekt aan de CV Zevenhuizen Zuid van € 2,85 miljoen.

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 er toe 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.

Bij raadsbesluit en amendement uitbreiding duurzaamheidsleningen is in 2019 besloten tot het beschikbaar stellen van een extra duurzaamheidslening van € 2,5 miljoen.

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. Winsten uit de grondexploitatie worden genomen volgens het voorzichtigheidsprincipe. Dit wil zeggen dat de winsten met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Als hiervan geen sprake is, worden de verkregen verkoopopbrengsten volledig op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

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	Boekwaarde
	1-1	31-12
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	24.756	16.445
Gereed product en handelsgoederen	-	1.754
Vooruitbetalingen	1.805	1.792
Totaal	26.561	19.991

In exploitatie genomen bouwgronden

*bedragen * € 1.000,-*

In exploitatie genomen bouwgronden	Boekwaarde 1-1	Investering	Opbrengsten	Winst uitname	Boekwaarde 31-12	Voorziening verlieslatende complexen	Balanswaarde 31-12
Esse Zoom Laag	17.746	2.239	12.638	940	8.287		8.287
De Jonge Veenen fase 1 en 2	-1.066	1.203	137		0		0
Kleine Vink	4.951	677	835		4.793	1.903	2.890
De Rank vm school	203	297	59		441	493	-52
De Zevenster	62	15			77		77
Nijverheidscentrum	1.315	281	1.965	678	309		309
De Tweemaster	292	31			323	243	80
Zelling Onderneming	1.609	456	580		1.485	750	735
VV Moordrecht Lage	0	142			142		142
Restplan Jonge Veenen	0	-366			-366	232	-598
SubTotaal	25.112	4.975	16.214	1.618	15.491	3.621	11.870
Grondbanken							
Zevenhuizen Zuid	5.038	1.665	2.065	0	4.638	63	4.575
SubTotaal	5.038	1.665	2.065	0	4.638	63	4.575
Totaal	30.150	6.640	18.279	1.618	20.129	3.684	16.445
Gereed product							
Vrije kavels	0	1.754	0	0	1.754		1.754
Totaal	0	1.754	0	0	1.754	0	1.754

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	8.287	11.473	28.344	-8.584	-8.300
Kleine Vink	4.793	2.061	4.835	2.019	1.903
De Rank vm school	441	62	0	503	493
De Zevenster	77	781	1.155	-297	-274
Nijverheidscentrum	309	246	1.095	-540	-526
De Tweemaster	323	693	758	258	243
Zelling Onderneming	1.485	5.639	6.304	820	757
VV Moordrecht Lage	142	3.898	6.411	-2.371	-2.148
Totaal	15.857	24.853	48.902	-8.192	-7.852



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:

<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
Uitzettingen < 1 jaar	Balans waarde 1-1	Boekwaarde 31-12	Voorziening oninbaarheid	Balans waarde 31-12
Vorderingen op openbare lichamen	7.925	8.929		8.929
Overige verstrekte kasgeldleningen				
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een looptijd < 1 jaar	12.694	11.175		11.175
Overige vorderingen	5.151	8.214	1.797	6.417
Totaal	25.769	28.318	1.797	26.521

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 € 907.000. 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 € 711.000. Ten behoeve van de reguliere debiteuren is een totale voorziening dubieuze debiteuren getroffen van € 1.086.000.

De openstaande vorderingen groter dan € 100.000 worden hieronder toegelicht

Zevenhuizen Zuid CV	€ 1.599.868
Synchroon B.V.	€ 876.571
Sportstichting Zuidplas (huur)	€ 732.561
Verduijn AJ Beschoeiingen damwanden vlonders	€ 393.534

Schatkistbankieren							
Verslagjaar							
(1)	Drempelbedrag	834					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4		
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	554	747	647	741		
(3a) = (1) >	Ruimte onder het drempelbedrag	280	87	188	93		
(3b) = (2) >	Overschrijding van het drempelbedrag	0	0	0	0		
(1) Berekening drempelbedrag							
Verslagjaar							
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	111.249					
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 milj	111.249					
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-					
	Drempelbedrag	834					
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen							
Kwartaal 1					Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve	49.877	67.975	59.492	68.170		
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92		
(2) - (5a) / (Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	554	747	647	741		

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

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.

2.3. Liquide middelen

Liquide middelen	bedragen * € 1.000,-	
	Boekwaarde 1-1	Boekwaarde 31-12
Kassaldi	1	0
Banksaldi	56	0
Totaal	57	0

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit het kassaldo en 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	992	88
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	5.248	6.019
Totaal	6.240	6.107

De nog te ontvangen bedragen bestaan onder andere uit:

<i>bedragen * € 1.000,-</i>	
Omschrijving	
Vooruitbetaalde bedragen 2020	1.969
Precariobelasting 2019	1.950
Voorfinanciering faciliterend Zevenhuizen Zuid	483
Terugbetaling vs geëscaleerde zorg jeugd	204
Leges ODMH dec	178
Toeristenbelasting 2019	145
Nedvang Q4	122
Forensenbelasting 2019	50
Overig	94
Totaal	5.195

<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 2017	528	-528	-	-
Vangnet uitkering 2018	88	-		88
Provincie Zuid Holland Fietsstraat Zuideinde	57	-57		-
Provincie Zuid Holland inzake Bredeweg	319	-319		-
Totaal	992	-904	-	88

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:

Eigen vermogen	bedragen * € 1.000,-	
	Boekwaarde 1-1	Boekwaarde 31-12
Algemene reserve	24.341	27.104
Bestemmingsreserves	23.696	27.230
Gerealiseerd resultaat	-218	-2.349
Totaal	47.820	51.985

Het verloop van de reserves in 2019 geven we in onderstaand overzicht weer:

	<i>bedragen * € 1.000,-</i>					
Verloop reserves	Boekwaarde 1-1	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat 2018	Verminder- ing wegens kap.lstn	Boekwaarde 31-12
Algemene reserve vrij besteedbaar deel	24.341	4.826	3.341	1.278	-	27.104
Algemene reserves	24.341	4.826	3.341	1.278	-	27.104
Reserve grondexploitatie	10.514	3.231	2.851	-	-	10.894
Reserve Bovenwijkse voorzieningen	1.361	684	-	-	-	2.045
Afvalstoffenheffing	669	381	941	-	-	109
Egalisatiereserve Wet Inburgering Nieuwkomers	47	-	30	91	-	108
Eigen graven	160	-	-	-	-	160
Activiteitenfonds De Kraal	40	-	-	-	-	40
Kapitaallastenreserve	6.333	23	-	-	231	6.125
Onderhoud sport	87	-	-	-	-	87
Uit te voeren werken	114	-	-	-	-	114
Ontwikkeling Ambonwijk	499	-	-	-	-	499
KCC	45	-	-	-	-	45
Reserve sociaal domein	3.126	-	35	-1.587	-	1.504
Vastgoed	291	-	45	-	-	246
Gebiedsgericht werken	410	-	-	-	-	410
Organisatieontwikkeling en Mobiliteit	-	300	188	-	-	112
Tijdelijke onderwijshuisvesting	-	2.432	-	-	-	2.432
Sportpark het Ambacht	-	2.300	-	-	-	2.300
MFC De Zuidplas	-	-	-	-	-	-
Fonds Sociaal Bouwen	-	-	-	-	-	-
Bestemmingsreserves	23.696	9.351	4.090	-1.496	231	27.230
Totaal	48.038	14.177	7.431	-218	231	54.334

Onder "Bestemming resultaat 2018" staan de onttrekkingen en toevoegingen die het gevolg zijn van het resultaat van het vorige boekjaar. Met het vaststellen van de Jaarstukken 2019 (R18.000050) is besloten om € 1,5 miljoen te onttrekken uit de bestemmingsreserve sociaal domein en is besloten het nadelig rekeningresultaat van € 218.000 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 01-01-2019	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2019
<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	24.341			
Jaarrekeningresultaat 2018	1.278			
Vermeerderingen:				
Budgetoverheveling		453		
Meicirculaire 2018 labeling voogdij 18+		4.373		
Verminderingen:				
Vorming reserve tijdelijke onderwijshuisvesting			2.432	
Regenbooggemeente			20	
Omgevingswet			155	
Duurzaamheid			434	
Vorming reserve organisatieontwikkeling			300	
Saldo 31 december	25.619	4.826	3.341	27.104

bedragen * € 1.000,-

Reserve grondexploitaties	saldo 01-01-2019	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2019
<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	10.514			
Vermeerderingen:				
Verkoopopbrengsten grond		276		
Afsluiten grex Nijverheidscentrum		678		
Bijstelling verliesvoorziening		87		
Resultaatafneming Esse Zoom Laag		940		
Bijstelling vrz strategische gronden		1.250		
Verminderingen:				
Vorming kap In res sportpark het Ambacht			2.300	
Jonge Veenen fase 1 en 2			265	
Voorziening Restplan Jonge Veenen			232	
Nagekomen kosten Zevenhuizen Zuid			54	
Saldo 31 december	10.514	3.231	2.851	10.894

bedragen * € 1.000,-

Reserve Bovenwijkse voorzieningen	saldo 01-01-2019	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2019
<i>Doel: het beschikbaar houden van ontvangen middelen van derden als bijdrage in de realisatie van voorzieningen in exploitatiegebieden.</i>				
Saldo 1 januari	1.361			
Vermeerderingen:				
Anterieure overeenkomsten		241		
Vrijval voorziening		-		
Inkomsten bovenwijken Zevenhuizen		178		
Jonge Veenen fase 1 en 2		265		
Verminderingen:				
Saldo 31 december	1.361	684	-	2.045

bedragen * € 1.000,-

Afvalstoffenheffing	saldo 01-01-2019	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2019
<i>Doel: Het egaliseren van de jaarlijkse voor- en nadelige saldi van de kosten en opbrengsten op het product afvalstoffenbeleid.</i>				
Saldo 1 januari	669			
Vermeerderingen:				
Reparatie reserve		381		
Verminderingen:				
Saldo exploitatie 2019			941	
Saldo 31 december	669	381	941	109

bedragen * € 1.000,-

Egalisatiereserve Wet Inburgering Nieuwkomers	saldo 01-01-2019	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2019
<i>Doel: Het ondervangen van verschillen tussen werkelijke en begrote bedragen voor inburgering.</i>				
Saldo 1 januari	47			
Jaarrekeningresultaat 2018	91			
Vermeerderingen:				
Verminderingen:				
kosten inburgering nieuwkomers			30	
Saldo 31 december	138	0	30	108

bedragen * € 1.000,-

Eigen graven	saldo 01-01-2019	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2019
<i>Doel: Het beschikken over de mogelijkheid tot het dekken van herinrichting- en uitbreidingsinvesteringen van de begraafplaatsen.</i>				
Saldo 1 januari	160			
Vermeerderingen:				
Verminderingen:				
Saldo 31 december	160	0	0	160

<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
Activiteitenfonds De Kraal	saldo 01-01-2019	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2019
<i>Doel: positieve exploitatieresultaten van De Kraal reserveren voor toekomstige, niet voorziene kosten voor activiteiten van De Kraal.</i>				
Saldo 1 januari	40			
Vermeerderingen:				
Verminderingen:				
Saldo 31 december	40	0	0	40

<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
Kapitaallastenreserve	saldo 01-01-2019	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2019
<i>Doel: (gedeeltelijke) dekking van de kapitaallasten van een aantal specifieke investeringen</i>				
Saldo 1 januari	6.333			
Vermeerderingen:				
Jaarlijkse storting tlv programma Samenleving		23		
Verminderingen:				
Onttrekking ter dekking van kapitaallasten			231	
Saldo 31 december	6.333	23	231	6.125

<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
Onderhoud sport	saldo 01-01-2019	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2019
<i>Doel: Beschikbaarheid van financiële middelen voor de kosten van inrichtingselementen. Deze zijn niet opgenomen in het geactualiseerde beheerplan Sportparken</i>				
Saldo 1 januari	87			
Vermeerderingen:				
Verminderingen:				
Saldo 31 december	87	0	0	87



<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
Uit te voeren werken	saldo 01-01-2019	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2019
<i>Doel: Inzetten voor het bekostigen van het gemeentelijk deel van de Brug over de Ringvaart.</i>				
Saldo 1 januari	114			
Vermeerderingen:				
Verminderingen:				
Saldo 31 december	114	0	0	114

<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
Ontwikkeling Ambonwijk	saldo 01-01-2019	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2019
<i>Doel: Bekostigen van de herontwikkeling van het middengebied in de Ambonwijk, waaronder het JWF-gebouw in Moordrecht</i>				
Saldo 1 januari	499			
Vermeerderingen:				
Verminderingen:				
Saldo 31 december	499	0	0	499

<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
KCC	saldo 01-01-2019	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2019
<i>Doel: versterking van de digitale dienstverlening door investeringen in verbeteren website, digitale producten en diensten en kanaalsturing</i>				
Saldo 1 januari	45			
Vermeerderingen:				
Verminderingen:				
Saldo 31 december	45	0	0	45

<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
Reserve Sociaal domein	saldo 01-01-2019	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2019
<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	3.126			
Jaarrekeningresultaat 2018	-1.587			
Vermeerderingen:				
Verminderingen:				
Kosten SAAM			35	
Saldo 31 december	1.539	0	35	1.504

<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
Reserve vastgoed	saldo 01-01-2019	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2019
<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	291			
Vermeerderingen:				
Verminderingen:				
uitvoeringskosten mpv 2019			45	
Saldo 31 december	291	0	45	246

bedragen * € 1.000,-				
Gebiedsgericht werken	saldo 01-01-2019	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2019
<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:				
Saldo 31 december	410	0	0	410

bedragen * € 1.000,-				
Organisatieontwikkeling en Mobiliteit	saldo 01-01-2019	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2019
<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	0			
Vermeerderingen:				
Vorming reserve		300		
Verminderingen:				
Kosten organisatieontwikkeling 2019			188	
Saldo 31 december	0	300	188	112

bedragen * € 1.000,-				
Tijdelijke onderwijshuisvesting	saldo 01-01-2019	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2019
<i>Doel: Gedeeltelijke dekking van de kapitaallasten van de investering ontwikkeling Tijdelijke School Zevenhuizen.</i>				
Saldo 1 januari	0			
Vermeerderingen:				
Vorming kapitaallastenreserve		2.432		
Verminderingen:				
Saldo 31 december	0	2.432	0	2.432

<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
Sportpark het Ambacht	saldo 01-01-2019	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2019
<i>Doel: Dekking van de kapitaallasten van de investering t.b.v. het sportcomplex 't Lage.</i>				
Saldo 1 januari	0			
Vermeerderingen:				
Vorming kapitaallastenreserve		2.300		
Verminderings:				
Saldo 31 december	0	2.300	0	2.300



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:

	<i>bedragen * € 1.000,-</i>	
Voorzieningen	Boekwaarde	Boekwaarde
	1-1	31-12
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	9.788	10.346
Onderhoudsegalisatievoorzieningen	2.919	2.396
Voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvestering, waarvoor een heffing wordt geheven	-	-
Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	10.755	10.862
Totaal	23.462	23.604

Het verloop van de voorzieningen in 2019 is als volgt:

