gemeente Zuidplas

Jaarstukken 2024

Raad 24 juni 2025

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave 2
Inleiding 4
Jaarstukken 2024 in één overzicht 5
Bestuurlijke samenvatting 6
Financiële samenvatting 10
Programma 1: Bestuur en organisatie 17
Product 1.1 Bestuur, organisatie en participatie 18
Product 1.2 Dienstverlening 23
Product 1.3 Veiligheid 25
Programma 2 Sociaal Domein 42
Product 2.1 Algemeen sociaal domein 43
Product 2.2 Werk en inkomen 53
Product 2.3 Jeugd 58
Product 2.4 Maatschappelijke ondersteuning 61
Product 2.5 Volksgezondheid 63
Programma 3 Maatschappelijk domein 71
Product 3.1 Sport 72
Product 3.2 Onderwijs 73
Product 3.3 Cultuur 77
Programma 4 Ruimtelijk beleid en ontwikkeling 84
Product 4.1 Ruimtelijke ordening en vergunningverlening 85
Product 4.2 Wonen 87
Product 4.3 Economie 95
Product 4.4 Verkeer en vervoer 101
Product 4.5 Gebiedsontwikkeling 110
Product 4.6 Duurzaamheid 112
Programma 5 Fysieke omgeving 126
Product 5.1 Beheer buitenruimte 127
Product 5.2 Afval, riolering en begraven 131
Product 5.3 Vastgoed 133
Financiële producten 138
Paragraaf 1: Lokale heffingen 142
Paragraaf 2: Verbonden partijen 149
Paragraaf 3: Grondbeleid 169
Paragraaf 4: Onderhoud kapitaalgoederen 175
Paragraaf 5: Bedrijfsvoering 178
Paragraaf 6: Openbaarheid 198
Paragraaf 7: Financiering 201
Paragraaf 8: Weerstandsvermogen en risicobeheersing 207
DEEL 2 Jaarrekening 213
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 214
Rechtmatigheidsverantwoording gemeente Zuidplas 2024 222
Balans 224
Toelichting op de balans 229
Vaste activa 229
Vlottende activa 236
Vaste passiva 242
Vlottende passiva 257

Overzicht van lasten en baten 263
Toelichting overzicht van lasten en baten 264
Incidentele baten en lasten 283
Wet normering topinkomens (Wnt) 287
SiSa verantwoording specifieke uitkeringen 289
Bijlage 1 Kerngegevens en bestuursstructuur 298
Bijlage 2 Overzicht investeringskredieten 300
Bijlage 3 Baten en lasten per taakveld 307
Bijlage 4 Stelpost prijs, groei en loon 309
Bijlage 5 Interbestuurlijk toezicht 311
Bijlage 6 Lijst met afkortingen 314

Inleiding

Voor u liggen de jaarstukken 2024 van de gemeente Zuidplas.

De jaarstukken zijn de afronding van de begrotings- en verantwoordingscyclus (de P&C cyclus). In de programmabegroting staan de kaders. De zomernota en de najaarsnota gaven tussentijds de belangrijkste ontwikkelingen, afwijkingen en bijstellingen van budgetten weer. Het doel van de jaarstukken is terug te blikken op 2024 én verantwoording af te leggen over het gevoerde (financieel) beleid. Er wordt antwoord gegeven op de drie “W-vragen”:

Wat hebben we bereikt?
Wat hebben we ervoor gedaan?
Wat heeft het gekost?

Het college van B&W legt hierbij verantwoording af aan de gemeenteraad over de geleverde prestaties en de inzet van middelen. In deze jaarrekening 2024, evenals over 2023, velt het college zelf een oordeel over de rechtmatigheid via de rechtmatigheidsverklaring. De jaarrekening wordt gecontroleerd door de accountant.

Voor de lezer die geïnteresseerd is in de grote lijnen zijn de volgende drie onderdelen ontwikkeld:
Jaarstukken 2024 in één overzicht
Bestuurlijke samenvatting, geeft inzicht in de voortgang van de doelen en de inspanningen
Financiële samenvatting, geeft inzicht in de financiële positie van de gemeente Zuidplas

Leeswijzer

De jaarstukken 2024 bestaan uit twee delen:
Deel 1: het jaarverslag: in dit beleidsdeel staat welke doelen we hebben geformuleerd voor 2024 en wat er in 2024 bereikt is, hoe dat gedaan is en wat dat heeft gekost. Aan het einde van elk programma zijn de verplichte BBV indicatoren opgenomen met daarin ter vergelijking de BBV indicatoren van referentiegemeenten (alle gemeenten in Nederland met 25.000 tot 50.000 inwoners). Dit wordt gevolgd door een samenvattend financieel overzicht van de begrote en werkelijk bestede middelen van het programma. De programma’s worden gevolgd door de verplichte paragrafen.
Deel 2: de jaarrekening: in dit financiële deel staat een uitgebreide toelichting op de financiën en de financiële positie van de gemeente over het jaar 2024.

Verschillen tussen begroting en realisatie 2024, groter dan 10% van het totale budget en qua omvang groter dan € 50.000, worden toegelicht.
De financiële tabellen zijn onder voorbehoud van afrondingsverschillen.

Jaarstukken 2024 in één overzicht

Inhoudsopgave

Bestuurlijke samenvatting

In 2024 is het college ambitieus verdergegaan met de uitvoering van het collegeprogramma met als motto “Ruimte voor iedereen”. In goede samenwerking met de gemeenteraad is er ook afgelopen jaar een aantal belangrijke stappen gezet in het nog beter maken van onze mooie gemeente. Dit ondanks de uitdagende omstandigheden waar onze gemeente mee wordt geconfronteerd.

Maatschappelijke ontwikkelingen
In 2024 werd Zuidplas geconfronteerd met diverse maatschappelijke ontwikkelingen die een grote impact hebben gehad het beleid en financiën. Een aantal voorbeelden hiervan zijn de invoering van de Omgevingswet, de onzekerheid rondom de spreidingswet, de afgekondigde netcongestie die nu ook Zuid-Holland raakt, de afschaffing van de opschalingskorting in 2026 met structurele tekorten als gevolg en de langdurige discussie over de financiering van de Jeugdzorg met het Rijk. Halverwege het jaar is het kabinet Schoof gestart. Een nieuw kabinet met een, op onderdelen, andere koers. Zo besloot het kabinet te stoppen met het Nationaal Programma Landelijk Gebied. Een besluit met impact op de gemeente Zuidplas en onze inwoners. De gemeente probeert zo goed als mogelijk te anticiperen op al deze ontwikkelingen. Ondertussen blijven we ook werken aan onze lokale doelstellingen en zijn we trots op een aantal successen die we behaald hebben.

Kansrijk en gezond Zuidplas
In 2024 heeft de gemeente Zuidplas samen met haar betrokken partners zich onverminderd ingezet om zorg te bieden aan onze kwetsbare inwoners. Dit terwijl we als gemeente zien dat het bieden van deze zorg onder druk komt te staan door de knellende financiën en schaarste aan zorg. Een stap om gezamenlijk met andere gemeenten het hoofd te bieden in deze financiële uitdaging is onder andere ook de inzet op de gezamenlijke inkoop van zorg. Daarnaast is de Gemeenschappelijke Regeling Jeugd & WMO opgericht die bij deze inkoop van zorg de gemeenten in de regio Midden Holland ondersteunt.

Verder heeft de gemeente het afgelopen jaar stappen gezet op het gebied van preventie. Door te investeren in preventie, zoals vroegtijdige signalering, voorlichting en begeleiding, hebben we complexe vraagstukken in een vroeg stadium kunnen aanpakken. Dit voorkomt dat mensen langdurig afhankelijk worden van zorg, waardoor op termijn kostenbesparingen ontstaan in bijvoorbeeld de jeugdzorg, WMO (Wet maatschappelijke ondersteuning) en de GGZ. Een belangrijke partner van de gemeente in dit landschap is Stichting ZO!. Samen met Stichting ZO! hebben we de 'Verbeteragenda’ op veel onderdelen kunnen afronden. Ook op het gebied van armoede en schulden hebben we mooie resultaten behaald, langs de lijn van het aanvalsplan Armoede en Schulden. Zo hebben we de Voedselbank Zuidplas kunnen ondersteunen bij het van start gaan, We hebben een succesvolle bijeenkomst over Taal en Schulden georganiseerd en we hebben de samenwerking met Stichting ZO! Op het gebied van vroegsignalering kunnen continueren.

In 2024 is de mondiale situatie niet verminderd ten aanzien van vluchtelingenstromen. Dit heeft ook zijn weerklank gekend in Zuidplas. Zo bleef de vraag naar opvangplekken voor vluchtelingen van de oorlog in Oekraïne onverminderd hoog. Naast de reeds bestaande opvanglocatie ‘De Oase’, is het afgelopen jaar een nieuwe opvanglocatie op bedrijventerrein ‘Kleine Vink’ gerealiseerd. Het is voor ons een grote verantwoordelijkheid én een voorrecht om mensen in deze moeilijke tijden een veilige plek te bieden. Door samen te werken met verschillende partners en de gemeenschap, hebben we kunnen zorgen voor de ondersteuning die deze mensen nodig hebben om hun leven opnieuw op te bouwen. We zijn dankbaar voor de inzet van al onze medewerkers en vrijwilligers, en we blijven ons inzetten voor het bieden van een veilige en gastvrije omgeving voor iedereen die bij ons aanklopt in tijden van crisis.

Duurzaam Zuidplas
Het programmaplan Duurzaamheid is begin 2024 door het college vastgesteld. In het programmaplan is in beeld gebracht waar de gemeente Zuidplas zich de komende jaren voor gaat inzetten om de ambities en doelen uit coalitieakkoord dichterbij te brengen. Het betreft een van de grootste transities waar gemeenten mee te maken krijgen en flexibiliteit is daarom een van de belangrijkste voorwaarden. Verder is in februari 2024 de herijkte Transitievisie warmte vastgesteld door de gemeenteraad. Hierin staan de kaders waarmee verder wordt gegaan in het project Zuidplas aardgasvrij. Begin 2024 zijn ook de voorbereidingen gestart rondom Zuidplas aardgasvrij. Hierbij zijn wensen en behoeften ten aanzien van warmteoplossingen en participatie- en communicatievoorkeuren opgehaald en verkend. Op basis van de opgehaalde inzichten, wensen, behoeften en de ontwikkelingen op rijksniveau, waarbij de focus op uitvoeringsplannen verschuift naar informeren en communiceren bij individuele oplossingen, is besloten de gehele aanpak voor Zuidplas aardgasvrij te herzien. Ook is er gewerkt aan projecten binnen de regionale energiestrategie. Zo is het programma Zon Op Veld vastgesteld. De versnellingsaanpak voor zon op dak is in 2024 opgesteld. Betaalbaarheid is een belangrijk thema. Afgelopen jaar is er dan ook gewerkt aan de aanpak energiearmoede. Onder meer zijn er een energietoeslag en energiefixers beschikbaar gesteld voor inwoners die dit nodig hadden.

Vitaal en (Be)Leefbaar Zuidplas
Onze inzet op participatie
Per 1 januari 2024 werkten we voor het eerst met de vereisten van de Omgevingswet. In het licht van de Omgevingswet stimuleren we nog meer dan voorheen, vroegtijdige participatie voorafgaand aan besluitvorming. Zo krijgen we op tijd inzicht in belangen, meningen en ideeën uit de samenleving. Het toepassen is bewust vormvrij; gemeente en initiatiefnemers bepalen zélf wat passende participatie is. Hierdoor ontstaat ruimte voor flexibiliteit en maatwerk. Richtinggevend hiervoor zijn het Kader Participatie (2021) en de Verordening inspraak en participatie (2023). De implementatie hiervan bleek in de praktijk niet altijd eenvoudig. We evalueerden daarom de participatie in Zuidplas met zowel betrokkenen uit de ambtelijke organisatie samen met de gemeenteraad. Gezamenlijk concludeerden we dat het Kader Participatie én de Verordening aan actualisatie toe zijn om ze als goede basis te kunnen gebruiken voor het borgen van participatie en de verdere implementatie ervan in Zuidplas. Het proces om te komen tot geactualiseerde basisdocumenten is eind 2024 in gang gezet. Daarnaast werkten we aan diverse opgaven waarbij inwoners en ondernemers in Zuidplas konden participeren. Ook gingen we verder met het ontwikkelen van gebiedspaspoorten. Na Zevenhuizen en Moerkapelle is in het najaar van 2024 het gebiedspaspoort van Moordrecht vastgesteld. Ook zijn we gestart met de voorbereidingen van het gebiedspaspoort Nieuwerkerk aan den IJssel.

Verbeteren van de veiligheid
In 2024 hebben we onze visie op veiligheid verder aangescherpt en omgezet in het uitvoeringsprogramma Veiligheid 2024-2026. We richten ons niet alleen op het bestrijden van ondermijning, het verbeteren van zorg en veiligheid, en het aanpakken van online criminaliteit, maar ook op het versterken van de maatschappelijke weerbaarheid. Dit nieuwe thema krijgt steeds meer aandacht, aangezien een veerkrachtige samenleving essentieel is om veiligheidsdreigingen effectief te weerstaan. We werken samen met lokale en regionale partners om deze maatschappelijke weerbaarheid structureel te versterken en tegelijkertijd de veiligheid in onze dorpen te verbeteren. Op deze manier zorgen we voor een veilige, leefbare en veerkrachtige gemeente voor alle inwoners en ondernemers in Zuidplas.

Groeiend Zuidplas

Woningbouw

Op 14 mei 2024 heeft de gemeenteraad CHW bestemmingsplan Middengebied Zuidplaspolder 1a vastgesteld. Hiermee is de volgende stap gezet in de realisatie van Cortelande. Verder is er afgelopen jaar een hoop gewisseld met de gemeenteraad rondom de ontwikkeling van het Middengebied. Dit blijft ook de komende tijd onze inzet vragen. Naast Cortelande zet de gemeente zich ook in voor woningbouw in en aan de bestaande dorpen. Voorbeelden hier van zijn het bestemmingsplan voor de Kamerlingh Onnesstraat in Nieuwerkerk aan den IJssel in juni, de Middelweg 32 in Moordrecht in oktober, de Bopa procedure van Tiny Houses in Zevenhuizen in augustus en de nota van uitgangspunten Rehobothschool en Keizerschool in Moerkappelle in november.

Mobiliteit

Op 23 januari 2024 is de startnotitie mobiliteit vastgesteld. Hierbij stonden bereikbaarheid, verkeersveiligheid en STOMP (Stappen, Trappen, OV, Mobiliteitsdiensten en Privé autobezit) centraal. Samen met de commissieleden zijn de eerste ideeën uitgewisseld. Het is ons doel om een veilige, duurzame en goed bereikbare gemeente te zijn en te blijven. Er is in 2024 een partij geselecteerd om in 2024/2025 met de gemeente de nieuwe Mobiliteitsvisie Zuidplas op te stellen. Op 27 augustus is er een sessie met de Programmacommissie Ruimte geweest over de Mobiliteitsvisie. Op 17 oktober is er een sessie geweest met stakeholders om input op te halen voor de Mobiliteitsvisie. Op 18 maart 2025 vond een informatiebijeenkomst met de gemeenteraad plaats. In december 2025 verwachten we de visie aan de raad voor te leggen ter vaststelling.

Financiën en Organisatie

De gemeente Zuidplas heeft in de afgelopen jaren een aanzienlijke groei doorgemaakt wat leidt tot een toename van de vraag naar gemeentelijke diensten en voorzieningen. Nieuwe wetgeving en taken die neergelegd worden bij de gemeente zijn soms complex en vragen soms ook om specialistische kennis. De groei van de gemeente leidt tot uitbreiding van projecten, initiatieven en ambities. We richten ons op het versterken van de interne organisatie om deze ambities waar te maken.

Net als veel andere overheidsorganisaties kampt de gemeente Zuidplas met het tekort op de arbeidsmarkt. De groeiende vraag naar gemeentelijke diensten, gecombineerd met de krapte op de arbeidsmarkt, leidt ertoe dat er vacatures ontstaan binnen de organisatie welke soms lastig zijn in te vullen. Dit betreft zowel vacatures op operationele functies als op specialistische rollen in het primaire proces en in de bedrijfsvoering. De wervingsuitdagingen zijn een belangrijk aandachtspunt. We streven naar een diverse en goed opgeleide medewerkerspool. Er is extra ingezet op de arbeidsmarktcommunicatie en het verbeteren van de werkplekcultuur om nieuwe medewerkers aan te trekken en bestaande medewerkers te behouden. Daarnaast is de organisatie al enige tijd bezig met het “vervasten” van personeel: personeel in vaste dienst nemen op plekken waar veel ingehuurd wordt voor de realisatie van steeds wisselende incidentele projecten.

Naast het invullen van openstaande vacatures, richt de organisatie zich ook op duurzame organisatieontwikkeling. Dit houdt in dat we aandacht besteden aan werkplezier, werk-privébalans en welzijn van onze medewerkers. Initiatieven op het gebied van flexibiliteit, digitale werkplekken en een modern personeelsbeleid dragen bij aan een gezonde en toekomstbestendige werkomgeving. Wij blijven ons inzetten om de gemeente Zuidplas niet alleen fysiek te laten groeien, maar om ook als organisatie verder te professionaliseren. Het streven is om een organisatie te zijn die flexibel en opgavegericht is én in staat is om de uitdagingen van een groeiende gemeente effectief en efficiënt aan te pakken.

In 2024 zijn de voorbereidingen begonnen om te komen tot een sluitende begroting, ook na ravijnjaar 2026. Zo is het college intensief bezig geweest om heroverwegingen in beeld te brengen: eerder gemaakte keuzes die heroverwogen kunnen worden om zo minder geld uit te geven. Dit proces gaat door in 2025, Het college kijkt hier met vertrouwen naar uit.

Financiële samenvatting

De jaarrekening 2024 sluit met een nadelig resultaat van circa -/- € 1,9 miljoen. In de Najaarsnota 2024 was de prognose van het resultaat circa -/- € 0,9 miljoen. Vergeleken met het resultaat 2024 voor resultaatbestemming is het werkelijk resultaat circa € 1,0 miljoen nadeliger dan verwacht.

Resultaat 2024 en afwijking ten opzichte van begroting na wijziging	Bedragen * € 1.000
Geprognosticeerd resultaat	-869
Werkelijk resultaat	-1.858
Verschil begroot en werkelijk resultaat	**-988**

Wij stellen voor om een aantal budgetten met een totaalbedrag van circa € 1,3 miljoen, middels resultaatbestemming, over te hevelen naar 2025. Hiermee houden we niet-bestede middelen uit 2024 beschikbaar voor toekomstige uitgaven in 2025. Het resultaat na bestemming komt daarmee uit op circa -/- € 3,1 miljoen (nadelig).

Resultaat na bestemming 2024	Bedragen * € 1.000
Werkelijk resultaat voor bestemming	-1.858
Voorstel voor bestemming ter besteding in 2025	-1.261
Resultaat na bestemming	**-3.119**

In de Najaarsnota 2024 was de prognose van het resultaat circa -/- € 0,9 miljoen. Vergeleken met het resultaat na bestemming is het werkelijk resultaat circa € 2,3 miljoen nadeliger dan verwacht.

Resultaat na bestemming 2024 en afwijking ten opzichte van begroting na wijziging	Bedragen * € 1.000
Geprognosticeerd resultaat	-869
Resultaat na bestemming	-3.119
Verschil	**2.251**

In de onderstaande tekst wordt achtereenvolgens toegelicht:
1. Resultaatsverloop gedurende 2024;
2. Toelichting verschillen tussen begroting en realisatie;
3. Voorstellen voor resultaatbestemming;
4. Financiële positie gemeente.

1. Resultaatsverloop gedurende 2024

In de onderstaande tabel staan de diverse begrotingswijzigingen waarin het resultaat van de begroting is gepresenteerd.

Resultaat 2024 versus Begroting na wijziging	Bedragen * € 1.000	
	Begroting	Realisatie
Primitieve Begroting 2024	-1.410	
Amendementen Begroting 2024	-438	
Saldo primitieve begroting 2024 na amendementen	**-1.848**	
Najaarsnota 2023	1.048	
Structurele effecten Middengebied Fase 1a	369	
Septembercirculaire 2023	95	
Saldo primitieve begroting 2024, herzien	**-336**	
Besluiten na vaststelling Begroting 2024/Najaarsnota 2023		
Zomernota 2024 (R24.000071)	-720	
Meicirculaire 2024 (R24.000071)	1.477	
Najaarsnota 2024 (R24.000106)	-959	
Gebiedspaspoort Moordrecht (R24.000098)	-150	
Septembercirculaire 2024 (R24.000106)	-181	
Geprognosticeerd resultaat 2024	**-869**	
Werkelijk resultaat jaarrekening 2024		-1.858
Verschil geprognosticeerd en werkelijk resultaat 2024		**-988**

Het jaar 2024 is gestart onder uitdagende financiële omstandigheden. Als gevolg van de hoge inflatie die zich vanaf 2022 voordeed in Nederland, moesten veel budgetten fors verhoogd worden om hetzelfde te kunnen blijven doen. Er waren bezuinigingen nodig om tot een sluitende begroting te kunnen komen. Gecorrigeerd voor incidentele baten en lasten was de begroting op € 0 sluitend (structureel saldo). Meer hierover kunt u teruglezen in de Begroting 2024.

Na het vaststellen van deze Begroting 2024 is de begroting gemuteerd in de Zomernota, Meicirculaire, Najaarsnota en Septembercirculaire. Ook is er een raadsbesluit geweest voor het Gebiedspaspoort Moordrecht.

2. Toelichting verschillen tussen begroting en realisatie.

De onderstaande tabel geeft inzicht in de begroting en realisatie per programma.

Overzicht van baten en lasten en reservemutaties per programma	Jaarrekening 2024			Afwijking 2024
	baten	lasten	saldo	
1. Bestuur en organisatie	1.228	9.811	-8.582	-908
2. Sociaal domein	17.095	63.682	-46.587	-1.703
3. Maatschappelijk domein	3.046	12.663	-9.617	279
4. Ruimtelijk Beleid en - ontwikkeling	31.584	38.070	-6.486	972
5. Fysieke omgeving	15.990	28.122	-12.132	-5
6b. Overhead	1.066	18.037	-16.970	-293
6c. Vpb	-	-	-	-
6d. Onvoorzien	-	-	-	-
Subtotaal programma's	70.009	170.384	-100.375	-1.657
6a. Algemene dekkingsmiddelen				
Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is	13.764	2.990	10.774	-61
Algemene uitkeringen	83.421	-	83.421	796
Dividend	429	-	429	0
Saldo van de financieringsfunctie	552	757	-205	102
Overige algemene dekkingsmiddelen	474	9	466	466
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	98.640	3.756	94.885	1.302
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**168.650**	**174.140**	**-5.490**	-354
reserves				
6. Financiele producten	12.486	8.853	3.632	-634
Totaal mutaties reserves	**12.486**	**8.853**	**3.632**	-634
Resultaat	**181.135**	**182.993**	**-1.858**	**-988**

Uit deze analyse blijkt dat er negatieve resultaten geboekt zijn op programma 1, 2, 5 en 6. Verder zijn er voordelen op programma 3, 4 en de algemene dekkingsmiddelen.

De onderstaande tabel geeft een overzicht van de grootste afwijkingen ten opzichte van de begroting, zowel positief als negatief. In de onderstaande tabel geven we per verschil ook aan of het verschil incidenteel is of een structureel karakter heeft, door middel van de letters I en S. De structurele zaken zullen een plek krijgen in de Zomernota 2025. Verder geven wij bij een aantal verschillen aan of deze ook samenhangen met het voorstel van resultaatbestemming, dat verderop in deze financiële samenvatting wordt toegelicht

Product	Omschrijving grootste verschillen tussen Begroting en Realisatie	Bedragen * € 1.000	I/S*	Resultaat bestemming
1.1	Mutaties voorziening pensioenen	-1.175	I	
2.3	Product Jeugdhulp	-988	I/S	
4.5	Kosten toerekening aan projecten	-702	I	
6.1	Ozb niet-woningen	633	I	
5.1	Doorbelasting projecten IBOR	-540	I	
2.4	Product Wmo	-507	I/S	
6.1	Decembercirculaire regio-middelen Duurzaamheid	462	I	-462
6.1	Kwaliteitsverbetering belastingen/ taxaties en juridische kosten	-440	I	
6.1	Teruggave BTW belastingdienst, 2018-2022	386	I	
6.1	Decembercirculaire overige mutaties	334	I	
5.3	Bezuinigingstaakstelling huuropbrengsten vastgoed	-326	I/S	
5.1	Wegen lagere lasten groot onderhoud	300	I	
5.1	Wegen glasvezel degeneratie vergoedingen/ leges	-269	I	
4.1	Bijdragen van ontwikkelaars voor voorzieningen	-262	I	
2.2	Bijzondere bijstand	-262	S	
2.2	Energietoeslag lagere inkomens	244	I	
5.1	Openbare verlichting energielasten	240	I	
4.6	Extra inkomsten (o.a. CDOKE) voor Duurzaamheidsbeleid	235	I	
4.1	Inzet voor kleine ruimtelijke plannen en initiatieven	-223	I	
4.2	Omgevingswet	218	I	-100
1.2	Resultaat burgerzaken (paspoortpiek)	205	I	
2.2	Werk en inkomen/ bijstandsuitkeringen (BUIG)	-202	I	
6.2	Automatisering	-202	I/S	

** I = Incidenteel. S = Structureel*

Een toelichting op de grootste verschillen is opgenomen in hoofdstuk 5.1 Toelichting overzicht van lasten en baten in deel 2 Jaarrekening.

In de bovengenoemde lijst met grootste verschillen staan ook enkele verschillen van de producten Jeugd en Wmo. Dit zijn deels openeinderegelingen: betaling kan niet geweigerd worden als burgers recht hebben op de betreffende zorg.

- Het product Jeugd (alle onderdelen) sluit als totaal met een nadelig resultaat van € 988.000. Na correctie voor incidentele posten, kan geconstateerd worden dat circa € 400.000 van de bezuinigingstaakstelling van € 700.000 in 2024 is behaald. Ook is er een trend zichtbaar waarbij we het effect zien van ingezette bijsturingsmaatregelen. Dit vertaalt zich onder andere in een verschuiving van relatief dure geëscaleerde zorg naar maatwerkvoorzieningen.
- Het product Wmo sluit als totaal met een nadeel van € 507.000. Dit heeft onder andere te maken met kostenstijging bij de zorgvoorzieningen.

Voor Jeugdhulp en Wmo geldt dat de middelen die we in het gemeentefonds ontvangen, ontoereikend zijn voor de kosten die we maken. Dit is extra wrang omdat de beleidsvrijheid op deze domeinen beperkt is en gemeenten dus beperkt kunnen sturen op de financiën. Dit is een landelijk probleem. Bij de Voorjaarsnota 2025 werd duidelijk dat er extra geld voor Jeugdhulp beschikbaar komt in 2026 en 2027. Eerder bij de Meicirculaire 2024 werd extra geld voor 2025 beschikbaar gesteld. Over compensatie voor de tekorten van 2023 en 2024 zal het Rijk nog besluiten nemen bij de aankomende Miljoenennota. Dit tekort is becijferd op landelijk gezien € 723 miljoen (beide jaren opgeteld). Voor Zuidplas is dat ongeveer € 1,3 miljoen.

3. Voorstellen voor resultaatbestemming

Wij stellen voor om een aantal budgetten via resultaatbestemming toe te voegen aan de exploitatiebegroting van 2025. Dit zijn incidentele budgetten die niet helemaal tot realisatie zijn gekomen in 2024.

Voorstel tot resultaatbestemming 2024	Bedragen * € 1.000
Resultaat 2024 vóór resultaatbestemming	**-1.858**
Voorstel tot resultaatbestemming 2024	
Progr. 2 Taskforce Ontheemden	-146
Progr. 2 Transformatiebudget/ Pilot Alert4You	-90
Progr. 3 Haalbaarheidsonderzoeken	-30
Progr. 4. Duurzaamheid Decembercirculaire regio-middelen	-462
Progr. 4. Omgevingswet	-100
Progr. 4 Groenstructuurplan	-111
Progr. 4 Mobiliteitsvisie	-87
Progr. 4 Verkeer (mobiliteitshub, deelmobiliteit, laadpalen)	-85
Progr. 4 Programma toekomstvisie recreatieparken	-150
Totaal resultaatbestemming 2024	**-1.261**
Rekeningresultaat 2024 ná resultaatbestemming	**-3.119**

Programma 2 Taskforce ontheemden € 146.000
Van het eerder doorgeschoven budget Taskforce Ontheemden, vanuit 2023 naar 2024, constateren we dat er nog € 146.000 niet besteed is. We willen dit graag voor 2025 aanwenden voor de personele inzet van de ROL.

Programma 2 Transformatiebudget sociaal domein/ Alert4You € 90.000
Bij de Jaarrekening 2023 heeft u besloten om € 120.000 niet besteed transformatiebudget sociaal domein in te zetten om een vervolg te geven aan de pilot Alert4You voor schooljaar 2024-2025. In september tot en met december is circa € 30.000 van dit budget besteed, voor januari t/m juli 2025 is € 60.000 benodigd. Het is nog niet zeker of er een doorstart komt naar het nieuwe schooljaar 2025-2026. In juli 2025 vindt er een evaluatie plaats (we ontvangen deze

uiterlijk 1 augustus). Mocht de pilot succesvol zijn en het structureel maken van deze activiteit gewenst zijn, dan ontvangt u een financieel voorstel hiervoor bij de Najaarsnota 2025. Vooruitlopend hierop, vragen wij u om het restant van € 30.000 ook beschikbaar te stellen voor de maanden september t/m december, om eventueel continueren mogelijk te maken. De totale resultaatbestemming van niet-besteed budget is daarmee € 60.000 + € 30.000 = € 90.000.
In het schooljaar 2023-2024 is Enver binnen de gemeente Zuidplas gestart met een pilot Alert4You. Alert4You sluit aan bij de transformatiedoelen meer preventie, meer benutten van 'eigen kracht' en het sociale netwerk van kinderen en hun ouders; kinderen kunnen vaker binnen reguliere kinderopvang blijven. De verwachting is dat de inzet van Alert4You er op termijn aan kan bijdragen dat minder specialistische jeugdhulp nodig zal zijn. Op dit moment is dit echter niet kwantificeerbaar.

Programma 3 Haalbaarheidsonderzoeken bestaande dorpen € 30.000
Bij de budgetoverheveling in 2024 is reeds € 160.000 van het budget voor de haalbaarheidsonderzoeken in bestaande dorpen doorgeschoven naar 2025. In 2024 is gestart met de haalbaarheidsonderzoeken in Oud Verlaat en Nieuwerkerk aan den IJssel. Deze onderzoeken lopen door in 2025. Het budget voor deze haalbaarheidsonderzoeken is nog niet volledig besteed in 2024, het restant van € 30.000 zal in 2025 worden besteed.

Programma 4 Duurzaamheid Decembercirculaire regio-middelen € 462.000
In de Decembercirculaire 2024 ontvingen wij, als penningmeester van de Regionale Energie Strategie regio (RES-regio) een bedrag van € 462.000. Het bedrag is bedoeld voor het versterken van de ecologie en biodiversiteit rondom projecten voor hernieuwbare energie op land. Dit budget kan in de regio gebruikt worden om energieprojecten in de regio te faciliteren en de lokale natuur te versterken. Omdat vanaf 2025 de gemeente Bodegraven-Reeuwwijk penningmeester is, zal het bedrag in 2025 overgemaakt worden aan deze gemeente.

Programma 4 Omgevingswet € 100.000
Zuidplas is goed op streek met de implementatie van de Omgevingswet, die per 1 januari 2024 van kracht is geworden. Er is een Intake- en omgevingstafel ingericht, toetsingskaders zijn deels aangepast aan de nieuwe wet, en de voorbereidingen voor een omgevingsplan lopen. Tegelijk zien we dat veel inzet van de betrokken medewerkers is gaan zitten in het afwikkelen van de piek aan aanvragen die eind 2023 nog onder de oude wet zijn ingediend. Voor dit alles is vooral een beroep gedaan op de structurele component in het beschikbare budget voor implementatie Omgevingswet. Met ingang van 2025 is deze structurele component omgezet in formatie. Met die stap kan inhuur bij Ruimtelijk Beleid voor structurele werkzaamheden worden verminderd. Voor het resterende incidentele budget van € 215.000 wordt € 100.000 overgeheveld naar 2025. Samen met de reeds beschikbare middelen zien we dit als toereikend voor de nog resterende stappen in de implementatie van de Omgevingswet. De achterliggende besluitvorming van dit budget zijn diverse P&C-documenten zoals de Begroting 2023 en de Najaarsnota 2024.

Programma 4 Groenstructuurplan € 111.000
In het PRO 2024 is besloten om een budget te reserveren voor het opstellen van een Groenstructuurplan. Het jaar 2024 is besteed aan het opstellen van een startnotitie , het nadenken over participatie en het opstellen van een offerte uitvraag. In 2025 gaat dit budget besteed worden aan het aanbesteden van een opdracht en aan interne ambtelijke uren voor het opstellen van een Groenstructuurvisie. De onderliggende besluitvorming is het PRO 2024.

Programma 4 Mobiliteitsvisie € 87.000
Wij zijn in 2024 gestart met het opstellen van de mobiliteitsvisie. Hiervoor is een bureau aangetrokken en de inhoudelijke werkzaamheden zijn in volle gang. Deze werkzaamheden voor de mobiliteitsvisie lopen een groot deel van 2025 nog door. De planning is dat de mobiliteitsvisie in 2025 vastgesteld gaat worden. Dat is dan ook de reden dat we het resterende incidentele budget van 2024 overhevelen naar 2025. De achterliggende besluitvorming van dit budget is het PRO 2024.

Programma 4 Verkeer (mobiliteitshub, deelmobiliteit, laadpalen) € 85.000
De mobiliteitsvisie zal het kader vormen voor het ontwikkelen van een visie/ uitwerking op het begrip mobiliteitshub in Zuidplas. Dit zal dus volgen als we de mobiliteitsvisie gaan afronden (en moet dus doorgeschoven worden). In regio Midden-Holland is een Regionale Visie Deelmobiliteit en een Actieplan Deelmobiliteit opgesteld. Deze documenten zullen binnenkort door het college worden vastgesteld. In 2025 zullen we aan het werk gaan met de resultaten uit de uitgevoerde Interessescan Deelmobiliteit en de uitwerking van opgenomen acties uit het regionale Actieplan Deelmobiliteit op gemeentelijk niveau. In 2024 zijn gesprekken gestart over de wens om laadpalen voor het gemeentelijk personeel te realiseren op de (gemeentelijke) parkeerlocaties. In 2025 zal realisatie van de laadpalen plaatsvinden. De achterliggende besluitvorming van deze budgetten zijn de ambities uit het collegeprogramma en de begroting 2024.

Programma 4 Programma toekomstbestendige recreatieparken
In oktober 2024 is er € 150.000 toegekend voor het Gebiedspaspoort Moordrecht voor onderzoek toekomstscenario's Moordrechtse recreatieparken. Toen is een amendement ingediend, waarin de gemeenteraad heeft aangegeven dat zij eerst een helder beeld wil krijgen en een gezamenlijk onderzoeksvraag wil formuleren. Dit is directe aanleiding geweest tot de besloten raadsinformatiebijeenkomst op woensdag 2 april 2025. Voorstel is deze gelden nu algemener in te zetten en tot een Programma Toekomstbestendige Recreatieparken te komen. De in 2024 beschikbaar gestelde middelen zijn in 2024 niet ingezet. We vragen de raad hierbij om, in lijn met de eerdere besluitvorming, eenmalig € 150.000 toe te kennen in 2025 voor een bredere inzet m.b.t. het programma toekomstbestendige recreatieparken. Dit resulteert in een incidenteel nadeel van € 150.000 in 2025. Samen met de middelen die beschikbaar zijn gesteld bij de Programma Begroting 2025-2028 (€ 100.000) en de resterende middelen (€ 25.452) van de beschikbaar gestelde budget toekomstvisie recreatieparken (PRO 2022) is er dan in totaal € 275.000 beschikbaar om het Programma Toekomstbestendige Recreatieparken op te stellen.

4. Financiële positie

In de paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing is weergegeven dat de schuldquote van de gemeente is gestegen van 81% naar 85%. Ook is de solvabiliteit gedaald van 26% naar 22%. Dit betekent een verslechtering van de financiële kengetallen, maar tegelijkertijd nog niet een situatie die de provincie als "meest risicovol" beschouwt. Verder valt op dat het jaar 2024 een negatief financieel resultaat laat zien. Het kengetal "structurele exploitatieruimte" scoort negatief, in de categorie "meest risicovol". Naar de toekomst toe is het belangrijk om de financiële positie te blijven monitoren en te verbeteren.

De uitdaging voor Zuidplas zit met name in de onzekerheden en financiële tekorten vanaf begrotingsjaar 2026. Een belangrijke oorzaak hiervan is de daling van het gemeentefonds vanaf 2026 ('ravijnjaar'). Hiervoor is in 2024 een traject Inzicht en Wendbaarheid gestart, op basis waarvan ombuigingen op de begroting gerealiseerd kunnen worden. Dit zal zijn uitwerking krijgen in de Zomernota 2025.

Programma 1: Bestuur en organisatie

Toekomstbestendig en resultaatgericht

Dit programma bestaat uit de volgende producten:

1.1 Bestuur, organisatie en participatie
1.2 Dienstverlening
1.3 Veiligheid

Inleiding

We willen een benaderbare en betrouwbare gemeente zijn. De dienstverlening moet daarom open, snel en toegankelijk blijven. Dit doen we door in begrijpelijke taal te communiceren, zodat inwoners weten wat er in de gemeente speelt. Participatie is een belangrijk onderwerp. Waarover kunnen inwoners, ondernemers en andere betrokkenen wel en waarover niet meedenken? Daarnaast is de dienstverlening op orde en gaan we goed om met de persoonlijke gegevens. Tot slot is het heel belangrijk dat inwoners veilig zijn en zich veilig voelen in Zuidplas.

Product 1.1 Bestuur, organisatie en participatie

Algemeen doel product

Ondersteunen van inwoners bij de digitale dienstverlening om zaken te regelen via www.zuidplas.nl en om mee te praten en te participeren via www.maakzuidplas.nl. Verwachtingen bij inwoners en belanghebbenden helder maken door duidelijk te communiceren én goed na te denken over hoe we communiceren. Vooraf aangeven hoe en waarover we gaan participeren (en waarover niet), hoe de input vanuit inwoners en andere belanghebbenden wordt verwerkt in de plannen en op welke manier terugkoppeling plaatsvindt over de gemaakte keuzes.

Ontwikkelingen

Bouwen aan vertrouwen in lokale democratie en participatie

Begrijpelijk communiceren is belangrijk. Als gemeente willen we dat onze inwoners ons goed begrijpen en andersom. De meeste Nederlanders hebben taalniveau B1. In 2024 maakten we daarom de afspraak om in communicatie vanuit de gemeente richting inwoners altijd B1 niveau te gebruiken. Als handreiking naar de ambtelijke organisatie, introduceerden we daarom de schrijfwijzer. Als we samenwerken met inwoners of hen vragen mee te denken over onze opgaven (participeren) dan geven we vooraf aan hoe en waarover de participatie gaat. Ook geven we aan hoe we de belangen van inwoners en andere belanghebbenden meenemen in de keuzes die we uiteindelijk maken. We vinden het belangrijk dat participatieprocessen, zorgvuldig, voorspelbaar en navolgbaar zijn. Bij ruimtelijke initiatieven die buiten de gemeentelijke organisatie worden gestart en van invloed zijn op inwoners, adviseren we gebruik te maken van de handreiking participatie en te zorgen voor een duidelijke verslaglegging.

