

Jaarstukken 2021

Gemeente Zuidplas

Corsa A22.001342 (aangepaste versie na Erratum A22.001334)





Inhoudsopgave

DEEL I Jaarverslag

Inleiding	5
Leeswijzer.....	5
Bestuurlijke samenvatting.....	7
Jaarstukken 2021 in één overzicht.....	10
Financiële samenvatting.....	11
Programma 1 Bestuur en organisatie.....	14
Product 1.1 Bestuur, organisatie en participatie.....	15
Product 1.2 Dienstverlening.....	18
Product 1.3 Veiligheid.....	19
Programma 2 Sociaal domein.....	24
Product 2.1 Algemeen sociaal domein.....	25
Product 2.2 Werk en inkomen.....	29
Product 2.3 Jeugd.....	33
Product 2.4 Maatschappelijke ondersteuning.....	39
Product 2.5 Volksgezondheid.....	43
Programma 3 Maatschappelijk domein.....	47
Product 3.1 Sport.....	48
Product 3.2 Onderwijs.....	50
Product 3.3 Cultuur.....	52
Programma 4 Ruimtelijk beleid en ontwikkeling.....	55
Product 4.1 Ruimtelijke ordening en vergunningverlening.....	56
Product 4.2 Wonen.....	58
Product 4.3 Economie.....	60
Product 4.4 Verkeer en Vervoer.....	62



Product 4.5	Gebiedsontwikkeling.....	63
Programma 5	Fysieke omgeving.....	69
Product 5.1	Beheer buitenruimte	70
Product 5.2	Afval, riolering en begraven.....	72
Product 5.3	Vastgoed.....	74
Programma 6	Financiële producten	78
	Overzicht baten en lasten.....	84
Paragraaf 1	Lokale heffingen	85
Paragraaf 2	Verbonden partijen	93
Paragraaf 3	Grondbeleid	117
Paragraaf 4	Invoering Omgevingswet	121
Paragraaf 5	Duurzaamheid en klimaatadaptatie	124
Paragraaf 6	Onderhoud kapitaalgoederen	127
Paragraaf 7	Bedrijfsvoering	133
Paragraaf 8	Financiering	136
Paragraaf 9	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	141
DEEL 2	Jaarrekening.....	150
1.	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.....	151
2.	Balans.....	160
3.	Toelichting op de balans.....	164
4.	Overzicht van lasten en baten	202
5.	Toelichting overzicht van lasten en baten	203
6.	Begrotingsrechtmatigheid.....	228
7.	Incidentele baten en lasten.....	232
8.	Wet Normering Topinkomens (WNT)	235
9.	SiSa verantwoording specifieke uitkeringen.....	238



Bijlage 1 Kerngegevens en bestuursstructuur.....	251
Bijlage 2 Overzicht investeringskredieten	253
Bijlage 3 Baten en lasten per taakveld	259
Bijlage 4 Stelposten prijs, groei en loon	261
Bijlage 5 Interbestuurlijk toezicht	263
Bijlage 6 Overzicht van effecten Covid 19.....	266
Bijlage 7 Lijst met afkortingen.....	268



Inleiding

Voor u liggen de jaarstukken 2021 van de gemeente Zuidplas. Het doel van de jaarstukken is niet alleen terugblikken op 2021, maar ook verantwoording afleggen over het gevoerd (financieel) beleid. Het college van B&W legt hierbij verantwoording af aan de gemeenteraad over de geleverde prestaties en de inzet van middelen. De accountant speelt hierbij een belangrijke rol, met name bij de jaarrekening en geeft een oordeel over de rechtmatigheid. In de toekomst (jaarstukken 2022) zal dit echter veranderen. Het college van B&W is dan zelf verantwoordelijk voor de rechtmatigheidsverklaring.

We kijken terug op een jaar waarin ondanks de uitdagende omstandigheden als gevolg van de vóórtdurende pandemie en de diverse maatschappelijke ontwikkelingen die de nodige weerslag op de gemeentelijke organisatie hebben gehad, de gemeente voortvarend en met enthousiasme veel werk in Zuidplas en in samenwerking met de regio heeft weten te verzetten. De voorliggende jaarstukken 2021, met daarin de doelen, prestatie indicatoren en behaalde resultaten, geven de uitzonderlijke omstandigheden beperkt weer.

Leeswijzer

De jaarstukken 2021, waarin beleidsmatig en financieel verantwoording wordt afgelegd over het jaar 2021, bestaan uit twee delen:

Deel 1: het Jaarverslag 2021

In dit beleidsdeel staat wat in 2021 bereikt is, hoe dat gedaan is en met welke middelen.

Deel 2: de Jaarrekening 2021

In dit financiële deel staat een uitgebreide toelichting op het financiële huishoudboekje van de gemeente over het jaar 2021.

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

Wat hebben we bereikt?

Wat hebben we ervoor gedaan?

Wat heeft het gekost?

De indeling van het jaarverslag volgt die van de begroting 2021. 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 2021” wordt beschreven of de prestaties in 2021 ertoe hebben geleid dat het doel in 2021 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 2020 opgenomen. De financiële tabellen zijn onder voorbehoud van afrondingsverschillen.
- Beleidsindicatoren
Tot slot volgt een tabel met de beleidsindicatoren die horen bij het desbetreffende beleidsprogramma. Beleidsindicatoren zijn statistieken die elke gemeente dient op te nemen in begroting en jaarverslag. De statistieken geven cijfermatig inzicht in diverse ontwikkelingen zoals armoede, veiligheid en duurzaamheid. Gemeente Zuidplas maakt deze statistieken niet zelf, ze worden beschikbaar gesteld door CBS en VNG. Het jaarverslag van gemeente Zuidplas toont ook de statistieken van referentiegemeenten. Referentiegemeenten zijn alle gemeenten in Nederland met 25.000 tot 50.000 inwoners.

Toelichting op de kleuren

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

Prestatie en tijd:

- = De prestatie is gerealiseerd in 2021 (al dan niet conform in de begroting opgenomen planning).
- = De prestatie is niet gerealiseerd in 2021, er is sprake van uitstel naar 2022, maar de prestatie wordt nog steeds beoogd.
- = De in de begroting beoogde prestatie is niet gerealiseerd en wordt ook niet meer nagestreefd in 2022.

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 kan worden opgevangen.

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

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

- [Bestuurlijke samenvatting](#)
- [Jaarstukken 2021 in één overzicht](#)
- [Financiële samenvatting](#)



Bestuurlijke samenvatting

Net als 2020 stond ook het jaar 2021 in het teken van de zorg of het takenpakket van de gemeenten en de financiële middelen wel met elkaar in balans konden worden gebracht. Gelukkig kon gaandeweg het jaar geconstateerd worden dat het zeer zorgelijke financiële beeld uit 2020 iets kon worden weggenomen door positieve berichten van het Rijk. In het verlengde daarvan heeft de gemeenteraad eind 2021 besluiten genomen over een pakket aan maatregelen (Herstelplan) om ook de komende jaren te blijven kunnen voldoen aan een structureel sluitende begroting, en tegelijkertijd ook de kwaliteit en omvang van de voorzieningen in de gemeente te borgen. De zorgen zijn zeker niet weg. Het takenpakket en de financiën met elkaar in balans brengen blijft continu aandacht vragen. En net als in 2020 hield de coronacrisis Nederland in de greep met grote impact op de inwoners en ondernemers. De beperkende maatregelen hebben niemand onberoerd gelaten en de uitvoering van de steun- en herstelpakketten zijn voor velen essentieel gebleken.

Vanuit die continue aandacht voor de voorzieningen voor de inwoners en ondernemers in de gemeente is ook in 2021 op veel domeinen voortgang geboekt. In mei 2021 heeft de gemeenteraad een historisch besluit genomen het Middengebied te ontwikkelen en een vijfde dorp te laten bouwen. Een andere belangrijke mijlpaal is de daadwerkelijke start van Stichting ZO! op 1 juli 2021 waarmee voor de inwoners één ingang voor zorg, activiteiten en hulp is gecreëerd. Een goed ingerichte en beheerbare openbare ruimte is belangrijk voor de leefbaarheid en vitaliteit van de gemeente en de dorpen. Om het beheer verantwoord en van goede kwaliteit te laten zijn is een onderbouwd technisch kader actief (het DIOR) voor een Duurzame Inrichting van de Openbare Ruimte. Maar ook in de gemeentelijke uitvoering zijn de effecten van corona zichtbaar. Zo heeft Zuidplas Verbindt, de structuur in Zuidplas gericht op het verminderen en voorkomen van vereenzaming, minder activiteiten kunnen uitvoeren. Een belangrijke stap verder in de groei van de gemeente is gezet met de start van de bouw van de permanente school in het Koningskwartier Zevenhuizen.

Inclusieve samenleving

Sport

In 2021 is begonnen met de realisatie van het nieuwe sportpark Ambacht in Moordrecht. Met de voetbalvereniging, scouting en duivensportvereniging is overeenstemming bereikt over de financiering voor de bouw van de eigen accommodatie. Ook de verplaatsing van de tennis- en voetbalvereniging in Zevenhuizen naar het nieuwe sportpark in de Swanla Driehoek vordert. Met de tennisvereniging is overeenstemming bereikt over de verplaatsingsovereenkomst. De overleggen met de voetbalvereniging zijn nog niet afgerond.

Ook op sportverenigingen heeft de tijdelijke sluiting van voorzieningen als gevolg van corona grote gevolgen gehad. Door de maatregelen was er geen of in zeer beperkte mate sportbeoefening mogelijk. Dit heeft vanzelfsprekend impact gehad op de uitvoering van de sportstimuleringsactiviteiten die onderdeel zijn van het Lokaal Sportakkoord en Sportvisie 2020-2030.

Leerlingenvervoer

Per 1 augustus 2021 zijn er nieuwe contracten voor het doelgroepenvervoer afgesloten. Connexxion is verantwoordelijk voor het leerlingenvervoer en jeugdwetvervoer; Willemsen de Koning is verantwoordelijk voor het Collectief Vraagafhankelijk Vervoer en het rolstoelgebonden dagbestedingsvervoer Wmo. De contracten zijn door de opdrachtgever met een vaste prijs in de markt gezet.



Nationaal Programma Onderwijs

Het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) is in het leven geroepen om onderwijsvertragingen in te lopen en het moet leerlingen ondersteunen die het moeilijk hebben door schoolsluitingen en corona. Zowel onderwijs als gemeenten ontvangen separaat middelen vanuit het NPO.

Voor het onderwijs houdt dat in dat scholen aan de hand van een schoolscan een probleem- en behoeftanalyse op leerling- en schoolniveau hebben gedaan, op basis waarvan een beredeneerde en onderbouwde keuze wordt gemaakt voor passende interventies. De gemeente Zuidplas zal hierop aansluiten met gerichte bestedingen voor de jeugdigen. De maatregelen kunnen doelstellingen hebben op schoolmaatschappelijk werk, onderwijshuisvesting, sport en cultuur.

Verbindend bestuur

Participatie

De gemeente Zuidplas wil door een mix van methoden en instrumenten voor fysieke en digitale participatie zoveel mogelijk inwoners en belanghebbenden laten meedenken en meedoen. Het Kader Participatie (vastgesteld in 2021) biedt een handvat voor het geven van duidelijkheid bij de start van participatie over een plan of project. Na de participatie wordt teruggekoppeld aan inwoners en belanghebbenden wat met de input is gedaan en vindt een evaluatie plaats. Zo krijgen inwoners en belanghebbenden meer inzicht in hoe participatie verloopt en welke rol zij daarin kunnen hebben.

Organisatie

Het belangrijkste wat de ambtelijke organisatie heeft geraakt in 2021 is COVID. Het heeft zeer veel invloed gehad op het werk en de mensen van de gemeentelijke organisatie gehad. Een aanzienlijk deel van het jaar waren op enkelen na, alleen de mensen van de directe dienstverlening (voornamelijk KCC, burgerzaken, buitendienst) en postverwerking fysiek aanwezig in het gemeentehuis en de andere locaties. Het grootste deel van de medewerkers heeft vooral vanuit huis gewerkt.

De impact en effecten hiervan gingen door de hele organisatie heen en waren verstrekkend. Dit was met name zichtbaar in de volgende drie aspecten:

- Een hoog ziekteverzuim als gevolg van corona
- Het psychosociale effect van corona
- De inzet op crisismanager ten koste van inzet op bedrijfsvoering

Het gevolg hiervan was dat er in 2021 voor is gekozen om de focus met name te leggen op de continuering aan uitbreiding van dienstverlening aan inwoners en ondernemers en minder op de doorontwikkeling van de bedrijfsvoering.

Toekomstbestendigheid

Sociaal domein

Na enkele maanden uitstel is op 1 juli 2021 Stichting ZO! gestart. Hiermee is één toegang tot welzijn, ondersteuning en hulp voor onze inwoners gerealiseerd. Stichting ZO! zet alle mogelijkheden in om de eigen kracht van de inwoner en de omgeving te versterken en te helpen met vragen of zorgen over wonen, financiën, zorg, gezin of relatie. Er is een start gemaakt met integraal werken. De gewenste doorontwikkeling van Stichting ZO! wordt nog onvoldoende gerealiseerd. De gemeente stelt daarom incidentele middelen beschikbaar om Stichting ZO! bij de doorontwikkeling te ondersteunen.

In 2021 is hard gewerkt aan de implementatie van de nieuwe Wet inburgering 2022, die op 1 januari 2022 in werking is getreden. Op deze manier kunnen inburgeraars beter begeleid worden en wordt ervoor gezorgd dat we iedere inburgeraar een zo passend mogelijk inburgeringstraject kunnen bieden, zodat zij volwaardig mee kunnen doen in de samenleving.



Buitenruimte

Op basis van de schouwresultaten van het tweede kwartaal kan worden geconcludeerd dat de vastgestelde kwaliteitsniveaus van de buitenruimte in 2021 zijn behaald. De resultaten in Nieuwerkerk aan den IJssel stonden onder druk. Hierop is specifiek ingezet met gesprekken met de betreffende aannemer. Voor geheel Zuidplas is het straatmeubilair niet op het gewenste beeld geschouwd in 2021. Dit komt voort uit het besluit in de Zomernota 2021 dat voor het groeiend aantal objecten in de openbare ruimte geen aanvullend budget beschikbaar kon worden gesteld.

Het verder versterken van het gebiedsprofiel van Zuidplas voor huidige en (potentiele) nieuwe inwoners, ondernemers en arbeidstalenten

In 2021 konden opnieuw veel activiteiten en evenementen niet doorgaan vanwege corona, waardoor de profilering van de gemeente en het gebiedsprofiel “Zuidplas, de Watertuin van de Zuidelijke Randstad” op andere manieren moest plaatsvinden. Daarnaast profileerde de gemeente zich op de arbeidsmarkt met de nieuwe site www.werkenbijgemeentezuidplas.nl. Om de ambities van Zuidplas om te zetten naar acties vindt verdere ontwikkeling van de gebiedsprofilering plaats door op basis van het beschikbare budget een plan voor de komende jaren op te stellen.



gemeente
Zuidplas

Jaarstukken 2021

in één overzicht

Het saldo van
inkomsten en uitgaven

€ 6,5
MILJOEN



Inkomsten
€ 140,7
MILJOEN

Waar komt het vandaan?

INKOMSTEN VAN HET RIJK
€ 75,6 MILJOEN

LOKALE HEFFINGEN
€ 11,6 MILJOEN

OVERIGE INKOMSTEN
€ 53,5 MILJOEN

Uitgaven
€ 134,2
MILJOEN

Waar gaat het naar toe?

BESTUUR EN ORGANISATIE
DIENSTVERLENING EN VEILIGHEID
€ 6,6 MILJOEN

€ 145,- PER INWONER

SOCIAAL DOMEIN
JEUGD, WMO EN PARTICIPATIE
€ 47,0 MILJOEN

€ 1.028,- PER INWONER

**RUIMTELIJK BELEID
EN -ONTWIKKELING**
€ 35,5 MILJOEN

€ 775,- PER INWONER

MAATSCHAPPELIJK DOMEIN
SPORT, ONDERWIJS EN CULTUUR
€ 9,7 MILJOEN

€ 212,- PER INWONER

FINANCIËLE PRODUCTEN
ALGEMENE DEKKING, OVERHEAD
€ 15,2 MILJOEN

€ 333,- PER INWONER

FYSIEKE OMGEVING
BEHEER OPENBARE RUIMTE
€ 20,1 MILJOEN

€ 439,- PER INWONER

Totaal aantal inwoners
Gemeente Zuidplas
45.790

Hoogtepunten 2021

- Historisch besluit ontwikkeling Middengebied
- Start van Stichting ZO!
- Duurzame inrichting van openbare ruimte (DIOR)
- Effecten van corona in gemeente extern en intern zeer zichtbaar
- Start bouw permanente school Koningskwartier (Zevenhuizen)
- Begonnen met realisatie sportpark Ambacht
- Kader Participatie vastgesteld
- Profilering gemeente op arbeidsmarkt met nieuwe site



Financiële samenvatting

In onderstaande tabel is het begroot en gerealiseerd resultaat opgenomen, waarbij een vergelijking met eerder begrote resultaten is gemaakt. Het resultaat van de primitieve begroting begon met circa € 5,1 miljoen in de min, maar dit is via het herstelplan en andere begrotingswijzigingen verhoogd tot uiteindelijk een geprognosticeerd resultaat van € 594.000 positief. Het gerealiseerd resultaat is circa € 6,5 miljoen positief, wat circa € 5,9 miljoen hoger is dan geprognosticeerd.

Er zijn veel externe oorzaken die het positieve resultaat verklaren. Door nieuwe informatie zijn de voorzieningen wethouderspensionen en grondbank bijvoorbeeld lager. Ook ontvangt de gemeente extra middelen uit de decembercirculaire, uit precariobelasting en uit een specifieke uitkering controle toegangsbewijzen. Verder geldt dat verschillende voordelen incidentele budgetten betreffen, waarbij door de coronacrisis of andere oorzaken geen volledige uitvoering in 2021 gegeven kon worden. Voor deze onderdelen volgt een voorstel voor resultaatbestemming in 2022. In de onderstaande tabel staat een opsomming van de grootste oorzaken.

Resultaat 2021 en afwijking ten opzichte van begroting na wijziging	Bedragen * € 1.000
Primitieve Begroting 2021	-5.096
<i>Raadsbesluiten na vaststellen primitieve begroting:</i>	
Genomen raadsbesluiten vanaf zomerreces 2020	-97
Structurele effecten Najaarsnota 2020	139
Nieuw beleid Begroting 2021	174
Septemercirculaire 2020	51
Herstelplan Begroting 2021	4.932
IKC Koningskwartier	77
Zomernota 2021	-1.756
Meicirculaire 2021	-485
Najaarsnota 2021 incl. amendement capaciteit RO	1.700
Septemercirculaire 2021	956
Geprognosticeerd resultaat 2021	594
Werkelijk resultaat jaarrekening	6.463
Vershil geprognosticeerd en werkelijk resultaat	5.869



Omschrijving grootste afwijkingen	Bedragen * € 1.000
Progr. 2 Jeugd maatwerkvoorzieningen	-1.845
Progr. 4. Vrijval voorziening grondbank (voorstel in 2022 toevoegen aan reserve)	1.515
Progr. 6 Gemeentefonds Decembercirculaire 2021	948
Progr. 6 Overhead lagere personeelslasten	855
Progr. 1 Lagere dotatie voorziening wethouderspensionen	480
Progr. 6 Incidentele teruggave BTW/BCF	420
Progr. 2 Wmo zorgvoorzieningen	-412
Progr. 4 Capaciteit achterstand ruimtelijke aanvragen/ amendement NJN2021	429
Progr. 4 Leges omgevingsvergunningen	352
Progr. 4 Planschade	-339
Progr. 2 Wmo maatwerkvoorzieningen	335
Progr. 6 Precariobelasting	224
Overige verschillen	2.907

Voor verschillende incidentele voordelen geldt dat er als gevolg van de coronacrisis of andere oorzaken geen volledige besteding is geweest in 2021. Het voorstel is om de volgende budgetten over te hevelen, dat wil zeggen te begroten in begrotingsjaar 2022. Wanneer rekening gehouden wordt met deze resultaatbestemming, komt het resultaat uit op circa € 3,4 miljoen.



Voorstellen tot resultaatbestemming 2021	
Resultaat 2021	6.463
Voorstel tot storting in bestemmingsreserve	
Dotatie algemene reserve aan reserve Sociaal Domein	-384
Dotatie vrijval voorziening grondbank aan reserve grondexploitatie	-1.515
Voorstel tot resultaatbestemming in 2021	
Decembercirculaire 2021 6e tranche corona: Continuïteit zorg, meerkosten Jeugd	-57
Decembercirculaire 2021 6e tranche corona: Continuïteit van zorg, meerkosten Wm	-42
Decembercirculaire 2021 6e tranche corona: Lokaal cultuuraanbod	-76
Decembercirculaire 2021 6e tranche corona: Sociale werkvoorzieningen	-48
Meicirculaire 2021 4e tranche corona: Inzet op jongeren (niet besteed deel)	-70
Koplopersproject cliëntondersteuning (Najaarsnota 2021)	-32
Restant budget hybride werken (corona bedrijfsvoeringbudget Zomernota 2021)	-32
Capaciteit achterstand ruimtelijke aanvragen (amendement Najaarsnota 2021)	-429
Mobiliteitsmanagement A20 + treinhalte Gouweknoop	-78
Omgevingswet	-96
Duurzaamheidsbeleid	-142
Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb), budget Decemercirculaire 2021	-21
Rekeningresultaat na resultaatbestemming	3.441

De stand van de algemene reserve per 31/12/2021 is € 17,1 miljoen. Wanneer het saldo na bestemming van de jaarrekening van € 3,4 miljoen hieraan toegevoegd wordt, komt deze uit op € 20,5 miljoen. De weerstandsratio, oftewel het verhoudingsgetal tussen risico's en buffers, komt bij deze jaarrekening uit op het cijfer 3. De schuldquote daalt van 83% naar 65%. Tegen de verwachting in zijn er in 2021 geen nieuwe langlopende leningen afgesloten. Dit heeft deels als oorzaak dat er minder kosten zijn gemaakt dan begroot. Vanwege corona en andere oorzaken hebben verschillende eenmalig geplande activiteiten geen doorgang kunnen vinden in 2021, maar is het voornemen om deze later uit te voeren. Een tweede oorzaak is dat we extra liquide middelen hebben ontvangen, waardoor we niet extra hoefden te lenen. Hierbij valt met name de subsidie "Woningbouwimpuls" van € 14,2 miljoen op.

Programma 1 Bestuur en organisatie

Toekomstbestendig en resultaatgericht



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

Dit programma bestaat uit de volgende producten:

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



Product 1.1 Bestuur, organisatie en participatie

Algemeen doel product (wat wilden we bereiken?)

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

Ontwikkelingen

Opfrissen Lokale Democratie

In 2021 is de werkgroep 'Opfrissen Lokale Democratie' aan de slag gegaan met de verbeteragenda naar aanleiding van de Quick Scan Lokale Democratie. De eerste twee acties: heldere verwachtingen in participatie en communicatie vanuit inwonersperspectief zijn meegenomen in het Kader Participatie. De overige drie verbeteracties zijn gericht op versterken van de positie van de gemeenteraad in de kaderstellende, vertegenwoordigende en controlerende taak. Dat heeft de raad zelf opgepakt. Hierbij is in 2021 onder andere gewerkt aan het format voor een startnotitie. Hiermee wordt bij de start van complexe dossiers het thema, het beoogde doel, randvoorwaarden maar ook het proces verkend. Een goed moment om als raad of college thema's of projecten te kiezen waar een startnotitie aan verbonden kan worden, is bij de programmabegroting. Een ander moment om te bepalen waar de raad startnotities over wil ontvangen is bij de formulering van een raads- of coalitieakkoord volgend op de 4-jaarlijkse raadsverkiezingen. Een ander punt in de verbeteragenda is versterking van de zichtbaarheid van de gemeenteraad als collectief. Hieraan is als gevolg van corona nog geen nadere uitvoering gegeven.

Participatie

Mede door corona bleef digitale participatie in 2021 in Zuidplas belangrijk. Er vonden webinars en digitale informatiebijeenkomsten plaats over diverse onderwerpen, projecten en programma's. Inwoners bleven hierdoor op de hoogte van de actuele stand van zaken en konden meepraten, een reactie geven of vragen stellen. In 2021 is het Kader Participatie door de raad vastgesteld, dat de visie van de gemeente op het gebied van fysieke en digitale participatie beschrijft. Hierin is ook de verbeteragenda van de Quick Scan Lokale Democratie meegenomen, en het verplichte onderdeel van de Omgevingswet, namelijk de richtlijnen participatie voor initiatiefnemers fysieke leefomgeving.

Beleef Zuidplas

Het gebiedsprofiel 'Zuidplas De Watertuin van de Zuidelijke Randstad' wint aan terrein. Het aantal volgers op social media neemt toe en inwoners worden steeds meer ambassadeur van het gebied en het gebiedsprofiel. Onder de noemer Beleef Zuidplas onderscheidt de gemeente zich naar jonge gezinnen uit Zuidplas zelf, de regio (<25 km), de driehoek Rotterdam/Gouda/Zoetermeer én de kinderen van huidige inwoners. Het doel is om deze groep te laten zien dat Zuidplas een aantrekkelijke woon-, werk- en/of recreatiegemeente is. Door aan te haken op activiteiten, evenementen en ontwikkelingen passend bij het gebiedsprofiel, ontstaat (h)erkenning en een positief beeld bij potentiële en bestaande inwoners, ondernemers, arbeidstalenten, bezoekers en (internationale) sporters. In 2021 is de regionale naamsbekendheid weer iets gestegen van 33% naar 36%.

Doelen 2021 (wat hebben we daarvoor gedaan?)

Doel 2021			Werkelijk 2021		
De inwoners voelen zich betrokken bij besluitvormingstrajecten, projecten en programma's van de gemeente: er is een breed draagvlak voor besluitvorming.			De randvoorwaarden voor het doel zijn behaald.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting
Opstellen van een participatienota (Kader Participatie).	Een door de raad vastgesteld Kader Participatie, met een visie op ontwikkelingen rond (digitale) participatie.	Q1 2021	●	●	Het Kader Participatie is 5 oktober 2021 door de raad vastgesteld.
Uitbreiden participatiemiddelen.	Introductie van een digitaal participatieplatform (www.maakzuidplas.nl). Deze website wordt telkens geactualiseerd en gaat na de pilotfase van een jaar door.	2021	●	●	Het digitaal participatieplatform www.maakzuidplas.nl is in januari 2021 gelanceerd en heeft na een jaar een nieuwe inrichting gekregen. Zo is de website nog toegankelijker en overzichtelijker gemaakt.
Een breed gedragen visie op (digitale) participatie in de gemeente Zuidplas, met een duidelijk afwegingskader, spelregels en toolbox (methoden en instrumenten). Het helder maken van verwachtingen over participatie bij de start richting inwoners, belanghebbenden en raad. Het kader gaat in op de participatie met inwoners, de rol en positie van het bestuur in participatie en de participatie door initiatiefnemers.	Behoud en beheer van een mix van fysieke en digitale instrumenten en methoden voor participatie. Het Kader Participatie wordt uitgevoerd conform scenario 3 (o.a. communicatieadviseur digitaal participatieplatform).	2021	●	●	Er is een mix aan fysieke en digitale middelen ingezet voor participatie. Een verbeterpunt is het helder maken van verwachtingen aan de start van een participatietraject en het terugkoppelen wat er met de input is gedaan aan het einde van het traject. Bij de vaststelling van het Kader Participatie op 5 oktober 2021 heeft de raad gekozen voor scenario 3 (minimaal scenario), met een budget van €100.000 voor het beheer van het digitale participatieplatform Maak Zuidplas. Omdat niet is gekozen voor scenario 1 en er geen participatieadviseur is aangesteld, zal de implementatie van het Kader Participatie en het gebruik maken van de checklist – zoals ook gemeld tijdens raadsdebatten – langer duren.



Doel 2021			Werkelijk 2021		
Door profilering van Zuidplas als de Watertuin van de Zuidelijke Randstad raken meer dagrecreanten, potentiële inwoners en werknemers geïnteresseerd om hier te komen wonen, werken en recreëren.			De randvoorwaarden voor het doel zijn deels behaald: door corona konden veel activiteiten en evenementen niet doorgaan of slechts in aangepaste vorm plaatsvinden.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting
Uitlichten evenementen en activiteiten in Zuidplas passend bij het gebiedsprofiel en strategie.	In het kader van 750 jaar Dam in de Rotte activiteiten uitrollen in het buitenstedelijk stroomgebied van de Rotte (grondgebied Zuidplas en Lansingerland).	2021	●	●	Veel activiteiten en evenementen konden door corona niet doorgaan of alleen in aangepaste vorm plaatsvinden. Daardoor kon hier minder op worden meegelif in de promotie van Beleef Zuidplas.
In samenwerking met lokale recreatie ondernemers komen tot dagarrangementen om bezoekers uit de regio Zuidplas een dag te laten beleven.	De mogelijkheden voor dagrecreatie dichtbij huis zijn toegenomen voor inwoners en bezoekers uit de regio. Er zijn enkele dagarrangementen uitgewerkt met ondernemers, waaronder de molen stempelroute en er is een Beleef Zuidplas giftbox met lokale producten ontwikkeld.	2021	●	●	Mede door de molenstempelroute hebben inwoners en bezoekers uit de regio meer mogelijkheden gekregen om dichtbij huis erop uit te gaan. De giftbox met lokale producten is gebruikt als relatiegeschenk en voor de ambassadeurs van Beleef Zuidplas (bv indieners van mooie foto's voor social media en de website).
Delen van verhalen uit Zuidplas passend bij gebiedsprofiel op beleefzuidplas.nl.	De verhalen (cultuur-historisch) die zijn opgetekend voor Tour-de-Zuidplas zijn gedeeld via de website www.beleefzuidplas.nl en social mediakanalen.	2021	●	●	De verhalen voor Tour-de-Zuidplas zijn ook gedeeld door volgers van Beleef Zuidplas op social media. Hierdoor is gebouwd aan een stevige community.
Naamsbekendheid in de regio vergroten en profileren als aantrekkelijke werkgever in de regio op de arbeidsmarkt.	De regionale naamsbekendheid is gestegen door activiteiten uit te lichten, dagarrangementen met lokale ondernemers te realiseren en verhalen uit Zuidplas te delen via de beschikbare mediakanalen en Beleef Zuidplas. Met de nieuwe 'Werken Bij' site en (online) campagne profileert de gemeente zich als aantrekkelijke werkgever in de regio op de arbeidsmarkt.	2021	●	●	De regionale naamsbekendheid is licht gestegen van 33% naar 36%.

Beleidskaders

A21.000693 Kader Participatie 2021

Z19.001408 Informatienota Lancering nieuw gebiedsprofiel Zuidplas tijdens WRC 2019 III (B-975)

Product 1.2 Dienstverlening

Algemeen doel product (wat wilden we bereiken?)

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

Doelen 2021 (wat hebben we daarvoor gedaan?)

Doel 2021			Werkelijk 2021		
Inwoners kunnen deelnemen aan het democratisch proces			De randvoorwaarden voor het doel zijn behaald ondanks corona.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting
De Tweede Kamerverkiezingen van 15 maart 2021 verlopen rechtmatig en coronaproof.	Rechtmatige en veilige uitvoering verkiezingen	Q1 2021	●	●	De verkiezingen hebben rechtmatig en veilig binnen het beschikbaar budget plaatsgevonden.



Product 1.3 Veiligheid

Algemeen doel product (wat wilden we bereiken?)

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

Doelen 2021 (wat hebben we daarvoor gedaan?)

Doel 2021			Werkelijk 2021																		
Versterken veiligheidsgevoelens van inwoners en ondernemers.			Het doel is behaald. Als gevolg van corona konden participatie-activiteiten beperkt plaatsvinden. Waar het mogelijk was, is samenwerking met partners in de zorg- en veiligheidsketen gezocht en zijn burgerinitiatieven ondersteund. Naast een groot aantal integrale controles is daarbij ook ingezet op preventie en awareness naar inwoners én ondernemers.																		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting																
Integrale aanpak van veiligheidsvraagstukken, o.a. door inwoners en ondernemers vroegtijdig te betrekken.	Dalende trend van de criminaliteitscijfers (ten opzichte van 2020).	2021 - 2024	●	●	<p>Ondanks de aanwezigheid van het coronavirus, is ingezet op participatie en zijn inwoners en ondernemers betrokken in veiligheidsvraagstukken. Hierbij valt te denken aan het aanpakken van jeugdoverlast op enkele plaatsen, aanpak en awareness ondermijning en ondersteuning buurtpreventie in het kader van tegengaan (woning)inbraken.</p> <p>In het eerste, tweede en derde kwartaal 2021 is t.o.v. 2020 het totaal aantal misdrijven in Zuidplas gedaald. Het vierde kwartaal 2021 is t.o.v. 2020 gelijk gebleven.</p> <p><i>Totaal aantal misdrijven per 10.000 inwoners in Zuidplas</i></p> <table border="1"> <tr> <td><i>1^{ste} kwartaal 2020</i></td> <td><i>97.35</i></td> <td><i>2021</i></td> <td><i>82.35</i></td> </tr> <tr> <td><i>2^{de} kwartaal 2020</i></td> <td><i>87.89</i></td> <td><i>2021</i></td> <td><i>71.69</i></td> </tr> <tr> <td><i>3^{de} kwartaal 2020</i></td> <td><i>104.63</i></td> <td><i>2021</i></td> <td><i>85.67</i></td> </tr> <tr> <td><i>4^{de} kwartaal 2020</i></td> <td><i>94,35</i></td> <td><i>2021</i></td> <td><i>95.06</i></td> </tr> </table> <p>Hierbij moet worden opgemerkt dat naast (integrale) veiligheidsacties, waarbij inwoners en ondernemers betrokken zijn, de dalende trend mede het gevolg is</p>	<i>1^{ste} kwartaal 2020</i>	<i>97.35</i>	<i>2021</i>	<i>82.35</i>	<i>2^{de} kwartaal 2020</i>	<i>87.89</i>	<i>2021</i>	<i>71.69</i>	<i>3^{de} kwartaal 2020</i>	<i>104.63</i>	<i>2021</i>	<i>85.67</i>	<i>4^{de} kwartaal 2020</i>	<i>94,35</i>	<i>2021</i>	<i>95.06</i>
<i>1^{ste} kwartaal 2020</i>	<i>97.35</i>	<i>2021</i>	<i>82.35</i>																		
<i>2^{de} kwartaal 2020</i>	<i>87.89</i>	<i>2021</i>	<i>71.69</i>																		
<i>3^{de} kwartaal 2020</i>	<i>104.63</i>	<i>2021</i>	<i>85.67</i>																		
<i>4^{de} kwartaal 2020</i>	<i>94,35</i>	<i>2021</i>	<i>95.06</i>																		



					<p>geweest van het coronavirus. Mensen waren hierdoor meer thuis.</p> <p>Een toename werd hierdoor wel gezien bij digitale criminaliteit, maar over het geheel is sprake geweest van een sterke daling van de misdaadcijfers.</p>
Samen met inwoners gerichte activiteiten organiseren in de wijken die positieve gevoelens over veiligheid en leefbaarheid stimuleren.	Stijging aantal deelnemers buurtpreventie met 500 ten opzichte van 2020 en de daaropvolgende jaren.	2021 - 2024	●	●	<p>De aanwezigheid van het coronavirus heeft ertoe geleid dat minder looproutes van buurtpreventie zijn gelopen en werven van nieuwe leden niet gemakkelijk was.</p> <p>Ook hebben gerichte participatieactiviteiten het afgelopen jaar minder kunnen plaatsvinden door de van toepassing zijnde coronamaatregelen.</p> <p>Overzicht nieuwe aanmeldingen 2021, incl. buurt WhatsApp groepen Moerkapelle 29 Moordrecht 32 Nieuwerkerk aan den IJssel 53 Zevenhuizen 51</p>
Bewustwording inwoners en ondernemers vergroten.	Wekelijks een succes op gebied van veiligheid en leefbaarheid communiceren via onder andere social media.	2021 - 2024	●	●	<p>In de kern is deze prestatie behaald. De prestatie richt zich hier op bewustwording en niet het aantal berichten in de (sociale) media. Echter, lenen behaalde successen zich er niet altijd voor om deze te kunnen/mogen communiceren naar inwoners en ondernemers. Er is voor zover mogelijk gebruik gemaakt van (sociale) media om resultaten te communiceren. Ook hebben er naast behaalde successen preventie- en awareness campagnes plaatsgevonden, waarbij inwoners en ondernemers benaderd en bewustgemaakt zijn. Hierbij valt te denken aan de awareness campagne cybercriminaliteit (hack-shield), de rookmeldercampagne om brandveiligheid in woningen te vergroten en bewustwording campagne ondermijning (o.a. drugscriminaliteit).</p>
Gerichte handhaving en toezicht van politie en	In alle dorpen gecombineerde (politie/handhaving) spreekuren.	2021 - 2024	●	●	<p>Als gevolg van het coronavirus lag het primaat op handhaving en toezicht van de coronamaatregelen en was het fysiek organiseren van spreekuren niet altijd mogelijk.</p>



handhavers in wijken en buurten.					Bovendien was er sprake van een beperkte capaciteit bij het team gemeentelijke handhavers doordat zij zich primair moesten richten op de handhaving van de coronamaatregelen. De prestatie is hierdoor onvoldoende behaald.
----------------------------------	--	--	--	--	---

Doel 2021			Werkelijk 2021		
Handvatten bieden aan onze inwoners en ondernemers om cybercrime te voorkomen en tegen te gaan.			De randvoorwaarden voor het doel zijn behaald.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting
Organiseren voorlichtingsbijeenkomst en voor doelgroepen (jongeren, senioren, ondernemers), samen met o.a. politie gericht inzet plegen op cybercrime.		2021-2024	●	●	Digitale bijeenkomsten hebben plaatsgevonden voor ondernemers, senioren en jeugdigen (hack-shield, cyberagent).



Beleidsindicatoren programma 1

Beleidsindicatoren Programma 1			Werkelijk				
Taakveld: Veiligheid							
Naam indicator	Eenheid	Bron*		2018	2019	2020	2021
Verwijzingen Halt	Aantal per 10.000 jongeren	Halt.nl	Zuidplas:	132	79	56	nbn
			Referentiegemeenten:	111	122	100	nbn
Winkeldiefstallen	Aantal per 1000 inwoners	Waarstaatjegemeente.nl (primaire bron: Politie)	Zuidplas:	1,4	2,1	1,8	nbn
			Referentiegemeenten:	1,0	1,1	1,1	nbn
			Nederland	2,0	2,3	2,0	nbn
Geweldsmisdrijven	Aantal per 10.000 inwoners	CBS	Zuidplas:	3,1	3,6	3,9	nbn
			Referentiegemeenten:	3,4	3,4	3,2	nbn
Diefstallen uit woning	Aantal per 1000 inwoners	Waarstaatjegemeente.nl (primaire bron: Politie)	Zuidplas:	2,0	2,7	2,5	nbn
			Referentiegemeenten:	2,0	1,9	1,4	nbn
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Aantal per 10.000 inwoners	CBS	Zuidplas:	3,2	3,2	3,6	nbn
			Referentiegemeenten:	4,2	4,6	4,9	nbn



Wat heeft het programma bestuur en organisatie gekost?

Bestuur en organisatie	bedragen x € 1.000				
	Jaarrekening 2020	Primitieve begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Jaarrekening 2021	Verschil
Lasten	7.412	6.657	6.947	6.640	308
Baten	523	464	465	1.087	622
Resultaat	-6.889	-6.193	-6.482	-5.552	930

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

Bestuur en organisatie	bedragen x € 1.000				
	Jaarrekening 2020	Primitieve begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Jaarrekening 2021	Verschil
Bestuur, organisatie en participatie					
Lasten	2.380	2.255	2.248	2.070	179
Baten	108	-	1	397	396
Dienstverlening					
Lasten	1.704	967	1.215	1.174	41
Baten	378	437	437	559	122
Veiligheid					
Lasten	3.328	3.435	3.484	3.396	88
Baten	37	27	27	132	105
Totaal lasten	7.412	6.657	6.947	6.640	308
Totaal baten	523	464	465	1.087	622
Saldo van baten en lasten	-6.889	-6.193	-6.482	-5.552	930
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-	-	-	-	-
Resultaat	-6.889	-6.193	-6.482	-5.552	930

Programma 2 Sociaal domein

Werken aan een inclusieve samenleving



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

Dit programma bestaat uit de volgende producten:

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



Product 2.1 Algemeen sociaal domein

Algemeen doel product (wat wilden we bereiken?)

Algemene voorzieningen en de toegang en dienstverlening binnen het sociaal domein zijn makkelijk toegankelijk voor inwoners.

Doelen 2021 (wat hebben we daarvoor gedaan?)

Doel 2021			Werkelijk 2021		
De toegang tot dienstverlening in het sociaal domein is verbeterd.			Het doel is randvoorwaardelijk deels behaald. Stichting ZO! is gestart, maar nog in ontwikkeling.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (alleen verklaring bij oranje of rood licht)
Stichting Zuidplas Ondersteunt! wordt opgezet, zodat er één toegang tot welzijn, ondersteuning en hulp is voor de inwoner.	Stichting ZO! is operationeel op 01-04-2021.	Q2 2021 -> Q3 2021	●	●	Bij de Zomernota is de datum verschoven van 1 april naar 1 juli 2021. De stichting is per 1 juli 2021 operationeel.
Stichting Zuidplas Ondersteunt! heeft eenvoudige en snelle werkprocessen waardoor er een korte doorlooptijd is voor de inwoner.	Er zijn geen wachttijden langer dan 2 weken.	Q4 2021	●	●	Door de oprichting van Stichting ZO! is er één toegang gerealiseerd en wordt het mogelijk om eenvoudige en snelle werkprocessen in te richten. Door integraal te werken wordt gestreefd naar beheersbare wachttijden. Op dit moment zijn er wachttijden, onder andere door de vele maatschappelijke ontwikkelingen in het domein Jeugd. U bent eerder, via de Najaarsnota, over de wachttijden geïnformeerd. Er lopen diverse interventies om de wachttijd beheersbaar te krijgen. Het voorveld wordt vaker ingezet bij meldingen.
De gemeente heeft voldoende mogelijkheden om goed te sturen op Stichting Zuidplas Ondersteunt!	De (dienstverlenings-) overeenkomst is afgerond en de ICT van de stichting is ingericht. Sturingsinformatie wordt ontwikkeld.	Q1 2021 Doorlopend	● ●	● ●	- De dienstverleningsovereenkomst is getekend en de ICT werkt. Alles is voor de start van Stichting ZO! gerealiseerd. - Monitoringsinformatie is in ontwikkeling.

Doel 2021 Er is extra (hulp)aanbod dat met een eenvoudige en korte procedure ingezet kan worden.			Werkelijk 2021 Het doel is deels behaald: er is gestart met integraal werken en ondersteunen vanuit het voorveld. Dit zal nog verder ontwikkeld moeten worden.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (alleen verklaring bij oranje of rood licht)
Parallel aan het opzetten van de stichting vindt nader onderzoek plaats naar vormen voor verdere afschaling en normalisering van zorg en ondersteuning.	Stichting Zuidplas Ondersteunt heeft meer vormen van begeleiding direct beschikbaar, waardoor het aantal beschikkingen in 2021 relatief (ten opzichte van stijging aantal inwoners) afneemt ten opzichte van 2020.	2021-2022	●	●	Hier vindt doorlopend het gesprek over plaats met de huidige partijen. Dit heeft geresulteerd in de opzetten van bijvoorbeeld het home-start, inzet van de jeugdarts, preventieve inzet voor de jeugd om eenzaamheid tegen te gaan en campagne 'luisterend oor' in verband met corona en de POH-Jeugd. Er is een start gemaakt met integraal werken en afschalen naar het voorveld. Dit heeft echter nog niet geleid tot een afname van het aantal beschikkingen.

Doel 2021 De inkoop van zorg is zo georganiseerd dat (kwetsbare) inwoners (0-100) beschikken over passende zorg			Werkelijk 2021 Het doel is behaald: het zorglandschap is dekkend maar het aantal zorgaanbieders is beperkt. Voor jeugd is de integrale toegang gerealiseerd. De pilot Samen in de Buurt is een extra ontwikkeling, ook met het stopzetten van deze pilot beschikking de inwoners over passende zorg.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (alleen verklaring bij oranje of rood licht)
Er is een dekkend zorglandschap met voldoende keuzevrijheid voor de inwoner.	In de context van het open-house construct zijn extra sturing instrumenten voor dekkend en divers zorglandschap voor contractmanagement bekend.	Q4 2021	●	●	De Open House constructie is dichtgezet. Nieuwe aanbieders worden in principe niet meer toegelaten voor een nieuw contract tenzij de aanbieder een evidente meerwaarde vormt voor het zorglandschap. Er is gekozen om te starten met niet vrijblijvende productieverwachtingen in 2021 en in 2022 budgetplafonds voor een aantal producten.
Met de zorgaanbieders vindt overleg plaats over de tarieven.	Met actieve deelname van betrokken partijen is de basis gelegd voor de prijsafspraken voor de periode na 2023.	2023	●	●	Per 1 januari 2021 zijn de tarieven aangepast na overleg met zorgaanbieders. Op 1 februari zijn de tarieven nogmaals aangepast na de oproep van het rijk om zorgsalarissen op te hogen.



Zuidplas experimenteert met kansrijke innovatieve ontwikkelingen.	Het project Samen in de Buurt (zie 2.4) en de Pilot Ambulante Specialistische hulp Thuis (PAST) zijn gestart.	Doorlopend	● ●	● ●	<ul style="list-style-type: none">- In 2021 is een aantal digitale bijeenkomsten geweest voor Samen in de Buurt. Door corona konden er geen fysieke bijeenkomsten plaatsvinden en was netwerken nagenoeg onmogelijk. De subsidie is afgewezen, daar bent u in de zomernota over geïnformeerd. Er is gezocht naar andere subsidiemogelijkheden, maar die zijn niet gevonden waardoor het project gestopt is.- De pilot Past is per januari 2021 gestart in regio Midden Holland. Er hebben meerdere gezinnen uit Zuidplas vanuit deze pilot ondersteuning ontvangen.- Gedeelde zorg is in een nieuwe vorm gestart. Zorgaanbieders en gemeenten nemen gezamenlijk de verantwoordelijkheid omdat zij de zorgen over goede en passende zorg delen.
Gericht op de problematiek van wachtlijsten, in- en doorstroom van verblijfszorg en het vinden van een passende plek wordt er een pilot gestart voor zorglogistiek.	Integrale toegang verblijf jeugd is gerealiseerd.	Doorlopend	●	●	Vanuit het regionale programma Gewoon Thuis Jeugd wordt het plaatsen van een jeugdige via de Verblijfstafel gericht georganiseerd.

Doel 2021			Werkelijk 2021		
Opstellen van een Lokale Inclusie Agenda zodat uitvoering wordt gegeven aan het VN verdrag voor de rechten van personen met een handicap.			Zoals in de Najaarsnota 2021 benoemd is het doel deels behaald. In Q4 2021 is de uitvoering gestart.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (alleen verklaring bij oranje of rood licht)
Het VN-verdrag voor de rechten van personen met een handicap, in 2006 vastgesteld, en in 2016 door Nederland geratificeerd, verplicht gemeenten om een Lokale Inclusie Agenda op te stellen en daarin aan te geven hoe er uitvoering wordt gegeven aan het verdrag.	Opstellen Lokale Inclusie Agenda met enerzijds een inventarisatie van acties in regulier werk en anderzijds met gesprekken met stakeholders om op basis daarvan in de Agenda op te nemen waar de kansen en wensen liggen ter verbetering.	Q4 2021	●	●	In Q1 2021 is de inventarisatie van de mate van inclusiviteit in het gemeentelijk beleid geactualiseerd. De voorbereidingen voor de Lokale Inclusie Agenda zijn in Q4 2021 gestart. Het gaat hierbij bijvoorbeeld over de voorbereidingen van de gesprekken met stakeholders.

Product 2.2 Werk en inkomen

Algemeen doel product

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

Doelen 2021

Doel 2021			Werkelijk 2021		
Inwoners ervaren geen effecten van armoede.			Het doel is, voor zover dit binnen de invloed van de gemeente ligt, grotendeels behaald binnen de toegekende middelen.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (alleen verklaring bij oranje of rood licht)
Ouders informeren over de mogelijkheden om kosten gerelateerd aan kinderen vergoed te krijgen (kindpakket).	De website van de gemeente Zuidplas biedt alle informatie over de aan te vragen minimavoorzieningen en er wordt een publiekscampagne ingezet op het bekend(er) maken van regelingen.	Q1 2021	●	●	De website is gereed: www.zuidplas.nl/kindpakket . Via de lokale krant, radio en podcast is en wordt er aandacht gevraagd voor de minimavoorzieningen.
Bijstandsgerechtigden een controle op onbenutte toeslagen aanbieden.	Minimaal 25 bijstandsgerechtigden hebben een check op onbenutte toeslagen gekregen.	Q3 2021	●	●	Het ontbreekt aan monitoringsinformatie op dit onderdeel waardoor we niet kunnen stellen dat deze prestatie gehaald is. Wel zijn er diverse inspanningen op dit onderdeel verricht: Inwoners worden door Stichting ZO! ondersteund bij het aanvragen van toeslagen. Daarnaast wordt er vanuit IJsselgemeenten wordt actiever gevraagd naar de financiële situatie van werkzoekenden en worden werkzoekenden doorverwezen naar Stichting ZO! voor financiële ondersteuning zoals toeslagen aanvragen, budgetteren e.d.



Mobility mentoring inzetten als gedachtegoed om de dienstverlening aan inwoners verder te verbeteren. Samen met de verschillende hulpverlenende organisaties werken we het gedachtegoed van mobility mentoring verder uit naar praktische werkafspraken.	Werkafspraken met de GR IJsselgemeenten en Zuidplas Ondersteunt.	Q2 2021	●	●	Mobility Mentoring® is een handelsmerk dat aan specifieke eisen is verbonden. Daarom gebruikt de gemeente Zuidplas het gedachtegoed en vertaalt deze naar de eigen situatie. Het gaat dan om de invloed van geldstress op het gedrag. IJsselgemeenten heeft hier de werkprocessen op aangepast. Het nadrukkelijk vragen naar de financiële situatie van inwoners bij het aanvragen van een bijstandsuitkering is hier onderdeel van. Indien nodig worden inwoners gewezen en doorverwezen naar het hulpaanbod van stichting ZO!
We ontzorgen iedere nieuwe bijstandsgerechtigde asielmigrant gedurende de eerste 6 maanden na vestiging in de gemeente en bieden daarnaast financiële educatie, zodat de inburgeraar na 6 maanden financieel zelfredzaam is. Financieel ontzorgen houdt in dat de gemeente de kosten voor g/w/e, huur en de zorgverzekering betaalt uit de bijstandsuitkering.	Alle bijstandsgerechtigde asielmigranten starten met financieel ontzorgen en krijgen financiële educatie.	Q3 2021	●	●	Omdat de inwerkingtreding van de nieuwe Wet inburgering 2021 was uitgesteld naar 1 januari 2022 konden we niet al vanaf Q3 2021 alle nieuwe bijstandsgerechtigde inburgeraars verplicht ontzorgen. Wel hebben we samen met de gemeenten Krimpen en Capelle een pilot gedaan, waarin we deze nieuwe taak al op ons hebben genomen en we inburgeraars op vrijwillige basis hebben ontzorgd en begeleid naar financiële zelfredzaamheid. De pilot is in de periode Q2-Q3 2021 geëvalueerd. Hierover heeft de raad een informatienota ontvangen.



Doel 2021			Werkelijk 2021		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (alleen verklaring bij oranje of rood licht)
Inwoners participeren naar vermogen.					Het doel is slechts ten dele behaald. Dit komt door de effecten van de coronacrisis op de arbeidsmarkt. Deze waren in verschillende periode in 2021 voor onze inwoners voelbaar. De situatie verbetert wel ten opzichte van dezelfde periode vorig jaar.
We stimuleren jongeren tot 27 jaar om een startkwalificatie te halen of wanneer dit niet lukt begeleiden we deze jongeren naar werk.	Maximaal 7% van het bijstandsbestand in Zuidplas is 27 jaar of jonger.	Doorlopend	●	●	Op peildatum 31 december (Q4) zijn er 591 werkzoekenden met een bijstandsuitkering in Zuidplas. Hiervan zijn 42 personen jonger dan 27 jaar. Dit is afgerond 7%.
We geven samen met IJsselgemeenten uitvoering aan de acties uit het Actieplan op weg naar werk: jobcoaching, Hallo Werk app, leerwerk trajecten, trajecten voor statushouders, en opstapplekken.	Elk jaar stromen er 90 fte volledig uit de uitkering	Doorlopend	●	●	Op peildatum 31 december (Q4) zijn er 52 (fte) uitgestroomd. We zien dat de coronacrisis nog deels een rol heeft gespeeld in de uitstroom in 2021, maar dat dit minder is dan in 2020. In 2020 was de uitstroom 42 fte.
We geven samen met IJsselgemeenten en andere maatschappelijke partners uitvoering aan de acties uit het Actieplan op weg naar werk: pilot met GGZ doelgroep, FIP methodiek voor doelgroep, vergroten taalaanbod en stabiliseren schulden.	Elk jaar zetten 225 inwoners een stap op de participatieladder	Doorlopend	●	●	Op peildatum 31 december (Q4) hebben in totaal 131 inwoners met een bijstandsuitkering een stap op de participatieladder gezet (inclusief uitstroom naar werk). Dit is ca. 60% van het beoogde (jaar)target. Door corona is het minder goed mogelijk geweest om mensen regelmatig te spreken, wat een belangrijk aspect is van de FIP-methodiek. Het target is, naar aanleiding van het herstelplan, bijgesteld in de begroting 2022 naar 165.
We zorgen ervoor dat we, met ingang van de nieuwe Wet inburgering 2021, iedere inburgeraar een zo passend mogelijk inburgeringstraject kunnen bieden.	Alle inburgeraars starten met een van de drie nieuwe leerroutes: onderwijsroute, b1-route, z-route.	Q3 2021	●	●	De inwerkingtreding van de nieuwe Wet inburgering is uitgesteld naar 1 januari 2022. Daarom konden nieuwe inburgeraars in 2021 nog niet starten met een van de drie nieuwe (wettelijke) leerroutes.

Doel 2021			Werkelijk 2021		
Het verbeteren van de (toegang tot) schuldhulpverlening.			Het doel is grotendeels behaald: met de start van Stichting ZO! is er een duidelijk toegangskloket voor schuldhulpvragen.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (alleen verklaring bij oranje of rood licht)
Het instellen van één toegangskloket voor schuldhulpverlening wat samenhangt met de doelen voor integrale toegang zoals geformuleerd in product 2.1.	Kwalitatief toetsen door een of meerdere ervaringsverhalen waarin de hulpvrager aangeeft dat hij/zij weet waar hij/zij met de hulpvraag heen moet.	Q2 2021	●	●	Met de start van Stichting ZO! is er nu een duidelijk toegangskloket voor inwoners met betaalachterstanden en schulden. Het actief hulp aanbieden aan inwoners met betaalachterstanden en de website www.stzo.nl/geldzaken dragen bij aan de bekendheid van het ene toegangskloket voor schulden. Het kwalitatief toetsen is in de relatief korte tijd na oprichting niet mogelijk gebleken.
Het opstellen van een routebeschrijving door het schuldhulpverleningsproces.	Er zijn samenwerkingsafspraken tussen Zuidplas Ondersteunt en IJsselgemeenten gemaakt over moment en manier van (warme) overdracht inwoner met schulden.	Q2 2021	●	●	Stichting ZO! is gestart per 1 juli 2021 en kan nu ook de samenwerking met IJsselgemeenten verder gaan vormgeven en optimaliseren. Hierbij kan worden verder gegaan op de samenwerking die er al was met Welzijn Zuidplas. De samenwerking is een blijvend aandachtspunt.
We sluiten een convenant bewindvoering.	Er zijn samenwerkingsafspraken over het afschalen van de bewindvoering, een verbeterde doorstroom van bewindvoering naar schuldhulpverlening en het gebruik maken van gemeentelijke voorzieningen om de financiële zelfredzaamheid te vergroten.	Q3 2021	●	●	We hebben hierin geen concrete stappen ondernomen. Op basis van ervaringen in andere gemeenten is het nog onduidelijk of een convenant bewindvoering bijdraagt aan de doelstellingen: afschalen van bewindvoering, een verbeterde doorstroom van bewindvoering naar schuldhulpverlening en een groter gebruik van lokale voorzieningen om de financiële zelfredzaamheid te vergroten. We verkennen op welke wijze deze doelen eventueel op een andere manier gerealiseerd kunnen worden.