	<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
Verloop voorzieningen	Boekwaarde 1-1	Toevoeging	Aanwending	Vrijval	Boekwaarde 31-12
Pensioengerechtigde wethouders	6.016	1.579	234	-	7.361
Verliesvoorziening Grondbank	1.980	-	-	427	1.553
Voorziening Wachtgeld wethouders	345	-	187	29	129
Linten ZPP	173	-	-	-	173
Deelplanstructuur ZPP	94	-	-	-	94
Hoofdplanstructuur ZPP	130	-	-	-	130
Voorziening frictiekosten	117	-	62	47	8
Voorziening voormalig personeel	-	-	-	-	-
Voorziening faciliterend grondbedrijf Zevenhuizen-Zuid	933	-	35	-	898
Voorziening faciliterend grondbedrijf Esse Zoom Laag	-	-	-	-	-
Voorz. voor verplichtingen, verliezen en risico's	9.788	1.579	518	503	10.346
Wegen	634	875	1.279	-	230
Onderhoud openbare verlichting	20	70	5	-	85
Onderhoud kunstwerken	684	95	242	-	537
Onderhoud gemeentelijke gebouwen	1.581	728	738	27	1.544
Onderhoudsegalisatievoorzieningen	2.919	1.768	2.264	27	2.396
Riolering	10.755	572	465	-	10.862
Van derden verkregen middelen met specifiek bestedingsdoel	10.755	572	465	-	10.862
Totaal	23.462	3.919	3.247	530	23.604

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.

bedragen * € 1.000,-

Pensioengerechtigde wethouders	saldo 01-01-2019	Vermeer- deringen:	Verminderen:		Saldo 31-12-2019
<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	6.016				
Vermeerderingen:					
Periodieke storting in de voorziening		85			
Jaarlijkse herijking omvang voorziening		1.494			
Verminderen:					
Uitbetalingen voormalige wethouders			234		
Saldo 31 december	6.016	1.579	234	-	7.361

bedragen * € 1.000,-

Verliesvoorziening Grondbank	saldo 01-01-2019	Vermeer- deringen:	Verminderen:		Saldo 31-12-2019
<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	1.980				
Vermeerderingen:					
Verminderen:					
Aframing voorziening grondbank			-	427	
Saldo 31 december	1.980	-	-	427	1.553

<i>bedragen * € 1.000,-</i>					
Voorziening Wachtgeld wethouders	saldo 01-01-2019	Vermeer- deringen:	Verminderen:		Saldo 31-12-2019
<i>Doel: Het beschikken van voldoende vermogen ter financiering van de wachtgeldverplichtingen voormalige wethouders</i>			<i>Onttrekking</i>	<i>Vrijval</i>	
Saldo 1 januari	345				
Vermeerderingen:					
Verminderen:					
Diverse uitbetalingen			187		
Vrijval				29	
Saldo 31 december	345	-	187	29	129

<i>bedragen * € 1.000,-</i>					
Linten ZZP	saldo 01-01-2019	Vermeer- deringen:	Verminderen:		Saldo 31-12-2019
<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:					
Saldo 31 december	173	-	-	-	173

bedragen * € 1.000,-

Deelplanstructuur ZZP	saldo 01-01-2019	Vermeer- deringen:	Verminderen:		Saldo 31-12-2019
			Onttrekking	Vrijval	
<i>Doel: De voorziening is gevormd t.b.v financiële bepalingen in anterieure overeenkomsten als bedoeld in art. 6.2.4 WRO.</i>					
Saldo 1 januari	94				
Vermeerderingen:					
Verminderen:					
Saldo 31 december	94	-	-	-	94

bedragen * € 1.000,-

Hoofdplanstructuur ZZP	saldo 01-01-2019	Vermeer- deringen:	Verminderen:		Saldo 31-12-2019
			Onttrekking	Vrijval	
<i>Doel: De voorziening is gevormd t.b.v financiële bepalingen in anterieure overeenkomsten als bedoeld in art. 6.2.4 WRO.</i>					
Saldo 1 januari	130				
Vermeerderingen:					
Verminderen:					
Saldo 31 december	130	-	-	-	130

bedragen * € 1.000,-

Voorziening frictiekosten	saldo 01-01-2019	Vermeer- deringen:	Verminderen:		Saldo 31-12-2019
<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	117				
Vermeerderingen:					
Verminderen:					
Uitbetalingen voormalig personeel			62		
Vrijval				47	
Saldo 31 december	117	-	62	47	8

bedragen * € 1.000,-

Voorziening faciliterend grondbedrijf Zevenhuizen-Zuid	saldo 01-01-2019	Vermeer- deringen:	Verminderen:		Saldo 31-12-2019
<i>Doel: Bij faciliterende delen van gemengde projecten met een negatieve balanswaarde wordt een verliesvoorziening getroffen ter hoogte van het negatieve resultaat</i>			<i>Onttrekking</i>	<i>Vrijval</i>	
Saldo 1 januari	933				
Vermeerderingen:					
Verminderen:					
Bijstelling voorziening obv MPG 2020			35		
Saldo 31 december	933	-	35	-	898

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 01-01-2019	Vermeer- deringen:	Verminderen:		Saldo 31-12-2019
<i>Doel: De voorziening is gevormd ter dekking van de onderhoudskosten van wegen.</i>			<i>Onttrekking</i>	<i>Vrijval</i>	
Saldo 1 januari	634				
Vermeerderingen:					
Storting voorziening conform beheerplan		875			
Verminderen:					
Groot onderhoud beheerplan wegen			1.279		
Saldo 31 december	634	875	1.279	-	230

<i>bedragen * € 1.000,-</i>					
Onderhoud openbare verlichting	saldo 01-01-2019	Vermeer- deringen:	Verminderen:		Saldo 31-12-2019
<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	20				
Vermeerderingen:					
Storting voorziening conform beheerplan		70			
Verminderen:					
Groot onderhoud beheerplan openbare verlichting			5		
Saldo 31 december	20	70	5	-	85

<i>bedragen * € 1.000,-</i>					
Onderhoud kunstwerken	saldo 01-01-2019	Vermeer- deringen:	Verminderen:		Saldo 31-12-2019
<i>Doel: Dekking van de kosten van groot onderhoud van bruggen, duikers en viaducten.</i>			<i>Onttrekking</i>	<i>Vrijval</i>	
Saldo 1 januari	684				
Vermeerderingen:					
Aangepaste storting voorziening nav VGRP		95			
Verminderen:					
Groot onderhoud beheerplan kunstwerken			242		
Saldo 31 december	684	95	242	-	537

<i>bedragen * € 1.000,-</i>					
Onderhoud gemeentelijke gebouwen	saldo 01-01-2019	Vermeer- deringen:	Verminderen:		Saldo 31-12-2019
<i>Doel: Dekking van de kosten van groot onderhoud die verband houden met het onderhoud van de gemeentelijke gebouwen (Minimaal onderhoudsniveau C)</i>			<i>Onttrekking</i>	<i>Vrijval</i>	
Saldo 1 januari	1.581				
Vermeerderingen:					
Storting voorziening cf MJOP		728			
Verminderen:					
Vrijval				27	
Groot onderhoud beheerplan gemeentelijke gebouwen			738		
Saldo 31 december	1.581	728	738	27	1.544

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.

<i>bedragen * € 1.000,-</i>					
Egalisatievoorziening riolering	saldo	Vermeer-	Verminderen:		Saldo
<i>Doel: Het beschikbaar hebben van middelen om de riolering te onderhouden.</i>	01-01-2019	deringen:	<i>Onttrekking</i>	<i>Vrijval</i>	31-12-2019
Saldo 1 januari	10.755				
Vermeerderingen:					
Saldo riolering 2018		572			
Verminderen:					
Groot onderhoud			465		
Saldo 31 december	10.755	572	465	-	10.862

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.

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 2019.

<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	Saldo 1-1	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Saldo 31-12
Onderhandse leningen van:	-			
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	115.074		14.795	100.279
Waarborgsommen	51	197	30	218
Totaal	115.125	197	14.825	100.497

In 2019 zijn geen nieuwe leningen aangegaan of bestaande leningen vervroegd afgelost. De totale rentelast in het jaar 2019 over de vaste schulden bedraagt € 2,6 miljoen (2018 € 3,7 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	17.241	34.034
Overlopende passiva	8.034	9.528
Totaal	25.275	43.562

4.1. Netto-vlottende schulden met een rente typische 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	8.000	30.000
Banksaldi	1.927	212
Overige schulden	7.314	3.822
Totaal	17.241	34.034

Per 1 januari 2019 is een nieuwe financieringsovereenkomst met de BNG aangegaan waarbij de toen geldende kredietfaciliteit is aangepast op het werkelijk verbruik en verlaagd van € 10 miljoen naar € 5 miljoen. De intradaglimiet is vastgesteld op € 15 miljoen.

Eind augustus en begin december 2019 zijn een tweetal nieuwe kasgeldleningen aangetrokken voor 6 maanden van totaal € 30 miljoen. Het saldo van de overige schulden bestaat hoofdzakelijk uit het crediteurensaldo.

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	7.144	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		
- Europese overheidslichamen	88	69
- Het Rijk	650	1.186
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	153	581
Totaal	8.034	9.528

De nog te betalen bedragen bestaan onder andere uit:

<i>bedragen * € 1.000,-</i>	
Omschrijving	
Jeugdzorg	1.792
Transitorische rente	1.319
Nog te betalen facturen	1.331
Loonheffing	979
WMO	661
Gemeentefonds 2019	459
Sociaal team Coöperatie 0-100	470
Afdrachten ABP	203
Vaststellingsovereenkomst	188
Overig	239
Totaal	7.641

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
Onderwijs achterstanden Beleid 2019	Rijk		-	454	303	151
Min.len W san.verkeerslawaa	Rijk		142	71	107	105
Specifieke uitkering sport 2019	Rijk		-	667	218	449
Gevelmaatregelen Moerkapelse Zijde	Rijk		3	-	-	3
Onderwijs achterstanden Beleid 2011-2018	Rijk		321	-	-	321
Verdeling budget stimuleringsregeling	Gemeente		12	-	-	12
Provinciale bijdrage bushaltes	PZH		73	-	20	53
PW uitkering vergunninghouders	Rijk		184	-	26	157
Overige	PZH		4	-	-	4
Totaal			737	1.192	674	1.255

* overige - hier moet worden gelezen: Overige nederlandse overheidslichamen

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. De borgstellingen in de gemeente Zuidplas zijn als volgt verdeeld:

Gewaarborgde geldleningen	Hoofdsom	Percentage	Boekwaarde 1-1	Vermeer- deringen	Aflossingen	bedragen * € 1.000,-	
						Boekwaarde 31-12	Waarborg 31-12
Ouderenhuisvesting	762	25%	203		51	152	38
Ouderenhuisvesting	2.971	100%	1.948		216	1.732	1.732
Sportinstellingen	350	50%	321		12	309	155
Sportinstellingen	2.182	100%	778		75	703	703
Woningbouw	89.446	50%	60.983	13.000	1.135	72.848	36.424
Woningbouw	27.807	100%	19.011		695	18.316	18.316
Totaal	123.518		83.245	13.000	2.184	94.060	57.368

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

Per 1 juni 2019 huurt de gemeente parkeerplaatsen bij twee exploitanten: het Reigerhof en de parkeerdek bij de Doortocht. De huur bedraagt respectievelijk € 32.495 en € 27.160 per jaar.

Huur gymzaal Zevenhuizen

De gymzaal aan de Nederveenlaan in Zevenhuizen is, met ingang van 2007, gehuurd van een vastgoedmaatschappij. De huur bedraagt € 44.521 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.

VPB

Omdat de gevolgen van de gewijzigde wetgeving met betrekking tot de Vpb-plicht van overheidsondernemingen nog niet volledig zijn uit gekristalliseerd bestaat er onzekerheid over het gehanteerde uitgangspunt betreffende het niet bestaan van Vpb-plichtige activiteiten binnen de gemeente Zuidplas. In deze jaarstukken is ervan uit gegaan dat de gemeente Zuidplas geen vennootschapslast heeft over het jaar 2019. De mogelijkheid bestaat dat, op grond van andere inzichten, dit in 2020 of later nog tot correcties leidt.

De belastingdienst heeft de kaders voor de fiscale behandeling van het grondbedrijf neergezet: via de zogenaamde SVLO-handreiking. Deze handreiking is aangevuld met een afsprakenkader dat is voortgevloeid uit een pilot-overleg bij een specifieke gemeente.

Zuidplas is van mening dat er geen sprake is van een Vpb-plicht. Mocht de belastingdienst hier uiteindelijk een ander standpunt in kiezen, dan moet onderzocht worden of er alsnog een Vpb-last vanaf 2016 moet worden opgenomen.

Gebeurtenissen na balansdatum

In het voorjaar van 2020 zijn we in ons land geconfronteerd met het corona virus. Het Rijk nam vanaf dat moment steeds verdergaande beperkende maatregelen om de gezondheid van de burgers te beschermen. Deze maatregelen hebben grote gevolgen voor de economie. Hoewel het Rijk met een noodsteunpakket de ondernemers probeert te ondersteunen, blijft er onzekerheid hoe lang dit gaat duren. Om deze reden is op balansdatum niet aan te geven wat hiervan de invloed op de hoogte van de balansposten zal zijn. In de Zomernota 2020 en de Programmabegroting 2021 wordt hierover een meer actueel beeld gegeven.

Overzicht van baten en lasten

Overzicht van baten en lasten en resevemutaties per programma												
	Jaarrekening 2018			Primitieve begroting 2019			Begroting na wijziging 2019			Jaarrekening 2019		
	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo
Bestuur en organisatie	1.614	8.048	-6.434	415	6.798	-6.383	415	7.196	-6.780	626	8.730	-8.104
Sociaal domein	8.227	33.495	-25.268	8.759	32.578	-23.819	7.890	33.476	-25.587	8.740	36.596	-27.856
Maatschappelijk domein	1.333	7.885	-6.553	799	7.219	-6.420	1.585	8.195	-6.610	1.633	7.884	-6.251
Ruimtelijk Beleid en - ontwikkeling	29.815	28.048	1.767	25.469	29.194	-3.724	20.152	23.447	-3.296	24.953	25.908	-955
Fysieke omgeving	13.436	20.437	-7.001	11.177	18.069	-6.892	11.328	20.610	-9.282	11.151	19.295	-8.143
Overhead	221	10.307	-10.087	26	9.781	-9.755	30	10.457	-10.427	197	10.496	-10.300
Vpb	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-	-	100	-100	-	100	-100	-	-	-
Subtotaal programma's	54.645	108.221	-53.576	46.646	103.738	-57.093	41.399	103.481	-62.082	47.300	108.909	-61.609
Algemene dekkingsmiddelen												
Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is	10.199	467	9.732	9.854	391	9.463	10.193	454	9.739	10.434	545	9.888
Algemene uitkeringen	47.631	-	47.631	54.206	-	54.206	56.563	373	56.190	56.202	-	56.202
Dividend	138	-	138	206	-	206	206	-	206	425	-	425
Saldo van de financieringsfunctie	1.446	1.363	83	268	136	131	137	236	-99	53	184	-132
Overige algemene dekkingsmiddelen	-	357	-357	-	1.210	-1.210	-	-8	8	7	616	-609
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	59.415	2.187	57.228	64.534	1.737	62.797	67.099	1.055	66.044	67.120	1.346	65.774
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	114.061	110.408	3.653	111.180	105.476	5.704	108.498	104.536	3.962	114.420	110.255	4.165
reserves												
Bestuur en organisatie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sociaal domein	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Maatschappelijk domein	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ruimtelijk Beleid en - ontwikkeling	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fysieke omgeving	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financiële producten	2.402	6.273	-3.871	1.116	5.773	-4.657	10.164	13.138	-2.974	7.639	14.154	-6.515
Totaal mutaties reserves	2.402	6.273	-3.871	1.116	5.773	-4.657	10.164	13.138	-2.974	7.639	14.154	-6.515
Resultaat	116.463	116.681	-218	112.295	111.249	1.047	118.661	117.674	988	122.059	124.409	-2.350

Toelichting op het overzicht van Baten en Lasten

Per programma worden de belangrijkste afwijkingen toegelicht.