Beleef Zuidplas

In 2024 is gestart met de organisatie van twee netwerkbijeenkomsten om de relatie met ondernemers in de horeca, recreatie en detailhandel te versterken. Via inspiratielezingen (onder meer door een vertegenwoordiger van ‘In de Krimpenerwaard’) en het belang van een lokaal verhaal zijn de ondernemers uitgenodigd om deel uit te gaan maken van de community Beleef Zuidplas. De input heeft geleid tot nieuwe initiatieven, waaronder het realiseren van een exclusieve recreatiespecial onder de vlag van Beleef Zuidplas in 2025. Ook zijn vorig jaar 3 bustours georganiseerd waarmee nieuwe inwoners kennismaken met de recreatieve en culturele bezienswaardigheden in de gemeente. Journalisten van dag-, weekbladen en digitale nieuwsvoorzieningen zijn ook aan boord geweest om verslag te doen en van de nieuwe inwoners te horen hoe zij het hebben beleefd. De conclusie in ieder geval was positief. De samenwerking met lokale storytellers, zoals de eigenaar van jachthuis The Jolly Duck, een oud hoogheemraad (HHSK) die gidst bij het Abraham Kroesgemaal en een vertegenwoordiger van Steenovens Klein Hitland is tevens waardevol. Ook spelen andere initiatieven in op de bustour. Zo bespeelt de beiaardier het carillon als de bus Moordrecht binnenrijdt, serveren ze bij Molen Kortenoord erwtensoep en bij De Koeienstal wordt ijs geschept of een vers sapje aangeboden aan de nieuwe inwoners tijdens de bustour. Dit maakt de bustour tot een unieke beleving en onze nieuwe inwoners tot ambassadeurs.

Participatie
Sinds 2023 beschikt de gemeente over een Verordening Inspraak en Participatie Gemeente Zuidplas 2023, de opvolger van de Inspraakverordening. Na het vaststellen van deze verordening en sinds de oprichting van een Omgevingstafel (Q4 2023) hebben we ervaren dat de werkprocessen voor participatie nog aanpassingen en verbeteringen vragen. Zo verlangen de werkprocessen, taken en bevoegdheden eenduidigheid en rolvastheid, die het participatieproces alleen maar ten goede zullen komen. Er is in 2024 gestart met de bestuursopdracht participatie, waarvoor externe expertise is ingehuurd. Het doel van deze bestuursopdracht is een verbeterde werkwijze voor het vastleggen van participatietrajecten (projecten en beleid van de gemeente als initiatiefnemer) in de gemeente. Zo moet deze werkwijze bijdragen aan eenduidigheid en praktische uitvoerbaarheid. Op deze manier ontstaat een zorgvuldig, voorspelbaar proces van informeren en betrekken van de omgeving. Belangrijk is dat vooraf kaders helder zijn en dat belangen worden afgewogen voordat besluitvorming plaatsvindt. Onderdeel van deze Bestuursopdracht is het actualiseren van het Kader Participatie uit 2021 en de Verordening Inspraak en participatie naar het nieuwste model van de VNG. Met de aanpassing hiervan is eind 2024 gestart, na evaluatie in een BOTsessie met de raad. Deze bestuursopdracht is uitgezet met aanvullende middelen (najaarsnota) en wordt in 2025 vervolgd. De eenduidige werkwijze moet leiden tot duidelijke verwachtingen aan de voorkant bij deelnemers aan de participatie.

Hybride werken
In 2024 zijn de verouderde laptops en telefoons vervangen door nieuwe devices in het kader van het nieuwe hybride werken. Verder werken we aan de implementatie van Microsoft 365 inclusief het gebruik van Teams, waarmee medewerkers beter gefaciliteerd worden met digitaal samenwerken.

Doelstellingen en inspanningen

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 1.1, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *“Bouwen aan vertrouwen in de (lokale) democratie”* uit spoor 5 organisatie en financiën, subspoor dienstverlening, communicatie en participatie.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?				**Verantwoording – Wat hebben we bereikt?**				
De huidige gemeentelijke schriftelijke communicatie is 80% op B2 niveau en 20% op B1 niveau. Op de gemeentelijke website is de verhouding 61% op B2 niveau en 35% op taalniveau B1. Gedurende het collegeprogramma 2022-2026 blijft dit communicatieniveau gehandhaafd.				In Q3 van 2024 is een geactualiseerde schrijfwijzer beschikbaar gesteld. Deze helpt bij eenvoudiger en eenduidig taalgebruik. De ambtelijke organisatie heeft zo een bruikbaar hulpmiddel voor het schrijven op taalniveau B1 richting inwoners en ondernemers.				
Effectindicator	**Realisatie 2022**	**Realisatie 2023**	**Begroting 2024 (nov 2023)**	**Zomernota 2024**	**Najaarsnota 2024**	**Realisatie 2024**	**Begroting 2026**	
Communicatie B1 niveau (schriftelijk)	20%	20%	20%	20%	20%	20%	20%	
Communicatie B1 niveau (website)	35%	35%	35%	35%	35%	35%	35%	

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 1.1, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *"Duidelijker maken van verwachtingen en zorgen voor meer eenduidigheid in participatietrajecten, ook wanneer dit is uitbesteed."* uit spoor 5 organisatie en financiën, subspoor dienstverlening, communicatie en participatie.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
1. Vanaf 2023 wordt bij alle initiatieven, plannen en projecten van de gemeente het Kader Participatie toegepast, zodat dit een vast onderdeel is van het proces.	Dit gebeurt conform Verordening Inspraak en Participatie Gemeente Zuidplas 2023, geldig per 25 maart 2023 tot op heden.
2. Vanaf 2024 wordt bij alle initiatieven die niet vanuit de gemeente worden gestart, de initiatiefnemer gewezen op het gebruik van de Handreiking participatie bij ruimtelijke initiatieven. De gemeente vereist van alle initiatiefnemers gebruik van deze handreiking en een participatieverslag.	Dit gebeurt conform Verordening Inspraak en Participatie Gemeente Zuidplas 2023, geldig per 25 maart 2023 tot op heden. Hierin staat vermeld voor welke activiteiten participatie verplicht is.

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
Het Kader Participatie, de checklist en de handreiking participatie bij ruimtelijke initiatieven worden als vast format en eenduidig kader gebruikt bij participatietrajecten.	€ 11.000	Na het vaststellen van de hierboven genoemde verordening en sinds de oprichting van een Omgevingstafel (Q4 2023) is duidelijk geworden dat de werkprocessen nog aanpassingen en verbetering vragen. Na evaluatie in de ambtelijke organisatie en tijdens een BOT-sessie met raadsleden is afgesproken het Kader Participatie en de Verordening te actualiseren. Zo krijgen we de basisdocumentatie op orde voor verdere uitwerking van de bestuursopdracht participatie. Met deze bestuursopdracht werken we toe naar een verbeterde werkwijze voor het vastleggen van participatietrajecten in de gemeente en aan eenduidigheid en praktische uitvoerbaarheid.

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 1.1, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *"Ruimte geven aan ondernemers."* uit spoor 4 groeiend Zuidplas, subspoor economie en werk.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
In 2026 streven we naar een maximaal Maatschappelijk Verantwoord Inkopen. We stimuleren waar mogelijk de lokale economie, zodat er een gezond ondernemingsklimaat ontstaat en er rechtmatig wordt aanbesteed.	Een geactualiseerde visie op inkoop binnen Zuidplas is ontwikkeld in 2024 en zit nu in het besluitvormingstraject. Op basis daarvan wordt de inkoopfunctie herijkt. Daarnaast wordt het inkoopbeleid geactualiseerd. Het streven naar maximaal Maatschappelijk Verantwoord Inkopen wordt hierin meegenomen.

Effectindicator	Realisatie 2021	Realisatie 2023	Begroting 2024	Zomernota 2024	Najaarsnota 2024	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Maatschappelijk verantwoord inkopen	n.v.t	n.v.t.						maximaal

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
1. In 2024 wordt er een nieuw Inkoopbeleid vastgesteld. Hierin worden duurzame initiatieven opgenomen, zoals het streven we naar een maximaal Maatschappelijk Verantwoord Inkopen (MVI). Om dit te realiseren wordt o.a. een inkoopsysteem aangeschaft dat het vastleggen, meten en monitoren van duurzame inkoopinitiatieven mogelijk maakt. Zo kunnen we onder andere zien hoeveel % van onderhandse aanvragen bij de lokale partijen aangevraagd is en in hoeverre de wet- en regelgeving nageleefd is voor wat betreft de Rechtmatigheidsverantwoording.	€ 40.000	Voor de actualisatie is besloten om een visiedocument op inkoop op te stellen. Dit visiedocument is in 2024 opgesteld en zit nu in het besluitvormingstraject. Op basis daarvan wordt het inkoopbeleid geactualiseerd en worden er aanvullende inspanningen gepleegd zoals het opstellen van een los SROI beleid.
2. Uitvoeren nulmeting om te bepalen hoe groot de stap naar 100% duurzame inkoop is en opstellen plan van aanpak om te komen tot 100% duurzame inkoop, passend bij de constateringen uit de nulmeting.		De nulmeting wordt als uitwerking van de visie opgepakt in 2025.

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 1.1, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *"Meer aandacht voor digitale veiligheid in de eigen organisatie"* uit spoor 5 organisatie en financiën, subspoor dienstverlening, communicatie en participatie.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording
1. Uiterlijk 1-1-2025 voldoet Zuidplas volledig aan de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO). In de najaarsnota 2024 is vastgesteld dat de doelstelling wordt aangepast naar 80% realisatie in 2025 en 95% realisatie in 2026.	De BIO bevat ongeveer 140 maatregelen die een organisatie kan nemen om haar informatiebeveiliging te optimaliseren. Op dit moment hebben we 65% van de maatregelen geïmplementeerd. In 2024 hebben we de capaciteit ten aanzien van informatiebeveiliging uitgebreid. De huidige stand van zaken is in kaart gebracht ter voorbereiding op het plan van aanpak voor 2025. Daarnaast is een SOC/SIEM-systeem (Security Operations Center/Security Information

	& Event Management) ingericht waarmee onze digitale omgeving 24/7 wordt gemonitord. Hiermee kunnen we verdachte activiteiten snel detecteren en hierop reageren.
2. Vanaf medio mei 2023 start de bewustwordingscampagne informatieveiligheid binnen de organisatie.	In 2023 zijn we gestart met de bewustwordingscampagne en deze is in 2024 gecontinueerd.
3. Het werken aan de bewustwording van informatieveiligheid is als continu proces in de organisatie geborgd vanaf medio mei 2023.	De bewustwordingscampagne is inmiddels een terugkerend thema in ons beleid. Dit start al bij de onboarding van nieuwe medewerkers.
4. Vanuit het borgingskader 3.0 wordt het AVG volwassenheidsniveau in een percentage uitgedrukt. De eerder geformuleerde doelstelling wordt aangepast aan dit borgingskader en wordt: De gemeente gaat naar een AVG volwassenheidsniveau van 60%. Dit is corresponderend met het voormalige niveau 3).	Er is een éénmeting in oktober 2024 uitgevoerd op het gebied van de AVG. De uitkomst van de meting is een percentage van 35%. Er is een verbetering te zien op het thema 'verantwoording' en 'organisatorische inbedding'. De éénmeting gaat vertaald worden in een plan van aanpak om te komen tot het percentage van 60%.

Effectindicator	Realisatie 2022	Realisatie 2023	Begroting 2024 (nov 2023)	Zomernota 2024	Najaarsnota 2024	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Baseline Informatiebeveiliging Overheid	60%	60%	60%	60%	70%	65%	80%	95%
Volwassenheidsniveau van de AVG	Niveau 1	Niveau 1	Niveau 1	Niveau 1	Niveau 1	35% (niveau 1 / 2)	45%	60%

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
3.1 Voortzetten van de bewustwordingscampagne omtrent informatieveiligheid binnen de organisatie.		Inspanningen online en fysiek bewustwordingstrainingen worden gecontinueerd. Gegevens van inwoners, bezoekers, ondernemers en medewerkers worden hiermee beter beschermd.
4.1 Risicoanalyses voor privacy maken en de organisatie daarin trainen via de Zuidplas academie.		Er is een éénmeting uitgevoerd, die handvatten biedt om de risico analyse aan te vullen. De organisatie wordt getraind in de beginselen van de AVG na indiensttreding als onderdeel van het onboardingprogramma.

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 1.1, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *"We zetten meer in op public affairs."* uit spoor 5 organisatie en financiën, subspoor dienstverlening, communicatie en participatie.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
Uiterlijk 1-1-2025 heeft de gemeente de verantwoordelijkheid voor het opstellen en beheren van de lobby-agenda in de organisatie belegd en is er een eerste agenda opgesteld.	Het doel van het verder ontwikkelen en borgen van Public affairs binnen Zuidplas is vooral versterken wat er al is. Daarmee is het meer dan het opstellen en beheren van alleen de lobby-agenda. Om

	dat organisatievraagstuk goed aan te kunnen pakken moeten we beter weten wat ons speelveld is, waar strategische kansen liggen, wat doen we als gemeente? Wat doen we vanuit de regio?

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
Begin 2025 wordt gestart met een verkenning naar de benodigde aanvullende capaciteit om 1) in samenspraak met de regio te komen tot een inhoudelijke lobby agenda en 2) verder ontwikkelen kennis en versterken interne organisatie rond Public Affairs (PA).		Als gevraagd door de raad (motie Lobby regionaal (Z24.001881)) heeft het college een aangepaste bestuursopdracht vastgesteld met een verlaagd budget In de vastgestelde programmabegroting is voor 2025 nieuw incidenteel budget opgenomen van € 80.000. En daarnaast jaarlijks structureel ca. € 60.000 vanaf 2025.

Verbonden partijen

Regio Midden Holland

De Regio Midden-Holland functioneert als een netwerkorganisatie waarin gemeenten en partners regionaal samenwerken om grensoverschrijdende opgaven effectief aan te pakken. Deze samenwerking richt zich op afstemming, beleidsvorming en belangenbehartiging, waarmee gezamenlijke regionale uitdagingen structureel worden aangepakt. Momenteel ligt de focus op het verder versterken van de regionale samenwerking en het verstevigen van de positie van Regio Midden-Holland. Dit draagt bij aan een krachtige en toekomstbestendige regio, waarin gezamenlijke opgaven zoals veiligheid, duurzaamheid, mobiliteit en economie beter en efficiënter worden opgepakt. Door deze strategische samenwerking kunnen gemeenten binnen Midden-Holland gezamenlijk invloed uitoefenen en een sterkere positie in de regio en richting hogere overheden innemen.

Streekarchief

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

Product 1.2 Dienstverlening

Algemeen doel product

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

Ontwikkelingen

Burgerzaken

De Basisregistratie Personen (BRP) vormt de kern van onze dienstverlening aan inwoners en (semi) overheidsinstanties in Zuidplas. Hierin worden levensgebeurtenissen vastgelegd en op basis van deze gegevens verstrekken we onder andere akten van de burgerlijke stand, reisdocumenten en rijbewijzen. Daarnaast speelt de BRP een essentiële rol bij de organisatie van verkiezingen, zodat stemgerechtigde inwoners correct geregistreerd en geïnformeerd worden.

In 2024 lag de focus op het zorgvuldig bijhouden van de BRP, een cruciaal onderdeel van een goed functionerende dienstverlening. Een belangrijke uitdaging was de paspoortenpiek. Ondanks de verhoogde vraag en de bijkomende druk, is het gelukt om de uitgifte van paspoorten efficiënt en tijdig te blijven uitvoeren, zonder afbreuk te doen aan de kwaliteit van de dienstverlening. Daarnaast hebben we 21.229 reisdocumenten geactualiseerd, waarmee we hebben bijgedragen aan een up-to-date en betrouwbare registratie. Ook voerden we de wettelijk verplichte zelfevaluatie uit voor de BRP-bestanden en de Reisdocumentenadministratie.

Ook de verkiezingen voor het Europees Parlement vonden in 2024 plaats. Voor deze verkiezingen zijn 22 stembureaus ingericht en is gezorgd voor een toegankelijk en soepel stemproces voor alle inwoners. De verkiezingen verliepen zonder noemenswaardige incidenten.

Om de dienstverlening toekomstbestendig te maken, is in 2024 een traject gestart gericht op structurele optimalisatie. De belangrijkste pijlers hiervan zijn:
Meer inzicht in de processen binnen Burgerzaken en de gevolgen hiervan voor systemen en personeel.
Flexibiliteit op de arbeidsmarkt: Naast traditionele wervingsmethoden wordt gekeken naar innovatieve oplossingen zoals traineeships en de ontwikkeling van bestaande medewerkers om de juiste mensen op de juiste plek te krijgen.
Omzetting van inhuur naar vaste formatie: In 2024 is gestart met het terugdringen van externe inhuur en het inzetten op vaste medewerkers. Dit draagt bij aan meer stabiliteit binnen de teams en borging van kennis en expertise.

In 2025 blijven we ons richten op verdere optimalisatie van de BRP-processen. Door deze structurele verbeteringen blijven kwaliteit, veiligheid en betrouwbaarheid gewaarborgd, zodat inwoners kunnen rekenen op een efficiënte en integere dienstverlening.
Het jaar 2024 was dynamisch en uitdagend op personeelsgebied. Door het vertrek van collega’s en een hoge mate van inhuur heeft een klein, toegewijd team zich met volle inzet gericht op het waarborgen van de telefonische bereikbaarheid van de gemeente. Tegelijkertijd moest het team zich staande houden in een roerige periode, waarin het overlijden van een collega een diepe impact had. Ondanks deze uitdagingen bleef de telefonische dienstverlening gewaarborgd, zodat inwoners en ondernemers snel en adequaat geholpen werden. Dit vergde veel flexibiliteit en aanpassingsvermogen, waarbij de nadruk lag op continuïteit, terwijl kwaliteitsverbetering en procesoptimalisatie tijdelijk minder aandacht kregen.

Ondanks deze omstandigheden heeft het team Call & Host in 2024 maar liefst 35.251 telefoongesprekken beantwoord en 3.100 WhatsApp-gesprekken gevoerd. Dit benadrukt de inzet en betrokkenheid van het team, dat zich met volle toewijding heeft ingezet om de dienstverlening op peil te houden en inwoners en ondernemers optimaal te ondersteunen.

In 2025 zetten we concrete stappen om deze situatie te verbeteren. We streven naar een stabiel team met vaste medewerkers, waardoor de afhankelijkheid van inhuur vermindert en er meer aandacht komt voor structurele verbeteringen in dienstverlening en werkprocessen. De implementatie van het nieuwe systeem (BinnenBeter) stelt ons in staat om telefoongesprekken zelfstandiger en effectiever af te handelen, wat gaat zorgen voor een efficiëntere werkwijze en een verbeterde dienstverlening.

Doelstellingen en inspanningen

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 1.2, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *"Streven naar goede dienstverlening afgestemd op de behoefte van inwoners en ondernemers."* uit spoor 5 organisatie en financiën, subspoor dienstverlening, communicatie en participatie.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
We behouden de huidige kwaliteit van de dienstverlening binnen de dienstverleningskanalen waar direct klantcontact is naar de inwoners en ondernemers.	In 2024 heeft de gemeente Zuidplas zich actief ingezet om de kwaliteit van de dienstverlening met direct klantcontact te behouden. Dit betrof met name de baliedienstverlening, telefonische bereikbaarheid en digitale aanvragen. Ondanks personele uitdagingen en een verhoogde werkdruk is de continuïteit van de dienstverlening gewaarborgd gebleven. Inwoners en ondernemers konden tijdig en adequaat worden geholpen. De telefonische bereikbaarheid is op peil gebleven, mede dankzij de inzet van een toegewijd team. Daarnaast zijn alle wettelijk verplichte registraties en uitgiftes, zoals paspoorten, rijbewijzen en akten van de burgerlijke stand, conform de geldende eisen uitgevoerd.
De Europese Verkiezingen van 2024 zijn naar tevredenheid van inwoners en volgens de wettelijke normen en eisen uitgevoerd.	De Europese Verkiezingen 2024 hebben plaatsgevonden en zijn goed verlopen. Wat betreft de kwaliteit kunnen we opmerken dat er geen terug verwijzing was van de kiesraad. Dat betekent dat de verkiezingen kwalitatief goed zijn uitgevoerd.

Effectindicator	Realisatie 2022	Realisatie 2023	Begroting 2024 (nov 2023)	Zomernota 2024	Najaarsnota 2024	Realisatie 2024	Begroting 2026	
Servicenorm klantcontact	niet bekend	niet bekend	niet bekend			51,2 %		

Product 1.3 Veiligheid

Algemeen doel product

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

Ontwikkelingen

In 2024 vroeg de uitvoering van de prioriteiten uit het Integraal Veiligheidsplan om het maken van duidelijke keuzes. De beperkte capaciteit binnen het team veiligheid stond onder druk, waardoor niet alle voorgenomen werkzaamheden konden worden opgepakt. Toch heeft de gemeente Zuidplas ingrijpende stappen gezet om de openbare orde en veiligheid te versterken. Ondanks beperkte capaciteit heeft het team veiligheid zich ingezet voor urgente en complexe dossiers. Zo werden drie drugspanden gesloten, waarbij in twee gevallen ook bestuursrechtelijke procedures zijn gevoerd. Er was ook veel inzet nodig bij

onverwachte incidenten, zoals een explosie in Nieuwerkerk aan den IJssel, een grote explosie van een recreatiewoning op park Hitland en toenemende overlast in recreatiegebieden. Hierdoor konden andere zaken en controles niet altijd worden opgepakt.
Een uitzonderlijke gebeurtenis was de vondst van twee onontplofte vliegtuigbommen in Moordrecht. Na een jaar van voorbereiding zijn deze in november succesvol en veilig ontmanteld, dankzij intensieve samenwerking tussen overheden en hulpdiensten. Het betrof een complexe operatie vanwege de ligging van de bommen tussen de A20 en meerdere spoorlijnen, wat extra veiligheidsmaatregelen en afstemming vergde.
Maar ook een demonstratie tegen de Regionale Opvanglocatie voor vluchtelingen, het opleggen van een gebiedsverbod aan een man die anderen onzedelijke benaderde in onze recreatiegebieden en toenemende jeugdoverlast leiden tot meer noodzakelijke inzet waardoor prioriteiten moesten worden gesteld.

De aanpak van ondermijning en georganiseerde misdaad kreeg extra aandacht. Meerdere panden zijn gesloten en forse dwangsommen opgelegd, waaronder één van €75.000,- aan eigenaren van een woning die geheel in dienst stond van het criminele drugscircuit. Twee zaken hebben geleid tot behandeling van de bestuursrechter. Tegelijkertijd is gewerkt aan preventie, bijvoorbeeld door het verkennen van het jongerenproject ‘Dealbreakers’, dat in 2025 van start gaat.

Zuidplas speelde ook een actieve rol in het versterken van digitale weerbaarheid. Tijdens het Cybercrime Congres 2024 werden inwoners en ondernemers geïnformeerd over digitale dreigingen. Deze bewustwording vormt de basis voor verdere preventiecampagnes tegen cybercriminaliteit.

De gemeente ziet maatschappelijke spanningen en polarisatie toenemen. Er zijn initiatieven gestart om de samenleving weerbaarder te maken, waaronder de oprichting van een zorg- en veiligheidskamer waarin complexe casussen integraal worden aangepakt. In voorbereiding op de nieuwe Wepra-wet is Zuidplas al aangesloten bij regionale structuren gericht op persoonsgerichte aanpak bij radicalisering en extremisme. De gemeentelijke betrokkenheid bij zorg gerelateerde veiligheidsvraagstukken is verder toegenomen. Er is sprake van een groei aan complexe casuïstiek, met name in dossiers rond woonoverlast, jeugdproblematiek en de nazorg van ex-gedetineerden. Deze situaties vragen om maatwerk in nauwe samenwerking met ketenpartners, waarbij ook de inzet en de betrokkenheid van lokale zorg- en veiligheidspartners van groot belang zijn voor een effectieve en duurzame aanpak.

Tot slot steeg in het eerste kwartaal van 2024 het aantal geregistreerde misdrijven licht, vooral door online oplichting en woninginbraken. In de rest van het jaar daalden deze cijfers weer, in tegenstelling tot de landelijke trend. De opkomst van cybercriminaliteit is duidelijk zichtbaar, en ook mobiel banditisme blijft een punt van aandacht vanwege de ligging van Zuidplas tussen stedelijk en landelijk gebied.

Doelstellingen en inspanningen

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 1.3, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *“Het bevorderen van de subjectieve en objectieve veiligheid.”* uit spoor 3 vitaal en (be)leefbaar Zuidplas, subspoor veiligheid.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
1. In de periode 2023-2026 blijkt uit bevolkingsonderzoek (veiligheidsmonitor) dat het veiligheidsgevoel bij inwoners in de gemeente niet lager wordt gewaardeerd dan met een 6,5.	De veiligheidsmonitor is een bevolkingsonderzoek naar veiligheid en leefbaarheid en wordt uitgevoerd in opdracht van het ministerie van J&V en het CBS. Het onderzoek wordt in de oneven jaren uitgevoerd.

	In 2025 zal Zuidplas opnieuw deelnemen aan de Veiligheidsmonitor waaruit blijkt of de doelstelling wel of niet behaald is. Zuidplas kiest er sinds 2017 voor het onderzoek vierjaarlijks uit te laten voeren. Met dien verstande dat in de tussenliggende oneven jaren als deelnemer aan de Veiligheidsmonitor wel toegang wordt verkregen tot de online databank van de Veiligheidsmonitor. Ook worden door de Veiligheidsmonitor regionale steekproeven uitgevoerd. Op basis van een steekproef die in 2023 is uitgevoerd, scoort Zuidplas een 7,7 (2021:7,6).
2. In de periode 2023-2026 blijkt uit de criminaliteitscijfers dat de objectieve veiligheid bevorderd is ten opzichte van de cijfers 2019. Hierbij opgemerkt dat de criminaliteitscijfers 2020 en 2021 een verminderd reëel beeld geven door aanwezigheid coronavirus.	In 2024 is een stijging te zien van de criminaliteitscijfers. Deze toename kan deels worden toegeschreven aan factoren zoals mobiel banditisme, waarbij dadergroepen door de gunstige ligging van Zuidplas langs de A20 en nabij de A12 snel kunnen opereren en zich verplaatsen. Ondanks deze stijging blijft het aantal woninginbraken onder het niveau van vóór de coronapandemie. De toename van cybercriminaliteit is duidelijk zichtbaar, mede door de digitalisering van de samenleving, wat heeft geleid tot meer slachtoffers van deze vorm van criminaliteit. Hierbij is het van belang dat digitale fraude ook valt onder cybercriminaliteit, bijvoorbeeld online oplichting. Het is essentieel om de stijging van de criminaliteitscijfers in de context van de landelijke ontwikkelingen hiervan te plaatsen. De huidige stijging is een landelijke trend waarbij de cijfers van Zuidplas hierin niet uit de trend blijken te lopen. Wel is opvallend dat op lokaal niveau Zuidplas een hogere stijging kent dan direct omliggende district gemeenten. De verwachting is dat voor 2025 de effectindicator niet behaald zal worden. Er is dus een toenemende druk vanuit criminaliteitscijfers op onze gemeente te verwachten.
3. In de periode 2023-2026 is het beleid cameratoezicht herzien en is niet langer alleen sprake van statisch cameratoezicht, maar is dit ook flexibel en mobiel toepasbaar bij risicolocaties.	Het herziene beleid cameratoezicht is in 2024 opgeleverd. Om het beleid te effectueren moet een nieuw camerasysteem inclusief onderhoudscontract worden aangeschaft. Hierover vinden gesprekken plaats met externe partijen en offertes zijn reeds opgevraagd. Een verkenning van districtelijke samenwerking op dit gebied is hier onderdeel van.
4. In de periode 2023-2026 wordt de samenwerking met onze ketenpartners geïntensiveerd in de preventieve sfeer.	In 2024 zijn er meerdere bijeenkomsten georganiseerd gericht op personen met onbegrepen gedrag in samenwerking met de Wijk GGD.

	Ook is er een bijeenkomst sociale basis jeugd geweest waarbij de resultaten van de jeugdmonitor met partners is besproken. Team veiligheid heeft bijgedragen aan het integraal uitvoeringsplan jeugd.

Effectindicator	Realisatie 2019 (Nulmeting)	Realisatie 2023	Begroting 2024 (nov 2023)	Zomernota 2024	Najaarsnota 2024	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Veiligheidsgevoel bij inwoners		6,5 ≤ cijfer ≥ landelijk gem.	6,5 ≤ cijfer ≥ landelijk gem.	6,5 ≤ cijfer ≥ landelijk gem.	6,5 ≤ cijfer ≥ landelijk gem.	6,5 ≤ cijfer ≥ landelijk gem.	6,5 ≤ cijfer ≥ landelijk gem.	6,5 ≤ cijfer ≥ landelijk gem.
Objectieve veiligheid (totale misdrijven per 10.000 inwoners)	376,03	<329,92	< 376,03	< 376,03	< 376,03	< 357,21	< 376,03	< 376,03

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
1.1 Opstellen van onder andere Bibob-beleid, uitvoeringsplan mensenhandel, waaronder seksuele en arbeidsuitbuiting, beleidsregels woonoverlast, beleid huisuitzettingen. Ook vindt herziening van de APV plaats.		In 2024 is een belangrijke basis gelegd voor de versterking van de lokale veiligheid. Het uitvoeringsprogramma veiligheid 2024-2026 en het Beleid Gevaarlijke en Hinderlijke Honden zijn succesvol opgeleverd, waarmee structurele kaders zijn gecreëerd voor een veiligere leefomgeving. Om de aanpak van ondermijning verder te versterken is het uitvoeringsplan aanpak mensenhandel Zuidplas in 2024 opgeleverd en in werking getreden.
1.2 We maken een probleemanalyse in het kader van polarisatie, radicalisering en extremisme om in te kunnen spelen op onderliggende oorzaken, betrokken groepen en context en zorgen bij uitbreiding op een thematische inzet		Uit het Regionale Netwerk Organisatie CTER is gebleken dat de noodzaak tot het uitvoeren van een probleemanalyse op dit moment minder groot is. Nieuwe wetgeving hieromtrent, waarover stemming in de Eerste kamer het eerste kwartaal 2025 plaatsvindt, wordt eerst afgewacht. Dit gaat om de nieuwe Wet gegevensverwerking persoonsgerichte aanpak radicalisering en terroristische activiteiten (PARTA). Ook wordt verkend hoe de versterkingsgelden van de NCTV hieromtrent kunnen worden ingezet.
2.1 Maken van structurele analyse van de maandelijkse criminaliteitscijfers.		Er worden structurele analyses van de criminaliteitscijfers gemaakt om tijdig in te spelen op ontwikkelingen en trends binnen het veiligheidsdomein. Elk kwartaal worden deze cijfers in het bestuurlijk overleg met de politie geanalyseerd en geduid, waardoor een

		datagedreven aanpak wordt gewaarborgd. Op basis van deze inzichten worden in nauwe samenwerking met de politie gerichte preventieve acties besproken en geïmplementeerd. Dit draagt bij aan een proactieve en effectieve veiligheidsstrategie, waarbij zowel handhaving als preventie worden ingezet om criminaliteit en overlast duurzaam terug te dringen.
2.2 Naar aanleiding van de criminaliteitscijfers van de politie wordt meer preventief, op basis van analyse, doelgericht ingezet op wisselende veiligheidsvraagstukken.		Op basis van analyses van de criminaliteitscijfers wordt er steeds doelgerichter ingezet op wisselende veiligheidsvraagstukken. Dit stelt de gemeente en de politie in staat om flexibel en proactief te reageren op opkomende dreigingen en trends. Recente voorbeelden hiervan zijn de stijging van babbeltrucs en de toenemende dreiging van cybercriminaliteit. Hierop wordt ingespeeld door middel van gerichte analyses en gerichte interventies, uitgevoerd door de politie en betrokken veiligheidspartners. Om inwoners tijdig en effectief te informeren, wordt een brede communicatiestrategie gehanteerd. Dit omvat niet alleen sociale media, maar ook traditionele mediakanalen zoals Hart van Holland, zodat ook inwoners zonder toegang tot sociale media worden bereikt. Hiermee wordt een inclusieve en brede preventieve aanpak gewaarborgd.
4.1 Intensiveren opbouw netwerk en contacten met stakeholders en partners in het veiligheidsdomein.		In 2024 is de samenwerking binnen het veiligheidsdomein verder geïntensiveerd, met een versterking van het netwerk en nauwere afstemming tussen ketenpartners uit de zorg- en veiligheidssector. Het team Veiligheid heeft een duidelijke procesregierol vervuld bij complexe casuïstiek, waardoor partners vroegtijdig worden betrokken en er effectiever wordt samengewerkt. Dit heeft geleid tot een verbeterde inhoudelijke afstemming over maatregelen, monitoring en het signaleren van zorg- en veiligheidsbehoeften. Met de oprichting van de Zorg- en Veiligheidskamer in 2025 wordt deze samenwerking verder geoptimaliseerd, waardoor complexe problematiek nog efficiënter kan worden aangepakt. Daarnaast is de samenwerking op bredere veiligheidsvraagstukken, zoals ondermijning en cybercrime, verder versterkt. De bomruiming in Moordrecht heeft daarnaast gezorgd voor de opbouw van nieuwe, intensieve samenwerkingen met verschillende veiligheidspartners en stakeholders, wat bijdraagt aan een stevig en beter voorbereid netwerk binnen het veiligheidsdomein.

4.2 Handhavingsteam is onderdeel van projectmatige aanpakken in samenwerking met interne en externe ketenpartners.		Het handhavingsteam speelt een essentiële rol binnen de integrale en projectmatige aanpak van veiligheidsvraagstukken, in nauwe samenwerking met zowel interne als externe ketenpartners. Echter, als gevolg van het terugdraaien van de investering in extra handhavingscapaciteit (herstelplan), is de haalbaarheid van deze inspanning onder druk komen te staan. Door de beperkte bezetting blijft de inzet binnen projectmatige samenwerkingen slechts op beperkte schaal mogelijk. Dit betekent dat de ambitie om het handhavingsteam structureel en actief te laten deelnemen aan diverse veiligheidsprojecten in 2024 slechts in beperkte mate kon worden gerealiseerd. De capaciteit blijft hierdoor een aandachtspunt binnen de bredere veiligheidsaanpak.

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 1.3, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie “Vergroten van het bewustzijn over cyberveiligheid onder verschillende doelgroepen.” uit spoor 3 vitaal en (be)leefbaar Zuidplas, subspoor veiligheid.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
1. In de periode 2023-2026 blijven wij aansluiten bij de landelijke preventiecampagnes met betrekking tot cyberveiligheid.	In 2024 hebben wij actief bijgedragen aan de landelijke preventiecampagnes op het gebied van cyberveiligheid, in lijn met nationale en regionale initiatieven. Door samen te werken met partners wordt ingezet op het versterken van de digitale weerbaarheid van inwoners en ondernemers. In samenwerking met de gemeente Waddinxveen is er een cybercrimecongres georganiseerd, gericht op het vergroten van kennis en bewustwording rondom cyberdreigingen. Daarnaast wordt preventief extra ingezet op bewustwording en digitale alertheid via zowel sociale als traditionele media, zodat inwoners beter beschermd zijn tegen digitale criminaliteit.
2. In de periode 2023-2026 maken wij inwoners en ondernemers voortdurend bewust van de risico’s van cybercriminaliteit en continueren wij preventieacties vanuit team Veiligheid hieromtrent, samen met onze ketenpartners.	Inwoners en ondernemers worden met preventieacties bewust gemaakt van de risico’s van cybercriminaliteit. Door samen te werken met ketenpartners, zoals politie, STZO!, ondernemersverenigingen en digitale veiligheidsexperts, worden gerichte interventies en bewustwordingscampagnes opgezet. Deze campagnes richten zich op het herkennen, voorkomen en beperken van de impact van online criminaliteit, zoals phishing, digitale fraude en ransomware-aanvallen. Door de inzet van zowel digitale als traditionele

	communicatiemiddelen wordt een breed publiek bereikt, waarbij inwoners en ondernemers handvatten krijgen om zichzelf beter te beschermen tegen cyberdreigingen

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
1.1 Vergroten bewustzijn bij onze inwoners en ondernemers door actief aan te sluiten bij de landelijke preventiecampagnes rondom cyberveiligheid.		Inwoners en ondernemers worden met preventieacties bewust gemaakt van de risico's van cybercriminaliteit. Door het continu monitoren en analyseren van deze campagnes wordt een gerichte en effectieve lokale doorvertaling gemaakt. In samenwerking met de afdeling Communicatie en Stichting ZO! worden deze initiatieven versterkt en breed uitgedragen, zodat zowel inwoners als ondernemers tijdig worden geïnformeerd over de risico's van cybercriminaliteit en de maatregelen die zij kunnen nemen om zich hiertegen te beschermen.
2.1 Jaarlijks benadert het team Veiligheid samen met de politie actief de oudereninstellingen om in gesprek te gaan over de gevaren van cybercriminaliteit.		In 2024 zijn gerichte voorlichtingsbijeenkomsten georganiseerd over babbeltrucs en cybercrime, waarbij ouderen praktische handvatten kregen om digitale en fysieke oplichting te herkennen en te voorkomen. Door deze proactieve benadering wordt ingespeeld op de kwetsbaarheid van deze doelgroep, en wordt samenwerking met oudereninstellingen en maatschappelijke organisaties verder versterkt.
2.2 In de week van de veiligheid wordt extra jaarlijks aandacht gevestigd op de gevaren van cybercriminaliteit, onder meer via sociale media.		In de week van de veiligheid is er via sociale media en andere communicatiekanalen op meerdere momenten preventieve informatie gedeeld. Door structureel in te zetten op deze bewustwordingscampagne en de boodschap breed uit te dragen, wordt cybercriminaliteit op de agenda gehouden.
2.3 Continueren (tot min. 2024) campagne Hack-Shield voor kinderen tot en met 12 jaar en verlengen bij succes.		In 2024 is de HackShield-campagne voortgezet om kinderen tot en met 12 jaar bewust te maken van cyberveiligheid. Hoewel het programma een waardevolle bijdrage heeft geleverd aan de digitale weerbaarheid van jeugdigen, is de campagne aan het einde van 2024 stopgezet. Uit de evaluatie blijkt dat HackShield alleen optimaal functioneert bij een intensieve gemeentelijke inzet, zowel qua tijd als capaciteit. Gezien de beschikbare middelen bleek structurele borging binnen de bestaande capaciteit niet haalbaar. De gemeente blijft echter samen met partners inzetten op andere effectieve en haalbare

		initiatieven die bijdragen aan het vergroten van cyberbewustzijn bij jongeren.

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 1.3, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *"Meer aandacht voor de bestuurlijke aanpak ondermijning, zo mogelijk gebiedsgericht."* uit spoor 3 vitaal en (be)leefbaar Zuidplas, subspoor veiligheid.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
1. In de periode 2023-2026 krijgt minimaal 95% van de overtreders een bestuurlijke maatregel opgelegd als deze vatbaar zijn voor de bestuurlijke aanpak om zo het opwerpen van barrières tegen ondermijnende criminaliteit te vergroten en herhaling van crimineel ondermijnend gedrag te ontmoedigen.	In 2024 is in 95% van de gevallen een bestuurlijke maatregel opgelegd aan overtreders die vatbaar waren voor de bestuurlijke aanpak. Hiermee wordt actief ingezet op het vergroten van barrières tegen ondermijnende criminaliteit en het voorkomen van recidive. Door de beperkte capaciteit binnen het team Veiligheid en het ontbreken van een handhavingsjurist was het echter niet altijd mogelijk om de meest effectieve maatregel toe te passen. In sommige gevallen moest worden gekozen voor een minder ingrijpende maatregel, zoals een dwangsom in plaats van bestuursdwang. Met de toetreding van een handhavingsjurist in 2025 wordt verwacht dat de bestuurlijke aanpak verder wordt geoptimaliseerd, waardoor in meer gevallen de meest effectieve maatregel kan worden ingezet.
2. In de periode 2023-2026 wordt – naast incidentele (ad-hoc) controles – minimaal eens per drie maanden een integrale controle verricht in het kader van 'awareness', het tegengaan van overtredingen waarmee tevens ook de aanpak van ondermijnende criminaliteit vergroot wordt. We laten ons zien, krijgen zicht op wat er plaatsvindt, belonen waar het kan en pakken door waar het moet.	Er wordt ingezet op een structurele aanpak van ondermijning door, naast incidentele (ad-hoc) controles, minimaal eens per drie maanden een integrale controle uit te voeren. Deze aanpak richt zich niet alleen op handhaving, maar ook op bewustwording ('awareness'), het tegengaan van overtredingen en het vergroten van de slagkracht tegen ondermijnende criminaliteit. Uit eerdere integrale en ad-hoc controles is gebleken dat bij vier van de vijf controles misstanden worden geconstateerd, variërend van ondermijnende criminaliteit tot overtredingen van bouw- en milieuvoorschriften. Hierdoor is er in Zuidplas steeds beter zicht op criminele structuren, maar dit leidt ook tot een toename van zaken die om handhavend optreden vragen. Daarnaast laten de criminaliteitscijfers een toename van ondermijnende (drugs)criminaliteit zien, wat het belang onderstreept van een intensieve en zichtbare controle-aanpak. Door aanwezigheid in het

	veld wordt enerzijds preventief gehandeld en bewustwording gecreëerd, terwijl anderzijds bij signalen van criminaliteit daadkrachtig en repressief wordt opgetreden. Deze aanpak vraagt echter een aanzienlijke inzet van het veiligheidsteam, waardoor het stellen van prioriteiten en het maken van keuzes in bestuurlijke maatregelen noodzakelijk is. In sommige gevallen is het onvermijdelijk om minder effectieve maatregelen toe te passen, maar we blijven ons richten op een maximale impact binnen de beschikbare capaciteit.