Vroegsignalering op basis van betaalachterstanden van vaste lasten.	Alle inwoners met twee signalen van betaalachterstanden worden actief benaderd met een hulpaanbod.	Q1 2021	●	●	Per 1 januari 2021 worden deze signalen ontvangen van vaste lastenpartners (zorgverzekering, water, energie en huur). Tot 1 juli pakte het Social Team deze signalen op. Vanaf 1 juli is het onderdeel van de opdracht aan Stichting ZO!
---	--	---------	---	---	--

Product 2.3 Jeugd

Algemeen doel product

Kinderen en jongeren groeien gezond en zelfredzaam op.

Doelen 2021

Doel 2021			Werkelijk 2021		
Ieder kind ontvangt (passend) onderwijs, gecombineerd met jeugdhulp waar dat nodig is op tijd, thuis nabij en van goede kwaliteit.			Het doel is deels behaald: de pilot KC Koningskwartier is in 2021 gerealiseerd en de eerste effecten zijn zichtbaar.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (alleen verklaring bij oranje of rood licht)
Kinderen en jongeren uit Zuidplas ontvangen tijdig jeugdhulp op school die aansluit op het onderwijs zo dicht mogelijk bij huis, door onderwijszorg arrangementen (oza's) te intensiveren. Deze prestatie is gekoppeld aan het product 3.2 onderwijs.	De omvang van de geboden jeugdhulp op school zal gemonitord worden. Hiervoor wordt een monitormodel ontwikkeld.	Q4 2021	●	●	In de regio Midden-Holland zijn de eerste stappen gezet tot het realiseren van een dashboard, deze is echter nog niet gerealiseerd.



De pilot Koningskwartier, waar jeugdhulp, vrije tijd, kinderopvang en basisonderwijs geïntegreerd worden binnen één school (Inclusief onderwijs), levert gerichte aanknopingspunten op om inclusief onderwijs verder door te ontwikkelen binnen Zuidplas. Deze pilot is gericht op preventie, afschaling en het vormgeven van interprofessionele teams.	De belangrijkste aanknopingspunten om inclusief onderwijs verder door te ontwikkelen binnen Zuidplas zijn bepaald. De indicatoren welke effecten gemeten gaan worden zijn beschreven.	Q4 2021	●	●	De pilot KC Koningskwartier voor Thuis nabij onderwijs is in september 2020 gestart. In een algemene tussenevaluatie is vastgesteld dat er sprake is van vroeg signalering, waaronder in de leeftijd van 0-4 jaar. Voor een aantal kinderen is uitstroom naar het SBO voorkomen. Er zijn indicatoren opgesteld gericht op preventie en vroegsignalering, passende inzet van jeugdhulp, doorgaande ontwikkeling van 0-12 jaar en het voorkomen van uitvallen en/of uitstroom.
---	--	---------	---	---	---

Doel 2021 Ieder kind en elke jeugdige groeit op in een veilige omgeving.			Werkelijk 2021 Het doel is behaald: Zowel regionaal als lokaal is er actief ingezet op deskundigheidsbevordering en een actieve samenwerking.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (alleen verklaring bij oranje of rood licht)
Realiseren van een betere samenwerking tussen JB-West, Veilig Thuis en het Sociaal Team (in het kader van het regionaal programma Jeugdigen Beter Beschermen)	Rapporteren over de voortgang van het programma Jeugdigen Beter Beschermen.	Doorlopend	●	●	Dit is/wordt op regionaal niveau gerealiseerd via de opzet van de regionale werkwijze Team Veilig Opgroeien. In 2021 is een pilot gestart in de gemeente Bodegraven-Reeuwijk, de uitrol naar de andere gemeenten is in voorbereiding. Dit gaat in overleg met de lokale toegang, waaronder Stichting ZO!



Uitvoering geven aan lokaal uitvoeringsprogramma Geweld in Huiselijke Kring met daarbij specifieke inzet op: <ul style="list-style-type: none">• Vergroten deskundigheid/meldingsbereidheid bij burgers en professionals;• Versterking preventieve aanpak specifieke doelgroepen;• Versterken verbinding zorg en veiligheid.	-De hulpverleners Jeugd en Wmo zijn getraind in de "Signs of safety" aanpak (basis en verdieping) waardoor zij op een eenduidige manier de inwoners van Zuidplas kunnen helpen als er zorgen zijn over de veiligheid.	Q1 2021	●	●	<ul style="list-style-type: none">- De professionals van de gemeentelijke toegang hebben in januari de trainingen afgerond.- Vanuit de regio is er een deskundigheidsbevorderingstraject aangeboden waarin de gemeentelijke toegang is meegenomen om te kunnen werken met de kwaliteitsstandaarden.- De lokale samenwerkingsagenda is op 30-11-21 vastgesteld door het College van B&W.
	-De hulpverleners Jeugd en Wmo werken volgens de kwaliteitsstandaarden "Werken aan veiligheid" Daarmee is de toegang ingericht om kindermishandeling en huiselijk geweld eerder en beter in beeld te krijgen en het geweld te kunnen stoppen en duurzaam op te lossen.	Q2 2021	●	●	
	-Q3 2021 is er een lokale samenwerkingsagenda gereed. De samenwerkingsagenda is een middel om de verbinding tussen het veiligheids- en zorgdomein te versterken. Zodat ook de meest kwetsbare in onze samenleving naar vermogen kunnen meedoen.	Q3 2021	●	●	



Doel 2021 Kinderen en jeugdigen die zorg nodig hebben, ontvangen voor hen passende zorg.			Werkelijk 2021 Het doel is behaald: We zien een versterking van het netwerk rondom pleegouderschap en een stabiele inzet op de begeleiding van jeugdigen naar volwassenheid.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (alleen verklaring bij oranje of rood licht)
Versterken van pleegzorg op regionaal niveau, samen met aanbieders van pleegzorg en pleegouders.	De wijze waarop pleegouders elkaar goed kunnen ondersteunen zijn bekend. De leerelementen zijn bekend op het gebied van continuïteit in pleegouderschap. Hiermee worden breakdown momenten van pleegouders voorkomen. Het aantal pleegouders is toegenomen.	Q4 2021	●	●	Vanuit SafeWings en de gemeente Zuidplas zijn bijeenkomsten voor pleeggezinnen georganiseerd, voor het delen van ervaringen, adviezen en het signaleren van problemen.
Het effectiever begeleiden van jeugdigen naar volwassenheid (18-/18+)	-Werken met een toekomstplan voor jeugdigen die in verblijf zitten; -Doorstroom bevorderen naar passende woonvormen na residentieel verblijf, monitoren succesgevallen; -Het inzetten van de voortijdig school verlaten (VSV) aanpak ter ondersteuning in het verlagen of stabiliseren van het percentage VSV.	2021	● ● ●	● ● ●	<ul style="list-style-type: none">- Dit is in meerdere projecten meegenomen en zal nu worden gemonitord- Project taskforce is eind augustus '21 afgesloten en heeft een aantal jongeren naar een passende plek weten te begeleiden.- De cijfers vsv voor het schooljaar 2020-2021 zijn nog niet bekend. Streven is om onder de 3,6% te blijven.



Doel 2021 Oplopende kosten jeugdzorg door middel van maatregelen beheersen.			Werkelijk 2021 Het doel is deels behaald: Door de gevolgen van corona en de opstart van de Stichting ZO! zijn niet alle prestaties behaald. Wel zijn er stappen in de goede richting gezet zoals de integratie van SMW binnen Stichting ZO!, de inzet van Home-start en professionalisering van de gemeentelijke toegang.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (alleen verklaring bij oranje of rood licht)
Blijvende aandacht bij Sociaal Team voor kennis over kosten en producten.	Stabilisering van de gemiddelde kosten per indicatie Sociaal Team op € 2.900,-. (Was € 3.400 in 2019). Verwacht voordeel € 265.000,-.	Doorlopend	●	●	Bij de opzet van Stichting ZO! zijn er stappen gezet op het gebied van kennis over kosten en producten. Door stijging in hulpvraag als effect van corona en de opzet van Stichting ZO! is het in 2021 niet gelukt om gemeentelijk structureel extra in te zetten op kennisoverdracht. De bezuinigingen worden niet behaald. Het college heeft hier een winstwaarschuwing voor afgegeven. De stijgende kosten kunnen niet worden opgevangen.
Jeugdarts en POH inzetten ter ondersteuning huisartsen ten behoeve van passende zorg.	Verlaging van aantallen doorverwijzingen door huisartsen met 7%. Verwachte netto besparing	Doorlopend	●	●	Door de effecten van de pandemie en huisvestingproblematiek is het in 2021 niet gelukt om de inzet voor POH JGGZ uit te breiden. In 2021 is de jeugdarts gestart de eerste banden te leggen tussen JGZ, huisartsen en Stichting ZO!. In 2022 worden deze werkzaamheden doorgezet. Er is geen daling te zien in verwijzingen vanuit de huisartsen.
Lokale steunstructuur rondom overbelaste gezinnen versterken: onderzoeken of/hoe het mogelijk is steunouders in te zetten.	In 2021 starten met de inzet van steunouders.	Doorlopend	●	●	Na onderzoek bleek het programma Home-start beter aan te sluiten bij de vraag vanuit de praktijk. De inzet van Home-start is gerealiseerd.
Toegang jeugdhulp wordt op scholen georganiseerd: verbetering aansluiting onderwijs en jeugdhulp. SMW-er wordt onderdeel Sociaal Team, per 1-9-2020.	Toename trajecten SMW op de scholen waardoor maatwerk jeugdhulp vanuit scholen afneemt. (data-analyse om dit te kunnen monitoren wordt in 2021 opgestart).	Doorlopend	●	●	Iedere school in het primair onderwijs ontvangt twee uur per week schoolmaatschappelijk werk. De scholen in het voortgezet onderwijs hebben Jeugdhulp op school (JOS). JOS wordt de komende 5 jaar voortgezet en doorontwikkeld



Noodplan/Taskforce instellen voor jongeren met woonproblematiek /jongeren die onrechtmatig op een verblijfsplek zitten. Heeft haar uitwerking gekregen in het plan 'Een passende plek voor onze kwetsbare jeugd'.	Jeugdigen gemiddeld korter op verblijfsplekken (indicatie Verblijf kan oplopen tot ca. € 100.000,- per jaar).	Doorlopend	●	●	Project werd eind augustus 2021 afgerond en heeft een financieel voordeel van €148.822,25 opgeleverd.
Professionalisering Sociaal Team op gebied van huiselijk geweld en complexe casussen.	Signalen van huiselijk geweld worden eerder herkend en aangepakt door het Sociaal Team, zodat hulp sneller en effectiever wordt ingezet.	Doorlopend	●	●	Het Stichting ZO! is getraind is signs of safety en heeft een deskundigheidsbevorderingstraject doorlopen aangeboden door de regio. Hiermee hebben zij zich vaardigheden eigen gemaakt waarmee zij de signalen van HG eerder kunnen herkennen en aanpakken.
Uitvoering regionale en lokale uitvoeringsprogramma Geweld hoort nergens Thuis.	Inefficiënties in de keten minimaliseren.	Doorlopend	●	●	Het zorg en veiligheid team is gestart en hierdoor zijn de verschillende ketenpartners meer met elkaar in contact en wordt er ingezet op verbeterde samenwerking.
Elk kwartaal analyseren van aantallen en kosten jeugdhulp en bespreking hiervan met verwijzers en overige partners.	Stabilisering van de gemiddelde kosten per indicatie Sociaal Team: € 2.248 in het eerste halfjaar van 2020. (Was € 3.400 in 2019)	Doorlopend	●	●	Momenteel wordt er nog niet ingezet op het realiseren van een kwartaal analyse als effect van corona en de oprichting van Stichting ZO!



Product 2.4 Maatschappelijke ondersteuning

Algemeen doel product

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

Doelen 2021

Doel 2021			Werkelijk 2021		
Het versterken en vergroten van de zelfredzaamheid.			Het doel is deels behaald: met het vaststellen en implementeren van diverse plannen stellen we inwoners beter in staat om hun zelfredzaamheid te versterken en vergroten. Dit is echter een doorlopend proces. Covid-19 legt druk op de zelfredzaamheid van onze inwoners. In 'gewone tijden' zijn zij veelal zelfredzaam met de ondersteuning die zij krijgen. Vrijwillige of verplichte thuisisolatie, het wegvallen van begeleiding en dagbesteding, het sluiten van scholen, inkomensdaling en het niet aansluiten van zorg op de huidige situatie, brengt die zelfredzaamheid in gevaar.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (alleen verklaring bij oranje of rood licht)
Het versterken van de ondersteuning bij (beginnend) dementerenden, zodat ook deze doelgroep langer in de eigen leefomgeving kan wonen.	Er is een overzicht met wat de gemeente Zuidplas biedt aan (mantelzorgers van) mensen met dementie en deze worden vastgelegd in een plan van aanpak.	Doorlopend	●	●	Het plan van aanpak ondersteuning bij dementie is vastgesteld en de acties lopen volgens planning.
Inwoners kunnen langer (en eerder) zelfstandig thuis wonen door het stimuleren van eigen kracht en sociale cohesie, goede maatschappelijke voorzieningen in elke kern, voorkomen van uitsluiting (preventie) en de juiste hulp en ondersteuning die aansluit bij de hulpvraag van inwoners (maatwerk).	- Versterken van de ondersteuning bij (beginnend) dementerende. - Mantelzorgondersteuning dichtbij de leefomgeving. - Maatschappelijke acceptatie en het tegengaan van het stigma op de doelgroep van maatschappelijke zorg.	Doorlopend	● ● ●	● ● ●	Met de oprichting van Stichting ZO! is er één toegang tot welzijn, ondersteuning en hulp voor de inwoner. - Het plan van aanpak ondersteuning bij dementie is vastgesteld. - Mantelzorgers kunnen als vorm van respijtzorg gebruik maken van SaaM (Steun aan Mantelzorgers) en HHT (Huishoudelijke Hulp Toelage). - Door de campagne 'Luisterend oor' is er extra aandacht geweest voor de mentale gezondheid van onze inwoners. Daarnaast is de EHB-ZO kaart opnieuw verspreid.

	<ul style="list-style-type: none"> - Doorontwikkelen van het lokale aanbod Gewoon Thuis. - Lokaal sluitende aanpak voor personen met verward gedrag. 		<ul style="list-style-type: none"> ● ● 	<ul style="list-style-type: none"> ● ● 	<ul style="list-style-type: none"> - Gewoon Thuis is vanuit de pilotfase getransformeerd naar een duurzaam Wmo-zorgproduct. - In navolging op het plan van aanpak voor personen met verward gedrag is er een subsidie toegekend voor een wijk-GGD'er in 2022.
Het realiseren van Short Stay voorzieningen voor de inwoners van Zuidplas, zodat zij met hun zorgvraag kunnen wonen in hun eigen gemeente. Zo kunnen zij de connectie houden met hun netwerk en is de kans op snel herstel en de toeleiding naar werk groter.	Samen met inwoners, maatschappelijke partners en de woningbouwcorporatie(s) worden de mogelijke locatie(s) voor Short Stay woningen onderzocht en uiteindelijk gekozen.	Q4 2021	●	●	Op 1 januari 2020 is er in de Jaren 50-wijk in Moordrecht een experiment gestart waarin er een aantal te slopen woningen beschikbaar zijn gesteld voor de tijdelijke verhuur aan spoedzoekers. Het experiment is aangegaan voor de duur van één jaar. Pas in de tweede helft van 2020 zijn er woningen beschikbaar gekomen, waardoor het feitelijk nog geen doorlooptijd had van één jaar. Het college heeft ingestemd met de verlenging van het experiment tot 1 januari 2022. Het structureel realiseren van Short Stay woningen wordt onderdeel van de prestatieafspraken met de woningbouwcoöperaties. De dekking hiervoor is via de Budgetoverheveling 2021 overgeheveld naar 2022.
Een efficiënte aansluiting van doelgroepenvervoer op het (openbaar) vervoersysteem, waarbij het openbaar vervoer een verantwoordelijkheid is van de provincie.	Binnen de (voorbereiding van) de documenten voor de aanbesteding van het doelgroepenvervoer in 2021 is aandacht besteed aan de aansluiting van het doelgroepenvervoer en openbaar vervoer.	Q4 2020	●	●	De aanbesteding van het doelgroepenvervoer heeft plaatsgevonden (nieuwe contracten per 1 augustus 2021) en daarin is de aansluiting met het openbaar vervoer opgenomen. Echter is de provinciale aanbesteding van het openbaar vervoer uitgesteld.
Door het project Samen in de Buurt, wordt op basis van data de eigen kracht en regie van inwoners in Moordrecht bevorderd.	Het vaststellen van het plan van aanpak voor zorg en welzijn.	Q2 2021	●	●	Door corona konden er geen fysieke bijeenkomsten plaatsvinden en was netwerken nagenoeg onmogelijk. De subsidie is afgewezen, daar bent u in de zomernota over geïnformeerd. Er is gezocht naar andere subsidiemogelijkheden, maar die zijn niet gevonden waardoor het project gestopt is.



Doel 2021			Werkelijk 2021		
Het verminderen en voorkomen van vereenzaming.			Het doel is deels behaald: de coronacrisis heeft negatieve effecten op de mentale gezondheid van onze inwoners. Onder andere door de inzet van Zuidplas Verbindt, jeugd- en ouderenwerkers is er door middel van verschillende acties inzet gepleegd op het versterken van de sociale cohesie in Zuidplas.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (alleen verklaring bij oranje of rood licht)
De gemeente Zuidplas pleegt inzet op het voorkomen en verminderen van eenzaamheid onder haar inwoners. <ul style="list-style-type: none">• Er is een informele netwerkstructuur (community-building);• Er is een formele structuur (Coalitie Zuidplas Verbindt) met een convenant en periodieke netwerkbijeenkomsten;• Aandachtfunctionarissen (formele netwerkstructuur) en sleutelfiguren (informele netwerken) zijn geschoold ten aanzien van eenzaamheid;• Er wordt structureel gecommuniceerd over (wat behelst het 'project') en ten behoeve van Zuidplas Verbindt (wat is er voor de inwoners te doen, waar moet je zijn).	Het streven is om de eenzaamheid van de inwoners in Zuidplas in 2022 onder het landelijk gemiddelde te krijgen.	Doorlopend	●	●	De concrete acties gericht op verbinding in de buurt slaan aan bij inwoners. De doelstelling van Zuidplas Verbindt wordt ingezet voor verdere uitbouw van concrete bewonersacties (informele netwerk) en zoeken we naar (creatieve) manieren om het formele netwerk hierbij te betrekken. Als gevolg van coronamaatregelen hebben niet alle activiteiten doorgang kunnen vinden.

Doel 2021 Mantelzorgers worden erkend voor hun belangrijke bijdrage en bijgestaan door de gemeente, zodat zij niet of in mindere mate overbelast zijn.			Werkelijk 2021 Het doel is deels behaald: Mantelzorgers kunnen langs verschillende wegen een beroep doen op ondersteuning. Echter heeft het coronavirus een grote invloed op het dagelijks leven van iedereen. Voor mantelzorgers betekent het dat de zorg nog meer op hen terecht is gekomen.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting
Er is niet alleen aandacht voor onze kwetsbare inwoners, maar we bieden ook aan mantelzorgers passende informatie en ondersteuning.	Jaarlijks worden er gemiddeld 20 SaaM-cliëntplaatsen (van gemiddeld 4 uur/week) gerealiseerd (als middel voor respijtzorg in het voordeel van de mantelzorger).	Doorlopend	●	●	Mantelzorgers kunnen gemiddeld 4 uur per week gebruik maken van SaaM. De ervaring leert dat zij gemiddeld minder afnemen. Daarentegen is het aantal mantelzorgers dat gebruik maakt van deze vorm van respijtzorg meer dan 20.

Doel 2021 Oplopende kosten Wmo door middel van maatregelen beheersen.			Werkelijk 2021 Het doel is deels behaald: Als reactie op de continu stijgende kosten in het sociaal domein is in januari 2021 het Programma Kostenbeheersing Sociaal Domein gestart. Middels diverse beheersmaatregelen is er getracht om de kosten binnen het financieel kader te houden. Het programma is gestart met als vertrekpunt dat alle maatregelen in potentie financieel voordeel kunnen opleveren. Echter zijn er externe factoren die van invloed zijn op de beheersbaarheid van de kosten. Gaande het programma is gebleken dat het naast een aantal financiële besparingen ook procesverbeteringen heeft opgeleverd.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting
Blijvende aandacht bij Stichting ZO! over kosten en producten, zodat passend zorgproduct wordt geïndiceerd.	Stabilisering of afname van kosten van dure producten.	Doorlopend	●	●	Er vinden frequent overleggen met Stichting ZO! plaats. Er zijn externe factoren die van invloed zijn op de beheersbaarheid van de kosten. Naar de burgers toe blijft primair van belang dat de problematiek adequaat en effectief wordt aangepakt.



Product 2.5 Volksgezondheid

Algemeen doel product

Inwoners van Zuidplas voelen zich gezond.

Doelen 2021

Doel 2021			Werkelijk 2021		
De inwoner helpen om eigenaarschap over de eigen gezondheid te nemen.			Het doel is gehaald, er zijn diverse activiteiten georganiseerd en er is een preventieakkoord en gezondheidsagenda opgesteld.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (alleen verklaring bij oranje of rood licht)
Zuidplas werkt vanuit het gedachtengoed 'positieve gezondheid'.	1 pilot in het kader van positieve gezondheid.	Doorlopend	●	●	De pilot Samen in de Buurt (waar positieve gezondheid onderdeel van is) is gestopt onder andere als gevolg van corona en het niet verkrijgen van een subsidie. In verband met het ontbreken van de financiële middelen zal het project geen herstart krijgen. Er is gezocht naar andere subsidiemogelijkheden, maar die zijn niet gevonden.
Het bewaken, beschermen en bevorderen van de gezondheid van inwoners.	De GGD Hollands Midden geeft actief ondersteuning bij beleidsontwikkelingen ten aanzien van de sociale en fysieke leefomgeving.	Doorlopend	●	●	De GGD heeft een actieve bijdrage geleverd op het gebied van gezondheid met betrekking tot het Preventieakkoord, de omgevingsvisie en corona.
Een breed cursus en trainingsaanbod voor jongeren.	Het cursus en trainingsaanbod voor jeugd wordt in samenwerking met het CJG en de gemeentelijke toegang opgezet om aan de behoefte te kunnen voldoen.	Doorlopend	●	●	Ondanks corona heeft het CJG een fysieke en een digitaal cursusaanbod geleverd. Op 1 juli zijn een groot deel van dezer werkzaamheden overgenomen door Stichting ZO!
Er is een lokale vertaling van de landelijke gezondheidsnota.	Er is een vernieuwde gezondheidsagenda	Q3 2021	●	●	De Lokale Gezondheidsagenda is in Q1 2022 vastgesteld.



Beleidsindicatoren Programma 2

Beleidsindicatoren Programma 2			Werkelijk				
Taakveld: Sociaal Domein							
Naam indicator	Eenheid	Bron*		2018	2019	2020	2021
Jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21 jarigen	Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel	Zuidplas:	1%	1%	1%	nbn
			Referentiegemeenten:	1%	1%	1%	nbn
Kinderen in uitkeringsgezin	% kinderen tot 18 jaar	Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel	Zuidplas:	4,0%	4,0%	4,0%	nbn
			Referentiegemeenten:	5,0%	4,0%	4,0%	nbn
Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame beroepsbevolking t.o.v. de beroepsbevolking	CBS	Zuidplas:	72%	73%	73%	nbn
			Referentiegemeenten:	68%	69%	69%	nbn
Werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel	Zuidplas:	1,0%	1,0%	1,0%	nbn
			Referentiegemeenten:	2,0%	1,0%	2,0%	nbn
Lopende re-integratievoorzieningen	Aantal per 1.000 inwoners van 15 - 74 jaar	CBS	Zuidplas:	11,7	9,4	16,9	nbn
			Referentiegemeenten:	13,6	12,1	20,0	nbn

* Via www.waarstaatjegemeente.nl



Beleidsindicatoren Programma 2			Werkelijk				
Taakveld: Sociaal Domein							
Naam indicator	Eenheid	Bron*		2018	2019	2020	2021
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS	Zuidplas:	8,8%	9,7%	10,9%	10,0%
			Referentiegemeenten:	9,8%	10,3%	11,7%	10,6%
Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS	Zuidplas:	1,05%	1,35%	1,40%	nbn
			Referentiegemeenten:	1,00%	1,10%	1,20%	nbn
Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS	Zuidplas:	0,3%	0,3%	0,2%	0,2%
			Referentiegemeenten:	0,3%	30,0%	0,3%	nbn
Banen	Aantal banen per 1.000 inwoners van 15-64 jaar (NB voorheen 15-74 jaar)	LISA	Zuidplas:	646	674	681	nbn
			Referentiegemeenten:	686	701	705	nbn
Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 1.000 inwoners 18 jaar en ouder	CBS	Zuidplas:	22,3	20,4	21,0	nbn
			Referentiegemeenten:	26,5	25,1	32,2	nbn
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo	Aantal per 1.000 inwoners	GMSD	Zuidplas:	51	56	57	nbn
			Referentiegemeenten:	59	63	66	nbn

* Via www.waarstaatjegemeente.nl



Wat heeft het programma sociaal domein gekost?

Sociaal domein	bedragen x € 1.000				
	Jaarrekening 2020	Primitieve begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Jaarrekening 2021	Vershil
Lasten	46.182	40.452	46.763	47.079	-317
Baten	13.984	8.434	12.660	12.381	-279
Resultaat	-32.198	-32.018	-34.102	-34.698	-596

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

Sociaal domein	bedragen x € 1.000				
	Jaarrekening 2020	Primitieve begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Jaarrekening 2021	Vershil
Algemeen sociaal domein					
Lasten	7.975	6.577	8.043	7.860	183
Baten	72	-	61	221	160
Werk en inkomen					
Lasten	16.544	11.590	14.773	13.555	1.218
Baten	13.413	8.251	11.176	10.314	-862
Jeugd					
Lasten	12.258	12.704	12.843	14.459	-1.617
Baten	-	-	37	44	7
Maatschappelijke ondersteuning					
Lasten	6.531	6.424	7.873	8.083	-210
Baten	497	183	1.343	1.785	442
Volksgezondheid					
Lasten	2.874	3.157	3.230	3.121	109
Baten	2	-	43	16	-26
Totaal lasten	46.182	40.452	46.763	47.079	-317
Totaal baten	13.984	8.434	12.660	12.381	-279
Saldo van baten en lasten	-32.198	-32.018	-34.102	-34.698	-596
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-	-	-	-	-
Resultaat	-32.198	-32.018	-34.102	-34.698	-596

Programma 3 Maatschappelijk domein

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



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

Dit programma bestaat uit de volgende producten:

- 3.1 Sport
- 3.2 Onderwijs
- 3.3 Cultuur



Product 3.1 Sport

Algemeen doel product

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

Doelen 2021

Doel 2021			Werkelijk 2021		
Alle inwoners kunnen laagdrempelig sporten in de eigen woonomgeving.			Het doel is deels behaald.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (alleen verklaring bij oranje of rood licht)
Stimulering en versterking van sportbeoefening in een veilige omgeving met een vernieuwend aanbod dat aansluit bij de behoeften van de verschillende doelgroepen.	<ul style="list-style-type: none">- Percentage inwoners dat aan de beweegrichtlijn voldoet, is minimaal gelijk aan het landelijk gemiddelde.- 25% van de sportverenigingen is een Open Club in de definitie van het NOC/NSF- Er is een veilig sportklimaat waarbinnen sprake is van een positieve stimulering	Q1 2023	<ul style="list-style-type: none">●●●	<ul style="list-style-type: none">●●●	<ul style="list-style-type: none">- In Zuidplas voldoet 48% aan de beweegrichtlijn, landelijk is dat 51,7%. Doelstelling is minimaal het landelijk cijfer te behalen.- Door de lock down is er met inzet van verenigingsondersteuning geen mogelijkheid geweest om de prestatie te behalen.- Na opheffing van de beperkingen wordt contact opgenomen met verenigingen over de wijze van vormgeven en monitoren.



Doel 2021 Er zijn voldoende voorzieningen voor binnen- en buitensport, goed verdeeld over de dorpen.			Werkelijk 2021 Het doel is deels behaald.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (alleen verklaring bij oranje of rood licht)
Bouwen van (of ombouwen tot) functionele gym- en sportzalen en open sportparken met een multifunctioneel gebruik als versterking van de ongeorganiseerde sportmogelijkheden in Zuidplas.	Oplevering nieuw sportpark 't Ambacht in Moordrecht.	2021	●	●	<ul style="list-style-type: none">– In de zomer van 2021 is begonnen met de aanleg van het sportpark Ambacht in Moordrecht. Oplevering wordt verwacht in Q2 2022.– De tennisvereniging Zevenhuizen heeft de verplaatsingsovereenkomst naar het nieuwe sportpark ondertekend. Met de voetbalvereniging is nog geen overeenstemming en vinden nog gesprekken plaats.– Het eindrapport van de haalbaarheidsonderzoeken is gepresenteerd aan de gemeenteraad en unaniem aangenomen
	Besluitvorming over verplaatsing voetbal- en tennisvereniging in Zevenhuizen naar een nieuwe locatie.	2022	●	●	
	Presentatie van de uitkomst van verschillende haalbaarheidsonderzoeken naar vernieuwing van sportaccommodaties.			●	

Doel 2021 Het terugdringen van energiegebruik en het toekomstbestendig maken van de gebouwen.			Werkelijk 2021 Het doel voor 2021 is behaald.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (alleen verklaring bij oranje of rood licht)
Investeren in kwalitatief goede en duurzame sportcomplexen door het optimaal benutten van bestaande voorzieningen.	'Roadmap verduurzaming sportgebouwen' conform het Programma duurzaamheid & Klimaatadaptie 2019-2025, is opgesteld.	Q3 2021	●	●	In 2021 is de Routekaart Maatschappelijk Vastgoed (R21.000082) vastgesteld waarmee wij in 2022 een start maken van een kernportefeuille voor het verduurzamen van de vastgoedportefeuille in 2050.



Product 3.2 Onderwijs

Algemeen doel product

Elk kind in Zuidplas krijgt passend, inclusief en zo thuisnabij mogelijk onderwijs.

Doelen 2021

Doel 2021			Werkelijk 2021		
Het bestrijden van onderwijsachterstanden in Zuidplas.			Het doel is gedeeltelijk behaald, er is sprake van een doorlopend proces.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (alleen verklaring bij oranje of rood licht)
Het blijvend verbeteren van kwaliteitsafspraken tussen aanbieders van Voorschoolse Educatie (VE) en scholen, zodat (warme) overdracht van informatie over peuters op een steeds hoger niveau geborgd wordt. Ook moet worden ingezet op meer inhoudelijke, didactische afstemming en de afstemming van de verschillende registratiesystemen van de VE-toetsingsmomenten.	Een doorlopend proces van evaluatie en kwaliteitsverbetering resulteert in steeds concretere kwaliteitsafspraken tussen VE-aanbieders en scholen in Zuidplas, waarin ook aandacht is voor de afstemming van inhoud, didactiek en de wijze van registratie.	Doorlopend	●	●	De afspraken voor het gelijke kansenbeleid en thema's op het gebied van onderwijs en jeugd die daar nauw mee samenhangen zijn vastgelegd in de Lokale Educatie Agenda (LEA) 2020-2022.

Doel 2021			Werkelijk 2021		
Kinderen volgen onderwijs in kwalitatief goede schoolgebouwen.			Het doel is gedeeltelijk behaald, dit is een doorlopend proces.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
In samenwerking met o.a. schoolbesturen uitvoering geven aan duurzame onderwijshuisvestingsprojecten, op grond van het Integraal Huisvestingsplan (IHP).	Conform planning van het IHP zal de bouw van de permanente school in het Koningskwartier Zevenhuizen in 2021 aanvangen (oplevering Q1 of Q2 2022). De projecten in Nieuwerkerk aan den IJssel, wijk Zuidplas en wijk Esse en het project in Moerkapelle worden in gang gezet. De bouw start in 2022.	2021	● ● ●	● ● ●	<p>- De bouw van de nieuwe school in het Koningskwartier Zevenhuizen is in november 2021 aangevangen. De oplevering is gepland in september 2022. Voor zowel planning als kosten geldt dat er sprake is van een aantal kritische factoren in het proces. Deze factoren hebben o.a. te maken met problemen in de markt op het gebied van levertijden en capaciteit en gelden eigenlijk voor alle onderwijshuisvestingsprojecten.</p> <p>- Het projectplan met investeringskrediet voor de uitbreidingsopgave voor de scholen in Moerkapelle is in juli 2021 vastgesteld. Inmiddels ligt er een Voorlopig Ontwerp. Afhankelijk van het verloop van de bestemmingsplanprocedure zal de bouw in het tweede kwartaal van 2023 starten en wordt de school in het eerste kwartaal van 2024 opgeleverd.</p> <p>- De projectplannen met investeringskredieten voor de projecten in Nieuwerkerk, wijk Zuidplas en wijk Esse zijn doorgeschoven naar 2022. De start van de bouw is gepland voor begin 2024 (wijk Zuidplas) en medio 2023 (wijk Esse). Om de groei van de leerlingen in de drie groeiwijken op te kunnen vangen zijn er in 2021 tijdelijke lokalen geplaatst.</p>

Product 3.3 Cultuur

Algemeen doel product

Het faciliteren van een divers aanbod aan cultuur dat past bij de waarden die in de Cultuurvisie 2019-2022 zijn vastgelegd. Ten eerste heeft cultuur een intrinsieke waarde, ten tweede zorgt cultuur voor verbinding in de samenleving en ten derde kunnen de mensen zich door cultuur ontplooiën en ontwikkelen. Het faciliteren kan op verschillende manieren plaatsvinden, door het verlenen van subsidies, door medewerking te verlenen aan activiteiten en projecten en door het tonen van waardering voor het hele culturele veld, waaronder de vele vrijwilligers.

Doelen 2021

Doel 2021			Werkelijk 2021		
Inwoners worden in staat gesteld om zich op cultureel gebied te ontplooiën.			Het doel is gedeeltelijk gehaald.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (alleen verklaring bij oranje of rood licht)
Uitvoering geven aan de speerpunten uit de Cultuurvisie 2019-2022.	Er zijn zichtbare resultaten op minimaal 6 speerpunten uit de Cultuurvisie.	Doorlopend	●	●	De coronacrisis heeft een grote impact gehad op het aanbod van de culturele activiteiten in heel 2021. In de zomerperiode hebben er toch enkele vernieuwende activiteiten plaatsgevonden die aansluiten bij de speerpunten uit de Cultuurvisie.

Doel 2021			Werkelijk 2021		
De vitaliteit en de leefbaarheid in de gemeente Zuidplas bevorderen.			Het doel is gedeeltelijk gehaald.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
In samenwerking met het brede maatschappelijke veld creatieve uitingen stimuleren en zorgen dat er nieuwe activiteiten ontstaan in de samenleving.	Er zijn minimaal 3 nieuwe activiteiten/evenementen georganiseerd. De activiteiten in het kader van 75 jaar vrijheid en 10 jaar Zuidplas worden extra voor het voetlicht gebracht.	Doorlopend	●	●	In 2020 zijn de activiteiten in het kader van 75 jaar vrijheid en 10 jaar Zuidplas doorgezet naar 2021. Helaas is een groot deel van de activiteiten alsnog afgelast. Sommige activiteiten konden wel plaatsvinden, maar vaak in een andere vorm (digitaal of kleinschaliger).



Beleidsindicatoren programma 3

Beleidsindicatoren Programma 3			Werkelijk				
Taakveld: Onderwijs							
Naam indicator	Eenheid	Bron*		2018	2019	2020	2021
Absoluut verzuim (deze leerlingen staan niet op een school ingeschreven)	Aantal per 1.000 leerlingen	DUO/Ingrado	Zuidplas:	1,1	2,6	4,5	nbn
			Referentiegemeenten:	1,3	1,8	2,1	nbn
Relatief verzuim (deze leerlingen spijbelen, gaan ongeoorloofd op vakantie of vertonen zorgwekkend ziekteverzuim)	Aantal per 1.000 leerlingen	DUO/Ingrado	Zuidplas:	31	39	nbn	nbn
			Referentiegemeenten:	21	22	nbn	nbn
Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	DUO/Ingrado	Zuidplas:	1,5%	1,8%	1,3%	nbn
			Referentiegemeenten:	1,5%	1,7%	1,4%	nbn
Taakveld: Sport, cultuur en recreatie			Werkelijk				
Naam indicator	Eenheid	Bron*		2012	2016	2020	
Niet-sporters (het percentage niet-sporters in Zuidplas (dit wordt eens in de vier jaar onderzocht)	%	GGD, CBS, RIVM	Zuidplas:	42,8%	48,0%	48,4%	
			Referentiegemeenten:	46,9%	49,3%	49,3%	

* Via www.waarstaatjegemeente.nl



Wat heeft programma maatschappelijk domein gekost?

Maatschappelijk domein	bedragen x € 1.000				
	Jaarrekening 2020	Primitieve begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Jaarrekening 2021	Vershil
Lasten	9.481	8.937	10.465	9.739	726
Baten	2.404	1.736	2.381	2.130	-251
Resultaat	-7.076	-7.201	-8.084	-7.610	475

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

Maatschappelijk domein	bedragen x € 1.000				
	Jaarrekening 2020	Primitieve begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Jaarrekening 2021	Vershil
Sport					
Lasten	3.763	3.367	4.001	3.881	119
Baten	1.603	942	1.203	1.308	105
Onderwijs					
Lasten	4.025	3.927	4.601	4.064	537
Baten	656	735	1.108	749	-359
Cultuur					
Lasten	1.693	1.643	1.864	1.794	70
Baten	146	59	70	72	2
Totaal lasten	9.481	8.937	10.465	9.739	726
Totaal baten	2.404	1.736	2.381	2.130	-251
Saldo van baten en lasten	-7.076	-7.201	-8.084	-7.610	475
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-	-	-	-	-
Resultaat	-7.076	-7.201	-8.084	-7.610	475

Programma 4 Ruimtelijk beleid en ontwikkeling

Ontwikkeling met dorps identiteit



Onze gemeente kenmerkt zich door haar dorps, 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 transitie voor op het gebied van energie, klimaat en de implementatie van de Omgevingswet.

Dit programma bestaat uit de volgende producten:

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

Product 4.1 Ruimtelijke ordening en vergunningverlening

Algemeen doel product

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

Doelen 2021

Doel 2021			Werkelijk 2021		
In het kader van de Omgevingswet hebben inwoners en ondernemers met een ruimtelijk initiatief sneller inzicht in wat wel en niet kan, snellere besluitvorming en kortere doorlooptijden.			De randvoorwaarden voor het doel zijn deels behaald.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting
Helderheid geven over haalbaarheid ruimtelijke initiatief door vroegtijdig principebesluit college.	90% van alle ontvangen principebesluiten worden binnen acht weken na ontvangst van de aanvraag gecommuniceerd.	Doorlopend 2021	●	●	Prestatie indicator is niet behaald door stijging aanvragen (+40%) in combinatie met vermindering capaciteit ondermeer als gevolg van corona (verzuimstijging) en een uitdagende arbeidsmarkt.
Opstellen specifieke duurzaamheidsambities betreffende nieuwbouw en gebiedsontwikkeling.	Het kader met de uitwerking van de duurzaamheidsambities is in 2021 gereed.	Q2 2021	●	●	Deze kaders worden uitgewerkt in relatie met het PRO en de ontwikkeling van de gebiedspaspoorten. Het is geen op zichzelf staande inspanning. De samenwerking intern (afstemming, kennisdeling) en extern (buiten naar binnen) wordt gezocht om maximaal maatschappelijk rendement te krijgen.
Ruimtelijke initiatieven bundelen in een verzamel (ontwikkel)plan.	Het opleveren van twee verzamel (ontwikkel)plannen.	2021	●	●	Het eerste Verzamelplan is in de raad geweest ter besluitvorming. Het tweede Verzamelplan heeft vertraging opgelopen als gevolg van uitstel Omgevingswet en vermindering capaciteit (corona en een uitdagende arbeidsmarkt).

Afhandelen van langlopende complexe bouwaanvragen en handhavingszaken.	De laatste 2 langlopende dossiers, de zogenaamde 'cold cases', worden in 2021 afgehandeld.	2021	●	●	<p>Van de "cold cases" lijst waren er uiteindelijk begin 2021 nog 4 openstaand. Hiervan is er één in 2021 van de lijst afgehaald, te weten:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Achter Vrijheidslaan 36 / Europalaan, Nieuwerkerk aan den IJssel. Project is in loop van het jaar teruggetrokken; derhalve geen cold case meer. <p>Aan de volgende 3 locaties is doorlopend in 2021 aandacht besteed in kader van herontwikkeling en hebben voortgang geboekt echter nog niet geleid tot afhandeling in 2021. De acties hierop lopen derhalve door in 2022. Het gaat om:</p> <ul style="list-style-type: none"> - J.A. Beyerinkstraat 31, Nieuwerkerk aan den IJssel (Twee Gebroeders). Dit is momenteel in gebruik als tijdelijke noodopvanglocatie Oekraïners. De herontwikkeling van deze locatie is voorzien en afronding wordt verwacht in 2022. - Eerste Tochtweg 25, Nieuwerkerk aan den IJssel (Geertruidahoeve). De eigenaar heeft subsidie verkregen in 2021. Start van de restauratie is in 2022 voorzien. - Dorpsstraat 55-57, Moordrecht (het Oude Posthuis).
--	--	------	---	---	---

Doel 2021 Integrale benadering van het handhaven en verder verbeteren van de leefomgeving.			Werkelijk 2021 De randvoorwaarden voor het doel zijn deels behaald.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting
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.	2021	●	●	Prestatie en indicator is behaald. Er is meer wettelijk werk uitgevoerd dan het oorspronkelijke jaarprogramma. Dit komt vooral door meer vergunningsaanvragen. De extra kosten van de jaarprogramma's zijn volledig opgevangen door de meeropbrengsten van de leges bouwvergunningen. Daarnaast is er onder regie van gemeente meer maatwerk uitgevraagd aan ODMH dan voorzien. De extra middelen hiervoor benodigd zijn opgevangen binnen project- en programma begrotingen.



Omgevingsvisie opstellen.	Opstellen van een langetermijnvisie voor de gemeente Zuidplas, inclusief visie op de dorpen.	Q1 2021	●	●	De omgevingsvisie is in Q2 2021 aan de raad aangeboden voor besluitvorming en vastgesteld, inclusief visie op de dorpen. Verdere uitwerking van visie op dorpen (concretisering) volgt in de GebiedsPasPoorten (GPP).
Start opstellen omgevingsplan.	Toewerken naar een gemeente dekkend Omgevingsplan met een concrete doorwerking van de Omgevingsvisie.	2021	●	●	Het omgevingsplan wordt in de komende jaren opgesteld. Hiervoor is eind 2021 een nota van uitgangspunten aan de raad aangeboden en vastgesteld. De concrete doorwerking van de visie landt in de GPP.
Een gezonde toekomst voor het erfgoed van de gemeente Zuidplas.	Het implementeren van de nieuwe Erfgoedvisie met een uitvoeringprogramma .	2021	●	●	Erfgoedvisie is vastgesteld. De uitvoering heeft vertraging opgelopen.

Product 4.2 Wonen

Algemeen doel product

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

Doelen 2021

Doel 2021			Werkelijk 2021		
Behouden van een evenwichtig woonklimaat conform de woonvisie.			De randvoorwaarden voor het doel zijn deels behaald.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting
Prestatieafspraken (PA) maken met woningcorporaties voor 2022	Monitoring van lopende prestatieafspraken. Biedingen corporaties nieuwe prestatieafspraken beoordelen op basis van woonvisie en vaststelling in college	Q4 2021	●	●	College is op 30/11 akkoord gegaan met de prestatieafspraken 2022 met Woonpartners en Mozaïek Wonen. Er zijn geen afspraken met Vestia gemaakt omdat partijen er in 2021 nog vanuit gingen dat Zuidplas per 2022 afscheid zou nemen van Vestia.



Overname Vestia bezit door coalitie van woningcorporaties	De raad heeft zich kunnen uitspreken of de gemeente een (financiële) bijdrage levert aan de overname door de corporaties.	Q3 2021	●	●	Het raadsvoorstel met de voorgestelde gemeentelijke bijdrage is besproken tijdens de raadsvergadering van 16 februari 2022.
Andere vormen van wonen introduceren met meer ruimte voor inwoners om hun eigen woonwensen concreet vorm te geven.	In 2021 wordt gestart met de initiatieffase voor CPO.	Q2 2021	●	●	Het is in 2021 niet gelukt een CPO of een initiatief daartoe te starten. De gemeente zelf beschikt ook (nog niet) over geschikte locaties hiervoor.
Aandeel sociale woningvoorraad overeind houden, inclusief betaalbaarheid en beschikbaarheid voor lage inkomens. .	Monitoring van lopende prestatieafspraken met de corporaties. Voorstellen voor nieuwe werkafspraken en beoordelen woningbouwprojecten op basis van (nieuwe) woonvisie met als doel het aandeel van sociale voorraad in de totale woningvoorraad op orde te houden , inclusief betaalbaarheid en beschikbaarheid.	2021	●	●	Vasthouden gewenste aandeel van 28% sociale huur staat onder druk. Dat komt doordat het aantal opgeleverde nieuwbouw sociaal de laatste jaren achterblijft (na-effect van oude woonvisie). De oplevering van beleidsmatig gewenste 30% sociaal in nieuwe plannen om het aandeel weer op peil te krijgen laat nog enige jaren op zich wachten.



Faciliteren verduurzamen particulier vastgoed.	In 2021 bestaat het faciliteren uit het in behandeling nemen van aanvragen voor duurzaamheidslening, het initiëren van collectieve inkoopacties (via Duurzaam Bouwloket), het intensiveren van het aanbieden van informatie en advies over bouwtechnische mogelijkheden (i.s.m. Duurzaam Bouwloket).	2021 (doorlopend)	●	●	<ul style="list-style-type: none"> - In 2021 zijn er 52 duurzaamheidsleningen verstrekt (75 aangevraagd) en 40 subsidies voor Klimaatadaptatie. - Er waren in 2021 twee collectieve inkoopacties, voor zonnepanelen (179 geïnteresseerden) en voor woningisolatie (5 geïnteresseerden). - Het intensiveren van het aanbieden van informatie en advies over bouwtechnische mogelijkheden is gedaan door 146 telefonische consults en 31 keukentafelgesprekken afgenomen bij het Duurzaam Bouwloket. Ook is voor 285 adressen een digitale woningplanner-sessie gestart. Daarnaast is in het winterseizoen 2020-2021 voor 282 huishoudens een warmtescan van de woning gemaakt. Tenslotte zijn er in 2021 een vijftal webinars georganiseerd over de energietransitie, klimaatadaptatie en circulariteit, met 391 live-views en 1.319 views in totaal.
--	--	-------------------	---	---	---

Product 4.3 Economie

Algemeen doel product

Zorgdragen voor een goed ondernemersklimaat en vitale bedrijventerreinen.

Doelen 2021

Doel 2021			Werkelijk 2021		
Versterken van het economisch klimaat in Zuidplas.			De randvoorwaarden voor het behalen van het doel zijn deels behaald.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting
Vergroten van collectiviteit bij ondernemers. waarbij zij een inhoudelijke gesprekspartner worden voor de gemeente Zuidplas en actief zijn in de samenwerking met de andere ondernemersverenigingen in de regio.	De organisatiegraad van ondernemers versterken door de ondernemersverenigingen optimaal te faciliteren.	Doorlopend	●	●	Prestatie is deels behaald. In 2021 zijn de ondernemersverenigingen optimaal gefaciliteerd met het opzetten van het Ondernemersfonds. Helaas heeft dit niet geleid tot een positief resultaat. Daarnaast is het BIZ Oude Dorp weer voor 5 jaar verlengd.



Opstellen detailhandelsvisie in samenwerking met winkeliers.	Besluitvorming over de detailhandelsvisie.	Q1 2021	●	●	De detailhandelsnota 2020-2025 is vastgesteld. Deze is in samenwerking met de winkeliers (verenigingen) opgesteld.
Opstellen toekomstverkenning bedrijventerreinen.	Uitvoeren van de marktverkenning Gouweknoop	Q1 2021	●	●	Hier zijn twee onderzoeken voor uitgevoerd. De resultaten worden meegenomen bij de verdere ontwikkeling van de twee bedrijventerreinen van het Middengebied.
Uitvoering geven aan plan van aanpak werkboek Oostland	In 2021 wordt gestart met het leggen van de verbinding met projecten in de Greenport en opstarten van projecten in Oostlandverband.	Doorlopend, start Q1 2021	●	●	De uitvoering is gestart, maar door corona later dan oorspronkelijk gepland. De tuinbouwondernemers waren met name bezig met hun eigen bedrijfsvoering en bijeenkomsten konden niet gepland worden.
Verduurzamen en toekomstbestendig maken van bestaande bedrijventerreinen.	Plan verduurzamen bedrijventerreinen uitwerken.	Q2 2021	●	●	Het plan is opgesteld in de eerste helft van 2021. De focus lag vanwege corona vooral op het besparen van energie en het nemen van maatregelen om zelf elektriciteit op te wekken. Vanuit de ondernemers lijkt er vooralsnog weinig belangstelling om ook met de overige thema's aan de slag te gaan (klimaatadaptatie, circulariteit en duurzame mobiliteit). De regio Midden-Holland werkt aan een serviceloket voor ondernemers ter ondersteuning voor het realiseren van zon-op-dak-projecten.
Het aanjagen en bewust maken van kansen op het gebied van circulariteit binnen het bedrijfsleven.	Bedrijven verenigen en inventariseren behoeften t.b.v. kennisdeling en uitbouwen van het thema circulariteit.	Q4 2021	●	●	In Zuidplas lijkt er bij ondernemers vooralsnog weinig animo te zijn om circulariteit op te pakken. In 2021 zijn geen verdere inspanningen geleverd.



Product 4.4 Verkeer en Vervoer

Algemeen doel product

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

Doelen 2021

Doel 2021			Werkelijk 2021		
Verkeersveiligheid voor kwetsbare verkeersdeelnemers.			De randvoorwaarden voor het behalen van het doel zijn behaald in 2021.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting
Verbeteren inrichting naar aanleiding van actieplan verkeersveiligheid.	Aanpak van minimaal 10 knelpunten	2021	●	●	In 2021 zijn diverse knelpunten aangepakt waarbij de nadruk heeft gelegen op het wegnemen van risico's voor de kwetsbare verkeersdeelnemers. In Nieuwerkerk aan den IJssel bijvoorbeeld zijn veel paaltjes in fietspaden weggehaald of goed ingeleid. Daarnaast is een start gemaakt met het verbeteren van de verkeerssituaties rondom scholen (Moerkapelle).
Meer sturen op gedrag door het actief uitvoeren van verkeersveiligheids-campagnes, het aanbieden van educatiemogelijkheden op scholen en doelgroepgerichte acties.		Doorlopend	●	●	In 2021 is in lijn met de landelijke verkeersveiligheidscampagne kalender aandacht geweest voor MONO (ongestoord onderweg) voor zowel auto als fiets. Daarnaast is er uitgebreid aandacht geweest voor de fietsverlichtingscampagne en de scholen zijn weer begonnen. Ook heeft het verkeersexamen plaatsgevonden. Veel van deze acties worden in samenwerking met Veilig Verkeer Nederland afdeling Zuidplas uitgevoerd.

Doel 2021 Verbeteren bereikbaarheid van onze dorpen.			Werkelijk 2021 Het doel is deels behaald in 2021.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting
Overzicht van knelpunten actueel houden en data gestuurd prioriteren	Actuele digitale tool (cityscan) doorontwikkelen met reistijdvertraging, ongevallen en snelheden	Q3 2021 gereed	●	●	Actualisatie reistijdvertraging gegevens wordt uitgesteld omdat er in verband met corona onvoldoende betrouwbare data is. Ongevallen, snelheden, verkeersmodel en integratie vormtoets worden wel uitgevoerd.

Product 4.5 Gebiedsontwikkeling

Algemeen doel product

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

Doelen 2021

Doel 2021 Faciliteren van de groei van Zuidplas.			Werkelijk 2021 Het doel is behaald in 2021.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting
Helderheid creëren aangaande de invulling van de Zuidplaspolder.	Definitieve ontwikkelingsvisie en ontwikkelstrategie en afsprakenkader met betrokken partijen.	Q1 2021	●	●	Het Masterplan van de Zuidplaspolder is samen met bestuurlijke overeenkomst met de Grondbank en de Provincie vastgesteld in het 2 ^e kwartaal van 2021.

Doel 2021 Toekomstbestendig en duurzaam ontwikkelen van bestaande en nieuwe gebieden.			Werkelijk 2021 Het doel is behaald in 2021.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting
Toekomstbestendige invulling van de ontwikkeling van de bestaande dorpen en de Nieuwe Zuidplaspolder.	Kader opgesteld hoe wij als Zuidplas concrete invulling willen geven aan nieuwbouw en gebiedsontwikkeling met de doelstellingen en ambities van het programma als uitgangspunt.	Q1 2021	●	●	In het PRO 2021 is budget beschikbaar gesteld voor het starten van 4 gebiedspaspoorten voor de uitwerking van een visie en kaders per dorp. Ook is het Masterplan Middengebied vastgesteld.



Doel 2021			Werkelijk 2021		
Zorgdragen voor een kwalitatief hoogwaardig buitengebied			Het doel is deels behaald.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting
Zorgdragen voor een toekomstbestendige aanpak van de buitengebieden waar bodemdaling aan de orde is.	Plan tegengaan bodemdaling.	Q2 2021	●	●	In het kader van de regiodeal Bodemdaling Groene Hart wordt tot en met eind 2023 aan verschillende opgaven gewerkt door provincie, hoogheemraadschap en gemeente Zuidplas (drie partijen). Onderdeel van de regiodeal opgaven is onderzoek naar bodemdaling. Het uitzetten hiervan is vertraagd omdat aanbesteding vanuit Zuidplas niet mogelijk bleek waardoor subsidiegelden van de regiodeal terug naar de provincie worden gebracht (deze beheert de gelden van de regiodeal).
	Onderzoek bestemming Restveen.	Q2 2021	●	●	De verschillende regiodeal opgaven dragen samen bij aan het onderzoek bestemming restveen. Deze is derhalve ook vertraagd.
	Plan van aanpak Groen, water en recreatie ter vaststelling aanbieden aan de raad.	Q2 2021	●	●	Er is volgens planning in Q2 gestart echter mede als gevolg van corona is er helaas vertraging opgetreden (o.a. gesprekken met belanghebbenden uitgesteld). Het plan van aanpak vormt de basis voor verschillende transitieopgaven. Ten behoeve van de realisatie hiervan is door de drie partijen een bestuursovereenkomst gesloten.



Doel 2021 Uitvoering geven aan Programma Duurzaamheid en Klimaatadaptatie.			Werkelijk 2021 De acties passend bij het doel zijn behaald		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting
Conform het amendement van 7 mei 2019 is in de programmabegroting in 2020 en 2021 budget opgenomen voor de verdere uitvoering van het programma Duurzaamheid en Klimaatadaptie. De inspanningen binnen dit programma zijn opgenomen in de prestaties van de verschillende producten in de programmabegroting.		2021	●	●	De acties passend bij de prestatie zijn behaald.



Beleidsindicatoren programma 4

Beleidsindicatoren Programma 4			Werkelijk				
Taakveld: Economie							
Naam indicator	Eenheid	Bron		2018	2019	2020	2021
Functiemenging (Geeft de verhouding weer tussen banen en woningen. Bij een waarde van 50 zijn er bijvoorbeeld evenveel woningen als banen.)	%	LISA	Zuidplas:	50,2%	51,2%	51,3%	n nb
			Referentiegemeenten:	49,6%	49,9%	49,9%	n nb
Vestigingen (van bedrijven) (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.)	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar*	LISA	Zuidplas:	146,9	154,9	161,0	n nb
			Referentiegemeenten:	141,7	146,9	152,9	n nb
Taakveld: Volksgezondheid en milieu			Werkelijk				
Naam indicator	Eenheid	Bron*		2018	2019	2020	2021
Hernieuwbare elektriciteit (Rijkswaterstaat monitort op basis van diverse bronnen de productie van hernieuwbare energie in elke gemeente.)	%	www.klimaatmonitor.databank.nl	Zuidplas:	3,4%	5,1%	n nb	n nb
			Nederland: (geen gegevens van referentiegemeenten)	17,5%	20,0%	n nb	n nb

* Via www.waarstaatjegemeente.nl



Wat heeft het programma ruimtelijk beleid en ontwikkeling gekost?