Programma 1 Bestuur en organisatie

Bestuur en organisatie	<i>bedragen x € 1.000</i>				
	Jaarrekening 2018	Primitieve begroting 2019	Begroting na wijziging 2019	Jaarrekening 2019	Verschil
Bestuur, organisatie en participatie					
Lasten	3.257	1.960	2.171	3.677	-1.506
Baten	816	-	-	36	36
Dienstverlening					
Lasten	1.870	1.795	1.780	1.783	-3
Baten	787	387	387	565	178
Veiligheid					
Lasten	2.922	3.043	3.245	3.271	-26
Baten	10	28	28	25	-3
Totaal lasten	8.048	6.798	7.196	8.730	-1.535
Totaal baten	1.614	415	415	626	211
Saldo van baten en lasten	-6.434	-6.383	-6.780	-8.104	-1.324
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-	-	-	-	-
Resultaat	-6.434	-6.383	-6.780	-8.104	-1.324

Bestuur en organisatie				bedragen x € 1.000	
	lasten	baten	reserves	Saldo	I/S
Analyse t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid					
Omschrijving					
Bestuur, organisatie en participatie	-1.506	36		-1.469	
Vrijval voorziening wachtgeld wethouders		30		30	I
Dotatie voorziening wethouderspensioenen	-1.495			-1.495	I
Doorbelaste personeelskosten	-30			-30	I
Overig	19	6		26	I
Dienstverlening	-3	178		175	
Persoonsdocumenten	-78	168		90	S
Doorbelaste personeelskosten	58			58	I
Overig	17	10		27	I
Veiligheid	-26	-3		-30	
Doorbelaste personeelskosten	-40			-40	I
Overig	14	-3		10	I
Toelichting op de mutatie in het programma				-1.324	

Het programma kent een nadeel van € 1.324.000, de afwijkingen lichten we per product toe.

Bestuur, organisatie en participatie

Bestuur en organisatie kent een nadeel € 1.469.000

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 1,577% voor 2019 verlaagd naar 0,290% voor 2020. Aan de hand van de actuariële berekeningen is de omvang van de voorziening daarom per ultimo 2019 bepaald op € 7,3 miljoen en is een storting van € 1.495.000 noodzakelijk om tot het verplichte niveau te komen.

Dienstverlening

Het product Dienstverlening kent een voordeel van per saldo € 175.000

Op de uitgifte van persoonsdocumenten is een voordeel van € 90.000. Dit is een gevolg van een grotere vraag naar persoonsdocumenten (paspoorten, ID kaarten en rijbewijzen) dan oorspronkelijk geraamd. Het gehanteerde model van BZK waarmee de prognose voor 2019 is opgesteld, wijkt ver af van de uiteindelijk werkelijke vraag in 2019. Via de zomernota wordt voorgesteld om de budgetten hierop aan te passen.

Veiligheid

Het product veiligheid kent een nadeel van per saldo € 30.000

Het saldo op dit product kent geen bijzonderheden.

Programma 2 Sociaal domein

	Jaarrekening 2018	Primitieve begroting 2019	Begroting na wijziging 2019	Jaarrekening 2019	Vershil
Algemeen sociaal domein					
Lasten	5.329	5.375	5.854	5.881	-27
Baten	4	107	-21	147	168
Werk en inkomen					
Lasten	13.529	13.825	13.010	13.143	-133
Baten	7.689	8.191	7.728	7.792	65
Jeugd					
Lasten	9.061	7.150	8.237	10.441	-2.204
Baten	114	-	-	204	204
Maatschappelijke ondersteuning					
Lasten	3.934	4.073	4.168	4.934	-766
Baten	420	461	183	597	414
Volksgesondheid					
Lasten	1.643	2.156	2.208	2.197	10
Baten	-	-	-	-	-
Totaal lasten	33.495	32.578	33.476	36.596	-3.120
Totaal baten	8.227	8.759	7.890	8.740	850
Saldo van baten en lasten	-25.268	-23.819	-25.587	-27.856	-2.269
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-	-	-	-	-
Resultaat	-25.268	-23.819	-25.587	-27.856	-2.269

Sociaal domein	lasten	baten	reserves	bedragen x € 1.000	
				Saldo	I/S
Analyse t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid					
Omschrijving					
Algemeen sociaal domein	27-	168		141	
Uitvoeringskosten jeugd en wmo	-56	60		4	I
Sociaal Team	-157			-157	I
Transformatiebudget sociaal domein	99			99	I
Wet inburgering nieuwkomers	68			68	I
Subsidie CJG	43			43	I
Mantelzorgondersteuning Saam	64			64	I
Doorbelaste personeelskosten	-92	102		10	I
Overig	4	6		10	I
Werk en inkomen	-133	65		-68	
Inkomensverstrekking (BUIG, IOAW, BBZ)	-14	65		51	I
Participatiebudget	-119			-119	I
Jeugd	-2.204	204		-2.000	
Jeugd - maatwerkvoorzieningen	-1.446			-1.446	S
Jeugd - geëscaleerde zorg	-804	204		-600	S
Jeugd - PGB	18			18	I
Overig	28			28	I
Maatschappelijke ondersteuning	-766	414	-	-352	
WMO - huishoudelijke verzorging	-424			-424	S
WMO - begeleiding	-375			-375	I
WMO - overige voorzieningen	-32			-32	I
Beschermd wonen	-24	325		301	I
Eigen bijdrage maatwerkvoorzieningen		97		97	I
Overig	89	-8		81	I
Volksgesondheid	10	-		10	
Overig	10			10	I
Toelichting op de mutatie in het programma				-2.269	

Het programma kent een nadeel van € 2,3 miljoen, de afwijkingen lichten we per product toe.

Algemeen Sociaal Domein

Het product algemeen sociaal domein kent een nadeel van per saldo € 141.000

Sociaal Team, nadeel € 157.000

Het sociaal team draagt zorg voor hulp en ondersteuning aan de inwoners van Zuidplas. In 2019 is er extra ingezet op versterking van het sociaal team ter verbetering van de wachttijden en snellere en efficiëntere dienstverlening. In totaal zijn de lasten € 157.000 hoger geworden dan er voor 2019 was begroot.

Transformatiebudget, voordeel € 99.000

Op het transformatiebudget is in 2019 € 99.000 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 2019 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.

Inburgering nieuwkomers, voordeel € 68.000

Dit betreft het budget voor de Wet Inburgering Nieuwkomers. Het budget voor de maatschappelijk begeleiding wordt jaarlijks in onze begroting opgenomen als schatting. Halverwege het jaar maakt het Rijk dan de bijdrage via de meicirculaire bekend. Bij bekendmaking van de meicirculaire is dit per abuis opgenomen als extra budget terwijl dit al in begroting was opgenomen. Dit extra budget is niet besteed. Dit levert een voordeel van € 68.000 op.

Subsidie CJG, voordeel € 43.000

De subsidie voor het CJG viel in 2019 lager uit dan begroot. Een deel van de kosten (Logopedie en Trap af) zijn bekostigd vanuit het budget voorschoolse voorzieningen. Dit heeft gezorgd voor een voordeel van € 43.000 op dit onderdeel.

Mantelzorgondersteuning SaaM, voordeel € 64.000

In het najaar 2018 is de pilot Steun aan Mantelzorgers (SaaM) gestart en had een looptijd t/m 31 maart 2019. De einddatum is bijgesteld naar 31 december 2019, omdat er tijd is genomen om te bezien of de invoering van het abonnementstarief invloed had op de afname via SaaM. Voor een inwoner is de route via de Wmo goedkoper dan inzet via SaaM. In 2019 zijn er 17 matches gerealiseerd, waarvoor daadwerkelijk declaraties zijn ingediend. De totale opbrengst is groter dan het aantal matches die gemaakt zijn. Zo is er in een tiental gevallen ondersteuning geboden bij het opstellen van zorg in huis via familie en/of het netwerk. In deze gevallen zijn er geen matches gemaakt met een aanbieder, waardoor er geen extra kosten zijn gemaakt.

Werk en Inkomen

Het product werk en inkomen kent een nadeel van per saldo € 68.000

Inkomensverstrekking (BUIG, IOAW, BBZ) voordeel € 51.000

De daling van het uitkeringsbestand heeft zich de laatste maanden van 2019 doorgezet. Hierdoor zijn de uitkeringslasten nog verder gedaald dan voorzien. Dit resulteert in een voordeel van € 51.000 op de verschillende inkomensverstrekkingen.

Participatiebudget nadeel € 119.000

IJsselgemeenten heeft aangegeven dat het gemiddelde participatiebudget per uitkering in Zuidplas ca. € 250 lager ligt dan in Capelle aan den IJssel en Krimpen aan den IJssel. Om geen onderscheid in dienstverlening te maken tussen de gemeenten is er nu voor Zuidplas een overschrijding op dit budget. De hoogte van dit budget is voor de komende jaren aangepast bij het raadsvoorstel Actieplan op weg naar werk (R19.000115). Een deel van de hogere kosten wordt gecompenseerd door de lagere uitkeringslasten (zie inkomensverstrekking).

Jeugd

Het product jeugd kent een nadeel van per saldo € 2 miljoen.

Maatwerkvoorzieningen

De kosten op de post 'Individuele voorzieningen Natura Jeugd SD' zijn € 1.446.000 hoger dan begroot, het gaat hier om een structureel tekort. Op grond van de Jeugdwet zijn gemeenten verplicht om Jeugdhulp te bieden aan cliënten die dit nodig hebben.

Deze toename van de kosten is eerder geprognosticeerd op € 1,1 miljoen (lineaire prognose) of € 1,8 miljoen (reële prognose), dit gaat op een prognose van de gehele jeugdhulp. Hierover is de gemeenteraad geïnformeerd via de informatienota Prognoses WMO en Jeugdhulp 2019 (Z19.003362). De daadwerkelijke uitgaven zijn uitgekomen op € 2 miljoen.

De oorzaken voor het tekort zijn tweeledig:

1. Er is een gestage stijging te zien in de aantallen unieke cliënten, in lijn met de landelijke trend van groeiende aantallen cliënten.
2. Er is een toename in de kosten op verschillende zorgproducten (tevens een gevolg van 1): Begeleiding en Dagbesteding; Behandeling individueel; Specialistische GGZ ambulante; Gezinshuizen/pleegzorg; residentiële voorzieningen.

Geëscaleerde zorg

De werkelijke kosten van de post 'geëscaleerde zorg maatwerk jeugd' (kosten Gecertificeerde Instellingen) zijn in 2019 aanzienlijk hoger dan begroot. Het gaat hier om een structureel tekort van € 600.000. Op grond van de Jeugdwet zijn gemeenten verplicht om Jeugdbeschermings- en jeugdreclasseringsmaatregelen te bekostigen.

De toename van de kosten bij de Gecertificeerde Instellingen werd verwacht, de gemeenteraad is hierover geïnformeerd via informatienota Z18.002565.

Voor het tekort zijn twee oorzaken aan te wijzen:

1. De verhoging van de tarieven van de Gecertificeerde Instellingen naar een kostendekkend niveau met ingang van 1 januari 2019, op basis van de uitkomsten van het landelijk kostprijsonderzoek van Bureau Berenschot;

2. Een toename van de instroom in het gedwongen kader, door onder andere een blijvend hoge instroom bij Veilig Thuis en een toenemende complexiteit van casussen.

In Zuidplas is het aantal cliënten JB/JR zijn van 145 in 2017 gestegen naar 234 in 2019.

Het tekort 2019 wordt, conform besluitvorming in het kader van de zomernota 2019, gedekt vanuit de reserve sociaal domein. In de zomernota 2020 zal een voorstel worden gedaan voor de structurele dekking van het tekort op deze post.

De gehele analyse en de geformuleerde beheersmaatregelen om de kosten te drukken zijn opgenomen in het document 'Analyse en beheersmaatregelen Jeugdhulp (A20.000112).

Maatschappelijke ondersteuning

Het product maatschappelijke ondersteuning kent een nadeel van per saldo € 352.000

Wmo

Binnen de Wmo maken we onderscheid tussen de Wmo Zorgvoorzieningen (regionaal ingekochte zorg, inclusief vervoer naar de dagbesteding) en de Wmo Maatwerkvoorzieningen (hulpmiddelen, vervoersdiensten en woonvoorzieningen). De opvallendste stijgers zijn hulp bij het huishouden, begeleiding en de woonvoorzieningen.

Wmo Zorgvoorzieningen (begeleiding en hulp bij huishouden)

Er is een toename zichtbaar van het aantal afgegeven indicaties en het aantal unieke cliënten. Deze stijging is vooral zichtbaar op de diensten hulp bij het huishouden en begeleiding, en kent verschillende oorzaken: de aanzuigende werking van het abonnementstarief, het langer- en eerder thuis wonen en de complexiteit van de problematiek (er worden zwaardere indicaties met een langere doorlooptijd afgegeven).

Er is een overschrijding van € 375.000 en € 424.000.

Wmo Maatwerkvoorzieningen (hulpmiddelen, vervoersdiensten en woonvoorzieningen):

Net zoals bij de de Wmo maatwerkvoorzieningen is er een stijging van het aantal afgegeven indicaties zichtbaar, waarvan de oorzaak vooral gezocht kan worden bij het langer- en eerder thuis wonen.

Er is een overschrijding van € 32.000.

Beschermd Wonen:

De Wmo 2015 verplicht gemeenten om maatwerkvoorzieningen op het gebied van Beschermd Wonen en opvang te verstrekken. In de regio Midden-Holland is de regievoering hierop belegd in centrumgemeente Gouda. Gouda ontvangt dan ook de middelen hiervoor. De gemeente Zuidplas wordt gecompenseerd (compensatieregeling) voor intensieve begeleiding aan cliënten die anders in een Beschermd Wonen setting zouden verblijven (€ 139.000 in 2017 en € 145.000 in 2018). In vergelijking met voorgaande jaren valt de compensatieregeling in 2019 hoog uit en komt ten goede van de gemaakte kosten Wmo. Incidenteel ontvangen gelden vanuit de compensatieregeling: € 325.000.

Eigen bijdrage maatwerkvoorzieningen

Sinds 1 januari 2019 hebben we te maken met het abonnementstarief. Dit betekent dat er voor de Wmo geen inkomensafhankelijke eigen bijdrage meer wordt gehanteerd, maar er wordt ongeacht het aantal Wmo voorzieningen een bedrag van € 17,50 per vier weken in rekening gebracht.

De inkomsten zijn hoger dan van te voren begroot en is met name te wijten aan het feit dat er in het eerste kwartaal van 2019 nog nagekomen (inkomensafhankelijke eigen bijdrage) inkomsten over 2018 zijn binnengekomen. Per 1 januari 2020 is de eigen bijdrage vastgesteld op € 19 per maand. Ontvangen gelden vanuit de eigen bijdrage: € 97.000.

Programma 3 Maatschappelijk domein

Maatschappelijk domein	Jaarrekening 2018	Primitieve begroting 2019	Begroting na wijziging 2019	Jaarrekening 2019	Verschil
	<i>bedragen x € 1.000</i>				
Sport					
Lasten	3.150	2.538	3.115	3.102	14
Baten	911	302	931	1.062	131
Onderwijs					
Lasten	3.698	3.594	3.878	3.623	254
Baten	362	437	595	505	-90
Cultuur					
Lasten	1.037	1.087	1.202	1.159	43
Baten	59	60	59	66	7
Totaal lasten	7.885	7.219	8.195	7.884	311
Totaal baten	1.333	799	1.585	1.633	48
Saldo van baten en lasten	-6.553	-6.420	-6.610	-6.251	359
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-	-	-	-	-
Resultaat	-6.553	-6.420	-6.610	-6.251	359

Maatschappelijk domein				bedragen x € 1.000	
	lasten	baten	reserves	Saldo	I/S
Analyse t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid					
Omschrijving					
Sport	14	131		145	
Inzet projectleider	-58			-58	
Gas/ electra	38			38	
Vergoeding sportvelden		50		50	
Specifieke uitkering sport		82		82	
Overig	34	-1		33	
Onderwijs	254	-90		164	
Hogere vergoeding personeel		29		29	
Onderwijsachterstandenbeleid	150	-150		-	
Voorschoolse voorzieningen	185			185	
Vervoerskosten	-149			-149	
Onderwijshuisvesting	90			90	
Vastgoed	-44			-44	
Overig	22	31		53	
Cultuur	43	7		50	
Lagere lasten	38	-		38	
Overig	5	7		12	
Toelichting op de mutatie in het programma				359	

Het programma kent een voordeel van € 359.000, de afwijkingen lichten we per product toe.