Effectindicator	Realisatie 2023	Begroting 2024 (nov 2023)	Zomernota 2024	Najaarsnota 2024	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	
Overtreders die een bestuurlijke maatregel opgelegd krijgen	100%	≥ 95%	≥95%	≥95%	≥95%	≥95%	≥95%	

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
1.1 Het uitgangspunt is dat de kosten die voortvloeien uit de bestuurlijke maatregelen bij de aanpak van ondermijning altijd worden verhaald op overtreder(s).		Het uitgangspunt binnen de bestuurlijke aanpak van ondermijning is dat de kosten van bestuurlijke maatregelen zoveel mogelijk worden verhaald op de overtreder(s). Dit draagt bij aan een daadkrachtige handhaving en een afschrikwekkende werking. In 2024 bleek dat het opstellen van beschikkingen die juridisch goed aansluiten op de gewenste bestuurlijke maatregel steeds meer specialistische juridische kennis en capaciteit vereiste. Hierdoor was het niet altijd mogelijk om in alle gevallen de meest effectieve maatregel op te leggen, wat druk zette op het verhalen van kosten op overtreders. Met de toetreding van een handhavingsjurist in 2025 wordt verwacht dat deze processen worden geoptimaliseerd, waardoor de bestuurlijke aanpak verder wordt versterkt en kostenverhaal structureel beter wordt geborgd.
2.1. Versterken van de integrale aanpak van ondermijning door op projectmatige basis intergemeentelijk samen te werken.		De integrale aanpak van ondermijning is verder versterkt door projectmatige intergemeentelijke samenwerking. Binnen dit kader wordt de aanpak ‘Veilig Buitengebied’ gecontinueerd, waarbij de

		gemeente Zuidplas samenwerkt met andere gemeenten in de regio Den Haag en het Regionale Informatie- en Expertisecentrum (RIEC). Daarnaast sluit de gemeente aan bij de landelijke RIEC-campagnes ‘Je kan maar één keer nee zeggen’ en ‘Ik zeg nee tegen verdachte huurders’, die zich richten op het tegengaan van criminele inmenging in vastgoed en agrarische gebieden. Ook blijft de intergemeentelijke projectgroep mensenhandel en seksuele uitbuiting actief, met specifieke aandacht voor arbeidsuitbuiting.
2.2 Blijven aansluiten bij landelijke en regionale awareness-campagnes om inwoners en ondernemers te blijven voorzien van preventietips om geen slachtoffer te worden van ondermijnende criminaliteit.		Het blijven aansluiten bij landelijke en regionale awareness-campagnes blijft een essentieel uitgangspunt in de aanpak van ondermijnende criminaliteit. In 2024 is actief ingezet op het vergroten van het bewustzijn bij inwoners en ondernemers, met specifieke aandacht voor het buitengebied en de vastgoedsector. In het buitengebied zijn gesprekken gevoerd over risico’s en signalen van ondermijning, zoals drugsproductie, witwassen en criminele inmenging. Branchegerichte bijeenkomsten, onder andere met een VvE van pandeigenaren en een makelaarskantoor, hebben bijgedragen aan kennisdeling en een grotere weerbaarheid binnen deze sectoren. Het project HackShield, gericht op het weerbaar maken van kinderen tegen online criminaliteit, is in 2024 succesvol afgerond. Met regionale en landelijke partners, zoals het RIEC, wordt via een integrale aanpak gewerkt aan het opwerpen van barrières tegen criminele inmenging. Ter voorbereiding op 2025 is bovendien het project ‘Dealbreakers’ gestart, dat jongeren bewust maakt van de risico’s van (drugs)criminaliteit en hen weerbaarder maakt tegen verleiding en rekrutering.
2.3 Anticiperen op fenomenen die zich rondom de diverse vormen van ondermijnende criminaliteit ontwikkelen, waarbij we projectmatig inzetten op specifieke onderwerpen die raken aan ondermijning.		We streven ernaar om effectief te reageren op ondermijnende criminaliteit, blijven we alert op diverse, niet nader te specificeren fenomenen binnen dit domein en passen we onze strategieën aan. Landelijk wordt een verschuiving waargenomen in de aard van criminaliteit. Georganiseerde, ondermijnende criminaliteit blijft een complexe uitdaging. Daarnaast is er een groeiende bezorgdheid over de betrokkenheid van jongeren bij georganiseerde misdaad. Dit onderstreept de noodzaak van preventieve maatregelen om jeugdige aanwas in de criminaliteit te voorkomen. Om deze uitdagingen het

		hoofd te bieden, wordt nationaal ingezet op een integrale aanpak die preventie, verstoring en bestraffing combineert. Binnen onze gemeente sluiten we aan bij deze landelijke strategie door projectmatig in te spelen op specifieke vormen van ondermijning die lokaal relevant zijn. Dit omvat het versterken van informatie-uitwisseling met onze partners, het organiseren van preventiecampagnes gericht op kwetsbare groepen, en het prioriteren van toezicht en handhaving in risicogebieden.

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 2.1, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *"Verdere versterking van de samenwerking met onze ketenpartners o.a. op het gebied van verward gedrag."* uit spoor 3 vitaal en (be)leefbaar Zuidplas, subspoor veiligheid.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
1. In de periode 2023-2026 wordt de samenwerking met onze ketenpartners geïntensiveerd in de preventieve sfeer.	In de periode 2023–2026 is de samenwerking met ketenpartners in zorg, welzijn en veiligheid geïntensiveerd, met nadruk op preventie. Er zijn concrete afspraken gemaakt over jeugd & veiligheid en de aanpak van ondermijning, waarbij zowel preventieve als repressieve interventiemogelijkheden worden versterkt. In september 2024 vond een netwerkbijeenkomst plaats over zorg en veiligheid, met aandacht voor de wijk-GGD en bemoeizorg. Partners als de POH-GGZ en woningcorporaties waren hierbij actief betrokken. Ook werd een succesvolle pre-puberbeurs georganiseerd, gericht op vroegtijdige signalering en ondersteuning van jongeren en hun ouders.
2. In 2026 is er meer zicht op mensen met onbegrepen (verward) gedrag in een zo vroeg mogelijk stadium.	We blijven actief inzetten op het vergroten van het zicht op en de ondersteuning van mensen met onbegrepen gedrag door de voortzetting van de pilot Wijk-GGD. Deze verlenging waarborgt een effectieve vroegsignalering en opvolging, waardoor tijdige en passende hulpverlening mogelijk blijft. De Wijk-GGD functioneert als schakel tussen zorg en veiligheid en houdt nauw contact met relevante ketenpartners, waaronder team Veiligheid, de politie (via het E33-meldingenoverleg), het Zorg- en Veiligheidshuis, POH-GGZ en Stichting ZO!.

3. Mensen met onbegrepen (verward) gedrag vallen niet tussen wal en schip.	In 2024 is de samenwerking tussen zorg- en veiligheidspartners verder geïntensiveerd om te waarborgen dat mensen met onbegrepen gedrag niet tussen wal en schip vallen. De Wijk-GGD speelt hierin een centrale rol door proactief de benodigde partners, waaronder het lokale team van Stichting ZO!, te benaderen voor de inzet van gepaste hulpverlening. Om de afstemming tussen ketenpartners te verbeteren, is in september 2024 extra ingezet op kortere communicatielijnen en een verbreding van het netwerk via (fysieke) netwerkbijeenkomsten. Hierdoor kon casuïstiek efficiënter worden gedeeld, geanalyseerd en opgepakt. Deze bijeenkomsten boden tevens een gelegenheid om heldere afspraken te maken over de rollen en verantwoordelijkheden van de Wijk-GGD en ketenpartners zoals de POH-GGZ, wat heeft geleid tot een gezamenlijke beeldvorming en betere risicobeoordeling. Deze integrale aanpak draagt bij aan een zorgvuldige en effectieve afweging van interventies. Hierdoor konden onnodige dwangmaatregelen worden voorkomen, terwijl in situaties waar dwang noodzakelijk was, een sterkere onderbouwing aanwezig was. Een groeiende uitdaging binnen deze aanpak is de toenemende druk op de huisvestingsmarkt, waardoor het steeds moeilijker wordt om passende ondersteuning te bieden op andere leefgebieden wanneer het leefgebied wonen bedreigd wordt of ontbreekt. Zo is het lastig om verdere maatschappelijke achteruitgang te voorkomen. Dit benadrukt de noodzaak van een duurzame en structurele oplossing binnen de zorg- en veiligheidsketen.
4. In de periode 2023-2026 wordt ten opzichte van 2022 de intergemeentelijke samenwerking vergroot door participatie in projectmatige (al dan niet gebiedsgerichte) aanpakken ondermijning, waaronder mensenhandel en illegale prostitutie (seksuele- en arbeidsuitbuiting).	In 2024 is de intergemeentelijke samenwerking verder versterkt door deelname aan projectmatige en gebiedsgerichte aanpakken op het gebied van ondermijning, met specifieke focus op mensenhandel, arbeidsuitbuiting en illegale prostitutie. Om de herkenning en signalering binnen de gemeentelijke organisatie te verbeteren, zijn gerichte trainingen georganiseerd voor medewerkers. Daarnaast is binnen team Veiligheid een aandachtsfunctionaris mensenhandel aangesteld, die fungeert als centraal aanspreekpunt en de coördinatie binnen de gemeente op zich neemt. In deze rol heeft de functionaris het uitvoeringsplan mensenhandel ontwikkeld en

	geoperationaliseerd, waarmee een structurele en effectieve aanpak wordt gewaarborgd. In samenwerking met de gemeenten Alphen aan den Rijn en Gouda is een evenement georganiseerd voor de hotels, gericht op het signaleren van mensenhandel. Dit heeft geresulteerd in structureel contact met een lokaal hotel en de totstandkoming van afspraken over informatie-uitwisseling en de routekaart mensenhandel. Daarnaast is in de Week tegen de mensenhandel breed aandacht besteed aan dit thema. Als verdere verdieping van de aanpak werd mensenhandel als thema geïntegreerd in de opzet van de Zorg- en Veiligheidskamer Zuidplas. Daarnaast is gestart met een Tieners, Onderwijs en veiligheidsbijeenkomst, waarin ketenpartners zoals het Jeugdpreventieteam, Stichting ZO!, Leerplicht, de politie en scholen samenkwamen om te spreken over zorg en veiligheid rondom jongeren. Hierbij werd ook specifiek aandacht besteed aan signalen van seksuele uitbuiting van jeugdigen.

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
1.1 Continueren en borgen van succesvolle bestaande samenwerkingen op het gebied van zorg & veiligheid (pilots zoals de pilot wijk GGD-er, Jeugd Overlast Overleg, persoonsgerichte aanpak).		De pilot wijk GGD en het Jeugdoverleg zijn gecontinueerd. Er vindt intensievere samenwerking intern en extern plaats in het kader van de persoonsgerichte (integrale) aanpak en er is intensiever en duidelijkere procesregie vanuit het team Veiligheid op complexe domeinoverstijgende casuïstiek. Met het oog op de oprichting van de zorg- en veiligheidskamer Zuidplas zal deze inspanning een borgingspunt vinden. In 2024 is besloten dit punt hieraan te verbinden. Ook is de pré-puberbeurs georganiseerd. Een informatieve avond bedoeld voor ouders/verzorgers van kinderen in de leeftijd van 10-18jr oud waarop werd toelicht hoe het puberbrein en de belevingswereld van jongeren werkt. Samen met de GGD, politie, zorg- en veiligheidshuis en theatergroep ‘Lering en Vermaak’ werd een inspirerende en interactieve avond over het opvoeden van pubers samengesteld.
2.1 Oprichten van de zorg- en veiligheidskamer Zuidplas	€25.000	In 2024 is in de najaarsnota de doelstelling opgenomen om de Zorg- en Veiligheidskamer Zuidplas op te richten. Dit initiatief richt zich op het versterken van de lokale samenwerking en het effectief

		aanpakken en bestendigen van complexe, domeinoverstijgende zorg- en veiligheidscasuïstiek. De Zorg- en Veiligheidskamer wordt opgebouwd rond drie basisfuncties: Regie op hulpverlening en contactpersoon gezin/huishouden, waarbij hulpverleners zelf de coördinatie voeren. Aanwijzing van een gemeentelijke procesregisseur Zorg en Veiligheid, die toezicht houdt op de integrale aanpak. Inrichting van een gestructureerde overlegvorm, waarin complexe casuïstiek met een domeinoverstijgende component wordt besproken binnen een lokale Zorg- en Veiligheidskamer. Daarnaast zijn de eerste stappen gezet voor de inkoop van een veilig en passend informatie-uitwisselingssysteem, waarmee efficiënte en zorgvuldige samenwerking tussen ketenpartners verder wordt gefaciliteerd. Met deze ontwikkelingen wordt de basis gelegd voor een structurele en effectieve aanpak van complexe zorg- en veiligheidsvraagstukken in Zuidplas.
3.1 In een zo vroeg mogelijk stadium inzetten van de persoonsgerichte aanpak op personen met verward gedrag in samenwerking met de ketenpartners.		Het inzetten van de wijk-GGD speelt een cruciale rol in vroegsignalering en het bieden van passende ondersteuning aan personen met onbegrepen gedrag. Door de intensievere samenwerking tussen gemeenten en ketenpartners binnen de vroegtijdige persoonsgerichte aanpak (PGA) kan sneller en effectiever worden ingegrepen. Dit draagt niet alleen bij aan het welzijn van de betrokken personen, maar ook aan de veiligheid en leefbaarheid binnen de gemeenschap. Daarnaast wordt bij deze aanpak expliciet rekening gehouden met zowel jeugd als volwassenen die mogelijk betrokken zijn bij criminaliteit of zorgwekkend gedrag vertonen. Door een gerichte en integrale benadering kunnen preventieve maatregelen worden getroffen en passende zorgtrajecten worden ingezet om verdere escalatie te voorkomen.
4.1 Continueren en borgen van bestaande samenwerkingen op het gebied van ondermijning (lokale ondermijningstafel)		De bestaande samenwerkingen op het gebied van ondermijning worden gecontinueerd en verder geborgd. Wij blijven actief deelnemen aan zowel de districtelijke als lokale ondermijningstafels, waar casuïstiek en trends worden geanalyseerd en gezamenlijke interventies worden afgestemd.

		Daarnaast is de aanpak verder versterkt door het structureel organiseren van integrale controles, waarbij verschillende ketenpartners, zoals politie, ODMH, Openbaar Ministerie, de Belastingdienst en inspectiediensten, gezamenlijk optreden tegen ondermijnende criminaliteit.
4.2 Versterken van effectieve informatie-uitwisseling en daarmee samenwerking tussen gemeente, politie en Openbaar Ministerie in het kader van de bestuurlijke aanpak ondermijning.		De samenwerking tussen de gemeente, politie en het Openbaar Ministerie is verder versterkt door een effectieve informatie-uitwisseling binnen de bestuurlijke aanpak van ondermijning. De lokale en districtelijke ondermijningstafels blijven een structureel overlegplatform waarin casuïstiek en trends worden besproken. Hieraan nemen belangrijke ketenpartners deel, waaronder het Openbaar Ministerie, de politie en het Regionale Informatie- en Expertisecentrum (RIEC). Daarnaast wordt op casusniveau informatie gedeeld binnen de geldende wettelijke kaders, zodat partners effectief en juridisch zorgvuldig kunnen optreden tegen ondermijnende criminaliteit.
4.3 Actualiseren en door ontwikkelen van beleid om effectief te kunnen samenwerken en opvolging te kunnen geven in integrale aanpakken, bijvoorbeeld integraal optreden tegen High Impact Crimes en vormen van ondermijnende criminaliteit.		Er is ingezet op de actualisatie en doorontwikkeling van beleid om de samenwerking in de integrale aanpak van criminaliteit te versterken. Dit stelt ons in staat om samen met onze ketenpartners om effectiever op te treden tegen High Impact Crimes (HIC) en ondermijnende criminaliteit. Door deze beleidsontwikkeling is een intensievere en meer gerichte aanpak mogelijk geworden. Concrete voorbeelden hiervan zijn de gerichte inzet tegen de recente inbraakgolf en de versterkte focus op drugscriminaliteit en ondermijning.

Verbonden partijen

Veiligheidsregio Holland Midden (VRHM)

De Veiligheidsregio verricht taken voor crisisbeheersing en rampenbestrijding, bijvoorbeeld door brandweerzorg en een gemeenschappelijke meldkamer. Ook houdt de Veiligheidsregio de Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR) in stand.

Beleidsindicatoren programma 1

Beleidsindicatoren Programma 1, Taakveld: Veiligheid

Beleidsindicatoren Programma 1 Taakveld: Veiligheid			Werkelijk				
Naam indicator	Eenheid	Bron		2021	2022	2023	2024
Verwijzingen Halt	Aantal per 1.000 jongeren	Waarstaatjegemeente.nl (primaire bron: Halt.nl)	Zuidplas:	4	8	3	6
			Referentiegemeenten:	7	7	7	8
Winkeldiefstallen	Aantal per 1.000 inwoners	Waarstaatjegemeente.nl (primaire bron: Politie)	Zuidplas:	1,8	2,1	2,1	1,9
			Referentiegemeenten:	1,0	1,2	1,4	1,7
Geweldsmisdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	Zuidplas:	3,0	3,2	3,2	3,2
			Referentiegemeenten:	3,1	3,3	3,0	3,0
Diefstallen uit woning	Aantal per 1.000 inwoners	Waarstaatjegemeente.nl (primaire bron: Politie)	Zuidplas:	1,7	1,2	1,4	1,7
			Referentiegemeenten:	1,1	1,2	1,1	1,4
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	Zuidplas:	3,8	4,1	4,5	2,2
			Referentiegemeenten:	4,8	4,8	4,4	3,9

Wat heeft het programma Bestuur en organisatie gekost?

Bestuur en organisatie	Jaarrekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	Jaarrekening 2024	Verschil
					bedragen x € 1.000
Bestuur, organisatie en participatie					
Lasten	2.426	2.447	2.851	3.961	-1.111
Baten	464	-	0	1	1
Dienstverlening					
Lasten	1.604	1.376	1.646	1.918	-272
Baten	591	719	829	1.123	294
Veiligheid					
Lasten	3.120	3.347	4.017	3.931	86
Baten	42	10	10	105	95
Totaal lasten	7.150	7.170	8.514	9.811	-1.297
Totaal baten	1.096	729	839	1.228	389
Saldo van baten en lasten	-6.054	-6.441	-7.674	-8.582	-908
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-	-	-	-	-
Resultaat	**-6.054**	**-6.441**	**-7.674**	**-8.582**	**-908**

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

Programma 2 Sociaal Domein

Werken aan een inclusieve samenleving

Dit programma bestaat uit de volgende producten:

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

Product 2.1 Algemeen sociaal domein

Algemeen doel product

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

Ontwikkelingen

Van Regionale werkorganisatie naar Gemeenschappelijke Regeling Jeugd en Wmo Midden-Holland

In de regio is toegewerkt naar een Gemeenschappelijke Regeling (GR). Voor de zomer hebben de gemeenteraden een zienswijze ingediend voor de GR in oprichting. In de zomer heeft het adviesbureau Kokxdevoogt een advies uitgebracht over de betekenis van de zienswijzen van alle regiogemeenten inclusief Zuidplas. In Q3 zijn de zienswijzen en het uitgebrachte advies besproken in de colleges. Het BOSD (Bestuurlijk Overleg Sociaal Domein) is in Q4 in overleg gegaan met de gemeenteraden over het inrichten van een raadsadviescommissie (RAC). Besluitvorming hierover moet nog plaatsvinden. De adviesraden, zowel van Zuidplas als van de andere gemeenten in de regio, blijven betrokken in het proces. De Gemeenschappelijke Regeling Jeugd en Wmo Midden-Holland (GR JW) is per 1 januari 2025 gestart. Dit betekent dat het Bestuurlijk Overleg Sociaal Domein (BOSD) per 31-12-2024 gestopt is. In het BOSD namen vanuit Zuidplas 2 wethouders zitting namelijk Daan de Haas (voorzitter) en Frans Klovert (lid). Met het ingaan van de GR JW zal Frans Klovert zitting nemen in het dagelijks bestuur. Beide wethouders zijn onderdeel van het algemeen bestuur.

Naast het toewerken naar de oprichting van de GR, heeft de regionale werkorganisatie (RWO) veel stappen gezet met de inkoop van zorgproducten jeugd en Wmo. De aanbestedingen zijn in februari 2024 gepubliceerd. In de inkooptrajecten Ambulant Jeugd en Ambulant Wmo, Dagbesteding Jeugd en Dagbesteding Wmo en Hulp bij Huishouden zijn door zorgaanbieders relatief veel vragen gesteld over de tarieven en de opbouw hiervan. Na een onafhankelijk onderzoek zijn de tarieven herijkt. Dit heeft financiële gevolgen gehad voor de begroting. Middels raadsinformatienota “Herijken tarieven en producten inkoop Jeugdwet en Wmo 2025” Z24.001662 is de raad hierover geïnformeerd. Door de herijking van de tarieven is de inschrijftermijn van betreffende segmenten verlengd tot september waardoor er minder tijd was voor de beoordeling en implementatie. Tijdens het traject zijn veel personeelswisselingen geweest bij de RWO waardoor het inkoopproces kritieke momenten heeft gekend. Ondanks de kritieke momenten en wijzigingen in de planning, is het gelukt de contracten te laten starten per 1 januari 2025 (dit was ook de beoogde startdatum). Aan de aanbieders die geen contract hebben in 2025 is gevraagd om overbruggingszorg te leveren zodat de inwoners niet zonder zorg komen te zitten. Daar waar aanbieders geen overbruggingszorg leveren, wordt de zorg per 1-1-2025 overgezet naar een andere zorgaanbieder. RWO heeft ondersteuning geboden om tijdig nieuwe zorgaanbieders te vinden voor deze inwoners. Met het nieuwe zorglandschap streven we naar een kwalitatief en dekkend zorglandschap dat toegankelijk is voor de inwoners die het echt nodig hebben. We streven daarnaast naar effectieve zorg en schalen af daar waar mogelijk is.
Doordat in 2024 bijna alle zorgproducten opnieuw zijn ingekocht, was de inkoop een omvangrijke opgave. In de toekomst is het mogelijk om gefaseerd in te kopen. Dit is vastgelegd in het kaderdocument inkoop wmo en jeugd.

De inkoop van zorgproducten en de oprichting van de GR JW heeft veel gevraagd van de RWO en de betrokken gemeenten. Zuidplas heeft aan beide processen een grote bijdrage geleverd. Beide processen hebben kritieke momenten gekend, Planningen zijn regelmatig aangepast. Dit heeft hoge werkdruk opgeleverd en vroeg flexibiliteit. Ondanks de uitdagingen en tegenslagen, is de planning met betrekking tot de start gehaald waardoor de basis voldoende op orde was voor de start op 1 januari 2025.

Uitvoeringsplan Huiselijk Geweld & Kindermishandeling
Het regionale en lokale uitvoeringsplan Huiselijk Geweld & Kindermishandeling is in Q3 2024 vastgesteld. In Q4 2024 is gestart met de uitvoering van deze plannen die een vervolg krijgen in 2025 en verder. In Q4 2024 is er aandacht besteed aan bewustwordingscampagnes op het gebied van kindermishandeling, seksueel misbruik bij kinderen (het ter beschikking stellen van het kinderboek *Charlie; over aanraken en aanzitten* en de theatertalkshow *Durf te zien*) en geweld tegen vrouwen en meisjes (Orange the World). De acties vanuit het lokale uitvoeringsplan die kinderen en hun ouders betreffen worden opgenomen in het Integraal Uitvoeringsplan Jeugd.

Start visietrajecten sociaal en maatschappelijk domein
In 2024 is gestart met een viertal trajecten binnen het sociaal en maatschappelijk domein. Het betreft (1) de Integrale visie op het sociaal en maatschappelijk domein, (2) de visie maatschappelijke voorzieningen, (3) de herijking van de cultuurvisie en (4) de herijking van het gemeentelijk subsidiebeleid. De integrale visie is de opvolger van het bestaande Beleidskader Sociaal Domein 2020-2024. Met de integrale visie moet er samenhang komen in het huidige sociaal- en maatschappelijk beleid. Onderdeel van de uitgangspunten is onder andere inzet op een solide basisinfrastructuur, preventieve activiteiten en meer samenhang te creëren in de verschillende ketens. De integrale visie wordt daarmee de paraplu waar de andere visie- en beleidsstukken onder komen te hangen. Als eerste stap in het proces naar het opstellen van de vier visie- en beleidsstukken, is per traject een startnotitie opgesteld. De terugkerende kernvraag in alle startnotities is: “hoe kunnen we maximaal bijdragen aan het kansrijk, gezond en veilig opgroeien en leven van inwoners van Zuidplas”. De gemeenteraad heeft op verschillende momenten in 2024 ingestemd met de startnotities, in januari 2025 volgen de laatste besluiten hierover. De uiteindelijke visie- en beleidsstukken worden in 2025 ter besluitvorming aan de raad aangeboden. Op basis van de vastgestelde visies volgen er uitvoeringsprogramma’s.

Integraal Zorgakkoord
De uitvoering van het Integraal zorgakkoord stond in 2024 onder druk. Aan vooraf afgesproken voorwaarden tussen gemeenten en het Rijk is niet voldaan waardoor de VNG zich genoodzaakt zag uit het akkoord te stappen. Tussen het Rijk en de VNG lopen momenteel gesprekken zodat de VNG, namens de gemeenten, weer deelnemend partner wordt van het integraal zorg akkoord. De financiële middelen voor 2025 zijn door het Rijk toegekend zodat uitvoeringsafspraken met maatschappelijke partners in ieder geval doorgang kunnen vinden. Tegelijkertijd vindt er binnen het Rijk een verkenning plaats om het zorgakkoord door te ontwikkelen naar een akkoord waarin naast ziekenhuizen en huisartsen ook sociaal werkers en burgers een even belangrijke rol spelen. Van een Integraal Zorgakkoord naar een Integraal Zorg- en Welzijnsakkoord (IZW). Informatie over de uitvoering van het Integraal Zorgakkoord is beschreven in paragraaf 2.5.

Ontwikkelingen Stichting ZO!
In het voorjaar 2024 is verzocht om de twee dienstverleningsovereenkomsten (DVO’s) tegen het licht te houden en in lijn te brengen met de intenties van de vijf factoren van de Verbeteragenda. Dat zijn: Focus, Alignment, Structuur (waaronder procesmanagement), Meetbaarheid, Rollen (waaronder ondersteunende functies). De brede evaluatie Stichting ZO! heeft eind 2024 plaatsgevonden en de voorbereidingen voor de herijking van de twee DVO’s zijn gestart en lopen door in 2025.
De verbeterpunten vanuit de verbeteragenda zijn opgepakt, u bent hier reeds over geïnformeerd middels een raadsinformatienota. Ook zijn vanuit de verbeteragenda het opstellen en evalueren van jaarplannen een continu proces geworden en behoort dit inmiddels tot de reguliere werkzaamheden van Stichting ZO!. Er zijn nieuwe werkprocessen binnen het sociale domein beschreven en ambtelijk vastgesteld. Verder zijn de rolbeschrijvingen in het proces van de maatwerkvoorzieningen, naar aanleiding van ervaringen van betrokken medewerkers, aangepast en definitief gemaakt.

Geneeskundige hulporganisatie van Hecht naar Veiligheidsregio Hollands Midden
In 2025 gaat de GHOR (geneeskundige hulpverleningsorganisatie in de regio) conform het besluit van de beide besturen overgaan van Hecht naar de Veiligheidsregio Hollands Midden. Het jaar 2024 is gebruikt voor de ontvlechting. Hecht en de Veiligheidsregio hebben afspraken gemaakt over een kostenneutrale overgang.

Taskforce Huisvesting Ontheemden
De gemeente Zuidplas heeft voor de (crisis- en nood) opvang van vluchtelingen de Taskforce Huisvesting Ontheemden opgezet. Dit team houdt zich onder andere, afhankelijk van de doelgroep, bezig met de realisatie van een plek om te wonen, onderwijs, de veiligheid, zorg en welzijn. Daarnaast onderhouden zij de contacten met verschillende partners zoals het COA (Centraal Orgaan opvang asielzoekers), de veiligheidsregio en de communicatie richting de inwoners van Zuidplas. Conform het besluit begroting en verantwoording (BBV) van provincies en gemeenten is de Taskforce Huisvesting Ontheemden ondergebracht in Programma 2 Sociaal Domein.

Van Kavel 13 Kleine Vink naar Harmonie/Harmoniya
De bouw van de opvanglocatie op kavel 13 op bedrijvenpark Kleine Vink was in juni/ juli 2023 gezien de urgentie voortvarend gestart. Medio augustus 2023 is er door een aantal belanghebbenden bezwaar gemaakt tegen de (al verleende) vergunning van kavel 13. De bouw is toen stil gelegd en gestaakt. De commissie bezwaarschriften heeft beide partijen gehoord tijdens hoorzittingen op 6 september 2023 en 7 februari 2024. Op 8 maart 2024 is door de commissie advies aan het college gegeven. De commissie heeft daarbij aangegeven dat de aangedragen bezwaren ongegrond zijn. Het college heeft in lijn van de bezwaarschriftencommissie beslist, waarna een aantal ondernemers een voorlopige voorziening hebben aangevraagd. Deze is door de rechter afgewezen, waarna met de werkzaamheden is begonnen. De werkzaamheden zijn aan het einde van 2024 afgerond en het gebouw (Harmonie, in het Oekraïens Harmoniya) is december 2024 in gebruik genomen door de Oekraïeners. Er verblijven nu ongeveer 120 mensen. De ondernemers hebben nog wel een beroep bij de rechter ingediend. De Oase is inmiddels opgeknapt en de CNO (crisisnoodopvang) heeft de eerste mensen ontvangen. De gemeente Zuidplas zal hier ook nog 30 mensen opvangen. Deze zal medio februari 2025 van start gaan.

Er zijn voorbereidingen getroffen om een eigen bijdrage op te leggen voor de Oekraïeners in de gemeentelijke opvang. Vanaf januari 2025 wordt de bijdrage opgelegd.

Regionale Opvanglocatie (ROL)
Op 14 november 2023 heeft het college een besluit genomen over de bestuursovereenkomst Regionale Opvanglocatie (ROL). Op 27 november 2023 is de bestuursovereenkomst door het Centraal Orgaan opvang Asielzoekers (COA) en de gemeente getekend. In een aantal raadsvergaderingen is daarna het debat gevoerd over de ROL en de bestuursovereenkomst. Na het debat op 3 april 2024 bleek in de gemeenteraad voldoende draagvlak om met de ROL door te gaan. De bestuursovereenkomst is naar aanleiding van de raadsbehandeling aangepast en door het COA opnieuw ondertekend.

In juni 2024 is er een participatietraject gestart. Er zijn gesprekken gevoerd met een aantal direct omwonenden en de klankbordgroep (hierna: KBG) is samengesteld.

In 2024 hebben een viertal bijeenkomsten plaatsgevonden met de KBG. Deze bijeenkomsten verliepen moeizaam, wat heeft geleid tot het besluit van het projectteam om de bijeenkomsten gedurende een periode on-hold te zetten.
De bijeenkomsten met de klankborgroep verliepen moeizaam, wat heeft geleid tot een periode waarbij de klankbordgoep on-hold zijn gezet. In 2025 zal de klankbordgroep een doorstart maken. . Komende periode tot aan het zomerreces zal gebruikt worden voor vervolgbijeenkomsten met KBG en overige afstemming met de omgeving middels digitale enquête en een informatiemarkt.
Het streven is om de BOPA-aanvraag (Buitenplanse OmgevingsPlanActiviteit) door COA in augustus 2025 in te dienen, waarbij de verwachting is dat de opvanglocatie haar deuren zal openen medio 2026.

Doelstellingen en inspanningen

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 2.1., de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *"Verstevigen van de effectieve keten van zorg: van preventie naar interventie tot nazorg."* uit spoor 1 kansrijk en gezond Zuidplas, subspoor zorg.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
1. De effectiviteit van de in 2026 geleverde zorg is gelijk gebleven ten opzichte van 2021. Dit wordt gemeten aan de hand van de volgende indicatoren: Het percentage unieke cliënten met een maatwerkvoorziening vanuit de Wmo of Jeugdwet ten opzichte van het aantal inwoners is in 2026 gelijk gebleven ten opzichte van 2021. Het percentage indicaties vanuit de Wmo of Jeugdwet ten opzichte van het aantal inwoners in Zuidplas is in 2026 gelijk gebleven aan 2021.	Op 1 januari 2021 telde Zuidplas 45.064 inwoners. Dit aantal is opgelopen tot 48.747 op 31 december 2024, een stijging van 8,17 %. Wmo: op 31 december 2024 had 4,7% (2.294) van de inwoners een Wmo-maatwerkvoorziening, ten opzichte van 4,4% (1.992) op 1 januari 2021. Jeugd: op 1 juli 2024 had 2,1% (1.023) van de inwoners een maatwerkvoorziening vanuit de Jeugdwet, ten opzichte van 2,2% (976) op 1 januari 2021. Wmo: het aantal lopende indicaties was op 31 december 2024 8,3% (4.059) ten opzichte van het aantal inwoners, tegenover 8,3 % (3.749) op 1 januari 2021. Jeugd: het aantal lopende indicaties was op 31 december 2024 3,4% (1.679) ten opzichte van het aantal inwoners, tegenover 3,6% (1.629) op 1 januari 2021. Hiermee kunnen we concluderen dat we de voor de Wmo op koers liggen met betrekking tot het aantal indicaties ten opzichte van het aantal inwoners, maar niet met het aantal unieke cliënten ten opzichte van het aantal inwoners. In de afgelopen jaren (2021-2024) hebben inwoners procentueel minder indicaties per persoon. Het aantal unieke cliënten ten opzichte van het aantal inwoners neemt toe. Mogelijke oorzaken zijn: Het groeiende aantal 65+ (op 31-12-2024 9.373 65+, 31-12-2023 was dit aantal 8.850).

	Wijziging beleid regiotaxi (deze indicatie is voor alle 75+ toegankelijk). Daarnaast blijven inwoners langer thuis wonen. Thuis wonen kan met een indicatie wet langdurige zorg (WLZ). Dit is mogelijk in combinatie met een Wmo voorziening. Vergelijkbare referentiegemeenten hebben procentueel een hoger aantal unieke cliënten. Voor jeugd liggen we ook op koers. Zowel voor het aantal indicaties als het aantal unieke cliënten ten opzichte van het aantal inwoners. In paragraaf 2.3 staat een toelichting op het aantal jeugdigen in Zuidplas. Naar aanleiding van het integraal uitvoeringsplan jeugd worden in 2025 nieuwe doelstellingen en inspanningen gestart om het aantal indicaties nog verder te laten dalen en de zorg betaalbaar en beschikbaar te houden.
2. Minimaal 80% van de Wmo-cliënten (in 2021 79,5%) en 90% van de ouders/verzorgers van jeugdigen (in 2021 91,5%) ervaren de hulp als passend bij de hulpvraag in 2026. Gemeten door de volgende factoren: Ouders/opvoeders vinden dat hun kind (tot en met 18 jaar) goed wordt geholpen bij vragen of problemen. Ouders/opvoeders vinden dat de hulp die hun kind (tot en met 18 jaar) ontvangt past bij de hulpvraag. Respondenten uit het Wmo cliëntervaringsonderzoek vinden de ondersteuning van goede kwaliteit. Respondenten uit het Wmo cliëntervaringsonderzoek vinden dat de ondersteuning past bij de hulpvraag.	Het cliëntervaringsonderzoek (CEO) wordt vier keer per jaar uitgevoerd. In (heel) 2024 hebben ouders/verzorgers van jeugdigen en Wmo-cliënten de hulp/ondersteuning als volgt beoordeeld: 66% van de ouders vindt dat hun kind goed geholpen wordt/is 89% van de ouders vindt dat de hulp past bij de hulpvraag van hun kind 79% van de respondenten Wmo vindt de hulp/ondersteuning van goede kwaliteit 79% van de respondenten Wmo vindt dat de ondersteuning past bij de hulpvraag Bij stijging en daling van de percentages genoemd in de CEO's moet er in het achterhoofd gehouden worden dat een stijging of daling soms geen oorzaak heeft in beleid of uitvoering, maar dat het gaat om de (ingevulde) ervaring van cliënten. Percentages kunnen daardoor gemakkelijk schommelen. Dit geldt voor alle verantwoordingen die zijn geschreven op basis van het CEO.

Effectindicator[1]	Realisatie 2021 (Nulmeting)	Realisatie 2023	Begroting 2024	Zomernota 2024	Najaarsnota 2024	Realisatie 2024	Begroting 2026
Inwoneraantal	45.064	47.826	N.v.t.	47.826	48.314	48.705	N.v.t.