Ruimtelijk Beleid en ontwikkeling	bedragen x € 1.000				
	Jaarrekening 2020	Primitieve begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Jaarrekening 2021	Vershil
Lasten	22.574	17.056	40.944	35.481	5.463
Baten	23.224	11.073	36.055	35.304	-752
Resultaat	650	-5.983	-4.889	-177	4.712

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



Ruimtelijk Beleid en ontwikkeling	bedragen x € 1.000				
	Jaarrekening 2020	Primitieve begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Jaarrekening 2021	Vershil
Ruimtelijke ordening en vergunningverlening					
Lasten	4.470	4.194	5.867	5.852	16
Baten	1.246	342	821	3.520	2.699
Wonen					
Lasten	2.791	2.685	3.866	3.149	718
Baten	1.582	1.152	2.107	2.490	382
Economie					
Lasten	445	365	408	383	25
Baten	58	30	30	48	18
Verkeer en vervoer					
Lasten	-	-	-	-	-
Baten	-	-	-	-	-
Gebiedsontwikkeling					
Lasten	14.868	9.812	30.803	26.098	4.705
Baten	20.337	9.550	33.098	29.246	-3.851
Totaal lasten	22.574	17.056	40.944	35.481	5.463
Totaal baten	23.224	11.073	36.055	35.304	-752
Saldo van baten en lasten	650	-5.983	-4.889	-177	4.712
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-	
Onttrekking aan reserves	-	-	-	-	
Resultaat	650	-5.983	-4.889	-177	4.712

Programma 5 Fysieke omgeving

Groen, schoon, veilig en bereikbaar



Zuidplas groen, schoon, veilig en bereikbaar! Hierbij hebben we de focus op de beleving van de leefomgeving van onze inwoners waarbij we inzetten op een preventieve aanpak; een schone wijk nodigt uit om deze schoon te houden. Door inwonerparticipatie en duurzaamheid stevig te verankeren in de inrichting van de buitenruimte geven we invulling aan de thema's Verbindend bestuur en Toekomstbestendigheid. Zuidplas gaat slim en efficiënt om met afvalscheiding en afvalinzameling en stuurt hierbij bewust op landelijke en lokale recyclingdoelstellingen. Door bewust te sturen op een duurzame vastgoedportefeuille, gericht op de toekomstige ontwikkelingen en ambities wordt het maximale maatschappelijke rendement behaald.

Dit programma bestaat uit de volgende producten:

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

Product 5.1 Beheer buitenruimte

Algemeen doel product

Groene, schone, toegankelijke en veilige leefomgeving.

Doelen 2021

Doel 2021			Werkelijk 2021		
Een klimaatbestendige leefomgeving.			De voor 2021 benoemde randvoorwaarden voor het doel zijn behaald.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting
Bij het (opnieuw) inrichten van de openbare ruimte de ambities op het gebied van klimaatbestendigheid, biodiversiteit, toegankelijkheid en veiligheid borgen.	Alle ontwerpen in kader van inrichting openbare ruimte worden getoetst op de genoemde doelen via het digitale platform duurzaam-Zuidplas.hior.nl	2021	●	●	De DIOR (Duurzame Inrichting Openbare Ruimte) is operationeel waarbij de ontwerpen worden getoetst op basis van de richtlijnen van de DIOR.
Het realiseren van de vastgestelde kwaliteitsniveaus conform de CROW.	Via de schouwresultaten gebaseerd op de beeldmeetlatmethodiek worden alle kwaliteitsdoelen gerealiseerd zoals vastgesteld door de Raad in 2015	2021	●	●	In 2021 zijn de schouwresultaten conform de vastgestelde kwaliteitsdoelstellingen.

Doel 2021			Werkelijk 2021		
Leefbaarheid van de leefomgeving			De voor 2021 benoemde randvoorwaarden voor het doel zijn deels behaald.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (alleen verklaring bij oranje of rood licht)
Het vaststellen van pijlers en kaders ten aanzien van toegankelijkheid, inclusiviteit, duurzaamheid en toekomstbestendigheid.	Aanbieden van Beheervisie en bijbehorend Beheerplan Openbare Ruimte bij de Zomernota 2021/ Programmabegroting 2022	2021	●	●	De gemeenteraad heeft in het 4 ^e kwartaal een geactualiseerd IBOR-plan vastgesteld. De beheervisie wordt zoals gemeld in de nieuwe collegeperiode ter besluitvorming voorgelegd.



De toekomstbestendigheid, functionaliteit en uitstraling van 6 parken in Zuidplas verbeteren.	Renovatieplan inclusief financieel voorstel voor 6 parken binnen Zuidplas aanbieden bij de Zomernota 2021/ programmabegroting 2022	2021	●	●	Bij de vaststelling van het IBOR-plan in het 4 ^e kwartaal heeft de raad gekozen voor de basisvariant (nieuw voor oud) van de renovatieplannen. De renovaties zijn opgenomen in de uitvoeringsplanning en begroting.
---	--	------	---	---	--

Doel 2021 Schone, hele en veilige leefomgeving			Werkelijk 2021 De voor 2021 benoemde randvoorwaarden voor het doel zijn deels behaald.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (alleen verklaring bij oranje of rood licht)
In lijn met de vastgestelde sportvisie ambities uitwerken met betrekking tot spelen, sport en bewegen in de openbare ruimte, passend bij de veranderende omgeving en behoefte van de samenleving.	Een sport, speel en beweegplan openbare ruimte Zuidplas, inclusief inzicht op de financiële effecten	2021	●	●	In het 4 ^e kwartaal is een uitwerking voorgesteld door het college. Behandeling heeft nog niet plaats gevonden.
Aanpak van boomziekten-en plagen.	Beheerplan boomziekten -en plagen, inclusief inzicht op financiële effecten hiervan.	2021	●	●	Het beheerplan boomziekten –en plagen is als bijlagen van het IBOR-plan door de raad in december 2021 vastgesteld. De financiële effecten zijn vertaald in de begroting..

Product 5.2 Afval, riolering en begraven

Algemeen doel product

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

Doelen 2021

Doel 2021			Werkelijk 2021		
Een bijdrage leveren aan het beperken van klimaatverandering en voorkomen van grondstofuitputting van de aarde.			De voor 2021 benoemde randvoorwaarden voor het doel zijn niet behaald.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (alleen verklaring bij oranje of rood licht)
Investeringsvoorstel voor een toekomstbestendige afvalbrengvoorziening.	Investeringsvoorstel bij de Zomernota	Q2 2021	●	●	In 2021 is het niet gelukt om een investeringsvoorstel op te leveren. Dit is voornamelijk veroorzaakt door de relaties met dienstverlening, ontwikkelperspectieven en financiële uitwerking. Ook de beschikbare personele capaciteit (verloop, schaarste) is een knelpunt. Het onderzoek om tot een businesscase te komen is wel gestart.
Harmonisatie oud-papierinzameling.	Vastgesteld gemeentebreed beleid oud-papierinzameling	Q3 2021	●	●	Als onderdeel van de beleidsvorming waren fysieke bijeenkomsten voorzien. Door de coronamaatregelen was het niet mogelijk dit op goede wijze met de verschillende stakeholders te doen.

Doel 2021			Werkelijk 2021		
Klimaatbestendig en doelmatig beheer openbare ruimte.			De voor 2021 benoemde randvoorwaarden voor het doel zijn behaald.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (alleen verklaring bij oranje of rood licht)
Stevig en integraal beleid als basis voor de uitvoering van de taken rondom Stedelijk Water.	Een vastgesteld Omgevingsprogramma Stedelijk Water	Q1 2021	●	●	Zoals in de zomernota 2021 gemeld is er geen Omgevingsprogramma Stedelijk Water opgesteld vanwege veranderende inzichten rondom de Omgevingswet. Het beleid is nu verankerd in het in 2020 vastgestelde VGRP en daarmee geborgd.

De gemeente stimuleert en/of faciliteert private maatregelen die bijdragen aan klimaatbestendige maatregelen.	Een geïmplementeerde regeling voor groene daken, regenton of “steen eruit – plant erin”	Q2 2021	●	●	De uitvoeringsregeling subsidie klimaatadaptatie is op 1 mei 2021 in werking getreden. In 2021 is circa 20.000 subsidie verleend.
De gemeente doet ervaring op met maatregelen die bijdragen aan klimaatadaptatie.	Er zijn minimaal 4 pilotprojecten gerealiseerd waarin innovatieve of niet eerder gebruikte oplossingen of technieken zijn toegepast.	Q4 2021	●	●	3 projecten zijn gerealiseerd en 1 is in voorbereiding. <ul style="list-style-type: none"> - ZOAK klinkers, Dorrestein - Buffertrottoir, Zevenhuizen – west - Bufferblocks, Zevenhuizen – west - Waterstraat, er wordt naar een locatie gezocht

Doel 2021 Een bijdrage leveren aan het beperken van klimaatverandering en voorkomen van grondstofuitputting van de aarde			Werkelijk 2021 De voor 2021 benoemde randvoorwaarden voor het doel zijn behaald.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (alleen verklaring bij oranje of rood licht)
Uitrol maatregelen afvalscheiding. Op 10 november 2020 heeft de gemeenteraad besloten om met ingang van 2021 voorzieningen te treffen voor inwoners van hoogbouw om GFT te scheiden.	Het uitvoeren van een aantal pilots ten behoeve van het bepalen van het toekomstig afvalbeleid. Na 2022 structureel effect op de inzamel- en onderhoudskosten van de voorzieningen	2021-2022	●	●	De uitrol van GFT-voorzieningen voor de hoogbouw is in 2021 voorbereid en vindt in 2022 fysiek plaats. De pilots rondom afvalscheiding zijn in 2021 en begin 2022 uitgevoerd. Geleerde lessen kunnen door een nieuw college meengenomen worden om het afvalbeleid te optimaliseren.

Doel 2021 Toekomstbestendig beheer lijkbezorging.			Werkelijk 2021 De voor 2021 benoemde randvoorwaarden voor het doel zijn behaald.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (alleen verklaring bij oranje of rood licht)
Toekomst bestendig ingerichte gemeentelijke begraafplaatsen en geactualiseerde tarieven en beheerverordening o.b.v. huidige trends en ontwikkelingen.	Uitvoeren maatregelen en adviezen zoals vastgesteld in de Visie op de Lijkbezorging.	2021	●	●	De uitvoering van de maatregelen is gestart.

Product 5.3 Vastgoed

Algemeen doel product

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

Doelen 2021

Doel 2021			Werkelijk 2021		
Borgen van voldoende maatschappelijke voorzieningen in Zuidplas.			De voor 2021 benoemde randvoorwaarden voor het doel zijn behaald.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (alleen verklaring bij oranje of rood licht)
Opstellen Referentiekader Maatschappelijk Vastgoed	Overzicht van kwantiteit en kwaliteit van maatschappelijk vastgoed op het juiste tijdstip en de juiste plaats.	Q3 2021	●	●	In 2021 is het Referentiebeeld Maatschappelijke Voorzieningen (R21.000089) vastgesteld. Het Referentiebeeld geeft per domein (sport, onderwijs, cultuur en zorg) weer welke leidraden wij hanteren vanuit de verschillende beleidsvisies en welke voorzieningen de komende jaren, op basis van deze leidraden, mogelijk nodig zijn.

Doel 2021			Werkelijk 2021		
Transparantie over voorwaarden waaronder maatschappelijk vastgoed ten behoeve van de samenleving beschikbaar is.			De voor 2021 benoemde randvoorwaarden voor het doel zijn deels behaald.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Richtlijnen voor eenduidige inzet van gemeentelijke vastgoed.	Nota vastgoed.	Q3 2021	●	●	De raad heeft eind 2021(R21.000081) het besluit genomen om de huidige nota Vastgoed voort te zetten tot en met 2023.



Doel 2021 Woonplezier van inwoners verhogen.			Werkelijk 2021 De voor 2021 benoemde randvoorwaarden voor het doel zijn niet behaald.		
Prestatie	Prestatie-indicator	Planning	Prestatie	Middelen	Toelichting (verklaring oranje of rood licht)
Verkoop snippergroen.	Aantal verkopen snippergroen	2021	●	●	Verkopen snippergroen is in 2021 vervolgd. De geplande uitrol in Nieuwerkerk aan den IJssel is vertraagd.

Doel 2021 Verder verduurzamen gemeentelijke vastgoedportefeuille.			Werkelijk 2021 Het doel voor 2021 is behaald.		
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.	Q3 2021	●	●	In 2021 is de Routekaart Maatschappelijk Vastgoed (R21.000082) vastgesteld.



Beleidsindicatoren programma 5

Beleidsindicatoren Programma 5			Werkelijk				
Taakveld: Volksgezondheid en milieu							
Naam indicator	Eenheid	Bron*	2018	2019	2020	2021	
Omvang huishoudelijk restafval	Kg/inwoner	CBS en Cyclus NV	Zuidplas:	117	117	119	117
			Referentiegemeenten:	144	129	nbn	nbn

* Zuidplas: factsheet Cyclus, Referentiegemeenten: CBS. 117 kg/inw Zuidplas betreft 96kg fijn restafval en 21kg grof restafval.



Wat heeft het programma fysieke omgeving gekost?

Fysieke omgeving	bedragen x € 1.000				
	Jaarrekening 2020	Primitieve begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Jaarrekening 2021	Vershil
Lasten	19.790	19.343	20.013	20.108	-95
Baten	11.916	11.994	12.155	12.478	323
Resultaat	-7.874	-7.349	-7.858	-7.630	228

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

Fysieke omgeving	bedragen x € 1.000				
	Jaarrekening 2020	Primitieve begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Jaarrekening 2021	Vershil
Beheer buitenruimte					
Lasten	9.268	9.154	9.405	9.516	-111
Baten	237	304	417	688	271
Afval, riolering en begraven					
Lasten	9.031	8.741	9.024	9.091	-67
Baten	10.959	10.845	11.011	10.931	-80
Vastgoed					
Lasten	1.491	1.448	1.584	1.501	83
Baten	720	845	728	928	200
Totaal lasten	19.790	19.343	20.013	20.108	-95
Totaal baten	11.916	11.994	12.155	12.547	391
Saldo van baten en lasten	-7.874	-7.349	-7.858	-7.561	296
Toevoeging aan reserves					-
Onttrekking aan reserves					-
Resultaat	-7.874	-7.349	-7.858	-7.561	296

Programma 6 Financiële producten

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

Het gaat om de volgende onderdelen:

- Algemene dekkingsmiddelen
- Overhead
- Vennootschapsbelasting

Algemene dekkingsmiddelen

Algemeen doel

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

Specificatie van de algemene dekkingsmiddelen

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

Algemene dekkingsmiddelen	bedragen x € 1.000				
	Jaarrekening 2020	Primitieve begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Jaarrekening 2021	Vershil
Baten en lasten					
Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is	10.330	10.489	10.550	10.807	257
Algemene uitkering	56.453	58.720	61.967	62.891	924
Dividend	1.273	1.206	1.278	1.267	-11
Saldo van de financieringsfunctie	140	-11	37	77	40
Overige algemene dekkingsmiddelen	766	-3.766	-20	331	351
Totaal overzicht van algemene dekkingsmiddelen	68.964	66.638	73.812	75.373	1.561

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

Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is

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

Algemene uitkering

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

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

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

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

Dividend

Van een aantal verbonden partijen, de zogenaamde deelnemingen, is de gemeente in het bezit van aandelen, en daarmee 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 dividenduitkering wordt over het algemeen in het volgende boekjaar van de gemeente verantwoord. De gemeente Zuidplas ontvangt dividend van Alliander en de BNG-bank.

Saldo van de financieringsfunctie

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

Overige algemene dekkingsmiddelen

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



Beleidskaders

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

Overhead

In de beleidsprogramma's worden alleen die kosten opgenomen die betrekking hebben op het primaire proces. Alle overige kosten worden opgenomen in het onderdeel overhead. Hiermee wordt inzicht gegeven in alle kosten die verband houden met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces.

Overhead	Begroting 2021			Rekening 2021		
	loon	overige kosten	totale kosten	loon	overige kosten	totale kosten
Directie	245	16	261	263	11	274
Huisvesting	-	631	631	-	843	843
Automatisering	-	2.247	2.247	-	2.245	2.245
Communicatie	-	163	163	-	155	155
Personeel	8.567	2.529	11.096	7.270	3.115	10.385
Overig overhead	300	480	780	284	479	763
Overig	-	-	-	-	3	3
Brutokosten overhead	9.112	6.066	15.178	7.817	6.850	14.667
Toerekening overhead aan grondexploitatie	-	-446	-446	-	-685	-685
Saldo overhead			14.732			13.982

Kostenonderbouwing tarieven

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

De opslag van overhead wordt in Zuidplas berekend op basis van de omvang van de programma's. Op basis van deze methode bedraagt het opslagpercentage van overhead dat toe te rekenen is aan de tarieven 13% (conform Begroting 2021).



Vennootschapsbelasting

De gemeente Zuidplas streeft naar een juiste weergave van de lasten en baten die samenhangen met de vennootschapsbelasting (VPB), met als doel een juiste en tijdige aangifte VPB. Vanaf 2016 is ook de 'Wet op de vennootschapsbelasting 1969' van toepassing op de gemeente voor zover deze een onderneming voert. Dit is het meest waarschijnlijk bij het grondbedrijf. Om vast te stellen of het grondbedrijf als een onderneming geldt wordt ieder jaar een toets uitgevoerd. Voor het boekjaar 2021 is geconcludeerd dat het Grondbedrijf niet als onderneming kan worden beschouwd en daarom niet vennootschapsbelastingplichtig is. De historische investeringen in het beheer van de Grondbank aangevuld met de lopende kredieten voor het Middengebied in combinatie met de verwachting van het openen van een negatieve grondexploitatie medio 2022 voor het Middengebied is onderdeel van de constatering dat het Grondbedrijf niet als onderneming kan worden beschouwd.

Jaarlijks, bij het opstellen van het Perspectief Ruimtelijke Opgaven (hierna te noemen: PRO), wordt op basis van de geactualiseerde cijfers van de grondexploitaties, een fiscale toets uitgevoerd naar het winstoogmerk van het Grondbedrijf. Op grond van deze inzichten is het Grondbedrijf niet vennootschapsbelastingplichtig.



Beleidsindicatoren financiële producten

Beleidsindicatoren Programma 6 Financiële producten			Werkelijk			
Taakveld: Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing						
Naam indicator	Eenheid	Bron*	2018	2019	2020	2021
Gemiddelde WOZ waarde	Duizend euro	CBS	239	274	289	317
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	In euro's	COELO	€ 774	€ 780	€ 817	€ 824
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	In euro's	COELO	€ 792	€ 795	€ 839	€ 845
Taakveld: Bestuur en ondersteuning			Werkelijk			
Naam indicator	Eenheid	Bron*	2018	2019	2020	2021
Formatie	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	4,99	5,14	5,28	5,16
Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	4,95	4,78	4,78	4,81
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	Eigen begroting	€ 495	€ 512	€ 532	€ 573
Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen begroting	13,36%	13,33%	15,98%	16,03%
Overhead	% van totale lasten	Eigen begroting	9,06%	8,61%	8,99%	9,25%

NB: De gegevens van de referentiegemeenten 25.000-50.000 inwoners ontbreken in de data op 'waarstaatjegemeente.nl'. Derhalve zijn geen referentiewaarden opgenomen voor deze beleidsindicatoren.



Wat hebben de financiële producten gekost?

Financiële producten bedragen x € 1.000					
	Jaarrekening 2020	Primitieve begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Jaarrekening 2021	Verschil
Lasten	24.050	18.373	32.214	34.256	-2.042
Baten	77.804	72.021	94.224	96.318	2.094
Resultaat	53.755	53.648	62.010	62.061	52

Financiële producten bedragen x € 1.000					
	Jaarrekening 2020	Primitieve begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Jaarrekening 2021	Verschil
Algemene dekkingsmiddelen					
Lasten	881	4.485	1.030	1.248	-218
Baten	69.844	71.123	74.842	76.621	1.779
Overhead					
Lasten	11.728	12.735	14.732	13.982	750
Baten	269	34	211	376	166
Vennootschapsbelasting					
Lasten	-	-	-	-	-
Baten	-	-	-	-	-
Onvoorzien					
Lasten	-	100	-	-	-
Baten	-	-	-	-	-
Totaal lasten	12.609	17.320	15.762	15.230	532
Totaal baten	70.113	71.157	75.052	76.997	1.945
Saldo van baten en lasten	57.505	53.836	59.290	61.767	2.477
Toevoeging aan reserves	11.441	1.053	16.452	19.027	-2.574
Onttrekking aan reserves	7.691	865	19.172	19.321	149
Resultaat	53.755	53.648	62.010	62.061	52

Overzicht baten en lasten

Overzicht van baten en lasten en resevemutaties per programma	Jaarrekening 2020			Primitieve begroting 2021			Begroting na wijziging 2021			Jaarrekening 2021			afwijkingen 2021
	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo	
Bestuur en organisatie	523	7.412	-6.889	464	6.657	-6.193	465	6.947	-6.482	1.087	6.640	-5.552	930
Sociaal domein	13.984	46.182	-32.198	8.434	40.452	-32.018	12.660	46.763	-34.102	12.381	47.079	-34.698	-596
Maatschappelijk domein	2.404	9.481	-7.076	1.736	8.937	-7.201	2.381	10.465	-8.084	2.130	9.739	-7.610	475
Ruimtelijk Beleid en - ontwikkeling	23.224	22.574	650	11.073	17.056	-5.983	36.055	40.944	-4.889	35.304	35.481	-177	4.712
Fysieke omgeving	11.916	19.790	-7.874	11.994	19.343	-7.349	12.155	20.013	-7.858	12.547	20.108	-7.561	296
Overhead	2.993	11.728	-8.735	34	12.735	-12.701	211	14.732	-14.521	376	13.982	-13.606	916
Vpb	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-	-	100	-100	-	-	-	-	-	-	-
Subtotaal programma's	55.044	117.167	-62.123	33.734	105.279	-71.545	63.927	139.863	-75.936	63.824	133.028	-69.204	6.732
Algemene dekkingsmiddelen													
Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is	10.434	532	9.901	11.001	512	10.489	11.345	795	10.550	11.668	860	10.807	257
Algemene uitkeringen	56.202	2	56.199	58.685	-35	58.720	61.988	21	61.967	62.936	45	62.891	924
Dividend	425	-	425	1.206	-	1.206	1.278	-	1.278	1.267	-	1.267	-11
Saldo van de financieringsfunctie	53	343	-291	231	242	-11	231	194	37	322	245	77	40
Overige algemene dekkingsmiddelen	7	2	4	-	3.766	-3.766	-	20	-20	428	97	331	351
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	67.120	881	66.239	71.123	4.485	66.638	74.842	1.030	73.812	76.621	1.248	75.373	1.561
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	122.164	118.047	4.117	104.857	109.765	-4.908	138.769	140.893	-2.125	140.445	134.276	6.169	8.294
reserves													
Bestuur en organisatie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sociaal domein	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Maatschappelijk domein	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ruimtelijk Beleid en - ontwikkeling	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fysieke omgeving	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financiële producten	7.691	11.441	-3.750	865	1.053	-189	19.172	16.452	2.719	19.321	19.027	294	-2.425
Totaal mutaties reserves	7.691	11.441	-3.750	865	1.053	-189	19.172	16.452	2.719	19.321	19.027	294	-2.425
Resultaat	129.855	129.488	366	105.722	110.818	-5.096	157.940	157.346	594	159.766	153.303	6.463	5.869

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

Paragraaf 1 Lokale heffingen

Inleiding

De paragraaf Lokale heffingen geeft inzicht in de diverse gemeentelijke belastingen en de gevolgen daarvan voor de inwoners van Zuidplas. Lokale heffingen hebben tot doel dat de gemeente door het verwerven van eigen middelen dekking vindt voor haar uitgaven in het kader van de uitvoering van de gemeentelijke taken. 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 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. Gebonden heffingen, zoals de afvalstoffen- en rioolheffing, verantwoordt de gemeente in het betreffende programma. Zij rekent deze niet tot de algemene dekkingsmiddelen.

Begrotingsuitgangspunten

Voor het belastingjaar 2021 heeft de gemeenteraad de volgende begrotingsuitgangspunten vastgesteld:

- De ongebonden belastingen (OZB, RZB en Marktgeld) worden verhoogd met de prijsindex (1,7%) inclusief de wijzigingen vanuit het door de raad vastgestelde herstelplan op 10-11-2020;
- De toeristenbelasting is op basis van het herstelplan aangepast naar € 1,85 per overnachting.
- De gemeenteraad* stelt de belastingverordeningen, met uitzondering van de Verordening onroerendezaakbelastingen, en de begroting 2021 in dezelfde vergadering vast;
- De gemeenteraad stelt de Verordening onroerendezaakbelastingen 2021 vast in de vergadering van december 2020; Het tarief van de rioolheffing is toereikend om de kosten te dekken;
- Het tarief van de afvalstoffenheffing is toereikend om de kosten te dekken;
- De kwijtscheldingen van de afvalstoffenheffing worden niet meer toegerekend bij de bepaling van het tarief van de afvalstoffenheffing.

** 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, marktgeld, lijkbezorgingsrechten, leges en precariobelasting.*

De voorwaarden waarborgen dat de bevoegdheidsuitoefening plaatsvindt binnen de door de gemeenteraad vastgestelde financiële- en politieke kaders. Eén van de voorwaarden is dat op grond van het delegatiebesluit van de gemeenteraad van 30 augustus 2016, het college van burgemeester en wethouders de op grond van het delegatiebesluit vastgestelde belastingverordeningen worden vastgesteld in dezelfde vergadering van de gemeenteraad waarin zij de begroting vaststellen. In de genoemde vergadering van 30 augustus 2016 heeft de gemeenteraad tevens ingestemd met het voorstel van het college van burgemeester en wethouders om de belastingverordeningen niet meer vast te stellen in de vorm van compleet nieuwe verordeningen maar in de vorm van wijzigingsverordeningen.

Tariefsvorming onroerendezaakbelastingen

De calculatie begint met de begrote OZB-opbrengst van het voorgaande begrotingsjaar (basis). Daar vindt voor 2021 conform het financieel technische uitgangspunt een indexerings op plaats van 1,7%. Aansluitend wordt de verwachte areaalontwikkeling van 2021 toegevoegd. Tevens is een aanpassing meegenomen vanuit het herstelplan dat is aangenomen op 10-11-2020. Dit resulteert in de begrote OZB-opbrengst van € 8.853.000 die u terugvindt in de programmabegroting 2021 en de verordening onroerendezaakbelasting 2021.

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

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

Kwijtscheldingsbeleid

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

Deze verruiming heeft betrekking op het verlenen van kwijtschelding aan kleine ondernemers bij privébelastingsschulden, het aanmerken van de netto kosten van de kinderopvang als uitgaven en het hanteren van een hogere inkomensnorm voor pensioengerechtigden. Inwoners kunnen alleen kwijtschelding krijgen voor het vaste tarief van de afvalstoffenheffing.

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

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

Ontwikkelingen kwijtschelding

Gedurende belastingjaar 2021 zijn er tot op heden 354 aanslagen afvalstoffenheffing kwijtgescholden, waarbij het aantal waarschijnlijk nog zal toenemen na afhandeling van de laatste dossiers (heeft vertraging opgelopen door systeemovergang) en na verzending van de aanmaningen. Wij verwachten nog geen grote veranderingen in toe of afname van het aantal kwijtscheldingen voor 2021 en verder. Wij handhaven de prognose op jaarbasis op 550 kwijtscheldingen.

Kwijtscheldingen Regeling kwijtscheldingen	bedragen x € 1.000			
	Jaarrekening	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Jaarrekening
	2020	2021	2021	2021
Aantal	523	550	n.v.t.	354
Bedrag	123	120	120	106

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, marktgeleden en lijkbezorgingsrechten.

Deze verplichting is bij besluit van 5 maart 2016 in het BBV opgenomen.

Daarom omvat deze paragraaf lokale heffingen en alle volgende paragrafen lokale heffingen een overzicht op hoofdlijnen, waarbij inzichtelijk wordt gemaakt hoe bij de berekening van de tarieven van heffingen, die hoogstens kostendekkend mogen zijn, wordt bewerkstelligd dat de geraamde baten de ter zake geraamde lasten niet overschrijden, wat de beleidsuitgangspunten zijn die ten grondslag liggen aan deze berekeningen en hoe deze uitgangspunten bij de tariefstelling worden gehanteerd.

Landelijke basisregistratie WOZ (LV-WOZ)

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

Verwachting marktontwikkeling

Na de stijgende tendens die de woningmarkt al voor belastingjaar 2021 vertoonde, blijkt uit de analyse van de marktcijfers voor de gemeente dat voor het overgrote deel van de woningen voor belastingjaar 2022 (waarde peildatum 01-01-2021) wederom sprake zal zijn van een stijgende marktontwikkeling. De verwachting is niet dat deze marktontwikkeling gevolgen zal hebben voor het aantal ingediende bezwaarschriften tegen de vastgestelde WOZ-waarde.

Afschaffing van de precariobelasting voor nutswerken

Gemeenten kunnen per 1 juli 2017 geen precariobelasting meer heffen over netwerken die nutsbedrijven in, op of boven gemeentegrond exploiteren. Dan treedt namelijk de wet in werking tot afschaffing van de precariobelasting op nutsnetwerken.

Overgangstermijn

Voor gemeenten die op 10 februari 2016, de datum waarop minister Plasterk 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.

Dit heeft tot gevolg dat:

- a. Met ingang van 1 januari 2022 van nutsbedrijven geen precariobelasting voor het hebben van leidingen, buizen en kabels in gemeentegrond mag worden geheven;
- b. Met ingang van 1 juli 2017 het tarief voor het hebben van leidingen, buizen en kabels boven, op of onder gemeentegrond door nutsbedrijven niet hoger mag zijn dan het tarief dat op 10 februari 2016 gold. Dit tarief was € 1,90 per strekkende meter.

Waardering op gebruiksoppervlakte

Per belastingjaar 2022 zijn alle gemeenten in Nederland verplicht de grondslagen voor de Wet WOZ te bepalen aan de hand van de gebruiksoppervlakte van de objecten. Om de overgang van bruto inhoud naar gebruiksoppervlakte op een efficiënte wijze tijdig te realiseren, is in 2018 een plan van aanpak opgesteld en een werkgroep geformeerd. Een deel van het woningbestand vanuit de bouwdoSSIers, volgens de NEN2580, zal nagerekend moet worden. Om inzicht te krijgen in de werkelijke situatie, is hier vroegtijdig mee gestart en is dit project begin 2022 vrijwel volledig afgerond.

Motie M249- Uitbesteding lokale belastingheffing

Bij de behandeling van het Herstelplan 3.0 op 13 juli 2021 is de motie 'M249- Uitbesteding lokale belastingheffing' aangenomen. De motie roept het college op:

- Om te verkennen welke mogelijkheden zijn geboden om de uitvoering van de belastinginning bij een van de regionale belastinggroepen onder te brengen;
- In dit onderzoek met name de mogelijke besparingen op de langer termijn af te zetten tegen de verwachte frictiekosten.

Na bureauonderzoek blijkt dat een uitbesteding geen significant financieel voordeel met zich meebrengt ten opzichte van de belastingtaak in huis houden. Daarmee wordt deze motie als afgehandeld beschouwd.

Naast het kostenaspect zijn kwetsbaarheid en kwaliteit van en invloed op de uitvoering van belang. Al deze aspecten blijven we nauwlettend in de gaten houden om een goede dienstverlening, ook wat betreft belastingen, aan onze inwoners te blijven bieden. Mocht er in de toekomst aanleiding zijn om hierin iets te veranderen, komen we er bij u op terug.



Financiële gegevens

In onderstaande tabel geven we inzicht in de begrote en gerealiseerde inkomsten.

Lokale heffingen	<i>bedragen x € 1.000</i>			
	Jaarrekening 2020	Primaire begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Jaarrekening 2021
Belastingheffingen				
Onroerende zaakbelasting	8.513	8.853	9.018	9.192
Roerende zaakbelasting	5	5	5	0-
Afvalstoffenheffing	5.390	5.421	5.603	5.378
Rioolheffing	4.503	4.665	4.290	4.249
Hondenbelasting	-	-	-	-
Toeristenbelasting	180	110	288	256
Precariobelasting	1.996	1.889	1.889	2.118
Forensenbelasting	116	44	44	54
Opbrenst belastingheffingen	20.703	20.987	21.137	21.248
Overige heffingen en leges				
Leges producten publiekszaken	374	434	434	545
Leges omgevingsvergunningen	1.379	1.015	1.945	2.315
Leges algemeen	5	20	18	6
Leges APV en bijzondere wetten	4	27	27	3
Begraafrechten	588	484	484	464
Marktgeden	26	24	24	27
Opbrenst overige heffingen en belastingen	2.376	2.005	2.932	3.358
Totaal lokale heffingen	23.079	22.992	24.069	24.606

Toelichting afvalstoffenheffing

Door een aantal autonome financiële ontwikkelingen is het tarief van de afvalstoffenheffing de afgelopen jaren gestegen. Oorzaak hiervan ligt onder andere in het fors stijgen van de marktprijzen voor de verwerking van restafval en daarbovenop het extra belasten hiervan door de Rijksoverheid. Maar ook bij een aantal andere afvalstromen zijn kostenstijgingen aan de orde (textiel, GFT).

Daarnaast heeft net als in 2020 de coronacrisis voor fors hogere uitgaven op afvalbeleid gezorgd. Door het thuiswerken ontstond er meer huishoudelijk afval en ook bij de inzameling moest extra inzet gepleegd worden. Zowel op de afvalbrengstations als in extra bescherming voor inzamelend personeel. Deze kosten worden net als vorig jaar voor een deel gedekt vanuit de algemene middelen en daarmee buiten het gesloten circuit afval verantwoord.

Gemeentelijke woonlasten

Onder gemeentelijke lasten verstaan we het gemiddelde bedrag dat een meerpersoonshuishouden betaalt aan onroerendezaakbelasting, rioolheffing en afvalstoffenheffing, minus een eventuele heffingskorting.

Zuidplas	2020	2021
<i>Onroerende-zaakbelastingen (OZB)</i>		
Tarief woningen (%)	0,1074%	0,1060%
Gemiddelde woningwaarde	€ 295.000	€ 315.000
Aanslagbedrag OZB	€ 317	€ 334
<i>Afvalstoffenheffing</i>	€ 293	€ 301
<i>Rioolheffing woningen</i>	€ 229	€ 210
Totaal	€ 839	€ 845

bron: Coelo 2021

In het overzicht van de gemeentelijke woonlasten in 2021 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 2021	
	Zuidplas
<i>Gemeentelijke woonlasten</i>	
Rangnummer meerpersoonshuishoudens*	n.v.t.
Gemiddelde WOZ waarde van een woning	€ 315.000
<i>Onroerende-zaakbelastingen (OZB)</i>	
Tarief woningen eigenaren (%)	0,1060%
Tarief niet-woningen eigenaren (%)	0,1876%
Tarief niet-woningen gebruikers (%)	0,1379%
<i>Afvalstoffenheffing Woningen</i>	
Eenpersoonshuishoudens	€ 281
Meerpersoonshuishoudens	€ 302
Kwijtscheldingen	-
Kwijtscheldingsnorm	100%
<i>Rioolheffing Woningen</i>	
Eenpersoonshuishoudens	€ 210
Meerpersoonshuishoudens	€ 210
Kwijtscheldingen	-
Kwijtscheldingsnorm	-
<i>Gemeentelijke woonlasten</i>	
Eenpersoonshuishoudens	€ 824
Meerpersoonshuishoudens	€ 845
<i>Burgerzaken</i>	
Kosten rijbewijs	€ 41,00
Kosten uittreksel BRP	€ 12,90
Kosten paspoort	€ 74,77
Kosten identiteitskaart	€ 64,03
<i>Toeristenbelasting</i>	
Bedrag per overnachting	€ 1,85
<i>Hondenbelasting</i>	
Bedrag voor een hond	afgeschaft
<i>Omgevingsvergunning</i>	
Bedrag voor dakkapel	€ 340
Bedrag voor uitbouw woning € 45.000	€ 900
Bedrag voor nieuwbouw woning € 140.000	€ 2.800

* 1 staat voor laagste woonlasten

Kostendekkendheid tarieven

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

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

In onderstaande tabel is een samenvattend overzicht gegeven van de mate waarin de tarieven en leges kostendekkend zijn.

Kostendekkendheid gemeentelijke leges & tarieven 2021								
Omschrijving producten/diensten	lasten (in € 1.000,-)				baten (in € 1.000,-)			Kostendek- kendheid in %
	Taakveld	Overhead	BTW/BCF	Totaal	Leges o.d.	Overig	Totaal	
Titel 1 Algemene Dienstverlening	656	85	0	741	545	0	545	73,5%
Titel 2 Dienstverlening/Omg.verg	1.461	230	220	1.911	2.315	0	2.315	121,1%
Titel 3 Europese Dienstenrichtlijn	32	4	0	37	3	0	3	8,5%
Afvalstofheffing	4.387	570	770	5.727	5.378	374	5.752	100,4%
Rioolheffing	3.420	445	504	4.369	4.249	7	4.256	97,4%
Marktgelden	41	5	3	49	27	0	27	54,3%
Lijkbezorging	745	97	109	951	464	32	495	52,1%

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

In de onderstaande tabellen is het verloop van de egalisatiereserve 'afvalstoffenheffing' en voorziening 'riolering' weergegeven.

Egalisatiereserve afvalstoffenheffing	Stand per 1-1-2021	Vermeerd eringen	Verminde ringen	Stand per 31-12-2021
Verloop 2021	283	5	0	288

Egalisatievoorziening riolering	Stand per 1-1-2021	Vermeer- deringen:	Verminde ringen	Stand per 31-12-2021
Verloop 2021	11.014	331	443	10.902

Paragraaf 2 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.

Overzicht verbonden partijen

Wij onderscheiden de volgende verbonden partijen.

Categorie	Nr.	Verbonden partij
A. Gemeenschappelijke regelingen	1	Bedrijvenschap Regio Gouda (bekend als Gouwe park)
	2	Grondbank RZG Zuidplas
	3	GR IJsselgemeenten
	4	Omgevingsdienst Midden-Holland (ODMH)
	5	Promen
	6	Hecht (voorheen Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg Hollands Midden, RDOG)
	7	Recreatieschap Hitland
	8	Recreatieschap Rottemeren
	9	Regio Midden-Holland
	10	Streekarchief Hollands Midden
	11	Veiligheidsregio Hollands Midden (VRHM)
B. Vennootschappen	1	NV Alliander
	2	NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)
	3	NV Cyclus
	4	NV Duinwaterbedrijfs Zuid-Holland (Dunea)
	5	NV Oasen
	6	Zuidplas Participatie BV / Zevenhuizen-Zuid Beheer BV / Zevenhuizen Zuid CV
C. Stichtingen	1	Stichting Zuidplas Ondersteunt! (Stichting ZO!)

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.

Risicoanalyse

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, september 2019 en november 2021 met een risicoanalyse gedaan. Over de laatste analyse bent u geïnformeerd via informatienota nr. Z22.000703. Op basis hiervan is aan elke verbonden partij een risicoprofiel toegekend. Dit is hieronder weergegeven.

Partij	Score 2017	Regime 2017	Score 2019	Regime 2019	Score 2021	Regime 2021
GR IJSSELgemeenten	22.2	Hoog	23.3	Midden	24.0	Laag
Regeling Promen	25.7	Midden	22.6	Laag	23.9	Laag
Regeling Streekarchief Midden Holland	22.2	Laag	23.5	Laag	25,2	Laag
Cyclus NV	23.3	Hoog	29.6	Midden	23.5	Laag
Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg Hollands Midden	31.7	Midden	29,4	Midden	35.9	Hoog
Bedrijvenschap Regio Gouda	27,4	Midden	17,0	Laag	-	-
Recreatieschap Hitland	16.9	Laag	24.6	Midden	24.3	Laag
Recreatiegebied Rottemeren	26.3	Midden	21.5	Laag	17.41	Laag
Grondbank RZG Zuidplas	31.3	Midden	33.9	Bijzonder	34.0	Bijzonder
Veiligheidsregio Hollands Midden	25.4	Midden	24.6	Laag	27.22	Laag
Omgevingsdienst Midden-Holland	26.6	Midden	24.6	Laag	26.2	Midden
Regio Midden-Holland	33,5	Midden	33.2	Midden	28.0	Midden

Uit dit overzicht blijkt dat de grootste risicodragende partij op dit moment de RDOG is (sinds kort "Hecht"). Deze partij voert diverse taken in het sociaal domein uit, waar diverse moeilijk beïnvloedbare budgetten bij horen. Verder blijkt uit de analyse dat eerder toegepaste beheersmaatregelen over het algemeen geleid hebben tot verlaging van de risicoprofielen bij de volgende partijen: GR IJsselgemeenten, Cyclus en Hitland. Het risicoprofiel van de Omgevingsdienst Midden Holland is weer naar "midden", net als 4 jaar geleden.

In de onderstaande tabellen volgt een toelichting per verbonden partij.

A. Gemeenschappelijke regelingen

1. Bedrijvenschap Regio Gouda (bekend als 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. Daarbij wordt uitgegaan van een positief exploitatieresultaat voor de deelnemende partijen.		
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 vier 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.		
Voortgang			
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 gelijkelijk 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 de opheffing van de gemeenschappelijke regeling (in de gemeenschappelijke regeling is vastgelegd dat deze regeling wordt opgeheven zodra alle bedrijfskavels zijn verkocht).		
Financieel belang			
	Bedrijventerrein Gouwe Park	Rekening	Rekening
	Balansbedragen per 31-12	2020	2021
	Eigen vermogen verbonden partij	€ 8.307.000	€ 7.095.000
	Vreemd vermogen verbonden partij	€ 428.000	€ 394.000
	Resultaat verbonden partij	€ 0	€ 0
	Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 0	€ 0



2. Grondbank RZG Zuidplas	
Vestigingsplaats	Nieuwerkerk aan den IJssel
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling (sinds 2004)
Doel	Het doel van de Grondbank is sinds 2010 het beheren en verkopen van verworven gronden voor de ontwikkeling van de Nieuwe Zuidplaspolder op basis van een periodiek vast te stellen uitgiftestrategiekader (USK). De Grondbank heeft binnen het project Nieuwe Zuidplaspolder een strategisch grondbezit van ongeveer 300 ha. met een boekwaarde van ongeveer € 95 miljoen. Gezien de fasering van de Nieuwe Zuidplaspolder is besloten om de Grondbank tot tenminste 2025 in stand te houden.
Participerende partijen	Gemeenten Rotterdam, Gouda, Waddinxveen, Zuidplas en de provincie Zuid Holland
Reden gemeente aangaan verbinding	Beheer van de verworven gronden ten behoeve van het project Nieuwe Zuidplaspolder.
Bestuurlijk belang	De deelnemers in de Grondbank RZG Zuidplas zijn de provincie Zuid-Holland (40%) en de gemeenten Rotterdam (40%), Zuidplas (9%), Gouda (6%) en Waddinxveen (5%). De gemeente Zuidplas is met twee leden vertegenwoordigd in het algemeen bestuur en met één lid – tevens tweede vicevoorzitter – in het dagelijks bestuur.
Prestaties – effecten	Financiering, beheer en uitgifte van gronden. De halfjaarcijfers vormen een wijze van rapporteren over de afgesproken prestaties.
Voortgang	
Risico's en kansen	Met het vaststellen van het masterplan Middengebied Zuidplaspolder en de ondertekening van de bestuurlijke overeenkomst met de Grondbank RZG Zuidplas en de provincie Zuid-Holland is de ontwikkeling van het Middengebied een volgende fase ingegaan; die van de uitwerking van een omgevingsplan en de eerste grondexploitatie(s). Het risicoprofiel op de waardering van de gronden en daarmee de hoogte van het eigen vermogen van de Grondbank RZG Zuidplas is gekoppeld aan het definitief worden van het omgevingsplan verwacht medio 2023 – 2024. Door de stappen in de planontwikkeling Middengebied is het risicoprofiel op afwaardering van de boekwaarde van de gronden bij de Grondbank RZG Zuidplas afgenomen. De gevormde verliesvoorziening is in 2021 komen te vervallen.
Ontwikkelingen en beleidsvoornemens	Masterplan Middengebied Zuidplaspolder Bestuurlijke Overeenkomst Grondbank, Provincie Zuid-Holland en gemeente Zuidplas
Financieel belang	
De verwerving van de gronden van de Grondbank RZG Zuidplas maken onderdeel uit van het financiële kader Middengebied en de toekomstige grondexploitatie(s) Middengebied. Een risico op het niet door kunnen gaan van de gebiedsontwikkeling Middengebied en een daarmee eventueel samenhangende afwaardering van de boekwaarde van de gronden in bezit van de Grondbank RZG Zuidplas hangt samen met het uiteindelijk niet definitief kunnen worden van het Omgevingsplan Middengebied. Dit risico wordt op zeer beperkt ingeschat. De verliesvoorziening eerder gevormd is in 2021 na ondertekening van de bestuurlijke overeenkomst komen te vervallen.	

	Grondbank RZG	Rekening	Rekening
	Balansbedragen per 31-12	2020	2021
Eigen vermogen verbonden partij		-€ 16.837.000	€ 0
Vreemd vermogen verbonden partij		€ 94.225.000	€ 93.599.000
Resultaat verbonden partij		€ 416.000	€ 17.253.000
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij		€ 203.000	€ 0

3. 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><i>Gemeentelijke beleidsdoelen</i></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; - Participatie van inwoners stimuleren door inzet van o.a. Frequent, Intensief, Persoonlijk aanpak (FIP) - Door middel van kwartaalrapportages rapporteert de GR IJsselgemeenten over de voortgang en de resultaten. 	
Voortgang	Na een korte opleving van het uitkeringenbestand in 2020 als gevolg van Corona zien we in 2021 weer een afname van het uitkeringenbestand: van 497 eind 2020 naar 488 eind 2021.	
Risico's en kansen	De afgelopen periode heeft IJsselgemeenten twee steunmaatregelen uitgevoerd: Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) en Tijdelijke Ondersteuning Zelfstandig Ondernemers (TOZO). De TOZO is daarbij via het RBZ (Regionaal Bureau Zelfstandigen) verstrekt. Het effect van het stoppen van deze steunmaatregelen wordt door de gemeente en IJsselgemeenten in de gaten gehouden.	
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:	

	<ul style="list-style-type: none"> - 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	2020	2021
	Eigen vermogen verbonden partij	€ 454.000	€ 1.124.000
	Vreemd vermogen verbonden partij	€ 15.535.000	€ 13.638.000
	Resultaat verbonden partij	€ 150.000	€ 0
	Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 1.988.000	€ 1.964.000

4. Omgevingsdienst Midden-Holland (ODMH)		 ODMH
Vestigingsplaats	Gouda	
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling	
Doel	<p>De Omgevingsdienst Midden-Holland (ODMH) draagt bij aan een veilige, duurzame en gezonde leefomgeving door:</p> <p>1) Uitvoering van taken op het gebied van milieu in het algemeen en de Wet milieubeheer en aanverwante wetten in het bijzonder, waaronder de taken op het gebied van milieuvergunningverlening, -handhaving en -toezicht (Wet algemene bepalingen omgevingsrecht). Ook voorziet de ODMH de gemeente Zuidplas van specialistisch milieuadvies (geluid, bodem, lucht etc.).</p> <p>2) Uitvoering van de vergunningverlening, toezicht en handhaving op het gebied van bouwen/ruimtelijke ordening grond van de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht.</p>	
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	In 2020 wordt gewerkt met een jaarprogramma Bouw- en Woningtoezicht en een jaarprogramma Milieu. Hierin is binnen het financiële kader en de beleidsinhoudelijke uitgangspunten aangegeven hoe de ODMH doelmatig en effectief de overgedragen taken uitvoert.	
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 in kwaliteitsborging bouwen. 	

<p>Ontwikkelingen en beleidsvoornemens</p>	<p><u>1. Omgevingswet</u></p> <p>1.1. Stelselherziening door Omgevingswet De Omgevingswet treedt per 1 januari 2022 in werking. 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 worden naast gemeenten, provincie en ODMH, ook de Veiligheidsregio, GGD en waterschappen betrokken. Ook in 2021 is de ODMH verder gegaan met de voorbereiding op de implementatie van de Omgevingswet.</p> <p>1.2. Overdracht bodemtaken van provincie naar gemeente Met de inwerkingtreding van de Omgevingswet op 1 januari 2022 vindt er een aantal veranderingen plaats in de verantwoordelijkheden en bevoegdheden die gemeenten op het beleidsterrein bodem en ondergrond hebben. Thans zijn alleen de provincies en een aantal grote gemeenten bevoegd gezag bodem. Bij de inwerkingtreding van de Omgevingswet worden alle gemeenten bevoegd gezag over de bodem. Verschillende provinciale bodemtaken worden per 2022 overgedragen aan de gemeenten en dit heeft vanaf financiële en juridische gevolgen. In 2021 heeft de ODMH invulling gegeven aan de overdracht van bodemtaken en worden de consequenties daarvan nader in beeld gebracht.</p> <p><u>2. Bouw en- Woningtoezicht</u></p> <p>2.1 Wet kwaliteitsborging voor het bouwen Op 14 mei 2019 heeft de Eerste Kamer de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) aangenomen. De wet treedt gelijktijdig met de Omgevingswet in werking, dus op 1 januari 2022. De wet heeft tot doel de bouwkwaliteit te verbeteren en verandert de wijze waarop die bouwkwaliteit wordt geborgd: in de vergunning fase is er een kleinere/andere rol voor de gemeente en een nieuwe rol voor de private kwaliteitsborger, waardoor de focus voor de gemeente nadrukkelijker op veiligheid, toezicht en handhaving komt te liggen. In 2021 zijn de benodigde voorbereidingen getroffen in het kader van de nieuwe wet en worden de consequenties daarvan nader in beeld gebracht.</p>
--	---

Financieel belang

Omgevingsdienst Midden-Holland (ODMH)	Rekening 2020	Rekening 2021
Balansbedragen per 31-12		
Eigen vermogen verbonden partij	€ 2.469.000	€ 2.646.000
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 8.683.000	€ 9.149.000
Resultaat verbonden partij	€ 152.000	€ 366.000
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 2.929.029	€ 3.148.676

5. Promen	
Vestigingsplaats	Gouda
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
Doel	<p>Uitvoering van de (voormalige) Sociale Werkvoorziening.</p> <p>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.</p>
Participerende partijen	Gemeenten Alphen aan den Rijn (Boskoop), 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 Participatiewet uit te voeren.
Bestuurlijk belang	De gemeente is vertegenwoordigd in het algemeen bestuur.
Prestaties – effecten	<ul style="list-style-type: none"> - Het blijven zorgdragen voor de ontwikkeling en werkgelegenheid van de medewerkers met een SW-dienstverband; - Het streven naar een zo hoog mogelijk operationeel resultaat, teneinde de SW zoveel als mogelijk uit te voeren binnen de middelen die daarvoor in het participatiebudget zijn opgenomen.
Voortgang	<p>Ook 2021 stond voor een deel in het teken van Corona. Het wisselende karakter van de Coronacrisis is voor een deel van de doelgroep die bij Promen werkt lastig. We zien dit deels terug in een licht stijgend verzuimcijfer. Door de inzet van twee sociaal-maatschappelijk werkers probeert Promen deze effecten te beperken.</p> <p>Ondanks de beperkingen en aanpassingen die Promen heeft moeten doen in de bedrijfsvoering heeft Promen financieel een goed jaar gedraaid. Promen sluit het jaar af met een positief resultaat van € 393.000. Het algemeen bestuur van Promen heeft eerder besloten om het positieve resultaat, met een maximum van € 650.000, toe te voegen aan de bestemmingsreserve bij de Jaarrekening. Dit is dus nu uitgekomen op € 393.000 Hierover bent u eind 2021 over geïnformeerd in het raadsvoorstel bij het Ondernemingsplan 2022.</p>
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 begeleidingsbudgetten onder de Participatiewet zijn echter beperkt. Meer beschermt werk en garantiebannen heeft als gevolg een kleiner participatiebudget voor overige doelgroepen binnen de Participatiewet.
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. De samenwerkingsrelatie met IJsselgemeenten is de



	afgelopen jaren versterkt. Het is zaak de samenwerkingsrelatie verder uit te bouwen, gericht op het aan het werk helpen en houden van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt.		
Financieel belang			
	Promen	Rekening	Rekening
	Balansbedragen per 31-12	2020	2021
	Eigen vermogen verbonden partij	€ 3.411.000	€ 3.764.000
	Vreemd vermogen verbonden partij	€ 8.154.000	€ 7.895.000
	Resultaat verbonden partij	€ 774.000	€ 0
	Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 2.021.000	€ 2.020.500

6. Hecht (voorheen Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg Hollands Midden, RDOG)		Hecht
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. 	
Participerende partijen	Gemeenten Alphen aan den Rijn, Bodegraven-Reeuwijk, Gouda, Hillegom, Kaag en Braassem, Katwijk, Krimpenerwaard, Leiden, Leiderdorp, Lisse, Nieuwkoop, Noordwijk, Oegstgeest, Teylingen, Voorschoten, Waddinxveen, Zoeterwoude en Zuidplas	
Reden gemeente aangaan verbinding	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. Daarnaast is een bestuurslid van gemeente Zuidplas voorzitter van het portefeuillehoudersoverleg Publieke Gezondheid (PPG).	
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).	
Voortgang		
Risico's en kansen	Ook het afgelopen jaar heeft in het teken gestaan van de benodigde opschaling in het kader van de infectieziekte bestrijding COVID-19. Omdat de taken rondom de coronabestrijding zeer omvangrijk en duurzaam werden	

	<p>uitgevoerd, is de crisisorganisatie omgevormd tot een tijdelijke organisatie-eenheid. De werkzaamheden voor coronabestrijding worden bekostigd door het ministerie van VWS. De financiële meerkosten voor het uitvoeren van de werkzaamheden door coronamaatregelen (bijvoorbeeld uitvoering van het Rijksvaccinatieprogramma op 1,5 meter) zijn eveneens gecompenseerd. Ondanks de enorme bedragen die het betrof waren de risico's voor gemeenten niet groter dan in een regulier jaar.</p> <p>Risico's: de ontwikkeling van corona is zeer dynamisch, evenzo de maatregelen om de pandemie te beteugelen. De financiële effecten hiervan kunnen fors zijn, maar het risico voor de gemeenten is voorlopig beperkt. In het algemeen is financiering vanuit VWS hiervoor beschikbaar, ten minste tot 1 januari 2023.</p>																		
<p>Ontwikkelingen en beleidsvoornemens</p>	<p><i>Hecht24</i></p> <p>In 2020 is het programma Hecht24 (voorheen RDOG2024) gestart. Het programma richt zich vier jaar (2020-2024) op de vereiste organisatieontwikkeling binnen Hecht en de samenwerking met haar doelgroepen, opdrachtgevers en (keten)partners. Het programma Hecht24 zorgt ervoor dat Hecht in 2024 een (strategisch) wendbare, moderne (data gedreven) en klantgerichte organisatie is. Een organisatie die meebeweegt met veranderingen in de samenleving en met integrale gezondheidsdeskundigheid bijdraagt aan een gezonder en veiliger Hollands Midden. Het programma Hecht24 laat ook dit jaar een onder uitputting zien, door het uitstellen van het invoeren van de digitale werkomgeving. Een keuze die voortkomt uit de intensieve werkzaamheden voor de gehele organisatie door corona, in combinatie met de wens om dit project uitstekend voor te bereiden.</p> <p>Onze samenleving en regio kent grote verschillen in gezondheid. Het terugdringen van gezondheidsverschillen is zowel een morele als een maatschappelijk urgente opgave. Corona heeft de samenleving afgelopen anderhalf jaar op de proef gesteld en de persoonlijke gevolgen zijn voor velen zwaar. Er is een omslag nodig van zorg naar gezondheid, met aandacht voor de woonomgeving, gezinssituatie, veiligheid, armoede, schulden, vaardigheden en sociale netwerken van Nederlanders. Hecht start daarom in samenwerking met gemeenten en overige stakeholders het programma Gelijke Kansen op Gezondheid. In het nieuwe strategisch meerjarenbeleid van Hecht wordt de focus gelegd op het stimuleren van preventie, versterking van de samenwerking in de regio, wendbaarheid, digitalisering en data gedreven werken.</p>																		
<p style="text-align: center;">Financieel belang</p> <table border="1" data-bbox="595 1150 1641 1374"> <thead> <tr> <th data-bbox="595 1150 1272 1214">Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg Midden-Holland (RDOG)</th> <th data-bbox="1272 1150 1447 1214">Rekening 2020</th> <th data-bbox="1447 1150 1641 1214">Rekening 2021</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="595 1214 1272 1246">Balansbedragen per 31-12</td> <td data-bbox="1272 1214 1447 1246"></td> <td data-bbox="1447 1214 1641 1246"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="595 1246 1272 1278">Eigen vermogen verbonden partij</td> <td data-bbox="1272 1246 1447 1278">€ 3.826.000</td> <td data-bbox="1447 1246 1641 1278">€ 7.853.000</td> </tr> <tr> <td data-bbox="595 1278 1272 1310">Vreemd vermogen verbonden partij</td> <td data-bbox="1272 1278 1447 1310">€ 41.089.000</td> <td data-bbox="1447 1278 1641 1310">€ 46.615.000</td> </tr> <tr> <td data-bbox="595 1310 1272 1342">Resultaat verbonden partij</td> <td data-bbox="1272 1310 1447 1342">€ 3.888.000</td> <td data-bbox="1447 1310 1641 1342">€ 1.828.000</td> </tr> <tr> <td data-bbox="595 1342 1272 1374">Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij</td> <td data-bbox="1272 1342 1447 1374">€ 2.792.000</td> <td data-bbox="1447 1342 1641 1374">€ 2.979.000</td> </tr> </tbody> </table>		Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg Midden-Holland (RDOG)	Rekening 2020	Rekening 2021	Balansbedragen per 31-12			Eigen vermogen verbonden partij	€ 3.826.000	€ 7.853.000	Vreemd vermogen verbonden partij	€ 41.089.000	€ 46.615.000	Resultaat verbonden partij	€ 3.888.000	€ 1.828.000	Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 2.792.000	€ 2.979.000
Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg Midden-Holland (RDOG)	Rekening 2020	Rekening 2021																	
Balansbedragen per 31-12																			
Eigen vermogen verbonden partij	€ 3.826.000	€ 7.853.000																	
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 41.089.000	€ 46.615.000																	
Resultaat verbonden partij	€ 3.888.000	€ 1.828.000																	
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 2.792.000	€ 2.979.000																	

7. 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 buiten stedelijk 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	Eind 2021 zijn de eerste stappen gezet voor de herijking van de huidige visie. Die visie zal de basis zijn voor de verdere ontwikkeling van het gebied met inachtneming van de ambities van de deelnemende gemeenten.		
Financieel belang			
	Recreatieschap Hitland	Rekening	Rekening
	Balansbedragen per 31-12	2020	2021
	Eigen vermogen verbonden partij	€ 852.000	€ 1.064.000
	Vreemd vermogen verbonden partij	€ 6.308.000	€ 6.117.000
	Resultaat verbonden partij	€ 17.000	€ 212.000
	Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 238.783	€ 246.978

8. 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	Recreatieschap Rottemeren beheert samen met Staatsbosbeheer als uitvoerende partij het recreatiegebied de Rottemeren. In Zuidplas zijn dit de deelgebieden Rottewig, Eendragtspolder, Nessebos en Zevenhuizerplas. Waar mogelijk zet het recreatieschap in op uitbreiding van de recreatiemogelijkheden rond de Rottemeren. 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	Zie ontwikkelingen.
Ontwikkelingen en beleidsvoornemens	Op basis van de in 2019 door de schapsraden vastgestelde kaders is in mei 2021 het Ontwikkelplan landschapspark de Rotte vastgesteld. Dit plan biedt naast een visie ook een afwegingskader voor initiatieven in het gebied. In 2021 is verder gewerkt aan het opstellen van een Uitvoeringsagenda als basis voor de doorontwikkeling van het recreatiegebied gedurende de komende 10 jaar. Als onderdeel hiervan zullen ook financiering scenario's worden voorgesteld. Het afgelopen jaar is verder gewerkt aan lopende ontwikkelingen in en met het gebied. Voor het project Kwaliteitsimpuls Lage Bergse Bos is vanuit de drie schapsgemeenten een financiële bijdrage geleverd. Het perceel Zuideinde 14 is aanbesteed en gegund aan een partij die hier de Koeienstal zal realiseren. Voor het project Vaarrouthenetwerk II is in afstemming met het schap, HHSK en de provincie een plan van aanpak voor de verbetering van de bevaarbaarheid van de Ringvaart opgesteld. Vanuit het schap, maar ook vanuit de afzonderlijke partijen wordt hieraan bijgedragen. Voor het project Verlengde Molengangenpad is nader onderzoek gedaan naar de verkeersveiligheid en mogelijke alternatieven. Ook zijn verschillende kleinere projecten gerealiseerd.