Sport

Het product sport kent een voordeel van per saldo € 145.000

Inzet Projectleider

Bij de najaarsnota 2019 zijn de kosten van de projectleiders toegerekend aan de investeringskredieten voor de vv Groeneweg en de vv Nieuwerkerk.

Gas/electra

De kosten voor gas/ electra vallen dit jaar lager uit dan in de begroting was opgenomen.

Vergoeding sportvelden

In 2019 hebben achterstallige betalingen plaatsgevonden als afronding van verplichtingen uit voorgaande jaren.

Specifieke uitkering sport

De specifieke uitkering sport is een rijkssubsidie die dient ter compensatie van het nadeel dat is ontstaan door de btw-vrijstelling op sport. Kosten gerelateerd aan sport komen in aanmerking voor de subsidie.

Onderwijs

Het product Onderwijs kent een voordeel van per saldo € 164.000

Onderwijsachterstandenbeleid en voorschoolse voorzieningen

Ondanks de groei van het aantal doelgroeppeuters en de hogere kosten van de uurprijzen voor peuteropvang, is er voor 2019 een onderschrijding op de posten onderwijsachterstanden en voorschoolse voorzieningen. Conform de nota voorschoolse voorzieningen is in de begroting (voor de jaren 2017 en verder) een bedrag opgenomen voor gesubsidieerde peuterplaatsen. Deze plaatsen zijn voor doelgroeppeuters en voor peuters waarvan de ouders geen recht hebben op kinderopvangtoeslag. De OAB- uitkering van het rijk was niet voldoende om alle plekken te kunnen bekostigen. Vanuit de gemeentelijke middelen (de post voorschoolse voorzieningen) werd dit aangevuld.

In 2018 is voor alle gemeenten in Nederland het OAB-budget herberekend door het CBS. Bij het vaststellen van de begroting voor 2019 was nog niet bekend, hoe hoog het nieuwe OAB-bedrag daadwerkelijk zou uitvallen. Dit is halverwege 2019 bekend geworden; van € 199.000 in 2018 naar € 455.000 (Om deze redenen is het budget voorschoolse voorzieningen bij de zomernota 2019 naar beneden bijgesteld). Deze verhoging van OAB-middelen hebben de gemeenten gekregen, omdat ze per 1 augustus 2019 bijna twee maal zoveel uren VE moesten gaan subsidiëren, van 10 uur naar 16 uur. In de loop van 2019 is de invoering met een jaar uitgesteld; daarom is er een onderschrijding; er is € 300.000 uitgegeven. Het resterende bedrag van 2019 mag de gemeente meenemen naar 2020. Omdat de besteding verantwoord wordt via de SiSa, zijn de regels voor de besteding hiervan strikt en kan dit niet aan iets anders worden uitgegeven dan waar het voor bestemd is. Voor 2020 is er naar verwachting voldoende budget om de ambities van de gemeente met betrekking tot voorschoolse educatie en preventie in de kinderopvang te behalen.

Vervoerskosten

Het budget voor het leerlingenvervoer is in 2019 overschreden met 20%. Dit betreft een structurele overschrijding. Dit heeft een aantal oorzaken:

- Per 1 januari 2019 is het BTW tarief verhoogd van 6% naar 9%. Omdat BTW bij het doelgroepenvervoer kostenverhogend werkt heeft dit direct effect op het budget.
- Het aantal leerlingen dat gebruik maakt van het leerlingenvervoer is gestegen.
- In december 2019 is er besloten een tariefverhoging door te voeren van gemiddeld 11% voor de percelen 1, 2 en 4 met terugwerkende kracht vanaf 13 mei 2019 (datum doorstart Personenvervoer Wegman) voor zowel het leerlingenvervoer als het jeugdvervoer.
- Het jeugdvervoer is in 2019 ook op het budget leerlingenvervoer geboekt en draagt daarmee (onterecht) mee aan de overschrijding. In 2020 is gezorgd dat er een ander grootboeknummer is voor deze kosten en dat deze kosten niet meer drukken op het budget leerlingenvervoer.

Onderwijshuisvesting

Er zijn minder kosten gemaakt op het onderdeel tijdelijke huisvesting doordat de kosten met betrekking tot de realisatie van de tijdelijke onderwijshuisvesting Zevenhuizen ten laste zijn gebracht van het investeringskrediet.

Cultuur

Het product sport kent een voordeel van per saldo € 50.000

Er is een structureel budget van € 25.000 voor de uitvoering van de acties uit de Cultuurvisie in de begroting opgenomen. Dekking voor deze acties komt grotendeels uit de rijkssubsidieregeling Combinatiefuncties. Verder zijn er minder uitgaven gedaan o.a. omdat de cultuuraanjager pas in november 2019 met haar werkzaamheden is gestart.

Programma 4 Ruimtelijk Beleid en ontwikkeling

Ruimtelijk Beleid en ontwikkeling bedragen x € 1.000					
	Jaarrekening 2018	Primitieve begroting 2019	Begroting na wijziging 2019	Jaarrekening 2019	Vershil
Ruimtelijke ordening en vergunningverlening					
Lasten	3.675	3.409	4.241	4.468	-227
Baten	4.718	29	47	2.490	2.443
Wonen					
Lasten	2.278	2.103	2.608	2.538	70
Baten	2.076	1.248	1.855	2.224	369
Economie					
Lasten	290	289	381	331	49
Baten	9	27	31	53	23
Verkeer en vervoer					
Lasten	-	-	-	-	-
Baten	-	-	-	-	-
Gebiedsontwikkeling					
Lasten	21.806	23.392	16.218	18.571	-2.353
Baten	23.013	24.165	18.219	20.186	1.967
Totaal lasten	28.048	29.194	23.447	25.908	-2.460
Totaal baten	29.815	25.469	20.152	24.953	4.801
Saldo van baten en lasten	1.767	-3.724	-3.296	-955	2.341
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-	
Onttrekking aan reserves	-	-	-	-	
Resultaat	1.767	-3.724	-3.296	-955	2.341



Ruimtelijk Beleid en ontwikkeling				<i>bedragen x € 1.000</i>	
	lasten	baten	reserves	Saldo	I/S
Analyse t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid					
Omschrijving					
Ruimtelijke ordening en vergunningverlening	227-	2.443		2.216	
Voorziening Strategische gronden		1.250		1.250	
Voorziening Zevenhuizen Zuid		35		35	
Facilitair grondbeleid	-288	438		150	
Bijdrage bovenwijkse voorzieningen		179		179	
Aanpak woonwagencentrum	64			64	
Subsidie verkeerslawaaï		108		108	
Voorziening grondbank		427		427	
Overig	-3	6		3	
Wonen	70	369		439	
Bouwleges		292		292	
Bijdragen gemeenschappelijke regelingen	29			29	
Uitbestede werkzaamheden omgevingswet	39			39	
Huren en pachten		77		77	
Overig	2			2	
Economie	49	23		72	
Declaratie ambtelijke uren Gouwepark		23		23	
Economische visie	61			61	
Overig	-12			-12	
Gebiedsontwikkeling	-2.353	1.967		-386	
Grondexploitaties	6.271	7.704		13.975	
Onderhanden werk grondexploitaties	-8.802	-5.614		-14.416	
Grondverkopen		-110		-110	
Diensten gebiedsontwikkeling	142			142	
Overig	36	-13		23	
Toelichting op de mutatie in het programma				2.341	

Ruimtelijke ordening en vergunningverlening

Het product ruimtelijke ordening en vergunningverlening kent een voordeel van per saldo € 2.341.000

Voorziening Strategische gronden

Op basis van de taxatie van de strategische gronden kan € 1,25 miljoen van de voorziening vrijvallen. De waardering van de gronden heeft zich in 2019 positief ontwikkeld.

Voorziening Zevenhuizen Zuid

Van de voorziening voor het facilitaire deel van grondexploitatie Zevenhuizen Zuid kan € 35.000 vrijvallen op basis van de nieuwe grondexploitatie-berekeningen.

Facilitair grondbeleid

De lasten voor het facilitaire grondbeleid worden door middel van anterieure overeenkomsten verhaald. In 2019 is sprake van een voordeel van € 150.000 doordat een groter deel van de lasten is verhaald.

Bijdrage bovenwijkse voorzieningen

Er is op basis van anterieure overeenkomsten een bijdrage van € 178.500 ontvangen voor de realisatie van bovenwijkse voorzieningen. Deze inkomsten zijn overeenkomstig de bestemming gestort in de reserve bovenwijkse voorzieningen.

Aanpak woonwagencentrum

Het project aanpak woonwagencentrum is nog niet afgerond. Er is hierdoor € 64.000 minder uitgegeven dan begroot.

Wij stellen voor € 64.000 via resultaatbestemming beschikbaar stellen in 2020 voor de afronding van het project aanpak woonwagencentrum Nieuwerkerk.

Subsidie verkeerslawaaai

Overeenkomstig de in 2019 gemaakt lasten voor het project Verkeerslawaaai komt een deel van de baten subsidie ten gunste van 2019. Deze baten waren in de begroting niet opgenomen.

Voorziening grondbank

Op basis van de concept Jaarrekening 2019 van de Grondbank is het eigen vermogen van de Grondbank over 2019 minder negatief als gevolg van boekwinst bij verkoop van een kavel. Deze verbetering leidt binnen de Gemeente Zuidplas tot een bijstelling van de gevormde voorziening.

Wonen

Het product Wonen kent een voordeel van per saldo € 439.000

Bouwleges

In 2019 is bijna € 2,1 miljoen ontvangen aan bouwleges tegenover bijna € 1,8 miljoen begroot. De hogere omzet hangt samen met het economisch hoogtij in 2019 waardoor het aantal afgegeven omgevingsvergunningen vorig jaar in 2019 bovengemiddeld is uitgekomen. Dit in combinatie met de grotere projecten aanwezig in de Gemeente Zuidplas zoals Zevenhuizen-Zuid en Esse Zoom Laag. Tegenover de hogere baten staan bij de ODMH € 0,2 miljoen hogere kosten bouwleges.

Bijdragen gemeenschappelijke regelingen

De bijdrage aan de ODMH in het kader van de afhandeling van omgevingsvergunningen is € 29.000 lager dan op basis van de bijstelling bij de najaarsnota werd verwacht.

Uitbestede werkzaamheden omgevingswet

In 2019 is € 39.000 minder uitgegeven dan beschikbaar gesteld. Het budget voor de implementatie van de Omgevingswet is in april 2019 door de raad beschikbaar gesteld. Vervolgens is gestart met het inrichten van de programmaorganisatie, hierdoor zijn de middelen voor de formatie niet volledig benut. Projecten zoals omgevingsvisie en omgevingsplan zijn gestart in oktober jl en de werkzaamheden en bijbehorende kosten – tevens van formatie van de programmaorganisatie- lopen door in 2020. Overige processen zoals houding en gedrag (waaronder opleiding) en optimaliseren werkprocessen zullen in aanloop naar de daadwerkelijke invoeringsdatum van de Omgevingswet (momenteel onbekend) geïntensiveerd worden. Door de onzekerheden rondom Digitaal Stelsel Omgevingswet zijn deels middelen uitgegeven. Naar verwachting komt hier meer duidelijkheid over medio 2020.

Wij stellen voor € 40.000 via resultaatbestemming beschikbaar stellen in 2020 voor de invoering van deze nieuwe Omgevingswet.

Huren en pachten

In 2019 zijn er hogere opbrengsten gerealiseerd bij de verhuur van groenstroken en de pachtvergoedingen. Na een evaluatie begin 2020 zal bepaald worden in hoeverre de budgetten structureel aangepast dienen te worden.

Economie

Het product Economie kent een voordeel van per saldo € 72.000

Declaratie ambtelijke uren Gouwepark

In 2019 is een niet begrote vergoeding ontvangen voor ambtelijk gewerkte uren voor het Gouwepark.

Economische visie

In 2019 was een onderzoek voorzien betreffende een lokale bedrijventerreinenstrategie. Dit als verdieping van de regionale bedrijvenstrategie die in de regio Midden Holland werd uitgevoerd. Deze regionale strategie is gedurende het eerste kwartaal 2020 gereed gekomen. Tegelijkertijd is vanuit de regio opdracht gegeven voor een regionale economische visie. Lokaal is besloten om niet meer een lokale bedrijvenstrategie op te stellen, maar een lokale economische visie. De opdracht is hiervoor inmiddels verstrekt en zal in 2020 gereed zijn. Deze onderzoeken waren begroot in 2019 waardoor in dit boekjaar ruim € 60.000 minder is uitgegeven.

Wij stellen voor € 60.000 via resultaatbestemming beschikbaar stellen in 2020 voor de uitvoering van deze onderzoeken.

Gebiedsontwikkeling

Het product gebiedsontwikkeling kent een nadeel van per saldo € 386.000

Grondexploitaties en onderhanden werk

De werkelijke uitgaven en opbrengsten in 2019 in de grondexploitatieprojecten worden per saldo toegevoegd aan het onderhanden werk. Doordat er in 2019 minder opbrengsten zijn gerealiseerd en de uitgaven lager waren dan in het MPG voorzien, is de mutatie in het saldo onderhanden werk € 14 mln. lager dan begroot.

Grondverkopen

De baten uit de grondverkopen zijn lager dan geraamd doordat de verkoop van de kavels Oranjestraat niet geheel zijn gerealiseerd in 2019.

Diensten gebiedsontwikkeling

Er zijn minder lasten gemaakt in het kader van gebiedsontwikkeling die niet direct zijn door te belasten aan de verschillende grondexploitaties en investeringsprojecten.

Programma 5 Fysieke omgeving

Fysieke omgeving	<i>bedragen x € 1.000</i>				
	Jaarrekening 2018	Primitieve begroting 2019	Begroting na wijziging 2019	Jaarrekening 2019	Vershil
Beheer buitenruimte					
Lasten	8.474	8.140	10.024	8.780	1.244
Baten	414	281	313	410	97
Afval, riolering en begraven					
Lasten	8.660	8.646	9.200	9.032	168
Baten	10.245	10.234	10.199	10.031	-168
Vastgoed					
Lasten	3.303	1.283	1.386	1.483	-97
Baten	2.778	661	815	710	-104
Totaal lasten	20.437	18.069	20.610	19.295	1.315
Totaal baten	13.436	11.177	11.328	11.151	-176
Saldo van baten en lasten	-7.001	-6.892	-9.282	-8.143	1.139
Toevoeging aan reserves					-
Onttrekking aan reserves					-
Resultaat	-7.001	-6.892	-9.282	-8.143	1.139

Fysieke omgeving				bedragen x € 1.000	
Analyse t.b.v. bestuurlijke verantwoording en recht	lasten	baten	reserves	Saldo	I/S
Omschrijving					
Beheer buitenruimte	1.244	97		1.341	
Dagelijks onderhoud openbare verlichting	-54			-54	I
Afchrijving en rente wegen en kunstwerken	80			80	I
Opbrengsten MOOR		81		81	I
Reconstructie Zuidplasweg	1.054			1.054	I
Uitbestede wzh en subsidies Recr.schappen	61			61	I
Instellingssubsidie Dorpshuizen	167			167	I
Dagelijks onderhoud Groen	-72			-72	I
Overig	8	16		24	I
Afval, riolering en begraven	168	-168		-0	
Dagelijks onderhoud riolering	37			37	I
Afvalinzameling en -verwerking	107			107	I
Opbrengsten recyclestromen		-61		-61	I
Opbrengsten begraafplaatsen		-93		-93	I
Overig	24	-14		10	I
Vastgoed	-97	-104		-202	
Energie- en verzekeringslasten	-45			-45	S
Sloopkosten Poldergemaal	-21			-21	I
Huuropbrengsten		-102		-102	I
Overig	-31	-2		-33	I
Toelichting op de mutatie in het programma				1.139	

Beheer buitenruimte

Het product Beheer buiten ruimte kent een voordeel van per saldo € 1.139.000

Dagelijks onderhoud openbare verlichting

De hoeveelheid storingen en (niet verhaalbare) schademeldingen zijn in 2019 substantieel meer geweest dan begroot. Dit heeft ertoe geleid dat er meer onderhoud nodig was.