[1] Per abuis zijn in de vorige stukken de parkeerregelingen bij de Wmo maatwerkvoorzieningen gerekend. Deze zijn in deze versie van de jaarstukken buiten beschouwing gelaten en de cijfers aangepast

	Peildatum: 1-1-2021	Peildatum: 1-1-2024		Peildatum: 1-1-2024	Peildatum: 1-7-2024	Peildatum: 31-12-2024	
1.1 Percentages unieke cliënten met maatwerk-voorziening Wmo of Jeugdwet Bron: Tableau	Wmo: 1.992 = 4,4% t.o.v. inwoners Jeugd: 976 = 2,2% t.o.v. inwoners	Wmo: 2.094 = 4,4 % t.o.v. inwoners Jeugd: 1.012 = 2,1% t.o.v. inwoners	Wmo: ≤ 4,4 % t.o.v. inwoners Jeugd: ≤ 2,2% t.o.v. inwoners	Wmo: 2.294 = 4,8 % t.o.v. inwoners Jeugd: 1.012 = 2,1% t.o.v. inwoners	Wmo: 2.303 = 4,6 % t.o.v. inwoners Jeugd: 985 = 2,0% t.o.v. inwoners	Wmo: 2.294 = 4,7% t.o.v. inwoners Jeugd: 1023= 2,1 % t.o.v. inwoners	Wmo: ≤ 4,4 % t.o.v. inwoners Jeugd: ≤ 2,2% t.o.v. inwoners
1.2 Percentage indicaties Wmo of Jeugdwet Bron: Tableau	Wmo: 3.749 = 8,3 % t.o.v. inwoners Jeugd: 1.629 = 3,6 % t.o.v. inwoners	Wmo: 3.742 = 7,8 % t.o.v. inwoners Jeugd: 1.753 = 3,7% t.o.v. inwoners	Wmo: ≤ 8,3 % t.o.v. inwoners Jeugd: ≤ 3,6% t.o.v. inwoners	Wmo: 3.742 = 7,8 % t.o.v. inwoners Jeugd: 1.753 = 3,7% t.o.v. inwoners	Wmo: 3.975 = 8,2% t.o.v. inwoners Jeugd: 1.654 = 3,4% t.o.v. inwoners	Wmo: 4.059 = 8,3 % t.o.v. inwoners Jeugd: 1679 = 3,4% t.o.v. inwoners	Wmo: ≤ 8,3 % t.o.v. inwoners Jeugd: ≤ 3,6% t.o.v. inwoners
2.1 Wmo cliënten ervaren hulp als passend Bron: cliëntervaringsonderzoek	79,5%	79%	≥ 80%	79%	80%	79%	≥ 80%
2.2 Ouders/ verzorgers van jeugdigen ervaren hulp als passend Bron: cliëntervaringsonderzoek	91,5%	85%	≥ 90%	85%	89%	89%	≥ 90%

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
1.1 Uiterlijk in 2026 is een inkomenstoets hulp bij het huishouden geïmplementeerd, zodat alleen zij die onvoldoende financiële draagkracht hebben een beroep kunnen doen op ondersteuning vanuit de Wmo.		De staatssecretaris van VWS heeft in een Kamerbrief d.d. 20 december 2024 laten weten dat de invoering van de inkomens- en vermogensafhankelijke eigen bijdrage is uitgesteld naar 1 januari 2027. Hiervoor geeft zij als reden dat de Raad van State op 28 augustus jl. geadviseerd heeft om het voorstel van Wet vervanging abonnementstarief Wmo 2015 overtuigender te motiveren en zo nodig aan te passen of deels te heroverwegen. Daarnaast was de planning om de inkomens- en vermogensafhankelijke eigen bijdrage per 1 januari

		2026 in te voeren reeds ambitieus, maar is met het kritische advies van de Raad van State onder nog hogere druk komen te staan. Om zowel aan burgers en aanbieders van ondersteuning, als aan uitvoerende partijen – zoals het CAK en gemeenten – de kans te geven zich goed voor te bereiden op dit wetsvoorstel, wordt de beoogde implementatiedatum opgeschoven naar 1 januari 2027.
1.2 Het URC proces (Uitzondering RaamContracten) is geharmoniseerd en wordt lokaal geïmplementeerd.		Deze inspanning is behaald. Er zijn regionaal en lokaal nieuwe procesafspraken gemaakt. Deze zijn in 2024 geoptimaliseerd en vastgelegd in Engage (applicatie om processen te beschrijven). In Q3 is dit afgerond. Hierdoor is het proces voor betrokkenen helder en vindbaar.
1.3 Uitbreiding van de inzet POH-JGGZ met minimaal 8 uur per week bij een nog niet aangesloten huisartsenpraktijk.		Deze inspanning was reeds behaald in het eerste half jaar 2024 met de inzet van POH Jeugd GGZ bij de andere praktijk in Nieuwerkerk aan den IJssel. Mediis (Moerkapelle, Zevenhuizen en Moordrecht) kiest voor POH 0-100 in plaats van POH Jeugd. Er wordt daarom op dit moment niet ingezet op verdere uitbreiding POH-JGGZ. Mediis wil in plaats hiervan met Stichting ZO! in gesprek over het verbinden van vaste jeugdconsulenten aan de huisartsenpraktijken. Alle dorpen hebben wijkcoördinatoren waardoor de gemeente en Stichting ZO! vaste aanspreekpunten hebben bij de huisartsen.
1.4 Implementeren van het programma Scheiden zonder Schade.		Het onderwerp ‘complexe scheidingen’ is vanaf Q3 2024 regionaal opgepakt als onderdeel van de hervormingsagenda jeugd. Lokaal zijn de acties vanuit dit programma opgenomen in het uitvoeringsplan Huiselijk Geweld en Kindermishandeling. De uitvoering van dit plan is in Q4 gestart met onder andere het aanhaken bij het digitale Scheidingsplein. In Q1 2025 zal de lancering zijn van dit platform.
1.5 Het structureel borgen van casemanagement integrale vroeghulp in 2024		Deze inspanning is behaald. In 2024 is onderzocht waar het casemanagement integrale vroeghulp structureel belegd kan worden. De conclusie is dat MEE inhoudelijk de meest geschikte en daarnaast de voordeligste aanbieder is. De financiering is geborgd voor 2025 en verder. Dit bedrag is opgenomen in het subsidiejaarprogramma.
2.1 De doorontwikkeling van de onafhankelijke cliëntondersteuning (oco) wordt geborgd.		Deze inspanning is behaald. Met de start van MEE in 2024 als aanbieder van algemene onafhankelijke clientondersteuning, hebben we een volledig dekkend

		landschap. Periodiek worden de bekendheid en het vervolg van de onafhankelijke clientondersteuning gemonitord. De gemeenteraad heeft bij de behandeling van de begroting 2025 ingestemd met het verhogen van het structurele budget t.b.v. de algemene OCO.
2.2 Versterken van de ketensamenwerking binnen het netwerk dementie.		Zuidplas heeft in samenwerking met Alzheimer Nederland en ketenpartners een dementiescan laten uitvoeren aan de hand waarvan het plan van aanpak uit 2020 geëvalueerd kan worden en het vervolg kan worden bepaald. Zie voor meer informatie de ontwikkelingen onder product 2.4
2.3 De samenwerkingsafspraken met de ketenpartners van bemoeizorg zijn in 2024 geformaliseerd.		Door regionale capaciteitsproblemen was het traject rondom het formaliseren van de samenwerkingsafspraken in 2024 stilgevallen. De gesprekken zijn inmiddels weer opgestart en we verwachten het in Q2 2025 op te leveren.

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 2.1., de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *"Vergroten van vindbaarheid en bereikbaarheid van ondersteuning voor hen die dat nodig hebben."* uit spoor 1 kansrijk en gezond Zuidplas, subspoor zorg.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
1. Minimaal 80% van de respondenten uit het cliëntervaringsonderzoek (CEO) weet in 2026 waar hij moet zijn voor ondersteuning ten opzichte van 75,5% in 2021.	In 2024 is in het CEO van jeugdigen[2] door 78% van de jeugd en door 75% van de ouders aangegeven dat zij weten waar zij moeten zijn voor ondersteuning. Bij de Wmo is dit door 71% van de respondenten aangegeven.

Effectindicatie	Realisatie 2021 (nulmeting	Realisatie 2023	Begroting 2024	Zomernota 2024	Najaarsnota 2024	Realisatie 2024
Cliënten weten waar ze moeten zijn voor ondersteuning	75,5%	Jeugd/ouders 79%/77% Wmo: 67% (t/m Q4 2023)	≥ 80%	Jeugd/ouders 79%/77% Wmo: 67% (t/m Q4 2023)	Jeugd/ouders 80%/80% Wmo: 74% (Q1 2024)	Jeugd/ouders 78%/75% Wmo: 71%

[2] betreft jeugdigen 12-21 jaar met een maatwerkvoorziening in het kader van de jeugdwet en ouders van jeugdigen van 0-15 jaar met een maatwerkvoorziening in het kader van de jeugdwet.

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	
1.1 Er is blijvende aandacht (minstens maandelijks) en samenwerking met betrokken partijen, om bekendheid van de toegang tot zorg of ondersteuning te vergroten.		Op diverse websites zijn initiatieven en activiteiten gemeld zoals 'zovoorelkaar'. Op grotere evenementen zijn verschillende partijen aanwezig waar zij zichzelf op een laagdrempelige wijze presenteren. Zo was er in juni het inspiratiefestival en het evenement “Zuidplas Inclusief”. Op social media brengen partijen activiteiten of mogelijkheden tot ondersteuning onder de aandacht. Een voorbeeld was de bekendmaking voor het aanvragen van leerlingenvervoer.
1.2 In 2024 geven we uitvoering aan de dienstverleningsovereenkomst met betrekking tot de huisvesting van de toegang voor zorg en ondersteuning.		In 2024 heeft Stichting ZO! een locatieplan ingediend dat financieel niet haalbaar is gebleken. In het laatste kwartaal van 2024 heeft de gemeente diverse scenario’s geanalyseerd en geconcludeerd dat een breed onderzoek noodzakelijk is naar de mogelijkheden voor een geschikte, toegankelijke en financieel verantwoorde locatie. Ter uitvoering hiervan is een bestuurlijke opdracht in de maak.
1.3 Inzetten op bekendheid voor ondersteuning van specifieke doelgroepen en hun netwerk tijdens landelijke en lokale activiteiten.		In het actieplan 2024-2025 van de Lokale Inclusie Agenda (LIA) is deze inspanning opgenomen bij verschillende actiepunten. De LIA is opgepakt en wordt uitgevoerd.

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 2.1, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *“Sterker inzetten op vroegsignalering om zo armoede, problematische schulden en andere maatschappelijke problemen, die bijvoorbeeld jeugdhulp noodzakelijk maken, tegen te gaan.”* uit spoor 1 kansrijk en gezond Zuidplas, subspoor opgroeien en leven.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
1. Meer inwoners in Zuidplas beheersen de basisvaardigheden lezen, schrijven, rekenen en digitale vaardigheden: Van de deelnemers aan de trajecten basisvaardigheden (formeel en non-formeel) betreft jaarlijks minimaal 20% de NT1 doelgroep[3]. Tenminste driekwart van de deelnemers van de trajecten basisvaardigheden ervaart een stijging van de taalvaardigheid en tenminste de helft van deze deelnemers ervaart een stijging van de digitale vaardigheden.	De doelstelling dat minimaal 20% van de deelnemers aan trajecten basisvaardigheden de NT1 doelgroep moet betreffen is niet behaald. Van de deelnemers aan trajecten basisvaardigheden betrof 18,4% de NT1 doelgroep. De verklaring hiervoor is dat er meer NT2'ers hebben deelgenomen aan de trajecten. Uit het resultaat van de impactmeting 2023-2024 blijkt dat 56,3% van de deelnemers uit Zuidplas een stijging van de taalvaardigheid ervaart. Van de deelnemers uit onze gemeente ervaart 45,8% een stijging van digitale vaardigheden.

[3] Dit is de groep mensen met Nederlands als eerste taal (moedertaal)

Effectindicator	Realisatie 2021	Realisatie 2023	Begroting 2024	Zomernota 2024	Najaarsnota 2024	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
1. Deelnemers basisvaardigheden NT1	n.v.t.	26%	≥ 20%	Later dit jaar bekend	24,1%	18,4%	≥ 20%	≥ 20%
2.1 Stijging taalvaardigheid	n.v.t.	50%	≥ 75%	Later dit jaar bekend	Later dit jaar bekend	56,3%	≥ 75%	≥ 75%
2.2 Stijging digitale vaardigheden	n.v.t.	40,9%	≥ 50%	Later dit jaar bekend	Later dit jaar bekend	45,8%	≥ 50%	≥ 50%

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
1.1 De week van lezen & schrijven wordt benut om het verbeteren van basisvaardigheden onder de aandacht te brengen.		In de week van Lezen en Schrijven, van 8 tot en met 14 september 2024 heeft het Digi-Taalhuis van bibliotheek de Groene Venen deelgenomen aan de "Ik wil leren"-campagne van Stichting Lezen en Schrijven. In deze week is ook een Digi-Taal Festival georganiseerd in de Batavier in Nieuwerkerk aan den IJssel. Team Communicatie heeft in deze week de nieuwe Schrijfwijzer geïntroduceerd bij de verschillende teams binnen de gemeente. GR IJsselgemeenten heeft in juni Doe-mee-dagen georganiseerd om de Taalmeter van Stichting Lezen en Schrijven af te nemen bij uitkeringsgerechtigden en hebben hen doorverwezen naar hulpaanbod.
1.2 Medewerkers HR en managers van clusters waar mogelijk laaggeletterdheid speelt volgen een training in het herkennen van laaggeletterdheid, het signaleren en doorverwijzen.		Op 8 oktober 2024 heeft het Digi-Taalhuis samen met een ervaringsdeskundige van Stichting Lezen en Schrijven de training Herkennen en Doorverwijzen verzorgd op het gemeentehuis. De training is opengesteld via de Zuidplas Academie en daaraan hebben medewerkers van de gemeente, waaronder HR en Communicatie aan deelgenomen. Er is besloten dat in 2025 door de clustermanagers gezamenlijk een training Herkennen en Doorverwijzen wordt gevolgd.
1.3 Een screening laaggeletterdheid wordt onderdeel van de checklist die gebruikt wordt bij huisbezoeken in het kader van Vroegsignalering (Stichting ZO!).		De budgetmaatjes van Stichting ZO! hebben de training Herkennen en Doorverwijzen gevolgd, zodat zij deze kennis kunnen inzetten tijdens hun werk als budgetmaatje van onze inwoners. De screening aan de kant van de doelgroep is daarmee komen te vervallen, omdat dit niet haalbaar is gebleken voor de doelgroep. Dit is reeds aangepast in de programmabegroting 2025.

Verbonden partijen

Stichting Zuidplas Ondersteunt!
Stichting ZO! is een organisatie die zich richt op het voorliggende veld (welzijn) en op het bieden van (de toegang tot meer specialistische) ondersteuning en maatwerkvoorzieningen. Dit doen zij voor alle inwoners in Zuidplas, van 0 tot 100+ jaar en in alle vier de dorpskernen, Moerkapelle, Moordrecht, Nieuwerkerk a/d IJssel en Zevenhuizen. Stichting ZO! heeft een team professionals met verschillende expertisegebieden. Stichting ZO! zet in op zoveel mogelijk inzet in het voorveld. ZO! is ook betrokken bij programma's zoals IZA/GALA.

Hecht
Hecht levert diensten op het gebied van jeugdgezondheidszorg, preventieve gezondheidszorg, maatschappelijke ondersteuning, openbare gezondheidszorg, zorg- en veiligheid en psychosociale hulpverlening. In de regio Hollands Midden werkt de gemeente Zuidplas nauw samen met de partijen die vallen onder Hecht. Voor onze doelstellingen zijn onder andere van toepassing; het Zorg- en Veiligheidshuis, Wijk-GGD (Hollands Midden), Veilig Thuis, Jeugdpreventieteam (JPT), Centrum Jeugd en Gezin, Crisis Interventie team, Bureau Kwetsbare Kinderen en het Meldpunt Zorg en Overlast. Op casuïstiek waar zorg- en veiligheid een rol spelen zijn deze partijen onder andere betrokken vanuit hun eigen taakstelling(en) om een rol te spelen in het beheersen en beperken van risico's bij individuen, (gezin)systemen of groepen personen (bijvoorbeeld jeugd). Hecht is in deze zin een samenwerkingspartner op het gebied van openbare orde en veiligheid. Hecht draagt middels verschillende rollen zoals advisering, coördinering en voorlichting bij aan gezondheid, veiligheid en welzijn van onze inwoners.

Product 2.2 Werk en inkomen

Algemeen doel product
Iedere inwoner van Zuidplas werkt en participeert naar vermogen.
Armoede en schulden mogen voor onze inwoners geen belemmering zijn om mee te doen in de samenleving.

Ontwikkelingen
De doelgroep binnen de participatiewet wijzigt. De Sociale Wet (SW) is gestopt, hierdoor neemt aantal sociale eenheden (SE) af, terwijl er meer begeleiding nodig is op de PW (participatiewet). In het tweede halfjaar 2024 is de opdracht geformuleerd voor de toekomstverkenning van Promen in verband met de wijzigende doelgroep en nieuwe wetgeving. De aanbesteding voor de opdracht is uitgezet. In januari 2025 wordt een partij gegund. Er is een nieuwe wet in aantocht "Participatiewet in balans", deze wet is in de zomer 2024 naar de tweede kamer gestuurd. Het is nog onduidelijk wanneer de nieuwe wet van kracht is.

De Gewijzigde Gemeenschappelijke Regeling Promen is vastgesteld in Q4 2024. Eerder heeft de raad de mogelijkheid gekregen om haar visie kenbaar te maken. Deze visie is verwerkt in de nieuwe regeling.

Er is een start gemaakt met het actief benaderen van de groep inwoners met "alleenverdienersproblematiek". Het rijk heeft een overbruggingsregeling gemaakt voor de periode tot 2027, vooruitlopend op een structurele oplossing (met nieuwe wetgeving).

Er is een pilot gestart voor een kennismakingsperiode. Inwoners met een bestandsuitkering kunnen voor een periode van maximaal 6 maanden op proef samenwonen met behoud van uitkering. De pilot loopt tot en met 31 december 2025.

Het contract voor de collectieve zorgverzekering loopt af per 31 december 2025. In 2024 is door het college besloten om de collectieve zorgverzekering te continueren in gezamenlijkheid met GR IJsselgemeenten. In 2025 zal daarvoor een aanbesteding plaatsvinden.

Doelstellingen en inspanningen

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 2.2, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *"Sterker inzetten op vroegsignalering om zo armoede, problematische schulden en andere maatschappelijke problemen, die bijvoorbeeld jeugdhulp noodzakelijk maken, tegen te gaan."* uit spoor 1 kansrijk en gezond Zuidplas, subspoor opgroeien en leven.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
1. Het percentage inwoners met geregistreerde problematische schulden daalt van 6% in 2020 naar 5,6% in 2025.	Het percentage huishoudens met problematische schulden in Zuidplas over 2024 is nog niet bekend. Het meest recente percentage van het CBS dateert van eind 2023: 7,3%. Landelijk ligt dit percentage eind 2023 hoger op 8,8%. De belangrijkste oorzaken hiervan zijn de ontwikkelingen rondom de energiecrisis en de sterk gestegen inflatie. Met behulp van het Uitvoeringsprogramma Armoede en Schulden (aanvalsplan) is ingezet op de verlaging van dit percentage. Zo zijn de beleidsregels schuldhulpverlening aangepast en is in 2024 het gebruik van saneringskredieten mogelijk gemaakt.

Effectindicator	Realisatie 2020 (nulmeting)	Realisatie 2023	Begroting 2024	Zomernota 2024	Najaarsnota 2024	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Problematische schulden Bron: waarstaatjegemeente.nl	6%	7,3%	nvt	7,3% (Peildatum eind 2023)	7,3% (Peildatum eind 2023)	7,3% (Peildatum eind 2023)	5,6.%	nvt

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
1.1 Alle aangemelde inwoners met een betaalachterstand van hun vaste lasten (huur, zorgverzekering, energie en/of water) ontvangen een hulpaanbod via brief, telefoon of huisbezoek.		Inwoners in Zuidplas met een betaalachterstand van meer dan twee maanden op huur, zorgverzekering, energie en/of water hebben een hulpaanbod ontvangen via brief, telefoon of huisbezoek. In 2024 zijn er 243 brieven/e-mails verstuurd, 1055 telefoongesprekken gevoerd en 380 huisbezoeken afgelegd.

1.2 Uitvoering geven aan het aanvalsplan armoede en schulden 2023.		In 2024 is het gelukt om aan alle inspanningen in het aanvalsplan armoede en schulden uitvoering te geven. Een ervaringsdeskundige van het testpanel van Stichting Lezen en Schrijven heeft op de bijeenkomst Taal en Schulden schriftelijke communicatie van de schuldhulpverlening (GR IJsselgemeenten en Stichting ZO!) gescreend op begrijpelijkheid. In de begroting is voorgesteld om de financiële middelen beschikbaar te stellen om de aanpak Vroegsignalering door Stichting ZO! te continueren vanaf 2025 en hierover is conform besloten. Het college heeft een incidentele startsubsidie van € 80.000 voor de Voedselbank vastgesteld en heeft besloten om een subsidierelatie aan te gaan met Stichting Voedselbank Zuidplas en voor 2025 een subsidie te verstrekken van € 42.930. De gemeente heeft zich aangesloten bij het Volwassensportfonds en deze is open om aanvragen te ontvangen. Het Digi-Taalhuis heeft zowel medewerkers van de gemeente Zuidplas als budgetmaatjes van Stichting ZO! getraind om laaggeletterdheid te herkennen en door te kunnen verwijzen naar hulpaanbod. De beleidsregels schuldhulpverlening zijn vernieuwd. Het is mogelijk gemaakt om als instrument in de schuldhulpverlening saneringskredieten in te zetten. De collega's van gemeentebelastingen wijzen inwoners op de hulp van Stichting ZO! bij gemeentelijke betalingsachterstanden. Het Minima Congres Zuidplas was met circa 100 deelnemers een succes en heeft op 17 oktober 2024 plaatsgevonden. Ook is er het afgelopen jaar weer aandacht geweest voor onze lokale minimaregelingen in de krant en op sociale media.

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 2.2, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *"Inzetten op passend (vrijwilligers)werk voor iedereen."* uit spoor 4 groeiend Zuidplas, subspoor economie en werk.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
1. Het percentage huishoudens in Zuidplas met een bijstandsuitkering blijft in de komende jaren tot 2026 stabiel op 2,9% (in Nederland 5,0%, in gemeenten met vergelijkbare inwonersaantallen 25.000 - 50.000 inwoners: 3,3%).	Het aantal huishoudens met een bijstandsuitkering is 2,6% (december 2024 bron bestuursrapportage Q4). Er was een dalende trend van het aantal uitkeringsdossiers, maar sinds 2023 stijgt het aantal (2020: 497; 2021: 484; 2022: 467; 2023: 471 en 2024: 503). Mogelijke oorzaken van

	de stijging zijn toename aantal inwoners en een relatief grote groep statushouders die in Zuidplas is komen wonen. Statushouders starten zo spoedig mogelijk met inburgering. Vaak is het tijdens de inburgering/het eerste gedeelte van de inburgering nog niet mogelijk om te werken en zijn zij aangewezen op een bijstandsuitkering om in hun onderhoud te voorzien. Daarnaast spelen wijzigingen in wet- en regelgeving zoals de participatiewet in Balans mee. Deze wijzigingen verlagen voor bepaalde doelgroepen de de instroomdrempel. Toename van het aantal bijstandsgerechtigden is een landelijke trend.
2. Inwoners blijven de dienstverlening van IJsselgemeenten gemiddeld minimaal met een 7,0 waarderen.	Het meest recente klanttevredenheidsonderzoek stamt uit Q2 2023. Daarin scoort IJsselgemeenten een 7,8 voor de dienstverlening. Voor specifiek schuldhulpverlening scoort IJsselgemeenten een 7,9. In 2024 is gestart met een proef om de klanttevredenheid tussentijds (per kwartaal) te meten. Het aantal respondenten is te laag om representatieve conclusies te trekken. In 2025 zal er weer een uitgebreide meting plaatsvinden.

Effectindicator	Realisatie 2021 (nulmeting)	Realisatie 2023	Begroting 2024	Zomernota 2024	Najaarsnota 2024	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Huishoudens met een bijstandsuitkering	≤ 2,9%	2,8% (peildatum 31-08-2023)	≤ 2,9%	2,7%	2,6 % (peildatum 30-7-2024) Bron: bestuursrapportage	2,6% (peildatum 31-12-2024)	≤ 2,9%	≤ 2,9%

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
1.1 Uitvoeren actieplan op weg naar werk om inwoners te begeleiden naar een betaalde baan door onder andere job coaching, Hallo Werk app, leerwerk trajecten, trajecten voor statushouders, en opstapplekken. De ambitie is om 90 inwoners uit te laten stromen naar werk.		In 2024 zijn 88 inwoners uitgestroomd naar betaald werk.
1.2 Uitvoeren actieplan op weg naar werk. Jongeren tot 27 jaar worden gestimuleerd om een startkwalificatie te halen, wanneer		Er zijn 53 inwoners jonger dan 27 jaar in de bijstand (stand op 31-12-2024). Dit is 10,5% van het totale bijstandsbestand van Zuidplas. Dit percentage is wat lager dan in Krimpen a/d IJssel en wat hoger dan in

dit niet lukt begeleiden we deze jongeren naar werk. Max. 7% van het bijstandsbestand is 27 jaar of jonger.		Capelle a/d IJssel. komt overeen met de percentages in de regio. 25 inwoners ontvangen < 1 jaar een bijstandsuitkering; 22 inwoners 1-3 jaar; 6 inwoners 3-5 jaar en 1 > 5 jaar.
1.3 Uitvoeren van het actieplan op weg naar werk om inwoners zich te laten ontwikkelen op weg naar werk. Door onder andere de FIP-methodiek voor doelgroep, vergroten taalaanbod en het stabiliseren schulden. Elk jaar zetten 165 inwoners een stap op de participatieladder.		128 inwoners hebben een stap op de participatieladder gezet. Bron: bestuursrapportage Q4. Niet alle klanten kunnen direct grote stappen zetten richting werk of participatie. Voor sommige klanten zijn tussenstappen noodzakelijk om vooruitgang te boeken. Dit kunnen bijvoorbeeld stappen zijn zoals het volgen van therapie, het aanpakken van verslavingsproblematiek of het opbouwen van contact met zorgverleners. Daarnaast worden er ook terugvallen geregistreerd. Dit resulteer niet altijd in een lagere trede op de participatieladder, maar hebben wel invloed op de voortgang van een traject. Qua tussenstappen zijn in 2024 22 verbeterstappen en 21 verminderingsstappen geregistreerd.
1.4 Opstellen van een nieuw beleidskader Werk. Daarmee zullen de inspanningen en ambities van 1.1 t/m 1.3 (uitstroom, ontwikkeling participatieladder en % onder de 27 jaar in de bijstand) vervangen worden door nieuwe doelen, die passen bij het nieuwe beleidskader en inspanningen.		In Q4 2024 is nog geen start gemaakt worden met het opstellen van een nieuw beleidskader/actieplan op weg naar werk. Dit zal in samenspraak gaan met de GR IJsselgemeenten. Het is de verwachting dat dit beleidskader in 2025 wordt vastgesteld.
2. IJsselgemeenten voert een klanttevredenheidsonderzoek uit.		In Q2 2023 is laatste klanttevredenheidsonderzoek uitgevoerd. In 2025 wordt als pilot gestart met een doorlopend klanttevredenheidsonderzoek.

Verbonden partijen

GR IJsselgemeenten

IJsselgemeenten is de gemeenschappelijke regeling van Capelle aan den IJssel, Krimpen aan den IJssel en Zuidplas. De GR IJsselgemeenten verstrekt uitkeringen (bijstand) voor levensonderhoud en voor een aantal minimaregelingen; begeleiding naar werk of scholing van bijstandsgerechtigden én de zorg en activering van mensen. Een andere belangrijke taak is het bieden van schuldhulpverlening. IJsselgemeenten ondersteunt ook bij tijdelijke regelingen. Dit jaar hebben zij opnieuw het leefgeld aan Oekraïense ontheemden uitbetaald, de energietoeslag hebben zijn namens Zuidplas uitgekeerd aan rechthebbende inwoners. De energietoeslag is afgerond in 2024. IJsselgemeenten gaat vanaf 2025 de eigen bijdrage innen voor de Oekraïense ontheemden in de gemeentelijke opvang, hiervoor zijn in 2024 de voorbereidingen getroffen. Er worden voorbereidingen getroffen voor de implementatie van nieuwe wetgevingen o.a. participatiewet in balans en de wet van school naar duurzaam werk. Ook wordt er reeds gedeeltelijk gewerkt in de geest van deze toekomstige wetgeving. Denk hierbij aan het evenredigheidsbeginsel en de menselijke maat. De pilot samenwonen in de bijstand is gestart en loopt in 2025 door. GR IJsselgemeenten heeft een nauwe samenwerking met de arbeidsmarktregio Rotterdam Rijnmond. Zuidplas valt onder deze arbeidsmarktregio .

GR Promen

Promen is een samenwerking tussen 7 gemeenten voor de uitvoering van de (voormalige) Sociale Werkvoorziening. De Wet Sociale Werkvoorziening (WSW) heeft als doel om het mogelijk te maken dat mensen met een arbeidsbeperking die (begeleid) willen werken, dat kunnen doen in een zo normaal mogelijke arbeidsomgeving. Inwoners die 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. Daarnaast biedt Promen (via Prowork) ondersteuning om inwoners met een bijstandsuitkering aan het werk te helpen samen met IJsselgemeenten. Promen levert een belangrijke bijdrage aan het participeren naar vermogen. Promen stimuleert ontwikkeling. Promen zet in op passend werk voor iedereen, of dat nu bij Promen is of bij een reguliere werkgever. Ook organiseert Promen groepsdetacheringen. De begeleiding wordt afgestemd op wat nodig is voor de inwoner. Ook levert Promen een bijdrage aan taalontwikkeling.
In 2024 heeft Promen de formatie aangepast. Zij hebben de capaciteit verminderd met 10 FTE. De medewerkers worden voldoende ondersteund bij een hun werkzaamheden en talentontwikkeling.

Stichting Zuidplas Ondersteunt!
Stichting ZO! speelt een belangrijke rol als toegangsloket voor inwoners met geldvragen en financiële problematiek. De consulenten Vroegsignalering signaleren schulden bij onze inwoners in een vroeg stadium en bieden hulpaanbod via brief, telefoon of huisbezoek. Schulden duiden vaak op meer problemen bij een inwoner of binnen een gezin. De Stichting kan bij de inventarisatie van de problematiek breder kijken naar welke ondersteuning de inwoner nodig heeft. Daar waar mogelijk wordt verergering van de problematiek voorkomen en wordt duurzame ondersteuning ingezet.

Product 2.3 Jeugd

Algemeen doel product
Kinderen en jongeren groeien gezond en zelfredzaam op.

Ontwikkelingen
Integraal Uitvoeringsplan Jeugd 2025
In Q3 2024 is gestart met het opstellen van een Integraal Uitvoeringsplan Jeugd 2025. In dit uitvoeringsplan komen landelijke, regionale en lokale opgaven en ontwikkelingen rondom jeugd samen. Het gaat om de opgaven uit het collegeprogramma, de Hervormingsagenda Jeugd, Regiovisie Huiselijk Geweld en Kindermishandeling, GALA: Kansrijke Start, Kinderen naar Gezonder Gewicht en mentale gezondheid, Samen Veilig Opgroeien.
Het Integraal Uitvoeringsplan Jeugd richt zich op 2 actielijnen:
1. het behoud en versterken van de sociale basis voor jeugd
2. duurzaam oplossen door brede uitvraag en versterken van de samenwerking.
In oktober 2024 heeft een bijeenkomst plaatsgevonden met ketenpartners uit het maatschappelijke voorveld. Hier zijn de bevindingen uit de jeugdmonitor (gepubliceerd mei 2024) gepresenteerd en is duiding gegeven aan de uitkomsten. In november 2024 ging de gemeente in gesprek met verwijzers (professionals) over het thema normaliseren. De input uit beide bijeenkomsten wordt vertaald in acties in het Integraal Uitvoeringsplan Jeugd 2025.
Het Integraal Uitvoeringsplan komt tot stand in samenwerking met Stichting ZO!, HECHT, wij coördinatoren van de huisartsen en de POH Jeugd.
Het cluster Beleid Samenleving en Bestuursadvies werkt aan een visie op sociaal en maatschappelijk domein. Er is daarom in 2024 en er wordt Q1 2025 gewerkt aan het Integraal Uitvoeringsplan Jeugd 2025. Op basis van de Integrale visie op sociaal en maatschappelijk domein wordt een meerjaren uitvoeringsplan jeugd opgesteld voor 2026-2029.

Regionale Werk Organisatie (vanaf 01 januari 2025 bekend als GR JW)
In 2024 is de regionale werkgroep Hervormingsagenda Jeugd van start gegaan. Regionaal werden, voordat de Hervormingsagenda werd vastgesteld, al stappen gezet gericht met het programma 'Gewoon thuis jeugd', op het terugdringen van het aantal residentiele plaatsingen in de jeugdzorg. Daarnaast is ingezet op ambulante hulp in de thuissituatie en de gezamenlijke inkoop. In de regionale werkgroep worden gezamenlijke actiepunten opgepakt, zoals een regionale visie op complexe scheidingen. Ook worden lokale initiatieven gedeeld om elkaar te inspireren en van elkaar te leren. Daarnaast was er regionaal aandacht voor kindermishandeling en seksueel misbruik.

Huisvesting CJG te Zevenhuizen
Het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG) in Zevenhuizen is momenteel nog gevestigd aan de Dorpsstraat 75. De huidige verhuurder heeft aangegeven het huurcontract niet te verlengen na de afloopdatum in 2026. Daarnaast heeft de huidige locatie volgens het CJG tekortkomingen. Het voldoet al enige jaren niet aan het handboek CJG. Het is onder andere verouderd, slecht geïsoleerd en inmiddels veel te klein. De gemeente is verantwoordelijk voor de huisvesting van het CJG. Na evaluatie van diverse opties in afstemming met het CJG, is in 2024 een nieuwe locatie gevonden aan de Koning Willem-Alexanderlaan (nummer 117). Deze nieuwe locatie biedt niet alleen meer ruimte, maar voldoet ook beter aan de functionele eisen van het CJG. De structurele kosten blijven op de beoogde nieuwe locatie vrijwel gelijk. Bij de Programmabegroting 2025-2028 is een krediet € 60.000,- beschikbaar gesteld voor de benodigde verbouwing van het pand. De omgevingsvergunning door de ODMH is december 2024 verleend. De verbouwing van het pand staat gepland voor medio 2025. De planning is dat het CJG in oktober 2025 start op de nieuwe locatie.

Gemeentelijke Monitor Sociaal Domein
De Gemeentelijke Monitor Sociaal Domein (GMSD) geeft een beeld van de situatie van het sociaal domein in elke gemeente en worden gepubliceerd op www.waarstaatjegemeente.nl. Uit cijfers blijkt dat Zuidplas vergeleken met referentiegemeenten (25.000-50.000 inwoners) een hoger percentage jeugdigen heeft. Respectievelijk 24,4% (Zuidplas) en 20,8% (referentiegemeenten en landelijk).
Uit de voorlopige cijfers van de eerste helft 2024 en de vastgestelde cijfers van de tweede helft van 2023 blijkt dat 11% van de jongeren tot 18 jaar in Zuidplas jeugdhulp ontving, ten opzichte van 11,5% in gemeenten van dezelfde grootte en 11,5% in Nederland. In de eerste helft van 2024 ligt het percentage jeugdigen zonder verblijf hoger dan het landelijk gemiddelde (18,8 % in Zuidplas, landelijk 16,1% en 17% referentiegemeenten). Het aantal jeugdigen met jeugdhulp met verblijf is gelijk aan het landelijk percentage namelijk 1,5% en iets lager dan de referentiegemeenten (1,6%).
De voorlopige cijfers van de eerste helft 2024 laten zien dat het percentage jongeren met jeugdbescherming in Zuidplas (0,6%) lager is dan de referentiegemeenten (0,9%) en Nederland (0,9%).

Doelstellingen en inspanningen
In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 2.1, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *"Meer inzetten op aandacht voor de eerste 1000 dagen, inclusief periode voor geboorte."* uit spoor 1 kansrijk en gezond Zuidplas, subspoor opgroeien en leven.

In de najaarsnota 2024 is aangegeven waarom de cijfers, afkomstig uit de landelijke database van Perined, ten aanzien van vroeggeboorte niet beschikbaar/actueel zijn. Dit is onveranderd.

In verband met het achterblijven van de gegevens van Perined worden de 3 doelstellingen met bijbehorende effectindicatoren die betrekking hebben op kansrijke start/zwangerschap uit de zomernota 2025 gehaald. In de zomernota worden nieuwe doelstellingen voor jeugd opgenomen, gebaseerd op het vastgestelde integraal uitvoeringsplan jeugd 2025.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
1. Het cijfer voor vroeggeboorten en/of te laag geboortegewicht voor de duur van de zwangerschap (BIG2) blijft stabiel onder het Nederlands gemiddelde per 1.000 zwangerschappen.	De meest recente cijfers dateren van 2021. Zie de toelichting hierboven.
2. Sterfte rond de geboorte vanaf 24 weken zwangerschapsduur (gemeten over een periode van 5 jaar) is stabiel ten opzichte van het landelijk gemiddelde.	De meest recente cijfers dateren van 2021. Zie de toelichting hierboven.
3. Het aantal zwangerschappen waarbij zwangerschapsbegeleiding gestart is voor de 10e week, blijft stabiel boven het Nederlands gemiddelde.	De meest recente cijfers dateren van 2021. Zie de toelichting hierboven.

Effectindicator	Realisatie 2020	Begroting 2024	Zomernota 2024	Najaarsnota 2024	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Vroeggeboorten en/of te laag geboortegewicht (per 1.000 geboorten)	138,4	≤ 138,4	137,3 (Peiljaar 2021)	Niet beschikbaar	≤ …,. Niet beschikbaar	≤ 138,4	≤ 138,4
Sterfte rond de geboorte vanaf 24 weken zwangerschapsduur (per 1.000 geboorten)	5,2	≤ 5,2	4,5 (Peiljaar 2021)	Niet beschikbaar	≤ .,. Niet beschikbaar	≤ 5,2	≤ 5,2
Aantal zwangerschappen waarbij zwangerschapsbegeleiding gestart is voor de 10e week (per 100 geboorten)	73	≥ 73	74,5 (Peiljaar 2021)	Niet beschikbaar	≥ .. Niet beschikbaar	≥ 73	≥ 73

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
Uitvoeren van de acties genoemd in het plan van aanpak kansrijke start Zuidplas.		De actiepunten uit het in 2022 vastgestelde plan van aanpak Kansrijke Start Zuidplas zijn in Q3 en Q4 2024 geëvalueerd. De bevindingen uit de evaluatie zijn meegenomen in het Integraal Uitvoeringsplan Jeugd waarbij ook nieuwe actiepunten voor 2025 zijn meegenomen.

Verbonden partijen

Stichting Zuidplas Ondersteunt!

Stichting Zuidplas Ondersteunt! (Stichting ZO!) organiseert de toegang tot het sociaal domein in de gemeente Zuidplas. Zij biedt eenvoudige, snelle, deskundige en integrale toegang tot activiteiten, hulp en ondersteuning voor jeugdigen. Hulp en ondersteuning wordt op locatie of thuis geboden. Ook zijn de jongerenwerkers regelmatig in de diverse dorpskernen te vinden. Daarnaast adviseert Stichting ZO! de gemeente Zuidplas voor het inzetten van maatwerkvoorzieningen. De ondersteuning is onder andere gericht op (talent)ontwikkeling, eigen regie en participatie. Daar waar mogelijk wordt lichte en kortdurende ondersteuning ingezet. Stichting ZO! levert een bijdrage bij de uitvoering van kansrijke start. Stichting ZO! levert jeugdhulpondersteuning op school (waar schoolmaatschappelijk werk onder valt) waardoor zij een brug slaan tussen jeugd en onderwijs en hiermee de keten van zorg voor de inwoner verstevigd wordt.
Stichting Zo! Werkt samen met de gemeente aan de invulling van de doelstellingen en actielijnen uit het Integraal Uitvoeringsplan Jeugd. Zij leveren input en geven uiteindelijk uitvoering aan dit integrale plan.

HECHT
In 2024 heeft Hecht sterk ingezet op de voorbereidingen voor het ravijnjaar 2026, met de zogenoemde takendialoog. Er waren interne uitdagingen als gevolg van dreigende budgetoverschrijdingen, krapte op de arbeidsmarkt en toenemende vraag naar dienstverlening van Hecht. De GHOR is overgebracht naar de Veiligheidsregio Hollands-Midden. Dit is gerealiseerd per 1 januari 2025. De DPG blijft wel inhoudelijk leidinggeven aan de GHOR. Hecht is in november 2024 bezocht door de Inspectie Gezondheidszorg en Jeugd. De Inspectie geeft een positief oordeel en heeft aanbevelingen: behouden van de basistaken en toegankelijkheid van de jeugdgezondheidszorg, bovenregionaal blijven samenwerken ten behoeve van kwaliteitsverbetering en blijven investeren in goed werkgeverschap.

Product 2.4 Maatschappelijke ondersteuning

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

Ontwikkelingen
Gemeentelijke Monitor Sociaal Domein
De Gemeentelijke Monitor Sociaal Domein (GMSD) geeft een beeld van de situatie van het sociaal domein in elke gemeente en worden gepubliceerd op www.waarstaatjegemeente.nl. In juli 2024 zijn er nieuwe cijfers bekend gemaakt. Uit deze cijfers blijkt dat Zuidplas (51) in vergelijking met gemeenten van dezelfde grootte 25.000-50.000 inwoners (64) op alle Wmo zorg- en maatwerkvoorzieningen per 1.000 inwoners minder unieke cliënten heeft. Daarnaast zijn de gemiddelde uitgaven per inwoner lager, € 146 in Zuidplas ten opzichte van € 227 bij de referentiegemeenten en € 308 in Nederland. En dat terwijl Zuidplas per 1.000 inwoners meer zelfstandig wonende 70-plussers (963) heeft dan de referentiegemeenten (953) en Nederland (952).