Financieel belang

Recreatieschap Rottemeren	Rekening	Rekening
Balansbedragen per 31-12	2020	2021
Eigen vermogen verbonden partij	€ 13.023.000	€ 12.704.000
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 5.313.000	€ 10.143.000
Resultaat verbonden partij	-€ 343.000	€ 20.000
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 167.658	€ 169.595

9. Regio Midden-Holland		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	Gemeenten Alphen aan den Rijn, Bodegraven-Reeuwijk, Gouda, Hillegom, Kaag en Braassem, Katwijk, Krimpenerwaard, Leiden, Leiderdorp, Lisse, Nieuwkoop, Noordwijk, Oegstgeest, Teylingen, Voorschoten, Waddinxveen, Zoeterwoude en Zuidplas
Reden gemeente aangaan verbinding	Een kleine slagvaardige organisatie waarin regionaal samengewerkt wordt en waar kansen gezien worden. Deze samenwerking krijgt vorm in afstemming, beleidsvorming of belangenbehartiging.
Bestuurlijk belang	De gemeente Zuidplas wordt door twee collegeleden vertegenwoordigd in het algemeen bestuur en door één collegelid in het dagelijks bestuur.
Prestaties – effecten	Op basis van een visie zijn vijf programma's bepaald waarbinnen aan de hand van speerpunten nadere projecten worden geformuleerd en aangepakt.
Voortgang	In 2021 is uitvoering gegeven aan de strategische agenda 'De Kracht van Midden Holland', met o.a. Regio visie Jeugdhulp en Wmo, Regionale Energie Strategie en Regiodeal Bodemdaling Groene Hart. Verder is ingezet op versteviging van de lobby als 'de regio midden in de Randstad'. Dit gaat over drie thema's: 1. Groei: meer woningen, kwaliteit Groene Hart; 2. Bereikbaarheid: station Gouweknoop, sterker Gouda IC-station, verbreding A20, Bodegravenboog, Algera Corridor; 3. Economische vitaliteit: fysieke ruimte voor bedrijvigheid, Campus Den Haag, innovatiecentrum bodemdaling.
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 van de Regio MH vormt de basis voor de regionale samenwerking en is gericht op de strategische regionale samenwerking rondom de vijf programma's Economie, Onderwijs en Arbeidsmarkt, Verkeer en Vervoer, Ruimte en Wonen, Duurzaamheid en Sociaal Domein en is het uitgangspunt waarmee de regio op de kaart wordt gezet.

Financieel belang

Regio Midden-Holland	Rekening	Rekening
Balansbedragen per 31-12	2020	2021
Eigen vermogen verbonden partij	€ 633.185	€ 620.352
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 318.156	€ 396.307
Resultaat verbonden partij	€ 171.849	€ 62.593
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 75.261	€ 76.139

10. Streekarchief Midden-Holland		 Streekarchief Midden-Holland	
Vestigingsplaats	Gouda		
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling		
Doel	Het Streekarchief zorgt ervoor dat de geschiedenis van de regio 'klopt' door professioneel het wettelijk beheer van overheidsinformatie te voeren en de samenleving te verrijken met zaken van culturele en historische waarde. Door gebundelde specialistische kennis wordt er doelmatig en doeltreffend in de informatieketen geopereerd. Als partner in de informatieketen wordt een bijdrage aan digitale duurzaamheid geleverd.		
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.		
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. Daarnaast houdt zij toezicht op het beheer van de nog niet overgedragen archieven bij de deelnemers. Er wordt gewerkt met het vastleggen van prestatieafspraken, een klanttevredenheidsmeting en klachtenregistratie.		
Voortgang	De taken worden binnen de gestelde (financiële) kaders gerealiseerd.		
Risico's en kansen	Het Streekarchief beschikt over een archiefbewaarplaats die voldoet aan de in de Archiefregeling en het Archiefbesluit genoemde eisen.		
Ontwikkelingen en beleidsvoornemens	Het SAMH heeft deelgenomen aan een 'proeftuin' georganiseerd door de VNG waarin een verkenning heeft plaatsgevonden naar de rol en taken van de archiefdiensten na invoering van de Wet Open Overheid en de gevolgen van vervroegde overbrenging ingevolge de nieuwe Archiefwet. De bevindingen hiervan zijn geïntegreerd in de nieuwe geïntegreerde beleidsvisie en worden gebruikt in de uitvoering van de taken.		
Financieel belang			
Streekarchief Midden Holland		Rekening	Rekening
Balansbedragen per 31-12		2020	2021
Eigen vermogen verbonden partij		€ 289.227	€ 290.128
Vreemd vermogen verbonden partij		€ 280.033	€ 293.671
Resultaat verbonden partij		€ 76.904	€ 10.433
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij		€ 210.927	€ 223.317




11. De Veiligheidsregio Hollands Midden (VRHM)		Veiligheidsregio HOLLANDS MIDDEN <i>Samen sterk voor meer veiligheid!</i>
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><i>De veiligheidsregio heeft de volgende taken:</i></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><i>De VRHM behartigt de gemeenschappelijke belangen van de deelnemende gemeenten op de terreinen:</i></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. 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	<p>Ter behartiging van de gemeenschappelijke belangen is de VRHM belast met de uitvoering van de volgende taken en bevoegdheden:</p> <ul style="list-style-type: none">• Inventariseren van risico's van branden, rampen en crises;	




	<ul style="list-style-type: none">• 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, waarbij aandacht uitgaat naar het managen van de COVID-19 pandemie (coronavirus) en de lokale effecten hiervan.																			
Risico's en kansen	<ul style="list-style-type: none">- De nasleep van grote crises of rampen;- Prestatiemeting Gemeentelijke Crisisorganisatie;- Doorontwikkeling Crisiscommunicatie.																			
Ontwikkelingen en beleidsvoornemens	<ul style="list-style-type: none">- Nieuwe indeling hoofddirecties VRHM 2018:- Brandweer HM,- Ondersteuning,- Risico- en Crisisadvisering																			
Financieel belang																				
<table border="1"><thead><tr><th style="text-align: left;">Veiligheidsregio Hollands-Midden (VRHM)</th><th style="text-align: center;">Rekening</th><th style="text-align: center;">Rekening</th></tr><tr><th style="text-align: left;">Balansbedragen per 31-12</th><th style="text-align: center;">2020</th><th style="text-align: center;">2021</th></tr></thead><tbody><tr><td>Eigen vermogen verbonden partij</td><td style="text-align: right;">€ 5.761.000</td><td style="text-align: right;">€ 5.084.000</td></tr><tr><td>Vreemd vermogen verbonden partij</td><td style="text-align: right;">€ 34.497.000</td><td style="text-align: right;">€ 41.682.000</td></tr><tr><td>Resultaat verbonden partij</td><td style="text-align: right;">€ 1.758.000</td><td style="text-align: right;">€ 1.749.000</td></tr><tr><td>Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij</td><td style="text-align: right;">€ 2.435.852</td><td style="text-align: right;">€ 2.341.813</td></tr></tbody></table>			Veiligheidsregio Hollands-Midden (VRHM)	Rekening	Rekening	Balansbedragen per 31-12	2020	2021	Eigen vermogen verbonden partij	€ 5.761.000	€ 5.084.000	Vreemd vermogen verbonden partij	€ 34.497.000	€ 41.682.000	Resultaat verbonden partij	€ 1.758.000	€ 1.749.000	Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 2.435.852	€ 2.341.813
Veiligheidsregio Hollands-Midden (VRHM)	Rekening	Rekening																		
Balansbedragen per 31-12	2020	2021																		
Eigen vermogen verbonden partij	€ 5.761.000	€ 5.084.000																		
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 34.497.000	€ 41.682.000																		
Resultaat verbonden partij	€ 1.758.000	€ 1.749.000																		
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 2.435.852	€ 2.341.813																		


2. Deelnemingen/ vennootschappen

1. NV Alliander			
Vestigingsplaats			
Juridische rechtsvorm	Privaatrechtelijke rechtspersoon		
Doel			
Participerende partijen			
Reden gemeente aangaan verbinding			
Bestuurlijk belang	<p>Alle aandelen van Alliander zijn in bezit van de overheid, zoals provincies en gemeenten.</p> <p>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.</p>		
Prestaties – effecten			
Voortgang			
Risico's en kansen	Er zijn geen specifieke risico's te melden.		
Ontwikkelingen en beleidsvoornemens			
Financieel belang			
	NV Alliander	Rekening	Rekening
	Balansbedragen per 31-12, bedragen in € miljoen	2020	2021
	Eigen vermogen verbonden partij	€ 4.328	€ 4.470
	Vreemd vermogen verbonden partij	€ 5.094	€ 5.739
	Resultaat verbonden partij	€ 224	€ 242
<p>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.</p>			



2. NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)																	
Vestigingsplaats																	
Juridische rechtsvorm	Privaatrechtelijke rechtspersoon																
Doel	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.																
Participerende partijen																	
Reden gemeente aangaan verbinding																	
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.																
Prestaties – effecten																	
Voortgang																	
Risico's en kansen	BNG staat bekend als een solide bank met een AA+-status. Er worden daarom geen risico's verwacht.																
Ontwikkelingen en beleidsvoornemens																	
Financieel belang																	
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">Bank Nederlandse Gemeenten</th> <th style="text-align: center;">Rekening</th> <th style="text-align: center;">Rekening</th> </tr> <tr> <th style="text-align: left;">Balansbedragen per 31-12, bedragen in € miljoen</th> <th style="text-align: center;">2020</th> <th style="text-align: center;">2021</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen vermogen verbonden partij</td> <td style="text-align: right;">€ 5.097</td> <td style="text-align: right;">€ 5.062</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen verbonden partij</td> <td style="text-align: right;">€ 155.262</td> <td style="text-align: right;">€ 143.995</td> </tr> <tr> <td>Resultaat verbonden partij</td> <td style="text-align: right;">€ 221</td> <td style="text-align: right;">€ 226</td> </tr> </tbody> </table>			Bank Nederlandse Gemeenten	Rekening	Rekening	Balansbedragen per 31-12, bedragen in € miljoen	2020	2021	Eigen vermogen verbonden partij	€ 5.097	€ 5.062	Vreemd vermogen verbonden partij	€ 155.262	€ 143.995	Resultaat verbonden partij	€ 221	€ 226
Bank Nederlandse Gemeenten	Rekening	Rekening															
Balansbedragen per 31-12, bedragen in € miljoen	2020	2021															
Eigen vermogen verbonden partij	€ 5.097	€ 5.062															
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 155.262	€ 143.995															
Resultaat verbonden partij	€ 221	€ 226															
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.																	



3. NV Cyclus				
Vestigingsplaats	Moordrecht			
Juridische rechtsvorm	Privaatrechtelijke rechtspersoon			
Doel	Het uitvoeren van afvalbeheer op een efficiënte, duurzame en kwalitatief goede wijze, tegen marktconforme en maatschappelijk verantwoorde kosten.			
Participerende partijen	Gemeenten Alphen aan den Rijn, Bodegraven-Reeuwijk, Gouda, Kaag en Braassem, Krimpenerwaard, Nieuwkoop, Waddinxveen, Krimpen aan den 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 en kwetsbaarheid in de uitvoering verlaagd. 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 deze verbonden partij.			
Bestuurlijk belang	Deelnemer in de algemene vergadering van aandeelhouders en tevens deelnemer in de GP B (bestuurlijke opdrachtgeverscommissie Grondstoffen Platform Bestuurlijk).			
Prestaties – effecten	Op efficiënte, duurzame en kwalitatief goede wijze en tegen maatschappelijk verantwoorde kosten zorgdragen voor (een gedeelte van) het afvalbeheer.			
Voortgang				
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 (afvalscheiding). Dit plan heeft een dynamisch karakter en wordt elk jaar geëvalueerd en voor een nieuwe periode van vijf jaar vastgelegd. Per 1 augustus 2019 heeft Cyclus een nieuwe directeur aangesteld. Cyclus is in samenwerking met de gemeenten aan de slag om de dienstverleningsovereenkomst te herzien.			
Financieel belang				
		NV Cyclus	Rekening	Rekening
		Balansbedragen per 31-12	2019	2020
		Eigen vermogen verbonden partij	€ 9.513.000	€ 9.858.000
		Vreemd vermogen verbonden partij	€ 21.548.000	€ 26.225.000
		Resultaat verbonden partij	€ 408.000	€ 345.000



4. NV Duinwaterbedrijf Zuid-Holland (Dunea)	
Vestigingsplaats	
Juridische rechtsvorm	Privaatrechtelijke rechtspersoon
Doel	
Participerende partijen	
Reden gemeente aangaan verbinding	
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.
Prestaties – effecten	
Voortgang	
Risico's en kansen	Er zijn geen specifieke risico's te melden.
Ontwikkelingen en beleidsvoornemens	

Financieel belang

NV Duinwaterbedrijf Zuid-Holland (Dunea)	Rekening	Rekening
Balansbedragen per 31-12, bedragen in € miljoen	2019	2020
Eigen vermogen verbonden partij	€ 230	€ 237
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 357	€ 364
Resultaat verbonden partij	€ 8	€ 7

De gemeente Zuidplas bezit, na een herverdeling van de aandelen op basis van inwoneraantallen per 1 januari 2012, 102.699 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 dividenduitkering voor € 0,00 structureel opgenomen

5. NV Oasen																
Vestigingsplaats																
Juridische rechtsvorm	Privaatrechtelijke rechtspersoon															
Doel	Oasen levert drinkwater voor het oostelijk deel van Zuid-Holland.															
Participerende partijen																
Reden gemeente aangaan verbinding																
Bestuurlijk belang	De aandeelhouders zijn 33 gemeenten, waaronder de gemeente Zuidplas. Als aandeelhouder heeft de gemeente Zuidplas stemrecht in de aandeelhoudersvergadering.															
Prestaties – effecten																
Voortgang																
Risico's en kansen	Er zijn geen specifieke risico's te melden.															
Ontwikkelingen en beleidsvoornemens																
Financieel belang																
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>NV Oasen</th> <th>Rekening 2019</th> <th>Rekening 2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Balansbedragen per 31-12. bedragen in € miljoen</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Eigen vermogen verbonden partij</td> <td>€ 112</td> <td>€ 117</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen verbonden partij</td> <td>€ 169</td> <td>€ 179</td> </tr> <tr> <td>Resultaat verbonden partij</td> <td>€ 3</td> <td>€ 5</td> </tr> </tbody> </table>	NV Oasen	Rekening 2019	Rekening 2020	Balansbedragen per 31-12. bedragen in € miljoen			Eigen vermogen verbonden partij	€ 112	€ 117	Vreemd vermogen verbonden partij	€ 169	€ 179	Resultaat verbonden partij	€ 3	€ 5
NV Oasen	Rekening 2019	Rekening 2020														
Balansbedragen per 31-12. bedragen in € miljoen																
Eigen vermogen verbonden partij	€ 112	€ 117														
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 169	€ 179														
Resultaat verbonden partij	€ 3	€ 5														
De gemeente Zuidplas bezit acht aandelen, ofwel 1,06% van het totaal aantal aandelen. Elk aandeel heeft een nominale waarde van € 455,00. De Algemene vergadering van Aandeelhouders bepaalt of dividend wordt uitgekeerd.																

6. Zuidplas Participatie B.V./ Zevenhuizen-Zuid Beheer BV/ Zevenhuizen-Zuid CV	
Vestigingsplaats	Nieuwerkerk aan den IJssel
Juridische rechtsvorm	BV en CV
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	Zuidplas Participatie BV: gemeente Zuidplas

	Zevenhuizen-Zuid Beheer BV en CV: gemeente Zuidplas (via Zuidplas Participatie BV), Gebiedsontwikkelingsmaatschappij Zuidplaspolder II CV, Synchronon BV en Thunnissen Ontwikkeling BV															
Reden gemeente aangaan verbinding	De aangegane verbinding is samenwerking waarvoor partijen een aparte entiteit hebben opgericht: Publiek Private Samenwerking.															
Bestuurlijk belang	Zuidplas Participatie BV: gemeente is 100% aandeelhouder. Zevenhuizen-Zuid Beheer BV/CV: gemeente Zuidplas heeft 50% zeggenschap en 31% risico aandeel en marktpartijen hebben 50% zeggenschap en 69% risico aandeel. Zevenhuizen-Zuid BV/CV: De directie bestaat uit één bestuurder/directeur die de gemeente vertegenwoordigd en één bestuurder/directeur die de marktpartijen vertegenwoordigd.															
Prestaties – effecten	Zevenhuizen Zuid BV/CV is verantwoordelijk voor 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. Tevens verricht de gemeente activiteiten op het gebied van planeconomie en civieltechnische activiteiten.															
Voortgang	Fase 1A1, fase 2 en fase 3 zijn opgeleverd; deelplan 4 is in de afrondende fase. In 2020 is gestart met de bouw van Deelplan 5. Voor Deelplan 6 wordt een bestemmingsplan opgesteld. De planning is dat het ontwerpbestemmingsplan eind dit jaar in procedure gaat. De voorbereiding van de afrondende deelplannen 7, 8 en 1B 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 1B 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.															
Financieel belang																
	<table border="1"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">BV Zuidplas Participatie</th> <th style="text-align: center;">Rekening</th> <th style="text-align: center;">Rekening</th> </tr> <tr> <th style="text-align: left;">Balansbedragen per 31-12</th> <th style="text-align: center;">2019</th> <th style="text-align: center;">2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen vermogen verbonden partij</td> <td style="text-align: right;">€ 61.000</td> <td style="text-align: right;">€ 61.000</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen verbonden partij</td> <td style="text-align: right;">€ 0</td> <td style="text-align: right;">€ 0</td> </tr> <tr> <td>Resultaat verbonden partij</td> <td style="text-align: right;">€ 0</td> <td style="text-align: right;">€ 0</td> </tr> </tbody> </table>	BV Zuidplas Participatie	Rekening	Rekening	Balansbedragen per 31-12	2019	2020	Eigen vermogen verbonden partij	€ 61.000	€ 61.000	Vreemd vermogen verbonden partij	€ 0	€ 0	Resultaat verbonden partij	€ 0	€ 0
BV Zuidplas Participatie	Rekening	Rekening														
Balansbedragen per 31-12	2019	2020														
Eigen vermogen verbonden partij	€ 61.000	€ 61.000														
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 0	€ 0														
Resultaat verbonden partij	€ 0	€ 0														

D. Stichtingen

1. Stichting Zuidplas Ondersteunt! (Stichting ZO!)		
Vestigingsplaats	Gemeente Zuidplas	
Juridische rechtsvorm	Stichting	
Doel	Stichting ZO! voorziet in een eenvoudige, snelle en deskundige toegang tot welzijn, ondersteuning en (complexe) hulpverlening	
Participerende partijen	De gemeente Zuidplas	
Reden gemeente aangaan verbinding	De stichting voorziet in de toegang tot het Sociaal Domein en voert taken uit ter bevordering van maatschappelijk welzijn, (collectieve) preventie, ondersteuning, (complexe) hulpverlening en zorgregie ten behoeve van de inwoners van de gemeente Zuidplas. De stichting is verantwoordelijk voor het onderzoeken van hulpvragen van inwoners van Zuidplas en het verlenen van gepaste ondersteuning door het bevorderen van maatschappelijk welzijn, het inzetten van een algemene voorziening of door het bieden van kortdurende hulp. De stichting is daarnaast verantwoordelijk voor de vroegsignalering van schuldenproblematiek bij inwoners van de Gemeente Zuidplas en voor de ondertussengroep in het kader van inburgering. Vanaf 1 januari 2022 zal de stichting ook taken gaan verrichten in het kader van de inburgering.	
Bestuurlijk belang	Het college kan met de regierol die zij heeft haar maatschappelijke, bestuurlijke en financiële verantwoordelijkheid waarmaken. Vanuit haar eigenaarsrol kan het college sturen op de (lange) termijnstrategie en continuïteit van Stichting ZO! De stichting wordt geleid door een directeur/bestuurder. Daarnaast is een raad van toezicht gevormd benoemd door het college van 5 personen.	
Prestaties – effecten	In zijn algemeenheid wordt door de Gemeente aan Stichting ZO! opgedragen te zorgen voor: <ul style="list-style-type: none"> • het bevorderen van de zelfredzaamheid en participatie van inwoners waarbij optimaal gebruik gemaakt wordt van de eigen mogelijkheden en het netwerk; • het versterken van de sociale duurzaamheid binnen de dorpen en wijken van de gemeente Zuidplas; • het bieden van een eenvoudige, snelle, deskundige en integrale toegang tot activiteiten, hulp en ondersteuning. De inhoudelijke prestaties en producten zijn opgenomen in het producten en prestatieboek die als bijlage is opgenomen bij het DVO.	
Voortgang	De stichting is per 1 juli 2021 operationeel en bevindt zich nog in een opstartfase. De governance is opgezet en inmiddels zijn de eerste bestuurlijke en ambtelijke gesprekken geweest met de bestuurder van de stichting. Middels monitorrapportage worden de prestaties gemonitord.	
Risico's en kansen	Zie ontwikkelingen.	
Ontwikkelingen en beleidsvoornemens	Stichting ZO! is net operationeel en ontwikkelt zich door tot een eenvoudige, snelle, deskundige en integrale toegang voor de hulp- en ondersteuningsvragen voor de inwoners van Zuidplas. Gemeente en Stichting ZO! hebben hierin hun eigen verantwoordelijkheden, maar werken wel gezamenlijk in het doen van onderzoek naar een	



maatwerkbeschikking. Middels periodieke bestuurlijke en ambtelijke gesprekken wordt, op basis van het DVO inhoudelijke dienstverlening, gestuurd op de prestaties en producten die de stichting levert.

Financieel belang

Stichting Zuidplas Ondersteunt	Rekening	Rekening
Balansbedragen per 31-12	2020*	2021
Eigen vermogen verbonden partij	€ 0	€ 0
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 0	€ 2.239.262
Resultaat verbonden partij	€ 0	€ 25.732
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 0	€ 2.937.317

* N.v.t. De stichting is per 1 juli 2021 opgericht

Paragraaf 3 Grondbeleid

Inleiding

Onder grondbeleid verstaan we de positie die de gemeente inneemt bij het bereiken van maatschappelijke doelstellingen met een ruimtelijk effect zoals deze zijn bepaald in de Omgevingsvisie Zuidplas 2040. De gemeenteraad bepaalt de kaders van het grondbeleid en stelde deze op 8 juni 2021 met de Routekaart voor Ruimtelijke Opgaven (hierna Routekaart genoemd) vast.

Focus op de ruimtelijke opgaven

De maatschappelijke opgaven met een ruimtelijk effect waar de gemeente Zuidplas de komende jaren aan werkt zijn gericht op het bereiken van doelstellingen voor de ontwikkeling van de gemeente op vele fronten. Deze doelstellingen zijn onder andere vastgelegd in de Omgevingsvisie Zuidplas 2040:

- Aantrekkelijk Zuidplas: het uitbreiden en inbreiden van dorpen met een divers, betaalbaar en flexibel woningaanbod, waarbij het niveau van voorzieningen op peil blijft. Ook buiten de dorpen wordt geïnvesteerd, onder andere in groen, water en recreatie;
- Duurzaam Zuidplas: Zuidplas werkt aan een toekomstbestendige gemeente door in te zetten op zoveel mogelijk energieneutraliteit en verduurzaming. Daarnaast wordt ingezet op het tegengaan van hittestress, verdroging en wateroverlast;
- Ondernemend Zuidplas: het inzetten op een goed, toekomstig vestigingsklimaat dat goed bereikbaar is;
- Gezond Zuidplas: het inzetten op mogelijkheden voor sport, cultuur, onderwijs en werkgelegenheid.

Onder anderen zal het ruimtelijk instrumentarium worden ingezet om deze doelen te kunnen bereiken.

Visie op het grondbeleid

Grond is een essentiële productiefactor bij het uitvoeren van de maatschappelijke opgaven. 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 Routekaart gaat de gemeente uitgebreid in op de gewenste vorm van grondbeleid en welk gereedschap zij hiervoor inzet. Naast de Routekaart (en nota grondprijzenbeleid) 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.

Opgavegericht grondbeleid

In de afgelopen jaren is in de diverse projecten een breed scala aan verschillende rollen en samenwerkingsvormen gekozen om tot realisatie van de gewenste doelen te komen. Daarbij werd regelmatig gekozen voor een actief grondbeleid, hoewel de vorige Nota grondbeleid uitging van facilitair grondbeleid. Ook in toekomstige opgaven is maatwerk nodig. De gemeente kiest in de nieuwe nota geen voorkeursmodel aan type grondbeleid. De gemeente beschouwt de ruimtelijke opgave en zet de juiste middelen in om die opgave te bereiken. Dit opgavegericht grondbeleid legt de nadruk op de te bereiken maatschappelijke doelen en hoe de bij de gemeente aanwezige middelen (capaciteit, geld, grondposities) hier het beste voor kunnen worden ingezet.

De gemeente kan daarbij naar buiten toe verschillende gereedschappen inzetten (extern gericht beleid). Indien een actieve rol nodig is betreft het gereedschappen om grond tot beschikking te krijgen, te ontwikkelen en uit te geven. Indien het gaat om doelen die marktpartijen kunnen realiseren zal een faciliterende rol mogelijk zijn, en is kostenverhaal om gemeentelijke kosten te dekken van belang.

Op 26 november 2021 heeft de Hoge Raad geoordeeld dat overheden bij de verkoop van grond gelegenheid moet bieden aan (potentiële) gegadigden om mee te dingen. De Routekaart zal worden uitgebreid met spelregels met betrekking tot deze uitspraak. Bijvoorbeeld de wijze van publiceren van het voornemen tot verkoop, de selectieprocedure en de criteria hierbij kunnen daarbij opgenomen worden.

Uitvoering van het grondbeleid

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

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

Wet- en regelgeving

De rapportage over de complexen vindt plaats op basis van geldende wet en regelgeving. Dit is voor het grondbedrijf de regels van BBV 2016 en specifieke op het grondbedrijf gerichte notities van de BBV. De geldende regelgeving is consequent toegepast in het PRO, waar er onder andere wordt gerapporteerd over de projecten met een grondexploitatie, een voorbereidingskrediet of een uitvoeringsbudget.

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 2021 is op basis van het PRO geconcludeerd dat het Grondbedrijf niet als onderneming kan worden beschouwd en daarom niet vennootschapsbelastingplichtig is. De historische investeringen in het beheer van de Grondbank aangevuld met de lopende kredieten voor het Middengebied in combinatie met de verwachting van het openen van een negatieve grondexploitatie medio 2022 voor het Middengebied is onderdeel van de constatering dat het Grondbedrijf niet als onderneming kan worden beschouwd.



Financiële positie

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

Grondexploitatie resultaten

Met het PRO 2022 heeft de gemeente de lopende grondexploitaties geactualiseerd. Daarbij zijn ook de parameters opnieuw bepaald. In onderstaande tabel zijn de verwachte resultaten weergegeven.

<i>bedragen *€ 1.000,-</i>			
Naam	Einddatum	Eindwaarde	Netto Contante Waarde
Esse Zoom Laag	31-12-2024	2.368	2.232
Bedrijvenpark Kleine Vink	31-12-2022	-1.452	-1.424
Nijverheidscentrum	31-12-2022	329	322
Kamerlingh Onnes (de Tweemaster)	31-12-2025	-456	-421
Zelling Onderneming	31-12-2024	-942	-888
Sportpark 't Lage	31-12-2024	1.739	1.606
Grondexploitatie Stevenstraat	31-12-2024	-315	-297
Jonge Veenen fase 3 en 4	31-12-2024	725	683
Swanla Verlaat	31-12-2026	-744	-673
Subtotaal grondexploitaties			1.141
Zevenhuizen Zuid (grondbank zonder transitie)	31-12-2024	908	855
Totaal actieve projecten			1.996

Verlies- en winstnemingen

De gemeente Zuidplas neemt verliezen op het moment dat deze zich voordoen bij de actualisatie van de grondcomplexen per 1 januari. Voor de grondexploitaties die met een verwacht tekort sluiten, heeft zij een voorziening negatieve grondexploitaties gevormd ter grootte van het voorgerecalculeerde exploitatietekort op netto contante waarde. In de bovenstaande tabel is te zien dat er voorzieningen zijn getroffen voor de projecten Kleine Vink, Kamerlingh Onnes, Zelling Onderneming, Stevenstraat en Swanladriehoek – van 't Verlaat.

Winstneming is verplicht, maar alleen mogelijk als voldoende zekerheid bestaat over de verwachte inkomsten en deze inkomsten groter zijn dan de resterende uitgaven. De notitie Grondbeleid in begroting en jaarstukken (2019) van de BBV-commissie beschrijft de bepaling van tussentijdse winstnemingen

op basis van het voorzichtigheidsbeginsel en de PoC-methode (percentage of completion). Voor 2021 zijn er winstnemingen gedaan voor de projecten Esse Zoom Laag en Zevenhuizen Zuid.

Reserves Grondbedrijf

De gemeente Zuidplas beschikt over 2 reserves met betrekking tot het grondbedrijf:

1. Reserve Grondexploitatie: deze reserve is ingesteld om de tekorten van negatieve grondexploitatie te dekken, strategische gronden en vastgoed af te waarderen indien de boekwaarde hoger is dan de verwachte marktwaarde, projectrisico's af te dekken en het uitvoeren van een strategisch verwervingsbeleid. De reserve wordt gevoed door voordelige saldi bij afsluiten van grondexploitatie, tussentijdse winstnemingen, verkoop van onroerende zaken uit de voorraad gronden en panden, incidentele grondverkoop, en indien nodig door bijdragen uit de Algemene Reserve.
2. Bestemmingsreserve Investeringsfonds PRO (BIP): Uit de BIP worden onder andere de voorbereidingskredieten gedekt en kosten voor het maken van gebiedsvisies. Daarnaast kunnen ten laste van deze reserve voorstellen worden gedaan voor bijdragen aan projecten die een ruimtelijke bijdrage leveren aan de gemeente. De BIP wordt gevuld door de Reserve Grondexploitatie en de ontvangen bijdragen voor bovenwijkse voorzieningen.

	bedragen * € 1.000,-				
Jaar	2021	2022	2023	2024	2025
Stand reserve Grondexploitatie	16.661	20.515	20.551	22.352	23.167
Weerbaarheidsreserveringen	-15.730	-17.545	-17.545	-17.545	-17.545
Stand gecorrigeerd voor weerbaarheidsreserveringen	931	2.970	3.006	4.807	5.622

	bedragen * € 1.000,-				
Jaar	2021	2022	2023	2024	2025
Reserve investeringsfonds PRO	4.661	3.173	3.535	3.613	5.284
waarvan reservering duurzaamheidsbijdrage	0	-500	0	0	0
Stand gecorrigeerd voor reserveringen	4.661	2.673	3.535	3.613	5.284

Grondvoorraad

De gemeentelijke grondvoorraad bestaat uit 2 delen: gronden in ontwikkeling (met grondexploitatie, de zogenaamde BIE), en de strategische gronden (MVA).

Het grootste deel van de grondvoorraad (de BIE) zal binnen 5 jaar tot ontwikkeling zijn gekomen. Een deel van het MVA zal verkocht worden. Voor de overige gronden binnen het MVA wordt geen ontwikkeling op korte termijn verwacht.

Paragraaf 4 Invoering Omgevingswet

Doelstelling van de Omgevingswet

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

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

Doelstelling implementatie Omgevingswet gemeente Zuidplas

De doelstelling van het programmaplan is als volgt:

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

Stand van zaken ontwikkelingen Omgevingswet

Landelijk

Vanwege de vertragingen rondom het Digitaal Stelsel Omgevingswet is de invoering van de Omgevingswet uitgesteld van 1 juli 2022 naar 1 januari 2023. Vanuit het Rijk is er een toezegging dat er financiële middelen beschikbaar gesteld worden aan gemeenten voor de implementatiekosten. Hier wordt in juli 2022 een besluit over genomen, waarbij we dan ook meer zullen weten over de verdeelsleutel van de middelen richting gemeenten.

Provinciaal

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

Regionaal

Op kwartaalbasis worden regionale bijeenkomsten georganiseerd vanuit de Omgevingsdienst Midden Holland samen met de buurgemeenten en ketenpartners binnen regio Midden Holland. Deze bijeenkomsten zijn bedoeld om kennis te delen over de wijze waarop iedere gemeente en/of ketenpartner binnen zijn/haar eigen gemeente vormgeeft aan de implementatie van de Omgevingswet. Regionaal zien we dat alle gemeenten – en dus ook wij als



Zuidplas- gelijk oplopen in de implementatie. Zo zijn buurgemeenten nog bezig met hun omgevingsvisie of hebben deze ook al laten vaststellen in de raad. Ook zijn de buurgemeenten bezig met de nodige voorbereidingen te treffen rondom het Omgevingsplan. Tevens zijn er meerdere regionale expertise werkgroepen opgezet ter bespreking van het omgevingsplan, onze gezamenlijke werkprocessen, toepasbare regels en het DSO. Ook is vanuit het ministerie van BZK een contactpersoon aangesloten bij onze regionale bijeenkomsten om vanuit het VNG en Aan de Slag met de Omgevingswet ons als regio te ondersteunen op het gebied van kennis en expertise. Qua externe communicatie is ook een regionale werkgroep opgezet, om te bekijken hoe we de communicatie richting initiatiefnemers kunnen inzetten.

Stand van zaken programma Omgevingswet

De gemeente Zuidplas pakt haar verantwoordelijkheid voor een goede introductie van de Omgevingswet conform de door de raad vastgestelde invoeringsstrategie variant consoliderend/ onderscheidend. In 2021 zijn door de gemeenteraad verschillende besluiten genomen: zo is de Omgevingsvisie Zuidplas 2040, inclusief de dorpsvisies vastgesteld, de Verordening Fysieke Leefomgeving, het Kader Participatie inclusief richtlijnen initiatiefnemers, en de Nota van Uitgangspunten Omgevingsplan.



Stand van zaken 2021
Omgevingsvisie
In het eerste kwartaal 2021 is de omgevingsvisie 2040 Zuidplas ter inzage gelegd. Hier zijn ruim 80 zienswijzen op ingediend (waarvan de helft betrekking hadden op het Masterplan middegebied). De definitieve omgevingsvisie Zuidplas en de nota van beantwoording zijn in juli 2021 unaniem door de gemeenteraad vastgesteld. Als doorvertaling op de omgevingsvisie en de dorpsvisies is vanaf Q3 2021 aan de slag gegaan met het proces rondom de gebiedspaspoorten.
Omgevingsplan
In maart 2021 is de verordening fysieke leefomgeving door de raad vastgesteld. Daarnaast zijn de nodige voorbereidingen getroffen voor het opstellen van een omgevingsplan. Zo is een standaard omgevingsplan aangeschaft, die als blauwdruk dient voor het maken van een gebiedsgericht omgevingsplan. In december 2021 is de nota van uitgangspunten door de raad vastgesteld voor de verdere uitwerking van het omgevingsplan.
DSO (ICT)
Via deelname in de regionale werkgroep DSO houden we vinger aan de pols over de ontwikkelingen rondom het landelijke DSO-traject. Vanwege de technische mankementen hebben we nog niet kunnen oefenen met het landelijke DSO. Wel hebben we actief de samenwerking opgezocht met onze Omgevingsdienst teneinde de aansluiting en onderlinge koppeling met Squit 20/20 te optimaliseren. Ook hebben we Birkly Bridge aangeschaft, een software die ons helpt om de vragenbomen te vereenvoudigen, en dus de dienstverlening richting de initiatiefnemer te optimaliseren.
Dienstverlening
Teneinde inwoners en ondernemers te faciliteren met hun ruimtelijke initiatieven, en de 8 weken procedure tijd te kunnen garanderen, zijn we constant bezig met het analyseren van de interne werkprocessen rondom ruimtelijke initiatieven. Er is een doorontwikkeling gemaakt met het omgevingsoverleg light, en via een regionale werkgroep hebben we de stappen rondom het vooroverleg in kaart gebracht. Ook zijn we in gesprek geweest met de omgevingsdienst inzake de nog te maken onderlinge werkafspraken.
Houding & Gedrag
Om de nieuwe werkwijze onder de Omgevingswet te borgen binnen de organisatie, zijn voorbereidingen getroffen rondom het opstellen van een opleidingsplan voor de gehele organisatie. Vanaf medio 2021 zijn de generieke en specialistische opleidingen aangeboden (digitaal) aan alle medewerkers en specialisten.
Participatie
In het kader van de interne werkprocessen heeft een inventarisatie plaatsgevonden wat participatie vanuit de initiatiefnemer zal gaan betekenen. Deze participatierichtlijnen voor de initiatiefnemer zijn opgenomen in het Kader Participatie, welke in Q4 2021 door de raad is vastgesteld.
Bestuurlijke Keten
Gezien het vergaderstelsel van de raad is gewijzigd, is de raads werkgroep Omgevingswet opgeheven en worden de onderwerpen vanuit het programma Omgevingswet besproken in de programmacommissie Ruimte. Zo hebben we via dit gremium de raad op de hoogte gebracht van het proces rondom de omgevingsvisie en de zienswijzen. Ook is aandacht besteed aan de veranderende rol van de raad, participatie en het wel of niet op onderdelen delegeren van het omgevingsplan en op welke manier de raad zijn adviesrecht wil gaan inzetten. Rondom dit laatste thema is ook een Benen op Tafelsessie met de raad georganiseerd.

Paragraaf 5 Duurzaamheid en klimaatadaptatie

Algemeen

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

Ambities voor deze bestuursperiode

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

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

- Energie & warmte
- Klimaatadaptatie
- Circulariteit
- Leefomgeving

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

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

1. In beeld krijgen kansen opwek energie en warmte;

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

Daarnaast is het van groot belang om alternatieve warmtebronnen te realiseren. Het werken aan een gebiedsdekkende warmte-infrastructuur en de totstandkoming van een regionale warmteleiding, is nodig om de transitievisie warmte uit te kunnen voeren. In het gremium Warmte Samenwerking Oostland (WSO) worden de kansen verkend om een regionaal warmtenet aan te leggen die de verschillende glastuinbouwgebieden van alternatieve warmte kunnen voorzien en daarop aansluitend de aangrenzende gebouwde omgeving. Voor de verwarming van de woningen in het 5^e dorp wordt aquathermie onderzocht – warmte uit de BAL-leiding van Dunea.

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

Samen met de gemeenten uit de regio Midden Holland, de waterschappen en de provincie Zuid-Holland wordt gezamenlijk gewerkt aan een regionale energiestrategie (RES). De RES gaat over de vraag hoe voorzien kan worden in duurzame energie en warmte. In september 2020 is door de betrokken overheden de concept-RES vastgesteld. De concept-RES is een bod voor opwekken van hernieuwbare elektriciteit en een inventarisatie

van de beschikbare of kansrijke warmtebronnen. In de concept-RES doet de regio Midden-Holland het bod om 1567 Tj elektriciteit op te wekken voor 2050.

Hoe deze elektriciteit wordt opgewekt en wat de ruimtelijke impact zal zijn, is weergegeven in de RES 1.0 die op 29 juni 2021 is vastgesteld. RES 1.0 is opgesteld in nauwe samenwerking met inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties. De installaties die nodig zijn voor de opwek van de elektriciteit hebben een behoorlijke landschappelijke impact. Voorafgaand aan de RES 1.0 heeft de raad in januari 2021 kaders vastgesteld waarbinnen zonne-energie opgewekt kan worden in Zuidplas. Deze kaders waren de basis voor de zoekgebieden waarop de RES 1.0 is ontworpen. Elke twee jaar zal de RES herijkt worden. Zo is er ruimte voor het inpassen van de effecten van nieuwe technologieën, de koppeling met andere ruimtelijke opgaven en een verdere detaillering van de strategie. In aanloop naar de RES 2.0 zal concreet onderzocht worden welke zon-projecten in de vastgestelde zoekgebieden kunnen worden gerealiseerd.

3. Het opstellen van transitievisies warmte (TVW);

Zuidplas wordt, net als alle andere gemeenten in Nederland, aardgasvrij. Eind van 2021 moeten alle gemeenten transitievisies warmte opleveren, waarin helder wordt welke wijk wanneer van het aardgas losgekoppeld wordt en wat het alternatief voor warmte wordt. Hierbij wordt een onderscheid gemaakt tussen wijken die voor 2030 aan de beurt zijn en wijken die na 2030 de transitie doormaken. In 2020 is gestart met een intensief participatietraject om de inwoners van Zuidplas te betrekken bij deze opgave. Op 21 december 2021 is de TVW met algemene stemmen aangenomen door de gemeenteraad. Hiermee is akkoord gegeven op de voorgestelde aanpak om met verkenningswijken te starten en daar te onderzoeken hoe haalbaar en betaalbaar de warmtetransitie is.

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

Het Deltaprogramma Ruimtelijke Adaptatie stelt dat alle gemeenten verplicht zijn stresstesten uit te voeren om een beeld te krijgen van de risico's bij droogte, hitte en overstromingen. Deze testen zijn in 2019 uitgevoerd. Maatregelen om de risico's te minimaliseren worden vanaf 2020 verankerd in regulier beleid, zodat de gemeente in 2050 klimaatadaptief en waterrobuust is.

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

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

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

Inspanningen voor 2021 (uit Programma Duurzaamheid & Klimaatadaptatie)

Energie & Warmte

- Opstellen RES 1.0
- In kaart brengen kansen opwek energie en warmte

- Inzet mogelijk maken gebiedsdekkende warmte-infrastructuur in de regio Oostland.
- Roadmap verduurzamen eigen vastgoed
- Faciliteren verduurzamen particulier vastgoed
- Transitievise Warmte opstellen en door de raad vast laten stellen.
- Communicatiecampagne inwoners en gebouweigenaren
- Roadmap verduurzamen scholen
- Roadmap verduurzamen sportaccommodaties

Klimaatadaptatie

- Visie waterbeheer
- Onderzoek bestemming restveen
- Opstellen van DIOR

Circulariteit

- Bedrijven verenigen
- Regionale kansen verkennen

Leefomgeving

- Richtlijnen klimaatneutraal bouwen (MBI)
- Milieutaken onderbrengen in omgevingsvisie
- Betrekken onderwijs bij milieupgaven

Overige reguliere taken

- Verstrekken van duurzaamheidsleningen.
- Faciliteren Stichting Duurzaamheidsplatform Zuidplas waar mogelijk en noodzakelijk.
- Faciliteren Energiecoöperatie Zon op Zuidplas waar mogelijk en noodzakelijk.
- Deelname aan de verschillende regionale overleggen rond energietransitie, verduurzaming, klimaatadaptatie en bodemdaling.
- Organiseren jaarlijkse editie kinderklimaatop.
- Organiseren jaarlijkse editie jeugdtop.
- Organiseren jaarlijkse editie Duurzame Dagen.
- Ondersteunen en faciliteren van inwoners met vragen over verduurzaming eigen woning of leefomgeving.

Kaderstellende documenten

Programma Duurzaamheid & Klimaatadaptatie 2019 – 2025

Paragraaf 6 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 2022-2025 (IBOR). In het IBOR is o.a. vastgelegd:

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

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

- Bomenbeleidsplan
- Speelruimteplan
- Uitvoeringsplan Dorpsgroen
- Programma Duurzaamheid 2019-2025
- Afwegingskader Programma Duurzaamheid en Klimaatadaptatie 2019-2025
- Sport- en accommodatievisie 2020 – 2030
- Verbreed gemeentelijk rioleringsplan
- Mobiliteitsvisie
- Parkeerverordening Zuidplas
- Kaders voor burgerparticipatie in Zuidplas
- Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP)
- Structuurvisie 2030



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

Klein onderhoud (Circa € 3,3 mln.)

Onder normale omstandigheden blijven de kosten voor klein onderhoud stabiel. Het betreft hier kort cyclisch onderhoud zoals grasmaaien, onkruidbeheersing, reparatie aan verlichting, straatwerk en civiele kunstwerken, schilderen etc. De weersinvloeden, maar ook het tijdig uitvoeren van groot onderhoud en reconstructies zijn afhankelijkheden met betrekking tot de kosten voor klein onderhoud in relatie tot het gewenste kwaliteitsbeeld. Met name voor het groenonderhoud is het belangrijk dat bijvoorbeeld slechte beplantingsvakken met weinig groei-dichtheid worden vervangen, maar ook gazonherstel is essentieel om het gewenste kwaliteitsbeeld voor de gazons te blijven garanderen en hierdoor de kosten voor planmatig onderhoud stabiel te houden. Op basis van de CROW-normen gebaseerd op kwaliteitsniveaus wordt getoetst

of we het gewenste beeld geleverd hebben in een bepaald jaar. De norm is door de Raad vastgesteld conform bovenstaande tabel. Op basis van regelmatig uitgevoerde kwaliteitsinspecties kunnen we vaststellen dat er conform de beleidsdoelen gepresteerd is in 2021. In het beheerplan 2022-2025 worden de schouwresultaten 2021 gepresenteerd.

Hiernaast zijn het afhandelen van meldingen een belangrijk onderdeel van klein onderhoud. Het kan ook zo zijn dat een melding wordt opgepakt binnen gepland (groot) onderhoud of een reconstructie. In dat geval wordt dit als zodanig gecommuniceerd met de melder.

Vorig jaar hebben we gecommuniceerd dat het aantal meldingen ten opzichte van 2019 behoorlijk gestegen waren vermoedelijk in verband met corona en het gegeven dat mensen meer in de thuisomgeving bivakkeerde. In de tabel waarin 2021 vergeleken is met het jaar 2020 zien we een kleine terugloop in meldingen binnen de kernen.

Aantallen per hoofdcategorie	Moerkapelle		Moordrecht		Nieuwerkerk		Zevenhuizen	
	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021
Afval	670	579	1437	1470	2702	2676	1206	1161
Begraafplaats	3	7	15	13	16	9	7	3
Bruggen, Tunnels en Viaducten	12		19	43	55	45	7	14
Dieren	15	32	59	68	171	229	47	54
Gladheidsbestrijding		11		34	2	58	3	24
Graffiti		1	7	8	7	17	1	4
Groen	89	70	188	201	463	466	215	274
Openbare gebouwen	3	2	9	18	2	6	2	2
Reiniging	38	36	240	190	418	495	183	126
Riolering	51	41	85	89	257	206	107	88
Sociale Veiligheid, Hinder en Overlast	68	88	371	268	549	569	216	203
Speelplaats	28	28	34	41	77	57	28	28
Verkeer en vervoer	51	35	57	46	172	146	75	71
Watergangen (sloten en kanalen)	18	13	38	31	86	73	50	50
Wegen en Wegmeubilair	130	138	328	297	762	629	300	301
Totaal jaar	1176	1081	2887	2817	5739	5681	2447	2403

Voorzieningen en groot onderhoud (Circa € 1,8 mln.)

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. We hebben voorzieningen voor de producten openbare verlichting, civiele kunstwerken en wegen. Met betrekking tot wegen hebben we behoorlijk wat m2 meter herstraatwerk gerealiseerd, bijvoorbeeld de Kortlandstraat, Sportlaan, fietspad Waterdrager en garageplein in Nieuwerkerk aan den IJssel. De Watermunt in Moordrecht en het plein Wollefoppenweg in Oud Verlaat. Het groot onderhoud van wegen is in 2021 toegenomen doordat reconstructies zijn uitgesteld, hierdoor is er extra groot onderhoud uitgevoerd om de wegen veilig te houden. Tenslotte is het vermeldenswaardig dat het LED-programma openbare verlichting volop stoom is. Op basis van het plan van aanpak om eind 2023 ons gehele areaal verLED te hebben is eind 2021 rond de 75% gerealiseerd.

Investerings (Circa € 7 mln.)

In een beheerplan zijn investeringen opgenomen voor vervanging of voor levensduur verlengende maatregelen. De investeringen worden geactiveerd en vormen een onderdeel van de lijst van vervangingsinvesteringen. De kapitaallasten van de investeringen (afschrijving en rente) vormen een onderdeel van de exploitatiebegroting van de gemeente. Jaarlijks stelt de raad de lijst met investeringen vast bij de behandeling van de gemeentebegroting. De grootste investeringen vinden plaats vanuit de kredieten infra, riolering en groen via de welbekende IBOR-projecten. In 2021 hebben we een aantal mooie projecten afgerond zoals de Schielands Hoge Zeedijk West in Moordrecht. De Boslaan, Akkerstraat en de vrachtwagenparkeerplaats in Zevenhuizen. De Moerkapelsezijde en Akkerweg in Moerkapelle. Verder zijn er diverse asfaltprojecten afgerond. De Noordelijke Dwarsweg (Zevenhuizen) en Groenendijk fase 1 in Nieuwerkerk aan den IJssel zijn in uitvoering.

Ook zijn er projecten opgestart in 2021 welke in 2022/2023 in uitvoering zullen gaan zoals de Bloemenbuurt, Vleerplein fase 1 en Ambachtweg in Moordrecht, de Herenweg, Noordeinde fase 1, Ambachtstraat en Frederik Hendrikstraat in Moerkapelle, Knibbelweg-Midden in Zevenhuizen. En de Europalaan, Buckeburgpark en Laan van Avantgarde In Nieuwerkerk aan den IJssel

Via de update van het IBOR-plan heeft de Raad jaarlijks 3 ton beschikbaar gesteld voor groenomvormingen. Met behulp van deze gelden zijn wij als gemeente in 2021 uitgeroepen als bijvriendelijkste gemeente van Nederland. De focus van omvormen heeft met name gelegen op de aanleg bij- en insect vriendelijke beplanting met bijhorende voorzieningen in de vorm van insectenhôtels. Dit betreffen o.a. locaties aan de Hollevoetenlaan, Papaverlaan, Britse Zoom, Eendendaal, Valkendaal, Goudmos en de begraafplaatsen West- en Moerhage. Tevens zijn op een aantal locaties verharde gebieden vergroend (o.a. aanplant bomen schoolpleinen en grasbetontegels parkeervoorzieningen). En zijn er op diverse locaties bollen aangeplant.

Gemeentelijk beleid

IBOR 2022-2025 is gebaseerd op de uitgangspunten van andere beleidsdocumenten zoals de beheervisies voor wegen, groen, spelen, kunstwerken en openbare verlichting, het Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan, Duurzaamheidsnota en kaders voor burgerparticipatie in Zuidplas. Deze documenten vormen



de kaders om te komen tot een uitvoeringsprogramma voor de komende jaren. Hiernaast bepalen de thema's gebiedsgericht, integraal en participatief de vorm en prioritering van het uitvoeringsprogramma.

Gemeentelijk Rioleringsplan

De uit te voeren werkzaamheden voor de riolering (vervanging en regulier onderhoud) zijn gebaseerd op het rioleringsplan (vGRP) 2021-2025. In 2021 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 2021 zijn vermeld zijn uitgevoerd of worden bij groot onderhoud meegenomen, afhankelijk van de urgentie van de reparatie. 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 rioelstelsel 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. Dit conform het in 2019 vastgestelde beheerplan sportaccommodaties.

Speelvoorzieningen

Naast het dagelijks onderhoud en bijbehorende wettelijke keuringen knappen we speeltuinen op. Veiligheid is hierin uiteraard een belangrijk principe. Behoeft en gebruik van speeltuinen is voor een deel gekoppeld aan bijvoorbeeld demografische gegevens. Hiernaast is de conditie van valondergronden en levensduur van de speelvoorzieningen belangrijke input om tot een vervangingsprogramma te komen. In 2021 hebben we de volgende speeltuinen opgeknapt;

Nieuwkerk aan den IJssel

- Speeltuin de Amazone
- Speeltuin de Saramacca
- Speeltuin de Commewijne
- Speeltuin de Marowijne
- Speeltuin Portugesezoom



Moordrecht

- Nieuwe skatebaan
- Speelgelegenheid Valkennest

Zevenhuizen

- Speeltuin Prinsessenlaan
- Speeltuin Koningsoever

Civiele kunstwerken

De 514 civieltechnische kunstwerken, in beheer bij de gemeente, worden op een vooraf bepaald en meetbaar kwaliteitsniveau beheerd. Het streven is hierbij het areaal tegen acceptabele kosten minimaal hun theoretische levensduur te laten bereiken. Uitgangspunten daarbij zijn: sober en doelmatig, toepassing van duurzame materialen en het tijdig uitvoeren van periodiek onderhoud/ vervanging bij einde levensduur. Naast regulier onderhoud zoals reinigen en slijtlagen vervangen op bruggen, worden maatregelen uitgevoerd zoals groot onderhoud en vervanging.

In 2021 zijn een aantal bruggen vervangen. Het zijn bruggen in Moordrecht, t.w. twee aan het Bertha van Moerdregtpad en twee in het Rode Pad. In Nieuwerkerk zijn vijf bruggen vervangen in het Groene Hartpark en het Buckeburgpark drie stuks. Alle vervangen bruggen zijn opgebouwd uit een stalen onderbouw en een houten dek en leuningwerk. Hierdoor wordt de levensduur aanzienlijk verlengd.

Aan het Francoisviaduct is onderzoek uitgevoerd i.v.m. het bepalen van de te treffen maatregelen voor het instandhouden van het object.