Met name de ondergrondse storingen aan het kabelnet is een voorname oorzaak geweest. Kabelschades nemen toe door veroudering van het net (i.c.m. zettingen) en een toename aan grondroerende werkzaamheden van ons en derden.

Het oplossen van dergelijke storingen wordt onder het huidige onderhoudscontract per uur afgerekend. Zoals bij de IBOR update in 2019 aangegeven wordt er in 2020 een nieuw meerjarig onderhoudsbestek op de markt gezet die door de markwerking naar verwachting hogere inschrijvingen tot gevolg hebben. Hierbij wordt wel meer ingezet op het voorkomen van storingen en waar de storingen wel optreden het oplossen ervan reeds afgeprijsd is.

Afschrijving en rente wegen

De lagere kapitaalslasten voor wegen, straten en pleinen is gekoppeld aan het IBOR uitvoeringsprogramma. Binnen dit programma worden integrale projecten (reconstructies/ herinrichtingen van infrastructuur, riolering en groen) voorbereid en uitgevoerd. Niet alle projecten kunnen binnen een jaar voorbereid en uitgevoerd worden. Dit kan verschillende oorzaken hebben zoals het feit dat wanneer onze nutspartners besluiten haar leidingen ook te vervangen dit meer tijd kost, participatieprojecten kunnen langer duren dan gepland, maar soms is de technische uitdaging zo complex dat dit meer tijd vraagt in de voorbereiding. Vanaf 2019 zijn we bezig om het projectmatig werken te professionaliseren. Een van de gevolgen is dat we onze plannings hebben aangepast met o.a. meer voorbereidingstijd. Goed om te vermelden dat er desondanks nog steeds onvoorziene omstandigheden kunnen optreden waardoor een planning niet gehaald kan worden.

Afschrijving kunstwerken

De kapitaalslasten voor 2019 zijn gerelateerd aan het vervangingsprogramma 2018. In dat jaar zijn we door capaciteitsproblemen niet in staat geweest om alle geplande vervangingen van de civiele kunstwerken uit te voeren. Op basis van een gedegen risicoanalyse is een nieuwe planning gemaakt waarbij in 2019 een behoorlijke inhaalslag is gemaakt.

Opbrengsten MOOR (Meldingen Opbrekingen Openbare Ruimte)

De opbrengsten MOOR hebben betrekking op vergoedingen welke de gemeente ontvangt van de nutsbedrijven voor het herstraten van wegen nadat er kabels en leidingen zijn gelegd. Het bedrag varieert per jaar. In 2019 heeft met name de vervanging van gas/elektraleiding aan de Albert van 't Hartweg in Nieuwerkerk aan den IJssel bijgedragen aan de hogere dan begrote opbrengsten MOOR. Hogere degeneratiekosten dan begroot betekent op den duur ook meer herstraatwerkzaamheden voor de gemeente.

Derhalve wordt voorgesteld deze extra opbrengst ad € 81.000 bij resultaatbestemming te storten in de voorziening wegen.

Reconstructie Zuidplasweg

De reconstructie Zuidplasweg betreft een investering welke verantwoord wordt onder de materieel vaste activa (MVA). De gerealiseerde lasten bedragen afgrond € 1.024.000 en zijn op het krediet verantwoord. Op de exploitatie is hierdoor sprake van een voordeel van € 1.054.000 waar een lagere onttrekking aan de reserve Bovenwijkse voorzieningen tegenover staat.

Uitbestede werkzaamheden en subsidies Recreatieschappen

De gerealiseerde kosten in 2019 voor de recreatieschappen Hitland en Rottemeren blijven achter bij de begrote kosten voor 2019. Dit wordt met name veroorzaakt door een onderschrijding op uitbestede werkzaamheden en een onderschrijding op subsidies.

Instellingssubsidie Dorpshuizen

De lagere dan begrote lasten in 2019 hangen samen met een wijziging in de begroting van de huuropbrengst van Dorpshuis Swanla over 2019. In de begroting is rekening gehouden met een kostprijsdekkende huur vanaf 2019, werkelijk gaat deze in 2020 in.

Dagelijks onderhoud Groen

Belangrijkste oorzaken van de hogere lasten voor het dagelijks onderhoud van groen waren in 2019 met name de areaaluitbreiding, hetgeen nog niet in de update van het IBOR plan was opgenomen, en calamiteitenonderhoud zoals bestrijding van ziekten en exoten maar ook het verhelpen van stormschades. Via de update van het IBOR plan is hier vanaf 2020 structureel budget voor begroot.

Afval, riolering en begraven

Het product afval, riool en begraven is per saldo € 0.

Dagelijks onderhoud riolering

De in 2019 lagere lasten laten zich verklaren doordat de jaarlijkse service/onderhoudsronde van de gemalen ruim € 15.000,- heeft minder gekost dan begroot, de kosten voor telemetrie (op afstand besturen en monitoren) afnemen door marktwerking en de bijdrage aan de hoofdgemalen van HHSK lager uitvalt dan begroot.

Afvalinzameling- en verwerking en lagere opbrengsten recyclestromen

Na vanaf 2019 geconfronteerd te zijn met een sterk stijgende Rijksbelasting op restafval en teruglopende inkomsten op onder andere PMD, heeft de gemeenteraad in de Najaarsnota 2019 besloten de afvalbegroting aan te vullen uit de algemene middelen en vanaf 2020 de tarieven afvalstoffenheffing te verhogen.

Het effect hiervan is goed merkbaar in deze jaarrekening. De afwijkingen binnen de exploitatie worden enerzijds verklaard door lagere lasten voor de inzameling en verwerking dan bij de bijstelling in de najaarsnota geraamd. En anderzijds door lagere inkomsten van recyclestromen (met name PMD en oud papier). Het saldo van deze afwijkingen is gering.

Opbrengsten begraafplaatsen

Binnen de uitvaartwereld is een landelijke trend zichtbaar van daling van het aantal begrafenissen en toename van het aantal crematies en natuurbegravingen. Deze trend is ook zichtbaar binnen de gemeente Zuidplas.

Deze dalende trend op het aantal begrafenissen heeft een negatief effect op de balans tussen inkomsten en uitgaven. In 2020 wordt een visie op de lijkbezorging in Zuidplas opgesteld om op basis van een gedegen analyse te bekijken op welke wijze de dienstverlening en uitstraling van de begraafplaatsen balans kan brengen tussen inkomsten en uitgaven.

Vastgoed

Het product Vastgoed kent een nadeel van per saldo € 202.000

Energie- en verzekeringslasten

De lasten voor energie en verzekeringen voor de diverse vastgoedlocaties zijn € 45.000 hoger dan opgenomen in de begroting. In de Zomernota 2020 worden deze kosten structureel opgenomen in de begroting.

Sloop poldergemaal

De lasten voor de sloop van het poldergemaal zijn € 21.000 hoger dan voorzien.

Huuropbrengsten

De lagere dan begrote huuropbrengsten in 2019 hangen samen met een wijziging in de begroting van de huuropbrengst van Dorpshuis Swanla over 2019. In de begroting is rekening gehouden met een kostprijsdekkende huur vanaf 2019, werkelijk gaat deze in 2020 in.

Programma 6 Financiële producten

Financiële producten	<i>bedragen x € 1.000</i>				
	Rekening 2018	Primitieve begroting 2019	Begroting 2019 na wijziging	Jaarrekening 2019	Vershil
Algemene dekkingsmiddelen					
Lasten	2.187	1.737	1.055	1.346	-291
Baten	59.415	64.534	67.099	67.120	21
Overhead					
Lasten	10.307	9.781	10.457	10.496	-40
Baten	221	26	30	197	167
Vennootschapsbelasting					
Lasten	-	-	-	-	-
Baten	-	-	-	-	-
Onvoorzien					
Lasten	-	100	100	-	100
Baten	-	-	-	-	-
Totaal lasten	12.495	11.618	11.611	11.842	-231
Totaal baten	59.636	64.560	67.129	67.316	188
Saldo van baten en lasten	47.141	52.942	55.517	55.474	-43
Toevoeging aan reserves	6.273	5.773	13.138	14.154	-1.016
Onttrekking aan reserves	2.402	1.116	10.164	7.639	-2.525
Resultaat	43.270	48.284	52.543	48.960	-3.583

Financiële producten		bedragen x € 1.000		
	lasten	baten	Saldo	I/S
Analyse t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid				
Omschrijving				
Algemene dekkingsmiddelen	-291	21	-270	
Rente en dividend	51	135	186	I
Voorziening dubieuze debiteuren	-624		-624	I
Algemene uitkering	373	-361	12	I
Belastingen	-65	235	170	S
Handel en ambacht	-35		-35	I
Overig	9	12	21	I
Overhead	-40	167	127	
Huisvesting	-112		-112	I
Voorziening frictiekosten		44	44	I
Doorbelaste personeelskosten	107	115	222	I
Overig	-35	8	-27	I
Vennootschapsbelasting	-	-	-	
Onvoorzien	100	-	100	
Post onvoorzien	100		100	I
Mutaties reserves	Stortingen	Onttrekkingen		
	-1.016	-2.525	-3.541	
Zie specificatie reserves en voorzieningen	-1.016	-2.525	-3.541	I
Toelichting op de mutatie in het programma			-3.583	

Algemene dekkingsmiddelen

Het product algemene dekkingsmiddelen kent een nadeel van per saldo € 270.000

Rente en dividend

Per saldo is in 2019 een voordeel ten opzichte van de begroting voor rente en dividend van € 186.000. Zowel de BNG-bank als Alliander hebben een hoog bedrag aan dividend uitgekeerd over het boekjaar 2018. Ook heeft de gemeente veel gebruik gemaakt van de mogelijkheid tot het afsluiten van kasgeldleningen, waarover een rentevergoeding is ontvangen. Daarnaast is er minder rente betaald over 2019 dan begroot.

In oktober 2019 is de raad akkoord gegaan met de vervroegde aflossingen van de geldleningen van Woonpartners (R19.000025). Inmiddels zijn de contracten afgewikkeld en zijn de leningen volledig afgelost. Omdat de begroting hiervoor is bijgesteld leidt dit niet tot een afwijking in 2019.

Voorziening dubieuze debiteuren

Het openstaande debiteurensaldo is beoordeeld op ouderdom en inbaarheid en hieruit is gebleken dat de voorziening moet worden opgehoogd met een bedrag van € 624.000. Bij de beoordeling worden consistente beleidsregels toegepast.

Algemene uitkering

Met de raadsinformatie nota over de decembercirculaire (Z20.000107) heeft het college u geïnformeerd over het verloop van de algemene uitkering in 2019. Per saldo is over het jaar 2019 een afwijking gemeld van € 12.000 nadelig. Echter, in het jaar 2019 zijn ook nabetalingen ontvangen over de jaren 2017 en 2018 ter hoogte van € 136.000. Dit is conform de systematiek van het gemeentefonds en passend binnen het beleid.

In de betaling van de algemene uitkering over het jaar 2019 zijn ook de middelen voor het klimaatakkoord ad € 244.000 ontvangen. De raad van Zuidplas heeft deze middelen in 2019 reeds via een afzonderlijk besluit beschikbaar gesteld voor het Programma Duurzaamheid & Klimaatadaptatie 2019-2025 (R19.000027). De bijdrage uit het gemeentefonds wordt om deze reden, conform het amendement Duurzaamheid en klimaatadaptatie, via de resultaatbestemming van het rekeningresultaat 2019 toegevoegd aan de algemene reserve.

Belastingen

De uitvoeringskosten voor belastingen zijn de afgelopen jaren gestegen als gevolg van de groei van de gemeente. In de Zomernota 2020 zal dit budget structureel worden verhoogd.

In 2019 is een hogere opbrengst gerealiseerd aan onroerendezaakbelasting, precariobelasting en toeristenbelasting. Het structurele effect zal worden verwerkt in de programmabegroting 2021.

Handel en ambacht

Bij de najaarsnota 2019 is € 25.000 toegevoegd aan het budget voor Handel en Ambacht voor aanbesteding van reclame opabri's. De werkelijke uitgaven zijn hoger gebleken. Hierdoor een overschrijding van € 35.000.

Overhead

Het product Overhead kent een voordeel van per saldo € 127.000

Huisvesting

Op basis van de BBV is het per 2017 verplicht om directe personeelskosten toe te rekenen aan investeringen. Het toerekenen van personeelskosten aan de investeringen zorgt voor een voordeel (namelijk een verlaging van de lasten) op de lopende begroting. De kosten van de projectleider, € 100.000 over 2018 en € 50.000 over 2019, zijn in 2019 aan het investeringskrediet van het nieuwe gemeentehuis toegevoegd. De werkelijke lasten 2018 zijn echter reeds verwerkt in de Jaarrekening 2018 en leverde een voordeel in 2018, maar nu tot een nadeel in 2019. Kosten kunnen immers maar in een jaar worden genomen.

Voorziening frictiekosten

De voorziening is in 2017 in werking getreden met het doel de kosten als gevolg van boventalligheid in het kader van de reorganisatie op te vangen. Jaarlijks wordt beoordeeld of oud-medewerkers nog recht hebben op de getroffen regelingen en wordt de voorziening hierop bijgesteld. Bij de huidige beoordeling is gebleken dat een deel van de voorziening kan vrijvallen vanwege doorstroom naar nieuw werk en het recht op WW hiermee is komen te vervallen.

Directie

Het college van Burgemeester en Wethouders van de gemeente Zuidplas heeft besloten Richard Heijdra per 1 februari 2019 aan te stellen als gemeentesecretaris. De heer Heijdra heeft de waarnemend gemeentesecretaris, Bert Kandel, opgevolgd.

Organisatieontwikkeling en mobiliteit

In 2019 heeft de raad € 300.000 beschikbaar gesteld voor organisatiebrede ontwikkeling, implementatie van HR-instrumenten, mobiliteits- en inwerktrajecten. Het budget is in 2019 ingezet voor het vormgeven van het strategisch HR-beleid en de implementatie van concrete HR-instrumenten op basis van dit strategisch HR-beleid. De uitwerking loopt door in 2020. Daarom heeft de raad in december 2019 besloten een bedrag van € 100.000 over te hevelen naar 2020.

Saldo van inkomsten en uitgaven in relatie tot Overhead

Overhead	bedragen * € 1.000,-		
	2019		
	loon	overige kosten	totale kosten
Directie	130	28	158
Huisvesting		886	886
Automatisering		1.666	1.666
Communicatie		125	125
Organisatiemobiliteit		188	188
Bestuur, communicatie en veiligheid	1.318	297	1.615
Samenleving	479	34	513
Ruimte	523	117	640
Bedrijfsvoering	3.554	1.446	5.000
Dienstverlening	247	38	284
Brutokosten overhead	6.252	4.823	11.074
Toerekening overhead aan grondexploitatie		-774	-774
Nettokosten overhead			10.300
Totaal dekking overhead			-
Saldo overhead			10.300

Vennootschapsbelasting

Op basis van de huidige fiscale analyse is het Grondbedrijf in 2020 verlieslatend. Bij de besluitvorming aangaande het Middengebied kan een nieuw effect ontstaan wanneer de Gemeente Zuidplas besluit een grondexploitatie Middengebied te openen in of na 2020. Na de besluitvorming zal een standpunt richting de Belastingdienst worden ingenomen. Bij bestuurlijke behandeling van het nieuwe MPG, het PRO (Perspectief Ruimtelijke Opgaven Zuidplas) is dit standpunt bekend en zullen eventuele effecten toegelicht worden.