Dementie
In maart 2024 is er een factsheet van Alzheimer Nederland verschenen met cijfers over het aantal dementerende per gemeente. Op basis van voorspellingen van de toekomstige bevolkingsopbouw, is er ook een prognose gemaakt van het aantal mensen met dementie t/m 2050. De prognose voor Zuidplas is dat wij geconfronteerd gaan worden met een sterke toename van mensen met dementie, 700 in 2023, 910 in 2030, 1300 in 2040 en 1700 in 2050. De zorg en ondersteuning voor de groeiende groep mensen met dementie én mantelzorgers is en wordt een steeds grotere uitdaging. Om te weten te komen hoe

dementievriendelijk Zuidplas op dit moment is, hebben wij in samenwerking met Alzheimer Nederland en ketenpartners in juni 2024 een dementiescan laten uitvoeren. Aan de hand van acht thema's is er gemeten waar we staan, wat er al gebeurt, wat goed gaat en waar we nog stappen kunnen zetten. Op de thema's kennis omvang dementie, beleids- en planvorming, dagactiviteiten/respijtzorg en ondersteuning mantelzorgers scoort Zuidplas goed en verglijkbaar met alle gemeenten in Nederland die een dementiescan hebben laten uitvoeren. Om dementievriendelijker te worden kunnen we nog stappen zetten op de thema's ontwikkeling dementievriendelijke gemeenschap, deskundigheidsbevordering en wonen met dementie.
Om te anticiperen op deze groeiende doelgroep gaan we begin 2025 onderzoeken hoe Zuidplas dementievriendelijker kan worden. Gesteund door een aangenomen motie (M84-Dementie gaat ons allen aan) wordt er in 2025 een plan van aanpak ontwikkeld.

Doelstellingen en inspanningen

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 2.4, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *"Ondersteuning van vrijwilligers en mantelzorgers."* uit spoor 1 kansrijk en gezond Zuidplas, subspoor zorg.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
1. In Zuidplas worden mantelzorgers en vrijwilligers tijdens landelijke- en lokale activiteiten erkend voor hun belangrijke bijdrage.	De gemeente Zuidplas waardeert en erkent mantelzorgers voor de zorg die zij geven aan hun naaste. Daarom biedt het college, via Stichting ZO! Steunpunt Mantelzorg, elk jaar twee waarderingsmomenten aan. Ook vrijwilligers worden erkend voor hun waardevolle bijdrage. Via Stichting ZO! Vrijwilligers Informatie Punt (VIP) worden regelmatig waarderingsactiviteiten georganiseerd.
2. Het aantal mantelzorgers dat volgens het cliëntervaringsonderzoek weet waar hij/zij kan aankloppen voor mantelzorgondersteuning is van 62% in 2021 gestegen naar minimaal 65% in 2026.	Er is een stijging te zien van 62% in 2021 naar 84% in (heel) 2024. Hiermee kunnen we concluderen dat we op koers liggen om de doelstelling in 2026 te behalen.
3. Het voorzieningenniveau ten behoeve van de mantelzorgondersteuning dichtbij de leefomgeving van mantelzorgers blijft minstens gehandhaafd.	Naast de doorlopende voorzieningen zoals SaaM (Steun aan Mantelzorgers) en HHT (Huishoudelijke Hulp Toelage) waren de themabijeenkomsten, het lotgenotencontact en activiteiten voor (jonge) mantelzorgers beschikbaar gedurende diverse momenten in het jaar.

Effectindicator	Realisatie 2022	Realisatie 2023	Begroting 2024	Zomernota 2024	Najaarsnota 2024	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
2. Bekendheid toegang mantelzorgondersteuning	62%	70%	≥ 65%	70%	85%	84 %	≥ 65%	≥ 65%

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?

1.1 Tijdens landelijke- of lokale activiteiten t.b.v. mantelzorgers en/of vrijwilligers worden zij via diverse kanalen erkend voor hun belangrijke bijdrage.		Jaarlijks organiseert het Steunpunt Mantelzorg twee waarderingsmomenten voor mantelzorgers. Het eerste moment is in het voorjaar en het tweede moment valt altijd rond de Dag van de Mantelzorg op 10 november. Voor jonge mantelzorgers zijn er aparte activiteiten georganiseerd. Ook vanuit he Vrijwillige Informatie Punt (VIP) zijn er waarderingsactiviteiten georganiseerd.
2.1 Tijdens keukentafelgesprekken is er aandacht voor mantelzorger(s) en worden zij gestimuleerd om zich aan te melden bij het mantelzorgsteunpunt.		Tijdens het keukentafelgesprek wordt een brede uitvraag gedaan en is er niet alleen oog voor de inwoner met hulpvraag, maar ook voor diens omgeving. Mantelzorgers zijn actief gewezen op het bestaan van het Steunpunt Mantelzorg en de ondersteuningsmogelijkheden die zij bieden. Uit het cliëntervaringsonderzoek blijkt dat steeds meer mantelzorgers hun weg naar het Steunpunt kunnen vinden.
3.1 Mantelzorgers worden actief gewezen op de ondersteuningsmogelijkheden om hen in de zorg te ontlasten.		Tijdens de keukentafelgesprekken zijn mantelzorgers geïnformeerd en geadviseerd over de mogelijkheden tot ondersteuning.

Verbonden partijen

Stichting Zuidplas Ondersteunt!

Stichting ZO! speelt een belangrijke rol in het creëren van verbinding in de dorpen en als toegangsloket voor mantelzorgers. ZO! heeft onder andere een Mantelzorgloket en een vrijwilligers informatiepunt (VIP). Er zijn diverse expertises aanwezig zoals mantelzorgondersteuners, ouderenadviseurs en sociaal makelaars. ZO! zet zich in voor mantelzorgers en ondersteunt bij (dreigende) overbelasting.

Product 2.5 Volksgezondheid

Algemeen doel product

Inwoners van Zuidplas voelen zich gezond.

Ontwikkelingen

Lokaal en regionaal aan de slag met Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) en Integraal Zorgakkoord (IZA)

Lokale uitvoering GALA: in navolging op het eerder vastgestelde integrale plan van aanpak (Lekker fit Zuidplas!) is een uitvoeringsprogramma GALA-Sportakkoord 2024 opgesteld. Sportstichting Zuidplas en Stichting ZO! hebben een belangrijke rol gekregen in de uitvoering van dit uitvoeringsprogramma. In samenwerking met andere partners is op lokaal niveau onder andere in 2024 gewerkt aan het aanbieden van verbeterde verenigingsondersteuning (zie ook toelichting bij 3.1 Sport), initiatieven voor eenzaamheidsbestrijding (zoals aanstellen eenzaamheidscoördinatoren en het project ‘muziek maken voor iedereen’) en verbeteren samenwerking huisartsen-sociaal domein-ggz op wijkniveau.

Lokaal Sportakkoord: een specifiek onderdeel in de uitvoering van het GALA is het Lokaal Sportakkoord 2.0. Een aantal maatschappelijke organisaties en vertegenwoordigers van diverse doelgroepen hebben zich in Zuidplas voor de uitvoering verenigd in een lokale stuurgroep. In 2024 is voor het sportakkoord van Zuidplas een nieuwe website gelanceerd. De focus in 2024 van deze stuurgroep lag grotendeels bij het beoordelen van ingediende aanvragen voor sport- en/of beweeginitiatieven van inwoners of organisaties, op het werven van nieuwe leden en het lanceren van de nieuwe website. Naast het verbeteren van de website is er ook gewerkt aan het vergroten van de bekendheid van het Sportakkoord. Voor het beoordelen van lokale initiatieven en ideeën vanuit inwoners en bewoners, zijn in 2024 criteria en werkafspraken gemaakt om te beoordelen of aanvragen passend zijn binnen de ambities van het Sportakkoord 2.0. In 2024 (peildatum: september 2024) zijn er 12 aanvragen binnengekomen en door de stuurgroep van samenwerkende organisaties beoordeeld. In totaal is tot en met het derde kwartaal van 2024 voor € 5.205 uitbetaald.
Regionale ketenaanpakkenin 2024 is gestart met implementatie van de regionale ketenaanpakken. Het gaat om valpreventie, Gecombineerde Leefstijlinterventie (GLI) en Kind naar Gezond Gewicht. De twee andere regionale ketenaanpakken, Welzijn op recept en Kansrijke start zijn al eerder gestart. In april 2024 zijn door de RWO twee regiocoördinatoren aangesteld die zorgdragen voor de implementatie van regionale afspraken, met regionale ketenpartners. We nemen deel aan de regionale werkgroepen en er is een start gemaakt met de lokale implementatie. In Q3 is gestart met een lokale werkgroep Kind naar Gezonder Gewicht. Aan deze werkgroep nemen Stichting ZO!, de Sportstichting en de Jeugdgezondheidszorg deel. Zoals beschreven bij jeugd, is de ketenaanpak Kansrijke Start in 2024 geëvalueerd. De bevindingen uit deze evaluatie worden meegenomen in het Integraal Uitvoeringsplan Jeugd.

Doelstellingen en inspanningen

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 2.5, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *"Stimuleren van gezonde fysieke en mentale gezondheid en levensstijl om ernstige problematiek te voorkomen van jong tot oud."* uit spoor 1 kansrijk en gezond Zuidplas, subspoor gezondheid.

Basis voor doelstellingen is de Gezondheidsmonitor
Voor de volledigheid merken we op dat onderstaande cijfers grotendeels gebaseerd zijn op de Gezondheidsmonitor die iedere vier jaar door de GGD wordt uitgevoerd. De laatste reguliere Gezondheidsmonitor betreft de Gezondheidsmonitor 2020. Daarnaast is in 2022 een extra Gezondheidsmonitor uitgevoerd door de GGD om de impact van de corona-periode in beeld te brengen. De volgende reguliere Gezondheidsmonitor is gestart op 16 september 2024. De resultaten worden in juni 2025 verwacht en gepubliceerd. Na publicatie van de Gezondheidsmonitor 2024 kunnen per onderdeel weer actuele cijfers gegeven worden.

De jeugdmonitor is afgenomen in 2023 (vragenlijst die wordt afgenomen onder leerlingen in klas 2 en 4 VO (voortgezet onderwijs). De jeugdmonitor is in mei 2024 gepubliceerd. Tijdens een bijeenkomst in oktober 2024 heeft de GGD de bevindingen uit de jeugdmonitor gepresenteerd tijdens een bijeenkomst met het maatschappelijk voorveld. De Jeugdmonitor wordt eens per vier jaar afgenomen, waardoor de volgende resultaten pas in 2028 verwacht worden.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
1. In Zuidplas stabiliseren we de dalende trend van de beweegrichtlijn van de Gezondheidsraad naar 35% in 2026.	In de meest recente beschikbare data van de GGD (2022), ligt het percentage inwoners (18+) uit Zuidplas dat voldoet aan de beweegrichtlijn op 38%.

2. In Zuidplas houden we de dalende trend vast en hebben maximaal 11,9% van de jongeren (2-14 jaar) overgewicht in 2026.	Uit de Gezondheidsmonitor Jeugd 2024 blijkt dat 11,6% van de 2-14 jarigen overgewicht heeft. Hiermee moeten we concluderen dat het percentage kinderen met overgewicht gestegen is ten opzichte van 2023 (10,5%).
3. In Zuidplas stabiliseren we de stijgende trend van overgewicht bij de doelgroep 18+ op 52% in 2026.	Uit de Gezondheidsmonitor 2022 blijkt dat 50% van 18-64 jarigen overgewicht heeft en 57% van de 65-plussers. Er is (nog) geen recentere data beschikbaar.
4. De sociale cohesie in Zuidplas onder de doelgroep 18+ is gestegen van een 6,6 in 2020 naar een 7 in 2024.	Voor dit onderwerp (sociale cohesie 18+) komt de meest recente data uit de Gezondheidsmonitor 2020 (6,6).
5. Het percentage jongeren dat zich meestal (zeer) gelukkig voelt is in Zuidplas gelijk aan het Nederlands gemiddelde in 2026.	De informatie uit de jeugdmonitor van 2023 is het meest recent. 75% van de jongeren geeft aan zich meestal (zeer) gelukkig te voelen. In Hollands-Midden is dit 78%. Iets meer jongens dan meisjes geven aan zich meestal zeer gelukkig te voelen (79% versus 72%). Daarnaast scoren leerlingen in klas 4 hoger dan leerlingen in klas 2 (78% versus 71).
6. Het percentage inwoners tussen 18 en 64 dat veel stress ervaart blijft gehandhaafd op 20% in 2026.	De laatste meting is van 2022. Toen ervaarde 20% van de volwassenen tussen 18 en 64 jaar stress, tegenover 24% in Hollands-Midden en 25% in Nederland.

Effectindicator	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Realisatie 2022	Begroting 2024	Zomernota 2024	Najaarsnota 2024	Realisatie 2024	Begroting 2026
1. Beweegrichtlijn (Gezondheidsraad)	42%		38%		38% (peiljaar 2022)	38% (peiljaar 2022)	nnb	≥ 35%
2. Overgewicht jongeren (2-14 jaar)		11,9%	10,4%		10,5% (peiljaar 2023)	10,5% (2023)	11,6%	≤ 11,9%
3. Overgewicht doelgroep 18+	52%		52%		52% (peiljaar 2022)	52% (peiljaar 2022)	nnb	≤ 52%
4. Sociale cohesie doelgroep 18+	6,6		-	7	6,6 (peiljaar 2020)	6,6 (peiljaar 2020)	nnb	7
5. Meestal (zeer) gelukkige jongeren		76%	-		76% (peiljaar 2021)	75% (2023)	75% (2023)	≥ 77%

6. Inwoners (18-64 jaar) met veel stress	22%		20%	20%	20% (peiljaar 2022)	20% (peiljaar 2022)	nnb	≤ 20%

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
1.1 Monitoring huidig sportaanbod vanuit de Sportstichting en toename monitoren.		Sportstichting Zuidplas heeft in 2024 het sportaanbod verbreed en toegankelijker gemaakt voor diverse doelgroepen in de gemeente. Op wekelijkse basis worden er diverse activiteiten uitgevoerd. Voor kinderen van 6-12 jaar is er Sams Sportclub, een gevarieerd sportaanbod dat dit jaar is uitgebreid naar Moordrecht, Moerkapelle en Nieuwerkerk aan den IJssel. Onder professionele begeleiding kunnen mensen miet dementie, eventueel samen met een begeleider of mantelzorger, zwemmen. Voor werkenden wordt er aquafitness, een activiteit met aquabootcamp, trimzwemmen en aquarobics, georganiseerd. Voor ouderen (60+) is er Beweegmasters met laagdrempelige beweeglessen, afgesloten met koffie/thee voor sociale interactie.
1.2 Uitvoering geven aan het Sportakkoord Gemeente Zuidplas 2.0 (onderdeel lokale aanpak IZA-GALA)		In 2024 zijn er twee nieuwe leden toegetreden tot de stuurgroep van het Sportakkoord. De stuurgroep beoordeelt ingediende aanvragen. Er was behoefte aan vertegenwoordigers uit verschillende dorpen, het onderwijs, commerciële partijen en diverse doelgroepen. Nog niet alle vacatures zijn ingevuld. In het voorjaar heeft het Sportakkoord Zuidplas inwoners en organisaties aangemoedigd om ideeën in te dienen die bijdragen aan meer beweging onder de bevolking. Er is een aanjaagbudget beschikbaar gesteld om deze initiatieven te ondersteunen. Deze initiatieven sluiten aan bij de ambities van het Sportakkoord Zuidplas om inclusie en diversiteit te bevorderen, de beweegvriendelijke omgeving te versterken en vitale sportaanbieders te ondersteunen. De financiële dekking voor het lokale sportakkoord verloopt via de Brede SPUK (onderdeel van GALA).
2.1 Met JOGG werken we eraan om de leefomgeving waar kinderen en jongeren zich bewegen duurzaam gezonder te maken.		Om de doelstellingen te bereiken heeft de JOGG-regisseur regelmatig gesprekken met scholen en sportverenigingen over gezondheidsbeleid. Zij heeft ondersteuning aangeboden bij het opstellen en realiseren hiervan. Ook stuurt de JOGG-regisseur

		nieuwsbrieven om het belang van een gezonde leefomgeving en tips hoe dit te bereiken blijvend onder de aandacht te brengen. Ook is samenwerking gezocht met commerciële partners, zoals de Plus in Nieuwerkerk aan den IJssel.
2.2 en 3.1 Opzetten van ketenaanpak bestrijding overgewicht en obesitas vanuit (onderdeel regionale IZA-samenwerking)		In de regio is begin 2024 een start gemaakt met de implementatie van de ketenaanpak bestrijding overgewicht en obesitas. In 2024 is toegewerkt naar een pilotbeschrijving voor de ketenaanpak Kind naar Gezonder Gewicht. In september 2024 is de lokale werkgroep Kind naar Gezonder Gewicht van start gegaan. De doelstellingen van Kind naar Gezond Gewicht ten aanzien van het doen van een brede analyse en samenwerking tussen verschillende ketenpartners is onderdeel van het Integraal Uitvoeringsplan Jeugd.
4.1 Faciliteren en stimuleren van buurtparticipatie en (buurt)initiatieven van inwoners en/of organisaties		Eén van de opdrachten van Stichting ZO! is het stimuleren/aanjagen van buurtparticipatie en stimuleren van buurtinitiatieven. Bewoners kunnen een klein budget aanvragen om samen een activiteit te organiseren. Bewoners worden gestimuleerd via onder andere “Bruiscafés”, die regelmatig georganiseerd worden in alle dorpen om mensen met elkaar te verbinden en te inventariseren welke behoefte er is en “Erop uit met de ZO! keet op de lokale markten”.
5.1 en 6.1 Nieuw beleid formuleren over bevorderen mentale gezondheid bij (jong)volwassenen (onderdeel IZA-GALA)		Het opstellen van nieuw beleid voor het bevorderen van mentale gezondheid kan plaatsvinden na de visie sociaal en maatschappelijk domein. Vooruitlopend is in 2024 wel al gestart met een aantal acties op dit vlak: De ‘Join Us’-aanpak: Join Us richt zich op het bevorderen van de mentale gezondheid van jongeren met eenzaamheidsgevoelens en wordt door het ministerie van VWS en de VNG uitgedragen als best-practice. In Q4 2024 heeft een bijeenkomst plaatsgevonden met ketenpartners uit het voorveld waarin de bevindingen uit de jeugdmonitor 2023 over onder andere mentale gezondheid zijn besproken. Prestatiedruk en gevoel van onveiligheid spelen een rol bij mentale gezondheid.

Verbonden partijen

Stichting Zuidplas Ondersteunt!

Zoals bij ‘ontwikkelingen’ is benoemd, is Stichting ZO! één van de voornaamste organisaties die uitvoering geeft aan het lokale uitvoeringsplan voor IZA-GALA in Zuidplas. Die rol heeft bij product 2.5 vooral betrekking op inspanning 4.1 (zie toelichting hierboven) en product 5.1-6.1 waar Stichting ZO! een rol speelt bij de Join Us aanpak (eenzaamheidsbestrijding bij jongeren).

Hecht (GGD HM)
Bij product 2.5 Volksgezondheid speelt Hecht een belangrijke rol als partner die periodiek rapportages oplevert over volksgezondheidsthema’s. Eén van deze rapportages is de Gezondheidsmonitor, die iedere vier jaar wordt uitgevoerd in de regio Hollands Midden. Daarnaast worden ook monitoringsrapportages voor specifieke doelgroepen opgesteld, zoals de monitor jeugd, de monitor volwassenen en ouderen en de monitor jongvolwassenen. Op het gebied van specifieke thema’s brengt Hecht cijfers in kaart die onder andere betrekking hebben op de vaccinatiegraad, het alcoholgebruik van jongeren en de mentale en fysieke gezondheid van jongeren. Data en resultaten uit deze rapportages en onderzoeken zijn beschikbaar op https://eengezonderhollandsmidden.nl/https://eengezonderhollandsmidden.nl.

Beleidsindicatoren programma 2

Beleidsindicatoren Programma 2 Taakveld: Sociaal Domein				Werkelijk			
Naam indicator	**Eenheid**	**Bron***		**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21 jarigen	CBS	Zuidplas:	1%	1%	1%%	n.n.b.
			Referentiegemeenten:	1%	1%	1%	n.n.b.
Kinderen in uitkeringsgezin	% kinderen tot 18 jaar	CBS	Zuidplas:	4,0%	3,0%	3,0%	n.n.b.
			Referentiegemeenten:	4,0%	4,0%	4,0%	n.n.b.
Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame beroepsbevolking t.o.v. de beroepsbevolking	CBS	Zuidplas:	73,8%	75,0%	76,4%	n.n.b.
			Referentiegemeenten:	71,0%	72,5%	73,4%	n.n.b.
Werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	CBS	Zuidplas:	1,0%	1,0%	1,0%%	n.n.b.
			Referentiegemeenten:	1,0%	1,0%	1,0%	n.n.b.
Lopende re-integratie-voorzieningen	Aantal per 10.000 inwoners van 15 - 64 jaar	CBS	Zuidplas:	165,2	184,7	n.n.b.	n.n.b.
			Referentiegemeenten:	n.b.	192,0	n.n.b.	n.n.b.

** Via www.waarstaatjegemeente.nl*

Beleidsindicatoren Programma 2 Taakveld: Sociaal Domein				Werkelijk			
Naam indicator	**Eenheid**	**Bron***		**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS	Zuidplas:	12,6%	12,2%	13,4%	11,0%
			Referentiegemeenten:	13,4%	13,2%	13,9%	11,5%
Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS	Zuidplas:	1,50%	1,40%	1,00%	0,60%
			Referentiegemeenten:	1,30%	1,20%	1,10%	0,90%
Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	CBS	Zuidplas:	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%%
			Referentiegemeenten:	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%
Banen	Aantal banen per 1.000 inwoners van 15-64 jaar	CBS	Zuidplas:	672,5	690,5	688,9	n.n.b.
			Referentiegemeenten:	707,1	726,1	n.n.b.	n.n.b.
Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 10.000 inwoners 18 jaar en ouder	CBS	Zuidplas:	228,6	201,7	183,4	188,0
			Referentiegemeenten:	277,7	239,4	230,3	121,1
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo	Aantal per 10.000 inwoners	GMSD	Zuidplas:	550	520	540	510
			Referentiegemeenten:	687	690	685	637

Beleidsindicatoren Programma 2 Taakveld: Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing				Werkelijk			
Naam indicator	**Eenheid**	**Bron***		**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Demografische druk	%	CBS	Zuidplas:	75,9%	76,6%	76,4%	76,9%
			Referentiegemeenten:	78,5%	79,0%	79,1%	79,5%

** Via www.waarstaatjegemeente.nl*

Wat heeft het programma sociaal domein gekost?

Sociaal domein Analyse t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid Omschrijving	lasten	baten	Saldo	I/S
				bedragen x € 1.000
Algemeen sociaal domein	-4.071	4.096	26	
Noodopvang	-2.001	1.860	-141	I
Kavel 13	-1.931	1.899	-32	I
Regeling Hulp Gedupeerden Toeslagenproblematiek	-194	230	36	I
Toegang Sociaal Domein	-100	66	-34	S
Transformatiebudget sociaal domein	114	-	114	I
Overig	42	41	83	S
Werk en inkomen	-554	298	-255	
Bijstand uitkeringen (BUIG)	-1.112	910	-202	I
Inburgering	590	-568	22	S
Bijzondere Bijstand	-276	14	-262	S
Energietoeslag lage inkomens	244	-	244	I
Kwijtscheldingen	118	-120	-2	I
Overig	-118	63	-55	S
Jeugd	-1.092	104	-988	
Jeugd - Maatwerkvoorzieningen	-1.397	83	-1.314	I/S
Jeugd - Geescaleerde zorg	627	-	627	I/S
PGB Jeugd	-246	-	-246	I/S
Overig	-76	21	-55	S
Maatschappelijke ondersteuning	-680	172	-507	
WMO - Zorgvoorzieningen	-654	-	-654	S
WMO - Maatwerkvoorzieningen	-165	-	-165	I
Beschermd / Beschut wonen	68	66	134	I
Eigen bijdrage maatwerkvoorz WMO	-	58	58	S
WMO - zorgvoorzieningen PGB	50	-	50	S
Overig	21	49	69	S
Volksgezondheid	-96	118	22	
GALA	-70	92	22	I
Overig	-26	26	-	S
Toelichting op de mutatie in het programma			-1.703	

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

Programma 3 Maatschappelijk domein

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

Dit programma bestaat uit de volgende producten:
3.1 Sport
3.2 Onderwijs
3.3 Cultuur

Inleiding

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.

Product 3.1 Sport

Algemeen doel product

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

Ontwikkelingen

Op 4 juli 2024 vond het Sportgala Zuidplas plaats in sportcentrum De Zuidplas. Tijdens dit evenement werden sporters, teams en vrijwilligers uit de gemeente geëerd voor hun prestaties en inzet. Er werden zes sportprijzen uitgereikt, waaronder die van 'Sportvrijwilliger van het Jaar'.

In 2024 verzorgde de gemeente Zuidplas, in aanwezigheid van familie, clubgenoten en vertegenwoordigers van de gemeente, twee sporthuldigingen. Op 19 juni 2024 is het **korfbalteam D1 van CKV Nieuwerkerk** in het zonnetje gezet vanwege hun uitmuntende prestatie: zij werden Nederlands Kampioen. Op 27 september 2024 is **Elise Mutsaers** gehuldigd voor het behalen van het Nederlands kampioenschap in de Olympische **discipline 10 meter luchtgeweer**. Deze huldigingen passen binnen de gemeentelijke ambitie om sportieve prestaties te waarderen en te stimuleren, en zijn een voorbeeld van hoe topsport en breedtesport elkaar versterken. Hiermee onderstrepen we de kracht van sport en de belangrijke rol die het speelt binnen onze gemeenschap.

Hockeyclub De IJssel heeft in september 2024 twee nieuwe watervelden in gebruik genomen. De realisatie van deze watervelden was een belangrijke stap voor de club, die hiermee haar faciliteiten aanzienlijk heeft verbeterd. Voorafgaand aan de aanleg van de velden heeft de club diverse inzamelingsacties georganiseerd om de financiering te ondersteunen. Zo werd in maart 2024 een bootcamp-evenement gehouden om geld in te zamelen voor de nieuwe watervelden. Dankzij deze investering beschikken de leden nu over moderne en hoogwaardige velden, die bijdragen aan een betere sportbeleving en optimale trainingsmogelijkheden. Bovendien stimuleert de verbeterde infrastructuur nieuwe leden om zich aan te sluiten, wat de toekomst van de club versterkt.

In 2024 heeft voetbalvereniging v.v. Moerkapelle een nieuw kunstgrasveld in gebruik genomen. Dit derde veld werd aangelegd ter compensatie voor een eerder ingeleverd natuurgrasveld, dat plaats moest maken voor de bouw van een nieuwe school in het dorp. De aanleg van het nieuwe veld was noodzakelijk om te voldoen aan de groeiende capaciteitsbehoefte van de club en het medegebruik door omliggende scholen. Met dit extra veld kunnen meer sporters, jong en oud, blijven voetballen in hun eigen dorp, wat bijdraagt aan een gezonde en actieve levensstijl. Daarnaast biedt het veld nieuwe mogelijkheden voor de samenwerking tussen de club en het onderwijs, waardoor sporten en leren op een natuurlijke manier samenkomen.

In Moerkapelle is medio 2024 een nieuwe buitenrolschaatsbaan gerealiseerd vlak naast dorpshuis Op Moer. Met de komst van de buitenrolschaatsbaan heeft Rolling '90 een langgekoesterde wens in vervulling zien gaan. Dit draagt bij aan de promotie van de rolschaatssport in Moerkapelle en omgeving. Door de gladde toplaag is dit veld ook voor andere spel- en sportactiviteiten geschikt.

In 2024 heeft de gemeente Zuidplas een nieuw beheerplan voor sportaccommodaties vastgesteld. Dit plan zorgt ervoor dat de sportvelden veilig en van goede kwaliteit blijven binnen het beschikbare budget. Het beheerplan omvat de sportvelden zoals deze medio 2023 aangelegd waren, het omliggende groen, hekken, paden en materialen. Gebouwen, speeltoestellen en eigendommen van verenigingen vallen er niet onder. Het plan bestaat uit vier onderdelen:
Een inventarisatie van de huidige situatie;
Een plan voor buitensportaccommodaties;
Een meerjaren investeringsplan (MIP);
Een dagelijks onderhoudsplan (DOP

In 2024 heeft Sportstichting Zuidplas belangrijke stappen gezet om sport en bewegen in de gemeente te bevorderen. Vanaf september 2024 is er een verenigingsadviseur aangesteld die sportverenigingen ondersteunt bij diverse vraagstukken. Daarnaast zijn er buurtsportcoaches actief binnen de gemeente. Zij organiseren sportieve activiteiten en evenementen om inwoners te stimuleren meer te bewegen. Zo is er aandacht voor een veilig sportklimaat en worden er initiatieven genomen op het gebied van schoolsport en het JOGG-programma (Jongeren Op Gezond Gewicht).

Doelstellingen en inspanningen

De doelstelling(en) en inspanning(en) behorende bij het faciliteren van een divers aanbod van sport en bewegen ten behoeve van de gezondheid en sociale cohesie zijn integraal onderdeel van een aantal andere doelstellingen. Om die reden zijn hier geen separate doelstellingen en inspanningen op het gebied van sport opgenomen.

Product 3.2 Onderwijs

Algemeen doel product

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

Ontwikkelingen

Op basis van de Visie op Onderwijs en vanuit de Lokale Educatieve Agenda en het Integraal Huisvestingsplan Onderwijs, alle vastgesteld in 2023, is en wordt gewerkt aan de concrete uitwerking van de doelstellingen met betrekking tot onderwijshuisvesting, de aansluiting tussen onderwijs en zorg en thuisnabij onderwijs.
De twee in 2023 gestarte taalklassen in het basisonderwijs hadden in 2024 te maken met een veel lager dan verwachte instroom. Met de betrokken schoolbesturen werd het gesprek gestart hoe het aanbod van taalonderwijs flexibel aan te passen aan de onvoorspelbare vraag. Inzet blijft een ‘eigen’ taalklas in Zuidplas. Ook in het voortgezet onderwijs werd in 2024 het taalonderwijs meer thuisnabij mogelijk door een nieuwe ISK-school (internationale schakelklas) in Capelle (voorheen was Gouda het meest nabij). Voor de aansluiting tussen onderwijs en zorg is van belang dat in de regio Aan den IJssel eenzelfde methodiek voor ‘integraal arrangeren’ wordt uitgerold als in regio Midden-Holland.

Regionale Werk Organisatie (vanaf 01 januari 2025 bekend als GR JW)

In 2024 werd er gewerkt door de gemeenten en samenwerkingsverbanden Passend Onderwijs aan de ontwikkelagenda. De twee hoofdopgaven zijn Thuiszitters en Zorg In Onderwijstijd. Er wordt een op overeenstemmingsgericht overleg gevoerd over ondersteuningsplannen van de samenwerkingsverbanden en het jeugdbeleid van de gemeenten.

Doelstellingen en inspanningen

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 3.2, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *"De groei van onze gemeente benutten we optimaal om zo, in samenhang tussen dorpen en buurtschappen, onze voorzieningen beter aan te laten sluiten aan de behoefte en op peil te houden."* uit spoor 3 vitaal en (be)leefbaar Zuidplas, subspoor toegankelijke/goede voorzieningen.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
Er is sprake van een consistent en herkenbaar beleid rond onderwijs.	De in december 2023 vastgestelde Visie op Onderwijs en de concretisering daarvan in de Lokale Educatieve Agenda (LEA) en het Integraal Huisvestingsplan (IHP) vormen de basis voor en zijn vast agendapunt in de overleggen met schoolbesturen en –directeuren. In het traject om te komen tot een integrale visie sociaal en maatschappelijk domein zijn en worden Visie op Onderwijs en IHP meegenomen

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
In 2024 ligt er een visie op onderwijs die dient als richtinggevend kader. Uitvoeringsprogramma's, projecten en beleidskeuzes zijn gebaseerd op en worden getoetst aan deze integrale visie.		Dit is afgerond en ingebed in de samenwerking met de scholen.

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 3.2, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *"Beter anticiperen op onze groei en het aantal benodigde schoollokalen eventueel in een flexibele huisvesting."* uit spoor 1 kansrijk en gezond Zuidplas, subspoor onderwijs.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
Goed onderwijs vindt plaats in goede huisvesting. Dit betekent: 1. Bij nieuwbouw wordt de benodigde capaciteit bepaald op het jaar waarop het verwachte aantal leerlingen het grootst is en wordt rekening gehouden met een bandbreedte voor extra groei van het aantal leerlingen en multifunctioneel gebruik. 2. Noodlokalen worden alleen neergezet om een tijdelijke situatie te overbruggen: - tijdens vervangingsopgave: als interim-voorziening. - tijdens uitbreidingsopgave: waarbij we voor groeiwijken uitgaan van de t=0 systematiek en voor bestaande wijken van de t-1 systematiek.	Op basis van het Integraal Huisvestingsplan (IHP) is gewerkt aan de opgaven die in de diverse dorpen gepland staan. Twee projecten uit het eerste IHP (2018-2022) lopen nog. Het betreft twee projecten in Nieuwerkerk aan den IJssel (wijk Zuidplas en wijk Esse). Het project Uitbreiding scholen Moerkapelle is in 2024 afgerond. Voor de projecten uit het tweede IHP (2023-2027) geldt dat er met de schoolbesturen overeenstemming is bereikt over een uitvoeringsprogramma. Het project Uitbreiding KC Koningskwartier is in 2024 in gang gezet.

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
Uitvoeren van haalbaarheidsonderzoeken op grond van het IHP 2023-2027.		Met de schoolbesturen hebben gesprekken plaatsgevonden over de voorwaarden en de planning van de haalbaarheidsonderzoeken. Het gaat daarbij om een eerste verkenning voor de verdere uitwerking. Voor sommige projecten moet er bijvoorbeeld eerst een locatieonderzoek worden uitgevoerd. In Oud-Verlaat (Nessevliet) en Nieuwerkerk (wijk Dorrestein) is in 2024 gestart met de haalbaarheidsonderzoeken.
Uitvoeren van diverse projectplannen volgens een vastgesteld Uitvoeringsprogramma.		De stand van zaken van de projectplannen staat op de agenda van het overleg met de schoolbesturen. Ook de raad wordt regelmatig op de hoogte gebracht via een informatienota. In 2024 waren er vier lopende projecten: - Het project in Moerkapelle is afgerond. - Voor het project Nieuwbouw scholen Nieuwerkerk, wijk Zuidplas zijn de bestaande locaties vastgesteld als definitieve locaties. - Voor het project Uitbreiding scholen Nieuwerkerk, wijk Esse, is de vergunning voor het gebruik van de noodlokalen aan de Bermweg verlengd, omdat de planning is doorgeschoven. - Het project Uitbreiding KC Koningskwartier is van start gegaan.

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 3.2, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *“Inzetten op volledig voortgezet onderwijs in Zuidplas.”* uit spoor 1 kansrijk en gezond Zuidplas, subspoor onderwijs.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
In 2024 komt uitsluitsel over de haalbaarheid van het realiseren van volledig voortgezet onderwijs in Zuidplas.	Het onderzoek naar de haalbaarheid van eindonderwijs voor havo/vwo is in volle gang en hierover voeren de schoolbesturen en de gemeente overleg. In 2024 kon nog geen uitsluitsel worden gegeven.

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
Samen met de schoolbesturen het proces uitwerken voor deze specifieke opgave uit het IHP 2023-2027.		Een startgesprek voor deze opgave heeft plaatsgevonden in Q3 2024. In Q4 is een start gemaakt met een projectopdracht voor een locatieonderzoek.

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 3.2, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *"Betere aansluiting tussen passend onderwijs en jeugdhulp op scholen."* uit spoor 1 kansrijk en gezond Zuidplas, subspoor onderwijs.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
In 2025 vinden meer kinderen en jongeren een passend onderwijs/zorg aanbod (ten opzichte van 2022).	Naast specifieke aandacht voor thuiszittende leerlingen (in regionaal verband, met de samenwerkingsverbanden passend onderwijs) en voor anderstalige nieuwkomers (taalklassen) wordt in algemene zin ingezet op een goede aansluiting van zorg en onderwijs, op vroegsignalering en op preventieve inzet.

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
Uitvoering geven aan de Regionale aanpak VSV, Lokale Educatieve Agenda, Passend Onderwijsplannen van de Samenwerkingsverbanden Onderwijs.		In de regionale uitvoeringsagenda's passend onderwijs wordt vormgegeven aan speerpunten op gebieden als thuiszitters, integrale arrangementen onderwijs en zorg en collectieve zorginzet, zowel in Midden-Holland als bij de IJsselgemeenten. De thema's passend, inclusief en thuisnabij onderwijs uit de LEA zijn vaste agendapunten bij de overleggen met schoolbestuurders en –leiders. Langs deze weg worden 6 maal per jaar de stand van zaken, successen en knelpunten besproken.
Vervolg geven en verbreden van de pilot IKC.		Na de afronding van de pilot IKC is de inzet van een jeugdhulpdeskundige in het IKC Koningskwartier structureel gemaakt en vonden met andere scholen gesprekken plaats om tot een soortgelijke samenwerking te komen. In de uitvoering van het IHP worden dergelijke plannen van scholen meegenomen. De uitrol van de pilot IKC valt samen het einde van de inzet van de NPO-middelen voor Schoolmaatschappelijk werk en wordt bekostigd vanuit het budget Thuisnabij Onderwijs.
Inzet NPO-middelen m.n. voor Schoolmaatschappelijk werk.		Deze inzet liep in 2024 ten einde. Tot en met schooljaar 2023-2024 werd de inzet van schoolmaatschappelijk werk op de scholen geïntensiveerd met de inzet van de tijdelijke NPO-middelen. In het schooljaar 2024-2025 wordt dit opgevolgd door de uitrol van de pilot IKC (zie hierboven) waarmee scholen blijvend meer kunnen inzetten op vroegsignalering en preventie met betrekking tot zorg, met de werkwijze uit de pilot als basis.

Thuisnabij onderwijs agenderen bij OOGO en Jeugdhulporganisaties.		Thuisnabij onderwijs is onderdeel van de Lokale Educatieve Agenda en is van daaruit vast agenda-onderwerp bij het OOGO. De twee (in schooljaar 2023-2024 voor het eerst in uitvoering) taalklassen in het primair onderwijs zorgen ervoor dat betreffende kinderen niet langer op taalklassen in buurgemeenten zijn aangewezen. Anderstalige leerlingen in het voortgezet onderwijs waren tot mei 2024 op de Internationale Schakelklas (ISK) in Gouda, inmiddels kunnen zij ook terecht bij een nieuwe ISK, in Capelle.

Verbonden partijen

Stichting ZO!

Stichting ZO! verzorgt het schoolmaatschappelijkwerk op de basisscholen inclusief de tijdelijke uitbreiding tot einde schooljaar 2023-2024. De jeugdhulpdeskundige in het KC Koningskwartier wordt ook ingezet vanuit Stichting ZO!. Vanaf schooljaar 2024-2025 continueert de Stichting de intensivering van de inzet op de scholen, waar de tijdelijke NPO-middelen eindigen en de uitrol van de pilot KC Koningskwartier begint.

Product 3.3 Cultuur

Algemeen doel product

De bestaande Cultuurvisie, die in 2019 is vastgesteld, was ook in 2024 uitgangspunt voor het beleid. Dit betekent dat het college zich heeft ingezet op de bevordering van culturele activiteiten en het behoud van cultureel erfgoed. Een belangrijk speerpunt binnen de cultuurvisie is: ‘Cultuur is van iedereen, voor iedereen. Cultuur is overal of zou overal kunnen zijn’. De dwarsverbanden met andere beleidsterreinen en de samenwerking met vrijwilligers en ondernemers zijn hierbij van groot belang.

Ontwikkelingen

Lokaal

Het aantal culturele activiteiten in Zuidplas dat in 2024 werd georganiseerd door verenigingen en stichtingen is bijzonder groot. Het is en blijft de kunst om alle activiteiten goed op elkaar af te stemmen en voor het voetlicht te krijgen, zodat de inwoners weten wat er allemaal te doen is. De samenwerking met het onderwijs en met het zorg- en welzijnsveld heeft in 2024 volop de aandacht gekregen. ‘Jong geleerd is oud gedaan’ geldt zeker ook voor het onderwerp cultuur en de positieve gezondheidseffecten die dat met zich meebrengt. De aanzet voor de herijking van de cultuurvisie heeft in 2024 plaatsgevonden.