Gebouwen

De budgetten voor groot onderhoud van gemeentelijke gebouwen zijn gebaseerd op het meerjarig onderhoudsplan 2020 – 2029 zoals vastgesteld bij de Zomernota 2021. In 2019 er een extra krediet van 1 miljoen euro beschikbaar gesteld om levensduur verlengend onderhoud aan het Polderbad uit te kunnen voeren. Eind 2021 is meer dan 75% van de maatregelen uitgevoerd en zal in 2022 geheel afgerond worden. De aangekondigde bouwkundige maatregelen aan de sporthal Swanla zijn in 2021 geheel uitgevoerd. Eind 2020 is een krediet beschikbaar gesteld van € 100.000 voor het realiseren van bezoekersfaciliteiten in de linker turfschuur van de Steenovens Klein Hitland. De voorbereidingen voor de uitvoering zijn gestart en zullen naar verwachting in 2022 volledig zijn afgerond.

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. Eind 2020 is de Visie op de lijkbezorging vastgesteld. De visie opgesteld voor een toekomstbestendige gemeentelijke lijkbezorging in Zuidplas. Hierbij is het uitgangspunt dat het in alle bestaande kernen mogelijk blijft om dierbaren te begraven en te gedenken. De voorgestelde visie bevat kostenbepalende opties, een tariefverlaging, maatregelen voor verfraaiing van de uitstraling van de begraafplaatsen en het verhogen van de dienstverlening. In 2021 is een start gemaakt met voorgestelde maatregelen, het verlagen van de tarieven en zijn diverse fysieke maatregelen uitgevoerd, o.a. opknappen as bestemmingen, verbeteren biodiversiteit en herstel padenstructuur.

Water

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

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.						
	Beginstand 1 januari	Dotatie	Onttrekking*	Eindstand 31 december	Jaar vaststelling beheerplan	Onder- houd niveau
Wegen groot onderhoud	88	625	661	52	2021	C
Onderhoud openbare verlichting	67	70	-7	144	2021	C
Onderhoud watergangen	-	-	-	-	2021	C
Onderhoud kunstwerken	405	150	157	398	2021	C
Onderhoud gem. gebouwen	1.886	915	966	1.835	2015	C
Onderhoud Riolering	11.014	331	443	10.902	2021	
Voorzieningen mbt kapitaalgoederen	13.460	2.091	2.220	13.331		

* *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	-		
Reserves mbt kapitaalgoederen	247	-	87	160		



Paragraaf 7 Bedrijfsvoering

Inleiding

In deze paragraaf geven wij inzicht in belangrijke ontwikkelingen op het gebied van de gemeentelijke bedrijfsvoering. Het gaat daarbij om bedrijfsprocessen die nodig zijn om de doelstellingen uit de programma's te realiseren. Bedrijfsvoering raakt daarmee de hele organisatie.

Het belangrijkste wat de ambtelijke organisatie heeft geraakt in 2021 is COVID. De impact en effecten hiervan gingen door de hele organisatie heen en waren verstrekkend. Dit was met name zichtbaar in de volgende drie aspecten:

- Een hoog ziekteverzuim als gevolg van corona;
- Het psychosociale effect van corona;
- De inzet op crisismanagement ten koste van inzet op bedrijfsvoering.

Het gevolg hiervan was dat er in 2021 voor is gekozen om de focus met name te leggen op de continuering aan uitbreiding van dienstverlening aan inwoners en ondernemers en minder op de doorontwikkeling van de bedrijfsvoering.

Wettelijk kader

De Gemeentewet en het BBV vormen de grondslag voor deze paragraaf.

Concernplan

In 2021 zijn belangrijke stappen gezet om het concernplan te implementeren, met als doel dat in 2024 het concernplan volledig geïmplementeerd is en geëvalueerd kan worden. Het concernplan is gemaakt om binnen Zuidplas een te beweging creëren waarmee we nog beter in staat zijn om vanuit een politiek-bestuurlijke sensitieve basishouding slagvaardig en wendbaar om te gaan met onze groeiende gemeente, zodat we het verschil maken voor onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties.

Transitie- & Implementatieteam

Er is een transitieteam gevormd in 2021 waarin de directieleden, opgavemanager, transitie manager, communicatieadviseur en HR vertegenwoordigd zijn. Het transitieteam heeft de strategische lijnen uitgezet, de regie gevoerd op het gehele concern brede verandertraject en de verschillende initiatieven geïntegreerd en verbonden. Verder heeft het transitieteam een routekaart ontwikkeld om de ambities van het concernplan verder vorm te geven en te implementeren en zijn onderweg gegaan.

Om de uitvoeringskracht in de organisatie rondom organisatieontwikkeling te vergroten is in de zomer van 2021 een implementatieteam geformeerd om een 'olievlek van binnenuit' de clusters op gang te brengen. Het team bestaat uit ambassadeurs uit de organisatie die de organisatieontwikkeling helpen realiseren. In 2021 heeft de focus gelegen op de opgave 'Zelforganisatie'.

Resultaten die onder andere behaald zijn: ontwikkelen en implementatie routekaart, ontwikkeling van een opgave(verander)plan, implementatie van organisatiewijzigingen, vaste invulling clustermanagers, ontwikkeling en start van een MD-traject voor alle clustermanagers en directieleden, ontwikkeling Directiestatuut, ontwikkeling en implementatie bestuurlijk besluitvormingsproces.

Zuidplasacademie

Afgelopen jaar heeft de Zuidplasacademie collega's gefaciliteerd om zich verder te ontwikkelen en hun kennis uit te breiden. Zo heeft er een aantal trainingen plaatsgevonden in het kader van gemeentefinanciën bij de gemeente Zuidplas, de omgevingswet in essentie en hebben collega's kunnen trainen met het

schrijven van een kwalitatief goed college- of raadsvoorstel. Ook kennisdeling door eigen collega's heeft plaatsgevonden, op het gebied van bekendmakingen van verordeningen en regelingen, de Wet open overheid (Woo) en relevante wetsartikelen van de Gemeentewet en Wet openbaarheid en bestuur. De Zuidplasacademie heeft ook een vitaliteitsweek georganiseerd waar collega's zich konden aanmelden voor diverse workshops en lunchwandelingen. Daarnaast is er door collega's gebruik gemaakt van diverse e-learnings en quicklearnings.

Zuidplas als werkgever op de kaart

Met het aantrekken van een Corporate Recruiter heeft team HR in 2021 expertise in huis gehaald om na de campagne "Zuidplas, de gemeente die je laat groeien" continuïteit te geven aan het uitbreiden van ons werkgeversmerk. Het aantrekken van een nieuwe en vaste managementlaag zijn daarbij de eerst geboekte resultaten. Er is een start gemaakt met het uitbreiden van de online en offline zichtbaarheid en het werving en selectieproces is geoptimaliseerd wat bijdraagt aan een positief candidate experience. De toenemende krapte op de arbeidsmarkt zorgde in 2021 voor uitdagingen om nieuwe medewerkers aan te trekken.

Inkopen en aanbesteding

Met inkopen leveren wij een bijdrage aan de realisatie van maatschappelijke doelstellingen van gemeente Zuidplas. De ontwikkelambities op het gebied van inkopen en aanbesteding zijn door COVID beperkt gerealiseerd. De focus in 2021 heeft met name gelegen op de continuering van de dienstverlening. Daarnaast zijn er stappen gezet op het gebied van maatschappelijk verantwoord inkopen en is bij aanbestedingen ingezet op kwaliteit en het stimuleren van de lokale economie. Beleidsmatig en instrumenteel is de organisatie in staat doelmatig en rechtmatig in te kopen.

De toenemende omvang en complexiteit van inkoop- en aanbestedingstrajecten (ook onder de EU-aanbestedingsgrens) vragen om een professionele inkoop. Deze toename komt met name uit de uitdagende opgaven binnen het ruimtelijk domein.

Facilitair/ huisvesting

De inrichting van het gemeentehuis en Raadhuisplein 2 is tijdens de lockdown voor COVID 19 aangepast op de 1,5 meter regel. Als gevolg hiervan was het aantal werkplekken bijna gehalveerd en hadden vergaderkamers ruimte voor een beperkt aantal deelnemers. Het (verplicht) thuiswerken heeft geleid tot meer gewenning en besef van de mogelijkheden daarvan. Het psychosociale aspect van volledig thuiswerken heeft wel zijn weerslag gehad op de medewerkers. In de komende jaren zal het thuiswerken een belangrijke factor blijven. Dit heeft consequenties voor de functie/rol van het gemeentehuis, met onder andere meer behoefte aan (hybride) vergader- en ontmoetingsruimte.

Het op een ander manier gebruiken van het gemeentehuis vraagt naast de fysieke aanpassingen ook een andere werkwijze. De groei van de organisatie in combinatie met de huidige capaciteit van het gebouw en de andere behoefte (o.a. invulling geven aan het opgave gestuurd werken) zorgt ervoor dat er in een hybride werksituatie waarschijnlijk alsnog onvoldoende capaciteit aanwezig is om de collega's van een werkplek te voorzien. In 2021 is hier een aanzet voor gemaakt en in het veranderplan voor het gemeentehuis wordt dit verder uitgewerkt.

Informatievoorziening

In 2021 lag de focus voornamelijk in het faciliteren van het uit huis werken en het digitaliseren van processen. De keuze voor een hybride werkwijze heeft de noodzaak hiervan versterkt. Dankzij keuzes die in de afgelopen jaren zijn gemaakt levert het thuiswerken vanuit ICT-technisch oogpunt gezien weinig problemen op.



Privacy en informatiebeveiliging

Sinds 2021 is het voor inwoners en medewerkers mogelijk om online datalekken te melden. De online link is door externen niet gebruikt maar wel 8 maal door interne medewerkers. In 2020 waren er 11 intern gemelde datalekken. In 2021 zijn op een aantal processen data protection impact assessments (DPIA) uitgevoerd. Dit betreft de processen bemoeizorg, beschut wonen, inburgering en jeugdbeschermingstafel. Een DPIA is een verplicht instrument om vooraf de privacyrisico's van een gegevensverwerking in kaart te brengen bij processen waar (grote hoeveelheden (gevoelige)) persoonsgegevens verwerkt worden om vervolgens maatregelen te kunnen nemen om de risico's te verkleinen.

In 2021 is door een extern bureau (Legal2Practice) een beoordelingsrapport opgesteld ten aanzien van de stand van zaken van de manier waarop de bescherming van persoonsgegevens binnen de gemeente is geregeld. Het college zal in 2022 beoordelen of en zo ja welke aanvullende maatregelen benodigd zijn. Ook zal de rol van de privacybeheerder AVG definitief als functie moeten worden vastgesteld met daarbij ook voldoende budget voor capaciteit, het uitvoeren van de benodigde onderzoeken en maatregelen. Tevens zal het privacybeleid van 2018 geactualiseerd moeten worden. De gemeenteraad zal hierin ook meegenomen worden.

Om meer inzicht te krijgen in de risico's op het gebied van informatieveiligheid en de eventueel te nemen maatregelen heeft er in 2021 een externe IT-audit plaatsgevonden op de ICT-infrastructuur zoals deze door gemeente Gouda wordt beheerd. Deze externe IT-audit is toegevoegd aan de samenwerkingsovereenkomst met Gouda en zal jaarlijks worden uitgevoerd. De recent uitgevoerde IT-audit bevestigde het beeld dat de serviceorganisatie in grote lijnen in control is op het gebied van informatieveiligheid maar dat een aantal maatregelen nadere uitwerking en invulling behoeft.

Rechtmatigheidsverantwoording

In 2021 is er het nodige gedaan aan voorbereidingen zodat de gemeente zelf de rechtmatigheidsverantwoording kan afgeven. De invoering van de rechtmatigheidsverantwoording is het afgelopen jaar door het Rijk uitgesteld met minimaal één jaar. Dat betekent dat op zijn vroegst voor het eerst over het begrotingsjaar 2022 door het college verantwoording af moet worden gelegd over de (financiële) rechtmatigheid in plaats van dat de accountant dat doet. Bijvoorbeeld over naleving van de voorwaarden voor subsidieverstrekingen en Europese aanbestedingen of van regels ten aanzien van gerealiseerde uitgaven versus budget. Dat het college straks zelfstandig een integrale verantwoording aflegt over het gevoerde beleid is een logische en mooie opstap naar een verdere beheersing van de processen en het zichtbaar maken dat we de juiste dingen doen en de dingen juist doen. Om voornamelijk deze reden gaat het projectteam in nauwe samenwerking met de accountant, een externe deskundige en andere gemeenten door met de voorbereidingen.

Risicomanagement

Tweemaal per jaar wordt er een integrale risicoanalyse uitgevoerd, gekoppeld aan de Programmabegroting en de Jaarstukken. Hierin wordt inzichtelijk gemaakt welke risico's de gemeente Zuidplas loopt (inclusief de risico's als gevolg van COVID-19) en hoe zich dat financieel vertaalt. Daar waar een risico werkelijkheid wordt, zal deze wellicht verwerkt moeten worden in de begroting. Daar waar een risico zich niet meer voordoet, wordt deze afgevoerd. De risicoanalyse geeft antwoord op de vraag: Zuidplas in staat om alle risico's op te te kunnen vangen? Voor dit beeld verwijzen wij u naar de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing. Het college had in 2020 ingepland om risicomanagement verder te ontwikkelen, tezamen met de werkgroep doorontwikkeling P&C en de auditcommissie op te trekken. Samen aan de tekentafel om vooral aan de voorkant hierover als organisatie, college en raad na te denken. Helaas is duidelijk geworden dat de coronacrisis roet in het eten heeft gegooid. Het proces is stil komen te liggen. Het voornemen is om de nota risicomanagement in de volgende raadsperiode te actualiseren.

Paragraaf 8 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 2021. De treasuryfunctie ondersteunt de uitvoering van de programma's. Treasury is het besturen en beheersen van de financiële posities en de hieraan verbonden risico's. Het gaat hierbij om financiering van het beleid tegen zo gunstig mogelijk voorwaarden. De gemeente Zuidplas is hierbij gebonden aan de kaders van de Wet financiering decentrale overheden de zogenaamde Wet FIDO. Deze wet heeft o.a. tot doel om de inrichting en uitvoering van de treasuryfunctie (financieringsactiviteiten) van de gemeente op een verantwoorde en professionele wijze te regelen.

Treasurybeleid en –beheer

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

Belangrijke elementen uit het treasurystatuut:

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

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

Vaststellen Uitvoeringsregels Treasury Gemeente Zuidplas 2021

In juli 2021 zijn de Uitvoeringsregels Treasury Gemeente Zuidplas 2021 op 1 juli 2021 in werking getreden. Deze uitvoeringsregels vloeien voort uit het Treasurystatuut 2020. Uit de uitvoeringsregels komt duidelijk naar voren wat de uitvoerende taken van het College van B&W en hoe bepaalde uitvoerende taken zijn gemandateerd aan de ambtelijke organisatie. In de uitvoeringsregels zijn de verantwoordelijkheden, de bevoegdheden en de informatievoorziening vormgegeven.

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 2021 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	
	2020	2021
1 Renteherziening vaste schuld o/g	-	-
2 Aflossingen	4.829	12.476
3 Renterisico (1+2)	4.829	12.476
4 Renterisiconorm	21.062	22.164
5a Ruimte onder renterisiconorm (4>3)	16.233	9.688
5b Overschrijding risiconorm (3>4)	-	-
Berekening Renterisiconorm		
4a Begrotingstotaal	105.310	110.818
4b Vastgesteld percentage	20%	20%
4 Renterisiconorm (4a x 4b / 100)	21.062	22.164

Financiering

In 2021 zijn er geen langlopende leningen aangegaan. Per saldo is er dus afgelost op de leningportefeuille. Tevens is een tweetal leningen vervroegd afgelost:

- Lening 1. Dit betreft een lening van de Rabobank met een restant hoofdsom van € 1,15 miljoen. Als gevolg van een renteherziening kon de lening boetevrij worden afgelost. Dit was gunstig, omdat de Rabobank niet kan concurreren qua rentetarieven met de sectorbanken. Als gevolg daarvan was het nuttig om de aflossing te financieren binnen de totaal-financiering.
- Lening 2. Dit betreft een lening van de NWB Bank, die een renteherziening kende. Deze lening is in het verleden op identieke voorwaarden doorverstrekkt aan Vestia. Vestia heeft het verzoek gedaan deze lening af te lossen. Als gevolg hiervan konden zowel Vestia aan gemeente Zuidplas, als gemeente Zuidplas aan NWB boetevrij aflossen. De omvang van de lening was € 0,40 miljoen.

De restant langlopende schuld – ultimo 2021 – bedroeg € 91,2 miljoen. Hiernaast stond er eind 2021 voor € 15 miljoen aan kortlopende schuld open. De gemiddelde gewogen rente over de beginschuld (kort + langlopend) bedraagt 1,74%.



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 2021 heeft de gemeente Zuidplas in haar financieringsbehoefte voorzien door gebruik te maken van kortlopende financieringsmiddelen (kasgeldleningen), waarbij structureel binnen de kasgeldlimiet is gebleven. Door de lage rente op deze kasgeldleningen realiseert de gemeente een aanzienlijke besparing op de rentelasten.

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

In 2021 was het verloop van de kasgeldlimiet als volgt:

Kasgeldlimiet	bedragen x € 1.000			
	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
Gemiddeld saldo netto vlottende schuld(1)	18.422	-12.668	-6.984	-911
Kasgeldlimiet (2)	9.420	9.420	9.420	9.420
Ruimte onder kasgeldlimiet (2-1)	-9.002	22.087	16.404	10.331
Overschrijding?	ja	nee	nee	nee
Meldingsplicht Provincie (>2 kwartalen overschrijding)	nee	nvt	nvt	nvt
Begrotingsbedrag	110.818	110.818	110.818	110.818
Percentage 8,5%	9.420	9.420	9.420	9.420

De kasgeldlimiet is in 2021 niet meer dan 1 kwartaal achter elkaar overschreden. Conform de regelgeving is er dan ook geen melding gemaakt bij de toezichthouder.

Schatkistbankieren

In december 2013 is de Wet verplicht schatkistbankieren aangenomen. Schatkistbankieren is uitsluitend bedoeld voor medeoverheden met overtollige liquide middelen. Hiervoor is een rekening-courantovereenkomst tussen Staat en de gemeente Zuidplas opgesteld. Voor decentrale overheden betekent dit dat zij verplicht zijn om hun overtollige middelen aan te houden in 's Rijkschatkist, met uitzondering van een drempelbedrag. Op 1 juli 2021 is deze drempel door de wetgever verruimd. Voor de gemeente Zuidplas was het drempelbedrag in de eerste helft van 2021 € 0,83 miljoen en in de tweede helft van het jaar €2,22 miljoen.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren		bedragen x € 1.000			
		verslagjaar			
1	Drempelbedrag	831	831	2.216	2.216
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
2	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's-Rijks schatkist aangehouden middelen	605	643	432	372
3a = 1 > 2	Ruimte onder het drempelbedrag	226	188	1.784	1.844
3b = 2 > 1	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
Berekening drempelbedrag		verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	110.818	110.818	110.818	110.818
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	110.818	110.818	110.818	110.818
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-	-	-	-
Tot 1 juli 2021					
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000					
Vanaf 1 juli 2021					
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000 als het begrotingstotaal kleiner of gelijk is aan 500 mln. En als begrotingstotaal groter dan € 500 miljoen is is het drempelbedrag gelijk aan € 10 miljoen, vermeerderd met 0,2% van het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat.					
	Drempelbedrag	831	831	2.216	2.216
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)	54.463	58.531	39.748	34.260
5b	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
2 = 5a / 5b	Kwartaalcijfers op dagbasis buiten 's-Rijks schatkist aangehouden middelen	605	643	432	372

Uit bovenstaande tabel blijkt dat de overtollige middelen gedurende 2021 binnen het drempelbedrag zijn gebleven. Dit is ook conform verwachting; vanaf medio 2021 heeft de gemeente ingesteld dat positieve banksaldi boven de €400.000 automatisch worden afgeroomd naar de schatkist.

Renteschema

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

De rentekosten worden aan de desbetreffende taakvelden en Programma's toegerekend met behulp van een (rente)omslag. In de Notitie grondbeleid in de begroting en jaarstukken (2019) zijn spelregels opgenomen hoe de rente aan de grondexploitaties toegerekend moet worden. Hierin is bepaald dat deze



gebaseerd moet zijn op de daadwerkelijk te betalen rente over het vreemd vermogen. Het over het vreemd vermogen te hanteren rentepercentage is gelijk aan het gewogen gemiddelde rentepercentage van de bestaande leningenportefeuille van de gemeente, naar verhouding vreemd vermogen/totaal vermogen. De rente (grondexploitaties) wordt toegerekend aan de boekwaarde per 1 januari. Dit wordt per grondexploitatiecomplex berekend. In deze onderstaande tabel wordt inzicht gegeven in de wijze waarop rente aan investeringen, grondexploitaties en taakvelden wordt toegerekend.

	Begroting 2021 primitief	Begroting 2021 na wijzigingen	Realisatie 2021
Externe rentelasten over lange financiering	2.488	2.335	2.311
Externe rentelasten over korte financiering	-50	50	-67
Externe rentebaten	-179	-229	-208
Totaal door te rekenen externe rente	2.259	2.156	2.035
Rente aan grondexploitatie toe te rekenen	192	222	202
Saldo door te rekenen externe rente	2.067	1.935	1.834
De werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	2.259	2.154	1.922
Renteresultaat op het taakveld treasury	-192	-220	-88
Boekwaarde activa per 1-1 (grondexploitatie)	8.394	8.394	15.480
Boekwaarde activa per 1-1 (renteomslag)	185.399	185.399	174.445
Renteomslag afgerond	1,10%	1,00%	1,10%

Toelichting: Voor het jaar 2021 bedroegen de rentelasten € 2.244.000. Dit is de rente die daadwerkelijk werd betaald op lange en kortlopende geldleningen. De rentebaten bedroegen € 208.000. Het saldo hiervan (€2.035.000) moet worden verdeeld over de grondexploitaties en taakvelden. Allereerst wordt bepaald welke rente (verplicht) wordt toegerekend aan de grondexploitaties. Dit gebeurt aan de hand van het gewogen gemiddelde rentepercentage van de bestaande leningenportefeuille, naar verhouding vreemd vermogen/totaal vermogen. Voor het jaar 2021 was een percentage van 1,40% begroot. Uiteindelijk werden de boekwaardes van de grondexploitaties voor 1,31% met rente belast. Per saldo resteerde een aan taakvelden door te rekenen rente van € 1.834.000. De geboekte renteomslag aan taakvelden bedroeg € 1.922.000. Er is dus een batig saldo van €88.000 op het taakveld treasury. De werkelijke toegerekende rentelasten aan de taakvelden wijken met 4,8 % (ten opzichte van het saldo door te rekenen externe rente á € 1.834.000) beperkt af van de voorcalculatorische rentetoerekening. Deze afwijking is kleiner dan de grenswaarde van 25% en daarom is, conform BBV-voorschriften, geen correctie nodig op de renteomslag aan de taakvelden.

Paragraaf 9 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

De paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing geen inzicht in welke risico's er op dit moment zichtbaar zijn en in welke mate de gemeente in staat is om deze risico's op te kunnen vangen.

Ontwikkelingen

Grondexploitaties

Voor het in beeld brengen van de risico's van de grondexploitaties heeft de gemeente een afzonderlijk risicoprofiel opgesteld. Deze risico's zijn recentelijk geactualiseerd in het Perspectief Ruimtelijke Opgaven (PRO) 2022. In het PRO staat omschreven welke mogelijke effecten de huidige trends en ontwikkelingen hebben op de vastgestelde grondexploitaties. Dit heeft niet geleid tot substantiële wijziging van de risico's. De reserve grondexploitaties is voldoende om de risico's op te vangen, waardoor er geen apart risico voor het grondbedrijf opgenomen hoeft te worden in de reguliere risicoanalyse.

Volkshuisvesting (Vestia)

Uitgangspunt was dat alle woningen van Vestia zouden worden verkocht aan een coalitie van 3 woningcorporaties (Woonpartners Midden-Holland, Mozaïek Wonen en Woonbron in een verhouding 1/3, 1/3, 1/3. Najaar 2021 is Mozaïek Wonen uit de coalitie gestapt. Dat betekent dat Vestia actief blijft in Zuidplas met 1/3 van het bezit. Op moment van schrijven (april 2022) is de overnamedeal formeel nog niet rond. De verwachting is evenwel dat die doorgaat en dat 2/3 van het bezit voor het eind van 2022 zal worden overgedragen.

Tijdens de raadsvergadering van 16 februari 2022 is het Raadsvoorstel Overname bezit Vestia in Zuidplas (R21.000119) besproken in de raad. De gemeente Zuidplas staat op het standpunt dat de overname van het Vestiabezit primair een financiële opgave is van de betrokken woningcorporaties. De gemeente zal geen financiële bijdrage leveren aan de overname van het Vestia bezit. Niet direct en ook niet indirect.

De gemeente blijft in gesprek met de corporaties over o.a. verduurzaming van het bezit, het verbeteren van de onderhoudstoestand en de verkoop van sociale huurwoningen. Dat zal gaan via de cyclus van de prestatieafspraken.

Hoe werkt het?

De gemeente Zuidplas wil risico's inzichtelijk, becijferd en 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 programmabegroting en bij de jaarstukken. De gemeente gebruikt de uitkomst van de risico-inventarisatie voor het vaststellen van de vereiste weerstandscapaciteit en vergelijkt deze uitkomst met de daadwerkelijk beschikbare weerstandscapaciteit. Deze is het geheel van middelen en mogelijkheden om onvoorziene gebeurtenissen op te vangen.

Weerstandsvermogen

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



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

Risico's

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

Weerstandscapaciteit

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

In onderstaande tabel staan de saldi van de weerstandscapaciteit per 31 december 2021. Deze saldi zijn direct van belang voor de risicoanalyse.

Weerstandscapaciteit 2021	bedragen x € 1.000		
	Incidenteel	Structureel	Totaal
<i>Weerstandscapaciteit exploitatie</i>			
Onbenutte belastingcapaciteit	-	4.670	4.670
Onvoorzien	-	-	-
<i>Weerstandscapaciteit vermogen</i>			
Algemene reserves	17.339	-	17.339
Vrij aanwendbare reserves	-	-	-
Stille reserves	-	-	-
Totale weerstandscapaciteit	17.339	4.670	22.009

De onbenutte belastingcapaciteit is de ruimte die de gemeente heeft om bij de lokale belastingen via hogere tarieven te stijgen naar het niveau dat vereist is voor een gemeente die onder curatele komt en een zogenoemde artikel-12 uitkering ontvangt. De post onvoorzien is bij de Begroting 2021 naar 0 teruggebracht.

Monte Carlomethode

De gemeente heeft een risicosimulatie uitgevoerd 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 wordt een risicosimulatie uitgevoerd 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.

Risicoprofiel analyse

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 geclusterd niveau.

	Invloedpercentage
Verbonden partijen	55,09%
Ruimte	22,67%
Financieel	12,18%
Sociaal en maatschappelijk domein	6,35%
Bestuur en bedrijfsvoering	3,71%
Totaal	100,00%

Het invloedpercentage geeft weer welke invloed een clustering heeft 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 55,09% invloed hebben op het totale risicoprofiel. Het totaal van alle invloedpercentages telt op tot 100%.

Top 5 risico's

Hieronder volgen de 5 grootste risico's op netto basis. Netto basis houdt in dat rekening is gehouden met de maatregelen.

Risicogebeurtenis	Invloed (%)
1 Verbonden partijen	55,09%
2 Planshades	11,87%
3 Geen definitief bestemmingsplan Zuidplaspolder	9,37%
4 Negatieve afwijking uitkering gemeentefonds ten opzichte van begroting	8,70%
5 Open eind regelingen	4,34%



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 vrijvalt uit het risicoprofiel, heeft dit gevolgen voor de invloedpercentages van de overige risico's (ook al wordt de kwantificering van de overige risico's niet aangepast): De invloedpercentages van deze risico's zullen toenemen.

In de nota risicomangement is door de gemeenteraad bepaald dat het zekerheidspercentage gesteld is op 90% voor de lijnrisico's. De analyse wijst uit dat het 90% zeker is dat alle risico's kunnen worden afgedekt met een bedrag van € 7,2 miljoen (benodigde weerstandscapaciteit).

Uitkomst risicoanalyse

Het benodigde weerstandsvermogen bedraagt op basis van het 90%-criterium € 7,2 miljoen. De beschikbare weerstandscapaciteit (algemene reserve + onbenutte belastingcapaciteit bedraagt per 31 december 2021 € 22 miljoen. De ratio bedraagt hiermee 3 een getal dat in de Nota Risicomangement overeenkomt met de kwalificatie "uitstekend".

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 en de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen;
- B. Solvabiliteitsratio;
- C. Grondexploitatie;
- D. Structurele exploitatieruimte;
- E. Belastingcapaciteit.

Daarnaast schrijft de financiële verordening van Zuidplas voor dat de volgende kengetallen worden berekend:

- Netto langlopende schulden per inwoner;
- Onbenutte belastingcapaciteit per inwoner.

Beoordeling van de kengetallen

Financiële kengetallen kunnen het beste in samenhang met elkaar beoordeeld te worden, in plaats van geïsoleerd. Bovendien zijn niet alleen de actuele meting, maar ook de toekomstige vooruitzichten belangrijk. Een hoge schuld kan tijdelijk acceptabel zijn, als er vooruitzichten zijn dat er op termijn voldoende eigen middelen verworven worden om de schulden af te lossen. Er zijn geen externe normeringen voor kengetallen. De gemeente kan deze wel zelf instellen. Niettemin heeft de provincie Zuid-Holland een aantal signaleringswaarden aangegeven. Deze staan als referentie hieronder weergegeven, niet als norm.

Signaleringswaarden provincie Zuid-Holland		
Categorie A	Categorie B	Categorie C
minst risicovol	neutraal	meest risicovol
<90%	90-130%	>130%
<90%	90-130%	>130%
>50%	20-50%	<20%
<20%	20-35%	>35%
>0%	0%	<0%
<95%	95-105%	>105%

In de onderstaande tabel zijn de resultaten van deze Jaarrekening 2021 zichtbaar gemaakt, evenals een vergelijking met de cijfers van de vorige jaarrekening en de begroting.

Kengetallen Zuidplas	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
1a. Netto schuldquote	83%	127%	65%
1b. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	83%	127%	65%
1c. Netto langlopende schulden per inwoner	€ 2.938	€ 3.214	€ 2.622
2. Solvabiliteitsratio	25%	20%	28%
3. Grondexploitatie	10%	10%	4%
4. Structurele exploitatieruimte	2,5%	-4,3%	1,8%
5. Belastingcapaciteit (vergelijking landelijk gemiddelde vorig jaar)	113%	108%	108%
6. Belastingcapaciteit (als percentage van inkomsten)	4%	4%	3%

Uit deze kengetallen blijkt in algemene zin dat de financiële positie bij de stand van deze jaarrekening verbeterd is ten opzichte van vorig jaar. Een belangrijke oorzaak hiervan is dat de portefeuille van langlopende leningen afgenomen is van grofweg € 104 miljoen naar € 91 miljoen. Er zijn geen nieuwe langlopende leningen aangegaan, maar er is wel afgelost. Meer informatie hierover staat bij de toelichting op de balans. Een tweede oorzaak is het positieve jaarrekening resultaat van dit jaar, dat effect heeft op het eigen vermogen. De solvabiliteit stijgt hiermee van 25% naar 28% en de structurele exploitatieruimte is positief. Er



zijn verschillende verklaringen voor het positieve rekeningresultaat, die ook genoemd zijn in de toelichting op het overzicht de lasten en baten. In algemene zin geldt wel dat de onderbesteding in 2021 deels doorschuift naar 2022, wat ook zichtbaar is in de financiële samenvatting aan het begin van dit boekwerk, waar de voorgestelde resultaatbestemming is weergegeven. Vanwege corona en andere oorzaken hebben niet alle eenmalig geplande activiteiten doorgang kunnen vinden in 2021, maar is het voornemen om deze later uit te voeren. Mogelijk daalt dan de solvabiliteit weer in 2022.

1. Schuldquote/ schulden per inwoner

	<i>bedragen * € 1.000,-</i>		
Netto schuldquote	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
<i>Schulden</i>	146.697	156.301	136.365
langlopende geldleningen	103.727	134.401	91.283
kortlopende geldleningen	29.583	12.900	18.698
overlopende passiva	13.387	9.000	26.384
<i>AF: uitgezette middelen</i>	45.466	23.558	45.028
financiële vaste activa excl. kapitaalverstrekkingen en verstrekte leningen	9.380	6.051	6.786
kortlopende vorderingen	25.826	12.400	25.625
liquide middelen	446	107	416
overlopende activa	9.814	5.000	12.201
Saldo schulden	101.231	132.743	91.336
Saldo van de baten (excl. reserves)	122.164	104.857	140.401
Netto schuldquote	82,9%	126,6%	65,1%



<i>bedragen * € 1.000,-</i>			
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
<i>Schulden</i>	146.697	156.301	136.365
langlopende geldleningen	103.727	134.401	91.283
kortlopende geldleningen	29.583	12.900	18.698
overlopende passiva	13.387	9.000	26.384
<i>AF: uitgezette middelen</i>	45.466	23.558	45.028
Financiële vaste activa excl. kapitaalverstrekkingen, incl. verstrekte leningen	9.380	6.051	6.786
kortlopende vorderingen	25.826	12.400	25.625
liquide middelen	446	107	416
overlopende activa	9.814	5.000	12.201
Saldo schulden	101.231	132.743	91.336
Saldo van de baten (excl. Reserves)	122.164	104.857	140.401
Netto schuldquote gecorrigeerd	82,9%	126,6%	65,1%

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 aflossingen en de rentelasten op de exploitatie. Hoe meer middelen hier jaarlijks voor nodig zijn, hoe minder ruimte er is om deze aan andere zaken te besteden. De netto schuldquote wordt berekend door de netto schuld te delen door het begrotingstotaal.

Mogelijk wordt een hoge schuldquote deels veroorzaakt door leningen die weer doorgeleend zijn aan bijvoorbeeld woningcorporaties, die jaarlijks aan ons aflossen. Dit is zichtbaar in de "Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen". In onze gemeente is dat echter niet het geval. De schuldquote komt in deze jaarrekening uit op 65,2%, wat in de categorie minst risicovol is volgens de provincie Zuid-Holland.

Voor de schuld per inwoner geldt dezelfde ontwikkeling als voor de schuldquote.

2. Solvabiliteitsratio

<i>bedragen * € 1.000,-</i>			
Solvabiliteitsratio	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
eigen vermogen	56.015	44.072	62.270
balanstotaal	225.917	222.782	220.377
Solvabiliteitsratio	24,8%	19,8%	28,3%



Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin het bezit (de activa) is gefinancierd met eigen vermogen. Deze ratio wordt berekend door het eigen vermogen te delen door het balanstotaal. Een hoog eigen vermogen betekent vaak ook een hoge mate van liquiditeit, waardoor er geen externe financiering benodigd is. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid van de gemeente.

De schuldquote komt in deze jaarrekening uit op 28,1%, wat in de categorie neutraal is volgens de provincie Zuid-Holland.

3. Grondexploitatie

<i>bedragen * € 1.000,-</i>			
Kengetal grondexploitatie	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
bouwgrond in exploitatie	12.676	10.286	5.367
Saldo van de baten (excl. reserves)	122.164	104.857	140.401
Grondexploitatie	10,4%	9,8%	3,8%

Grondexploitaties kunnen een forse impact 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.

4. Structurele exploitatieruimte

<i>bedragen * € 1.000,-</i>			
Structurele exploitatieruimte	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
Saldo structurele baten en lasten (baten - lasten)	2.300	-4.849	3.409
Saldo structurele onttrekkingen en stortingen in reserves (onttrekkingen - toevoeging)	748	376	-848
	3.047	-4.473	2.561
Saldo van de baten (excl. reserves)	122.164	104.857	140.401
Structurele exploitatie ruimte	2,5%	-4,3%	1,8%

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



exploitatie ruimte 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.

5. Belastingcapaciteit

Belastingcapaciteit	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
OZB-lasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	€ 317	€ 317	€ 317
Rioolheffing voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	€ 229	€ 229	€ 229
Afvalstoffenheffing voor een gezin	€ 293	€ 293	€ 293
Eventuele heffingskorting	€ -	€ -	€ -
Totale woonlasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	€ 839	€ 839	€ 839
Woonlasten landelijk gemiddelde voor gezin	€ 740	€ 776	€ 776
Woonlasten t.o.v. landelijk gemiddelde jaar ervoor	113,4%	108,1%	108,1%

	bedragen * € 1.000,-		
Onbenutte belastingcapaciteit OZB t.o.v. inkomsten	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
Onbenutte belastingcapaciteit OZB	4.699	4.534	4.670
Saldo van de baten (excl. reserves)	122.164	104.857	140.401
Onbenutte belastingcapaciteit OZB	3,8%	4,3%	3,3%

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

De onbenutte belastingcapaciteit, die uitkomt op € 4,67 miljoen, geeft de ruimte weer om te stijgen tot het niveau dat nodig is indien de gemeente onder curatele komt te staan en een artikel-12 uitkering bij het Rijk aanvraagt. Hieruit blijkt ruimte om nog te stijgen in lokale lasten. De onbenutte belastingcapaciteit maakt ook deel uit van het weerstandsvermogen, zoals uiteengezet eerder deze paragraaf.



DEEL 2 Jaarrekening

1. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

1. Inleiding

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

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

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

2. Algemene grondslagen voor de waardering

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

Deelnemingen worden tegen verkrijgingsprijs gewaardeerd, tenzij de marktwaarde lager is dan de verkrijgings- of vervaardigingsprijs: dan vindt waardering plaats tegen marktwaarde. Voorzieningen die een correctie zijn op de waarde van activa, dienen op de betreffende activa in mindering te worden gebracht. Passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, met uitzondering van voorzieningen die tegen contante waarde zijn gewaardeerd (artikel 63 lid 7 BBV).

3. Balans

3.1 Vaste activa

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

3.1.1 Immateriële vaste activa

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



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

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

3.1.2 Materiële vaste activa

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

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

Stellige uitspraken vanuit Notitie materiële vaste activa (januari 2020)

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

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

- Investeringen met een economisch nut;
- Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven;
- Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.

Van de 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 Investeringen met economisch nut worden afgeschreven:

Investeringen met economisch nut - afschrijvingstermijnen	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 Investeringen met maatschappelijk nut worden afgeschreven:

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

3.1.3 Financiële vaste activa

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

Artikel 36 BBV onderscheidt een zestal categorieën:

1. Kapitaalverstrekkingen aan: deelnemingen, gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen;
2. Leningen aan: openbare lichamen, woningbouwcorporaties, deelnemingen en overige verbonden partijen;
3. Overige langlopende leningen;
4. Uitzettingen in 's Rijksschatkist met een rente typische looptijd van één jaar of langer
5. Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuld papier met een rente typische looptijd van één jaar of langer
6. Overige uitzettingen met een rente typische looptijd van één jaar of langer

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

3.2 Vlottende activa

3.2.1. Voorraden

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

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

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

- Materiële vaste activa
- Bouwgronden in exploitatie
- Voorraad grond

Materiële vast activa

Grond dat een vaste bestemming heeft en niet in een transformatieproces zit, wordt opgenomen onder de materiële vaste activa. Dit geldt ook voor gronden die anticiperend en strategisch zijn aangekocht maar waarbij (nog) geen sprake is van een raadsbesluit met de vaststelling van 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 balanstelling aan activazijde op te nemen: recht op verliescompensatie Wet vennootschapsbelasting 1969 Indien er sprake is van verliescompensatie krachtens de wet op de vennootschapsbelasting, wordt dit buiten de balanstelling om gepresenteerd omdat er geen sprake is van een vordering, maar slechts van een eventuele mogelijkheid tot compensatie in de toekomst.

4. Eigen vermogen

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

5. Voorzieningen

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

8. Overlopende passiva

Overlopende passiva zijn volgens artikel 49 in de 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 2021

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.

In deze jaarrekening zijn geen stelselwijzigingen of schattingswijzigingen verwerkt.

13. Aansluiting eigen vermogen en gerealiseerd resultaat

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

							<i>bedragen * € 1.000,-</i>	
Aansluitingen eigen vermogen en gerealiseerd resultaat	Saldo 01-01- 2021	Resultaat 2020	Mutaties 2021 stortingen	Mutaties 2021 onttrekkingen	Gerealiseerd resultaat 2021	Kapitaal- lasten reserve	Saldo 31-12- 2021	
Algemene reserves	24.947	366	2.636	10.610			17.339	
Bestemmingsreserves	30.788	-	16.236	8.972		348	37.704	
Gerealiseerd resultaat					6.307		6.307	
Totaal	55.735	366	18.872	19.582	6.307	348	61.350	

14. Gebeurtenissen na balansdatum

De impact van de oorlog in Oekraïne op de wereldwijde economie zal groot zijn en is op dit moment nog niet precies in te schatten. Directe gevolgen voor onze gemeente zijn bijvoorbeeld de opvang van Oekraïense vluchtelingen, de impact van economische sancties op burgers en ondernemers in de gemeente. Ook zijn er macro-economisch effecten die zouden kunnen leiden tot een recessie (stijgende inflatie, tekort aan grondstoffen, tekort aan fossiele brandstoffen, versterking van productielijnen en oplopende rente). Dit kan mogelijk impact hebben op de financiële positie van de gemeente, bijvoorbeeld voor de haalbaar- en financierbaarheid van haar meerjarige investeringen, maar ook op het sociaal domein (meer uitkeringen verstrekken, hogere kosten voor jeugdhulp, etc.).



2. Balans

Balans per 31 december 2021	<i>bedragen x € 1.000</i>	
ACTIVA	31-12-21	31-12-20
Vaste activa		
<i>Immateriële vaste activa</i>	5.833	5.081
- Kosten van onderzoek en ontwikkeling van een bepaald actief	4.002	3.151
- Bijdragen aan activa in eigendom van derden	1.829	1.930
<i>Materiële vaste activa</i>	162.364	159.420
- Investerings met een economisch nut	96.244	96.798
- Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	28.808	29.147
- Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	37.312	33.475
<i>Financiële vaste activa</i>	7.351	9.944
- <i>Kapitaalverstreking aan:</i>		
- deelnemingen	564	564
<i>Leningen aan:</i>	-	-
- openbare lichamen	-	-
- woningbouwcorporaties	1.180	1.860
- deelnemingen	1.166	3.084
- overige verbonden partijen	-	-
- Overige langlopende geldleningen	4.174	4.170
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	21	21
- Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	245	245
Totaal vaste activa	175.547	174.445



ACTIVA	bedragen x € 1.000	
	31-12-21	31-12-20
Viottende activa		
<i>Voorraden</i>	6.586	15.387
- Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	5.367	12.676
- Gereed product en handelsgoederen	398	1.769
- Vooruitbetalingen	822	942
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>	25.625	25.825
- Vorderingen op openbare lichamen	9.161	8.658
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	12.506	7.987
- Overige vorderingen	3.958	9.181
<i>Liquide middelen</i>	416	446
- kassaldi	-	-
- banksaldi	416	446
<i>Overlopende activa</i>	12.202	9.896
- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	177	-
- Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	12.024	9.896
Totaal viottende activa	44.830	51.556
Totaal algemeen activa	220.376	226.000
Recht op vennootschapsbelasting krachtens de Wet op de vennootschapsbelasting 1969	-	-



PASSIVA	<i>bedragen x € 1.000</i>	
	31-12-21	31-12-20
Vaste passiva		
<i>Eigen vermogen</i>	62.270	56.103
- Algemene reserve	17.339	24.947
- Bestemmingsreserves	38.468	30.788
- Gerealiseerde resultaat	6.463	367
<i>Vorzieningen</i>	21.741	23.204
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	8.411	9.744
- Voorzieningen ter egalisering van kosten	2.429	2.446
- Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	10.901	11.014
<i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</i>	91.282	103.727
- Onderhandse leningen van:		
2. binnenlandse banken en overige financiële instellingen	91.226	103.702
- Waarborgsommen	57	25
Totaal vaste passiva	175.294	183.034



PASSIVA	<i>bedragen x € 1.000</i>	
	31-12-21	31-12-20
Viottende passiva		
<i>Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>	18.698	29.584
- Overige kasgeldleningen	15.000	25.000
- Banksaldi	-	-
- Overige schulden	3.698	4.584
<i>Overlopende passiva</i>	26.385	13.383
- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	8.117	8.116
- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	-0	
- Het Rijk	17.337	5.004
- Overige Nederlandse overheidslichamen	711	53
- Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	219	210
Totaal viottende passiva	45.083	42.967
Totaal generaal passiva	220.376	226.000
- Gewaarborgde geldleningen		62.088
- Garantstellingen Particulieren		572

3. Toelichting op de balans

Activa

1. Vaste activa

De waardering van de activa en de bepaling van de afschrijvingen is uitgewerkt in de door de gemeenteraad vastgestelde Verordening op het financieel beleid. De belangrijkste uitgangspunten zijn hieronder aangegeven:

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

1.1 Immateriële vaste activa

<i>bedragen * € 1.000,-</i>		
Immateriële vaste activa	Boekwaarde	Boekwaarde
	1-1	31-12
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen	-	-
Kosten van onderzoek en ontwikkeling van een bepaald actief	3.151	4.002
Bijdragen activa in eigendom van derden	1.930	1.829
Totaal	5.081	5.833

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

<i>bedragen * € 1.000,-</i>						
Immateriële vaste activa	Boekwaarde	Vermeer-	Vermin-	Afschrij-	Afwaardering	Boekwaarde
	1-1	deringen	deringen	vingen		31-12
Kosten van onderzoek en ontwikkeling van een bepaald actief	3.151	1.708	78	3	776	4.002
Bijdragen activa in eigendom van derden	1.930			100		1.830
Totaal	5.081	1.708	78	103	776	5.832

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 2022, waarvoor de kredieten pas in 2022 beschikbaar zijn. In 2022 worden deze kosten overgeboekt naar de desbetreffende kredieten.



Belangrijkste investeringen

<i>bedragen * € 1.000,-</i>			
Belangrijkste investeringen	Beschikbaar gesteld krediet	Werkelijk besteed in 2021	Cumulatief besteed t/m 2021
IVA Moerkapelle	227	78	175
Planvoorbereiding Middengebied Zplp fase 2	2.194	369	2.191
Planvoorbereiding Middengebied Zplp fase 3	2.500	1.140	1.140
Totaal	4.921	1.587	3.506

1.2 Materiële vaste activa

<i>bedragen * € 1.000,-</i>		
Materiële vaste activa	Boekwaarde	Balanswaarde
	1-1	31-12
Investeringen met economisch nut	96.798	96.244
Investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	29.147	28.808
Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	33.475	37.312
Totaal	159.420	162.364

Investeringen met economisch nut:

<i>bedragen * € 1.000,-</i>									
Investeringen met economisch nut - verloop boekwaarde	Boekwaarde 1-1	Investering	Des-investering	Afwaardering	Bijdragen van derden	Afschrijving	Boekwaarde 31-12	Verlies voorziening	Balanswaarde 31-12
Gronden en terreinen*	43.308	3.108		2.427	1.244	2	42.743	-8.063	34.680
Woonruimten	89					12	77		77
Bedrijfsgebouwen	49.916	1.646		139		1.655	49.768		49.768
Grond-, weg- en waterbouw	8.490	1.008			505	708	8.285		8.285
Vervoermiddelen	862	88				160	790		790
Machines, apparaten, installaties	1.916	466				301	2.081		2.081
Overige materiële vaste activa	734	-4				167	563		563
Totaal	105.315	6.312	0	2.566	1.749	3.005	104.307	-8.063	96.244

* inclusief de strategische gronden. Uiterlijk 31 december 2021 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.



De belangrijkste investeringen zijn:

<i>bedragen * € 1.000,-</i>			
Belangrijkste investeringen	Beschikbaar gesteld krediet	Werkelijk besteed in 2021	Cumulatief besteed t/m 2021
Grond 's-Gravenweg 16	75	68	68
Nieuwbouw school Zevenhuizen	66.761	1.308	1.313
Nieuwbouw Zevenhuizen grond	1.043	1.046	1.046
Tijdelijke onderwijshuisvesting ZVH aankoop grond	751	750	1.215
Aanleg 3 sportvelden het Ambacht Mrd	4.690	140	2.535
Totaal	73.320	3.312	6.177

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

<i>bedragen * € 1.000,-</i>							
Investeringen met economisch nut met heffingen - verloop boekwaarde	Boekwaarde 1-1	Investering	Des- investering	Afwaar- dering	Bijdragen van derden	Afschrijving	Boekwaarde 31-12
Gronden en terreinen	1.588						1.588
Woonruimten	0						0
Bedrijfsgebouwen	1.742					65	1.677
Grond-, weg- en waterbouw	24.075	982			16	899	24.142
Vervoermiddelen	227					59	168
Machines, apparaten, installaties	1.515					282	1.233
Overige materiële vaste activa	0						0
Totaal	29.147	982	0	0	16	1.305	28.808

De belangrijkste investeringen zijn:

<i>bedragen * € 1.000,-</i>			
Belangrijkste investeringen	Beschikbaar gesteld krediet	Werkelijk besteed in 2021	Cumulatief besteed t/m 2021
VGRP MIP 2021	1.836	524	524
GRP Rioolrenovaties MIP2020	1.078	385	1.078
GRP MKP Afkoppelen Moerkapelle	61	56	56
Totaal	2.975	965	1.658



Investerings met maatschappelijk nut

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

<i>bedragen *€ 1.000,-</i>							
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	13.973					1.013	12.960
Machines, apparaten, installaties	427					89	338
Subtotaal	14.400	-	-	-	-	1.102	13.298
Maatschappelijk nut vanaf 2017							
Grond-, weg- en waterbouw	15.706	5.102			682	392	19.734
Machines, apparaten, installaties	3.368	993			-18	99	4.280
Subtotaal	19.074	6.095	-	-	664	491	24.014
Totaal	33.474	6.095	-	-	664	1.593	37.312

De belangrijkste investeringen zijn:

<i>bedragen *€ 1.000,-</i>			
Belangrijkste investeringen	Beschikbaar gesteld krediet	Werkelijk besteed in 2021	Cumulatief besteed t/m 2021
Reconstructie wegen (MIP 2020)	6.592	2.456	4.897
Reconstructie dijkwegen (IBOR 2021)	605	605	605
Reconstructie openbaar groen MIP 2021	446	341	341
Reconstructie dijkwegen (MIP 2022)	853	218	218
Vervanging openbare verlichting ex. LED (MIP 2020)	319	226	247
Vervanging speelvoorziening MIP 2021	247	189	189
Reconstructie openbaar groen MIP 2020	541	182	541
Vervanging houten bruggen MIP 2018	369	154	368
Omvormen openbaar groen IBOR 2021	300	137	137
Reconstructies wegen (MIP 2021)	5.337	131	131
Vervanging openbare verlichting ex. LED (MIP 2018)	258	120	195
Vervanging houten bruggen MIP 2020	428	111	111
Verkeersveiligheid Moerkapelse Zijde	212	105	105
Vervanging houten bruggen MIP 2019	106	25	25
Totaal	16.613	5.000	8.110



1.3. Financiële vaste activa

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

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

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

<i>bedragen * € 1.000,-</i>						
Financiële vaste activa	Boekwaarde 1-1	Investing	Des- investering	Afschrijving / Aflossingen	Afwaardering	Boekwaarde 31-12
Kapitaalverstrekking aan:						
Deelnemingen	564					564
Leningen aan:						
Woningbouwcorporaties	1.860		397	284		1.179
Deelnemingen	3.084	106		2.023		1.167
Overige langlopende geldleningen	4.170	4				4.174
Uitzettingen in 's Rijks schatkist > 1 jaar	21					21
Overige uitzettingen > 1 jaar	245					245
Totaal	9.944	110	397	2.307	-	7.350

<i>bedragen * € 1.000,-</i>	
Belangrijkste investeringen	Investing
Uitgestelde betaling rente deelnemingen	106
SVN	4
Totaal	110

Per 31 december 2021 bestond de post deelnemingen voornamelijk uit de volgende posten:

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



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

Woningbouwcorporaties

In 2021 is er een lening door Vestia afgelost (á €397.000) op het moment van renteherziening. De gemeente had hier zelf een identieke lening tegenover staan die ook vervroegd is afgelost. Per saldo zijn dit dus budgettair neutrale transacties.

Deelnemingen

In 2021 zijn er geen nieuwe leningen aangetrokken of vervroegd afgelost. De aflossingen betreffen met name de aflossingen van de deelneming Zevenhuizen Zuid á €2.023.000. De rente wordt toegevoegd aan de boekwaarde van de lening á € 106.000.

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 nieuwe leningen. Veel overheden gaan ertoe over projecten te financieren met behulp van revolverende middelen (revolverende fondsen) in plaats van traditionele subsidies. In de raadsvergadering van 31 januari 2017 is besloten tot het instellen van duurzaamheidsleningen voor energiemaatregelen aan bestaande gebouwen voor bewoners, verenigingen en non-profitorganisaties, schoolbesturen en particuliere verhuurders voor een periode van vijf jaar tot 1 januari 2022. Middels raadsbesluit is deze duurzaamheidslening begin 2022 verlengd tot 1 januari 2024.

Overige uitzettingen

In 2021 hebben zich geen mutaties voorgedaan met betrekking tot de overige uitzettingen.

Flottende 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	12.676	5.367
Gereed product en handelsgoederen	1.769	398
Vooruitbetalingen	942	822
Totaal	15.387	6.586

In exploitatie genomen bouwgronden



bedragen * € 1.000,-

In exploitatie genomen bouwgronden	Boekwaarde 1-1	Investing	Opbrengsten	Winst uitname	Boekwaarde 31-12	Voorziening verlieslatende complexen	Balanswaarde 31-12
Esse Zoom Laag	3.429	1.935	12.228	2.308	-4.556		-4.556
Kleine Vink	1.819	268	796		1.291	1.291	0
De Zevenster	78	-78			0		0
Nijverheidscentrum	120	33	27		126		126
De Tweemaster	339	49			388	388	0
Zelling Onderneming	4.805	1.040	6.371		-526	0	-526
Sportpark 't Lage	291	1.431			1.722		1.722
Jonge Veenen fase 3 & 4	681	2.136			2.817		2.817
Swanla Verlaat	0	3.164	117		3.047	673	2.374
Stevenstraat	54	70			124	124	0
SubTotaal	11.616	10.048	19.539	2.308	4.433	2.476	1.957
Grondbanken							
Zevenhuizen Zuid	3.864	588	2.425	1.383	3.410		3.410
SubTotaal	3.864	588	2.425	1.383	3.410	0	3.410
Totaal	15.480	10.636	21.964	3.691	7.843	2.476	5.367
Gereed product							
Vrije kavels	1.769	22	1.940	547	398		398
Totaal	1.769	22	1.940	547	398	0	398

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



<i>bedragen * € 1.000,-</i>					
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	-4.556	6.210	4.022	2.368	2.232
Kleine Vink	1.291	597	435	-1.453	-1.424
Nijverheidscentrum	126	134	589	329	322
De Tweemaster	388	866	798	-456	-421
Zelling Onderneming	-526	1.765	297	-942	-888
Sportpark 't Lage	1.722	2.696	6.156	1.738	1.606
Jonge Veenen fase 3 & 4	2.817	524	4.066	725	683
Swanla Verlaat	3.047	32.531	34.834	-744	-673
Stevenstraat	124	586	395	-315	-297
Totaal	4.433	45.909	51.592	1.250	1.140

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	8.658	9.161	-	9.161
Overige verstrekte kasgeldleningen	-	-	-	-
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een looptijd < 1 jaar	7.987	12.506	-	12.506
Overige vorderingen	9.181	5.172	1.214	3.958
Totaal	25.825	26.839	1.214	25.626

In de post vorderingen op openbare lichamen zit de vordering op de belastingdienst inzake BTW Compensatiefonds. Onderdeel van de post overige vorderingen is de vordering van met name de bijzondere bijstand en de leenbijstand ter grootte van € 1.035.000 (2020: € 1.107.000). 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 € 810.000 (2020: € 871.000). Ten behoeve van de reguliere debiteuren ad € 4.137.000 (2020: € 12.466.000) is een totale voorziening dubieuze debiteuren getroffen van € 404.000 (2019: € 367.000).