Onvoorzien

De reservering van € 100.000 voor onvoorziene omstandigheden is in 2019 niet aangesproken.

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 wordt het controleprotocol op de accountantscontrole 2019-2022 vastgesteld (A20.000143).

In het controleprotocol zijn de volgende criteria benoemd voor de begrotingsrechtmatigheid:

- Toereikende begroting
- Juistheid toerekening begrotingsjaar
- Juistheid toerekening programma

Via een informatienota is de gemeenteraad geïnformeerd over het Normenkader voor de rechtmatigheidscontrole 2019 (A20.000142). Het normenkader is een bijlage bij het controleprotocol op de accountantscontrole 2019-2022.

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 2019			Jaarrekening 2019			Begrotingsafwijking		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Bestuur en organisatie									
1.1	-	2.171	-2.171	36	3.677	-3.641	36	-1.506	
1.2	387	1.780	-1.393	565	1.783	-1.218	178	-3	
1.3	28	3.245	-3.216	25	3.271	-3.246	-3	-26	
	415	7.196	-6.780	626	8.730	-8.104	211	-1.535	-1.324
Sociaal domein									
2.1	-21	5.854	-5.875	147	5.881	-5.734	168	-27	
2.2	7.728	13.010	-5.282	7.792	13.143	-5.350	65	-133	
2.3	-	8.237	-8.237	204	10.441	-10.237	204	-2.204	
2.4	183	4.168	-3.985	597	4.934	-4.337	414	-766	
2.5	-	2.208	-2.208	-	2.197	-2.197	-	10	
	7.890	33.476	-25.587	8.740	36.596	-27.856	850	-3.120	-2.269
Maatschappelijk domein									
3.1	931	3.115	-2.185	1.062	3.102	-2.040	131	14	
3.2	595	3.878	-3.282	505	3.623	-3.118	-90	254	
3.3	59	1.202	-1.143	66	1.159	-1.093	7	43	
	1.585	8.195	-6.610	1.633	7.884	-6.251	48	311	359
Ruimtelijk beleid en ontwikkeling									
4.1	47	4.241	-4.194	2.490	4.468	-1.978	2.443	-227	
4.2	1.855	2.608	-753	2.224	2.538	-314	369	70	
4.3	31	381	-350	53	331	-278	23	49	
4.4	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.5	18.219	16.218	2.001	20.186	18.571	1.616	1.967	-2.353	
	20.152	23.447	-3.296	24.953	25.908	-955	4.801	-2.460	2.341
Fysieke omgeving									
5.1	313	10.024	-9.710	410	8.780	-8.370	97	1.244	
5.2	10.199	9.200	999	10.031	9.032	999	-168	168	
5.3	815	1.386	-571	710	1.483	-773	-104	-97	
	11.328	20.610	-9.282	11.151	19.295	-8.143	-176	1.315	1.139
Financiële producten									
6.1	67.099	1.055	66.044	67.120	1.346	65.774	21	-291	
6.2	30	10.457	-10.427	197	10.496	-10.300	167	-40	
6.3	-	-	-	-	-	-	-	-	
6.4	-	100	-100	-	-	-	-	100	
	67.129	11.611	55.517	67.316	11.842	55.474	188	-231	-43
Gerealiseerd saldo van baten en lasten									
	108.498	104.536	3.962	114.420	110.255	4.165	5.922	-5.719	204
Stortingen en onttrekkingen									
6.1	10.164	13.138	-2.974	7.639	14.154	-6.515	-2.525	-1.016	
Totaal stortingen en onttrekkingen									
	10.164	13.138	-2.974	7.639	14.154	-6.515	-2.525	-1.016	-3.541
Resultaat									
	118.661	117.674	988	122.059	124.409	-2.350	3.398	-6.735	-3.337

De verschillen per programma nader toegelicht

Programma Bestuur en organisatie

Het programma kent een overschrijding van circa € 1,3 miljoen. Deze overschrijding volgt vooral uit de storting aan de pensioenvoorziening wethouders door de wettelijk verplichte bijstorting van circa € 1,5 miljoen om aan de toekomstige pensioenverplichtingen van (gewezen) wethouders te kunnen voldoen.

Programma Sociaal Domein

Binnen het programma zijn de begrote lasten met circa € 2,3 miljoen overschreden. Deze overschrijding volgt uit de hogere lasten voor WMO en Jeugd, dit is landelijk een trend van hogere kosten. Daarnaast zijn er hogere lasten voor Participatiebudget, IJsselgemeenten heeft aangegeven dat het gemiddelde participatiebudget per uitkering in Zuidplas lager ligt dan in Capelle aan den IJssel en Krimpen aan den IJssel. Om geen onderscheid in dienstverlening te maken tussen de gemeenten is er nu voor Zuidplas een overschrijding op dit budget.

Programma Maatschappelijk Domein

Binnen het programma zijn de begrote lasten met circa € 360.000 lager uitgevallen. Ondanks de groei van het aantal doelgroepeuters en de hogere kosten van de uurprijzen voor peuteropvang, is er voor 2019 een onderschrijding op de posten onderwijsachterstanden en voorschoolse voorzieningen. Lagere lasten voorschoolse voorzieningen, in 2018 is voor alle gemeenten in Nederland het OAB-budget herberekend door het CBS. Deze verhoging van oab-middelen hebben de gemeenten gekregen, omdat ze per 1 augustus 2019 bijna tweemaal zoveel uren VE moesten gaan subsidiëren, van 10 uur naar 16 uur. In de loop van 2019 is de invoering met een jaar uitgesteld; daarom is er een onderschrijding; er is €300.000 uitgegeven.

Programma Ruimtelijk beleid en ontwikkeling

Het programma product Ruimtelijke beleid en ontwikkeling kent een onderschrijding van afgerond € 2,2 miljoen. De lasten worden overschreden met € 228.000 door hogere plankosten waar tegenover hogere baten uit kostenverhaal staan. De hogere baten zijn vooral veroorzaakt door meer kosteverhaal € 438.000, de bijdrage bovenwijkse voorzieningen € 179.000, de gedeeltelijke vrijval van de voorziening Grondbank € 427.000 binnen het product Ruimtelijke ordening en vergunningverlening.

Bij de grondexploitaties zijn zowel de lasten als baten lager dan begroot op basis van het MPG 2019.

Programma Fysieke omgeving

Binnen het programma Fysieke omgeving is er sprake van een onderschrijding op de lasten van € 1,1 miljoen. Dit wordt met name veroorzaakt door een lagere instellingssubsidie voor dorps huis Swanla en lagere kosten afvalinzameling en –verwerking. De opbrengsten geven een onderschrijding van € 176.000. Dit wordt met name veroorzaakt door een lagere opbrengst begraven en lagere huuropbrengsten van het vastgoed.

Financiële producten

Iedere begroting kent 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. De financiële producten kennen een overschrijding van

€ 43.000. Deze wordt verklaard door een in 2019 hogere gerealiseerde opbrengst aan onroerendezaakbelasting, precariobelasting en toeristenbelasting (€ 179.000), hogere dividenduitkering vanuit de BNG en Alliander (€ 230.000), het niet besteden van de post onvoorzien (€ 100.000) en een bijstelling van de voorziening dubieuze debiteuren (-€ 624.000).

Overzicht incidentele baten en lasten

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 € 15.000.
- 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.

Het jaar wordt afgesloten met een nadelig resultaat van € 2.350.000. Uit het overzicht incidentele baten en lasten is te zien dat per saldo € 413.000 minder incidentele baten dan incidentele lasten in de Jaarrekening 2019 zijn verwerkt. Omdat in de resultaten per saldo meer incidentele lasten zijn opgenomen, dient dit incidentele saldo bij het resultaat opgesteld te worden. Hierdoor wordt duidelijk dat het structureel resultaat voor 2019 € 1.937.000 nadelig is.

<i>bedragen * € 1.000</i>	
Saldo van baten en lasten bestemming	3.979
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-6.329
Saldo van baten en lasten na bestemming	-2.350
Saldo van incidentele baten en lasten (per saldo een incidentele last)	413
Structureel saldo	-1.937

Rijlabels	Lasten begroting	Lasten realisatie	Baten begroting	Baten realisatie
1: Bestuur en Organisatie	139	122	-	-
Burgemeestersprocedure	33	17	-	-
Suppletie uitkering bommenregeling	56	55	-	-
WK Roeien	50	50	-	-
2: Sociaal Domein	248	183	-	-
Armoede beleid	33	33	-	-
Pilot Ondersteuning mantelzorg	100	35	-	-
Versterking sociaal team	115	115	-	-
3: Maatschappelijk domein	75	25	-	-
Aanpassen van waterinstallatie (legionellabestrijding)	50	-	-	-
Extra onderzoek sportnota	25	25	-	-
4: Ruimtelijk Beleid en -ontwikkeling	17.149	17.979	18.465	19.412
Aanvullende planschadevergoeding	105	105	-	-
Bijdrage Zevenhuizen 1A1	-	-	56	56
Budget Programma Duurzaamheid & Klimaatadaptatie	310	280	-	-
Grondexploitatie	15.930	17.029	17.480	18.280
Intensivering duurzaamheid (ODMH)	72	72	-	-
Invoeringsbudget omgevingswet	230	190	-	-
Nagekomen kosten St. Josefschool	25	-	-	-
Nagekomen kosten Zevenhuizen 1A1	68	54	-	-
Opbrengst leges omgevingsvergunningen	-	-	599	910
Toekomstverkenning bedrijventerrein	50	-	-	-
Vergunningverlening ODMH	250	203	-	-
Verkoop kavels Oranjestraat (reserve mutatie)	-	-	330	166
Woonwagencentrum Nieuwerkerk	110	46	-	-

5: Fysieke omgeving	1.853	582	-	-
Achterstallig onderhoud speelvoorzieningen	46	46	-	-
Droogte groenareaal	150	42	-	-
Nog uit te voeren beleid 2018 (JR) - Openbaar groen	280	175	-	-
Nog uit te voeren beleid 2018 (JR) - Recreatieschappen	40	40	-	-
Nog uit te voeren beleid 2018 (JR) - Verkeer	63	63	-	-
Onderzoek mobiliteitsvisie	30	30	-	-
Opstellen beheerplan begraafplaatsen	30	23	-	-
Opstellen beheerplan sport	30	45	-	-
Participatie inwoners inrichting openbare buitenruimte	75	46	-	-
Reconstructie Zuidplasweg	1.054	-	-	-
Sloopkosten Poldergemaal Schielandweg	30	51	-	-
ZN19Versnelde afschrijving Poldergemaal Schielandweg	25	22	-	-
6: Financiële producten	80	115	56	-132
Aanbesteding reclame opabri's	25	60	-	-
Invoering Wnra	55	55	-	-
Suppletie uitkering bommenregeling	-	-	56	56
Terugbetaling rente Woonpartners	-	-	-	-188

6: Financiële producten - reserve mutaties	8.308	8.168	8.638	7.481
Aanvulling egalisereserve afvalstoffenheffing	381	381	-	-
Bestemming resultaat JR 2018	715	715	-	-
Bijdrage Zevenhuizen 1A1	56	56	-	-
Invoeringsbudget omgevingswet	-	-	155	155
Kapitaallasten tijdelijke onderwijshuisvesting Zevenhuizen	2.432	2.432	-	-
Nagekomen kosten St. Josefschool	-	-	25	-
Nagekomen kosten Zevenhuizen 1A1	-	-	68	54
Onttrekking alg. reserve t.b.v. kapitaallasten tijdelijke onderwijshuisvesting	-	-	2.432	2.432
Onttrekking t.b.v. KCC, gymzaal Kroonkruid, speelvoorzieningen	-	-	484	484
OnttrekkingrReserve grondbedrijf t.b.v. res. kapitaallasten 't Ambacht	-	-	2.300	2.300
Pilot Ondersteuning mantelzorg	-	-	100	35
Programma Duurzaamheid & Klimaatadaptatie	-	-	434	434
Reconstructie Zuidplasweg	-	-	1.054	-
Resultaat afsluiten grondexploitaties	1.550	1.574	-	-
Saldo budgetoverheveling 2019	453	453	-	-
Storting in reserve Kapitaallasten 't Ambacht	2.300	2.300	-	-
Storting reserve wet inburgering	91	91	-	-
Tekort Jeugd uit Reserve Sociaal Domein (JR 2018)	-	-	1.587	1.587
Verkoop kavels Oranjestraat	330	166	-	-
Eindtotaal	27.852	27.174	27.159	26.761
			Saldo begroting	-693
			Saldo rekening	-413

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 2019 voor gemeente Zuidplas is € 194.000. 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 2019		
bedragen x € 1	Heijdra R.C.L.	Vugt P. van
Functiegegevens ⁵	gemeentesecretaris	griffier
Aanvang ⁶ 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	1
Dienstbetrekking? ⁸	ja	ja
Bezoldiging ⁹		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	94.622,-	97.231,-
Beloningen betaalbaar op termijn	16.531,-	16.829,-
<i>Subtotaal</i>	<i>111.153,-</i>	<i>114.061,-</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰	177.523,-	194.000,-
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ¹¹	N.v.t.	N.v.t.
Totaal bezoldiging	111.153,-	114.061,-
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 2018 ¹⁴		
bedragen x € 1	Bos CE	Vugt P van
Functiegegevens ⁵	gemeentesecretaris	griffier
Aanvang ⁶ en einde functievervulling in 2018	01/01 – 22/10	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷	1	1
Dienstbetrekking? ⁸	ja	ja
Bezoldiging ⁹		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	82.427	95.581
Beloningen betaalbaar op termijn	13.589	15.718
<i>Subtotaal</i>	<i>96.016,-</i>	<i>111.300,-</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰	184.339,73	189.000,00
Bezoldiging	96.016,66	111.300,12

Gegevens 2019		Kandel A.E.B	
bedragen x € 1			
Functiegegevens ³		Gemeentesecretaris	
Kalenderjaar ⁴	2019	2018	
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	01/01 - 31/01	1-1 - 31-12	
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar ⁵	1	12	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum			
Maximum uurtarief in het kalenderjaar ⁶	€ 187	€ 182	
Maxima op basis van de normbedragen per maand ⁷			
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12 ⁸			
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)			
Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief? ⁹	Ja, namelijk € 125		
Bezoldiging in de betreffende periode	€ 19.711	€ 182.386	
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12 ¹⁰	€ 19.711	€ 182.386	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ¹¹		N.v.t.	
Bezoldiging	€ 19.711	€ 182.386	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan ¹²			
		N.v.t.	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling ¹³			
		N.v.t.	

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 2019 zijn voor de gemeente Zuidplas onderstaande Sisa-regelingen van toepassing.