Regionaal

Binnen Regio Midden-Holland is cultuur een steeds belangrijker onderwerp. Om de samenwerking op het gebied van cultuur te intensiveren is vanuit de regionale Tafel Cultuur ingezet op de erkenning van de regio als ‘stedelijke cultuurregio’ door het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen (OCW). Hiervoor is ook een regioprofiel opgesteld. Als stedelijke cultuurregio versterken we onze informatiepositie en kunnen we beter anticiperen op Rijksbeleid. In 2024 heeft overleg plaatsgevonden met het ministerie over het afsluiten van cultuurconvenanten. Dit biedt nog meer mogelijkheden om cultuur te versterken en te promoten in het centrum van Zuid-Holland.

Een andere ontwikkeling binnen de Regio Midden-Holland is de nieuwe periode van de regeling Cultuureducatie met Kwaliteit (CmK). De huidige periode (CmK-3) liep in 2024 af en per januari 2025 start CmK-4. De regeling is gericht op het duurzaam versterken van de kwaliteit van cultuureducatie en hiervoor is onlangs een regionaal plan voor 2025-2028 opgesteld. Net als in voorgaande jaren worden de gelden die de gemeenten besteden aan cultuureducatie gematcht met hetzelfde bedrag door het ministerie.

Doelstellingen en inspanningen

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 3.3, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *"Huidig cultuurbeleid continueren."* uit spoor 3 vitaal en (be)leefbaar Zuidplas, subspoor cultuur en erfgoed.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
1. Medio 2023 worden alle inwoners in staat gesteld om zich op cultureel gebied te ontwikkelen, met aandacht voor kwetsbare doelgroepen.	In 2024 is de doelstelling voortgezet. We hebben ingezet op het beter zichtbaar maken van initiatieven en mooie plekken in onze gemeente, o.a. door maandelijks een Uit-agenda te publiceren. Cultuureducatieve activiteiten op de basisscholen, op het voortgezet onderwijs en in het aanbod van Brains zijn belangrijk voor de culturele ontwikkelingen van kinderen/jongeren.
2. Medio 2026 is het aantal deelnemers aan culturele activiteiten gestabiliseerd met 70% op basis van het panelonderzoek cultuur. De tevredenheid over het culturele activiteitenaanbod is gestabiliseerd.	De gemeente ondersteunde in 2024 tientallen culturele verenigingen en stichtingen zodat alle inwoners in aanraking konden komen met cultuur.
3. Medio 2026 is het huidige culturele erfgoed in de gemeente behouden gebleven en de zichtbaarheid en vindbaarheid voor de inwoners toegenomen.	De gemeente heeft actief regie gehouden op de bescherming en het behoud van ons cultureel erfgoed, onder meer door het aanjagen van herbestemmingen en de handhaving op instandhouding (zoals Geertruidahoeve, het voormalige raadhuis van Moordrecht etc.). Daarnaast vonden er activiteiten plaats om ons cultureel erfgoed en recreatief aanbod onder de aandacht te brengen bij inwoners en bezoekers. Er is door de gemeente ingezet op het uitdragen van de verschillende perspectieven democratisering van erfgoedverhalen, waarbij ruimte is voor de meerstemmigheid van (omstreden) erfgoed en herinneringscultuur.

4. Medio 2023/2024 worden er bij de ontwikkeling van ruimtelijke projecten koppelkansen met cultuur en erfgoed benut.	Erfgoed heeft in 2024 een prominentere rol gekregen binnen de ruimtelijke ordening, onder meer in omgevingsplannen en bij gebiedsontwikkelingsprojecten zoals Boerderij Voorzorg. Erfgoed is één van de pijlers voor ontwikkelingen, bijvoorbeeld op het gebied van herbestemmingsopgaven of als drager van gebiedsidentiteit bij andere ruimtelijke ontwikkelingen. Bij ruimtelijke ontwikkelingen in de (directe) omgeving van erfgoed wordt bovendien gekeken naar een betere beleving van het monument en de monumentale waarden.
5. Voor eind 2024 is het aanbod van erfgoedevenementen uitgebreid.	Het aanbod van erfgoedevenementen is nog niet uitgebreid, maar er heeft wel een verkenning plaatsgevonden naar de mogelijkheden. Het verdrag van Faro biedt hiertoe aanknopingspunten. Het Verdrag van Faro roept op om erfgoed in dienst te stellen van de samenleving in de breedste zin van het woord: op het gebied van ruimtelijke ontwikkelingen, welzijn, samenleving maar ook bijvoorbeeld (mentale) gezondheid. Denk daarbij onder meer aan de rol van cultureel erfgoed in onze herinneringsculturen en voor onze identiteit.

Effectindicator	Realisatie 2019	Realisatie 2023	Begroting 2024	Zomernota 2024	Najaarsnota 2024	Realisatie 2024	Begroting 2026	
2.1 Deelnemers culturele activiteiten	79%	Niet bekend		Niet bekend	In 2025 d.m.v. panelonderzoek	Niet bekend volgt in de zomernota 2025	≥ 70%	
2.2 Tevredenheid over culturele activiteitenaanbod	22%	Niet bekend		Niet bekend	In 2025 d.m.v. panelonderzoek	Niet bekend volgt in de zomernota 2025	≥ 22%	

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
1.1 Stimuleren van onze culturele partners om vernieuwende activiteiten te initiëren.		-In samenwerking met het culturele veld verscheen maandelijks een Uit-agenda in het Hart van Holland waarin concerten, lezingen,

		tentoonstellingen, voorstellingen en ander culturele activiteiten bekend worden gemaakt. -Regionaal is een nieuw plan vastgesteld voor deelname aan de landelijke regeling Cultuureducatie met Kwaliteit 2025-2028. -De cultuuraanjager heeft in 2024 een belangrijke bijdrage geleverd aan vernieuwende activiteiten. Voorbeelden hiervan zijn: Zeilen in de wind, landpicknick op de akker, pop up Paris en het inspiratiefestival. - Ook de grotere culturele instellingen uit Zuidplas organiseerden vernieuwende activiteiten die goed bezocht werden. -Op 14 november 2024 reikten we weer de jaarlijkse cultuurprijs uit. - De cultuurprijswinnaars uit 2023 hebben hun geldprijs ingezet voor een project met kinderen uit alle dorpen. Dit heeft in 2024 geleid tot het schilderij ‘De kunst van Verbinding’.
1.2 Op lokaal niveau vorm (blijven) geven aan Europese (culturele, educatieve, sportieve en zakelijke) uitwisseling; samen met de inwoners en organisaties binnen Zuidplas onderhouden we de banden met onze Duitse partnergemeente Bückeburg (deze jumelage bestaat in 2024 50 jaar). De Stichting Internationale Betrekkingen is (in samenspraak met de gemeente) verantwoordelijk voor de organisatie en de uitvoering van de jumelage-activiteiten.		In juni 2024 heeft de jubileumviering van de internationale stedenband plaatsgevonden in Bückeburg. Aan deze jubileumviering namen verschillende verenigingen uit Zuidplas deel, alsmede een delegatie vanuit het gemeentebestuur van Zuidplas. In 2025 wordt het 50-jarig bestaan van de jumelage ook in Zuidplas gevierd met een delegatie van verenigingen en het gemeentebestuur uit Bückeburg.
3. Een uitvoeringsprogramma opstellen in samenspraak met de klankbordgroep erfgoed en extra aandacht geven aan het delen van informatie en kennis.		Besloten is om eerst de Erfgoedvisie te actualiseren alvorens een uitvoeringsprogramma op te stellen.
4. Opnemen van een paragraaf over cultuur en erfgoed in de ruimtelijke plannen.		Binnen de gemeente is onderzocht hoe erfgoed in brede zin (monumenten en beeldbepalende objecten en de directe omgeving rondom monumenten en beeldbepalende panden) goed in het ruimtelijk beleid kunnen worden geborgd.
5. Stimuleren van onze erfgoedpartners om erfgoedevenementen te initiëren.		Erfgoedpartners zijn onder meer betrokken bij door de gemeente geïnitieerde projecten, zoals de Ringvaartvisie. Daarnaast heeft de gemeente, waar mogelijk, erfgoedinitiatieven vanuit het veld ondersteund.

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 3.3, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *"De groei van onze gemeente benutten we optimaal om zo, in samenhang tussen dorpen en buurtschappen, onze voorzieningen beter aan te laten sluiten aan de behoefte en op peil te houden."* uit spoor 3 vitaal en (be)leefbaar Zuidplas, subspoor toegankelijke/goede voorzieningen.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
Teneinde een integraal beeld te behouden op het voorzieningenniveau van Zuidplas, stellen we complementair hieraan een visie op maatschappelijke voorzieningen op voor de gehele gemeente die leidraad kan zijn voor het voorzieningenprogramma voor het Middengebied	In 2023 is de *Ruimtelijke verkenning voorzieningen Middengebied* opgeleverd, waarin is gekeken naar zowel maatschappelijke als commerciële voorzieningen voor het Middengebied. Voor het integrale beeld op het voorzieningenniveau voor heel Zuidplas, is in 2024 gestart met het traject om te komen tot een gemeentelijke visie op maatschappelijke voorzieningen. Op 10 december 2024 heeft de raad de Startnotitie visie maatschappelijke voorzieningen vastgesteld. Die visie zal onder andere gebruikt gaan worden voor het concretiseren van het uiteindelijke voorzieningenprogramma voor het Middengebied.

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
We stellen een visie maatschappelijke voorzieningen op voor de gehele gemeente.		Het traject om te komen tot de visie maatschappelijke voorzieningen loopt inmiddels (zie tekst hierboven). Op 10 december 2024 heeft de raad de Startnotitie visie maatschappelijke voorzieningen vastgesteld.

Verbonden partijen

Streekarchief

Gemeente Zuidplas levert deelnemers aan zowel het dagelijks bestuur als het algemeen bestuur van het Streekarchief. Verder zijn we sinds 2023 weer actief in de samenwerking. Er is een e-depot aangeschaft en ingericht, er wordt geparticipeerd in de monitor digitale informatiehuishouding, er is archieftoezicht en de KPI-verantwoording. Tevens heeft gemeente Zuidplas juridische capaciteit geleverd in de aanpassingen die volgen uit de wet gemeenschappelijke regeling.

Beleidsindicatoren programma 3

Beleidsindicatoren Programma 3 Taakveld: Onderwijs			Werkelijk				
Naam indicator	**Eenheid**	**Bron***		**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Absoluut verzuim (deze leerlingen staan niet op een school ingeschreven)	Aantal per 1.000 leerlingen	DUO/Ingrado/Jaarsverslag leerplicht	Zuidplas:	-	1,1	1,9	n.n.b.
			Referentiegemeenten:	2,0	4,2	6,0	n.n.b.
Relatief verzuim (deze leerlingen spijbelen, gaan ongeoorloofd op vakantie of vertonen zorgwekkend ziekteverzuim)	Aantal per 1.000 leerlingen	DUO/Ingrado	Zuidplas:	31	45	37	n.n.b.
			Referentiegemeenten:	18	21	23	n.n.b.
Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	DUO/Ingrado	Zuidplas:	1,1%	1,6%	1,5%	n.n.b.
			Referentiegemeenten:	1,6%	2,1%	2,1%	n.n.b.
Taakveld: Sport, cultuur en recreatie			**Werkelijk**				
Naam indicator	**Eenheid**	**Bron***		**2016**	**2020**	**2022**	**2024**
Niet-sporters (het percentage niet-sporters in Zuidplas (dit wordt eens in de vier jaar onderzocht)	%	GGD, CBS, RIVM	Zuidplas:	48,0%	48,4%	51,4%	n.n.b.
			Referentiegemeenten:	49,5%	50,8%	47,9%	n.n.b.

** Via www.waarstaatjegemeente.nl*

Wat heeft het programma maatschappelijk domein gekost?

Maatschappelijk domein	Jaarrekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	Jaarrekening 2024	Verschil
					bedragen x € 1.000
Sport					
Lasten	4.870	4.722	5.010	5.122	-112
Baten	1.440	1.276	1.415	1.737	321
Onderwijs					
Lasten	5.929	5.482	5.658	5.514	144
Baten	1.231	798	1.299	1.159	-141
Cultuur					
Lasten	2.077	2.027	2.063	2.026	36
Baten	118	74	119	150	31
Totaal lasten	12.876	12.231	12.730	12.663	68
Totaal baten	2.788	2.148	2.834	3.046	212
Saldo van baten en lasten	-10.087	-10.083	-9.897	-9.617	279
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-	-	-	-	-
Resultaat	**-10.087**	**-10.083**	**-9.897**	**-9.617**	**279**

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

Programma 4 Ruimtelijk beleid en ontwikkeling

Ontwikkeling met dorpse identiteit

Dit programma bestaat uit de volgende producten:
4.1 Ruimtelijke ordening en vergunningverlening
4.2 Wonen
4.3 Economie
4.4 Verkeer en vervoer
4.5 Gebiedsontwikkeling
4.6 Duurzaamheid

Inleiding

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

Product 4.1 Ruimtelijke ordening en vergunningverlening

Algemeen doel product

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

Ontwikkelingen

Omgevingswet

Op 1 januari 2024 is de omgevingswet in werking getreden als ook een gedeelte van de Wet Kwaliteit Borging (WKB). Er zijn diverse nieuwe werkprocessen opgesteld om te kunnen werken conform de omgevingswet. Zo is er in 2023/2024 een proces opgericht voor de intake- en omgevingstafel waarbij initiatieven integraal worden behandeld. De eerste ervaringen zijn ook opgedaan met de Buitenplanse Omgevingsplanactiviteit (BOPA) met en zonder bindend adviesrecht. Samen met de Werkgroep BOPA, waarin fracties en de ambtelijke organisatie vertegenwoordigd zijn, blijven we het proces in de gaten houden en optimaliseren waar nodig. Daarnaast zijn de eerste voorbereidingen getroffen voor wijzigingen van het omgevingsplan. Ook zijn de laatste WRO aanvragen die in grote getalen in december 2023 binnen kwamen afgehandeld in 2024.

Omgevingsplan

Bij de inwerkingtreding van de Omgevingswet heeft de gemeente een omgevingsplan van rechtswege. Dit omgevingsplan bestaat uit een tijdelijk deel (alle oude bestemmingsplannen en verordeningen van de gemeente en de bruidsschat regels) en een nieuw deel (wat op dit moment nog leeg is, met uitzondering van eventuele voorbereidingsbesluiten op basis van overgangsrecht). Het omzetten van regels van het tijdelijke deel naar het nieuwe deel van het omgevingsplan moet in 2032 klaar zijn. De voorbereidingen voor de eerste wijzigingen omgevingsplan zijn in volle gang.

Gebiedspaspoorten

In 2024 hebben we ingezet op het behoud en versterken van de fysieke leefomgeving in en grenzend aan de dorpen. Nu de Omgevingsvisie Zuidplas 2040 is vastgesteld, gaat de gemeente aan de slag met de uitwerking van de langetermijnambities. Op 24 januari 2023 heeft de raad het Gebiedspaspoort Zevenhuizen vastgesteld, op 25 oktober 2023 nam de raad positief besluit over het Gebiedspaspoort Moerkapelle en in het najaar van 2024 legde het college het Gebiedspaspoort Moordrecht aan de raad voor. Vervolgens wordt gestart met het opstellen van het gebiedspaspoort voor het laatste dorp: Nieuwerkerk aan den IJssel.

Daaropvolgend wordt het omgevingsplan per dorp opgesteld en tevens in de gemeenteraad besproken en vastgesteld. Ook voor het landelijk gebied rondom alle dorpen zal een wijziging omgevingsplan worden opgesteld en aan de gemeenteraad worden voorgelegd.

De organisatie is begonnen met het opstellen van het eerste omgevingsplan voor algemene thema's met regels die voor alle inwoners van belang zijn. In het omgevingsplan voor de héle gemeente wordt gewerkt aan actueel ruimtelijk beleid, waarbij voldoende mogelijkheden zijn om mee te denken met initiatiefnemers en om de ambities, zoals geformuleerd in de omgevingsvisie, te realiseren. Met deze producten bieden we ruimte aan initiatieven binnen en rondom de dorpen, met de nadruk op het optimaliseren van maatschappelijk rendement.

Doelstellingen en inspanningen

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 4.1, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *"Ruimte geven aan ondernemers."* uit spoor 4 groeiend Zuidplas, subspoor economie en werk.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
We werken conform de uitgangspunten van de Omgevingswet. Dit leidt uiteindelijk tot snellere en betere besluitvorming met ruimte voor maatwerk voor ondernemers. Dit vraagt om een integrale werkwijze van de gemeente, inwoners, bedrijven en belanghebbende. Hierdoor wordt het vestigingsklimaat voor ondernemers aantrekkelijker.	Het eerste jaar onder de Omgevingswet zit erop. Er is veel aandacht besteed aan het verder uitwerken van processen waardoor we conform de regels van de Omgevingswet werken. Veel van de vergunningprocedures zijn teruggebracht naar een beslistermijn van 8 weken waardoor inwoners en ondernemers sneller dan voorheen een vergunning kunnen verkrijgen. Er wordt goed gebruik gemaakt van het nieuwe instrument de intake- en omgevingstafel waar erg positief op wordt gereageerd door initiatiefnemers. Het vroegtijdig betrekken van de initiatiefnemers leidt tot een beter uitwerking van de plannen die vervolgens na opstellen van een principe besluit vergund kunnen worden.

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
In Q1-2024 is op alle communicatiekanalen van de gemeente en de ODMH duidelijk op welke wijze ondernemers hun initiatief kunnen aanmelden onder de Omgevingswet.		In Q1 en Q2 van 2024 zijn er diverse werkzaamheden verricht aan de Zuidplas.nl website zodat deze Omgevingswet-proof is. De teksten zijn in samenspraak met de ODMH opgesteld. Op zowel de Zuidplas website als de website van de ODMH wordt informatie gegeven over hoe een initiatief ingediend kan worden. Deze inspanning is hiermee afgerond.
We streven ernaar om 90% van de aanvragen binnen de wettelijke reactietermijn af te handelen, echter gelet op de inwerkingtreding van de Omgevingswet en de bijhorende nieuwe procedures kan het voorkomen dat wij in de eerste maanden van 2024 dit percentage (nog) niet halen.		Per 1 januari 2024 is de Omgevingswet in werking getreden. Over het gehele jaar 2024 is 96% van de formele BWT (bouw- en woningtoezicht) aanvragen binnen de wettelijke termijn afgehandeld.

Verbonden partijen

Omgevingsdienst Midden-Holland (ODMH)

De Omgevingswet is per 1 januari 2024 inwerking getreden en heeft daarmee een grote invloed op de werkzaamheden van de Omgevingsdienst Midden-Holland. De Omgevingsdienst Midden-Holland heeft zich jaren kunnen voorbereiden op de start en is dan ook klaar voor de nieuwe manier van werken. Momenteel zitten wij in een overgangsfase tussen de oude Wabo vergunningen en de Omgevingswet vergunningen.

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

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 (Omgevingswet). Ook voorziet de ODMH de gemeente Zuidplas van specialistisch milieuadvies (geluid, bodem, lucht, etc.).
Uitvoering van de vergunningverlening en handhaving op de Bouw- en woningtoezicht op grond van de Omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging Bouw.

Product 4.2 Wonen

Algemeen doel product

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

Ontwikkelingen

Wet betaalbare huur

De wet betaalbare huur is per 1 juli 2024 aangenomen. Met de septembercirculaire worden middelen voor de inrichting en uitvoering van de taken door het Rijk beschikbaar gesteld. We stellen voor deze middelen te besteden aan het inrichten van het werkproces en toezicht en handhaving op zowel de Wet betaalbare huur als de Wet goed verhuurderschap.

Doelstellingen en inspanningen

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 4.2, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *"Een passend en betaalbaar woonaanbod voor alle doelgroepen binnen Zuidplas."* uit spoor 4 groeiend Zuidplas, subspoor wonen.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
1. In 2026 voldoet het woningbouwprogramma voor de komende 10 jaar voor 95% aan de uitgangspunten van 2/3 betaalbaar, waaronder 30% sociale huur, 10% middenhuur en koopwoningen tot € 390.000 (prijspeil 2024).	*Nieuwe projecten* Er loopt een project in Moordrecht (In de Krom) van 36 onzelfstandige zorgwoningen. Deze tellen niet meer als zelfstandige woningen in het woningbouwprogramma.

	Opleveringen 2024 In totaal zijn er ca. 418 nieuwbouwwoningen opgeleverd in 2024. Daarvan zijn er ca. 90 sociale huurwoningen opgeleverd. Hiervan zijn er 48 opgeleverd door Woonbron, 37 door Mozaïek Wonen en 5 door een particulier. Er zijn geen middenhuurwoningen in 2024 opgeleverd maar wel ca. 111 betaalbare koopwoningen (tot € 390.000). *Stand van zaken woningbouwprogramma* Op dit moment bestaat 55% van het woningbouwprogramma van 2024 t/m 2033 uit betaalbare woningen, waarvan ca. 30% sociale huur. Daarmee voldoet het programma voor de komende 10 jaar voor 83% aan de doelstelling van het programmeren van twee derde betaalbare nieuwbouwwoningen. *Een aantal woningen verschuift naar 2025.* Een aantal projecten is doorgeschoven naar 2025, zoals projecten Van Wijk en Zevenhuizen-Zuid fase 1b. Het uitgangspunt van twee derde betaalbaar, waarvan 30% sociale huur ligt op een woningbouwprogramma van een project niet op een jaarschijf.
2. We stimuleren passende huisvesting voor doelgroepen met specifieke aandacht voor arbeidsmigranten, starters en ouderen zodat zij zich kunnen vestigen in Zuidplas.	*Arbeidsmigranten* Per 1 juli 2024 is de Wet Betaalbare huur van kracht. Het bestaande meldpunt voor de Wet Goed verhuurderschap op de website van de gemeente is uitgebreid. Er is een samenwerking met het huurteam opgestart om meldingen op te volgen. Vermoedelijk zal het meldpunt vooral nodig zijn voor arbeidsmigranten. Het meldpunt is ook één van de uitvoeringstaken opgenomen in het uitvoeringsprogramma bij het beleidskader huisvesting arbeidsmigranten. In 2024 is gewerkt aan het inrichten van toezicht en handhaving van beide wettelijke taken. Hierover is de raad geïnformeerd met informatienota B 1767. *Ouderen* Bij nieuwbouw blijven we inzetten op levensloopbestendige woningen voor ouderen. Er zijn op dit moment ongeveer 1.350 woningen geprogrammeerd als nultredenwoning, dit is ca. 30% van

	het woningbouwbouwprogramma 2024-2033. In 2024 zijn 75 van de 90 opgeleverde sociale huurwoningen een nultredenwoningen. In 2024 is het bestemmingsplan voor de ontwikkeling van een ouderencomplex aan de Kamerlingh Onnesstraat (locatie voormalige Tweemaster) onherroepelijk verklaard. *Jongeren en starters* Om de kansen van jongeren en starters te vergroten wordt door corporaties ook in 2024 loting ingezet, hierover zijn prestatieafspraken gemaakt. Nog onduidelijk is wat het effect van loting voor deze doelgroep precies is. Daarvoor is een langere periode van monitoring nodig. Er is in 2024 een project van 12 woningen in de Stevensstraat in Moordrecht opgeleverd voor lokale starters. Ook is in Moerkapelle-Oost in 2024 gestart met de bouw van een wooncomplex met 31 woningen voor met name de lokale starters. In 2024 is het bestemmingsplan voor de ontwikkeling van een ouderencomplex aan de Kamerlingh Onnesstraat (locatie voormalige Tweemaster) onherroepelijk verklaard.

Effectindicator	Nulmeting 2022	Realisatie 2023	Begroting 2024	Zomernota 2024	Najaarsnota 2024	Realisatie 2024	Begroting 2026
Woningbouwprogramma dat de komende 10 jaar voldoet aan de uitgangspunten van 2/3 betaalbaar.	onbekend	82%	--	---	89%	83%	≥ 95%

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording

1.1 We inventariseren de mogelijke instrumenten (erfpacht, starterleningen, huurkoop etc.) om de kansen van starters op de woningmarkt te vergroten.		In het najaar Q4 2024 is hier een start mee gemaakt. Hierover heeft de raad eind 2024 motie 2024M77 'instrumenten betaalbaar wonen' aangenomen. In Q1 2025 wordt de motie afgedaan met een informatienota.
1.2 Inzicht verkrijgen door data rondom wonen te digitaliseren in een lokaal dashboard wonen.	€ 40.000 (budget uit Begr. 2023)	Er is in 2024 niet gestart met het dashboard wonen vanwege gebrek aan capaciteit om dit op te pakken. In 2025 wordt bekeken hoe de lokale woningbouwmonitor geoptimaliseerd kan worden.
1.3 en 2.2 Om het betaalbare aanbod voor doelgroepen te vergroten wordt er op tijdelijke- flexwoningen ingezet.		Het college heeft in juni 2024 de raamovereenkomst prestatieafspraken 2024-2028 vastgesteld. Hierin is opgenomen dat de mogelijkheden voor flexwoningen worden onderzocht indien er locaties en investeringscapaciteit beschikbaar zijn. Ook in de, in december 2024 getekende, prestatieafspraken 2025 met de woningcorporaties is opgenomen dat samen de flexwoningen worden verkend. Een aftrap hiervan staat gepland begin februari 2025. In het najaar van 2024 is, na vaststelling van de projectopdracht en participatie plan, het locatieonderzoek opgestart voor een pilot flexwonen. De verwachting is dat dit eerst helft van 2025 wordt afgerond. Hieraan voorafgaand is er in 2024 een bestuursovereenkomst gesloten tussen de gemeente en het COA voor de realisatie van 48 flexwoningen. Daarnaast is er in het najaar van 2024 een projectleider tijdelijk wonen voor het Middengebied aangesteld, om invulling te geven aan de opgave daar en invulling te geven aan hierover aangenomen moties & amendementen.
1.4 en 2.3 Er wordt in 2024 een regionale woonzorgvisie opgesteld waar de lokale opgave in beeld wordt gebracht. Daarnaast wordt in 2024 gestart met	€ 50.000 (budget uit Begr. 2023)	*Lokale woonvisie* RIGO Research en Advies heeft in 2024 een woningmarkt behoefteonderzoek uitgevoerd, deze is eind

actualisatie van de Woonvisie en de voorbereidingen voor het opstellen van een volkshuisvestelijk programma onder de Omgevingswet.		2024 opgeleverd. Dit behoefteonderzoek is ter ondersteuning van de actualisatie van de Woonvisie (volgt in 2025), waar medio 2024 mee is gestart. Ook kan het behoefteonderzoek worden gebruikt voor de Volkshuisvestelijke programma's straks. *Regionale woonzorgvisie* In regionaal verband wordt een regionale woonzorgvisie opgesteld. De opdracht is in de zomer van 2024 gegeven aan een extern bureau. In december 2024 is deze in concept opgeleverd. Naar verwachting wordt deze pas in maart 2025 lokaal aangeboden. De uitkomsten worden later meegenomen in de nog op te stellen volkshuisvestelijke programma's onder de omgevingswet
1.5 en 2.4 Vergroten van het woningaanbod in Zuidplas tot 2026 door het bouwen van 2.500 woningen in en aan de dorpen. De gronden in het Middengebied worden bouwrijp gemaakt en er wordt gestart met het bouwen van de eerste woningen.		*Vergroten aanbod* De gemeente wil 2500 woningen realiseren voor 2026. Door de vertraging van sommige projecten worden er minder dan dit aantal gebouwd. Op dit moment zijn er tussen 2022-2024 totaal 1.071 woningen opgeleverd. Er staan in 2025 ca. 400 woningen geprogrammeerd, dat zijn ca. 1.471 woningen gedurende de collegeperiode. Er worden in totaal minder dan 2.500 woningen gebouwd tot 2026 door aanpassingen of vertragingen van individuele projecten, zoals Kamerlingh Onnes, Cortelande, De Jonge Veenen, Sportpark Van t' Verlaat, Beth San en Swanladriehoek. Er zijn in 2024 geen nieuwe projecten opgevoerd. Voor 2024 stonden ca. 443 nieuwbouwwoningen geprogrammeerd, deze zijn bijna allemaal gerealiseerd op een aantal woningen in het Koningskwartier in Zevenhuizen na. Van het aantal gerealiseerde woningen in 2024 is bijna 50% betaalbaar.

		Middengebied Voor de ontwikkeling van het Middengebied is het bestemmingsplan vastgesteld. De fysieke start van de ontwikkeling kan pas plaatsvinden na behandeling bij de Raad van State van de ingediende beroepen of het intrekken hiervan. Op basis van de huidige voorziene planning (afhankelijk van de doorlooptijd bij de Raad van State) zal de fysieke start van de ontwikkeling in 2026 kunnen beginnen en de start van de realisatie van woningbouw in 2027 plaats kunnen vinden. Het sociale woningbouwprogramma voor de eerste fase wordt in samenwerking met woningcorporaties verder uitgewerkt.
1.6 en 2.5 Stimuleren CPO, door locaties beschikbaar te stellen in het Middengebied.		Met subsidie van de Provincie, regeling de Vliegende Brigade, is een projectleider wooninitiatieven aantrokken door het projectteam Middengebied om o.a. uitvoering te geven aan collectief particulier opdrachtgeverschap (CPO).
2.1 Uitvoering geven aan het uitvoeringsprogramma huisvesting arbeidsmigranten.		De gemeente geeft uitvoering aan het uitvoeringsprogramma huisvesting arbeidsmigranten (vastgesteld in 2023).

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 4.2, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *"Verbeteren van de doorstroming op de woningmarkt."* uit spoor 4 groeiend Zuidplas, subspoor wonen.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording) – Wat hebben we bereikt?
1. De woningbouwprogrammering voor nieuwe ontwikkellocaties richt zich maximaal op de lokale doorstroming. Zodat er meer woningen vrijkomen voor woningzoekenden.	Bij nieuwbouw wordt zoveel mogelijk ingezet op het programmeren van de juiste woning op de juiste plek, zodat de doorstroming opgang kan komen. Daarnaast wordt bij nieuwbouw gestuurd op doorstroming vanuit de bestaande voorraad waarbij lokale inwoners voorrang krijgen. In het najaar van 2024 is de raad geïnformeerd met informatienota B 1768 over de Huisvestingsverordening en de beoogde wijzigingen om zo beter te kunnen sturen op de toewijzing (en daarmee de lokale doorstroming) van huur- en nieuwe koopwoningen. Deze zal in de loop van 2025 ter besluitvorming aan de raad worden voorgelegd.

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
1.1 Door middel van raamovereenkomsten afspraken met woningcorporaties maken over het bevorderen van doorstroming.		In 2024 is de raamovereenkomst prestatieafspraken 2024-2028 getekend, hierin is doorstroming als inzet opgenomen. Er wordt in samenwerking met corporaties en de regio gesprekken gevoerd over het faciliteren van lokale en regionale doorstroming en inzet van instrumenten. Een regionale werkgroep is bezig dit verder uit te werken. In de prestatieafspraken 2025 is tevens opgenomen dat corporaties de mogelijkheden inzetten om hun vrijkomende middenhuurwoningen met voorrang toe te wijzen aan lokale doorstromers.
1.2 Inzetten op het stimuleren van doorstroming door nieuwbouwwoningen zoveel mogelijk levensloopbestendig te realiseren.		Bij nieuwbouw wordt ingezet op realisatie van levensloopbestendige appartementen. In 2024 zijn 75 levensloopbestendige sociale huurappartementen van Woonbron en Mozaïek Wonen opgeleverd.
1.3 Gebruik maken van de wettelijke mogelijkheden bij het toewijzen van sociale- en middenhuurwoningen om voorrang te geven aan inwoners die een betaalbare huurwoning achterlaten in Zuidplas.		De gemeente heeft de mogelijkheid om voorrang te geven aan inwoners met binding met de gemeente bij toewijzing van sociale huurwoningen en nieuwbouw-middenhuurwoningen. Met informatienota B 1768 over de Huisvestingsverordening is aangekondigd om de mogelijkheden te verruimen. *Toepassing* Er zijn in 2024 geen nieuwbouw middenhuurwoningen opgeleverd. De middenhuurwoningen in Essezoom laag (opgeleverd in 2020) worden reeds met voorrang toegewezen aan inwoners die een sociale huurwoning in Zuidplas achterlaten. Dit bevordert de verhuisketen (doorstroming) in bestaande dorpen. Voor vrijkomende sociale huurwoningen is de verwachting dat ruimschoots wordt voldaan aan het uitgangspunt om max. 25% van de verhuringen met voorrang aan eigen inwoners toe te wijzen. Per 1 juli 2024 lag dit voor sociale huurwoningen zelfs hoger. De exacte cijfers over het hele jaar volgen nog. In de jaarbrief wonen 2024 wordt hierover gerapporteerd.

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 4.2, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *"Versnellen van nieuw woningaanbod, bijvoorbeeld door het aanbieden van flexibele woonconcepten."* uit spoor 4 groeiend Zuidplas, subspoor wonen.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
1. In 2023 en 2024 creëren we met ruimte voor flexwonen een versneld woningaanbod voor starters, jongeren, spoedzoekers en arbeidsmigranten, zodat hun kansen op de woningmarkt verbeteren.	Er is in 2024 gestart met een projectopdracht voor een locatieonderzoek voor de 48 flexunits van het COA.

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
1.1 We blijven in 2024 onderzoeken of er naast de verkenning op Nieuwerkerk-Noord als concreet pauzelandschap of als locatie voor het realiseren van flexwonen andere pauzelandschappen of geschikte locaties voor flexwonen beschikbaar kunnen komen.		Zie ook onder 1.3 (blz. 92) wat betreft flexwoningen.
1.2 Waar mogelijk benutten van subsidies om woningbouw te versnellen.		We hebben in 2024 zeven subsidies aangevraagd en ontvangen t.b.v. woningbouwprojecten, afkomstig uit de provinciale subsidieregeling Wonen. Vijf van deze subsidies stellen de gemeente in de gelegenheid externe expertise in te huren ten behoeve van de versnelling van de woningbouw. Twee van deze subsidies worden benut ten behoeve van de realisatie van sociale huurwoningen (reconstructie Rehobothschool) en seniorenwoningen (Van 't Verlaat en Leliestraat).

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 4.2, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *"Voor tenminste twee recreatieparken maken we een toekomstbestendige visie."* uit spoor 4 groeiend Zuidplas, subspoor wonen.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
1. In 2025/2026 is een toekomstvisie gereed voor recreatiepark De Bonk, opgesteld in co-creatie met de betrokken stakeholders. Daarnaast wordt de visie voor De Koornmolen verder uitgewerkt.	In juni 2024 heeft de raad de informatienota 'Stand van zaken toekomstverkenning recreatieparken' (Z24.001406) ontvangen als bijlage bij het PRO. Het college is in gesprek met betrokkenen rondom alle acht de recreatieparken, nadat enkel de focus lag op de Koornmolen en de Bonk. Het college streeft naar vooruitgang binnen de toekomstverkenning voor elk park binnen de collegeperiode 2022-2026. In welke mate dit leidt tot een uitgewerkte toekomstvisie, hangt af van de complexiteit van de problematiek per park en de uitkomsten van de participatie met de betrokken stakeholders.

	Voor De Bonk 50-70 geldt dat voortdurend gesprekken zijn gevoerd, en een onderzoek naar scenario's mogelijk wordt geacht. Het overige deel van het park is echter niet verenigd waardoor er weinig inzicht is in behoefte en wensen van stakeholders. Hiervoor is zeker nog participatie nodig met die bewoners en eigenaren. De gesprekken met stakeholders rondom Bungalowpark De Bonk dienen vervolgd te worden. Ook met andere betrokken partijen als de provincie Zuid-Holland, het Recreatieschap Rottemeren, de Omgevingsdienst Midden-Holland en het Hoogheemraadschap van Schieland en de Krimpenerwaard blijft het college in gesprek. Specifiek voor de Koornmolen geldt dat er gekeken wordt naar een mogelijke overname van het park van het recreatieschap Rottemeren, exclusief de 95 recreatiewoningen. Zodra duidelijk is wie eigenaar van het park wordt/blijft wordt participatie verder opgepakt.

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
1.1 Doorlopen van een breed participatietraject met de betrokken stakeholders: de eigenaar van het recreatiepark, eigenaren van recreatiewoningen, het recreatieschap Rottemeren, de Omgevingsdienst Midden-Holland, veiligheidspartners, lokale ondernemers en beheerders van maatschappelijke voorzieningen.		Het college is in gesprek met de genoemde stakeholders. In het kader van het dossier Toekomstverkenning Recreatieparken lopen er ook contacten op landelijk en provinciaal niveau. Als bijlage van het PRO 2024 ontving u in juni 2024 de informatienota 'Stand van zaken toekomstverkenning recreatieparken' (Z24.001406). Hierin bent u geïnformeerd over de voortgang in het dossier, met daarbij ook een beeld van het participatieproces. Vanaf eind 2024 is gestart met een herijking binnen het dossier Recreatieparken, die van invloed is op de hoogte van het budget en de wijze waarop dit budget wordt ingezet.
1.2 Opstellen van een participatielogboek, waarin alle participatiemomenten en inbreng van participanten zijn geborgd.		Wanneer de toekomstvisie van Bungalowpark De Bonk (of een van de andere acht recreatieparken) gereed is, legt het college deze visie voor aan de gemeenteraad met als bijlage het participatielogboek. Tot dat moment is het participatielogboek een werkdocument wat na ieder participatie moment wordt aangevuld.

Product 4.3 Economie

Algemeen doel product
Zorgdragen voor een goed ondernemersklimaat, vitale winkelgebieden en bedrijventerreinen.

Ontwikkelingen
In de winkelgebieden is er weinig tot geen leegstand. Onderzoek van Locatus toont aan dat 5% van de winkelpanden leeg staan, wat neerkomt op 12 panden. Een jaar eerder was dit percentage 6%. Ter vergelijking, het landelijk gemiddelde aan leegstand bedraagt 6,2%. De leegstand verschilt per dorp en is het hoogst in Nieuwerkerk aan den IJssel (7%) (Locatus 2025). Meerdere winkeliers zijn in de loop van 2024 gestopt vanwege uiteenlopende redenen, zoals pensionering en hoge huurkosten.

Op de bedrijventerreinen is zeer weinig tot geen (Moerkapelle) leegstand en wat er te huur of te koop staat zijn veelal kleinere bedrijfshallen in bedrijfsverzamelgebouwen. Uitbreiden is voor veel ondernemers lastig omdat er geen vrije kavels zijn. De ondernemers in de gehele regio kijken uit naar de ontwikkeling van een aantal bedrijventerreinen, zowel in Zuidplas als in regiogemeenten.

Op 31 december 2024 telt Zuidplas 6.973 vestigingen. In 2024 zijn er 626 nieuwe ondernemers gestart in Zuidplas, dit kunnen zowel MKB als ZZP-ers zijn. Daar staat tegenover dat er 456 bedrijfsbeëindiging waren en 16 faillissementen (KvK, 2025). Het totaal aantal banen in Zuidplas bedraagt 20.251 (Lisa, 2023).

Op het bedrijventerrein Gouwe Park in Moordrecht liep het project “Energietransitie Gouwepark” in samenwerking met het SEB Midden-Holland en de Vve Gouwe Park. Op grond van de aanbestedingsregels is de samenwerking met het SEB Midden-Holland op het project “Energietransitie Gouwepark” beëindigd .Verenigd zijn is een belangrijk aspect voor bedrijven op een bedrijventerrein om uitvoering te geven aan het verduurzamen van het bedrijventerrein en bijvoorbeeld het onderzoeken van een energiehub. Mede daarom blijft het belangrijk de samenwerking op bedrijventerreinen te versterken. Vanzelfsprekend kan elk bedrijf vandaag zelf al beginnen of verder gaan met verduurzamen van onder andere het pand of de bedrijfsprocessen, bijvoorbeeld door het plaatsen van (meer) zonnepanelen op de daken.

Doelstellingen en inspanningen
In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 4.3, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *“Samenwerking stimuleren tussen ondernemers.”* uit spoor 4 groeiend Zuidplas, subspoor economie en werk.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
1. We versterken de samenwerking met ondernemers op een zodanige wijze dat zowel de onderlinge samenwerking op de bedrijventerreinen/de winkelgebieden toeneemt en tevens de relatie met de overheid gecontinueerd en verbeterd wordt. De samenwerking draagt bij aan de kwaliteit van het gebied en zorgt voor voldoende werkgelegenheid, dat van belang is voor de vitaliteit van de lokale samenleving.	In 2024 zijn de twee projecten “versterken samenwerking” op twee bedrijventerreinen, te weten Moerkapelle en ’t Ambacht in Moordrecht afgerond. De ondernemers van ’t Ambacht in Moordrecht zijn tevreden over de huidige samenwerking, ze willen zich niet verder verenigen, de OVM (ondernemersvereniging Moordrecht) vervult het netwerken.