De openstaande vorderingen groter dan € 100.000 worden hieronder toegelicht

Zevenhuizen Zuid CV (2021)	€ 1.155.565
Gemeente Zuidplas (belastingen 2021)	€ 213.841
Stichting Op Moer Moerkapelle (huur 2021)	€ 144.773
Stichting Zuidplas Ondersteunt! (2021)	€ 124.586

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

Schatkistbankieren				
Verslagjaar				
(1) Drempelbedrag	831			
	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2) Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	605	643	432	372
(3a) = (1) > (2) Ruimte onder het drempelbedrag	226	188	1.784	1.844
(3b) = (2) > (1) Overschrijding van het drempelbedrag	0	0	0	0
(1) Berekening drempelbedrag				
Verslagjaar				
(4a) Begrotingstotaal verslagjaar	110.818			
(4b) Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 milj	110.818			
(4c) Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
Drempelbedrag	831			
(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	54.463	58.531	39.748	34.260
(5b) Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b) Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	605	643	432	372

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



2.3. Liquide middelen

<i>bedragen * € 1.000,-</i>		
Liquide middelen	Boekwaarde	Boekwaarde
	1-1	31-12
Kassaldi	0	0
Banksaldi	446	416
Totaal	446	416

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

2.4. Overlopende activa

<i>bedragen * € 1.000,-</i>		
Overlopende activa	Boekwaarde	Boekwaarde
	1-1	31-12
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	0	131
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	9.896	12.024
Totaal	9.896	12.156

<i>bedragen * 1.000,-</i>				
Specificatie nog te ontvangen voorschotbedragen Europese en Nederlandse overheden	Saldo	Vermeerderin	(Te) ontvangen	Saldo
	1-1	gen/Verminde	bedragen	31-12
		ringen		
Hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	-27	-20	120	72
Kwijtschelding gemeentelijke belastingen	-	-	15	15
Kwijtschelding publieke schulden SZW-domein	-	-	44	44
Totaal	-27	-20	179	131

Opmerking: Het beginsaldo -27 is in de Balans verantwoord onder de overlopende passiva

De nog te ontvangen bedragen bestaan onder andere uit:



<i>bedragen * € 1.000,-</i>	
Omschrijving	
Vooruitbetaalde bedragen 2021	3.102
Precariobelasting 2021	2.099
Nog te factureren 2021	1.870
Creditfacturen 2021	1.350
Voorfinanciering faciliterend	1.010
Te verhalen kosten exploitatieovereenkomsten	834
Gemeentefonds decembercirculaire	510
Leges ODMH dec	276
Notariele afrekening 30-12-2021	206
Toeristenbelasting 2021	311
Cyclus jaarafrekening 2021	134
Forensenbelasting 2020 en 2021	110
Nedvang Q4 2021	77
Pachten 2020 en 2021	69
Nog te ontvangen transitorische rente 2021	25
Overig	41
Totaal	12.024



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	24.947	17.339
Bestemmingsreserves	30.788	38.468
Gerealiseerd resultaat	367	6.463
Totaal	56.103	62.270

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



	<i>bedragen * € 1.000,-</i>					
Verloop reserves	Boekwaarde 1-1	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat 2020	Vermin- dering wegens kap.lstn	Boekwaarde 31-12
Algemene reserve vrij besteedbaar deel	24.947	2.636	10.610	366	-	17.339
Algemene reserves	24.947	2.636	10.610	366	-	17.339
Reserve grondexploitatie	16.428	4.238	4.003	-	-	16.663
Reserve Bovenwijkse voorzieningen	1.470	397	1.867	-	-	-
Afvalstoffenheffing	283	4	-	-	-	287
Egalisatiereserve Wet Inburgering Nieuwkomers	71	46	-	-	-	117
Eigen graven	160	-	-	-	-	160
Activiteitenfonds De Kraal	40	-	-	-	-	40
Kapitaallastenreserve	5.181	5.268	1.164	-	226	9.059
Onderhoud sport	87	-	87	-	-	-
Uit te voeren werken	114	-	-	-	-	114
Ontwikkeling Ambonwijk	499	-	-	-	-	499
KCC	45	-	-	-	-	45
Reserve sociaal domein	-	780	379	-	-	401
Vastgoed	191	206	45	-	-	352
Gebiedsgericht werken	332	-	-	-	-	332
Organisatieontwikkeling en Mobiliteit	12	-	-	-	-	12
PRO Reserve	-	5.450	789	-	-	4.661
Tijdelijke onderwijshuisvesting	2.344	-	-	-	88	2.256
Sportpark het Ambacht	2.300	-	-	-	-	2.300
MFC De Zuidplas	171	-	-	-	-	171
Fonds Sociaal Bouwen	27	-	27	-	-	-
Zuidplaszeg	1.032	-	-	-	34	998
Bestemmingsreserves	30.788	16.389	8.361	-	348	38.468
Totaal	55.735	19.025	18.971	366	348	55.807

Onder "Bestemming resultaat 2020" staan de onttrekkingen en toevoegingen die het gevolg zijn van het resultaat van het vorige boekjaar. Met het vaststellen van de Jaarstukken 2020 is besloten om het rekeningresultaat toe te voegen aan 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 01-01-2021	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2021
<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	24.947			
Jaarrekeningresultaat 2020	366			
Vermeerderingen:				
Budgetoverheveling		1.364		
Winstuitkering Gouwepark		1.000		
Uitsstel startdatum ZO		95		
Restant na overdracht aan ZO		90		
Leegboeken restant onderhoud Sport		87		
Verminderingen:				
Jaarrekening: Resultaatbestemming 2020			590	
Budgetoverheveling			1.021	
Decembercirculaire: Coronakosten			472	
Zomernota dekking extra kosten			1.120	
Transitie toegang Sociaal Domein			64	
Huur Portocabins 3 scholen			129	
NJN 2020 Dekking coronakosten			236	
Storting in BR Bovenwijkse vzw			397	
Omgevingswet			363	
Herstelplan: Vorming kapitaallastenreserve			4.401	
Onttrekking AR tbv duurzaamheid			632	
Onttrekking AR tbv incidentele kosten concernplan			1.185	
Saldo 31 december	25.313	2.636	10.610	17.339



<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
Reserve grondexploitaties	Saldo 01-01-2021	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2021
<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	16.428			
Vermeerderingen:				
Winstnemingen grondexploitaties		3.691		
Bijstellen voorzieningen actieve grondexploitaties		497		
Bijstellen voorzieningen facilitaire delen grondexploitaties		50		
Verminderingen:				
Bijdrage reserve grondexploitaties aan reserve BIP			2.000	
Bijstellen voorzieningen actieve grondexploitaties			948	
Bijdrage kapitaallasten reserve afschrijving sportvelden van 't Verlaat			867	
Afsluiten oorspronkelijke grondexploitatie Zevenster			78	
Dekking voorbereidingsbudgetten			91	
Nagekomen kosten afgesloten plannen			19	
Saldo 31 december	16.428	4.238	4.003	16.663

<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
Reserve Bovenwijkse voorzieningen	Saldo 01-01-2021	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2021
<i>Doel: het beschikbaar houden van ontvangen middelen van derden als bijdrage in de realisatie van voorzieningen in exploitatiegebieden.</i>				
Saldo 1 januari	1.470			
Vermeerderingen:				
Resultaatbestemming jaarrekening 2020		397		
Verminderingen:				
Saldo naar reserve BIP			1.867	
Saldo 31 december	1.470	397	1.867	-



<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
Afvalstoffenheffing	Saldo 01-01-2021	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2021
<i>Doel: Het egaliseren van de jaarlijkse voor- en nadelige saldi van de kosten en opbrengsten op het product afvalstoffenbeleid.</i>				
Saldo 1 januari	283			
Vermeerderingen:				
Saldo afval 2021		4		
Verminderingen:				
Saldo 31 december	283	4	0	287

<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
Egalisatiereserve Wet Inburgering Nieuwkomers	Saldo 01-01-2021	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2021
<i>Doel: Het ondervangen van verschillen tussen werkelijke en begrote bedragen voor inburgering.</i>				
Saldo 1 januari	71			
Vermeerderingen:				
Egalisatiereserve Inburgering		46		
Verminderingen:				
Saldo 31 december	71	46	0	117

<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
Eigen graven	Saldo 01-01-2021	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2021
<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 01-01-2021	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2021
<i>Doel: positieve exploitatieresultaten van De Kraal reserveren voor toekomstige, niet voorziene kosten voor activiteiten van De Kraal.</i>				
Saldo 1 januari	40			
Vermeerderingen:				
Verminderen:				
Saldo 31 december	40	0	0	40

<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
Kapitaallastenreserve	Saldo 01-01-2021	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2021
<i>Doel: (gedeeltelijke) dekking van de kapitaallasten van een aantal specifieke investeringen</i>				
Saldo 1 januari	5.181			
Vermeerderingen:				
Vorming kapitaallastenreserve		5.268		
Verminderen:				
Onttrekking ter dekking van kapitaallasten			226	
Vrijval reserve kap res huisvesting begraafplaats			30	
Vrijval kapIn investeringen			18	
Verhoging ontr kap res sportvoorzieningen			13	
Inzet kap.dek.res. Versnelde afschrf. Spor			289	
Inzet kapitaallastenreserve			814	
Saldo 31 december	5.181	5.268	1.390	9.059



<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
Onderhoud sport	Saldo 01-01-2021	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2021
<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:				
Leegboeken reserve sport naar AR			87	
Saldo 31 december	87	0	87	0

<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
Uit te voeren werken	Saldo 01-01-2021	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2021
<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 01-01-2021	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2021
<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 01-01-2021	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2021
<i>Doel: versterking van de digitale dienstverlening door investeringen in verbeteren web site, 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 01-01-2021	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2021
<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	0			
Jaarrekeningresultaat 2019				
Vermeerderingen:				
Vrijval regioreserve Beschermd Wonen		780		
Verminderingen:				
Onttrekking reserve SD			73	
Onttrekking reserve SD voor frictiekosten			247	
Door uitstel ZO, hogere aanl. R21.00003			59	
Saldo 31 december	0	780	379	401



<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
Reserve vastgoed	Saldo 01-01-2021	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2021
<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	191			
Vermeerderingen:				
Storting reserve betreft afrekening Moerveen		206		
Verminderingen:				
Uitvoeringskosten MPV			45	
Saldo 31 december	191	206	45	352

<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
Gebiedsgericht werken	Saldo 01-01-2021	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2021
<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	332			
Vermeerderingen:				
Verminderingen:				
Saldo 31 december	332	0	0	332



<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
Organisatieontwikkeling en Mobiliteit	Saldo 01-01-2021	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2021
<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	12			
Vermeerderingen:				
Verminderingen:				
Saldo 31 december	12	0	0	12

<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
Bestemmingsreserve investeringsfonds PRO (BIP)	Saldo 01-01-2021	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2021
<i>Dit betreft het investeringsfonds van de opgaven 'Versterken vitale dorpen en 'Landschappelijke Zuidplas'.</i>				
Saldo 1 januari	0			
Vermeerderingen:				
Saldo afgesloten Reserve bovenwijkse voorzieningen		1.867		
Saldo afgelosten Fonds Sociaal Bouwen		27		
Bijdrage reserve grondexploitaties aan reserve BIP		2.000		
Boekwinst verkoop vrije kavels		547		
Diverse bijdragen bovenwijkse voorzieningen		974		
Diverse bijdragen onderdeel sociaal bouwen		35		
Verminderingen:				
Bijdragen versterken vitale dorpen			468	
Bijdragen Landschappelijke Zuidplas			6	
Bijdragen uit fonds sociaal			90	
Bijdragen bovenwijkse voorzieningen			225	
Saldo 31 december	0	5.450	789	4.661



<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
Tijdelijke onderwijshuisvesting	Saldo 01-01-2021	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2021
<i>Doel: Gedeeltelijke dekking van de kapitaallasten van de investering ontwikkeling Tijdelijke School Zevenhuizen.</i>				
Saldo 1 januari	2.344			
Vermeerderingen:				
Verminderingen:				
Onttrekking ter dekking van kapitaallasten			88	
Saldo 31 december	2.344	0	88	2.256

<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
Sportpark het Ambacht	Saldo 01-01-2021	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2021
<i>Doel: Dekking van de kapitaallasten van de investering t.b.v. het sportcomplex 't Lage.</i>				
Saldo 1 januari	2.300			
Vermeerderingen:				
Verminderingen:				
Saldo 31 december	2.300	0	0	2.300

<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
MFC De Zuidplas	Saldo 01-01-2021	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2021
<i>Doel: Het beschikbaar houden van de middelen tot stand gekomen door acties vanuit de gemeenschap. Deze middelen zullen worden aangewend voor het doel als waarvoor de Stichting is opgericht.</i>				
Saldo 1 januari	171			
Vermeerderingen:				
Verminderingen:				
Saldo 31 december	171	0	0	171



<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
Fonds Sociaal Bouwen	Saldo 01-01-2021	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2021
<i>Doel: Het beschikbaar houden van de ontvangen exploitatiebijdragen gespecificeerd per ruimtelijke ontwikkeling.</i>				
Saldo 1 januari	27			
Vermeerderingen:				
Verminderingen:				
Saldo naar reserve BIP			27	
Saldo 31 december	27	0	27	0

<i>bedragen * € 1.000,-</i>				
Zuidplasweg	Saldo 01-01-2021	Vermeer- deringen:	Vermin- deringen:	Saldo 31-12-2021
<i>Doel: Dekking van de kapitaallasten van de investering reconstructie Zuidplasweg.</i>				
Saldo 1 januari	1.032			
Vermeerderingen:				
Verminderingen:				
Onttrekking ter dekking van kapitaallasten			34	
Nagekomen kosten reconstructie Zuidplasweg			1	
Saldo 31 december	1.032	0	35	997

2. Voorzieningen

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

- Verplichtingen, verliezen en risico's;
- Egalisering van de kosten;
- Voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven als bedoeld in artikel 35 eerste lid, onder b;
- Middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is.

De Voorzieningen bestaan uit de volgende posten:

Voorzieningen	bedragen * € 1.000,-	
	Boekwaarde 1-1	Boekwaarde 31-12
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	9.744	8.411
Onderhoudsegalisatievoorzieningen	2.446	2.429
Voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvestering, waarvoor een heffing wordt geheven	-	-
Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	11.014	10.901
Totaal	23.204	21.741

Het verloop van de voorzieningen is als volgt:



<i>bedragen * € 1.000,-</i>					
Verloop voorzieningen	Boekwaarde 1-1	Toevoeging	Aanwending	Vrijval	Boekwaarde 31-12
Pensioengerechtigde wethouders	7.473	-	149	395	6.929
Verliesvoorziening Grondbank	1.515	-	-	1.515	-
Voorziening Wachtgeld wethouders	5	-	5	-	-
Voorziening actieve grondexploitaties	-	1.227	-	-	1.227
Voorziening faciliterend grondbedrijf Zevenhuizen-Zuid	616	-	-	492	124
Voorziening faciliterend grondbedrijf Jonge Veenen	135	-	-	5	130
Voorz. voor verplichtingen, verliezen en risico's	9.744	1.227	154	2.407	8.410
Wegen	88	625	661	-	52
Onderhoud openbare verlichting	67	70	-7	-	144
Onderhoud kunstwerken	405	150	157	-	398
Onderhoud gemeentelijke gebouwen	1.886	915	966	-	1.835
Onderhoudsegalisatievoorzieningen	2.446	1.760	1.777	-	2.429
Riolering	11.014	331	-	443	10.902
SPUK-Sport tgv sportstichting	-	-	-	-	-
Van derden verkregen middelen met specifiek bestedingsdoel	11.014	331	-	443	10.902
Totaal	23.204	3.318	1.931	2.850	21.741

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 voortkomen uit risico's die samengaan met de bedrijfsvoering.



<i>bedragen * € 1.000,-</i>					
Pensioengerechtigde wethouders	Saldo 01-01-2021	Vermeer- deringen:	Verminderen:		Saldo 31-12-2021
<i>Doel: het zorgen voor beschikbaarheid van financiële middelen voor pensioenuitkeringen op het moment dat voormalige wethouders de pensioengerechtigde leeftijd hebben bereikt.</i>			<i>Onttrekking</i>	<i>Vrijval</i>	
Saldo 1 januari	7.473				
Vermeerderingen:					
Verminderen:					
Bijstelling voorziening				395	
Uitbetalingen			149		
Saldo 31 december	7.473	-	149	395	6.929

<i>bedragen * € 1.000,-</i>					
Verliesvoorziening Grondbank	Saldo 01-01-2021	Vermeer- deringen:	Verminderen:		Saldo 31-12-2021
<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 deellocaties en de sterk teruglopende marktvaart is uit oogpunt van voorzichtigheid een verliesvoorziening gevormd in 2011.</i>			<i>Onttrekking</i>	<i>Vrijval</i>	
Saldo 1 januari	1.515				
Vermeerderingen:					
Verminderen:					
Vrijval verliesvoorziening Grondbank				1.515	
Saldo 31 december	1.515	-	-	1.515	-



<i>bedragen * €</i>					
Verliesvoorziening actieve grondexploitaties	Saldo 01-01-2021	Vermeer- deringen:	Verminder- en:		Saldo 31-12-2021
<i>Doel: Voor verliesgevende grondexploitaties moet een verliesvoorziening worden getroffen. Indien de voorziening de boekwaarde overstijgt dient de resterend getroffen voorziening aan de creditzijde te worden gepresenteerd. Dit geldt voor de grondexploitaties Kleine Vink, De Tweemaster, Zelling onderneeming en Stevensstraat.</i>			<i>Onttrekking</i>	<i>Vrijval</i>	
Saldo 1 januari	-				
Vermeerderingen: Vermeerdering 2021		1.227			
Verminderingen:					
Saldo 31 december	-	1.227	-	-	1.227

<i>bedragen * € 1.000,-</i>					
Voorziening Wachtgeld wethouders	Saldo 01-01-2021	Vermeer- deringen:	Onttrekking		Saldo 31-12-2021
<i>Doel: Het beschikken van voldoende vermogen ter financiering van de wachtgeldverplichtingen voormalige wethouders</i>			<i>Onttrekking</i>	<i>Vrijval</i>	
Saldo 1 januari	5				
Vermeerderingen:					
Verminderingen: Diverse uitbetalingen			5		
Saldo 31 december	5	-	5	-	-



*bedragen * € 1.000,-*

Voorziening faciliterend grondbedrijf Zevenhuizen-Zuid	Saldo 01-01-2021	Vermeer- deringen:	Verminderen- gen:		Saldo 31-12-2021
<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	616				
Vermeerderingen:					
Verminderen- gen:					
Bijstelling voorziening				492	
Saldo 31 december	616	-	-	492	124

*bedragen * € 1.000,-*

Voorziening faciliterend grondbedrijf Jonge Veenen	Saldo 01-01-2021	Vermeer- deringen:	Verminderen- gen:		Saldo 31-12-2021
<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	136				
Vermeerderingen:					
Verminderen- gen:					
Bijstelling voorziening				5	
Saldo 31 december	136	-	-	5	131

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 01-01-2021	Vermeer- deringen:	Onttrekking		Saldo 31-12-2021
<i>Doel: De voorziening is gevormd ter dekking van de onderhoudskosten van wegen.</i>			<i>Onttrekking</i>	<i>Vrijval</i>	
Saldo 1 januari	88				
Vermeerderingen:					
Storting voorziening conform beheerplan		500			
Extra dotatie vrz wegen		125			
Verminderingen:					
Groot onderhoud beheerplan wegen			661		
Saldo 31 december	88	625	661	-	52

<i>bedragen * € 1.000,-</i>					
Onderhoud openbare verlichting	Saldo 01-01-2021	Vermeer- deringen:	Onttrekking		Saldo 31-12-2021
<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	67				
Vermeerderingen:					
Storting voorziening conform beheerplan		70			
Verminderingen:					
Groot onderhoud beheerplan openbare verlichting			-7		
Saldo 31 december	67	70	-7	-	144

<i>bedragen * € 1.000,-</i>					
Onderhoud kunstwerken	Saldo 01-01-2021	Vermeer- deringen:	Onttrekking		Saldo 31-12-2021
<i>Doel: Dekking van de kosten van groot onderhoud van bruggen, duikers en viaducten.</i>			<i>Onttrekking</i>	<i>Vrijval</i>	
Saldo 1 januari	405				
Vermeerderingen:					
Storting conform herijking IBOR		150			
Verminderingen:					
Groot onderhoud beheerplan kunstwerken			157		
Saldo 31 december	405	150	157	-	398



<i>bedragen * € 1.000,-</i>					
Onderhoud gemeentelijke gebouwen	Saldo 01-01-2021	Vermeer- deringen:	Onttrekking		Saldo 31-12-2021
<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	1.886				
Vermeerderingen:					
Storting voorziening of MJOP		782			
SPUK 2021		133			
Verminderen:					
Groot onderhoud beheerplan gemeentelijke gebouwen			966		
Saldo 31 december	1.886	915	966	0	1.835

Van derden verkregen middelen met specifiek bestedingsdoel

<i>bedragen * € 1.000,-</i>					
Egalisatievoorziening riolering	Saldo 01-01-2021	Vermeer- deringen:	Verminderen:		Saldo 31-12-2021
<i>Doel: Het beschikbaar hebben van middelen om de riolering te onderhouden.</i>			<i>Onttrekking</i>	<i>Vrijval</i>	
Saldo 1 januari	11.014				
Vermeerderingen:					
Saldo riolering 2021		331			
Verminderen:					
Saldo riolering 2021				443	
Saldo 31 december	11.014	331	-	443	10.902



*bedragen * € 1.000,-*

SPUK-Sport tgv sportstichting	Saldo 01-01-2021	Vermeer- deringen:	Onttrekking		Saldo 31-12-2021
<i>Doel: Afzonderen van het gedeelte van de Specifieke uitkering Sport dat ten gunste komt van de Sportstichting. Hierdoor kan een sportbedrijf meeliften op de gemeentelijke aanvraag.</i>			<i>Onttrekking</i>	<i>Vrijval</i>	
Saldo 1 januari	0				
Vermeerderingen:					
Verminderen:					
Saldo 31 december	0	0	0	0	0

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

Deze post bestaat uitsluitend uit aangetrokken langlopende geldleningen bij binnenlandse banken. Deze vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. In onderstaand overzicht wordt het verloop weergegeven van de vaste schulden over het jaar 2020.

*bedragen * € 1.000,-*

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	103.702		12.476	91.226
Waarborgsommen	25	163	132	56
Totaal	103.727	163	12.608	91.282

In 2021 zijn er geen nieuwe leningen aangetrokken. Wel zijn er twee leningen boetevrij vervroegd afgelost:

- Een lening van € 396.000 van de NWB-bank. Hier stond een door verstrekte lening aan Vestia tegenover, die ook vervroegd is afgelost.
- Een lening van de Rabobank á € 1.150.000 (op het moment van renteherziening, dus boetevrij)

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	29.584	18.698
Overlopende passiva	13.383	26.339
Totaal	42.967	45.037

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	25.000	15.000
Banksaldi	-	-
Overige schulden	4.584	3.698
Totaal	29.584	18.699

Eind 2021 stond een kasgeldlening open ter hoogte van € 15.000.000. Het saldo van de overige schulden bestaat hoofdzakelijk uit crediteuren.

4.2. Overlopende Passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:



<i>bedragen * € 1.000,-</i>		
Overlopende passiva	Boekwaarde 1-1	Boekwaarde 31-12
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	8.116	8.071
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	53	711
- Het Rijk	5.004	17.337
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	210	220
Totaal	13.382	26.339

De nog te betalen bedragen bestaan onder andere uit:

<i>bedragen * € 1.000,-</i>	
Omschrijving	
Nog te betalen facturen	1.967
Jeugdzorg	1.933
Transitorische rente	1.291
Loonheffing	1.189
WMO	635
Salarissen	292
Afdrachten ABP	249
Uitkeringen SPUK 2020 en 2021	152
Inhuur	76
k2Belastingen	67
Hulpmiddelen WMO	49
Grondbank	44
Openbare verlichting	28
SVB	29
Overig	70
Totaal	8.071

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
Aanpassing bushaltes	PZH	53	80	-133	0
Aanpassing smalle wegen buiten bebouwde kom	PZH	-	119	-119	-
Herinrichting wegen en dijken	PZH	-	44	-44	-
Stimulering duurzame energie (SDE)	Rijk	5	5	-	10
Extern Advies Warmtetransitie (EAW)	Rijk	-	21	-21	-
Specifiek uitkering Ventilatie Scholen (SUVIS 2021)	Rijk	-	191	-	191
Woningbouwimpuls	Rijk	-	14.153	-	14.153
Restveengebied Moordrecht	PZH	-	476	-54	422
Onderwijs achterstanden Beleid 2019-2022	Rijk	228	545	-488	284
Sanering verkeerslawaaï	Rijk	105	45	-1	149
Stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2020-2021	Rijk	40	-	-40	0
Regeling circulaire ambachtcentra 2020 -2022	Rijk	49	-	-	49
Tijdelijke ondersteuning zelfstandige ondernemers	Rijk	4.009	2.435	-5.151	1.293
Participatiewet, uitkering vergunninghouders	Rijk	131	-	-26	105
Specifieke uitkering sport 2019	Rijk	400	-	-400	-
Specifieke uitkering sport 2020	Rijk	9	-	-	9
Specifieke uitkering sport 2021	Rijk	-	861	-414	447
Lokaal Sport akkoord	Rijk	-	128	-	128
Lokaal Preventie akkoord	Rijk	-	30	-13	17
Nationaal Programma Onderwijs (NPO)	Rijk	-	128	-	128
Tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving	Rijk	-	44	-44	-
Specifieke uitkering IJsbanen en zwembaden	Rijk	-	472	-152	320
Uitkoopregeling woningen onder hoogspanningsverbinding	Rijk	-	1.297	-1.244	53
Ontwikkeling Middengebied (PZH)	PZH	-	56	-15	42
Prov ZH Van 't Verlaat en Leliestraat 211201-C0142	PZH	-	80	-	80
Provincie ZH Voorziening Vaarroute Rott-HIJ 211208	PZH	-	40	-	40
Subsidie Zonmw inzet Wijk GGD'er	ZonMw	-	40	-	40
Kamerlingh Onnes (2021-2022)	PZH	-	88	-	88
Totaal		5.030	21.379	-8.360	18.048

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	0	102	0	51	51	13
Ouderenhuisvesting	2.971	0	1.513	0	220	1.293	1.293
Sportinstellingen	350	0	297	0	12	286	143
Sportinstellingen	467	0	130	0	36	95	95
Subtotaal Directe garantstellingen	4.551		2.043		318	1.724	1.543
Woningbouw	164.616	0	120.876	14.000	22.021	112.855	56.428
Woningbouw achtervang > 1-8-2021*	43.380	0	0	8.235	0	8.235	4.117
Subtotaal Indirecte garantstellingen	207.996		120.876	22.235	22.021	121.090	60.545
Totaal	212.547		122.918	22.235	22.339	122.814	62.088

* Van de Woningbouw waarvan achtervang van na 1-8-2021 is, wordt de boekwaarde berekend over het aan Zuidplas toegerekende bedrag lening.

Overige langlopende financiële verplichtingen

De gemeente is voor een aantal toekomstige jaren gebonden aan verschillende, niet uit de balans blijvende, financiële verplichtingen.

Huurcontracten

De gemeente heeft diverse huurcontracten, waarvan dit de grootste zijn:

- Huur diverse noodlokale onderwijshuisvesting, kosten € 245.872 in 2021;
- Huur gymzaal Nederveenlaan in Zevenhuizen € 45.574 in 2021;
- Huur Raadhuisplein 2 te Nieuwerkerk aan den IJssel: kosten 2021 € 28.506,-;
- Huur parkeerplaatsen Reigerhof te Nieuwerkerk aan den IJssel: kosten 2021 € 24.782,-;

- Huur parkeerplaatsen parkeerdek appartementencomplex Ringvaart te Nieuwerkerk aan den IJssel: kosten 2021 € 21.387,-.

Vennootschapsbelasting

De gemeente Zuidplas streeft naar een juiste weergave van de lasten en baten die samenhangen met de vennootschapsbelasting (VPB), met als doel een juiste en tijdige aangifte VPB. Vanaf 2016 is ook de 'Wet op de vennootschapsbelasting 1969' van toepassing op de gemeente voor zover deze een onderneming voert. Dit is het meest waarschijnlijk bij het grondbedrijf. Om vast te stellen of het grondbedrijf als een onderneming geldt wordt ieder jaar een toets uitgevoerd. Voor het boekjaar 2021 is geconcludeerd dat het Grondbedrijf niet als onderneming kan worden beschouwd en daarom niet vennootschapsbelastingplichtig is. De historische investeringen in het beheer van de Grondbank aangevuld met de lopende kredieten voor het Middengebied in combinatie met de verwachting van het openen van een negatieve grondexploitatie medio 2022 voor het Middengebied is onderdeel van de constatering dat het Grondbedrijf niet als onderneming kan worden beschouwd.

Jaarlijks, bij het opstellen van het Perspectief Ruimtelijke Opgaven, wordt op basis van de geactualiseerde cijfers van de grondexploitaties, een fiscale toets uitgevoerd naar het winstoogmerk van het Grondbedrijf. Op grond van deze inzichten is het Grondbedrijf niet vennootschapsbelastingplichtig.

Meerjarige inkoopcontracten (kadernota rechtmatigheid)

Bij meerjarige inkoopcontracten kunnen, afhankelijk van het geraamde inkoopbedrag, de Europese aanbestedingsregels van toepassing zijn. Een onrechtmatigheid bij de contractverlening kan in zo'n geval jaarlijks in de afweging naar de controleverklaring blijven doorwerken, doordat jaarlijks de lasten voortvloeiende uit het inkoopcontract in de jaarrekening zijn opgenomen.

Meerjarige inkoopcontracten, die zouden moeten voldoen aan Europese aanbestedingsregels maar dat niet doen, worden in de toelichting op de jaarrekening opgenomen bij de 'niet in de balans opgenomen verplichtingen' voor het volle bedrag waarover het contract is afgesloten.

Ten behoeve van de Europese aanbestedingsanalyse, als onderdeel van de interim- en jaarrekeningcontrole, is een spendanalyse uitgevoerd welke inzicht geeft in de aanbestedingsvormen op crediteurniveau over de jaren 2018-2021. Om hieraan uitvoering te geven is aan de hand van het inkoopboek en de dump van de financiële administratie per crediteur geanalyseerd welke crediteuren cumulatief meer uitgaven dan 200.000 EUR en welke crediteuren in 2021 meer dan 50.000 EUR en er geen sprake was van een uitzondering. De meerjarige inkoopcontracten van materieel belang zijn als onderdeel van de spendanalyse inzichtelijk gemaakt.

Verplichtingen Middengebied

Voor de ontwikkeling van het Middengebied zijn de volgende, al dan niet voorwaardelijke, verplichtingen aangegaan.

Koopovereenkomst Grondbank RZG Zuidplas

De gemeente is op 1 juli 2021 een koopovereenkomst aangegaan met RZG Zuidplas voor de aankoop ongeveer 296 hectare grond. De belangrijkste voorwaarde voor de definitieve koop is een onherroepelijk nieuw omgevingsplan binnen het ontwikkelgebied.



Koopovereenkomst Provincie Zuid-Holland

De gemeente is op 1 juli 2021 een koopovereenkomst aangegaan met de provincie Zuid-Holland voor de aankoop van ongeveer 43 hectare grond. De belangrijkste voorwaarde voor de definitieve koop is een onherroepelijk nieuw omgevingsplan binnen het ontwikkelgebied.

Bestuurlijke overeenkomst 'Ontwikkeling Middengebied Zuidplaspolder'

De gemeente is op 1 juli 2021 een bestuurlijke overeenkomst aangegaan met Gemeente Zuidplas, Provincie Zuid-Holland en de Grondbank RZG Zuidplas. Het doel van deze overeenkomst is om intenties, uitgangspunten en randvoorwaarden voor de integrale Gebiedsontwikkeling van het Plangebied alsmede de rolverdeling van de Partijen en de daarbij behorende taken en verantwoordelijkheden vast te leggen.



4. Overzicht van lasten en baten

Overzicht van baten en lasten en resevemutaties per programma	Jaarrekening 2020			Primitieve begroting 2021			Begroting na wijziging 2021			Jaarrekening 2021			afwijkingen 2021
	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo	
Bestuur en organisatie	523	7.412	-6.889	464	6.657	-6.193	465	6.947	-6.482	1.087	6.640	-5.552	930
Sociaal domein	13.984	46.182	-32.198	8.434	40.452	-32.018	12.660	46.763	-34.102	12.381	47.079	-34.698	-596
Maatschappelijk domein	2.404	9.481	-7.076	1.736	8.937	-7.201	2.381	10.465	-8.084	2.130	9.739	-7.610	475
Ruimtelijk Beleid en - ontwikkeling	23.224	22.574	650	11.073	17.056	-5.983	36.055	40.944	-4.889	35.304	35.481	-177	4.712
Fysieke omgeving	11.916	19.790	-7.874	11.994	19.343	-7.349	12.155	20.013	-7.858	12.547	20.108	-7.561	296
Overhead	2.993	11.728	-8.735	34	12.735	-12.701	211	14.732	-14.521	376	13.982	-13.606	916
Vpb	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-	-	100	-100	-	-	-	-	-	-	-
Subtotaal programma's	55.044	117.167	-62.123	33.734	105.279	-71.545	63.927	139.863	-75.936	63.824	133.028	-69.204	6.732
Algemene dekkingsmiddelen													
Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is	10.434	532	9.901	11.001	512	10.489	11.345	795	10.550	11.668	860	10.807	257
Algemene uitkeringen	56.202	2	56.199	58.685	-35	58.720	61.988	21	61.967	62.936	45	62.891	924
Dividend	425	-	425	1.206	-	1.206	1.278	-	1.278	1.267	-	1.267	-11
Saldo van de financieringsfunctie	53	343	-291	231	242	-11	231	194	37	322	245	77	40
Overige algemene dekkingsmiddelen	7	2	4	-	3.766	-3.766	-	20	-20	428	97	331	351
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	67.120	881	66.239	71.123	4.485	66.638	74.842	1.030	73.812	76.621	1.248	75.373	1.561
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	122.164	118.047	4.117	104.857	109.765	-4.908	138.769	140.893	-2.125	140.445	134.276	6.169	8.294
reserves													
Bestuur en organisatie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sociaal domein	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Maatschappelijk domein	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ruimtelijk Beleid en - ontwikkeling	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fysieke omgeving	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financiële producten	7.691	11.441	-3.750	865	1.053	-189	19.172	16.452	2.719	19.321	19.027	294	-2.425
Totaal mutaties reserves	7.691	11.441	-3.750	865	1.053	-189	19.172	16.452	2.719	19.321	19.027	294	-2.425
Resultaat	129.855	129.488	366	105.722	110.818	-5.096	157.940	157.346	594	159.766	153.303	6.463	5.869

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

5. Toelichting overzicht van lasten en baten

Programma 1 Bestuur en organisatie verschillenanalyse

Bestuur en organisatie	lasten	baten	reserves	bedragen x € 1.000	
				Saldo	I/S
Analyse t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid					
Omschrijving					
Bestuur, organisatie en participatie	179	396		574	
Voorziening wethouderspensioenen	85	395		480	
Gemeenteraad en raadscommissies	61			61	
Overig	33	1		33	
Dienstverlening	41	122		163	
Hogere inkomsten leges	-45	122		77	
Uitbestede werkzaamheden en bedrijfsvoering	76			76	
Overig	10			10	
Veiligheid	88	105		193	
Hogere kosten dierenwelzijn	-28			-28	
Resultaatbestemming 2020 Veiligheidsregio	74			74	
Inzet Boa's en controle toegangsbewijzen corona	-55	122		67	
Doorbelasting bedrijfsvoeringskosten	64			64	
Overig	33	-17		16	
Toelichting op de mutatie in het programma				930	

Bestuur, organisatie en participatie

Het product bestuur, organisatie en participatie kent een voordeel van € 574.000.

Voorziening wethouderspensioenen, voordeel € 480.000

De pensioenen van politieke ambtsdragers zijn gebaseerd op de Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers (Appa). De voorziening is gevormd voor het dekken van de toekomstige pensioenverplichtingen van (gewezen) wethouders. Aan de hand van de actuariële berekeningen is de omvang van de voorziening ultimo 2021 opnieuw bepaald. Deze is € 6.929.000, wat lager is dan de huidige stand € 7.409.000. Hierdoor kan € 480.000 vrijvallen.



Gemeenteraad en raadscommissies, voordeel € 61.000

Het voordeel van € 61.000 bij de raad(scommissies) heeft betrekking op lagere presentiegelden en lagere opleidingskosten. Door de coronacrisis was thuiswerken de norm en was het aanbod van de opleidingen beperkt.

Dienstverlening

Het product Dienstverlening kent een voordeel van € 163.000.

Hogere opbrengsten leges burgerzaken, voordeel € 77.000

Er zijn meer legesinkomsten dan begroot gerealiseerd, namelijk € 122.000. Dit leidde ook tot extra kosten vanwege de afdrachten aan het Rijk, namelijk € 45.000. Er zijn met name meer leges opgelegd voor paspoorten. Een waarschijnlijke oorzaak is dat relatief veel mensen in 2021 een nieuw exemplaar van hun paspoort hebben aangevraagd, als deze in 2020 al was verlopen. In 2020 kon er door de coronabeperkingen namelijk weinig internationaal worden gereisd.

Uitbestede werkzaamheden en bedrijfsvoering, voordeel € 76.000

Vanwege minder gerealiseerde uitbestede werkzaamheden (€ 28.000) en voordelen in de bedrijfsvoering (€ 47.000) is er een voordeel van € 76.000 op de lasten van dienstverlening.

Veiligheid

Het product Veiligheid kent een voordeel van € 193.000.

Dierenwelzijn, incidenteel nadeel € 28.000

De overschrijding is ontstaan als gevolg van de integrale aanpak van de bestrijding van het zogenaamde Mediterraan draaigatje, een invasieve exoot in de openbare ruimte. Deze mier veroorzaakt grote verzakkingen aan het straatwerk en verdrijft inheemse mieren. Een gemeentelijke aanpak was noodzakelijk om de populatie van het Mediterraan draaigatje in te perken.

Veiligheidsregio, voordeel € 74.000

De gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Hollands Midden (VRHM) heeft over 2020 een positief rekeningresultaat behaald van € 74.000. Door COVID-19 kon in 2020 minder worden opgeleid, minder getraind en minder realistisch geoefend en zijn diverse activiteiten zijn grotendeels stilgelegd.

Toezicht en handhaving in verband met corona, voordeel € 67.000

Voor de naleving controle op toegangsbewijzen in horeca en sport zijn extra kosten gemaakt door zowel ondernemingen, sportorganisaties van € 32.000. Daarnaast is extra personeel inzet om deze regeling snel te kunnen realiseren, van € 23.000. Het Rijk heeft deze kosten via de VRHM vergoed (€ 55.000) Tevens is een specifieke uitkering voor de tijdelijke ondersteuning voor toezicht en handhaving van het Rijk ontvangen van € 67.000.

Doorbelasting bedrijfsvoeringskosten, voordeel € 64.000

Voor de bedrijfsvoering zijn in 2021 minder kosten gemaakt en doorbelast aan de producten. Dit voordeel heeft met name te maken met de uitdagende arbeidsmarkt en minder uitgaven op bedrijfsvoering als gevolg van de coronamaatregelen.



Programma 2 Sociaal Domein

Sociaal domein	<i>bedragen x € 1.000</i>			
Analyse t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid	lasten	baten	Saldo	I/S
Omschrijving				
Algemeen sociaal domein	183	160	343	
Transformatiebudget sociaal domein	38	-	38	I
Aanloopkosten stichting ZO!	37	-	37	I
Afwikkeling overgang naar nieuwe Toegang SD	12	43	55	I
Uitvoeringskosten Jeugd en Wmo	47	-	47	I
Doorontwikkeling onafhankelijke clientondersteuning	32	-	32	I
Regeling Hulp Gedupeerden Toeslagenproblematiek	27	93	120	I
Doorbelasting bedrijfsvoeringskosten,	-57	6	-50	I
Overig	47	18	65	I
Werk en inkomen	1.218	-862	356	
Inkomensverstrekking (BUIG, IOAW, BBZ)	253	-142	111	I
Participatiebudget	147	-	147	I
Bijzondere Bijstand	-37	-4	-41	S
TOZO regeling (corona)	817	-770	48	I
Inburgering Nieuwkomers	46	-	46	I
Kwijtscheldingen i.r.t. Toeslagenproblematiek	-59	59	-	I
Overig	50	-5	45	I



Sociaal domein			bedragen x € 1.000	
Analyse t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid	lasten	baten	Saldo	I/S
Omschrijving				
Jeugd	-1.617	7	-1.610	
Jeugd - Geëscaleerde zorg	108	-	108	I
Jeugd - PGB	100	-	100	S
Jeugd - Maatwerkvoorzieningen	-1.845	-	-1.845	S
Doorbelasting bedrijfsvoeringskosten,	18	7	25	I
Overig	2	0	2	I
Maatschappelijke ondersteuning	-210	442	232	
Wmo - maatwerkvoorziening	335		335	S
Wmo - maatwerkvoorziening (corona)	-105		-105	I
Wmo - zorgvoorzieningen	-450	38	-412	S
Wmo - zorgvoorzieningen PGB	64		64	S
Ambulantisering GGZ	96		96	I
Beschermd / beschut wonen	-286	384	98	I
Subsidies jeugdactiviteiten	36		36	I
Doorbelasting bedrijfsvoeringskosten,	40	15	55	I
Overig	60	5	65	I
Volksgezondheid	109	-26	83	
Lokaal preventieakkoord	27	-27	-	I
Lokaal gezondheidsbeleid, meerkosten corona	62	-	62	I
Overig	21	1	21	I
Toelichting op de mutatie in het programma			-596	



Algemeen Sociaal Domein

Het product algemeen sociaal domein kent een voordeel van per saldo € 343.000

Transformatiebudget, voordeel € 38.000

Op het transformatiebudget is in 2021 € 38.000 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 2021 zijn een subsidie voor een pilot met Homestart en een verlenging van een pilot met Kernkracht.

Aanloopkosten Stichting ZO!, voordeel € 37.000

De aanloopkosten naar de oprichting en opstart van Stichting ZO! zijn uiteindelijk iets lager uitgekomen dan begroot.

Afwikkeling overgang naar nieuwe Toegang Sociaal en Maatschappelijk Domein, voordeel € 55.000

Voor de overgang naar de nieuwe opzet van Toegang tot het Sociaal en Maatschappelijk Domein zijn diverse budgetten beschikbaar gesteld, voor o.a. frictiekosten, afwikkeling van het contract met de Coöperatie 0-100+ en Stichting Samen Zuidplas. Nu de overgang is afgerond, blijkt dat de kosten lager zijn uitgevallen.

Uitvoeringskosten Jeugd en Wmo, voordeel € 47.000

Dit betreft het budget voor de bijdrage aan NSDMH/RDS en diverse kosten zoals strippenkaart Centric, Sociaal medische adviezen, Cliëntervaringsonderzoeken, meten en dergelijk. De kosten fluctueren per jaar. Dit jaar is het budget met een voordeel afgesloten.

Doorontwikkeling onafhankelijke cliëntondersteuning, voordeel € 32.000

Door COVID-19 hebben alle bijeenkomsten digitaal plaatsgevonden en is het project wat vertraagd. Van het Rijk zijn incidenteel middelen ontvangen voor de doorontwikkeling van de onafhankelijke cliëntondersteuning voor een periode van twee jaar.

Wij stellen voor € 32.000 via resultaatbestemming beschikbaar te stellen in 2022 voor de voortzetting van deze ontwikkeling.

Regeling Hulp Gedupeerden Toeslagenproblematiek, voordeel € 120.000.

Het Rijk heeft de gemeenten een eenmalige specifieke uitkering verstrekt met het oog op ondersteuning van gedupeerden van de kinderopvangtoeslag-affaire bij hulpvragen op de leefgebieden: financiën, wonen, zorg, gezin en werk. In 2021 heeft de gemeente contact gelegd met de gedupeerden, hulpvragen geïnventariseerd en daar waar aan de orde ondersteuning geboden. In 2021 kunnen wij een vergoeding voor de uren die wij hieraan hebben besteed, ontvangen.

Naast deze kosten is ook sprake van kwijtschelding van publieke schulden (gemeentelijke heffingen) en kwijtschelding van vorderingen op het gebied van SZW. Deze kwijtscheldingen en de daaraan gekoppelde handlingskosten zijn verwerkt in het product 2.2.

Werk en Inkomen

Het product Werk en Inkomen kent een voordeel van per saldo € 356.000



Inkomensverstrekking (BUIG, IOAW, BBZ), voordeel € 111.000

Ondanks de coronacrisis is het uitkeringsbestand ook in 2021 gedaald. Hierdoor vallen de uitkeringslasten lager uit dan begroot. Dit heeft een voordelig effect van € 246.000. De Rijksbijdrage om uitkeringen te verstrekken is neerwaarts bijgesteld op basis van de gegevens uit 2020 en leiden daarom tot een lagere Rijksbijdrage dan begroot. Dit heeft een nadelig effect van € 157.000. Per saldo resulteert dit in een voordeel op de inkomensverstrekking van € 111.000.

Participatiebudget, voordeel € 147.000

IJsselgemeenten heeft minder uitgegeven aan trajecten omdat het door de aanhoudende corona in 2021 lastig is gebleken om diverse trajecten en trainingen door te laten gaan en door een lager aantal uitkeringsgerechtigden. Tevens mag de btw op re-integratietrajecten sinds een uitspraak van de Hoge raad in 2021 met het btw-compensatiefonds worden verrekend. Het voordelig effect hiervan, € 72.000, is in het saldo van deze post meegenomen.

Bijzondere bijstand, nadeel € 41.000

We zien binnen de bijzondere bijstand dat sommige regelingen vaker aangevraagd zijn het afgelopen jaar. De twee belangrijkste daarin zijn de individuele inkomenstoelage (ca. € 20.000) en een 7% stijging in het aantal inwoners met een collectieve zorgverzekering waarbij de gemeente € 20 per maand bijdraagt aan de premie (ca. € 20.000). Samen met andere kleinere bijstellingen binnen de diverse bijzondere bijstandsregelingen vormt dit samen het nadeel van € 41.000.

Tozo, voordeel € 48.000

Het Rijk heeft de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) in 2021 verlengd tot 1 oktober 2021 met als doel om ondernemers te ondersteunen tijdens de coronacrisis. De gemeente heeft hiervoor in 2021 via een specifieke uitkering € 2,4 miljoen van het Rijk ontvangen. Deze middelen zijn aan de GR IJsselgemeenten beschikbaar gesteld. De GR heeft het Regionaal Bureau Zelfstandigen (RBZ) verzocht deze regeling uit te voeren voor de gemeenten van de GR. Uiteindelijk is € 1,6 miljoen aan Tozo uitgegeven. De rest van het bedrag vloeit terug naar het Rijk (€ 817.000). Omdat in het verleden voorschotten zijn verleend die nu worden terugbetaald of definitief beschikt, blijft een beperkt bedrag als voordeel over.

Inburgering nieuwkomers, voordeel € 46.000

Dit betreft het budget voor de Wet Inburgering. Dit budget bestaat uit twee onderdelen:

1. Instellingssubsidie. Het budget voor de maatschappelijk begeleiding (instellingssubsidie) wordt jaarlijks in onze begroting opgenomen als schatting. Halverwege het jaar erna maakt het Rijk dan via de Meicirculaire de definitieve uitkering voor de maatschappelijke begeleiding bekend.
2. Implementatiekosten nieuwe wet. Op 1 januari 2022 is de nieuwe Wet inburgering in werking getreden. Dit is een aantal keer uitgesteld. Hierdoor hebben we budget – bedoeld voor de implementatie van de nieuwe Wet – overgehouden. Ook omdat enkele onderdelen pas in 2022 worden uitgewerkt. Conform afspraken over de reserve Inburgering Nieuwkomers is het overschot van deze post daarom in deze reserve gestort.

Kwijtschelding publieke schulden (i.c. aan gemeenten) van gedupeerden van de kinderopvangtoeslag-affaire, budgettair neutraal € 59.000,-

Het Rijk heeft de gemeenten specifieke uitkeringen verstrekt voor de kwijtschelding van gemeentelijke heffingen en vorderingen SZW voor inwoners die gedupeerd zijn door de kinderopvangtoeslag-affaire. In 2021 heeft de gemeente de betreffende dossiers in behandeling genomen. Naast de kosten van de kwijtscheldingen ontvangen we ook een normvergoeding voor de inzet van personeel. Dit leidt tot een afwijking op zowel de baten als de lasten van € 59.000, die samen budgettair neutraal zijn.

Naast deze kosten is ook sprake van een vergoeding voor hulp aan gedupeerden Toeslagenproblematiek. De daaraan gekoppelde handlingskosten zijn verwerkt in het product 2.1.

Jeugd

Het product Jeugd kent een nadeel van per saldo € 1.610.000

Geëscaleerde zorg, voordeel € 108.000

Onder de post geëscaleerde zorg worden de kosten voor Jeugdbeschermingsmaatregelen en Jeugdreclasseringsmaatregelen gedeclareerd. Op grond van de Jeugdwet zijn gemeenten verplicht deze maatregelen te bekostigen. De werkelijke kosten zijn dit jaar evenals vorig jaar lager uitgevallen dan begroot. Ook dit jaar kan de coronapandemie gezien worden als een doorslaggevende factor hierin. De lockdown en het daarmee gepaarde thuiswerkadvies heeft geleid tot verminderd klantcontact en afname van het aantal opgelegde maatregelen.

PGB Jeugd, voordeel € 100.000

De kosten voor de PGB zijn in 2021 flink toegenomen door corona. Het proces en administratie voor verstrekken van PGB lopen via het SVB. Op basis van de realisatie 2020 is het budget in de Zomernota 2021 structureel met € 130.000 opgehoogd. In de najaarsnota 2021 is het budget op basis van bijgestelde prognoses SVB incidenteel in 2021 met € 330.000 verhoogd. Omdat de verwachting was dat de zorg in natura zou afnemen, is dat budget met € 330.000 verlaagd. Uiteindelijk blijkt dat minder mensen van de PGB-gebruik hebben gemaakt dan de laatste prognoses van het SVB aangaven.

Individuele voorzieningen in natura Jeugd, nadeel € 1.845.000

Het tekort op het budget voor kosten voor individuele voorzieningen in natura heeft een aantal oorzaken.

- a. De gemiddelde doorlooptijden van zorgtrajecten is gestegen met ruim 23%.
- b. Het afgelopen jaar zijn de wachtlijsten bij de gemeentelijke toegang en bij de aanbieders van jeugdhulp opgelopen. Dit heeft gezorgd voor indicatiestellingen met terugwerkende kracht, wat zorgt voor hogere kosten. Hiernaast kunnen wachtlijsten leiden tot verzwarende van de zorgvraag.
- c. We zien een stijging in de gemiddelde kosten per indicatie van iets meer dan 5%.
- d. Sinds de coronacrisis is een stijging waarneembaar van de indicaties behandeling en GGZ. Dit laat een verzwarende zien in de hulpvraag en de geleverde hulpverlening.
- e. Taakstellingen worden niet behaald. Eind 2020 zijn bezuinigingsvoorstellen aangekondigd om de begroting van 2021 sluitend te krijgen. In de Najaarsnota 2021 is een winstwaarschuwing afgegeven, omdat de besparing niet reëel was te verwachten.

Doorbelasting bedrijfsvoeringskosten, voordeel € 25.000

Voor de bedrijfsvoering zijn in 2021 minder kosten gemaakt en doorbelast aan de producten. Dit voordeel heeft met name te maken met de uitdagende arbeidsmarkt en minder uitgaven op bedrijfsvoering als gevolg van de coronamaatregelen.

Maatschappelijke ondersteuning

Het product Maatschappelijke ondersteuning kent een voordeel van per saldo € 232.000

Wmo-maatwerkvoorzieningen, voordeel € 335.000

De inzet van middelen voor woonvoorzieningen, rolstoelen en vervoersvoorzieningen en vervoersdiensten is moeilijk te voorspellen. Door corona zijn meer mensen aan huis gekluisterd geweest, waardoor minder aanspraak is gemaakt op de vervoersvoorziening/vervoersdiensten. Dit zal weer toenemen (zie ook Wmo-maatwerkvoorzieningen, meerkosten corona). De budgetten voor woonvoorzieningen en rolstoelen bleken toereikend.



Wmo-maatwerkvoorzieningen, meerkosten corona, nadeel € 105.000.

In verband met corona is minder gebruik gemaakt van de vervoersdiensten (CVV/GroeneHartHopper). In navolging van de landelijke protocollen heeft de regio Midden-Holland voor 2021 contractafspraken gemaakt met de vervoerder over gedeeltelijke compensatie voor niet gereden ritten, die zij op basis van vervoersvolume in het verleden wel hadden mogen verwachten. Of in 2022 ook sprake zal zijn van meerkosten corona van dit vervoer zal afhangen van de coronamaatregelen.

Wmo-maatwerkvoorzieningen, nadeel € 412.000.

Het budget voor Wmo maatwerkvoorziening bleek ook in 2021 niet voldoende om de kosten te dekken.

Het tekort is te verklaren door de volgende oorzaken:

- a. In de Zomernota 2021 is rekening gehouden met een stijging van 7% aan cliëntengroei. Het daarbij horende structurele nadeel van € 389.000 is in de begroting doorgevoerd. Het aantal cliënten met een Wmo-voorziening in 2021 echter met 9% gestegen ten opzichte van 2020. Dit als gevolg van de sterk toenemende vergrijzing, langer thuis wonen, wachtlijsten bij de GGZ, corona en het gestegen abonnementstarief.
- b. De gemiddelde doorlooptijden van zorgtrajecten is gestegen met 45%
- c. We zien het aantal cliënten dat gebruik maakt van zwaardere vormen van begeleiding toenemen met 12% in 2021 ten opzichte van 2020. Het is niet te kwantificeren wat de effecten van corona zijn op de zorgzwaarte.
- d. Er is sprake van een toename van de wachtlijsten. De wachtlijst heeft een negatief effect op de uitgaven 2021, omdat er een noodzaak is om met terugwerkende kracht te indiceren. Het is nog onzeker wat de omvang van deze wachtlijst is op de uitgaven 2021. Hiernaast kunnen wachtlijsten leiden tot verzwaaring van de zorgvraag.
- e. Taakstellingen worden niet behaald. Eind 2020 zijn bezuinigingsvoorstellen aangekondigd om de begroting van 2021 sluitend te krijgen. In de Najaarsnota 2021 is een winstwaarschuwing afgegeven, omdat de besparing niet reëel was te verwachten

In het saldo is een hogere opbrengst van € 38.000 van de eigen bijdrage verwerkt.

Wmo PGB, voordeel € 64.000

Het betreft een overschot ter grootte van 19% op Wmo huishoudelijk verzorging PGB en begeleiding PGB. Mogelijk heeft corona geleid tot het minder inzetten van dit middel voor zorg.

Ambulantisering GGZ, voordeel € 96.000

Corona heeft in 2021 een beperking op het fysiek bezoeken van GGZ-hulpverleners tot gevolg gehad, waardoor dit budget nagenoeg niet is benut.

Beschermd/Beschut wonen, voordeel € 98.000

- a. De kosten voor beschermd en beschut wonen zaten aanvankelijk in de realisatie van Wmo-maatwerkvoorzieningen en zijn met ingang van 2021 separaat inzichtelijk gemaakt. De begroting is daar abusievelijk niet op aangepast. De kosten, € 286.000 worden gedekt door een wel begrote bijdrage uit de compensatieregeling via de centrumgemeente Gouda, die hiervoor middelen van het Rijk ontvangt.
- b. Naast de begrote ontvangst voor de kosten van beschermd/beschut wonen van € 300.000 heeft Zuidplas € 384.000 in het kader van de compensatieregeling Beschermd Wonen meer aan vergoeding voor Beschermd wonen uit de regio ontvangen dan waar rekening mee was gehouden. Mede met oog op uitstel van de overgang van Beschermd Wonen naar Beschermd thuis wordt bij de resultaatbestemming voorgesteld om dit bedrag in de reserve Sociaal Domein te storten.

Wij stellen voor € 384.000 via resultaatbestemming te storten in de reserve Sociaal Domein.



Subsidies jeugdactiviteiten, voordeel € 36.000

Door de maatregelen in verband met corona was het ook in 2021 niet mogelijk alle geplande activiteiten voor jongeren uit te voeren. Hierdoor is een deel van de verstrekte subsidies niet gerealiseerd en terugbetaald.

Volksgezondheid

Het product Volksgezondheid kent een voordeel van per saldo € 83.000

Lokaal preventieakkoord, budgettair neutraal € 27.000

Het Rijk heeft met een specifieke uitkering middelen beschikbaar gesteld voor de uitvoering lokaal preventieakkoorden. Deze middelen kunnen tot en met 2022 worden ingezet. In de Voorjaarsnota 2022 zal het restant van deze middelen aan de begroting worden toegevoegd.

Lokaal gezondheidsbeleid, meerkosten corona, voordeel € 62.000

De aanvragen in het Sociaal Domein voor steun als gevolg van corona past ruim binnen de beschikbare middelen uit de 4^e tranche. In het Maatschappelijk Domein is de nood echter hoog. Het college heeft daarom besloten de resterende middelen in te zetten voor de uitvoeringsregeling Subsidie steunmaatregelen coronacrisis 2022 in het Maatschappelijk Domein. Dit besluit past binnen het mandaat dat bij het raadsbesluit over de budgetoverheveling 2021 is genomen voor de periode tot de Voorjaarsnota 2022.

Wij stellen voor € 62.000 via resultaatbestemming beschikbaar te stellen in 2022 voor uitvoeringsregeling subsidie steunmaatregelen coronacrisis in het Maatschappelijk domein.