SISA bijlage verantwoordingsinformatie 2019 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking sisa - d.d. 10 januari 2020								
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)			
			Aard controle R Indicatornummer: D8 / 01	Aard controle R Indicatornummer: D8 / 02	Aard controle R Indicatornummer: D8 / 03			
			280.456,00	€ 22.490	€ 0			
		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	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid			
		Aard controle n.v.t. Indicatornummer: D8 / 04	Aard controle R Indicatornummer: D8 / 05	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: D8 / 06	Aard controle R Indicatornummer: D8 / 07			
1								
IenW	E3	Subsidierегeling sanering verkeerswaaier	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
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 01	Aard controle R Indicatornummer: E3 / 02	Aard controle R Indicatornummer: E3 / 03	Aard controle R Indicatornummer: E3 / 04	Aard controle R Indicatornummer: E3 / 05	Aard controle R Indicatornummer: E3 / 06
1	lenM/BSK-2017/308858	€ 107.014	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
2	lenM/BSK-2017/308862	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
		Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve bestedingen ten laste van rijksmiddelen tot en met (jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T)	Cumulatieve Kosten ProRail tot en met (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. Indicatornummer: E3 / 07	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 08	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 09	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 10	Aard controle R Indicatornummer: E3 / 11	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 12	
1	lenM/BSK-2017/308858	€ 151.614	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
2	lenM/BSK-2017/308862	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeente deel 2019	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
			Aard controle R Indicatornummer: G2 / 01	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 02	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 03	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 04	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 05	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 06
		Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
		L1 Participatiewet (PW)	L1 Participatiewet (PW)	L2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	L3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	L3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)		
		Alle gemeenten verantwoordt hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitgevoerd aan een Openbaar lichaam opricht op grond van de Wgr.						
		Aard controle R Indicatornummer: G2 / 07	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 08	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 09	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 10	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 11	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2 / 12	
		€ 6.817.167	€ 71.587	€ 475.206	€ 4.143	€ 25.585	€ 0	
		Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee	
		Aard controle R Indicatornummer: G2 / 07	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 08	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 09	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 10	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 11	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2 / 12	
		Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente		
		L4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	L4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	L6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	L7 Participatiewet (PW)	L7 Participatiewet (PW)		
		Aard controle R Indicatornummer: G2 / 07	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 08	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 09	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 10	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 11	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2 / 12	
		€ 44.671	€ 30.508	€ 0	€ 220.299	€ 2.037	Ja	
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeente deel 2019	Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)	Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)	Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)	Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)	Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)	
			Aard controle R Indicatornummer: G3 / 01	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 02	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 03	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 04	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 05	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 06
		€ 32.517	€ 0	€ 18.778	€ 161.215	€ 0	€ 0	
		Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee				
		Aard controle R Indicatornummer: G3 / 07	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 08	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3 / 09				
		€ 0	€ 0	Ja				
VWS	H4	Specifieke uitkering Sport	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Projectnaam / nummer	Totale aanvraag per project (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen (automatisch berekend)	Verrekening (jaar T) Onroerende zaken (sportaccommodaties) per project ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) Roerende zaken sportbeoefening en sportstimulering per project ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) overige kosten per project ten laste van Rijksmiddelen
			Aard controle R Indicatornummer: H4 / 01	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: H4 / 02	Aard controle R Indicatornummer: H4 / 03	Aard controle R Indicatornummer: H4 / 04	Aard controle R Indicatornummer: H4 / 05	Aard controle R Indicatornummer: H4 / 06
1		€ 666.969	Investeringen 2019	€ 449.180	€ 449.180			
2			Onderhoud 2019	€ 182.387	€ 182.387			
3			Sportstichting 2019	€ 811.925				
4			Beheer en exploitatie 2019	€ 57				
5			Mengpercentage 2019	€ 80.436				
		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)	Toelichting	Overig (Jaar T) ten opzichte van ontvangen Rijksbijdrage - automatisch ingevuld		
		Aard controle n.v.t. Indicatornummer: H4 / 07	Aard controle R Indicatornummer: H4 / 08	Aard controle R Indicatornummer: H4 / 09	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: H4 / 10	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: H4 / 11		
1			Investeringen 2019	€ 449.180		€ 857.016		
2			Onderhoud 2019	€ 182.387				
3			Sportstichting 2019	€ 811.925				
4			Beheer en exploitatie 2019	€ 57				
5			Mengpercentage 2019	€ 80.436				

* Er heerst bij de specifieke uitkering sport een onzekerheid omdat de belastingdienst nog geen uitspraak heeft gedaan over de fiscale status van sportbedrijven, maar gemeenten deze van het ministerie van VWS in de aanvraag en verantwoording mogen meenemen.

Bijlage 1: Stand van de kredieten per 31 december 2019

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 2019 zijn afgerond. Vervolgens wordt inzicht gegeven in de investeringskredieten die nog niet zijn afgesloten en een afwikkeling krijgen in de periode na 2019. Per saldo is er nog € 15,9 miljoen gereserveerd voor de lopende investeringen in Zuidplas.

Af te sluiten investeringen 31-12-2019	Totaal investeringskrediet (uitgavenkader)	Totaal bijdragen van derden (begroot)	Ontvangen bijdrage van derden	Totaal uitgaven	Uitgaven 2019	Restant (uitgaven) krediet	afsluiten ja/nee	rechtmatig	rechtmatig	onrechtmatig, in oordeel accountant	onrechtmatig, niet in oordeel accountant	toereikende	juiste boekjaar	juiste programma
Vervangingsinvestering ICT/Telefonie MIP 2019(K)	495.000	-	-	439.129	439.129	55.871	Ja	Ja						
VW Transporter 1 MIP 2019(K)	48.000	-	-	44.247	44.247	3.753	Ja	Ja						
VW Transporter 2 MIP 2019(K)	48.000	-	-	44.247	44.247	3.753	Ja	Ja						
VW Transporter 3 MIP 2019(K)	48.000	-	-	44.247	44.247	3.753	Ja	Ja						
VW Transporter 4 MIP 2019(K)	48.000	-	-	44.247	44.247	3.753	Ja	Ja						
VW Transporter 5 MIP 2019(K)	48.000	-	-	42.882	42.882	5.118	Ja	Ja						
Nidos Strooier Stratos 1 MIP 2019(K)	35.000	-	-	40.930	40.930	-5.930	Ja	Ja	Geringe overschrijding binnen tolerantiegrens					
Nidos Strooier Stratos 2 MIP 2019(K)	35.000	-	-	28.987	28.987	6.013	Ja	Ja						
Nidos Strooier Stratos 3 MIP 2019(K)	35.000	-	-	37.998	37.998	-2.998	Ja	Ja	Geringe overschrijding binnen tolerantiegrens					
Volkswagen Caddy MIP 2019(K)	40.000	-	-	33.370	33.370	6.630	Ja	Ja						
Gemalen en drukriool MIP 2019(K)	46.000	-	-	100.669	103.654	-54.669	Ja	Nee	Een aantal afrondende werkzaamheden uit het GRP 2010-2015 zijn ook tot uitvoering					
Reconstructie Indië monument(K)	30.000	-	-	30.110	30.110	-110	Ja	Ja	Geringe overschrijding binnen tolerantiegrens					
Rec. groen Dorrestein Nwk fase 1 (MIP 2018)(K)	55.000	-	-	54.096	54.096	904	Ja	Ja						
Rec. riolering Dorrestein Nwk fase 1 (MIP 2018)(K)	600.157	-5.000	-5.000	599.927	12.769	231	Ja	Ja						
Rec. verharding Dorrestein Nwk fase 1 (MIP 2018)(K)	70.723	-	-2.500	72.385	72.385	838	Ja	Ja						
Duurzaam vervoersmiddel veiligheid(K)	30.000	-	-	30.000	30.000	-	Ja	Ja						
Reconstructie wegen Zh-West fase 2 (MIP 2018)(K)	452.000	-	-	449.000	131.072	3.000	Ja	Ja						
Rec. wegen Esse Zoom Hoog fase 2 Nwk (MIP 2018)(K)	568.717	-	-	567.925	526.385	792	Ja	Ja						
Rec. groen EsseZoom Hoog Nwk fase 1 (MIP 2018)(K)	349.579	-	-	350.180	342.601	-601	Ja	Ja	Geringe overschrijding binnen tolerantiegrens					
Reconstructie groen ZvH West fase 2 (MIP 2018)(K)	25.000	-	-	23.095	6.831	1.905	Ja	Ja						
Rec. riolering EsseZoom Hoog Nwk fase 2 (MIP 2018)(K)	8.500	-	-	8.444	8.444	56	Ja	Ja						
Subtotaal af te sluiten investeringen	3.115.677	-5.000	-7.500	3.086.115	2.118.631	32.062	-							

Af te sluiten investeringen 31-12-2019	Totaal investeringskrediet (uitgavenkader)	Totaal bijdragen van derden (begroot)	Ontvangen bijdrage van derden	Totaal uitgaven	Uitgaven 2019	Restant (uitgaven) krediet	afsluiten ja/nee	rechtmatig	rechtmatig	onrechtmatig, in oordeel accountant	onrechtmatig, niet in oordeel accountant	toereikende	juiste boekjaar	juiste programma
Transport vorige pagina	3.115.677	-5.000	-7.500	3.086.115	2.118.631	32.062								
27 GRP MRD afkoppelen Moordrecht 2015(K)	101.028	-	-	101.028	45.131	-	Ja	Ja						
GRP Milieumaatregelen 2017 MIP 2017(K)	35.000	-	-	35.000	35.000	-	Ja	Ja						
Kraan JCB MIP 2018(K)	98.460	-	-	98.460	87.500	-	Ja	Ja						
Speelvoorziening MIP 2018(K)	201.000	-	-	202.862	109.430	-1.862	Ja	Ja	Geringe overschrijding binnen tolerantiegrens					
Verzamelcontainers restafval nieuwbouw MIP 2018(K)	30.000	-	-	30.000	15.247	-	Ja	Ja						
Kunstwerken Francoisbrug MIP 2018(K)	68.663	-	-	68.663	22.670	-	Ja	Ja						
Reconstructie Prinses Beatrixstraat Mrd MIP 2018(K)	125.000	-	-	124.817	124.817	183	Ja	Ja						
Rec groen Prinses Beatrixstraat Mrd MIP 2018(K)	119.604	-	-	118.961	6.357	643	Ja	Ja						
Rec riolering Prinses Beatrixstraat Mrd MIP 2018(K)	21.896	-	-9.673	31.519	31.519	50	Ja	Ja	Overschrijding wordt gecompenseerd doot bijdrage van derden					
Projectmanagement en tijdverantwoording MIP 2017(K)	20.000	-	-	20.063	20.063	-63	Ja	Ja	Geringe overschrijding binnen tolerantiegrens					
Levering kartotheek groslijst MIP 2017(K)	10.000	-	-	6.221	-	3.779	Ja	Ja						
Implementatie Key2 en belastingen(K)	31.800	-	-	43.674	16.932	-11.874	Ja	Ja	Geringe overschrijding binnen tolerantiegrens					
Realisatie Midoffice 2014(K)	48.020	-	-	35.300	-	12.720	Ja	Ja						
Modernisering MGBA 2014(K)	75.000	-	-	48.850	27.070	26.150	Ja	Ja						
Vervanging ICT infra(K)	253.272	-	-	211.452	15.776	41.820	Ja	Ja						
Reconstructie Middelweg Mrd (MIP 2018)(K)	726.023	-	-	725.585	248.016	439	Ja	Ja						
Zuidelijke Dwarsweg MIP 2017(K)	15.000	-	-	14.987	14.987	13	Ja	Ja						
IVA VV Moordrecht(K)	56.510	-	-	-	-	56.510	Ja	Ja						
Groen investeringskrediet 2019(K)	100.000	-	-	103.039	103.039	-3.039	Ja	Ja	Geringe overschrijding binnen tolerantiegrens					
Vervangingsprogramma speelvoorzieningen 2019(K)	105.000	-	-	105.148	105.148	-148	Ja	Ja	Geringe overschrijding binnen tolerantiegrens					
Brede school Moerkapelle bouwkosten(K)	5.499.855	-	-	5.507.789	5.974	-7.934	Ja	Ja	Geringe overschrijding binnen tolerantiegrens					
Airco's gebouw Swanla en De Batavier(K)	50.000	-	-	52.060	52.060	-2.060	Ja	Ja	Geringe overschrijding binnen tolerantiegrens					
Reconstructie Zuidplaspweg(K)	1.054.000	-	-	1.023.865	1.023.865	30.135	Ja	Ja						
Totaal af te sluiten investeringen	11.960.808	-5.000	-17.173	11.795.457	4.229.232	177.524								



Overzicht van investeringen die doorlopen in 2020 en komende jaren	Totaal investeringskrediet (uitgavenkader)	Totaal bijdragen van derden (begroot)	Ontvangen bijdrage van derden	Totaal uitgaven	Uitgaven 2019	Restant (uitgaven) krediet	afsluiten ja/nee	rechtmatig	rechtmatig	onrechtmatig, in oordeel accountant	onrechtmatig, niet in oordeel accountant	toereikende	juiste boekjaar	juiste programma
ICT Nieuwe huisvesting MIP 2019(K)	300.000	-	-	167.144	167.144	132.856	Nee	Ja						
Reconstructie wegen (MIP 2019)(K)	3.011.210	-	-	1.740.665	1.740.665	1.270.545	Nee	Ja						
Vervanging Scania vrachtwagen (MIP 2019)(K)	200.000	-	-	-	-	200.000	Nee	Ja						
Vervanging houten bruggen MIP 2019(K)	106.097	-	-	2.600	2.600	103.497	Nee	Ja						
LED verlichting (MIP 2019)(K)	60.000	-	-	6.823	6.823	53.177	Nee	Ja						
Vervanging openb verlichting excl. LED (MIP 2019)(K)	345.000	-	-	236.007	236.007	108.993	Nee	Ja						
reconstructies dijkwegen (MIP 2019)(K)	819.300	-	-	-	-	819.300	Nee	Ja						
VV Groeneweg veld 1 ZVH MIP 2019(K)	453.660	-	-55.358	387.184	387.184	121.834	Nee	Ja						
VV Nieuwerkerk kunstgrasveld I MIP 2019(K)	442.770	-	-2.353	16.459	16.459	428.664	Nee	Ja						
Reconstr. Openba Groen MIP 2019(K)	260.000	-	-	122.052	122.052	137.948	Nee	Ja						
Speelvoorziening MIP 2019(K)	130.000	-	-	115.538	115.538	14.462	Nee	Ja						
Verzamelcontainers restafval nieuwbouwwij MIP 2019(K)	160.000	-	-	68.873	68.873	91.127	Nee	Ja						
Inzamelvoertuig MIP 2019(K)	250.000	-	-	-	-	250.000	Nee	Ja						
GRP Rioolrenovatie MIP 2019(K)	267.000	-	-	243.555	243.555	23.445	Nee	Ja						
Grondwatermaatregelen MIP 2019(K)	50.000	-	-	31.350	31.350	18.650	Nee	Ja						
GRP milieumaatregelen MIP 2019(K)	40.000	-	-	-	-	40.000	Nee	Ja						
Aanleg/uitbreiding verzamelkelder MIP 2019(K)	25.000	-	-	-	-	25.000	Nee	Ja						
Duurzame materialen begraafplaatsen MIP 2019(K)	15.000	-	-	1.017	1.017	13.983	Nee	Ja						
Drempelvrij maken wegen(K)	500.000	-	-	184.995	184.995	315.005	Nee	Ja						
Nieuw gemeentehuis(K)	9.293.999	-	-2.625	9.631.925	1.843.983	-335.301	Nee	Ja	Op het totaal krediet (nieuwbouw + inventaris)					
Inventaris nieuw gemeentehuis(K)	964.000	-	-	608.388	608.388	355.612	Nee	Ja	is geen overschrijding					
Parkeerplaatsen Dorrestein (vm CK terrein)(K)	180.000	-	-	175.117	-455	4.884	Nee	Ja						
Parkeerplaatsen Dorrestein (Bomenwijk)(K)	40.513	-	-	25.513	-	15.000	Nee	Ja						
Toegankelijk maken bushaltes(K)	377.787	-6.787	-6.787	206.505	206.505	171.282	Nee	Ja						
19 GRP MKP Afkoppelen Moerkapelle(K)	79.693	-	-	18.593	-	61.100	Nee	Ja						
GRP Grondwatermaatregelen 2017 MIP 2017(K)	50.000	-	-	5.798	5.798	44.203	Nee	Ja						
Grondwatermaatregelen MIP 2018(K)	65.000	-	-	-	-	65.000	Nee	Ja						
Nissan Capstar MIP 2018(K)	45.000	-	-	18.575	18.575	26.425	Nee	Ja						
Inrichting en ontsluiting nieuw grafveld MIP 2018(K)	33.000	-	-	7.418	-	25.582	Nee	Ja						
Vervanging houten bruggen MIP 2018(K)	368.940	-	-	63.578	63.578	305.362	Nee	Ja						
Vervanging francoisbrug(K)	470.000	-	-	449.767	447.444	20.233	Nee	Ja						
LED verlichting MIP 2018(K)	105.000	-	-	61.074	21.605	43.927	Nee	Ja						
Subtotaal lopende investeringskredieten	19.507.971	-6.787	-67.123	14.596.512	6.539.682	4.971.794								