	In Moerkapelle is het onderzoek afgerond en is er geen interesse om de samenwerking te professionaliseren. Vooralsnog wordt er voor andere bedrijventerreinen in Zuidplas geen nieuw project gestart en zijn er vanuit de andere bedrijventerreinen ook geen verzoeken gekomen. Desondanks wordt samenwerking tussen ondernemers gestimuleerd om duurzaamheidsopgaven en andere transities gezamenlijk aan te kunnen pakken. Daarover lopen gesprekken met ondernemersverenigingen en ondernemers.
2. We streven naar een toename van ondernemerstevredenheid over de onderlinge samenwerking en die met de gemeente ten opzichte van de 0-meting in 2022.	De Economische monitor is medio 2024 uitgevoerd in Q4 zijn de resultaten bekend. Onder andere is de ondernemerstevredenheid over de samenwerking onderling en met de gemeente meegenomen. De resultaten worden vergeleken met de resultaten van het in 2022 uitgevoerde MKB Vriendelijkste Gemeente onderzoek. Het bureau dat de landelijke ondernemerspeiling MKB Vriendelijkste Gemeente, heeft aangegeven in 2023/2024 geen onderzoek uit te voeren, een aantal vragen uit dat onderzoek zijn in de Economische Monitor meegenomen.

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
1.1 Jaarlijks worden er min. 2 bijeenkomsten georganiseerd voor ondernemers (o.a. dag van de ondernemer in november).		Er zijn in totaal drie bijeenkomsten georganiseerd. De eerste stond in het teken van Cybercriminaliteit. De tweede bijeenkomst werd georganiseerd voor glastuinbouwondernemers, in samenwerking met Gemeente Waddinxveen. De laatste bijeenkomst vond plaats in het vierde kwartaal, op de dag van de ondernemer (15 november) en stond in het teken van 'samenwerking ondernemend Zuidplas'.
1.2 Minimaal 1x per jaar vindt er een bestuurlijk gesprek plaats met de besturen van ondernemers en winkeliersverenigingen.		Deze gesprekken hebben veelal begin 2024 plaatsgevonden. Het verslag Informatienota gesprekken ondernemers- en winkeliersverenigingen, is begin juli 2024 verstrekt.
1.3 Initiatieven voor het opstarten van een BIZ worden gefaciliteerd, o.a. door meewerken aan subsidie aanvragen.		Eind 2024 is een inventarisatie gestart voor het opstarten van een BIZ in winkelgebied Zevenhuizen. Een haalbaarheidsonderzoek is uitgevoerd. Er loopt momenteel een aanbestedingstraject bij het kiezen van de juiste partner in dit proces.

1.4 Versterken van de samenwerking tussen de ondernemers onderling, zowel lokaal als regionaal en bestendigen van de samenwerking met de gemeente.		De twee projecten, in Moerkapelle en Moordrecht, die in 2023 zijn gestart zijn afgerond. Eind 2024 is opnieuw ingezet op het versterken van de samenwerking tussen ondernemers op bedrijventerreinen. Deze inspanningen worden in 2025 voortgezet. Voor de nieuw te ontwikkelen bedrijventerreinen in het Middengebied wordt de mogelijkheid van Vve en parkmanagement verkend. Een Vve in combinatie met Parkmanagement ontzorgt de ondernemers, draagt bij aan het behoud van de kwaliteit van het terrein en aan de samenwerking tussen ondernemers en overheden met als doel het toekomstbestendig maken, houden en ontwikkelen van de bedrijventerreinen.
2.1 Met de economische monitor wordt jaarlijks de tevredenheid van de ondernemers over de samenwerking over de onderlinge samenwerking en de relatie met de gemeente en de daarbij behorende dienstverlening (excl. ODMH) gemeten.		Dit is opgenomen in de Economische Monitor 2024. Voor het zomerreces is een enquête verspreid onder glastuinders, om na te gaan of de veranderingen in de ruimtelijke wet- en regelgeving voldoende aansluiten bij de transities en opgaves binnen de glastuinbouw. De enquête is verspreid onder Oostland gemeenten (Lansingerland, Pijnacker-Nootdorp, Zuidplas en Waddinxveen). Voor het gehele Oostland zijn in totaal 56 reacties ontvangen. Binnen de gemeente Zuidplas is de enquête ingevuld door zes tuinders.

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 4.3, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *“Streven naar een vitaal winkelaanbod.”* uit spoor 4 groeiend Zuidplas, subspoor economie en werk.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
1. De winkelgebieden, zoals benoemd in de detailhandelsvisie, zijn aantrekkelijk. Dat betekent dat inwoners graag naar het winkelgebied komen en verblijven door het aanbod van verschillende dagdagelijkse winkels en andere voorzieningen.	Voor de winkelgebieden in Zevenhuizen en in Moerkapelle zijn studies uitgevoerd, deze studies komen voort uit de gebiedspaspoorten. Er worden onderzoeken uitgevoerd naar de toekomst van de Dorpsstraat en Op Moer, waarvan het streven is om de resultaten deze zomer te delen met de gemeenteraad. Met de winkeliersvereniging Dorrestein zijn gesprekken over het verbeteren van de aantrekkelijkheid van het winkelgebied er is gestart met een inventarisatie van de verbeterpunten (veelal look &

	feel) en een kostenraming. Afhankelijk van deze kosten zal er uitvoering gegeven worden aan het verbeteren van het winkelgebied.
2. We continueren de kwaliteit van de openbare ruimte en dragen zo bij aan een aantrekkelijk winkelgebied.	Het onderhoud van de openbare ruimte vindt plaats conform het door de gemeenteraad vastgestelde kwaliteitsniveau.
3. We onderzoeken de haalbaarheid van initiatieven van ondernemers op haalbaarheid op de intake- en omgevingstafel om hen beter te faciliteren.	Initiatieven zullen besproken worden bij een intaketafel en omgevingstafel. Hiermee geven we ondernemers en initiatiefnemers in een vroeg stadium antwoord op de haalbaarheid van initiatieven. Behandeling op de tafel gebeurt binnen 12 weken, echter de afronding van het vooroverleg met een daadwerkelijk genomen principebesluit neemt vaak wat langer in beslag dit vanwege de vaak nog benodigde aanpassing van de plannen van initiatiefnemer.

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
3.1 De haalbaarheid van initiatieven van ondernemers wordt op de intake- en omgevingstafel besproken, waarbij de ondernemer binnen 12 weken een antwoord krijgt.		De intaketafel- en omgevingstafel processen zijn ingericht en worden gebruikt voor de behandeling van complexe initiatieven. De initiatieven worden integraal besproken met diverse vakdisciplines om de ondernemers snel een reactie te kunnen geven over hun initiatief. De termijn van 12 weken voor behandeling op de omgevingstafel wordt behaald, echter de afronding van het vooroverleg met een daadwerkelijk genomen principebesluit neemt langer in beslag dit vanwege de vaak nog benodigde aanpassing van de plannen van initiatiefnemer.

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 4.3, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *"Onderzoeken (financiële) haalbaarheid verplaatsingsregeling voor ondernemers."* uit spoor 4 groeiend Zuidplas, subspoor economie en werk.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
1. Bevorderen van verplaatsingsmogelijkheden van ondernemers waar (door veranderende ruimtelijke plannen en ontwikkelingen) te weinig toekomstperspectief geboden wordt.	We volgen de ontwikkelingen van Provincie Zuid-Holland om te komen tot het vormen van een verplaatsings- en herstructureringsfonds in Zuid-Holland. We starten met een haalbaarheidsonderzoek verplaatsingsregeling op het moment dat duidelijk is wat het verplaatsings- en herstructureringsfonds Zuid-Holland inhoudt.

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
1. We starten in 2025 zelf geen haalbaarheidsonderzoek en wachten de resultaten van de gesprekken van Provincie Zuid-Holland met het Rijk af en kijken met interesse uit naar het verplaatsings- en herstructureringsfonds. Naar aanleiding daarvan bezien we stappen die we als gemeente zetten.		We nemen in 2024 zelf geen initiatief voor een haalbaarheidsonderzoek. We wachten de resultaten af van de gesprekken tussen de Provincie Zuid-Holland en het Rijk. Daarnaast kijken we met interesse uit naar het verplaatsings- en herstructureringsfonds. Op basis van deze ontwikkelingen zullen we als gemeente onze vervolgstappen bepalen.

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 4.3, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *"Faciliteren van glasvezelnetwerken."* uit spoor 4 groeiend Zuidplas, subspoor economie en werk.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
1. Door middel van beleid, regelgeving en financiële voorwaarden (degeneratievergoeding) bevorderen wij de aanleg en/of beschikbaarheid van een breedbandinternetverbinding voor 100% van de adressen in Zuidplas.	In 2024 ongeveer 70% van de bebouwde kom voorzien van een glasvezelkabel. De aansluiting zal gerealiseerd worden wanneer de inwoners glasvezelinternet afnemen. In specifieke gevallen is deze aansluiting nog niet gerealiseerd omdat nog geen toestemming van de complexeigenaren wordt afgegeven. . Het buitengebied bleek lastiger te zijn, de samenwerkingspartner is nog niet in staat om de realisatie in 2025 af te ronden.

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
1. Realisatie van het glasvezelnetwerk op basis van de samenwerkingsovereenkomst uit 2023.		In 2024 ongeveer 70% van de bebouwde kom voorzien van een glasvezelverbinding.

Verbonden partijen

Regio Midden Holland

De Regio Midden-Holland is een netwerkorganisatie waarin regionaal wordt samengewerkt. De regionale tafel Economie Onderwijs Arbeidsmarkt is één van de drie regionale tafels waar belangenbehartiging naar provincie en rijksoverheid centraal staan. Het is een Triple Helix samenwerking tussen Overheid, Onderwijs en Ondernemers. Het triple helixoverleg zet zich in voor een sterke economie, een aantrekkelijk innovatief vestigingsklimaat en toekomstbestendig onderwijs. In dit platform stemmen onderwijs, bedrijfsleven en gemeenten hun economische agenda's en gezamenlijke ambities op elkaar af. Ruimtelijk economische visies voor werklocaties (bedrijventerreinen, kantoren, detailhandel) komen tot stand onder aansturing van het triple helixoverleg. Daarbij ziet het Triple Helix als gevolg van demografische en maatschappelijke ontwikkelingen een toenemende urgentie van afstemming met andere regionale programma's op het raakvlak van ruimte, wonen en verkeer en vervoer. Ook wordt ingespeeld op Provinciale ontwikkelingen zoals de Ruimtelijke Economische Visie 2050 en de herziening omgevingsbeleid 2024 en de monitoring van de uitwerking van de Regionale Bedrijventerreinen strategie.

Product 4.4 Verkeer en vervoer

Algemeen doel product

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

Ontwikkelingen

Toename mobiliteitsvraag

De ontwikkelingen op gebied van woningbouw en uitbreiding van bedrijventerreinen hebben een merkbaar effect op de ruimtevraag, de verkeersintensiteit en de verkeersveiligheid. De bereikbaarheidsopgaven worden in (boven) regionale samenwerking opgepakt. De ontwikkeling van Cortelande is aanleiding om een aantal maatregelen aan het regionale wegennet te realiseren. Gemeente Zuidplas en provincie Zuid-Holland zijn in gesprek met Rijkswaterstaat over de aansluiting van het regionaal wegennet op de A20 in relatie tot de opgave ´verbreding A20´. Op 27 mei 2024 ondertekenden de gemeenten Zuidplas en Waddinxveen de 'Intentieovereenkomst mobiliteit en bereikbaarheid Zuidplas-Waddinxveen'. Collectieve mobiliteitssystemen zijn in ontwikkeling en bieden de mogelijkheid om de verkeersdruk op het wegennet te verminderen. Zuid-Holland Bereikbaar is een partij die werkt aan regionale bereikbaarheid door de inzet van mobiliteitsmanagement. Zuid-Holland Bereikbaar voert in Zuidplas de werkgeversaanpak uit met als doel de mobiliteitspatronen van bedrijven te beïnvloeden; dit is geïnitieerd vanuit de opgave ´verbreding A20´ en is nu ondergebracht bij Regio Midden-Holland.

Duurzame mobiliteit

Onder duurzame mobiliteit vallen alle manieren van vervoer waarbij ons verplaatsingsgedrag minder nadelige gevolgen heeft voor het milieu (fiets, openbaar vervoer, deelmobiliteit, mobiliteitshubs etc.). Duurzame mobiliteit vormt een steeds groter onderdeel van onze maatschappij. Door deze vormen van mobiliteit kan de druk op het gemeentelijk en regionaal wegennet afnemen en ontstaat een beter en gezonder leefklimaat. De gemeenten Zuidplas en Gouda zetten in op realisatie van een nieuw station Gouda - Zuidplas. ProRail voorziet in 2027 een reconstructie van station Nieuwerkerk aan den IJssel en vraagt gemeente Zuidplas om een toekomstperspectief op het station en stationsomgeving; dit zal ook terugkomen in het Gebiedspaspoort Nieuwerkerk aan den IJssel. Vanaf eind 2024 wordt het busvervoer in de regio uitgevoerd door een QBuzz, de nieuwe concessiehouder. De gemeente Zuidplas blijft vanzelfsprekend in gesprek met QBuzz. Jaarlijks stelt QBuzz een vervoerplan op waarbij de gemeente toekomstige ontwikkelingen inbrengt. Hierdoor kan het aanbod van openbaar vervoer meegroeien met de ontwikkelingen in Zuidplas en omgeving.

Met het STOMP-ordeningsprincipe wordt prioriteit gegeven aan meer duurzame vormen van mobiliteit (lopen, fietsen en OV). STOMP staat voor Stappen, Trappen, Openbaar Vervoer, Mobility as a Service (MaaS) en ten slotte de Privéauto. Door dit principe toe te passen wordt 'de mens' centraal gezet bij gebiedsontwikkelingen. Doordat bij STOMP als eerste gedacht wordt aan mobiliteitsoplossingen voor voetgangers en fietsers, krijgen deze kwetsbare en actieve verkeersdeelnemers een ruimere en prominentere plek in het straatbeeld. Dit komt de leef- en verblijfsomgeving ten goede en stimuleert mensen om zich vaker te voet of met de fiets te verplaatsen.

Vanaf 1 juli 2024 is er een nieuwe wetgeving van kracht: de Normerende Regeling Werkgeboden Personenmobiliteit. Deze wet heeft betrekking op bedrijven met meer dan 100 werknemers en legt de verplichting op om gedetailleerde ritregistraties bij te houden voor zowel zakelijke als woon-werk kilometers van hun werknemers. Hiermee kan de CO2 productie per bedrijf worden vastgesteld. Deze registratie maakt het mogelijk om meer gericht de werkgeversaanpak voor bedrijven in te zetten om daarmee de mobiliteit te verduurzamen. Dit is onderwerp van gesprek met Regio Midden-Holland en Zuid-Holland Bereikbaar.

Stimuleren fietsgebruik
Door de toename van het elektrisch fietsen kunnen grotere afstanden per fiets worden afgelegd waardoor de fiets een concurrerend aantrekkelijk alternatief vervoermiddel is voor de auto op korte en middellange afstanden. Provincie Zuid-Holland en Regio Midden-Holland zetten mede daarom sterk in op doorgaande fietsroutes. De kwetsbare fietser vormt een belangrijke doelgroep in de risico gestuurde aanpak van verkeersveiligheid. Genoemde Normerende Regeling Werk gebonden Personenmobiliteit biedt inzichten en kansen om fietsgebruik onder werknemers te stimuleren.

Parkeren
Een belangrijk onderdeel van mobiliteit is parkeren. In de mobiliteitsvisie (verwachte vaststelling Q4 2025) worden de hoofdlijnen van het beleid op het gebied van parkeren vastgelegd. De nadere uitwerking van dit beleid volgt in een nieuwe nota parkeernormen. De huidige Nota parkeernormen 2019 is inmiddels vijf jaar oud. De huidige nota baseert zich op kencijfers van het CROW die dateren uit 2018 en 2019. Inmiddels zijn er sinds 2021 nieuwe kencijfers door het CROW opgesteld. Sinds maart 2022 heeft provincie Zuid-Holland parkeerbeleid opgenomen in de omgevingsverordening. Het nieuwe provinciaal beleid betreft een aangepaste parkeernorm voor sociale woningbouw en nieuwe woningen in HOV-gebieden. De provincie roept op om het parkeerbeleid meer datagedreven te maken. Gemeentelijk parkeerbeleid dat in lijn is met het provinciale parkeerbeleid voorkomt dat provincie hun ruimtelijk instrumentarium moet inzetten tijdens ruimtelijke procedures.

Daarnaast geldt dat in de toepassing van de Nota parkeernormen 2019 de gemeente met regelmaat aanloopt tegen een aantal hiaten in de regelgeving. Dit leidt in de praktijk tot discussies in het beoordelen van ruimtelijke ontwikkelingen. Bijvoorbeeld in de toepassing van aanwezigheidspercentages per functie en de toe te passen reductie op de parkeeropgave, de wijze van berekening van de parkeeropgave bij verandering van functie. De nieuwe Nota Parkeernormen moet ook een duidelijker kader geven in de mogelijkheden om af te wijken van de vastgestelde parkeernormen en de motivatie daarop.

Tot slot is de Nota maatwerk parkeren Middengebied nu een op zichzelf staand document, terwijl er nauwe samenhang is met de Nota parkeernormen. Het is wenselijk, als een nieuwe nota wordt opgesteld, dit in één document te integreren.

In 2024 is een start gemaakt met de actualisatie van de Nota Parkeernormen 2019.

Impuls aanpak verkeersveiligheid
De verkeersveiligheid in Nederland krijgt een nieuwe impuls. Na decennia van dalende ongevalscijfers, stagneert die daling. Het perspectief in de verkeersveiligheidsaanpak is veranderd van een jarenlange reactieve aanpak op basis van ongevallen naar een proactieve aanpak op basis van risico’s, zoals beschreven in het nationaal Strategisch Plan Verkeersveiligheid 2030. Voor de regio Midden-Holland en voor de gemeente Zuidplas is een uitvoeringsprogramma verkeersveiligheid opgesteld om proactief met verkeersveiligheid aan de slag te gaan.

Doelstellingen en inspanningen

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 4.4, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *"Meer stimuleren van elektrisch vervoer, bijvoorbeeld door het faciliteren van voldoende laadpalen"* uit spoor 2 duurzaam Zuidplas, subspoor duurzame mobiliteit.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
1. In 2026 is het aanbod van elektrisch laden op parkeervoorzieningen bestemd voor gemeentelijk personeel vergroot tot minimaal 2 laadpunten.	In 2024 is het aanbod voor elektrisch laden op parkeervoorzieningen voor gemeentelijk personeel nog niet gerealiseerd. In 2024 zijn er in overleg met de eigenaar verdere stappen gezet in de realisatie.

Effectindicator	Nulmeting 2022	Realisatie 2023	Begroting 2024	Zomernota 2024	Najaarsnota 2024	Realisatie 2024	Begroting 2026	
Parkeerplaatsen elektrisch laden - gemeentelijk personeel	0	0	0	0	0	0	2	

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
1. Realisatie laadvoorzieningen op parkeervoorzieningen gereserveerd voor gemeentelijk personeel.		De gemeente registreert vanaf 1 januari 2024 al het zakelijke verkeer en woon-werk verkeer van de werknemers. Daarmee is inzichtelijk hoeveel personeel met regelmaat met elektrisch vervoer naar kantoor komt. In 2024 is de ambtelijke organisatie in gesprek gegaan met de eigenaren van de parkeervoorzieningen over de installatie van laadvoorzieningen.

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 4.4, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *"Ruimte creëren om gebruik te kunnen maken van deelmobiliteit in onze dorpen."* uit spoor 2 duurzaam Zuidplas, subspoor duurzame mobiliteit.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
1.In 2026 is in elk dorp minimaal een vorm van deelmobiliteit aanwezig, die aansluit op de behoefte van de inwoners	In Nieuwerkerk aan den IJssel zijn al deelauto's beschikbaar. Voor Moerkapelle ligt een plan in combinatie met de ontwikkeling van fase 3 en 4 van de Jonge Veenen. Uitbreiding van deelmobiliteit in deze dorpen en het realiseren van deelmobiliteit in Zevenhuizen en Moordrecht blijft op de agenda staan. In de mobiliteitsvisie wordt ook een visie op deelmobiliteit in Zuidplas opgenomen. In 2024 hebben wij met de andere gemeenten in Regio Midden-Holland de interessescan deelmobiliteit uitgevoerd. Hierin zijn inwoners, werknemers en bedrijven uit onze gemeente gevraagd

	welke ervaring en behoefte zij hebben aan deelmobiliteit. Dit biedt inzicht en aangrijpingspunten om hier gerichte acties op in te zetten. Daarnaast hebben we in regionaal verband gewerkt aan een e Regionale Visie en het Actieplan Deelmobiliteit. Deze is als eindconcept gereed. In informatienota B 1792 is de raad in Q4 2024 geïnformeerd over de ontwikkelingen op gebied van deelmobiliteit.

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
1.1 Voor het Middengebied werkt de gemeente in 2024 het mobiliteitsconcept verder uit. Het mobiliteitsconcept geeft aan hoe de smart mobility oplossingen in het Middengebied georganiseerd moeten worden.		In het kader van de ontwikkeling van het Middengebied zijn in 2024 meerdere acties opgepakt. Er is in juli 2024 een programmamanager mobiliteit aangesteld die mede als opdracht heeft om het mobiliteitsconcept inhoud en vorm te geven.
1.2 In 2024 uitwerken van deelmobiliteit op gemeentelijk niveau in het kader van de nieuw op te stellen integrale mobiliteitsvisie voor de hele gemeente Zuidplas.		Er is een partij geselecteerd die is gestart met het opstellen van de mobiliteitsvisie Zuidplas. Het uitwerken van deelmobiliteit is onderdeel van de visie. Regio Midden-Holland heeft een concept Regionale Visie en Actieplan Deelmobiliteit opgesteld waar gemeente Zuidplas op is aangehaakt. Deze wordt naar verwachting in Q1 2025 vastgesteld door college.
1.3 Faciliteren van locaties waar deelmobiliteit aangeboden kan worden (onder andere door kaderstellend beleid, verkeersbesluit voorbereiden, aanpassing openbare ruimte, communicatie).		Op dit moment is deelmobiliteit beperkt tot drie Greenwheels auto´s in Nieuwerkerk aan den IJssel. Eind 2024 zijn 2 verkeersbesluiten gepubliceerd voor twee extra deel-autoplekken, waarvan 1 al een reeds bestaande deelauto betreft die nog geen vaste plek had. Daarnaast worden er op drie locaties in Zuidplas op kleine schaal 16 deelfietsen aangeboden.

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 4.4, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *“Bevorderen van duurzame vormen van mobiliteit, zoals wandelen, fietsen en openbaar vervoer.”* uit spoor 2 duurzaam Zuidplas, subspoor duurzame mobiliteit.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
1. In 2026 zijn 60 bushaltes in Zuidplas toegankelijk, conform de normen van de Provincie Zuid-Holland, gemaakt.	Per 31 december 2024 zijn er 52 bushaltes toegankelijk. De resterende 8 worden meegenomen in geplande reconstructieprojecten of gepland groot onderhoud.
2. We streven naar verbetering en optimalisatie van de lijnvoering, dienstregeling en dienstverlening van het busvervoer of ander collectief vervoer.	In 2024 is met regelmaat gesproken met Arriva en Qbuzz (nieuwe concessiehouder vanaf medio december) over de kwaliteit van het

	openbaar vervoer. De gemeente heeft afzonderlijk en in regionaal verband gereageerd op het Vervoerplan 2025 van Qbuzz.
3. We stimuleren het fietsen door het opstellen van een fietsroutenetwerk. Daarmee krijgen we inzicht in ontbrekende schakels en knelpunten in fietsroutes en ontwikkelen we een realisatiestrategie om deze aan te pakken.	Het fietsroutenetwerk, de kaart en de bijbehorende kwaliteitseisen zijn als eindconcept gereed en worden in 2025 door het college vastgesteld

Effectindicator	Nulmeting 2022	Realisatie 2023	Begroting 2024	Zomernota 2024	Najaarsnota 2024	Realisatie 2024	Begroting2026
Toegankelijke bushaltes	9	48	-	48	52	52	60

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
1.1 Uitvoeren plan van aanpak om in de periode 2024-2026 51 bushaltes conform de normen van de Provincie Zuid-Holland (38 van de 60 zijn al volledig toegankelijk ingericht) toegankelijk te maken.		Wij werken planmatig aan de realisatie van toegankelijke bushaltes. Per 31 december 2024 zijn er 52 bushaltes gerealiseerd.
1.2 Nieuwe bushaltes in het kader van aanpassing lijnvoering of ruimtelijke ontwikkelingen voldoen bij realisatie aan de normen van Provincie Zuid-Holland.		Er zijn geen nieuwe bushaltes in Zuidplas voorzien / gerealiseerd.
2.1 Overleg met concessiehouder en Provincie Zuid-Holland over de mogelijkheden van de lijnvoering, de dienstregeling en het aanbieden van innovatieve vormen van openbaar vervoer of mobiliteitsdiensten voor minder stedelijk gebied en bij de ontwikkeling van het Middengebied.		De gemeente heeft in 2024 op het Vervoerplan 2025 van Qbuzz gereageerd en gevraagd om met elkaar de aanvullende wensen van de gemeente te onderzoeken. De raad is hierover geïnformeerd in informatienota B 1721. Het nieuwe vervoerplan voert een aantal verbeteringen door ten opzichte van de huidige dienstverlening. In Zuidplas is het aanbod meer in lijn gebracht met de vervoervraag.
2.2 Verkenning mogelijkheden met Provincie Zuid-Holland en nieuwe concessiehouder om een pilot deur-halte vervoer binnen Zuidplas op te zetten.		In 2024 is hier geen actie op ondernomen. Provincie Zuid-Holland en de nieuwe concessiehouder Qbuzz hebben zich in 2024 gefocust op de voorbereiding om medio december 2024 binnen de nieuwe concessie operationeel te zijn.
2.3 Nadere afstemming met Provincie Zuid-Holland voor een bushalte langs de N219 ter hoogte van de Scheve Overweg en/of een mogelijk andere lijnvoering om de OV-bereikbaarheid in Esse Zoom te verbeteren.	€ 100.000	Provincie Zuid-Holland wil de vraag om een bushalte langs de N219 te realiseren in breder kader beschouwen in relatie tot een visie voor het functioneren van de N219. De raad is hierover geïnformeerd in informatienota B 1721.

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 4.4, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *"Vergroten van de verkeersveiligheid door te (blijven) investeren in inrichting, voorlichting en handhaving."* uit spoor 4 groeiend Zuidplas, subspoor bereikbaarheid.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
1. Inrichting: de prioriteit in de aanpak van de infrastructurele verkeersveiligheidsknelpunten ligt bij de wegen/kruispunten waar een verkeersveiligheidsrisico (zowel objectief als subjectief) is vastgesteld (71 risicolocaties in risico-inventarisatie, december 2021).	In 2024 zijn voor diverse risicolocaties uit de top 13 voorbereidingen getroffen voor de reconstructie die in 2025 worden uitgevoerd.
2. Gedrag/voorlichting: de gemeente breidt haar bestaande activiteiten op het gebied van voorlichting en educatie en haar samenwerking met scholen, VVN en andere organisaties uit om gedrag in het verkeer positief te beïnvloeden.	Er zijn meerdere acties in het kader van verkeersveiligheid uitgevoerd, zoals MONO, Doortrappen, Schoolbrengweek, AAN, etc. Daarnaast heeft het jaarlijkse verkeersexamen en op een aantal scholen dode hoek lessen plaatsgevonden. Ook is er actief geworven op nieuwe ambassadeurs voor Maak Een Punt Van Nul. Het Regionaal Ondersteuningsbureau Verkeersveiligheid Zuid-Holland (ROVZH) heeft eind 2024 de nieuwe campagne 'Impact' gelanceerd. In 2025 gaat de gemeente hier mee aan de slag.
3. Verkeershandhaving: handhaving blijft integraal onderdeel van de gemeentelijke verkeersveiligheidsaanpak; de gemeente voorkomt daarmee dat handhaving het sluitstuk is van de aanpak.	Het structurele overleg met de verkeersadviseur van de politie heeft plaatsgevonden.

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
1.1 Uitvoeren nadere analyse en uitwerking van de vastgestelde top 13 risicolocaties van verkeersveiligheidsknelpunten. Van de overige risicolocaties wordt een quickscan gemaakt.	€ 50.000	De analyse en uitwerking van de top 13 en quickscan van de overige risicolocaties is in concept gereed. De analyse is niet uitbesteed, maar is in eigen beheer uitgevoerd. Deze wordt naar verwachting in Q1 2025 door college vastgesteld.
2.1 Uitvoering geven aan het regionale uitvoeringsprogramma verkeersveiligheid 2022-2024 en de risico gestuurde aanpak verkeersveiligheid Zuidplas.		Het regionaal uitvoeringsprogramma Verkeersveiligheid 2025-2027 is in 2024 vastgesteld in het bestuurlijk overleg Verkeer & Vervoer. Er zijn meerdere acties in het kader van verkeersveiligheid uitgevoerd, zoals MONO, Doortrappen, Schoolbrengweek, AAN, etc. Daarnaast heeft het jaarlijkse verkeersexamen en op een aantal scholen dode hoek lessen plaatsgevonden. Ook is er actief geworven op nieuwe ambassadeurs voor Maak Een Punt Van Nul. Het Regionaal Ondersteuningsbureau Verkeersveiligheid Zuid-Holland (ROVZH) heeft eind 2024 de nieuwe campagne 'Impact' gelanceerd. In 2025 gaat de gemeente hier mee aan de slag.

3.1 Handhavingsprioriteiten aan de hand van data delen met het bevoegd gezag voor de handhaving (rijdend verkeer politie, stilstaand verkeer naast politie ook gemeente) in het maandelijkse overleg met de verkeersadviseur van de politie.		Het structurele overleg met de verkeersadviseur van de politie heeft plaatsgevonden.

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 4.4, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *"We geven verkeersafwikkeling een prominente plek, ook bij ruimtelijke ontwikkelingen."* uit spoor 4 groeiend Zuidplas, subspoor bereikbaarheid.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
1. De mogelijke reistijdvertraging als gevolg van ontwikkelingen blijft onder de acceptabele 1,5 keer de reistijd zonder oponthoud, dit wordt bekeken op projectniveau en dorpsniveau. Door het realiseren van een goede verkeersafwikkeling dragen wij ook bij aan de verkeersveiligheid in Zuidplas.	Begin 2024 is de reistijdvertraging in de cityscan geactualiseerd. Er is dus inzicht in de huidige situatie wat betreft reistijdvertraging. Deze data wordt gebruikt bij de op te stellen mobiliteitsvisie.
2. We voorkomen onnodige verkeersbewegingen (zoekverkeer) als gevolg van (weg-)werkzaamheden of afsluitingen als gevolg van bijvoorbeeld evenementen.	Bij werkzaamheden met een volledige afsluiting is een omleidingsroute altijd vereist. Daar is op getoetst bij de beoordeling van de verkeersplannen.

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
1.1 Opstellen mobiliteitsvisie in 2024, waarin een visie op de mobiliteitsopgave en de verkeersontsluiting per modaliteit wordt opgenomen op dorpsniveau en voor heel Zuidplas. Duurzame en collectieve mobiliteit maken hier onderdeel van uit.		Begin 2024 is de Startnotitie Mobiliteitsvisie voorgelegd aan de gemeenteraad. Er is in 2024 een partij geselecteerd om in 2024/2025 met de gemeente de nieuwe Mobiliteitsvisie Zuidplas op te stellen. Op 27 augustus is er een sessie met de Programmacommissie Ruimte geweest over de Mobiliteitsvisie. Op 17 oktober 2024 is er een sessie geweest met stakeholders om input op te halen voor de Mobiliteitsvisie.
2.1 Registreren (weg-)werkzaamheden in het landelijk meldsysteem (Melvin).		Gemeente Zuidplas heeft in 2024 haar werkzaamheden in Melvin geregistreerd.
2.2 Structureel overleg met Provincie Zuid-Holland en Rijkswaterstaat om wegwerkzaamheden en omleidingsroutes op het (boven)regionaal wegennet af te stemmen.		Er heeft in 2024 overleg plaatsgevonden om wegwerkzaamheden en omleidingsroutes op het (boven)regionaal wegennet af te stemmen (bijvoorbeeld over de N219).

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 4.4, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *"We zetten in op het verminderen van piekbelasting van onze lokale en regionale infrastructuur."* uit spoor 4 groeiend Zuidplas, subspoor bereikbaarheid.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?

1. We streven ernaar dat de reistijdvertraging op wegen in de gemeente Zuidplas niet meer dan 1,5 keer de acceptabele reistijd zonder oponthoud wordt. Hierdoor blijft de bereikbaarheid van de verkeersdoorstroming in onze dorpen gewaarborgd.	Begin 2024 is de reistijdvertraging in de cityscan geactualiseerd. Er is dus inzicht in de huidige situatie wat betreft reistijdvertraging. Deze data wordt gebruikt bij de op te stellen mobiliteitsvisie.

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
1.1 Standaard opstellen van een verkeerstoets op capaciteit gemeentelijk wegennetwerk bij nieuwe ruimtelijke ontwikkelingen.		Het standaard (format) verkeerstoets is in concept gereed en wordt in 2025 ingevoerd
1.2 Samen met regionale partijen een strategie bepalen om te komen tot een gezamenlijke aanpak voor de problematiek van de piekbelasting van het regionaal wegennet in de spitsperiode. De regie moet uiteindelijk bij Provincie Zuid-Holland komen te liggen. De basis van deze aanpak ligt in de deelovereenkomst mobiliteit t.b.v. het Middengebied en de verbreding van de A20.		In het kader van de ontwikkeling van het Middengebied zijn er gesprekken met onder andere Provincie Zuid-Holland over maatregelen aan de N219 en de N457. Ook is gemeente Zuidplas aangesloten bij Rijkswaterstaat over de verbreding van de A20. De regionale samenwerking in het dossier verbreding A20 is versterkt (bijvoorbeeld in verbreding viaducten, aanpak knoop Moordrecht). Op 27 mei 2024 heeft gemeente Zuidplas met gemeente Waddinxveen een intentieovereenkomst ondertekend ten behoeve van een gezamenlijke aanpak en afstemming in de infra-opgaven ten noorden van de A12. Sinds begin 2024 is er een Ambtelijk Overleg (AO) Zuidplaspolder – Mobiliteit, waarin de gezamenlijke mobiliteitsopgave in samenhang staat geagendeerd.

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 4.4, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *"We onderzoeken de mogelijkheden van slimme combinaties door middel van bijvoorbeeld hubs."* uit spoor 4 groeiend Zuidplas, subspoor bereikbaarheid.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
1. In de vier bestaande dorpen is er in 2026 in elk dorp een vorm van een mobiliteitshub (die aansluit bij de specifieke behoefte in het betreffende dorp) in uitvoering of in planvorming. We starten in 2023 een verkenning naar de mogelijkheden van de realisatie van hubs binnen de gemeente Zuidplas.	Deze verkenning is niet opgestart in 2024. In Nieuwerkerk aan den IJssel is het station Nieuwerkerk te duiden als een mobiliteitshub (overstap auto, fiets, trein en bus). In 2024 hebben er gesprekken plaatsgevonden met ProRail en NS in relatie tot de voorziene reconstructie van het station en de manier waarop de reconstructie een impuls kan geven aan de ontwikkeling van een mobiliteitshub. Samen met Gouda zet Zuidplas zich in voor realisatie van een nieuw treinstation Gouda - Zuidplas met bijbehorende mobiliteitsvoorzieningen.
2. Bij nieuwe ruimtelijke ontwikkelingen zetten we in op een bijdrage van projectontwikkelaars om invulling te geven aan de mogelijkheden van slimme	Dit is onderdeel van de beoordeling van initiatieven van ontwikkelaars, en vindt o.a. ook zijn weerslag in de Nota

mobiliteit combinaties, zodat het autobezit en de verkeersproductie wordt verminderd.	Parkeernormen 2019 waarin de mogelijkheid bestaat om met het aanbieden van deelmobiliteit de parkeernorm te reduceren. Voor de beoordeling van initiatieven van ontwikkelaars is in 2024 een concept format verkeerstoets opgesteld, waarin aandacht voor slimme mobiliteit combinaties is opgenomen.

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
1.1 Uitwerken van het begrip mobiliteitshub voor de gemeente Zuidplas, onderscheiden naar nieuwe en bestaande ruimtelijke ontwikkelingen, naar aanbod- en vraaggestuurde inzet van mobiliteitsdiensten, naar omvang van diensten en overstapmogelijkheden (collectief) deelvervoer en andere diensten.		De uitwerking van het begrip mobiliteitshub is onderdeel van de op te stellen mobiliteitsvisie.
1.2 Verkenning samen met de gemeente Gouda naar de toegevoegde waarde (kosten en baten) van een nieuw OV-hub/treinstation Gouweknoop.		Gemeente Zuidplas en Gouda hebben de verkenning begin 2024 afgerond en hebben beide raden middels een raadsinformatienota geïnformeerd over de haalbaarheid van een OV-hub/treinstation Gouda - Zuidplas. De resultaten zijn positief en vereisen nadere afstemming en uitwerking samen met andere stakeholders (bijvoorbeeld ProRail, NS, provincie, Rijk en regionale partners). De gemeenten Zuidplas en Gouda zijn in 2024 gestart met het verkennen welke vervolgstappen nodig zijn om uiteindelijk te komen tot realisatie van een OV-hub/treinstation.
2.1 Bij iedere ruimtelijke ontwikkeling overlegt de gemeente met de ontwikkelaar over de mogelijkheden voor de realisatie van slimme mobiliteitcombinaties en legt dit vast in maatwerkafspraken.		Bij elke toekomstige nieuwe ruimtelijke ontwikkeling dagen wij ontwikkelaars uit om met creatieve oplossingen te komen om de automobiliteit te beperken. Er is hierbij onderscheid te maken in kleinschalige ontwikkelingen en de grotere ruimtelijke ontwikkelingen.

Verbonden partijen

Regio Midden-Holland

De Regio Midden-Holland is een netwerkorganisatie waarin regionaal wordt samengewerkt en waar kansen worden gezien. Deze samenwerking krijgt vorm in afstemming, beleidsvorming en belangenbehartiging. Op basis van het Regionaal Verkeer- en VervoerPlan (RVVP) zijn op basis van 8 thema’s 39 uitvoeringsprojecten geformuleerd.

De Regio Midden-Holland kent meerdere werkgroepen die uitwerking geven aan thema´s en uitvoeringsprojecten uit het RVVP. Dit betreft de werkgroepen: Verkeersveiligheid: regionale aanpak verkeersveiligheid en een regionaal uitvoeringsprogramma (hierin worden prioriteiten in de aanpak vastgesteld, samenwerking in campagnes en projecten vastgelegd en de beschikbare middelen verdeeld).

Duurzame mobiliteit: regionaal beleid en aanpak E-laden in relatie tot regionale concessie ten behoeve van plaatsen laadpalen, opstellen regionale beleidsvisie en actieplan deelmobiliteit, uitvoering geven aan de basisaanpak Zuid-Holland Bereikbaar.
OV en ketenmobiliteit: gezamenlijk optreden richting provincie Zuid-Holland en concessiehouder, kwaliteit OV-dienstregeling en OV-voorzieningen, uitwerking geven aan aanbod QBuzz (aantal deelfietsen en aanbod sociale minima).
Fiets: opstellen regionaal fietsroutenetwerk inclusief belangrijke doorgaande fietsroutes, gezamenlijk optrekken richting provincie Zuid-Holland en Rijk ten behoeve van uitwerking en financiering.

Gemeente Zuidplas neemt actief deel aan deze werkgroepen. De regio stelt ook subsidies beschikbaar voor diverse verkeersveiligheidsprojecten/campagnes en infrastructurele maatregelen.