Programma 3 Maatschappelijk Domein

Maatschappelijk domein	bedragen x € 1.000				
	lasten	baten	reserves	Saldo	I/S
Analyse t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid					
Omschrijving					
Sport	119	105		225	
Sportparken en accomodaties	20	29		50	I/S
Sportbuurtcoach	50	-		50	I
Vastgoedexploitaties	29	9		38	I
Sportactiviteiten	42	-3		40	I
Lokaal Sportakkoord	128	-128		-	I
SPUK IJZ	-202	202		-	I
Overig	3	-5		-2	I
Doorbelasting bedrijfsvoeringskosten	49	-		49	I
Onderwijs	537	-359		178	
Voorschoolse voorzieningen	88	-		88	I
Thuisnabij Onderwijs	50	-		50	I
Huurkosten gymnastiekonderwijs	30	-		30	I
Fingel - schoolbegeleiding	27	1		28	I
Huuropbrengsten kinderopvang	-	25		25	I
Onderwijsachterstandenbeleid	81	-81		0	I
NPO	307	-307		-	I
Lokale heffingen	-48	-		-48	S
Doorbelasting bedrijfsvoeringskosten	6	2		8	I
Overig	-4	1		-3	I
Cultuur	70	2		72	
Cultuuractiviteiten	36	-		36	I
Exploitatie JWF	26	-		26	I
Doorbelasting bedrijfsvoeringskosten	4	1		5	I
Overig	5	1		5	I
Toelichting op de mutatie in het programma				474	



Het programma Maatschappelijk Domein kent per saldo een positief resultaat van € 475.000. Hieronder worden de saldi per product toegelicht, voor afwijkingen groter dan € 25.000.

Sport

Het product Sport kent een voordeel van € 225.000.

Sportparken en accommodaties, voordeel € 50.000

Op het budget voor sportparken en accommodaties ontstond een voordeel van €50.000. Dit ontstaat met name doordat de inkomsten voor buitensport circa €35.000 hoger waren dan geraamd. Ook waren de onderhoudskosten circa € 15.000 lager dan geraamd.

Sportbuurtcoach, voordeel € 50.000

Er is in 2021 nog niet gestart met de sportbuurtcoach, als gevolg van de effecten van corona gedurende het jaar.

Vastgoedexploitaties, voordeel € 38.000

De kosten van sport gerelateerd vastgoed waren lager dan geraamd. De kosten voor bijvoorbeeld gas en elektra, verzekeringen en onderhoud waren iets lager dan geraamd.

Sportactiviteiten, voordeel € 40.000

Er zijn, als gevolg van corona, minder bijdragen aan sportactiviteiten geweest dan waar in de begroting ruimte voor was.

Lokaal Sportakkoord, Budgettair neutraal € 128.000

Er zijn geen uitgaven gedaan voor het lokaal sportakkoord. De gerelateerde specifieke uitkering van VWS is derhalve niet aangewend. De specifieke uitkering mag echter ook in 2022 worden besteed. De verwachting is dat in 2022 de uitgaven gaan volgen.

SPUK IJZ, Budgettair neutraal € 202.000

Er is aan de sportstichting een extra bedrag ter beschikking gesteld voor de perioden dat de zwembaden als gevolg van corona gesloten waren. Deze uitgave is gedekt door een specifieke uitkering van VWS

Doorbelasting bedrijfsvoeringskosten,, voordeel € 49.000

Voor de bedrijfsvoering zijn in 2021 minder kosten gemaakt en doorbelast aan de producten. Dit voordeel heeft met name te maken met de uitdagende arbeidsmarkt en minder uitgaven op bedrijfsvoering als gevolg van de coronamaatregelen.

Onderwijs

Het product Onderwijs kent een voordeel van € 178.000.



Voorschoolse voorzieningen, voordeel € 88.000

Op het budget voorschoolse voorzieningen is een bedrag van € 88.000 over. Dit voordeel ontstaat met name doordat het aantal niet geïndiceerde peuters lager was dan verwacht. In dit budget zit eveneens ruimte voor de groei van het aantal inwoners.

Thuisnabij Onderwijs, voordeel € 50.000

Op het structurele budget voor thuisnabij onderwijs zijn nog geen uitgaven gedaan in 2021. Er loopt nu een pilot in Zevenhuizen en op basis van de resultaten worden nieuwe plannen opgezet.

Huurkosten Gymnastiekonderwijs, voordeel € 30.000

De huurkosten van gymnastiekonderwijs waren € 30.000 lager dan geraamd, door de sluiting van het onderwijs als gevolg van de coronacrisis.

Fingel – schoolbegeleiding, voordeel € 28.000

In 2021 heeft de gemeente voor het laatst de Fingel voorziening schoolbegeleiding beschikbaar gesteld. Er zijn minder aanvragen door scholen gedaan dan er budget beschikbaar was.

Huuropbrengsten Kinderopvang, voordeel € 25.000

In 2021 waren de huuropbrengsten €25.000 structureel/incidenteel hoger omdat er in 2021 een aantal nieuwe huurovereenkomsten is afgesloten.

Onderwijsachterstandenbeleid, budgettair neutraal € 81.000

De uitgaven voor bestrijding van onderwijsachterstanden door het vergoeden van voorschoolse en vroegschoolse educatie, waren lager dan geraamd. Deze uitgaven worden vergoed door het rijk en daarom zijn de inkomsten ook lager dan geraamd. De niet besteedde subsidie kan in toekomstige jaren alsnog worden besteed.

NPO, budgettair neutraal € 307.000

De gemeente heeft eind 2021 middelen ontvangen vanuit het ministerie van OCW voor het bestrijden van onderwijsachterstanden als gevolg van de coronapandemie. In 2021 zijn nog geen uitgaven gedaan. De geormerkte middelen worden in 2022 ingezet.

Lokale heffingen, nadeel € 48.000

De gemeente betaalt de OZB voor de scholen. Deze belasting was € 48.000 hoger dan geraamd door hogere bedragen per school voor zowel eigenaarsdeel als gebruikersdeel.

Cultuur

Het product cultuur kent een voordeel van € 72.000.

Cultuuractiviteiten, voordeel € 36.000



Er zijn, als gevolg van corona, minder bijdragen aan cultuuractiviteiten geweest dan waar in de begroting ruimte voor was.

Exploitatie JWF, voordeel € 26.000

Er zijn minder uitgaven gedaan voor de beheerskosten van het JWF-gebouw. Dit als gevolg van de sluiting gedurende een deel van het jaar als gevolg van corona.

Programma 4 Ruimtelijk beleid en ontwikkeling

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	16	2.699		2.715		
Duurzaamheidsbeleid	-92	234		142	I	
Milieu	-47			-47	I	
Budget Glasvezel en 5G	90			90	I/S	
Verbreding A20	21			21	I	
Transitie Restveen Bodemdaling Groene Hart	-56	54		-2	I	
Planschade	-339			-339	I	
Ruimtelijk budget algemeen	59			59	I	
Diverse afrekeningen grondbank	-48	54		6	I	
Vrijval voorziening grondbank		1.515		1.515	I	
PRO projecten Versterking vitale dorpen en landschappelijk	339	828		1.167	I	
Zuidplas, bijdragen bovenwijkse voorzieningen						
Doorbelasting bedrijfsvoeringskosten	72			72	I	
Overig	17	14		31	I	
Wonen	718	382		1.100		
Leges omgevingsvergunningen		352		352	I	
Capaciteit achterstand ruimtelijke aanvragen	429			429	I	
Wonen	42	35		77	I	
Erfgoedbeleid	96			96	I	
Omgevingswet	96			96	I	
Doorbelasting bedrijfsvoeringskosten	40			40	I	
Overig	15	-5		10	I	
Economie	25	18		43		
Doorbelasting ambtelijke capaciteit	18			18	I	
Overig	7	18		25	I	
Gebiedsontwikkeling	4.705	-3.851		853		
Grondexploitatieprojecten	4.990	-4.355		635	I	
Mutaties boekwaarde onderhanden werk	-413	-222		-635	I	
Resultaten grondexploitaties	-75	995		920	I	
Vrije kavels	437	-402		35	I	
Kleine verkopen en snippergroen	-123	139		16	I/S	
Diverse kosten grondbedrijf	-152			-152	S	
Doorbelasting bedrijfsvoeringskosten	45			45	I	
Overig	-4	-6		-11	I	
Toelichting op de mutatie in het programma				4.712		



Het programma kent per saldo een voordeel van € 4.712.000. De afwijkingen lichten we per product toe.

Ruimtelijke ordening en vergunningverlening

Dit product kent een voordeel van € 2.715.000.

Duurzaamheidsbeleid, voordeel € 142.000

De advieskosten van Blue Terra worden doorbelast naar de diverse gemeenten. De overschrijding van de kosten van € 92.000 worden derhalve gecompenseerd door de doorbelasting van kosten naar de diverse gemeenten ad € 234.000. In 2021 is er 87.000 ontvangen ten behoeve van RES (regionale energiestrategie), hiervan is 35.000 besteed in 2021. *Wij stellen voor het positieve saldo ad € 142.000 waarvan € 52.000 RES-budget bij de resultaatbestemming van de jaarrekening 2021 over te hevelen naar 2022.*

Milieu, nadeel € 47.000

Voor milieu zijn er in 2021 meer activiteiten geweest waardoor er ook meer kosten gemaakt zijn.

Glasvezel en 5G, voordeel € 90.000

Voor 2021 bestaat het voordeel uit geraamde personeelskosten die binnen de bestaande formatie en reguliere producten zijn opgevangen. Daarnaast zijn de externe kosten minder dan geraamd omdat de werkzaamheden bij één partij zijn belegd waardoor er efficiënter (en dus goedkoper) gewerkt kon worden. Dit betreffen de ondersteuning traject selecteren glasvezelprovider, aanpassen verleggingsregeling en ondersteunen handboek kabels en leidingen.

Verbreding A20, voordeel € 21.000

De plannen voor de verbreding van de A20 loopt vertraging op vanwege onder andere stikstof. Daardoor is er minder inzet gepleegd in 2021.

Transitie Restveen Bodemdaling Groene Hart, nadeel per saldo € 2.000

In 2021 een meerjarig subsidie verleend voor het project Restveen in Transitie. Zowel de kosten als de inkomsten waren niet geraamd. De gemaakte kosten en inkomsten hebben betrekking op het maken van een ontwikkelplan en op een juridisch advies voor een bodemonderzoek

Planschade, nadeel € 339.000

In december 2021 is er naar aanleiding van een gerechtelijke uitspraak een langlopende planschadezaak afgewikkeld. Daardoor ontstaat een nadeel van € 339.000. In de risico-inventarisatie en het aangehouden benodigde weerstandsvermogen was rekening gehouden met een hoger bedrag voor deze specifieke zaak.

Ruimtelijk budget algemeen, voordeel € 59.000

In 2021 zijn minder onderzoeken uitgevoerd dan voorzien met name als gevolg van corona (verzuim) en uitstel Omgevingswet. Hierdoor is het structurele budget niet volledig benut.



Diverse afrekeningen grondbank, voordeel per saldo € 6.000

In opdracht van de gemeente Zuidplas heeft de Grondbank sloopwerkzaamheden uitgevoerd aan strategisch bezit van de gemeente Zuidplas. Deze sloopwerkzaamheden waren urgent en noodzakelijk vanwege de staat van het gebouw. De sloopkosten waren niet geraamd voor 2021. Daartegenover staan pachtinkomsten van de jaren 2020 en 2021 die ook niet waren geraamd.

Vrijval voorziening grondbank, voordeel € 1.515.000

Met het afsluiten van de bestuurlijke overeenkomsten horend bij het vastgestelde Masterplan Zuidplaspolder is de grondslag voor het vormen van een voorziening voor afwaardering van de gronden binnen de Grondbank vervallen. Voor de gemeente Zuidplas betekent dit dat de binnen Zuidplas gevormde voorziening eveneens kan vrijvallen. Vanuit behoedzaamheid wordt voorgesteld de vrijgevallen voorziening toe te voegen aan de reserve grondexploitaties en de omvang van de reserve grondexploitaties te beschouwen bij de behandeling van de eerste grondexploitatie Middengebied in 2022. [*Wij stellen voor om het bedrag van € 1.515.000 bij de resultaatbestemming van de jaarrekening 2021 toe te voegen aan de reserve grondexploitaties.*](#)

Projecten PRO Versterking vitale dorpen, Landschappelijk Zuidplas en bovenwijkse voorzieningen, voordeel € 1.167.000

De resultaten en afwijkingen worden uitgebreider toegelicht in het PRO 2022. Per saldo is er 339.000 minder besteed aan deze projecten dan geraamd. Ook is er € 828.000 meer ontvangen aan bijdragen bovenwijkse voorzieningen. Deze bijdragen waren niet begroot. Het voordeel op dit programma leidt tot een nadeel op programma 6, omdat er voor eenzelfde bedrag minder uit de bestemmingsreserve investeringsfonds PRO wordt onttrokken in 2021.

Doorbelasting bedrijfsvoeringskosten, voordeel € 72.000

Voor de bedrijfsvoering zijn in 2021 minder kosten gemaakt en doorbelast aan de producten. Dit voordeel heeft met name te maken met de uitdagende arbeidsmarkt en minder uitgaven op bedrijfsvoering als gevolg van de coronamaatregelen.

Wonen

Dit product kent een voordeel van € 1.100.000.

Leges omgevingsvergunningen, voordeel € 352.000

De leges omgevingsvergunningen zijn hoger dan begroot. Deze opbrengsten zijn lastig vooraf te ramen en dus niet helemaal te voorzien geweest. De opbrengsten zijn hoger door meer aanvragen en hogere bouwpreizen. In 2021 zijn er 10 grotere projecten geweest die samen 60% van de totale legesinkomsten opbrengen.

Capaciteit achterstand ruimtelijke aanvragen, voordeel € 429.000

De raad heeft in november 2021 € 450.000 beschikbaar gesteld, voor capaciteit om de achterstand in de afhandeling en voortgang van ruimtelijke initiatieven vanuit de samenleving op te heffen. In 2021 is hier voor € 21.000 aan besteed. De raad is in het amendement akkoord gegaan dat het college het restant van de middelen in 2022 in kan zetten om het doel te bereiken. [*Wij stellen voor een bedrag van € 429.000 bij de resultaatbestemming van de jaarrekening 2021 over te hevelen naar 2022.*](#)



Wonen, voordeel per saldo € 77.000

In 2021 zijn enkele opbrengsten van verhuur en erfpacht gefactureerd over het jaar 2020. Daarmee ontstaat een éénmalig voordeel aan de inkomstenkant. Aan de kostenkant ontstaat een voordeel, omdat geplande kosten voor woonwagengebeleid en huisvesting voor arbeidsmigranten niet meer in 2021, maar in 2022 tot kosten zullen leiden. In de planning en control documenten van 2022 zal worden gevraagd om het budget voor wonen incidenteel in 2022 op te hogen indien dit nodig blijkt te zijn.

Erfgoedbeleid, voordeel € 96.000

In 2021 is het niet gelukt om een erfgoedmedewerker aan te nemen vanwege de uitdagende arbeidsmarkt. De geraamde inzet voor personele kosten is hierdoor niet volledig benut. Ten gevolge van de verminderde uitvoeringscapaciteit heeft het uitzetten van erfgoedonderzoeken vertraging opgelopen. Hierdoor is van het geraamde onderzoeksbudget slechts een deel besteed in 2021.

Omgevingswet, voordeel € 96.000

Vanwege uitstel van de Omgevingswet en de inzet van programmamaten-leden op urgente ruimtelijke dossiers, zijn de personele kosten in het jaar 2021 niet volledig benut. *Wij stellen voor het positieve saldo ad € 96.000 bij de resultaatbestemming van de jaarrekening 2021 over te hevelen naar 2022.*

Doorbelasting bedrijfsvoeringskosten, voordeel € 40.000

Voor de bedrijfsvoering zijn in 2021 minder kosten gemaakt en doorbelast aan de producten. Dit voordeel heeft met name te maken met de uitdagende arbeidsmarkt en minder uitgaven op bedrijfsvoering als gevolg van de coronamaatregelen.

Economie

Dit product kent een voordeel van € 43.000.

Doorbelasting bedrijfsvoeringskosten, voordeel € 18.000

Voor de bedrijfsvoering zijn in 2021 minder kosten gemaakt en doorbelast aan de producten. Dit voordeel heeft met name te maken met de uitdagende arbeidsmarkt en minder uitgaven op bedrijfsvoering als gevolg van de coronamaatregelen.

Gebiedsontwikkeling

Dit product kent een voordeel van €2.000.

Grondexploitaties en onderhanden werk € 0

De werkelijke uitgaven en opbrengsten in 2021 in de actieve en facilitaire grondexploitatieprojecten worden per saldo toegevoegd aan het onderhanden werk en overige balansposten. In 2021 is per saldo € 4.990.000 minder uitgegeven dan geraamd in het PRO 2021 en € 4.355.000 minder aan inkomsten gerealiseerd dan geraamd. Een uitgebreide toelichting op de individuele projecten wordt opgenomen in het PRO 2022. Daarmee wijkt de mutatie in het saldo onderhanden werk € 635.000 af.



Resultaten grondexploitaties, voordeel € 920.000

In 2021 was per saldo een voordelig resultaat geraamd voor grondexploitaties (inclusief kosten afgesloten complexen) van €1.404.000. In programma 6 is de storting in de reserve aan de reserve grondexploitaties voor dit bedrag begroot. In 2021 per saldo een werkelijk resultaat gerealiseerd van € 2.324.000 waardoor een voordelig saldo ontstaat van € 920.000. Per saldo is er op product 6 onderdeel reservemutaties een nadeel voor hetzelfde bedrag. Een uitgebreide toelichting op de individuele projecten wordt opgenomen in het PRO 2022.

Vrije kavels, voordeel € 35.000

Eind 2021 zijn 7 van de geplande 9 vrije kavels verkocht. Daarom zijn er minder kosten en minder opbrengsten. De met de verkoop samenhangende boekwinst is toegevoegd aan de bestemmingsreserve investeringsfonds PRO onderdeel fonds sociaal. Per saldo is er op product 6 onderdeel reservemutaties een nadeel voor hetzelfde bedrag.

Kleine verkopen en snippergroen, voordeel € 16.000

In 2021 is er een beperkte opbrengst snippergroen. Er zijn veel aanvragen afgewezen vanwege vigerend beleid over het algemeen op het gebied van verkeer. De kosten van deze aanvragen worden gedekt uit de verkopen snippergroen 2021.

Diverse kosten grondbedrijf, nadeel € 152.000

Jaarlijks zijn er niet aan grondexploitatieprojecten toerekenbare kosten vallend onder het Grondbedrijf. In 2021 waren dit kosten voor het begeleiden van de accountantscontrole, uitwerking van de Nota Grondbeleid, actualiseren van de grondprijzenbrief, actualiseren van standaard contacten en overeenkomsten, onderzoek naar actief grondbeleid, WOB-verzoeken van reeds afgesloten projecten en het uitwerken van het PRO.

Doorbelasting bedrijfsvoeringskosten, voordeel € 45.000

Voor de bedrijfsvoering zijn in 2021 minder kosten gemaakt en doorbelast aan de producten. Dit voordeel heeft met name te maken met de uitdagende arbeidsmarkt en minder uitgaven op bedrijfsvoering als gevolg van de coronamaatregelen.



Programma 5 Fysieke omgeving

Fysieke omgeving				bedragen x € 1.000	
Analyse t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid	lasten	baten	reserves	Saldo	I/S
Omschrijving					
Beheer buitenruimte	111-	271		160	
Doorbelasting bedrijfsvoeringskosten	114			114	
Speelvoorzieningen	28			28	
Verkeer: mobiliteitsman. En treinhalte Gouweknoop	78			78	
Vaccinatielocatie Kleine Vink	-338	338		-	
Wegen Groot onderhoud	-125			-125	
Openbare verlichting Dag. Onderhoud	32			32	
Openbaar groen: geen inkomsten snippergroen		-50		-50	
Leges MOOR		25		25	
Overig	100	-42		58	
Afval, riolering en begraven	-67	-80		-147	
Doorbelasting bedrijfsvoeringskosten	74			74	
Riolering	-103	26		-77	
Afvalinzameling en - verwerking	-59	-82		-141	
Overig	21	-24		-3	
Vastgoed	83	200		283	
Doorbelasting bedrijfsvoeringskosten	17			17	
Verkoop opbrengst pand		205		205	
Dagelijks onderhoud vastgoed	54	-		54	
Overig	-27	-6		-33	
Toelichting op de mutatie in het programma				296	



Doorbelasting bedrijfsvoeringskosten, voordeel € 205.000

Programma 5 heeft een incidenteel voordeel van € 205.000 op de uitgaven van bedrijfsvoeringskosten. Het zijn met name de clusters IBOR en Buitendienst die worden doorberekend aan programma 5. Het voordeel is ontstaan doordat er meer bedrijfsvoeringskosten zijn doorberekend aan investeringsprojecten dan hiervoor begroot stond en deze uitgaven hierdoor minder drukken op programma 5.

Per product worden de overige oorzaken hieronder oorzaken toegelicht.

Beheer openbare ruimte

Dit product kent een voordeel van € 160.000.

Speelvoorzieningen, voordeel € 28.000

Spelen heeft een incidenteel voordeel van € 28.000 met name op dagelijks onderhoud. Dit voordeel wordt veroorzaakt doordat de reparatiewerkzaamheden minder zijn dan vooraf geraamd of bij grootschalige reparatiebehoefte de keuze te maken voor een nieuw speeltoestel, bekostigd uit MIP spelen 2021.

Verkeer Mobiliteitsman. A20 en treinhalte Gouweknoop, voordeel € 78.000

Het voordeel van 78.000 ontstaat doordat de incidentele budgetten van Mobiliteitsmanagement A20 en het budget van Treinhalte Gouweknoop door later factureren en langere doorlooptijd zijn besteed in 2021. Wij stellen voor om de lasten van € 78.000 via resultaatbestemming over te hevelen naar 2022.

Vaccinatielocatie Kleine Vink, budgettair neutraal € 338.000

De uitgave in 2021 bedragen 338.000 voor het inrichten van de vaccinatielocatie de Kleine Vink te Nieuwerkerk aan den IJssel. Deze kosten zijn volledig doorbelast aan de GGD, dit verklaard de hogere baten in 2021.

Wegen groot onderhoud voorziening, nadeel € 125.000

De uitgave op groot onderhoud van wegen zijn incidenteel overschreden met 125.000. Deze extra storting in de voorziening groot onderhoud wegen is het gevolg van vertraagde reconstructies, onder andere door ondercapaciteit in projectmanagement. De vertraagde reconstructies hebben tot gevolg dat er extra groot onderhoud vereist is om de wegen veilig te houden. De 2 grootste vertraagde reconstructies zijn Dorrestein Noord en de Zuidplasweg. Daarnaast is een toename van kabelwerk aanleiding geweest om extra noodzakelijk onderhoud uit te voeren terwijl de degeneratievergoedingen terugvloeiën in de algemene middelen.

Openbare verlichting, voordeel € 32.000

Openbare verlichting heeft een incidenteel voordeel op de uitgaven van 32.000 met name op dagelijks onderhoud. Dit voordeel is het gevolg van een kortingsclausule welke onze gecontracteerde aannemer in 2021 is opgelegd voor het niet nakomen van afgesproken responstijden in de raamovereenkomst.



Openbaar groen, nadeel € 50.000

Er zijn geen opbrengsten voor snippergroen in 2021, die wel waren begroot. De opbrengsten van de incidentele verkopen van snippergroen worden sinds 2020 ingezet om de kosten die gemaakt worden bij deze verkopen te dekken. Derhalve lijkt het onwaarschijnlijk dat deze inkomsten de komende jaren wel gerealiseerd zullen worden, derhalve zullen deze inkomsten worden afgeraamd in de zomernota 2022.

Leges MOOR, voordeel € 25.000

De leges MOOR van wegen hebben een structurele overschrijding op de inkomsten van € 25.000, doordat de kosten in rekening worden gebracht voor het behandelen van de graafwerkzaamheden.

Afval, riolering en begraven

Dit product kent een nadeel van € 147.000.

Riolering, nadeel € 77.000

De inkomsten hebben een incidentele onderschrijding van € 34.000. Deze lagere inkomsten zijn het gevolg van minder heffingsaanslagen in 2021 dan bij de begrote inkomsten mee is gerekend gebaseerd op de prognose woningontwikkeling. Bovenstaande tabel toont een voordeel op de baten van 26.000, dit voordeel ontstaat doordat het saldo van het product riolering wordt geëgaliseerd met de voorziening riolering, deze egalisatie brengt een baat op het product riolering.

De uitgaven hebben een incidentele overschrijding van € 103.000 die vooral het gevolg is van hogere energiekosten (in rekening gebrachte voorschotnota's) en naar voren gehaald werk om zodoende een efficiënte uitvoeringsplanning te realiseren.

Dit incidentele nadeel heeft geen direct effect op het tarief van de rioolheffing.

Afval, nadeel € 141.000

De inkomsten hebben een incidentele onderschrijding van € 82.000. Deze lagere inkomsten zijn het gevolg van minder heffingsaanslagen in 2021 dan bij de begrote inkomsten mee is gerekend gebaseerd op de prognose woningontwikkeling.

De uitgaven hebben een incidentele overschrijding van € 59.000 met name door coronakosten. De niet begrote coronakosten op afval zijn ca. € 200.000.

Deze uitgaven zijn het gevolg van meer thuis werken en kosten bij het afvalbrengrstation om de bezoekersstroom goed te reguleren conform kabinetsmaatregelen. De directe coronakosten worden in lijn met de werkwijze uit 2020 incidenteel gedekt vanuit de algemene middelen. De hogere uitgaven op afval worden beperkt door een onderschrijding op het project gft-hoogbouw door vertraging in de uitvoering.



Vastgoed

Verkoopopbrengst pand, voordeel € 205.000

De overschrijding van de inkomsten ad € 205.000,- wordt veroorzaakt door de verkoop van het pand Moerveen 1-3 te Moerkapelle. Aangezien de boekwaarde nihil was, komt de gehele opbrengst ten gunste van de exploitatie. Dit bedrag van € 205.000,- zal worden gestort in de reserve vastgoed. Dit wordt zichtbaar in programma 6.

Dagelijks onderhoud vastgoed, voordeel € 54.000

De uitgaven voor dagelijks onderhoud fluctueren per jaar en zijn lastig in te schatten. In 2021 viel het onderhoud mee waardoor er minder is uitgegeven dan begroot.



Financiële producten

Financiële producten	bedragen x € 1.000			
	lasten	baten	Saldo	I/S
Analyse t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid				
Omschrijving				
Algemene dekkingsmiddelen	-218	1.779	1.561	
Gemeentefonds Decemercirculaire 2021 (incl. bestemming)		948	948	I
Ozb woningen en niet-woningen	-53	174	121	I
Precariobelasting		224	224	I
BTW / BCF teruggaven		420	420	I
Voorziening dubieuze debiteuren	-96		-96	I
Straatreclame		-44	-44	I/S
Overig	-69	57	-12	I
Overhead	750	166	916	
Doorbelaste personeelskosten	711	144	855	I
Toerekening overhead aan projecten en grondexploitaties	239		239	I
Gemeentehuis huisvesting (o.a. beveiliging)	-183		-183	I
Overig	-17	22	5	I
Vennootschapsbelasting	-	-	-	
Onvoorzien	-	-	-	
Post onvoorzien		-	-	I
Mutaties reserves	Stortingen	Onttrekkingen		
	-2.574	149	-2.425	
Zie specificatie reserves en voorzieningen	-2.574	149	-2.425	I
Toelichting op de mutatie in het programma			52	

Algemene dekkingsmiddelen

De algemene dekkingsmiddelen kennen per saldo een voordeel van € 1.561.000

Gemeentefonds Decemercirculaire 2021 (incl. bestemming), voordeel € 948.000

Dit voordeel wordt voor het grootste deel verklaard door de Decemercirculaire 2021, namelijk € 903.000, en voor een kleiner deel door overige verschillen, namelijk € 45.000. Over de uitkomst van de Decemercirculaire 2021 bent u in februari 2022 geïnformeerd via nota Z22.000072.



Vanwege het late moment van verschijnen, lag besteding van de middelen in 2021 niet meer voor de hand. In de nota Z22.000072 is aangekondigd dat het voornemen is om € 293.000 via resultaatbestemming te begroten in 2022. Dit betreft € 70.000 middelen versterking dienstverlening (incidenteel deel), en € 223.000 corona compensatie. [Dit voorstel tot resultaatbestemming van € 293.000 staat opgenomen in de financiële samenvatting van dit boekwerk.](#)

Ozb woningen en niet woningen, voordeel € 121.000

Op de Ozb woningen en Ozb niet-woningen is per saldo een voordeel behaald van € 121.000 ten opzichte van de begroting.

Precariobelasting voordeel, € 224.000

Op de precariobelasting van nutsbedrijven is in 2021 € 224.000 voordeel behaald. Nutsbedrijven hebben meer werkzaamheden in de openbare ruimte verricht dan voorzien.

BTW/BCF teruggaven, voordeel € 420.000

Over de jaren 2011 t/m 2020 heeft Zuidplas succesvol bezwaar ingediend bij de belastingdienst. Op grond van de uitspraak ontvangt Zuidplas € 349.000 terug aan te veel betaalde belasting. Daarnaast bedraagt de suppletie over 2020 € 71.000.

Voorziening dubieuze debiteuren, nadeel € 96.000

Dit betreft een dotatie aan de voorziening dubieuze debiteuren. In 2021 is € 59.000 aan debiteuren oninbaar verklaard en t.l.v. de voorziening geboekt. Op basis van analyse debiteurenbestand is de stand van de voorziening daarna opgehoogd met € 96.000.

Straatclame nadeel, € 44.000

Op straatclame is minder inkomsten gerealiseerd dan begroot, namelijk € 26.000, waar € 70.000 begroot is. Ook in 2019 en 2020 was er minder dan begroot gerealiseerd, namelijk respectievelijk € 45.000 en € 34.000. Onderzocht wordt of er in de Zomernota 2022 een structurele bijstelling van de begrote inkomsten nodig is als gevolg van blijvende effecten van Covid op de reclamemarkt.

Overhead

Overhead kent per saldo een voordeel van € 916.000

Doorbelasting bedrijfsvoeringskosten, voordeel € 855.000

Voor de bedrijfsvoering zijn in 2021 minder kosten gemaakt en doorbelast aan de producten. Dit voordeel heeft met name te maken met de uitdagende arbeidsmarkt en minder uitgaven op bedrijfsvoering als gevolg van de coronamaatregelen.

Toerekening overhead aan projecten en grondexploitaties, voordeel € 239.000

Ten opzichte van de begroting zijn er meer uren geschreven voor projecten en grondexploitaties.



Gemeentehuis huisvesting, nadeel € 183.000

Het nadeel op de kosten van het gemeentehuis wordt vooral verklaard door meer uitbestede werkzaamheden, zoals extra beveiligingskosten als gevolg van de coronacrisis.

Vennootschapsbelasting

De gemeente Zuidplas streeft naar een juiste weergave van de lasten en baten die samenhangen met de vennootschapsbelasting (VPB), met als doel een juiste en tijdige aangifte VPB. Vanaf 2016 is ook de 'Wet op de vennootschapsbelasting 1969' van toepassing op de gemeente voor zover deze een onderneming voert. Dit is het meest waarschijnlijk bij het grondbedrijf. Om vast te stellen of het grondbedrijf als een onderneming geldt wordt ieder jaar een toets uitgevoerd. Voor het boekjaar 2021 is geconcludeerd dat het Grondbedrijf niet als onderneming kan worden beschouwd en daarom niet vennootschapsbelastingplichtig is. De historische investeringen in het beheer van de Grondbank aangevuld met de lopende kredieten voor het Middengebied in combinatie met de verwachting van het openen van een negatieve grondexploitatie medio 2022 voor het Middengebied is onderdeel van de constatering dat het Grondbedrijf niet als onderneming kan worden beschouwd.

Jaarlijks, bij het opstellen van het Perspectief Ruimtelijke Opgaven, wordt op basis van de geactualiseerde cijfers van de grondexploitaties, een fiscale toets uitgevoerd naar het winstoogmerk van het Grondbedrijf. Op grond van deze inzichten is het Grondbedrijf niet vennootschapsbelastingplichtig.

Post onvoorzien

In de begroting van Zuidplas is geen post onvoorzien opgenomen.

Mutaties reserves

Per saldo is er in 2021 € 1.661.000 minder gestort in de reserves dan begroot. De grootste afwijking betreft de Projecten PRO Versterking vitale dorpen, Landschappelijk Zuidplas en bovenwijkse voorzieningen, nadeel € 1.167.000. De overige mutaties zijn toegelicht in de toelichting op de balans, onderdeel reserves.

6. Begrotingsrechtmatigheid

Begrotingsafwijkingen en -overschrijdingen (beleidsmatig en/of financieel) behoeven autorisatie door de gemeenteraad. In de regel zullen begrotingswijzigingen vooraf door het college aan de raad worden voorgelegd ter autorisatie. Hiermee wordt toestemming gevraagd voor het te realiseren beleid en voor de besteding van het benodigde bedrag. Begrotingswijzigingen moeten volgens de Gemeentewet tijdens het jaar zelf nog aan de gemeenteraad worden voorgelegd.

Indien een wijziging niet meer in het jaar zelf is voorgelegd zijn bestedingen boven het begrotingsbedrag strikt genomen onrechtmatig. Toch kan bij de controle vaststaan dat een aantal (begrotings-)overschrijdingen binnen de beleidskaders van de gemeenteraad vallen. Strikt genomen gaat het hier om onrechtmatige uitgaven (ook wel begrotingsonrechtmatigheid genoemd), omdat de overschrijding strijd oplevert met artikel 189, vierde lid van de Gemeentewet. Deze overschrijdingen (en onderschrijdingen) dienen goed herkenbaar in de jaarrekening te worden opgenomen. Door het vaststellen van de rekening door de raad, waarin die uitgaven wel zijn opgenomen, worden de desbetreffende uitgaven alsnog geautoriseerd.

Het gaat om overschrijdingen waarbij het college bij het doen van de uitgaven binnen het door de raad uitgezette beleid is gebleven.

In de raadsvergadering van 10 juni 2020 is het controleprotocol op de accountantscontrole 2019-2022 vastgesteld (A20.000143).

In het controleprotocol zijn de 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 2021 (Z21.003430). Het normenkader betreft de inventarisatie van de voor de accountantscontrole relevante regelgeving van hogere overheden en van de gemeente zelf. De inventarisatie bestaat uit de externe wetgeving en de eigen regelgeving, voor zover het financiële beheershandelingen betreft. Het normenkader wordt actueel gehouden en aangepast op basis van nieuwe wet- en regelgeving. Daarom wordt het elk jaar opnieuw vastgesteld door het college van burgemeester en wethouders.

Per programma zijn alle afwijkingen geanalyseerd en opgenomen in een afwijkingentabel. Op basis van deze tabel zijn de afwijkingen getoetst aan de criteria, zoals opgenomen in het controleprotocol. Per afwijking wordt aangegeven of de afwijking strikt genomen onrechtmatig is en of deze al dan niet in het oordeel van de accountant moet worden meegenomen. In de programmaverantwoording van het jaarverslag worden de afwijkingen toegelicht.



Overzicht van baten en lasten							bedragen * 1.000,-		
	Begroting na wijziging 2021			Jaarrekening 2021			Begrotingsafwijking		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Bestuur en organisatie									
1.1	1	2.248	-2.247	397	2.070	-1.673	396	179	
1.2	437	1.215	-778	559	1.174	-615	122	41	
1.3	27	3.484	-3.457	132	3.396	-3.264	105	88	
	465	6.947	-6.482	1.087	6.640	-5.552	622	308	930
Sociaal domein									
2.1	61	8.043	-7.982	221	7.860	-7.639	160	183	
2.2	11.176	14.773	-3.597	10.314	13.555	-3.241	-862	1.218	
2.3	37	12.843	-12.805	44	14.459	-14.415	7	-1.617	
2.4	1.343	7.873	-6.530	1.785	8.083	-6.298	442	-210	
2.5	43	3.230	-3.188	16	3.121	-3.105	-26	109	
	12.660	46.763	-34.102	12.381	47.079	-34.698	-279	-317	-596
Maatschappelijk domein									
3.1	1.203	4.001	-2.798	1.308	3.881	-2.573	105	119	
3.2	1.108	4.601	-3.493	749	4.064	-3.315	-359	537	
3.3	70	1.864	-1.794	72	1.794	-1.721	2	70	
	2.381	10.465	-8.084	2.130	9.739	-7.610	-251	726	475
Ruimtelijk beleid en ontwikkeling									
4.1	821	5.867	-5.047	3.520	5.852	-2.331	2.699	16	
4.2	2.107	3.866	-1.759	2.490	3.149	-659	382	718	
4.3	30	408	-378	48	383	-335	18	25	
4.4	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.5	33.098	30.803	2.295	29.246	26.098	3.148	-3.851	4.705	
	36.055	40.944	-4.889	35.304	35.481	-177	-752	5.463	4.712
Fysieke omgeving									
5.1	417	9.405	-8.988	688	9.516	-8.829	271	-111	
5.2	11.011	9.024	1.987	10.931	9.091	1.840	-80	-67	
5.3	728	1.584	-856	928	1.501	-573	200	83	
	12.155	20.013	-7.858	12.547	20.108	-7.561	391	-95	296
Financiële producten									
6.1	74.842	1.030	73.812	76.621	1.248	75.373	1.779	-218	
6.2	211	14.732	-14.521	376	13.982	-13.606	166	750	
6.3	-	-	-	-	-	-	-	-	
6.4	-	-	-	-	-	-	-	-	
	75.052	15.762	59.290	76.997	15.230	61.767	1.945	532	2.477
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	138.769	140.893	-2.125	140.445	134.276	6.169	1.677	6.617	8.294
Stortingen en onttrekkingen									
6.1	19.172	16.452	2.719	19.321	19.027	294	149	-2.574	
Totaal stortingen en onttrekkingen	19.172	16.452	2.719	19.321	19.027	294	149	-2.574	-2.425
Resultaat	157.940	157.346	594	159.766	153.303	6.463	1.826	4.043	5.869



Uit de bovenstaande tabel blijkt dat op alle programma's sprake is van een overschrijding op de budgetten, behalve op programma 2 sociaal domein. De oorzaken van de overschrijdingen op het programma sociaal domein zijn te vinden in de nadelen op de maatwerkvoorzieningen van de Jeugdhulp (-/- € 1,845 miljoen) en zorgvoorzieningen Wmo (-/- € 0,412 miljoen en -/- € 0,105 miljoen). Dit zijn open-einde regelingen, waarbij de gemeente verplicht is zorg te bieden als deze gevraagd wordt. Deze overschrijdingen, en strikt genomen onrechtmatigheden voor de begrotingsrechtmatigheid, tellen daarmee niet mee in het oordeel voor de rechtmatigheid van de rekening.

Hieronder volgt een korte samenvatting van de belangrijkste verklaringen voor de verschillen per programma. Een uitgebreide verschillenanalyse is te vinden in het onderdeel "Toelichting op het overzicht baten en lasten".

Programma Bestuur en organisatie

Het programma kent een overschrijding van circa € 930.000. Deze overschrijding volgt vooral uit de vrijval aan de pensioenvoorziening wethouders van circa € 480.000 nadat deze actuariael is her berekend. Tevens zijn de legesopbrengsten bij burgerzaken circa € 122.000 hoger dan begroot met name veroorzaakt door de aanvraag van vele paspoorten.

Programma Sociaal Domein

Het programma kent een overschrijding van circa € 596.000.

Het grootste nadeel zit in product jeugd, bij de individuele voorzieningen in natura. De gemiddelde kosten per indicatie zijn gestegen, als ook de gemiddelde doorlooptijd van zorgtrajecten. De ingeboekte taakstelling is hiernaast ook niet haalbaar gebleken.

Programma Maatschappelijk Domein

Binnen het programma is een onderbesteding gerealiseerd van € 475.000. De lagere lasten zijn met name aan de voorschoolse voorzieningen toe te wijzen a circa € 88.000. Dit voordeel ontstaat doordat het aantal niet geïndiceerde peuters lager was dan voorspeld. Het product sport heeft een onderbesteding van circa € 225.000. Dit wordt mede veroorzaakt door hogere inkomsten van buitensporten en het uitstellen van een sportbuurtcoach.

Programma Ruimtelijk beleid en ontwikkeling

Het programma kent een voordeel van circa € 3.860.000. De belangrijkste afwijking ten opzichte van de begroting betreft de vrijval van de voorziening grondbank circa € 1.515.000. Met het afsluiten van de bestuurlijke overeenkomsten horend bij het vastgestelde Masterplan Zuidplaspolder is de grondslag voor het vormen van een voorziening voor afwaardering van de gronden binnen de Grondbank vervallen. Op de projecten PRO is er tevens een voordeel van circa € 1.167.000 doordat er minder besteed is aan deze projecten en fors meer is ontvangen aan bijdragen bovenwijkse voorzieningen.

Programma Fysieke omgeving

Binnen het programma Fysieke omgeving is een onderbesteding gerealiseerd van € 296.000. Dit wordt met name veroorzaakt door een voordeel op de bedrijfsvoeringskosten. Het voordeel is ontstaan doordat er meer bedrijfsvoeringskosten zijn doorberekend aan investeringsprojecten dan hiervoor begroot stond en deze uitgaven hierdoor minder drukken op programma fysieke omgeving.

Financiële producten

Binnen het programma is een onderbesteding gerealiseerd van € 2.477.000. Dit voordeel ontstaat vooral op het gemeentefonds circa € 948.000, doordat de decembercirculaire 2021 laat is verschenen en hierdoor nauwelijks in 2021 is besteed. Tevens is er een voordeel op het BTW/BCF-fonds van de



Belastingdienst, er is met succes een suppletie ingediend over de jaren 2011 t/m 2020. Hiernaast heeft het programma een voordeel van circa € 855.000 op overhead, doordat er minder uitgaven zijn bij bedrijfsvoering als gevolg van corona maatregelen en tevens krapte op de arbeidsmarkt.

7. 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 € 25.000.
- Het betreft baten en lasten die zich maximaal drie jaar voordoen of waarvan de eindigheid vastligt als gevolg van een raadsbesluit of toekenningsbesluit.

Een storting in of een onttrekking aan een reserve is in principe incidenteel en maakt daarom ook onderdeel uit van de incidentele mutaties die van invloed zijn op het jaarrekeningresultaat. Uitzonderingen hierop zijn bestemmingsreserves met een egalisatiefunctie zoals bijvoorbeeld de reserve ter dekking voor kapitaallasten.

De incidentele baten en lasten beïnvloeden het structureel begrotingssaldo. Incidentele lasten beïnvloeden het structureel begrotingssaldo positief en incidentele baten beïnvloeden het structureel begrotingssaldo negatief.



Overzicht incidentele baten en lasten	Begroot 2021	Realisatie 2021	Toelichting (> €25.000)
Incidentele lasten in programma's			
Bestuur en organisatie			
Verkiezingen	127	127	Corona-proof en 3-daagse verkiezingen
Overige	45	45	Opkomstbevordering verkiezingen en jubileum 10 jaar Zuidplas
Sociaal Domein			
Aanloopkosten Stichting ZO!	401	401	Aanloopkosten oprichting Stichting ZO! per 1-7-2021
Ambulantisering GGZ	70	70	Coronabudget 2021 voor ambulante zorg GGZ
TOZO	2.435	2.435	Coronabudget TOZO
Doorontw. onafhankelijke cliëntondersteuning	40	8	Koplopersproject; niet helemaal uitgevoerd in 2021. €32.000 voorstel tot budgetoverheveling
Geëscaleerde zorg maatwerk jeugd	77	77	Eenmalig budget voor caseloadverlaging verschillende gecertificeerde instellingen
Lokaal preventieakkoord volksgezondheid	40	40	SPUK voor lokaal preventieakkoord volksgezondheid
Lokaal gezondheidsbeleid	83	13	Coronabudget voor inzet op jeugd gezondheidsbeleid; niet volledig besteed. €70.0000 voorstel tot budgetoverheveling
Regeling Hulp Gedupeerden Toeslagenproblematiek	27	27	Budget voor regeling hulp aan gedupeerden toeslagenproblematiek
Toegang Sociaal en maatschappelijk domein	274	274	Eenmalige vergoeding frictiekosten oprichting St. ZO!
TONK-regeling	125	125	TONK-regeling 2021
Uitvoeringskosten Wet Inburgering	110	110	Budget voor invoering nieuwe wet inburgering per 1-7-2021
Overige	61	61	m.n. coronabudgetten voor jeugd aan zet, bijzondere bijstand en verwerking meldingen discriminatie
Maatschappelijk domein			
Cultuurinstellingen	276	276	Budget voor steunmaatregelen corona
Huisvesting scholen	244	244	Huurkosten tijdelijke huisvesting scholen
Lokaal sportakkoord	128	-	Er zijn geen uitgaven gedaan voor het lokaal sportakkoord (financiering via een specifieke uitkering)
Nationaal Programma Onderwijs	307	-	Het ministerie van OCW heeft voor het bestrijden van onderwijsachterstanden als gevolg van de coronapandemie eind 2021 middelen beschikbaar gesteld. In 2021 zijn nog geen uitgaven gedaan of inkomsten ontvangen.
Onderwijsachterstandenbeleid	66	-	Extra budget voor bestrijding van onderwijsachterstanden door het vergoeden van voorschoolse en vroegschoolse educatie.
Sportactiviteiten	59	59	Haalbaarheidsonderzoeken voor sportaccommodaties
Ruimtelijk Beleid			
Grondexploitaties en projecten PRO	28.233	24.410	Incidentele baten en lasten per saldo verrekend met incidentele baten en lasten reserve grex en bestemmingsreserve investeringsfonds PRO
Vrije kavels	1.830	1.393	Lasten en baten per saldo verrekend met bestemmingsreserve investeringsfonds PRO
Planschade	-	339	Incidentele rechtzaak
Vrijval voorziening grondbank	-	1.515	Incidentele vrijval
Capaciteit achterstand ruimtelijke aanvragen	450	21	Mogelijk structurele activiteit, € 429K bestemmingsvoorstel
Programma omgevingswet	670	573	€ 96K bestemmingsvoorstel
Programma duurzaamheid	931	1.023	Saldo incidentele baten en lasten is bestemmingsvoorstel van € 142K.
Transitie Restveen Bodemdaling Groene Hart	-	56	
Resultaten grondexploitaties	-	-75	
Fysieke omgeving			
Verkeer	143	65	Betreft o.a. projecten mobiliteitsmanagement A20 en treinhaltte Gouweknoop; niet volledig besteed; €78.000 als bestemmingsvoorstel
Openbaar groen	61	61	Aanpak boomziekten en plan parken
Openbare verlichting	25	25	NEN 3140 keuring OVL in 2021
Vastgoed	44	44	Bouwkundige aanpassingen MFA Swanla
Speelvoorzieningen	30	30	Opstellen sport, speel en beweegplan
Financiële producten			
Overhead	927	927	Betreft implementatie an het conceptplan en opvangen coronagerelateerde ziekteverzuim
Uitvoeringskosten belastingen	190	190	Project omzetting inhoud naar oppervlakte tbv WOZ-waarden
Totaal incidentele lasten in de programma's	38.529	34.989	
Incidentele lasten toevoegingen aan reserves			
Toevoegingen reserves	19.574	19.025	Conform staat van reserves
af: structurele reserves	-298	-4	Kapitaallastenreserves + afvalstoffen. De vorming van de kapitaallastenreserve vervoer, installaties en ov mat incidenteel opgenomen (dekking AR)..
Totaal incidentele toevoegingen aan reserves	19.276	19.021	
Totaal incidentele lasten	57.805	54.010	



Overzicht incidentele baten en lasten	Begroot 2021	Realisatie 2021	Toelichting (> €25.000)
Incidentele baten in programma's			
Sociaal Domein			
TOZO	2.435	2.435	Coronabudget TOZO
Regeling Hulp Gedupeerden Toeslagenproblematiek	27	27	Budget voor regeling hulp aan gedupeerden toeslagenproblematiek
Lokaal preventieakkoord volksgezondheid	40	40	SPUK voor lokaal preventieakkoord volksgezondheid
Beschermd wonen	1.080	1.464	Compensatieregeling beschermd wonen
Maatschappelijk domein			
Onderwijshuisvesting	48	40	Huuropbrengst noodlokalen Zevenhuizen
Onderwijsachterstandenbeleid	66	-	- Extra budget voor bestrijding van onderwijsachterstanden door het vergoeden van voorschoolse en vroegschoolse educatie.
Nationaal Programma Onderwijs	307	-	Het ministerie van OCW heeft voor het bestrijden van onderwijsachterstanden als gevolg van de coronapandemie eind 2021 middelen beschikbaar gesteld. In 2021 zijn nog geen uitgaven gedaan of inkomsten ontvangen.
Lokaal sportakkoord	128	-	- Er zijn geen uitgaven gedaan voor het lokaal sportakkoord (financiering via een specifieke uitkering)
Ruimtelijk Beleid			
Grondexploitatie en projecten PRO	29.404	26.817	Incidentele baten en lasten per saldo verrekend met incidentele baten en lasten reserve grex en bestemmingsreserve investeringsfonds PRO
Vrije kavels	2.343	1.940	Lasten en baten per saldo verrekend met bestemmingsreserve investeringsfonds PRO
Programma duurzaamheid	-	234	Saldo incidentele baten en lasten is bestemmingsvoorstel van € 142K.
Transitie Restveen Bodemdaling Groene Hart	-	54	
Resultaten grondexploitatie	-	995	
Fysieke omgeving			
Verkeer	63	-	Incidentele bate mobiliteitsmanagement A20
Financiële producten			
Gemeentefonds	3.149	3.659	Incidentele middelen gemeentefonds: coronabudgetten, middelen jeugd en decembercirculaire
Totaal incidentele baten in programma's	39.090	37.705	
Incidentele baten onttrekkingen aan reserves			
Onttrekkingen reserves	19.172	19.337	
af: structurele reserves	-364	-1.164	Kapitaallastenreserves + afvalstoffen. De vorming van de kapitaallastenreserve vervoer, installaties en ov mat incidenteel opgenomen (dekking AR)..
Totaal incidentele baten onttrekkingen reserves	18.808	18.173	
Totaal incidentele baten	57.898	55.878	
Saldo incidentele baten en lasten (-/+ = nadelig)			
Per saldo is sprake van een incidentele bate	93	1.869	



8. Wet Normering Topinkomens (WNT)

Per 1 januari 2013 is de Wet Normering Topinkomens Publieke en Semipublieke Sector ingegaan. Hierdoor gelden er normeringen voor topfunctionarissen. Voor gemeenten worden de gemeentesecretaris en de griffier als topfunctionaris aangemerkt. In het jaarverslag moet verantwoording afgelegd worden over hun bezoldiging. Uit de onderstaande tabellen blijkt dat de gemeentesecretaris en de griffier geen hogere bezoldiging dan de WNT-norm hebben ontvangen.