Overzicht van investeringen die doorlopen in 2020 en komende jaren	Totaal investeringskrediet (uitgavenkader)	Totaal bijdragen van derden (begroot)	Ontvangen bijdrage van derden	Totaal uitgaven	Uitgaven 2019	Restant (uitgaven) krediet	afsluiten ja/nee	rechtmatig	rechtmatig	onrechtmatig, in oordeel accountant	onrechtmatig, niet in oordeel accountant	toereikende	juiste boekjaar	juiste programma
transport vorige pagina	19.507.971	-6.787	-67.123	14.596.512	6.539.682	4.971.794								
Vervanging openb verlichting excl LED MIP 2018(K)	311.000	-	-	52.770	-	258.230	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	-	-	46.070	39.763	53.930	Nee	Ja						
Omgevingswet, rioolbehoefte, geoinformatie MIP 2017(K)	50.000	-	-	-	-	50.000	Nee	Ja						
Clean-desk and clean-disk MIP 2018(K)	248.388	-	-	100.045	49.589	148.343	Nee	Ja						
Planvoorbereiding Middengebied fase 1(K)	350.000	-	-	296.009	296.009	53.991	Nee	Ja						
Tijdelijke onderwijshuisvesting ZVH(K)	2.951.000	-	-	2.188.115	2.188.115	762.885	Nee	Ja	Op het totaalkrediet van tijdelijke onderwijshuisvesting is geen sprake van overschrijding.					
Tijdelijke onderwijshuisvesting ZVH 1e inrichting(K)	220.000	-	-	181.349	181.349	38.651	Nee	Ja						
Tijdelijke onderwijshuisvesting ZVH aankoop grond(K)	435.000	-	-	465.939	465.939	-30.939	Nee	Ja						
IVA voetbalveld Oud Verlaat(K)	66.598	-	-	69.197	69.197	-2.599	Nee	Ja	Geringe overschrijding binnen tolerantiegrens					
IVA Nieuwerkerk Noord(K)	100.000	-	-	104.830	104.830	-4.830	Nee	Ja	Geringe overschrijding binnen tolerantiegrens					
IVA Knibbelweg(K)	100.000	-	-	67.071	67.071	32.929	Nee	Ja						
IVA Moerkapelle(K)	54.000	-	-	53.120	53.120	880	Nee	Ja						
IVA Jonge Veenen faSE 3(K)	836.591	-	-	849.288	849.288	-12.697	Nee	Ja	Geringe overschrijding binnen tolerantiegrens					
Grondkosten het Ambacht(K)	615.000	-	-	-	-	615.000	Nee	Ja						
Aanleg 3 sportvelden het Ambacht(K)	3.674.162	-	-6.511	45.537	45.537	3.635.136	Nee	Ja						
Verkeersveiligheid Moerkapelse Zijde(K)	272.800	-60.000	-	-	-	212.800	Nee	Ja						
Planvoorbereiding Middengebied fase 2(K)	1.540.000	-	-	490.566	490.566	1.049.434	Nee	Ja						
MFC De Zuidplas(K)	790.203	-	-	-	-	790.203	Nee	Ja						
IVA ontwikkeling Sjaloom(K)	105.000	-	-	178.009	178.009	-73.009	Nee	Nee	Uitgaven zijn hoger als gevolg van asbestverwijdering bij de sloop.					
Totaal investeringskredieten doorlopen in 2019	32.417.602	-66.787	-73.633	19.788.964	11.618.065	12.635.485								

In de tabel opgenomen bedragen * € 1.000

Bijlage 2: Het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld

		<i>bedragen * 1.000,-</i>									
Taakveld BBV	Omschrijving taakveld BBV	Jaarrekening 2018		Primitieve begroting 2019		Begroting na wijziging 2019		Jaarrekening 2019		Verschil	
		Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Bestuur en ondersteuning											
0.1	Bestuur	816	3.257	-	1.960	-	2.171	36	3.677	-36	-1.506
0.10	Mutaties reserves	2.402	6.273	1.116	5.773	10.164	13.138	7.639	14.154	2.525	-1.016
0.2	Burgerzaken	787	1.870	387	1.795	387	1.780	565	1.783	-178	-3
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	2.778	3.303	661	1.283	815	1.386	710	1.483	104	-97
0.4	Overhead	221	10.307	26	9.881	30	10.557	197	10.496	-167	60
0.5	Treasury	1.585	1.363	474	136	343	236	478	184	-135	51
0.61	OZB woningen	5.261	450	5.185	386	5.524	424	5.579	480	-55	-56
0.62	OZB niet-woningen	2.589	-	2.563	-	2.563	-	2.647	-	-84	-
0.64	Belastingen overig	2.191	17	1.955	5	1.955	30	2.012	65	-57	-36
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	47.631	-	54.206	-	56.563	373	56.202	-	361	373
0.8	Overige baten en lasten	-	357	-	1.210	-	-8	7	616	-7	-624
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal Bestuur en ondersteuning		66.260	27.197	66.573	22.429	78.343	30.086	76.072	32.938	2.271	-2.853
Veiligheid											
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	-	2.163	1	2.374	1	2.374	-	2.375	1	-1
1.2	Openbare orde en veiligheid	10	759	27	670	27	871	25	896	2	-25
Totaal Veiligheid		10	2.922	28	3.043	28	3.245	25	3.271	3	-26
Verkeer en vervoer											
2.1	Verkeer en vervoer	231	4.585	172	4.720	193	5.729	281	4.636	-88	1.093
2.2	Parkeren	27	37	40	44	40	69	28	54	12	15
2.4	Economische havens en waterwegen	-	-	-	-	1	96	1	112	1	-15
Totaal Verkeer en vervoer		258	4.621	212	4.765	234	5.895	309	4.802	-75	1.093
Economie											
3.1	Economische ontwikkeling	-	285	-	283	4	375	27	309	-23	65
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	9	4	27	6	27	6	26	22	0	-16
3.4	Economische promotie	159	-	151	-	151	-	195	-	-44	-
Totaal Economie		167	290	178	289	182	381	248	331	-66	49
Onderwijs											
4.2	Onderwijshuisvesting	107	1.922	159	1.730	124	1.716	148	1.628	-24	87
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	255	1.776	278	1.864	471	2.162	357	1.995	114	167
Totaal Onderwijs		362	3.698	437	3.594	595	3.878	505	3.623	90	254

bedragen * 1.000,-

Taakveld BBV	Omschrijving taakveld BBV	Jaarrekening 2018		Primitieve begroting 2019		Begroting na wijziging 2019		Jaarrekening 2019		Verschil	
		Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Sport, cultuur en recreatie											
5.1	Sportbeleid en activering	-	419	-	463	1	454	14	448	-13	7
5.2	Sportaccommodaties	911	2.732	302	2.075	930	2.661	1.048	2.654	-118	7
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	59	262	60	284	60	330	61	284	-1	46
5.4	Musea	-	199	-	215	-	215	-	214	-	0
5.5	Cultureel erfgoed	80	35	4	18	4	18	9	19	-5	-1
5.6	Media	-	577	-	588	-1	658	5	661	-6	-3
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	156	3.853	70	3.375	79	4.129	101	3.978	-21	151
Totaal Sport, cultuur en recreatie		1.207	8.075	436	7.018	1.073	8.464	1.238	8.258	-165	207
Sociaal domein											
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	4	1.304	107	1.499	-	1.862	2	1.577	-2	285
6.2	Wijkteams	-	4.025	-	3.875	-21	3.992	145	4.303	-166	-312
6.3	Inkomensregelingen	7.689	10.897	8.191	11.419	7.728	10.586	7.792	10.593	-65	-8
6.4	Begeleide participatie	-	2.079	-	2.011	-	1.977	-	1.985	-	-8
6.5	Arbeidsparticipatie	-	552	-	395	-	447	-	564	-	-117
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	11	623	1	638	1	638	7	683	-6	-45
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	409	3.300	460	3.384	183	3.492	260	4.189	-77	-697
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	114	7.928	-	6.361	-	7.430	-	8.868	-	-1.438
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	-	11	-	50	-	38	331	63	-331	-25
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	-	1.133	-	789	-	807	204	1.573	-204	-766
Totaal Sociaal domein		8.227	31.852	8.759	30.422	7.890	31.269	8.740	34.399	-850	-3.130
Volksgezondheid en milieu											
7.1	Volksgezondheid	-	1.643	-	2.156	-	2.208	-	2.197	-	10
7.2	Riolering	4.665	3.866	4.749	3.882	4.758	3.923	4.746	3.884	12	39
7.3	Afval	5.015	4.039	4.872	4.015	4.822	4.474	4.758	4.355	64	118
7.4	Milieubeheer	75	1.376	-	1.410	2	1.878	129	1.879	-127	-1
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	565	756	614	749	620	804	527	792	92	11
Totaal Volksgezondheid en milieu		10.319	11.679	10.234	12.213	10.201	13.286	10.160	13.109	41	177
Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling en stedelijke vernieuwing											
8.1	Ruimtelijke ordening	4.563	2.264	25	1.981	41	2.345	2.351	2.569	-2.310	-224
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	23.013	21.806	24.165	23.392	18.219	16.218	20.186	18.571	-1.967	-2.353
8.3	Wonen en bouwen	2.076	2.278	1.248	2.103	1.855	2.608	2.224	2.538	-369	70
Totaal VHROSV		29.652	26.348	25.438	27.476	20.115	21.171	24.761	23.678	-4.646	-2.506
Totaal saldo baten en lasten per taakveld		116.463	116.681	112.295	111.249	118.661	117.674	122.059	124.409	-3.398	-6.735
Saldo programmabegroting			-218		1.047		988		-2.350		-3.337



Bijlage 3: Interbestuurlijk Toezicht (IBT)

RAPPORTAGE INTERBESTUURLIJK TOEZICHT OVER 2019

Financiën	Groen/Oranje/Rood	TOELICHTING	
Er is structureel en reëel begrotingsevenwicht		De begroting 2019 van Zuidplas voldoet aan de criteria voor repressief toezicht. Daarom geldt voor de gemeente voor het jaar 2019 het repressieve begrotingstoezicht (PZH-2018-675050411) Ook voor het jaar 2020 is het toezichtregime repressief (PZH-2019-708349559). De jaarrekening 2018 is binnen de wettelijke termijn ingezonden en op basis van de uitkomsten van een onderzoek naar het jaarrekeningresultaat 2018 is geconcludeerd dat er geen aanleiding was voor verdergaand onderzoek.	
Is er reden voor extra aandacht?	gedeeltelijk	De Herijking van het gemeentefonds en de werkwijze om 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 Verordening Ruimte 2014 (artikel 3.4 Verordening Ruimte)		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.	
Is er reden voor extra aandacht?	nee	de huidige werkwijze volstaat	
Omgevingsrecht		TOELICHTING	
Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Milieu, Bouwen en Wonen		Het Handhavingsbeleid Bouw - en woningtoezicht 2016-2020 is op 10 mei 2016 vastgesteld door het college van Zuidplas met mededeling aan de gemeenteraad. Dit beleid was in 2019 nog geldig en is raadpleegbaar op: https://simcms.zuidplas.nl/mgd/files/handhavingsbeleid_bouw_-en_woningtoezicht_2016-2020.pdf . Op 18 mei 2020 wordt samen met de ODMH bepaald hoe dit beleid in de nabije toekomst te continueren. Met de ODMH zijn voor 2019 jaarprogramma's overeengekomen voor Bouw- en Woningtoezicht en Milieu. Deze jaarprogramma's zijn door de ODMH op respectievelijk 4 maart 2019 en 5 maart 2019 aan het college van Zuidplas ter vaststelling aangeboden. Het college van Zuidplas heeft op 26 maart 2019 ingestemd met deze jaarprogramma's en daar op 9 april 2019 de gemeenteraad over geïnformeerd.	
Voor vergunningverlening, toezicht en handhaving is tijdig een beleidsplan, een uitvoeringsprogramma en een evaluatie 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.			
Is er reden voor extra aandacht?	nee		
Monumentenzorg		TOELICHTING	
De gemeente beschikt over een deskundige adviescommissie met betrekking tot de (rijks)monumenten		De gemeente beschikt over een onafhankelijke en deskundige monumentencommissie. De commissie beschikt over: - bouwkundige deskundigheid; - kennis van restauraties; - kennis van kunsthistorie of architectuurhistorie; - kennis van lokale bouwhistorie.	
Is er reden voor extra aandacht?	ja	De benoemingstermijn van de commissie is verstreken. Momenteel wordt gewerkt aan nieuw erfgoedbeleid en een erfgoedverordening die tevens tot doel heeft om de benoeming van de commissie goed te regelen.	
Archief- en informatiebeheer		TOELICHTING	
Het archief- en informatiebeheer van de gemeente zijn op orde		Het programma Zuidplas Duurzaam Digitaal is in samenwerking met het SAMH tot stand gekomen. Met het SAMH en de provinciaal toezichthouder hebben de eerste verkennende gesprekken plaatsgevonden naar de mogelijkheden tot innovatie van het archief- en informatiebeheer binnen de wettelijke grenzen. Het Strategisch Informatie Overleg (SIO) is ingevoerd.	
Is er reden voor extra aandacht?	nee		
Huisvesting Vergunninghouders		TOELICHTING	
De gemeente heeft volledig en tijdig voldaan aan de halfjaartaakstelling en er is geen achterstand		Gevraagde informatie	
		Achterstand per 1 januari van het verantwoordingsjaar (doorhalen w at niet van toepassing is)	6
		Fase interventieladder op 1 januari	signaleren
		Taakstelling eerste halfjaar van het verantwoordingsjaar	15
		In het eerste halfjaar gehuisveste vergunninghouders	11
		Achterstand per 1 juli van het verantwoordingsjaar (doorhalen w at niet van toepassing is)	10
		Fase interventieladder op 1 juli	signaleren
		Taakstelling tweede halfjaar van het verantwoordingsjaar	15
		In het tweede halfjaar gehuisveste vergunninghouders	10
		Achterstand per 31 december van het verantwoordingsjaar (doorhalen w at niet van toepassing is)	15
		Fase interventieladder op 31 december	signaleren
		Toelichting	
		Door de regiovoerder van het COA zijn te weinig statushouders gekoppeld aan de gemeente Zuidplas. E.e.a. is ook toegegeven in de brief van de provincie d.d. 23-1-2020. Bovendien waren er onvoorziene vertragingen bij plaatsing van statushouders die buiten de schuld van de gemeente zijn ontstaan, zoals woningweigeringen en trage registratie van geplaatste statushouders door het COA.	
		Is er reden voor extra aandacht?	ja

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	Consumenten prijs 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	Jeugd bescherming
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	Onroerende zaakbelasting
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
PMD	plastic, metalen, drinkpakken
POH	Praktijk ondersteuner huisartsen
PPN	Perspectiefnota
PW	Participatiewet
RZB	Roerende zaakbelasting
ST	Sociaal team
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
WLZ	Wet langdurige zorg
WMO	Wet maatschappelijke ondersteuning
WNT	Wet Normering Bezoldiging Topfunctionarissen
WSO	Warmtesamenwerking Oostland
ZIN	Zuidplas in het Nieuws
ZVW	Zorgverzekeringswet
AVG	Algemene verordening gegevensbescherming
Wgr	Wet Gemeenschappelijke Regelingen
AB	Algemeen bestuur
DB	Dagelijks bestuur
RDOG	Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg Hollands Midden
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
Wpg	Wet Publieke gezondheid