Gegevens 2021		
bedragen x € 1	Heijdra, R.C.L.	Vugt, P. van
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	114.337,37	106.324,88
Beloningen betaalbaar op termijn	20.374,32	18.698,04
<i>Subtotaal</i>	<i>134.711,69</i>	<i>125.022,92</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	209.000,00	209.000,00
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	134.711,69	125.022,92
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2020		
bedragen x € 1	Heijdra, R.C.L.	Vugt, P. van
Functiegegevens	gemeentesecretaris	griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	108.472	99.625
Beloningen betaalbaar op termijn	19.230	17.931
<i>Subtotaal</i>	<i>127.702</i>	<i>117.556</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000	201.000
Bezoldiging	127.702	117.556



bedragen x € 1	Bunt, E.	
Functiegegevens	Griffier, interim	
Kalenderjaar	2021	2020
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	16/11 – 31/12	N.v.t.
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	2	N.v.t.
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	92,25	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 199	€ 193
Maxima op basis van de normbedragen per maand	27.700	26.800
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	292.200	282.600
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)		
Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief?	Nee, namelijk € 105	
Bezoldiging in de betreffende periode	9.686	0
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	9.686	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	
Bezoldiging	9.686	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	

9. SiSa verantwoording specifieke uitkeringen



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 1-3-2022								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A7	Regeling specifieke uitkering tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving Gemeenten	Besteding (jaar T-1, 15-31 december 2020)	Besteding (jaar T, 1 januari-30 september 2021)	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Besteding (jaar T) (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? (Ja/Nee)	Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld	
			<i>Aard controle R</i> Indicator: A7/01 € 3.135	<i>Aard controle R</i> Indicator: A7/02 € 41.155	<i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: A7/03	<i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: A7/04	<i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: A7/05	Nee
JenV	A12B	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen Veiligheidsregio's	Naam veiligheidsregio	Besteding (jaar T)	Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/nee)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			<i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: A12B/01 VR Hollands Midden	<i>Aard controle R</i> Indicator: A12B/02 € 56.072	<i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: A12B/03	<i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: A12B/04 € 56.072	<i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: A12B/05	Ja
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten	Besteding (T-1) - betreft nog niet verantwoorde bedragen over 2020	Aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (jaar T)	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (t/m jaar T)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen c (artikel 3)	
			<i>Aard controle R</i> Indicator: B2/01 € 0	<i>Aard controle R</i> Indicator: B2/02 79	<i>Aard controle R</i> Indicator: B2/03 79	<i>Aard controle R</i> Indicator: B2/04 € 0	<i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: B2/05 € 0	
			Normbedragen voor a, b en d (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2	Normbedrag voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: indicator B2/13 en B2/14 / Ja: indicator B2/21 en B2/22	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			<i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: B2/06	<i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: B2/07	<i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: B2/08			
			Ja	Ja	Nee			



			Reeks 1 Aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (jaar T) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: B2/09</i>	Reeks 1 Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (t/m jaar T) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/10</i>	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b en d (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/11</i>	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b en d (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/12</i>		
			Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/13</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/14</i>				
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/15</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden cumulatief (t/m jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/16</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/17</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (t/m jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/18</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/19</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (t/m jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/20</i>
			€ 30.020	€ 30.020	€ 41.616	€ 41.616	€ 0	€ 0
			Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/21</i>	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/22</i>				
			€ 48.000	€ 48.000				
BZK	C9	Specifieke uitkering woningbouwimpuls Tranche 1 t/m 3 Gemeenten	Projectnaamnummer <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C9/01</i>	Aantal woningen waarvan bouw is gestart in (jaar T) komt overeen met fasering uit de projectaanvraag (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C9/02</i>	Aantal woningen cumulatief (t/m jaar T) gerealiseerd <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C9/03</i>	Realisatie maatregelen verloopt conform fasering projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 08 verplicht <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C9/04</i>	Totale besteding (jaar T) Alleen van toepassing voor tranche 1 beschikkingen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C9/05</i>	Bestedingen in (jaar T) komen overeen met aanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 08 verplicht <input type="checkbox"/> Alleen van toepassing voor tranche 1 en 2 beschikkingen <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C9/06</i>
			1 Zuidplas Middengebied	Ja	0	Nee		Nee
			Kopie projectnaam/ nummer <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C9/07</i>	Toelichting besteding (jaar T) volgens projectplan <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C9/08</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C9/09</i>	Realisatie afwijkingen in (jaar T) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C9/10</i>	Cumulatieve realisatie afwijkingen in (t/m jaar T) Alleen van toepassing voor tranche 3 beschikkingen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C9/11</i>	Cumulatieve opbrengsten uit grondverkoop en/of kostenverhaal tot en met (jaar T) conform projectaanvraag Alleen van toepassing voor tranche 3 beschikkingen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C9/12</i>
			1 Zuidplas Middengebied	De uitplaatsing hinderactiviteiten zijn nog niet gerealiseerd, omdat hier nog geen overeenstemming over is bereikt	€ 4.853			



		<p>Reeks 1</p> <p>Aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (jaar T)</p> <p>Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: B2/09</i></p>	<p>Reeks 1</p> <p>Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (t/m jaar T)</p> <p>Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/10</i></p>	<p>Reeks 1</p> <p>Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b en d (artikel 3)</p> <p>Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/11</i></p>	<p>Reeks 1</p> <p>Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b en d (artikel 3)</p> <p>Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/12</i></p>		
		<p>Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)</p> <p>Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/13</i></p>	<p>Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen e (artikel 3)</p> <p>Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/14</i></p>				
		<p>Reeks 2</p> <p>Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden</p> <p>Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/15</i></p>	<p>Reeks 2</p> <p>Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden cumulatief (t/m jaar T)</p> <p>Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/16</i></p>	<p>Reeks 2</p> <p>Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak</p> <p>Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/17</i></p>	<p>Reeks 2</p> <p>Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (t/m jaar T)</p> <p>Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/18</i></p>	<p>Reeks 2</p> <p>Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten</p> <p>Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/19</i></p>	<p>Reeks 2</p> <p>Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (t/m jaar T)</p> <p>Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/20</i></p>
		€ 30.020	€ 30.020	€ 41.616	€ 41.616	€ 0	€ 0
		<p>Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T)</p> <p>Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/21</i></p>	<p>Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T)</p> <p>Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/22</i></p>				
		€ 48.000	€ 48.000				



BZK	C9	Specifieke uitkering woningbouwimpuls	Projectnaamnummer	Aantal woningen waarvan bouw is gestart in (jaar T) komt overeen met fasering uit de projectaanvraag (Ja/Nee)	Aantal woningen cumulatief (t/m jaar T)	Realisatie maatregelen verloopt conform fasering projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 08 verplicht	Totale besteding (jaar T)	Bestedingen in (jaar T) komen overeen met aanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 08 verplicht <input type="checkbox"/>
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C9/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C9/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C9/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C9/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: C9/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C9/06</i>
		Tranche 1 t/m 3 Gemeenten			gerealiseerd		Alleen van toepassing voor tranche 1 beschikkingen	Alleen van toepassing voor tranche 1 en 2 beschikkingen
			1 2021-000001457 Zuidplas Middengebied	Ja	0	Nee		Nee
			Kopie projectnaam/ nummer	Toelichting besteding (jaar T) volgens projectplan	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Realisatie afwijkingen in (jaar T)	Cumulatieve realisatie afwijkingen in (t/m jaar T)	Cumulatieve opbrengsten uit grondverkoop en/of kostenverhaal tot en met (jaar T) conform projectaanvraag Alleen van toepassing voor tranche 3 beschikkingen
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C9/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C9/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C9/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: C9/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: C9/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: C9/12</i>
			1 2021-000001457 Zuidplas Middengebied	De uitplaatsing hinderactiviteiten zijn nog niet gerealiseerd, omdat hier nog geen overeenstemming over is bereikt	€ 4.853			
			2					
			20					
			Kopie projectnaam/ nummer	Actualisatie financieel tekort project	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Prijzen woningen komen overeen met projectplan (Ja/Nee)	Percentage gebouwde betaalbare woningen ten opzichte van het totaal aantal gebouwde woningen (t/m jaar T)	Project afgerond (ja/nee)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C9/13</i>	<i>Aard controle R Indicator: C9/14</i>	<i>Aard controle R Indicator: C9/15</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C9/16</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C9/17</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C9/18</i>
			1 2021-000001457 Zuidplas Middengebied	Alleen van toepassing voor tranche 3 beschikkingen	Alleen van toepassing voor tranche 3 beschikkingen	Ja		Nee
			20					
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C9/19</i>					
			Nee					



BZK	C32	Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen Gemeenten	Beschikkingnummer /naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 augustus 2022 (Ja/Nee)	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C32/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: C32/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C32/03</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: C32/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C32/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C32/06</i>
			1 SUVIS21-01393409	€ 0	€ 0	Ja		Nee
			2 SUVIS21-01494937	€ 0	€ 0	Ja		Nee
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslag enaffaire	Aantal gedupeerden (artikel 1, lid 2)	Berekening bedrag uitvoeringskosten	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
			<i>Aard controle R Indicator: C62/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: C62/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: C62/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04</i>		
			56	€ 8.400	€ 7.064	Nee		
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB) Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)		
			<i>Aard controle R Indicator: D8/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/04</i>		
			€ 463.081	€ 25.000	€ 0	€ 227.529		
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag		
<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D8/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/08</i>					
			1					

OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)			
			<i>Aard controle R Indicator: D14/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/04</i>			
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 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 gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs			
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D14/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D14/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/08</i>				
		1							
IenW	E3	Subsidieregeling sanering verkeerslawaaï Subsidieregeling sanering verkeerslawaaï Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	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	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: E3/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: E3/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: E3/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: E3/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: E3/06</i>	
			1 IenWBSK-2021/17L086	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2 IenW/BSK-2019/40854	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			3 IenM/BSK-2017/308862	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T)	Cumulatieve Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen	Correctie over besteding kosten ProRail (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: E3/11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/12</i>	
			1 IenWBSK-2021/17L086	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
			2 IenW/BSK-2019/40854	€ 151.614	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
			3 IenM/BSK-2017/308862	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	



IenW	E20	Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021 Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E20/01</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E20/02</i>	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E20/03</i>	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E20/04</i>		
			€ 185.200	€ 185.200	€ 92.600	Ja		
			Naam/nummer per maatregel <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E20/05</i>	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E20/06</i>	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen per type maatregel (stuks, meters) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E20/07</i>	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E20/08</i>		
			1 222 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW aantal in st	Ja	4			
		2 106 Aanleg van een drempel op fietskruispunt gebiedsontsluitingsweg / erftoegangsweg aantal in st	Ja	2				
		3 110 Aanleg van een uitritconstructie van zijstraat GOW naar 30 km/uur-zone aantal in st	Ja	2				
IenW	E21	Regeling specifieke uitkering circulaire ambachtscentra 2020 – 2022 Gemeenten en GR'en	Besteding (jaar T) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E21/01</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E21/02</i>	Cofinanciering (jaar T) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E21/03</i>	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E21/04</i>	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E21/05</i>	Is voldaan aan artikel 15 van de regeling specifieke uitkering circulaire ambachtscentra? (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E21/06</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 49.029	Nee	Ja
			Toelichting aan welke voorwaarde(n) van artikel 15 vd regeling word(t)(en) niet voldaan? (a of/en b of/en c)? (verplicht als bij 06 Nee is ingevuld) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E21/07</i>					



lenW	E44B	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021-2027 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T)	Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/01	Aard controle R Indicator: E44B/02	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/03	Aard controle R Indicator: E44B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/06	
		1	030008 Provincie Zuid-Holland	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
			Kopie CBS(code)	Naam/nummer maatregel	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel				
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/09				
		1	030008 Provincie Zuid-Holland	IENW/BSK-2020/195119	Nee				
EZK	F1	Regeling aankoop woningen onder een hoogspanningsverbinding	Totale Besteding (jaar T) ten last van Rijksmiddelen (automatisch berekend)						
			Aard controle R Indicator: F1/01						
			€ 1.244.493						
			Projectnaam/UWHS-nummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen per woning	Is de bestemming gewijzigd (Ja/Nee)	Indien woning verplaatst: conform de ingediende perceelschets (Ja/Nee)	Eindverantwoording per woning (Ja/Nee)	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: F1/02	Aard controle R Indicator: F1/03	Aard controle D1 Indicator: F1/04	Aard controle D1 Indicator: F1/05	Aard controle D1 Indicator: F1/06	Aard controle R Indicator: F1/07	
		1	UWHS170209	€ 1.244.493	Nee		Nee	€ 1.244.493	



EZK	F9	Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie	Projectnaam/nummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Toelichting	
			<i>Aard controle R Indicator: F9/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: F9/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: F9/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: F9/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: F9/05</i>	
			1 EAW-20-01655024	€ 20.660	€ 20.660	Nee		
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: F9/06</i>					
			Nee					
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentede el 2021	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)
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			<i>Aard controle R Indicator: G2/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/06</i>
			€ 7.143.729	€ 158.057	€ 320.804	€ 4.019	€ 23.845	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwietschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) Gemeente Participatiewet (PW)
			Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	
			<i>Aard controle R Indicator: G2/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/12</i>
			€ 75.292	€ 4.400	€ 0	€ 457.148	€ 3.147	€ 24.741
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)				
			Gemeente Participatiewet (PW)					
			<i>Aard controle D2 Indicator: G2/13</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14</i>				
			€ 21.892	Ja				

SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2021	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverzekering	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverzekering (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverzekering (overig)
		Alle gemeenten verantwoord voor hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/06</i>
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 46.678	€ 0	€ 332.423	€ 14.097	€ 450
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	-€ 255	€ 0	€ 49.516	€ 8.761	€ 129
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 689.154	€ 75.942	€ 49.193	€ 5.639	€ 0
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 410.866	€ 1.160	€ 15.733	€ 0	€ 0
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 317.315	€ 0	€ 5.778	€ 0	€ 0
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverzekering (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10</i>		
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	2	0	Ja		
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	2	0	Ja		
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	102	4	Ja		
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	92	6	Ja		
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	64	0	Ja		
			Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in (jaar T)	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo	Kapitaalverzekeringen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverzekeringen Tozo in (jaar T)			
			<i>Aard controle R Indicator: G4/11</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: G4/12</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/13</i>			
			€ 0	€ 0	€ 0			
			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverzekering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverzekering Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverzekering Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/14</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/15</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/16</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/17</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/18</i>	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)					
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)					
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)					



SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T)	Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire toeslagen)			
			Aard controle R Indicator: G12/01	Aard controle R Indicator: G12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G12/03			
			€ 337	€ 0	67			
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende subsidie				
			Aard controle R Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02				
			€ 861.336	€ 565.553				
			Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08
			1 1.1 - Onroerende zaken - Nieuwbouw	€ 74.066	€ 74.066			
			2 1.2 - Onroerende zaken - Renovatie	€ 147.656	€ 147.656			
			3 1.3 - Onroerende zaken - Onderhoud	€ 155.942	€ 155.942			
			4 2.1 - Roerende zaken - Aankoop	€ 11.483		€ 11.483		
			5 2.2 - Roerende zaken - Dienstverlening	€ 0				
6 2.3 - Roerende zaken - Beheer en exploitatie	€ 12.642		€ 12.642					
7 3.1 - Overige kosten - Mengpercentage	€ 12.129			€ 12.129				
8 3.2 - Overige kosten - Verbonden lichamen	€ 151.635			€ 151.635				
9 3.3 - Overige kosten - Overige	€ 0							



VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikingsnummer	Totaal bedrag volgens beschikking	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02</i>	Gerealiseerd <i>Aard controle R Indicator: H8/03</i>	Gerealiseerd <i>Aard controle R Indicator: H8/04</i>	Gerealiseerd <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05</i>	Gerealiseerd <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/06</i>
			1 1033507	€ 127.713	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08</i>				
			1 1033507	Nee				
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)			
			<i>Aard controle R Indicator: H12/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H12/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03</i>			
			€ 12.973	Ja	Nee			
VWS	H16	Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden	Betreeft jaar	Beschikingsnummer / naam	Totale besteding			
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H16/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H16/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: H16/03</i>			
			1 2020	560103186	€ 98.245			
			2 2021	560110271	€ 99.144			
			Naam locatie	Totale toezegging per locatie	Besteding per locatie	Verschil toezegging vs. Besteding per locatie (automatisch berekend)	Betreeft jaar?	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H16/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: H16/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: H16/06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H16/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: H16/08</i>	
			1 Zwembad Polderbad	€ 73.954	€ 98.245	-€ 24.291	2020	
			2 Zwembad Moordrecht	€ 91.342	€ 0	€ 91.342	2020	
			3 Zwembad Polderbad	€ 284.971	€ 99.144	€ 185.827	2021	
			4 Zwembad Moordrecht	€ 22.094	€ 0	€ 22.094	2021	

Bijlage 1 Kerngegevens en bestuursstructuur

Kerngegevens

Sociale structuur	Werkelijk 1-1-2019	Werkelijk 1-1-2020	Werkelijk 1-1-2021	Werkelijk 1-1-2022
Totaal aantal inwoners	42.759	43.883	45.161	45.790

Fysieke structuur	Werkelijk 1-1-2019	Werkelijk 1-1-2020	Werkelijk 1-1-2021	Werkelijk 1-1-2022
Oppervlakte gemeente in ha excl. binnenwater	5.816	5.816	5.802	5.802
Binnenwater in ha ¹	589	589	603	603
Aantal woningen ²	17.562	18.031	18.566	18.687
Lengte van de wegen in km	246	246	250	252
Lengte van de fiets- en wandelpaden in km	97	97	97	98
Lengte van de waterwegen in km	102	103	104	103
Lengte van het rioolstelsel in km	408	444	447	481

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 (6 zetels sinds april 2021)
CU/SGP	6 zetels
D66	2 zetels
CDA	5 zetels
SP	2 zetels
PvdA/GL	3 zetels (4 zetels sinds april 2021)
NEZ	2 zetels

¹ Onder andere door nieuwbouwwijken is de oppervlakte aan binnenwater licht gestegen

² Bij de registratie van het aantal woningen is de gemeentelijke basisadministratie gebouwen (BAG) de bron. Ook het CBS houdt statistieken bij over het aantal woningen per gemeente. Het CBS hanteert als bron de BAG. Jaarcijfers van het CBS kunnen enigszins afwijken van de jaarcijfers in het gemeentelijk jaarverslag omdat het CBS op een ander moment de broncijfers publiceert



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

Raadscommissies

De gemeenteraad wordt ondersteund door een aantal Programmacommissies, te weten:

- **Programmacommissie Ruimte**
In deze commissie passeren allerlei ruimtelijke onderwerpen de revue, onder meer onder meer bestemmingsplannen, zienswijzen en de nota van zienswijzen aan de orde.
- **Programmacommissie Samenleving**
In deze commissie komen documenten die betrekking hebben op samenlevingsonderwerpen aan de orde (denk aan diverse onderwerpen sociaal domein, sport e.d.).
- **Programmacommissie Bestuur en Middelen**
De taken van deze commissie bestaan onder andere uit behandeling en advisering over bestuurlijke en financiële aangelegenheden.
- **Programmacommissie Verbonden Partijen**
Door middel van deze programmacommissie kan de gemeenteraad meer invulling geven aan zijn kaderstellende en controlerende rol richting verbonden partijen.
- **Auditcommissie**
Deze commissie is anders van karakter dan de andere programmacommissies die politiek zijn. De auditcommissie geeft de gemeenteraad technische adviezen met betrekking tot de financiën, zoals de jaarstukken en andere documenten uit de p&c-cyclus. Ook onderhoudt deze commissie de contacten met de accountant.



Bijlage 2 Overzicht investeringskredieten

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 2021 zijn afgerond, en daarmee worden afgesloten. Hierdoor begint de afschrijving van de kredieten in 2022.

Daarna volgen de tabellen met investeringskredieten die nog niet zijn afgesloten en een afwikkeling krijgen in de periode na 2021.

Toelichting bij () in onderstaande tabel, bij krediet "IHP-Tijdelijke onderwijshuisv. ZVH aankoop grond(K)".*

Het kredietbedrag van 2021 is overschreden ten opzichte van de begroting, maar er is geen sprake van onrechtmatigheid. Het totaalkrediet IHP Zevenhuizen Zuid is namelijk niet overschreden. Op dit subonderdeel zijn op een later moment grondinkomsten te verwachten, waardoor netto geen overschrijding is te verwachten

	Totaal investeringskrediet (uitgavenkader)	Totaal bijdragen van derden (begroot)	Ontvangen bijdrage van derden	Totaal uitgaven	Uitgaven 2021	Restant (uitgaven) krediet	afsluiten ja/nee	rechtmatig	onrechtmatig, in oordeel accountant	onrechtmatig, niet in oordeel accountant
Af te sluiten investeringen 31-12-2021										
Vervangingsinvestering ICT/Telefonie MIP 2021(K)	25.000	-	-	24.937	24.937	63	ja	ja		
Vervanging houten bruggen MIP 2019(K)	106.097	-	-	106.097	103.497	-	ja	ja		
LED verlichting (MIP 2019)(K)	60.000	-	-	59.998	53.175	2	ja	ja		
LED verlichting (MIP 2020)(K)	60.000	-	-	61.942	34.942	-1.942	ja	ja		
Vervanging openb verlichting excl. LED (MIP 2019)(K)	345.000	-	-	344.991	99.534	9	ja	ja		
Piaggio Porter MIP 2022(K)	35.000	-	-	32.291	32.291	2.709	ja	ja		
VV Groeneweg veld 1 ZVH MIP 2019(K)	392.018	-55.358	-68.031	396.851	8.103	7.840	ja	ja		
VV Nieuwerkerk kunstgrasveld I MIP 2019(K)	445.123	-2.353	-109.055	394.813	-25.679	157.013	ja	ja		
w Nieuwerkerk veld 6 (kunstgras) MIP 2021(K)	355.766	-	-87.165	315.565	277.565	127.366	ja	ja		
Reconstructie openbaar groen MIP 2020(K)	541.000	-	-	541.000	181.622	0	ja	ja		
JCB tractor MIP 2021(K)	30.000	-	-	27.729	27.729	2.271	ja	ja		
Duurzame materialen begraafplaatsen MIP 2021(K)	15.000	-	-	15.009	15.009	-9	ja	ja		
Cantor Fuso MIP 2020(K)	35.000	-	-	41.725	41.725	-6.725	ja	ja		
19 GRP MKP Afkoppelen Moerkapelle(K)	61.100	-	-	56.440	56.440	4.660	ja	ja		
Subtotaal af te sluiten investeringen	2.506.104	-57.711	-264.251	2.419.386	930.889	293.258				

	Totaal investeringskrediet (uitgavenkader)	Totaal bijdragen van derden (begroot)	Ontvangen bijdrage van derden	Totaal uitgaven	Uitgaven 2021	Restant (uitgaven) krediet	afsluiten ja/nee	rechtmatig	onrechtmatig, in oordeel accountant	onrechtmatig, niet in oordeel accountant
Af te sluiten investeringen 31-12-2021										
Subtotaal vorige pagina	2.506.104	-57.711	-264.251	2.419.386	930.889	293.258				
Vervanging houten bruggen MIP 2018(K)	368.940	-	-	367.824	154.040	1.116	ja	ja		
Vervanging francoisbrug(K)	467.677	-	-	467.439	2.381	238	ja	ja		
IVA Knibbelweg(K)	130.000	-	-	149.949	-	-19.949	ja	ja		
IVA Jonge Veenen faSE 3(K)	836.591	-	-	-	-	836.591	ja	ja		
Grondkosten het Ambacht(K)	764.150	-	-133.726	764.149	-	133.727	ja	ja		
Planvoorbereiding Middengebied fase 2(K)	2.256.991	-63.000	-62.863	2.253.886	432.121	2.967	ja	ja		
w Nieuwerkerk ombouw trainingsveld(K)	600.000	-	-146.999	532.185	-15.790	214.815	ja	ja		
w Nieuwerkerk veld 3 kunstgras(K)	650.000	-	-159.249	576.534	35.878	232.715	ja	ja		
Implementatie Key2Belastingen(K)	80.000	-	-	84.306	-3.508	-4.306	ja	ja		
Vervangingsinvestering ICT (3jr) 2021(K)	113.000	-	-	90.502	75.502	22.498	ja	ja		
Totaal af te sluiten investeringen	8.773.453	-120.711	-767.088	7.706.159	1.611.514	1.713.671				

Overzicht van investeringen die doorlopen in 2022 en komende jaren	Totaal investeringskrediet (uitgavenkader)	Totaal bijdragen van derden (begroot)	Ontvangen bijdrage van derden	Totaal uitgaven	Uitgaven 2021	Restant (uitgaven) krediet	afsluiten ja/nee	rechtmatig	onrechtmatig, in oordeel accountant	onrechtmatig, niet in oordeel accountant
Reconstructie wegen (MIP 2020)(K)	6.592.000	-	-339.112	5.236.237	2.795.315	1.694.875	nee ja			
Vervangen brug over Ringvaart (MIP 2020)(K)	200.000	-	-	26.286	7.192	173.714	nee ja			
Nidos strooier Stratos MIP 2021(K)	35.000	-	-	3.791	3.791	31.209	nee ja			
Vervanging houten bruggen MIP 2020(K)	428.000	-	-	110.804	110.804	317.196	nee ja			
Vervanging houten bruggen MIP 2021(K)	310.000	-	-	64.013	64.013	245.987	nee ja			
Reconstructies wegen MIP 2021(K)	5.337.000	-	-	131.247	131.247	5.205.753	nee ja			
LED verlichting (MIP 2021)(K)	60.000	-	-	18.250	18.250	41.750	nee ja			
Vervanging openb verlichting excl. LED (MIP 2020)(K)	319.000	-	-	247.049	225.819	71.951	nee ja			
Vervanging openb verlichting excl. LED (MIP 2021)(K)	257.000	-	-	61.012	61.012	195.988	nee ja			
Nidos Strooier Stratos 4 MIP 2020(K)	35.000	-	-	-	-	35.000	nee ja			
Iveco Daily MIP 2020(K)	37.000	-	-	10.177	10.177	26.823	nee ja			
reconstructies dijkwegen (MIP 2022)(K)	853.000	-	-42.480	260.321	260.321	635.159	nee ja			
Veld 1 Hoofdveld w Moerkapelle kunstgras(K)	315.099	-	-	273.419	273.419	41.680	nee ja			
Reconstructie openbaar groen MIP 2021(K)	446.000	-	-42.773	384.016	384.016	104.757	nee ja			
Speelvoorziening MIP 2019(K)	130.000	-	-	125.985	693	4.015	nee ja			
Speelvoorziening MIP 2020(K)	116.000	-	-	114.438	-	1.562	nee ja			
Vervanging speelvoorziening MIP 2021(K)	247.000	-	-	188.511	188.511	58.489	nee ja			
Verzamelcontainers restafval nieuwbouwwij MIP 2019(K)	160.000	-	-	73.733	-	86.267	nee ja			
Inzamelvoertuig MIP 2019(K)	250.000	-	-	-	-	250.000	nee ja			
GRP Rioolrenovatie MIP 2020(K)	1.078.000	-	-	1.078.000	385.413	0	nee ja			
VGRP MIP 2021(K)	1.835.544	-	-16.353	540.504	540.504	1.311.392	nee ja			
Doorspuit aanhangwagen MIP 2021(K)	25.000	-	-	-	-	25.000	nee ja			
Iveco Daily riool MIP 2020(K)	50.000	-	-	-	-	50.000	nee ja			
Grondwatermaatregelen MIP 2019(K)	50.000	-	-	31.350	-	18.650	nee ja			
GRP milieumaatregelen MIP 2019(K)	40.000	-	-	11.095	-	28.905	nee ja			
Aanleg/uitbreiding verzamelkelder MIP 2021(K)	25.000	-	-	-	-	25.000	nee ja			
Aanleg/uitbreiding verzamelkelder MIP 2019(K)	25.000	-	-	-	-	25.000	nee ja			
Subtotaal lopende investeringskredieten	19.255.643	-	-440.718	8.990.238	5.460.498	10.706.123				

Overzicht van investeringen die doorlopen in 2022 en komende jaren	Totaal investeringskrediet (uitgavenkader)	Totaal bijdragen van derden (begroot)	Ontvangen bijdrage van derden	Totaal uitgaven	Uitgaven 2021	Restant (uitgaven) krediet	afsluiten ja/nee	rechtmatig	onrechtmatig, in oordeel accountant	onrechtmatig, niet in oordeel accountant	toereikende begroting	juiste boekjaar	juiste programma
Subtotaal vorige pagina	19.255.643	-	-440.718	8.990.238	5.460.498	10.706.123							
Aanleg/uitbreiding verzamelkelder MIP 2020(K)	25.000	-	-	-	-	25.000	nee	ja					
Duurzame materialen begraafplaatsen MIP 2019(K)	15.000	-	-	2.837	1.820	12.163	nee	ja					
Duurzame materialen begraafplaatsen MIP 2020(K)	15.000	-	-	9.250	9.250	5.750	nee	ja					
Drempelvrij maken wegen(K)	500.000	-	-	349.988	76.438	150.012	nee	ja					
Toegankelijk maken bushaltes(K)	377.787	-	-133.213	242.922	-	268.078	nee	ja					
Grondwatermaatregelen MIP 2018(K)	65.000	-	-	15.512	-	49.488	nee	ja					
Nissan Capstar MIP 2018(K)	45.000	-	-	18.575	-	26.425	nee	ja					
Inrichting en ontsluiting nieuw grafveld MIP 2018(K)	25.582	-	-	5.625	5.625	19.957	nee	ja					
LED verlichting MIP 2018(K)	65.532	-	-	33.145	11.540	32.387	nee	ja					
Vervanging openb verlichting excl LED MIP 2018(K)	258.230	-	-	195.390	119.738	62.840	nee	ja					
Vervanging openb verlichting excl LED(K)	29.390	-	-	20.434	20.434	8.956	nee	ja					
Zonnepanelen Sporthal Comenius(K)	55.963	-	-	-	-	55.963	nee	ja					
Managementinformatie MIP 2017(K)	93.693	-	-	62.817	8.628	30.876	nee	ja					
Omgevingswet, rioolbehoefte, geoinformatie MIP 2017(K)	50.000	-	-	12.255	12.255	37.745	nee	ja					
Clean-desk and clean-disk MIP 2018(K)	197.932	-	-	162.563	13.513	35.369	nee	ja					
Omgevingswet 3D software(K)	150.000	-	-	-	-	150.000	nee	ja					
IBOR Reconstructie(K)	20.000	-20.000	-74.489	74.489	-	-	nee	ja					
IHP-Tijdelijke onderwijshuisv. ZVH aankoop grond(K)	750.939	-	-	1.215.463	749.524	-464.524	nee	ja (*)					
IVA Moerkapelle(K)	227.000	-	-	175.054	78.505	51.946	nee	ja					
Aanleg 3 sportvelden het Ambacht(K)	4.696.023	-6.511	-692.636	2.823.817	422.735	2.558.331	nee	ja					
Toplaag 2 kunstgrasvelden het Ambacht(K)	477.248	-	-	-	-	477.248	nee	ja					
Verkeersveiligheid Moerkapelse Zijde(K)	272.800	-60.000	-	105.292	105.292	107.508	nee	ja					
Zwembadinstallatie sportcentrum Parkzoom(K)	1.000.000	-	-89.728	771.304	258.574	318.423	nee	ja					
IHP - Gymlokaal Nieuwerkerk(K)	1.131.000	-	-	-	-	1.131.000	nee	ja					
IHP - Nieuwbouw scholen Nieuwerkerk, wijk Zuidplas(K)	7.439.236	-	-	71.050	71.050	7.368.186	nee	ja					
IHP - Nieuwbouw Zevenhuizen(K)	7.035.000	-274.000	-	1.313.239	1.308.399	5.447.761	nee	ja					
IHP - Nieuwbouw Zevenhuizen 1e inrichting(K)	235.768	-	-	16.657	16.657	219.111	nee	ja					
Subtotaal lopende investeringskredieten	44.509.766	-360.511	-1.430.784	16.687.915	8.750.473	28.892.124							

Overzicht van investeringen die doorlopen in 2022 en komende jaren	Totaal investeringskrediet (uitgavenkader)	Totaal bijdragen van derden (begroot)	Ontvangen bijdrage van derden	Totaal uitgaven	Uitgaven 2021	Restant (uitgaven) krediet	afsluiten ja/nee	rechtmatig	onrechtmatig, in oordeel accountant	onrechtmatig, niet in oordeel accountant
Subtotaal vorige pagina	44.509.766	-360.511	-1.430.784	16.687.915	8.750.473	28.892.124				
IHP - Nieuwbouw Zevenhuizen grond(K)	1.043.000	-	-	1.045.647	1.045.647	-2.647	nee	ja		
IHP - Permanente lokalen Moerkapelle(K)	3.551.337	-	-	143.450	133.277	3.407.887	nee	ja		
IHP - Permanente lokalen MKP 1e inrichting(K)	55.503	-	-	26.348	26.348	29.155	nee	ja		
IHP - Permanente lokalen Nieuwerkerk(K)	1.183.522	-	-	22.464	22.464	1.161.058	nee	ja		
IHP - Permanente lokalen SB(K)	814.880	-	-	-	-	814.880	nee	ja		
reconstructies dijkwegen (IBOR 2021)(K)	605.000	-	-	605.000	605.000	-	nee	ja		
Omvormen openbaar groen IBOR 2020(K)	300.000	-	-	221.756	8.165	78.244	nee	ja		
Omvormen openbaar groen IBOR 2021(K)	300.000	-	-	136.548	136.548	163.452	nee	ja		
Bouwkundige aanpassing MFA Swanla(K)	250.000	-	-27.918	191.212	31.677	86.707	nee	ja		
Grondbank vrije kavels Woonvisie(K)	2.500.000	-	-0	397.927	-1.371.338	2.102.073	nee	ja		
Vervanging valondergrond speeltoestellen(K)	75.000	-	-	70.000	-	5.000	nee	ja		
IHP-Inrichting buiten terrein (openb) ZHN 2020(K)	500.000	-	-	69.414	69.414	430.586	nee	ja		
IHP-Tijdelijke onderwijshuisvesting ZVH(K)	290.000	-	-	9.872	9.872	280.128	nee	ja		
IHP – Grond Permanente lokalen Moerkapelle(K)	192.405	-	-	-	-	192.405	nee	ja		
Locatieonderzoek afvalbrengstation(K)	90.000	-	-	44.731	44.731	45.269	nee	ja		
50-er jaren buurt VAT/POK Fase 1(K)	-	-	-	-	-79.679	-	nee	ja		
Canter Fuso MIP 2021(K)	40.000	-	-	-	-	40.000	nee	ja		
Bestrijden boomziekten MIP 2021(K)	158.000	-	-	36.440	36.440	121.560	nee	ja		
Vervangen VRI(K)	50.000	-	-	-	-	50.000	nee	ja		
Herijken vervangingskrediet Civ Kunstw.(K)	1.400.000	-	-	49.396	49.396	1.350.604	nee	ja		
Valondergronden speelvoorzieningen MIP 2021(K)	74.000	-	-	19.040	19.040	54.960	nee	ja		
Vervanging eigen kabelnet OVL MIP 2021(K)	105.000	-	-	-	-	105.000	nee	ja		
Voedingskasten OVL(K)	50.000	-	-	-	-	50.000	nee	ja		
50 'er jaren buurt groen fase 1(K)	31.042	-	-	-	-	31.042	nee	ja		
50 'er jaren buurt verharding fase 1(K)	813.204	-305.000	-167.526	110.549	110.549	565.181	nee	ja		
50 'er jaren buurt riolering fase 1(K)	141.629	-	-	-	-	141.629	nee	ja		
Planvoorbereiding Middengebied fase 3(K)	2.500.000	-	-14.675	1.154.783	1.154.783	1.359.892	nee	ja		
Grond 's-Gravenweg 16(K)	1.372.000	-1.297.000	-1.244.493	1.312.588	1.312.588	6.905	nee	ja		
Totaal investeringskredieten doorlopen in 2021	62.995.288	-1.962.511	-2.885.397	22.355.080	12.115.395	41.563.094				



Bijlage 3 Baten en lasten per taakveld

		bedragen * 1.000,-									
Taakveld BBV	Omschrijving taakveld BBV	Jaarrekening 2020		Primitieve begroting 2021		Begroting na wijziging 2021		Jaarrekening 2021		Verschil	
		Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Bestuur en ondersteuning											
0.1	Bestuur	108	2.387	-	2.261	1	2.258,27400	397	2.079	396	179
0.10	Mutaties reserves	7.691	11.441	865	1.053	19.172	16.452	19.321	19.027	149	-2.574
0.2	Burgerzaken	378	1.704	437	967	437	1.215	559	1.174	122	41
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	720	1.491	845	1.448	728	1.584	928	1.501	200	83
0.4	Overhead	269	11.728	34	12.835	211	14.732	376	13.982	166	750
0.5	Treasury	1.757	343	1.437	242	1.509	194	1.589	245	80	-51
0.61	OZB woningen	5.724	543	6.200	507	6.329	790	6.214	809	-115	-19
0.62	OZB niet-woningen	2.797	-	2.654	-	2.691	-	2.988	50	297	-50
0.64	Belastingen overig	2.047	-11	1.993	5	1.993	5	2.156	2	163	3
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	56.456	2	58.685	-35	61.988	21	62.936	45	948	-24
0.8	Overige baten en lasten	769	2	-	3.766	-	20	428	97	428	-77
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal Bestuur en ondersteuning		78.715	29.631	73.149	23.049	95.058	37.271	97.891	39.010	2.833	-1.739
Veiligheid											
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	-	2.550	-	2.580	-	2.600	-	2.513	-	88
1.2	Openbare orde en veiligheid	37	893	27	969	27	1.883	132	1.882	105	0
Totaal Veiligheid		37	3.443	27	3.550	27	4.483	132	4.395	105	88
Verkeer en vervoer											
2.1	Verkeer en vervoer	214	5.336	186	5.239	299	5.149	639	5.398	341	-249
2.2	Parkeren	23	89	40	83	40	98	44	92	4	6
2.4	Economische havens en waterwegen	0	98	1	104	1	111	0	105	-1	6
Totaal Verkeer en vervoer		237	5.522	227	5.426	340	5.358	684	5.595	344	-237
Economie											
3.1	Economische ontwikkeling	32	443	3	347	3	390	21	368	18	22
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	26	2	27	18	27	18	27	15	0	3
3.4	Economische promotie	296	-	154	-	332	-	311	-	-21	-
Totaal Economie		354	445	184	365	362	408	359	383	-3	25



Onderwijs												
4.2	Onderwijshuisvesting	158	1.759	210	1.930	201	2.071	218	2.110	17	-39	
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	498	2.198	525	1.919	907	2.455	531	1.897	-376	558	
Totaal Onderwijs		656	3.957	735	3.849	1.108	4.526	749	4.007	-359	519	
Sport, cultuur en recreatie												
5.1	Sportbeleid en activering	37	466	2	339	158	586	27	369	-131	217	
5.2	Sportaccommodaties	1.566	3.297	940	3.028	1.045	3.414	1.281	3.512	236	-98	
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	112	421	59	367	65	629	67	601	2	28	
5.4	Musea	-	236	-	249	-	249	-	249	-	0	
5.5	Cultureel erfgoed	2	19	4	21	5	17	2	11	-3	6	
5.6	Media	3	691	-	645	2	669	3	665	0	4	
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	31	4.091	77	4.109	79	4.363	7	4.200	-72	163	
Totaal Sport, cultuur en recreatie		1.750	9.221	1.083	8.759	1.354	9.928	1.386	9.608	32	321	
Sociaal domein												
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	7	1.646	-	2.136	47	1.663	98	1.479	51	183	
6.2	Wijkteams	64	5.065	-	3.656	34	5.583	40	5.421	6	162	
6.3	Inkomensregelingen	13.416	15.731	8.251	10.759	11.183	13.710	10.429	12.681	-754	1.029	
6.4	Begeleide participatie	-	2.063	-	1.891	1	2.039	2	2.038	0	1	
6.5	Arbeidsparticipatie	-	657	-	799	1	800	1	631	0	169	
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	5	952	1	692	2	1.079	7	944	5	134	
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	184	5.271	183	4.951	231	5.930	279	6.195	48	-266	
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	-	10.908	-	10.897	27	11.089	32	12.821	5	-1.732	
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	308	46	-	135	1.085	220	1.470	408	385	-188	
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	-	1.266	-	1.646	5	1.622	6	1.511	1	111	
Totaal Sociaal domein		13.984	43.605	8.434	37.562	12.618	43.734	12.365	44.130	-253	-396	
Volksgezondheid en milieu												
7.1	Volksgezondheid	-	2.523	-	2.848	43	2.095	16	1.999	-26	96	
7.2	Riolering	4.504	3.595	4.672	3.638	4.672	3.681	4.701	3.753	30	-72	
7.3	Afval	5.838	4.655	5.638	4.330	5.820	4.563	5.734	4.592	-87	-28	
7.4	Milieubeheer	185	2.257	1	2.219	1	2.405	235	2.536	234	-131	
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	616	781	535	772	519	780	496	746	-23	34	
Totaal Volksgezondheid en milieu		11.144	13.810	10.846	13.809	11.055	13.524	11.183	13.626	128	-101	
Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling en stedelijke vernieuwing												
8.1	Ruimtelijke ordening	1.059	2.195	336	1.954	2.165	4.796	4.226	4.247	2.061	549	
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	20.337	14.868	9.550	9.812	31.747	29.452	28.303	25.155	-3.444	4.297	
8.3	Wonen en bouwen	1.582	2.791	1.152	2.685	2.107	3.866	2.490	3.149	382	718	
Totaal VHROSV		22.979	19.854	11.037	14.450	36.020	38.114	35.019	32.551	-1.001	5.564	
Totaal saldo baten en lasten per taakveld		129.855	129.488	105.722	110.818	157.940	157.346	159.766	153.303	1.826	4.043	
Saldo programmabegroting			366		-5.096		594		6.463		5.869	

Bijlage 4 Stelposten prijs, groei en loon

In de begroting van de gemeente Zuidplas zijn 3 stelposten verwerkt, te weten de stelpost groei, de stelpost prijs en de stelpost loon. Stelposten begrotingsposten die nog geen concrete bestemming hebben, maar waarbij redelijkerwijs te voorzien is dat deze nodig zijn voor nadelen op verschillende plekken in de begroting. Deze stelposten zijn om verschillende redenen ontstaan, hebben een specifiek doel en een eigen mechanisme.

Stelpost groei

Bij de perspectiefnota 2018 is de stelpost groei geïntroduceerd. De aanleiding hiervoor was de feitelijke groei van de gemeente Zuidplas en daarmee de constatering dat een groeiende gemeente andere en hogere kosten kent dan een beheergemeente. Zo moet er worden geanticipeerd op alle vlakken van dienstverlening van de gemeente zoals de zorg, openbare ruimte, maatschappelijke ondersteuning en veiligheid, maar ook de ambtelijke organisatie.

Om deze groei te kunnen betalen is de stelpost groei geïntroduceerd. Het mechanisme bestaat uit het reserveren van (een deel van) toekomstige inkomsten, waarbij wordt geanticipeerd op toekomstige ontwikkelingen. Dit doen we volgens een jaarcyclus. Bij de zomernota (o.b.v. de Meicirculaire) worden toekomstig inkomsten geraamd, bestaande uit de verwachte hogere inkomsten uit het gemeentefonds en geraamde hogere inkomsten OZB als gevolg van areaal uitbreidingen. Bij tussenrapportages wordt aanspraak gemaakt op de reservering. De gevormde stelpost groei wordt daarmee ingezet om dekking te bieden voor de stijgende kosten van de dienstverlening van Zuidplas doordat de gemeente groeit. Per jaareinde valt het eventuele overschot vrij in het rekeningresultaat en wordt via resultaatbestemming toegevoegd aan de algemene reserve.

De stelpost groei is bij het Herstelplan behorend bij de Begroting 2021 naar € 0 gebracht in het jaar 2021.

Stelpost prijs

Omdat de materiele budgetten in de begroting van Zuidplas niet standaard worden geïndexeerd is de stelpost prijs geïntroduceerd. Met dit mechanisme wordt erop geanticipeerd om de koopkracht op peil te behouden zonder dat er "lucht" in de begroting wordt gebracht. Jaarlijks wordt een reservering gemaakt om de materiele budgetten structureel te kunnen bijstellen voor inflatie. De middelen hiervoor worden gereserveerd in de stelpost prijs. De algemene uitkering van het gemeentefonds biedt dekking voor inflatie (via het accres) en vormt daarmee de financieringsbron van de stelpost prijs.

In onderstaande tabel is het verloop van de stelpost prijs in 2020 in beeld gebracht.

De stelpost prijs is bij het Herstelplan behorend bij de Begroting 2021 naar € 0 gebracht in het jaar 2021.

Stelpost loon

De lonen van de gemeenteambtenaren zijn cao-gebonden. De personeelsbegroting van de gemeente Zuidplas is gekoppeld aan deze ontwikkelingen en daarmee gebaseerd op de cao. Om cao-ontwikkelingen te kunnen betalen is de stelpost loon geïntroduceerd.



De stelpost loon is bij het Herstelplan behorend bij de Begroting 2021 naar € 0 gebracht in het jaar 2021. Aanvullend is vanuit de Meicirculaire 2021 € 300.000 toegevoegd. De nieuwe gemeente Cao ging in per 1 december 2021, en betrof onder andere een eenmalige uitkering van € 1.200. De kosten die hiervoor zijn ten laste gebracht van de stelpost. Van de stelpost resteert nog € 16.000. Dit valt vrij ten gunste van het jaarrekening resultaat.

	Overheveling via	2021
Basis begroting	tbv Cao bijstelling	300.000
Vrijval stelpost jaar 2021	PB2021 herstelplan	-300.000
Toevoeging nieuw deel bij Meicirculaire 2021	Meicirculaire 2021	300.000
Kosten voor nieuwe Cao december 2021		-284.000
		16.000

Bijlage 5 Interbestuurlijk toezicht

In 2013 hebben wij, samen met de andere Zuid-Hollandse gemeenten, een bestuursovereenkomst gesloten over de verantwoording op het gebied van wettelijke taken. Deze bestuursovereenkomst vormde de uitvoering van de Wet Revitalisering Generiek Toezicht uit 2012. Vanwege deze overeenkomst is de afspraak dat wij ons op een aantal domeinen verantwoorden in onze Jaarstukken. De verantwoording vindt primair aan de eigen gemeenteraad plaats. De provincie ontvangt bovendien deze rapportage en houdt toezicht. De provincie kan ook interveniëren door bijvoorbeeld verbeterplannen te vragen. Vanaf 2022 geldt een nieuwe bestuursovereenkomst. De indicatoren van de toezichtdomeinen wijzigen dan iets. Hierover zal in de Jaarstukken 2022 verantwoording worden afgelegd. Op <https://www.zuid-holland.nl/onderwerpen/lokaal-bestuur/interbestuurlijk/> houdt de provincie een dashboard bij met de scores van de Zuid-Hollandse gemeenten.

1. Financiën	Beoordeling indicator	Score Zuidplas	Toelichting	Is er reden voor extra aandacht?
Er is structureel en reëel begrotingsevenwicht	<p>Groen: de jaarbegroting (2022) + het laatste jaar van de meerjarenraming (2025) is in evenwicht</p> <p>Oranje: de jaarbegroting of het laatste jaar van de meerjarenraming is niet in evenwicht</p> <p>Rood: beiden zijn niet in evenwicht</p>	Oranje	<p>De begroting 2022 sluit met een nadelig structureel begrotingssaldo. Dit betekent dat niet alle structurele lasten gedekt worden met structurele baten.</p> <p>De gemeente komt toch in aanmerking voor regulier financieel toezicht, omdat door middel van het Herstelplan bij de begroting aannemelijk is gemaakt dat het structurele evenwicht tenminste in het laatste jaar van de meerjarenraming 2023-2025 wordt hersteld. In de jaren 2022 t/m 2024 zijn incidentele onttrekkingen aan de algemene reserve voorzien.</p>	Gedeeltelijk. De herijking van het gemeentefonds en andere externe ontwikkelingen kunnen druk geven op de begroting.
2. Ruimtelijke ordening	Beoordeling indicator	Score Zuidplas	Toelichting	Is er reden voor extra aandacht?
De gemeentelijke bestemmingsplannen zijn aangepast aan de Omgevingsverordening Zuid-Holland	<p>Groen: alle plannen zijn aangepast</p> <p>Oranje: plannen zijn deels nog niet aangepast</p> <p>Rood: geen enkel plan is nog aangepast</p>	Groen	Bestemmingsplannen vastgesteld na de Verordening Ruimte 2014 zijn opgesteld in lijn met het provinciaal beleid. Zuidplas heeft bestemmingsplannen ouder dan 2014 niet herzien. Wel toetst de gemeente ruimtelijke plannen altijd aan het actuele provinciale beleid en treedt daar waar nodig in overleg met de provincie.	Nee

3. Omgevingsrecht	Beoordeling indicator	Score Zuidplas	Toelichting	Is er reden voor extra aandacht?
Voor zowel de milieutaken als de bouw- en woningtoezicht taken zijn er tijdig een beleidsplan VTH, het uitvoeringsprogramma en de evaluatie vastgesteld en met de jaarrapportage over de uitvoering bekend gemaakt aan de gemeenteraad.	Groen: als de documenten tijdig zijn vastgesteld en bekend gemaakt aan de raad Oranje: als de documenten niet later dan één maand na de genoemde data zijn vastgesteld en bekend gemaakt aan de raad Rood: als deze niet of later dan één maand zijn vastgesteld en bekend gemaakt aan de raad	Rood	De gemeente voldoet gedeeltelijk aan de minimale procescriteria die de provincie hanteert op grond van het Besluit omgevingsrecht voor vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH). Het meerjarig handavingsbeleid (2016-2020) van Zuidplas is niet meer geldig en actueel. Wel is er een operationeel regionale nota VTH gemeentelijke milieutaken 2019-2022 van Omgevingsdienst Midden-Holland. Deze nota omvat alleen milieutaken. Zuidplas beschikt over 2020 jaarstukken die tijdig is vastgesteld en de gemeenteraad is tijdig geïnformeerd. Ook beschikt de gemeente over een 2021 jaarprogramma milieu en bouw- woningtoezicht. Deze is echter later dan één maand na de termijn van 1 februari die de provincie als indicator hanteert vastgesteld.	Ja. Het lokale handavingsbeleid is niet meer actueel. Het voornemen is om dit in 2022 te actualiseren.
4. Monumentenzorg	Beoordeling indicator	Score Zuidplas	Toelichting	Is er reden voor extra aandacht?
De gemeente beschikt over een deskundige adviescommissie met betrekking tot (Rijks-) monumenten.	Groen: er is een commissie en de samenstelling is deskundig Oranje: er is een commissie maar de samenstelling is niet deskundig, of: de gemeente heeft geen commissie maar schakelt wel de wettelijk vereiste deskundigen in Rood: er is geen commissie	Groen	De gemeente beschikt over een onafhankelijke en deskundige monumentencommissie. De commissie beschikt over deze deskundigheden: <ul style="list-style-type: none"> - Bouwkundige deskundigheid; - Kennis van restauraties; - Kennis van kunsthistorie of architectuurhistorie; - Kennis van lokale bouwhistorie zullen we mede ondervangen door gebruik te maken van lokale kennis als bekend bij bijvoorbeeld een oudheidkamer. 	Ja. Dorp, Stad en Land bemenst nu de commissie Erfgoed. De advisering op Erfgoed loopt echter geen gevaar omdat Dorp, Stad en Land ook de welstandstoets verricht. Daarmee is de integraliteit feitelijk geborgd. De integrale commissie (Gemeentelijke Adviescommissie) is nog niet samengesteld maar we zijn daarover in gesprek.

5. Archief- en Informatiebeheer	Beoordeling indicator	Score Zuidplas	Toelichting	Is er reden voor extra aandacht?																						
Het Archief- en Informatiebeheer zijn op orde	Groen: het beheer is op orde Oranje: het beheer is op enkele aspecten niet op orde Rood: het beheer is op enkele aspecten niet op orde	Groen	Het voornemen is om in 2022 weer een KPI-rapportage uit te voeren. Voor nu is het oordeel groen, gebaseerd op de eerdere analyses. Op een aantal punten vinden er verbetertrajecten plaats, bijvoorbeeld voor het kwaliteitssysteem en voor het archiveren van video-vergaderingen.	Deels. Het voornemen is om in 2022 weer een onderzoek uit te voeren naar de kwaliteit van het archiefbeheer. Op basis hiervan kunnen vervolgacties worden uitgevoerd.																						
6. Huisvesting vergunninghouders	Beoordeling indicator	Score Zuidplas	Toelichting	Is er reden voor extra aandacht?																						
Er is volledig en tijdig voldaan aan de halfjaartaakstelling en er is geen achterstand	Groen: taakstelling is gerealiseerd Oranje: taakstelling is niet gerealiseerd, fase interventieladder: 1) signaleren of 2) informatie opvragen en valideren Rood: taakstelling is niet gerealiseerd, fase interventieladder: 3) afspraken maken over acties en termijn, of 4) vooraankondiging juridische interventie, waarschuwing, of 5) besluit tot indeplaatsstelling, of 6) sanctie en indeplaatsstelling	Rood: fase 3 interventie	<p>Uit onderstaande overzicht blijkt dat er in 2021 een achterstand van 11 plaatsingen is opgebouwd.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Realisatie taakstelling vergunninghouders</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Voorsprong/achterstand per 1 januari</td> <td>Voorsprong</td> </tr> <tr> <td>Fase interventieladder op 1 januari</td> <td>n.v.t.</td> </tr> <tr> <td>Taakstelling eerste halfjaar</td> <td>30</td> </tr> <tr> <td>In het 1e halfjaar gehuisveste vergunninghouders</td> <td>20</td> </tr> <tr> <td>Voorsprong/achterstand per 1 juli</td> <td>Achterstand (10)</td> </tr> <tr> <td>Fase interventieladder op 1 juli</td> <td>Fase 1 signaleren</td> </tr> <tr> <td>Taakstelling tweede halfjaar</td> <td>28</td> </tr> <tr> <td>In het 2e halfjaar gehuisveste vergunninghouders</td> <td>27</td> </tr> <tr> <td>Voorsprong/achterstand per 31 december</td> <td>Achterstand (11)</td> </tr> <tr> <td>Fase interventieladder op 31 december</td> <td>Fase 3, afspraken acties</td> </tr> </tbody> </table>	Realisatie taakstelling vergunninghouders		Voorsprong/achterstand per 1 januari	Voorsprong	Fase interventieladder op 1 januari	n.v.t.	Taakstelling eerste halfjaar	30	In het 1e halfjaar gehuisveste vergunninghouders	20	Voorsprong/achterstand per 1 juli	Achterstand (10)	Fase interventieladder op 1 juli	Fase 1 signaleren	Taakstelling tweede halfjaar	28	In het 2e halfjaar gehuisveste vergunninghouders	27	Voorsprong/achterstand per 31 december	Achterstand (11)	Fase interventieladder op 31 december	Fase 3, afspraken acties	Ja, op dit moment geldt fase 3 van de interventieladder. Op 1 oktober 2021 stond Zuidplas op de interventieladder op trede 2: informatie ophalen en valideren. Op basis van bovenstaande bevindingen komt Zuidplas per 1 januari 2022 op de interventieladder op trede 3: afspraken maken over acties, termijnen en vervolg, ambtelijk. Voor 9 vergunninghouders was in december 2021 al een huurovereenkomst getekend. Tevens was 1 na-reiziger al bij de referent ingetrokken. Echter werden zij pas in januari 2022 uitgeschreven door COA waardoor deze niet meer meegerekend konden worden voor de taakstelling van 2021.
Realisatie taakstelling vergunninghouders																										
Voorsprong/achterstand per 1 januari	Voorsprong																									
Fase interventieladder op 1 januari	n.v.t.																									
Taakstelling eerste halfjaar	30																									
In het 1e halfjaar gehuisveste vergunninghouders	20																									
Voorsprong/achterstand per 1 juli	Achterstand (10)																									
Fase interventieladder op 1 juli	Fase 1 signaleren																									
Taakstelling tweede halfjaar	28																									
In het 2e halfjaar gehuisveste vergunninghouders	27																									
Voorsprong/achterstand per 31 december	Achterstand (11)																									
Fase interventieladder op 31 december	Fase 3, afspraken acties																									



Bijlage 6 Overzicht van effecten Covid 19

Sinds de corona uitbraak in maart 2020 heeft het college meerdere informatienota's opgesteld over lokale steunmaatregelen, steunpakketten van het rijk en de besteding hiervan door de gemeente Zuidplas. Het coronavirus had en heeft ook effect op de bedrijfsvoering van de ambtelijke organisatie. Hiervoor zijn dan ook extra middelen beschikbaar gesteld.

In het onderstaande financiële overzicht staan de kosten en inkomsten die voor de coronacrisis zijn gemaakt, inclusief verwijzingen naar besluitvorming. Voor de volledigheid merken wij op dat de Septembercirculaire 2021 niet verwerkt is in deze Najaarsnota. Deze Septembercirculaire 2021 wordt via een aparte begrotingswijziging verwerkt. Omdat het Rijk al aangekondigd heeft dat er in deze circulaire een 5^e compensatiepakket komt, en omdat sommige bedragen al bekend zijn geworden, zitten er in deze Najaarsnota al wel enkele budgetaanvragen.

Budgetoverzicht corona		Begroting	Jaarrek.	Overhevelen	Begroting
		2021	2021	naar 2022	2022
A. Rijk - compensatiepakket coronacrisis					
	Overgeheveld van 2020 naar 2021	R20.000113	472	472	-
	Beschikbaar jaar 2021 vanuit Decembercirculaire 2021	R20.000113	261	261	-
	Meircirculaire 2021 4e tranche corona compensatie	Z21.000834 + Z21.001564	441	441	-
	Septembercirculaire 2021 5e tranche	Z21.002613	177	177	81
	Decembercirculaire 2021 6e tranche (2022 nog te verwerken in Voorjaarsnota 2022)	Z22.000072	223	223	59
	<i>Besteding in Zomernota 2021:</i>				
	Subsidies, voorschoude voorzieningen, verkiezingen, TONK kosten	Zomernota 2021	-462	-462	-
	<i>Besteding via raadsbesluit Meircirculaire:</i>				
	Jeugd aan Zet	Z21.001564	-10	-10	-
	<i>Besteding in Najaarsnota 2021:</i>				
	Diverse bestedingen, steunmaatregelen	Najaarsnota 2021	-521	-521	-
	<i>Budgetoverheveling restant 2021:</i>				
	Overhevelen restant steunmaatregelen Zomernota 2021	Budgetoverheveling 2021	-111	-111	111
	Overhevelen restant 5e tranche	Budgetoverheveling 2021	-177	-177	177
	<i>Voorstel resultaatbestemming Jaarrekening 2021:</i>				
	6e tranche Decembercirculaire 2021, overhevelen naar 2022	Jaarrek.21 resultaatbestemming			-223
	Overhevelen restant 4e tranche Meircirculaire 2021	Jaarrek.21 resultaatbestemming			70
	Totaal nog beschikbaar corona budget algemene uitkering		293	293	-293
B. Coronamaatregelen bedrijfsvoering*					
	Gevolgen corona op gemeentelijke bedrijfsvoering	Najaarsnota 2020	-236	-236	-
	Dekking algemene reserve	Najaarsnota 2020	236	236	-
	Gevolgen 3e golf corona op gemeentelijke bedrijfsvoering	Zomernota 2021	-1.025	-1.025	-304
	Dekking algemene reserve	Zomernota 2021	1.025	1.025	304
	Najaarsnota verschuiving cluster Ruimtelijk Beleid	Najaarsnota 2021			-100
	Totaal		-	-	-100
C. Overige maatregelen					
	Meerkosten afval als gevolg van corona (buiten gesloten systeem houden)	Jaarrekening 2021		-203	
	Evaluatie corona en crisisbeheersing	NJN 2020 / Budgetoverhev. 2021			-90
	Totaal		-	-	-90
D. Specifieke uitkering					
	Specifieke uitkering TOZO, Tijdelijke ondersteuning zelfstandige ondernemers	Zie JR21 bijlage SiSa			
	Specifieke uitkering coronabanen ondersteuning toezicht en handhaving	Zie JR21 bijlage SiSa			
	Specifieke uitkering Ijsbanen en zwembaden	Zie JR21 bijlage SiSa			
	Specifieke uitkering controle toegangsbewijzen	Zie JR21 bijlage SiSa			
	Totaal		-	-	-
	Totaal budgetten corona maatregelen		293	293	-293

* Verantwoording gerealiseerde bedrijfsvoeringskosten bij verschillenanalyse programma's



Bijlage 7 Lijst met afkortingen

Afkorting Betekenis

AB	Algemeen bestuur
AVG	Algemene verordening gegevensbescherming
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
BIZ	Bedrijveninvesteringszone
BUIG	Budgetten gebundelde uitkeringen
CBS	Centraal Bureau voor de Statistiek
CJG	Centrum voor jeugd en gezin
CPI	Consumentenprijs index
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
FIP	Frequent, Intensief en Persoonlijk klantcontact
GR	Gemeenschappelijke regeling
IBOR	Integraal Beheerplan Openbare Ruimte
IBSD	Integraal Beleidsplan Sociaal Domein
IBT	Interbestuurlijk Toezicht
IHP	Integraal Huisvestingsplan onderwijs
IKC	Integraal kind centrum
ISP	Intergemeentelijk Structuurplan
JB	Jeugdbescherming
JGGZ	Jeugd geestelijke gezondheidszorg
JOS	Jeugdhulp op School
JPT	Jeugd preventie team
KCC	Klant Contact Centrum
MPG	Meerjarenperspectief Grondbedrijf
MPV	Meerjarenperspectief Vastgoed
MVA	Materiële vaste activa

Afkorting Betekenis

NJN	Najaarsnota
NPO	Nationaal Programma Onderwijs
ODMH	Omgevingsdienst Midden-Holland
OV	Openbaar vervoer
OZB	Onroerendezaakbelasting
P&C	Planning & control
PMD	Plastic, metalen, drinkpakken
PAST	Pilot Ambulante Specialistische hulp Thuis
PoC	PoC-methode - percentage of completion
POH	Praktijk ondersteuner huisartsen
RDOG	Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg Hollands Midden
RZB	Roerende zaakbelasting
VNG	Vereniging van Nederlandse gemeenten
VO	Voortgezet onderwijs
VPB	Vennootschapsbelasting
VRHM	De Veiligheidsregio Hollands Midden
Wgr	Wet Gemeenschappelijke Regelingen
WLZ	Wet langdurige zorg
Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning
WNT	Wet Normering Topfunctionarissen
Wpg	Wet Publieke gezondheid
WRC	World Rowing Cup (internationale roeiwedstrijd)
ZO!	Stichting ZO!: Stichting Zuidplas Ondersteunt!
ZVW	Zorgverzekeringswet