Product 4.5 Gebiedsontwikkeling

Algemeen doel product

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

Ontwikkelingen

Opgave Middengebied

De gemeente werkt aan een bovenregionale woningopgave met de ontwikkeling van een nieuw dorp in het Middengebied van de Zuidplaspolder. In dit dorp, het vijfde dorp van Zuidplas, komt ruimte voor 8.000 woningen met voorzieningen in het groen. Het dorp wordt energieneutraal met de realisatie van een energielandschap en tegen het dorp komen twee nieuwe bedrijventerreinen die bijdragen aan regionale werkgelegenheid. Deze ontwikkelingen worden omringd door natuur en polderlandschap: met een nieuw bos, de Groene Waterparel en een Groene Schakel. Het is een collectieve opgave om deze bovenregionale woningbouwontwikkeling mogelijk te maken. De gemeente vult hierin een regierol door plannen uit te werken en afspraken te maken met bestuurlijke en andere samenwerkingspartners.

De gemeente heeft de kaders vastgesteld met het Masterplan Middengebied Zuidplaspolder uit 2021. In de daaropvolgende periode is gewerkt aan:
De Nota van Uitgangspunten (NvU), waarin de visie uit het Masterplan aangescherpt en geconcretiseerd in uitgangspunten en ambities;
De Grondexploitatie voor de eerste ontwikkelfase, de financiële vertaling van de gebiedsontwikkeling, waarin de plankosten en uitvoerende werkzaamheden van de gemeente zijn opgenomen;
Twee bestemmingsplannen en bijbehorend MilieuEffectRapport (MER), het planologische kader op basis van het Masterplan, de NvU en diverse onderzoeken naar milieu-effecten. Er is één bestemmingsplan vastgesteld voor de gebiedsontwikkeling van het dorp en een tweede bestemmingsplan voor het omliggende agrarische en polderlandschap (Groene Waterparel, Groene Schakel en agrarische zone).

De Nota van Uitgangspunten en de Grondexploitatie voor fase 1A zijn in oktober 2023 vastgesteld door de gemeenteraad en zijn het kader waarbinnen de gemeente de gebiedsontwikkeling vormgeeft. De grondexploitatie is vastgesteld met beperkte vrijgave van budgetten in verband het met beheersbaar houden van de risico's die met de ontwikkeling worden gelopen.

Na vaststelling van het bestemmingsplan voor het ontwikkeldeel van het Middengebied is beroep aangetekend. De beroepsprocedures zijn bepalend voor de verdere planning. Het bestemmingsplan voor het dorp moet onherroepelijk zijn voordat er nieuwe woningen worden opgeleverd. Ook heeft de gemeenteraad gevraagd om de grondexploitatie in de tussenliggende periode te herijken, met het oog op een financieel verantwoorde gebiedsontwikkeling. Hier wordt in 2025 invulling aan gegeven.

In korte tijd kan ook veel gebeuren. In de tussenliggende periodes wordt de gemeenteraad op de hoogte gehouden door middel van openbare viermaandelijkse voortgangsrapportages.

Grondbank RZG Zuidplas
Het doel van de Grondbank is sinds 2010 het beheren en verkopen van verworven gronden voor de ontwikkeling van het Middengebied in de Zuidplaspolder op basis van een periodiek vast te stellen uitgiftestrategiekader (USK). De Grondbank heeft binnen de opgave Middengebied een strategisch grondbezit van ongeveer 300 ha. met een boekwaarde van ongeveer € 94 miljoen. Eind 2024 is de gemeenschappelijke regeling Grondbank RZG Zuidplas verlengd in afwachting van de ontwikkeling van het Middengebied.

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

Doelstellingen en inspanningen

Opgave Middengebied
De opgave Middengebied is een belangrijke gebiedsontwikkeling, de ruimtelijke procedure hiervan loopt. Deze ontwikkeling is geen doel, maar een middel om verschillende doelstellingen te realiseren. Om deze reden zijn voor dit product geen specifieke doelstellingen en inspanningen opgenomen.

Grondbank RZG Zuidplas
De grondbank heeft als doelstelling de gronden die zijn aangekocht voor de ontwikkeling van het Middengebied te beheren en uiteindelijk in te brengen in de gebiedsontwikkeling. Dit laatste vindt plaats door de gronden te verkopen aan de gemeente Zuidplas. De gemeente spant zich in om uitvoering te geven aan de aankoop van de gronden door de actieve ontwikkeling van het Middengebied. Met de Grondbank wordt gesproken over hoe en onder welke voorwaarden uitvoering gegeven kan worden aan de koopovereenkomst.

Zevenhuizen-Zuid BV/CV
Zevenhuizen Zuid BV/CV heeft als doel om de gronden in haar bezit te ontwikkelen tot de wijk Koningskwartier. Daarvoor is een grondexploitatie geopend, waarbinnen de gronden die zij in bezit heeft bouwrijp gemaakt worden, gronden voor woningbouw en voorzieningen uit te geven en het toekomstig openbaar gebied woonrijp te maken en op te leveren aan de gemeente. Alle fasen in de ontwikkeling zijn inmiddels (zo goed als) gereed. De BV/CV zal naar verwachting daarom in 2025 ontmanteld worden. De voorbereidingen daartoe zijn inmiddels gestart.

Product 4.6 Duurzaamheid

Algemeen doel product

Zorgdragen voor een gezonde, veilige en toekomstbestendige leefomgeving waarbij met zorg gebruik gemaakt wordt van grondstoffen en er aandacht is voor biodiversiteit en klimaatadaptatie.

Ontwikkelingen

De gemeente Zuidplas heeft de ambitie om in 2050 energieneutraal, aardgasvrij, klimaatbestendig en circulair te zijn. Om deze ambitie dichterbij te brengen en te kunnen blijven inspelen op ontwikkelingen is het sturen via een programma het beste instrument en is een programmaplan Duurzaamheid 2024-2026 (A24.000206) opgesteld. Het programmaplan Duurzaamheid is op 27 februari 2024 door het college vastgesteld en de raad is geïnformeerd door middel van een raadsinformatienota (Z24.000173). In het programmaplan is in beeld gebracht waar de gemeente Zuidplas zich de komende drie jaar voor gaat inzetten om de ambities en doelen uit coalitieakkoord dichterbij te brengen en op welke wijze dit wordt gedaan.

De opgave Duurzaamheid is volop in ontwikkeling. Dit brengt met zich mee dat, zowel op rijksniveau als op gemeentelijk niveau, de beleidsmatige, projectmatige en financiële doorvertaling van ontwikkelingen in verschillende fases plaatsvindt. Om in te kunnen spelen op ontwikkelingen is wendbaarheid in het programma nodig.

Energie-en warmtetransitie

In Q1 2024 zijn door de bureaus Andersson Elffers Felix (AEF) en Improven in opdracht van de Raad van Openbaar Bestuur (ROB) de taken en de uitvoeringskosten voor de uitvoering van het klimaatbeleid herijkt. In totaal worden 30 taken voor gemeenten onderscheiden in het nieuw rapport. De jaarlijkse kosten die gemeenten moeten maken voor klimaatbeleid lopen op van € 775 miljoen in 2025 tot € 1.037 miljoen in 2030. Dat is bijna 40% hoger dan in 2021 gedacht.

De Raad voor het Openbaar Bestuur heeft richting Rijk aangegeven dat de middelen met 40% moeten worden verhoogd om de taken op de energie-en warmtetransitie effectief te kunnen uitvoeren. Ondanks deze aanbeveling wil het nieuwe kabinet de middelen voor gemeenten echter verlagen, met een korting van 10%, en de specifieke uitkeringen (SPUKs) vervangen door algemene uitkeringen, wat volgens gemeenten niet tegemoetkomt aan hun specifieke behoeften. In november 2024 is het college mede-indiener geweest van de motie Uitvoeringslasten: taken kunnen niet zonder knaken in de ALV VNG. Deze is aangenomen. Het dagelijks bestuur (DB) van de VNG is opgeroepen om hierover het gesprek met het Rijk aan te gaan richting besluitvorming in de Voorjaarsnota. Ook wordt DB verzocht om in constructief overleg te treden met de Minister en aan te geven dat gemeenten hun rol in de uitvoering alleen kunnen voortzetten en verstevigen bij een structurele ophoging van de bekostiging en te voorkomen dat een korting wordt toegepast. Bij de VNG is afgesproken dat de bestuurlijke lijn is dat er bij minder middelen de uitvoering bij gemeenten wordt afgeschaald en dat doelstellingen worden getemporiseerd. De insteek is om geen taken terug te geven aan het Rijk, omdat gemeenten een betrouwbare overheid willen zijn.
In oktober 2024 is vanuit het Rijk bericht ontvangen dat de CDOKE-middelen eenmalig geïndexeerd zijn en worden in 2024 en 2025. De indexatie van de middelen voor 2025 worden meegenomen in de heroverwegingen en zomernota 2025. Over de hoogte van de CDOKE-middelen vanaf 2026 en verder wordt helderheid verwacht in de voorjaarsnota van het Rijk.

In 2024 is besloten om het penvoerderschap van de Regionale Energiestrategie (RES) over te dragen aan Bodegraven-Reeuwijk.
Vanaf 2025 fungeert Bodegraven-Reeuwijk als penningmeester, en worden de ontvangen bedragen in december 2024 voor de RES aan deze gemeente overgemaakt.

Biodiversiteit en klimaatbestendigheid
In 2024 is er nieuwe Europese wetgeving van kracht geworden op gebied van natuur, wat mogelijk gevolgen heeft voor biodiversiteit en klimaatbestendigheid. De Europese natuurherstelwet verplicht lidstaten om doeltreffende maatregelen te nemen om de natuur te herstellen en niet te laten verslechteren. Er zijn doelen gesteld voor 2030, 2040 en 2050. Het doel van deze wetgeving is het herstel van diverse en veerkrachtige natuur in de EU, en bijdragen aan de EU-doelstellingen op het gebied van klimaatmitigatie en -adaptatie. Het Rijk draagt primair verantwoordelijkheid voor het uitvoeren van deze wet. Verwacht wordt dat in de periode 2025-2026 meer duidelijkheid komt voor wat dit betekent gemeenten. De ontwikkelingen worden gevolgd.

Voor de uitvoering van taken op het gebied van klimaatbestendigheid en biodiversiteit ontvangt de gemeente geen specifieke middelen vanuit het Rijk. Vooralsnog wordt er vanuit gegaan dat de kosten uit de eigen middelen wordt gefinancierd.

Behaalde resutaten
In 2024 zijn onder andere de volgende resultaten behaald:
Het programmaplan Duurzaamheid is vastgesteld;
Programma Zon op Vels is vastgesteld;
De herijkte Transitievisie Warmte is vastgesteld;
De SWIG subsidie voor de Warmtesamenwerking Oostland is toegekend;
Er zijn meer dan 1000 huishoudens geholpen met een bezoek van een energiecoach, kleine besparende maatregelen of een witgoedvoucher;
De biodiversiteit nulmeting is succesvol afgerond.

Maatschappelijke baten
Door te werken aan diverse inspanningen op het gebied van duurzaamheid levert de gemeente Zuidplas de volgende maatschappelijke baten op de lange termijn:Alternatieve/ betaalbare energie op lange termijn: Door betere isolatie en duurzame warmteoplossingen Gezondere leefomgeving: Minder uitstoot leidt tot schonere lucht en minder gezondheidsproblemen.
Verhoogde woningcomfort en -waarde: Woningen met een goed energielabel en duurzame warmteoplossing in een klimaatbestendige omgeving zijn aantrekkelijker op de woningmarkt.
Minder afhankelijk van fossiele energie en geopolitieke risico's: Minder afhankelijkheid van aardgas betekent minder kwetsbaarheid voor energiecrises en aantrekkelijker klimaat voor ondernemers en maatschappelijke instellingen
Lagere CO_2-uitstoot en minder klimaatverandering: Hernieuwbare energiebronnen zoals zon en wind verminderen de uitstoot van broeikasgassen.
Voedselzekerheid: Meer biodiversiteit betekent gezonde bodems en natuurlijke bestuiving, wat cruciaal is voor duurzame landbouw.
Meer leefbare vitale bestaande dorpen: Groen en water in de dorpen zorgen voor verkoeling, betere luchtkwaliteit en meer ruimte voor ontspanning
Veiligere leefomgeving: Dorpen worden weerbaarder tegen de gevolgen van klimaatverandering, wat de levenskwaliteit verhoogt.

Doelstellingen en inspanningen

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 4.6, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *"De gemeente Zuidplas is in 2050 aardgasvrij. De gemeente is elektriciteitsneutraal: alle benodigde elektriciteit wordt binnen de gemeente klimaatneutraal opgewekt."* uit spoor 2 duurzaam Zuidplas, subspoor duurzame energie.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
1. In **2030** zijn 3.600 woningen aardgasvrij gemaakt. In **2025** zijn Uitvoeringsplannen aardgasvrij opgesteld voor gebieden met een totaal van tenminste 3.600 woningen.	Het aantal aardgas afkoppelingen bij de netbeheerder tot en met maart 2024 is 170 in Zuidplas. Note: nieuwbouw is per definitie aardgasvrij en valt buiten deze doelstelling en buiten deze 170 woningen. Het totale doel wordt steeds uitdagender om te bereiken. Op landelijk niveau is er een achterstand om woningen van het gas af te krijgen, zo ook in Zuidplas. Zonder aanvullend Rijksbeleid en instrumentarium, inclusief middelen vanuit het Rijk, zullen de 3.600 aardgasvrije woningen in 2030 niet worden bereikt. In het nieuwe regeringsprogramma wordt gesteld dat de landelijke doelen blijven staan, echter wordt er bezuinigd op middelen en zijn enkele verplichtingen teruggetrokken, zoals de aanschaf van een hybride warmtepomp en verhoging energielabels voor particulieren. Zuidplas heeft het signaal dat instrumentarium inclusief middelen vanuit het Rijk noodzakelijk zijn voor deze doelstelling op meerder wijzen afgegeven, o.a. door het mede indienen van de motie *Uitvoeringslasten: taken kunnen niet zonder knaken van Krimpen ad IJssel* op 21 nov 2024 en in de aanbevelingen in het advies 'Vlottrekken warmte in Zuid-Holland'. Daarnaast blijft het college zich inspannen om binnen de mogelijkheden van de huidige situatie dit doel dichterbij te brengen, onder andere door de zaken die hieronder worden opgenomen bij o.a.1.1.
2. In 2026 is de CO2-uitstoot van het gemeentelijk vastgoed met 20% gereduceerd t.o.v. 2022.	Beginpunt is vastgesteld op het energieverbruik van 2022 (gas/elektra). Dit wordt nu jaarlijks bijgehouden. De CO2-uitstoot is in 2023 met 13% afgenomen ten opzichte van de nulmeting in 2022. In 2024 is de uitstoot met 17% afgenomen ten opzichte van 2022.
3. Per 1 januari 2026 zijn voldoende zon-op-land projecten vergund om het resterende deel van het RES-bod (0,435 TWh duurzame elektriciteit) te halen.	Het doel is regionaal bepaald en kan niet lokaal worden bijgesteld. De monitoring van het regionale RES-bod maakt onderdeel uit van het RES-voortgangsdocument, welke de stand van zaken in het bereiken van de doelen in de regio weergeeft. In het monitoren van de RES moet bekeken

	worden of we op schema liggen met behalen van het doel. Het Voortgangsdocument dient op 1 juli 2025 bij Nationaal Programma RES (NPRES) te zijn ingediend. Er kan in 2025 meer gezegd worden over het behalen van het beoogde regionale doel. Programma Zon op Veld is in juni 2024 vastgesteld. Vervolgens zijn de geselecteerde zoekgebieden in twee termijnen opengesteld voor initiatiefnemers om een initiatief voor zonneveld in te dienen dat voldoet aan de inpassingsvoorwaarden. Gemeente Zuidplas heeft 1 initiatief binnen de 3 zoekgebieden mogen ontvangen. Beoordeling van initiatief loopt nog. Eind 2025 is bekend of voldoende zon-op-land projecten vergund zijn.
4. Eind 2030 wordt 80% van de geclusterde glastuinbouw van duurzame warmte voorzien.	Op basis van de planning is warmtelevering voorzien voor fase 1 vanaf eind 2028, fase 2 - 2029 en fase 3 en 4 - 2030. Daarmee is nu in de planning dat ca 80% van de geclusterde tuinbouw wordt aangesloten. Deze planning is wel afhankelijk van toekenning van subsidies. De glastuinbouw subsidie voor fase 1 is toegekend door RVO. Voorwaarde voor de ontwikkelaar is dat eind 2025 een investeringsbeslissing is genomen. De vervolg aanvraag loopt. Daarnaast voeren de ontwikkelaar, broneigenaar en de gezamenlijke glastuinbouwers (warmtecoöperatie) het gesprek over de toekomstige levering van warmte. In het ontwerp wordt rekening gehouden met extra capaciteit voor ondernemers die in een later stadium besluiten aan te sluiten.
5. In **2026** hebben we zicht op de verduurzamingsopgave van ondernemers en hun bedrijven. We hebben een plan opgesteld om ze klimaatneutraal te maken richting 2050.	In 2025 gaan we aan de slag met dit doel. Vanwege personele wisselingen zijn we niet eerder gestart.

Effectindicator	Realisatie 2022 (nulmeting)	Realisatie 2023	Begroting 2024	Zomernota 2024	Najaarsnota 2024	Realisatie 2024	Begroting 2026	Begroting 2050
Aantal bestaande woningen zonder gas	123	159		170 (Q1-24)	170 (Q1-24)	170	500	Totale woningvoorraad
Aantal uitvoeringsplannen aardgasvrij	0	0	0	0	0	0	3	

Reductie CO2-uitstoot gemeentelijk vastgoed	1,3 miljoen kg	1,13 miljoen kg				1,079 miljoen kg	1,0 miljoen kg	0 kg
Aantal onherroepelijk afgegeven vergunningen voor zonprojecten voor 1 januari 2025 (P)	0	0	0	0	0	0		
Duurzame energie opwek	0,05TWh. Er	0,05TWh	0,05TWh			0,055TWh (in vergunningen)	0,097TWh (in vergunningen)	0,097TWh
Aardgasverbruik tuinders	67.071.900 m3	Niet bekend			Niet bekend	Niet bekend		0 m3
Parkeerplaatsen elektrisch laden - openbaar	109	158	-	-	176	195	n.t.b. in beleidsregels	

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
1.1 Opstellen Uitvoeringsplannen (UP) Zuidplas aardgasvrij		Begin 2024 zijn de voorbereidingen gestart en zijn klankbordgroepen opgezet in Moerkapelle, Zevenhuizen en Esse Hoog. Het doel was het ophalen en verkennen van wensen en behoeften ten aanzien van warmteoplossingen en de (communicatie- en) participatievoorkeuren volgens het Kader Participatie Zuidplas van de uitvoeringsplannen. Op basis van de opgehaalde inzichten, wensen, behoeften en de ontwikkelingen op rijksniveau, waarbij de focus op uitvoeringsplannen verschuift naar informeren en communiceren bij individuele oplossingen, is besloten de gehele aanpak voor Zuidplas aardgasvrij te herzien. De raad is hierover geïnformeerd via de raadsinformatienota van 9 juli 2024. De herziene aanpak is vertraagd. Op 17 december is tijdens de informele raadsavond aangekondigd dat in 2025 wordt gestart met het verbeteren en verduidelijken van het huidige handelingsperspectief. Dit bereidt inwoners en gebouweigenaren zo goed mogelijk voor op de toekomstige overgang naar een duurzame warmteoplossing.
1.2 Voor 10 VvE's wordt door een adviserende partij verduurzamingsadvies aangeboden om ondersteuning te bieden aan het verduurzamingsproces.		In 2024 zijn meer dan 10 VvE’s benaderd voor een gratis begeleidingstraject via Energiegarant; slechts één VvE maakte hier volledig gebruik van. Uit gesprekken blijkt dat het aanbod minder

		aansprekend was door zorgen over verborgen kosten en een lange terugverdientijd bij relatief jonge gebouwen. De aanpak en communicatie worden hierop aangescherpt. In 2025 starten we een pilot met oudere VvE's waar verduurzaming meer impact kan hebben. Ook worden de afgehaakte VvE's benaderd om hun feedback op te halen en de aanpak verder te verbeteren.
1.3 Verkennen elektrolyser als warmtebron		De gemeente is nauw betrokken bij het programma '*Verbindingen Aanlanding Wind Op Zee*' (VAWOZ) en heeft de benodigde input geleverd voor de concept Notitie Reikwijdte en Detailniveau. We verkennen de mogelijkheden en kansen qua inpassing van de hiervoor benodigde ontwikkelingen met als doel om de vrijgekomen warmte te benutten voor een toekomstig warmtenet ten behoeve van het glastuinbouwgebied en eventueel voor de rest van de gebouwde omgeving.
1.4 Gemeentebrede communicatie door voortzetten Energieloket en inzet energiecoaches		Het energieloket – verzorgd door het Duurzaam Bouwloket – is geheel 2024 voor gemeente Zuidplas actief geweest en loopt door gedurende heel 2025. Duurzaam Bouwloket heeft in 2024 een totaal van 407 mensen geholpen met advies. De positie van Duurzaam Bouwloket is onder de bewoners gestimuleerd door middel van nieuwsberichten op Duurzaamzuidplas.nl en de Duurzaamzuidplas-nieuwsbrief.
1.5 Aanpak energiearmoede		463 huishoudens zijn geholpen door energiefixers door middel van adviezen over energiebesparing of de installatie van eenvoudige energiebesparende maatregelen zoals radiatorfolie, een waterbesparende douchekop en LED- verlichting. Nog eens 618 huishoudens hebben een witgoedvoucher ontvangen.
1.6 In samenwerking met een intermediair worden huishoudens bereikt die subsidie krijgen voor het (laten) uitvoeren van een isolatiemaatregel. Streven is om 371 huishoudens te bereiken.		In 2024 zijn de aanbestedingsdocumenten voor de Isolatieaanpak voorbereid. Aanbesteding vindt plaats eerste helft in 2025.
1.7 In 2027 is een Soort Management Plan opgesteld		Om te komen tot een SMP is in 2024 een quickscan uitgevoerd. Deze vormt de basis voor de aanbesteding in 2025.
1.8 Actualiseren beleid bodemenergie		In 2024 is een evaluatie op het beleid op bodemenergie uitgevoerd. Het actualiseren van het beleid op bodemenergie moet gemeentebreed nog opgepakt worden. Dit is separaat voor het Middengebied in 2024 al gebeurd.

2.1 Verduurzamen gemeentelijk vastgoed, zogenaamde makkelijk te verduurzamen panden		Planning met betrekking tot verduurzaming wordt ontwikkeld, project is grotendeels afhankelijk van DUMAVA (Investeringssubsidie Duurzaam Maatschappelijk Vastgoed) en de interne visie van de panden rondom de gebiedspaspoorten.
2.2 Opstellen Duurzaam Meerjaren Onderhoudsplan (DMJOP) voor alle overige gemeentelijke panden		De Duurzaam Meerjaren Onderhoudsplannen zijn opgeleverd en worden in 2025 verder uitgewerkt.
2.3 Grootverbruikers (zoals Dorpshuis Swanla) hoger op de prioriteitenlijst krijgen om te verduurzamen		De grootverbruikers staan hoog op de prioriteitenlijst en er worden (in een vroege fase) verduurzamingsconcepten ontwikkeld. Voor grote aanpassingen/ investeringen zijn op dit moment geen financiële middelen beschikbaar gesteld.
2.4 Gemeentelijk vastgoed in gebieden waar Uitvoeringsplannen Aardgasvrij worden opgesteld meenemen in de planvorming richting aardgasvrij.		In het proces om te komen tot uitvoeringsplannen, wordt ook inzichtelijk gemaakt welke stappen bij het gemeentelijk vastgoed benodigd zijn voor de verduurzaming.
3.1 Monitoring en als nodig herijken RES voor behalen van het RES bod van 0,435 TWh		De monitoring van het regionale RES-bod maakt onderdeel uit van het RES-Voortgangsdocument, welke de stand van zaken in het bereiken van de doelen in de regio weergeeft. Dit Voortgangsdocument dient op 1 juli 2025 bij Nationaal Programma RES (NPRES) te zijn ingediend.
3.2 Uitvoering geven aan de regionale energiestrategie door Zon op Veld, Zon op Dak en Zon op Infra		Programma Zon op Veld is in juni 2024 vastgesteld. Vervolgens zijn de geselecteerde zoekgebieden in twee termijnen opengesteld voor initiatiefnemers om een initiatief voor zonneveld in te dienen dat voldoet aan de inpassingsvoorwaarden. Gemeente Zuidplas heeft 1 initiatief binnen de 3 zoekgebieden mogen ontvangen. Beoordeling van initiatief loopt nog. Eind 2025 is bekend of voldoende zon-op-land projecten vergund zijn. Versnellingsaanpak Zon op Dak is opgesteld voor het stimuleren van opwek door zonne-energie op de 20 grootste daken en VvE's. Binnen Zon op Infra lopen twee Opwek Energie Rijksgronden (OER) projecten, langs A12 en A20.
4.1 Verkenning warmtenet Zuidplaspolder (WSO-samenwerking)		Vanuit de Warmtesamenwerking Oostland (WSO) wordt met de glastuinders, ontwikkelaar, broneigenaar en gemeentes samengewerkt om een warmtenet te realiseren. In 2024 zijn het ontwerp en de begroting geconcretiseerd voor het project Noordpolder-Zuidplaspolder. In 2024 is de aanvraag SWIG 1 gehonoreerd.

5.1 Verkenning benodigde aanpak verduurzamen bedrijven en bedrijventerreinen (draagt ook bij aan doelen op gebied van klimaatbestendigheid)		In april 2024 heeft er een kick-off plaatsgevonden met de ondernemers van Gouwe Park. Hierbij is ook gesproken over de aanpak netcongestie in Gouwe Park. Vanaf december wordt gewerkt aan een actualisatie van het procesplan.
5.2 Inzet Servicepunt Energietransitie Bedrijven Midden-Holland		SEB heeft in 2024 twee bedrijventerreinen ondersteund met een collectieve aanvraag voor subsidie voor het plaatsen van zonnepanelen. De inzet van SEB is in de tweede helft van 2024 gestopt. In december is een versnellingsaanpak Zon op dak opgesteld. De aanpak betreft het stimuleren van opwek door zonne-energie op de 20 grootste daken en VvE's in 2025.

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 4.6, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *"We blijven op koers voor de RES."* uit spoor 2 duurzaam Zuidplas, subspoor duurzame energie.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
1. In 2026 is het aantal openbare parkeerplaatsen met de mogelijkheid tot elektrisch laden van de auto uitgebreid ten opzichte van 2022.	Per 31 december 2024 zijn er 195 laadpalen gerealiseerd. De meeste van deze laadpalen hebben twee aansluitingen.
2. Verduurzamen van eigen mobiliteit, waaronder: a. Alle gemeente voertuigen die aan vervanging toe zijn, worden vervangen door een zo duurzaam mogelijk alternatief b. Vastgestelde visie op verduurzamen van eigen mobiliteit	a. Dit loopt. Bekeken wordt wat de impact van netcongestie is op dit vraagstuk en welke invloed het verduurzamen van de eigen mobiliteit heeft op het net. b. De gemeente heeft in 2023 een mobiliteitsscan laten uitvoeren door Zuid-Holland Bereikbaar. Daarnaast is er vanaf 1 januari 2024 de registratie van zakelijk verkeer en woon-werk verkeer bij de gemeente. Daarmee is inzichtelijk hoeveel personeel met regelmaat met elektrisch vervoer naar kantoor komt. In 2024/2025 werken we met HR de gewenste maatregelen naar aanleiding van de mobiliteitsscan uit en gaan we in gesprek met de eigenaren van de parkeervoorzieningen. We zijn onder andere in gesprek over het plaatsen van elektrische oplaadpunten op de door de gemeente gehuurde parkeervoorzieningen.

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
1.1 Onderzoeken energiebehoefte laadinfra.		Op basis van de uitkomsten van de actualisatie van de Beleidsregels en het vaststellen van de plankaart voor publieke laadinfrastructuur (zie 1.2) is een inschatting van de energiebehoefte laadinfra gemaakt. De energiebehoefte (het gebruik) per locatie is bekend.
1.2 Opstellen laadinfrabeleid en laadpalenplan.		De gemeente heeft de beleidsregels openbare laadinfrastructuur voor elektrische voertuigen geactualiseerd ((A24.001422). Met deze actualisatie is het mogelijk om in lijn met de concessievoorwaarden naast vraaggestuurde plaatsing ook data gestuurde en strategische plaatsing van laadinfrastructuur te realiseren. Hiervoor is in de actualisatie van de beleidsregels het verkeersbesluitenproces aangepast.
1.3 Continueren aansluiting bij de regionale concessiehouder voor laadinfrastructuur		De gemeente werkt binnen het kader van de regionale concessie aan het realiseren van laadinfrastructuur. De huidige concessie loopt tot eind 2025.
2.1 Het uitwerken van een visie op verduurzaming van eigen mobiliteit en hoe dit raakt aan arbeidsvoorwaarden.		De gemeente heeft in 2023 een mobiliteitsscan laten uitvoeren door Zuid-Holland Bereikbaar. Daarnaast is er vanaf 1 januari 2024 de registratie van zakelijk verkeer en woon-werk verkeer. In 2024/2025 werken we met HR de gewenste maatregelen naar aanleiding van de mobiliteitsscan uit. De gemeente is in gesprek met de eigenaren van de parkeergarages voor het realiseren van laadvoorzieningen voor het gemeentelijk personeel.
2.2 Daar waar mogelijk het aanschaffen van duurzame voertuigen in ons eigen wagenpark.		Er wordt de komende periode bekeken op welke manier het wagenpark verduurzaamd kan worden en welke investeringskosten dit met zich meebrengt en hoe de uitvoering in de organisatie belegd wordt. Hiervoor wordt ook verkend of de investeringskosten vanuit het Rijk vergoed kunnen worden.
2.3 Realisatie laadvoorzieningen op parkeervoorzieningen gereserveerd voor gemeentelijk personeel.		De gemeente is in gesprek met de eigenaren van de parkeervoorzieningen voor het realiseren van 2 laadvoorzieningen voor het gemeentelijk personeel.

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 4.6, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *“Vergroten aandeel duurzame warmtevoorziening in bestaande bouw in Zuidplas.”* uit spoor 2 duurzaam Zuidplas, subspoor duurzame energie.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?afval	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?

1. Vanaf 2026 voldoen alle nieuwbouwprojecten minimaal aan het convenant klimaatadaptief bouwen en aan de wettelijke verplichtingen.	Het plan van aanpak hoe klimaatadaptief bouwen te implementeren in de organisatie is afgerond. Klimaatadaptief bouwen vraagt om een integrale samenwerking. Daarom is een werkgroep klimaatbestendig bouwen opgericht. Vanuit deze samenwerking is een handreiking klimaatbestendig bouwen opgesteld. Eind 2024 is gestart met het uitbreiden van de handreiking met als doel deze in 2025 als beleidsdocument vast te stellen.
2. Vanaf 2026 voldoen alle ontwikkelingen in de openbare ruimte minimaal aan het convenant klimaatadaptief bouwen en aan de wettelijke verplichtingen.	Het plan van aanpak hoe klimaatadaptief bouwen te implementeren in de organisatie is afgerond. Klimaatadaptief bouwen vraagt om een integrale samenwerking. Daarom is een werkgroep klimaatbestendig bouwen opgericht. Vanuit deze samenwerking is een handreiking klimaatbestendig bouwen opgesteld. Eind 2024 is gestart met het uitbreiden van de handreiking met als doel deze als beleidsdocument vast te stellen en op te nemen in het DIOR (Duurzame inrichting openbare ruimte).
3. Vanaf 2026 wordt het gemeentelijk vastgoed bij verbouwing of herinrichting klimaatadaptief gerealiseerd (conform convenant klimaatadaptief bouwen).	Een nieuwe Nota Vastgoed wordt opgesteld. Gesprekken zijn gevoerd om het convenant klimaatadaptief bouwen hierin op te laten nemen.

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
1.1 Het vastleggen van het Convenant Klimaatadaptief bouwen in gemeentelijk beleid in 2024		Klimaatadaptief bouwen vraagt om een integrale samenwerking. Daarom is een werkgroep klimaatbestendig bouwen opgericht. Vanuit deze samenwerking is een handreiking klimaatbestendig bouwen opgesteld. Deze handreiking wordt verder uitgebreid met als doel om in 2025 als beleidsdocument vast te stellen. Ter voorbereiding op het schrijven van gemeentelijk beleid is een monitoring opgezet in 2024.
1.2 Klimaatbestendig bouwen en inrichten meenemen in de prestatieafspraken met woningcorporaties		Klimaatbestendig bouwen is opgenomen in de raamovereenkomst met de woningcorporaties en eind 2024 ondertekend. Voor 2025 is in de prestatieafspraken opgenomen dat woningcorporaties meedoen met de participatie tijdens de klimaatstresstesten.
2.1. Stimuleren van klimaatbestendige schoolpleinen vanaf 2024		Met het vaststellen van de programmabegroting 2025-2028 zijn middelen beschikbaar gekomen vanuit de rioolheffing welke gebruikt

		kunnen worden voor de subsidieregeling klimaatbestendige schoolpleinen. De Verordening Financiële en materiele gelijkstelling Onderwijs is het juiste instrument om deze regeling in op te nemen. De eerste conceptversie van de voorziening klimaatbestendige schoolpleinen is opgesteld.
2.2 In 2024 starten we met de uitvoeren van de gemeentelijke stresstesten		Op basis van de landelijke eisen voor de klimaatstresstesten en de informatiebehoefte van de gemeente Zuidplas is bepaald welke indicatoren worden meegenomen in de klimaatstresstesten. Een plan is opgesteld hoe de klimaatstresstesten worden uitgevoerd, zodat begin 2025 hiermee kan worden gestart. Gekozen is om de klimaatstresstesten gedeeltelijk regionaal uit te voeren. Dit heeft als voordeel dat de klimaatstresstesten met een hogere kwaliteit kunnen worden uitgevoerd met minder eigen middelen (de regionale klimaatstresstesten worden volledig gedragen door middelen vanuit de regio). De regionale klimaatstresstesten worden aangevuld met verdiepende klimaatstresstesten op lokaal niveau, waardoor een compleet beeld ontstaat van de knelpunten en kwetsbaarheden in de gemeente.
3.1 Convenant klimaatadaptief bouwen implementeren in het meerjaren onderhoudsplan (MJOP) van alle gebouwen		Klimaatadaptief bouwen gaat onderdeel uitmaken van de Nota Vastgoed. Indien het hierin opgenomen is, kan klimaatadaptief bouwen door vertaald worden naar de meerjarenonderhoudsplannen.

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 4.6, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *“Zuidplas blijven voorbereiden op weersextremen.”* uit spoor 3 vitaal en (be)leefbaar Zuidplas, subspoor klimaatadaptatie & biosdiversiteit.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
1. In 2030 is een versterking van de biodiversiteit te zien ten opzichte van de nulmeting.	Gekozen is voor een regionale en lokale aanpak. Op regionaal niveau is in 2024 de biodiversiteit kansenkaart opgeleverd. Aan de hand van de kansenkaart wordt op regionaal niveau gewerkt aan adviesrapport over ecologisch maaibeheer. Dit

	rapport brengt in beeld welke kansen er liggen om het maaibeheer aan de gemeentelijke grenzen beter op elkaar af te stemmen. Op lokaal niveau is aan de hand van de Nationale Databank Flora en Fauna een meetnet opgesteld met 146 meetpunten, welke zijn afgestemd met de recreatieschappen en het Middengebied. Van dit meetnet is in de zomer 2024 een nulmeting uitgevoerd. Dit meetnet stelt ons in staat om in 2030 te bepalen hoe de biodiversiteit zich heeft ontwikkeld ten opzichte van de nulmeting van 2024. Eind 2024 zijn gesprekken gevoerd met een adviesbureau over de opdracht om natuurinclusief ontwikkelen te borgen in de organisatie.

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
1.1 Afronden van de biodiversiteit nulmeting in 2024		In de zomer 2024 heeft het veldonderzoek van de biodiversiteit nulmeting plaatsgevonden. Tussen begin mei en eind september 2024 zijn alle 146 meetpunten in totaal drie keer bezocht. De opvallende flora en fauna zijn hierbij genoteerd. In december 2024 is de conceptrapportage (volgens planning) opgeleverd door het onderzoeksbureau. Deze wordt voorzien van feedback voor de definitieve rapportage in Q1-2025.
1.2. Opstellen van een participatie- en communicatiestrategie biodiversiteit in 2024		Het communicatie- en participatieplan biodiversiteit is opgesteld en dient als een levend document. Dit houdt in dat het communicatie- en participatieplan flexibiliteit biedt, zodat de participatiestrategie aangepast kan worden aan de hand van de inspanning waar intern aan wordt gewerkt. Op basis van de resultaten van de biodiversiteit nulmeting wordt de participatie- en communicatiestrategie geactualiseerd.

Beleidsindicatoren programma 4

Beleidsindicatoren Programma 4 Taakveld: Economie			Werkelijk				
Naam indicator	**Eenheid**	**Bron**		**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Functiemenging (Geeft de verhouding weer tussen banen en woningen. Bij een waarde van 50 zijn er bijvoorbeeld evenveel woningen als banen.)	%	LISA	Zuidplas:	50,6%	51,4%	51,5%	n.n.b.
			Referentiegemeenten:	49,7%	50,2%	50,6%	n.n.b.
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:	169,8	182,9	193,9	n.n.b.
			Referentiegemeenten:	158,8	166,8	174,2	n.n.b.
Taakveld: Volksgezondheid en milieu			**Werkelijk**				
Naam indicator	**Eenheid**	**Bron***		**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Hernieuwbare elektriciteit (Rijkswaterstaat monitort op basis van diverse bronnen de productie van hernieuwbare energie in elke gemeente.)	%	https://klimaatmonitor.databank.nl	Zuidplas:	16,4%	23,3%	n.n.b.	n.n.b.
			Nederland: (geen gegevens van referentiegemeenten)	33,2%	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.
Taakveld: Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing			**Werkelijk**				
Naam indicator	**Eenheid**	**Bron***		**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	Basisregistratie adressen en gebouwen	Zuidplas:	14,5	19,2	15,3	n.n.b.
			Referentiegemeenten:	8,1	8,3	8,4	n.n.b.

** Via www.waarstaatjegemeente.nl*

Wat heeft het programma ruimtelijk beleid en ontwikkeling gekost?

Ruimtelijk Beleid en ontwikkeling	Jaarrekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	Jaarrekening 2024	Verschil
					bedragen x € 1.000
Ruimtelijke ordening en vergunningverlening					
Lasten	6.361	3.532	7.829	5.854	1.975
Baten	1.813	334	2.421	1.366	-1.054
Wonen					
Lasten	3.291	3.525	3.867	3.424	443
Baten	2.096	2.062	2.136	2.261	125
Economie					
Lasten	318	250	337	207	130
Baten	170	40	77	42	-36
Verkeer en vervoer					
Lasten	-	-	-	-	-
Baten	-	-	-	-	-
Gebiedsontwikkeling					
Lasten	21.728	21.316	20.523	25.971	-5.447
Baten	22.621	22.546	21.755	26.356	4.601
Duurzaamheid en klimaatadaptatie					
Lasten	2.087	1.372	2.594	2.614	-21
Baten	1.622	778	1.303	1.559	255
Totaal lasten	33.785	29.995	35.150	38.070	-2.920
Totaal baten	28.322	25.760	27.692	31.584	3.892
Saldo van baten en lasten	-5.462	-4.235	-7.458	-6.486	972
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-	
Onttrekking aan reserves	-	-	-	-	
Resultaat	**-5.462**	**-4.235**	**-7.458**	**-6.486**	**972**

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

Programma 5 Fysieke omgeving

Groen, schoon, veilig en bereikbaar

Inleiding

Binnen de fysieke omgeving van de gemeente Zuidplas licht in 2024 de focus hoofdzakelijk op veiligheid en bereikbaarheid. Stijgende prijzen en gebrek aan capaciteit in de markt en personeel zijn factoren die de realisatie vertragen en zorgen voor een complexere uitvoering. Dit zijn factoren waardoor ook het afgelopen jaar de realisatie van ambities ten aanzien van de buitenruimte onder druk gestaan heeft. Waar de focus vanuit het collegeprogramma lag op beter, mooier en meer, verschuift die onder druk van genoemde omstandigheden en financiële druk richting behouden van wat we hebben en borgen van functionaliteit.

Product 5.1 Beheer buitenruimte

Algemeen doel product

De openbare ruimte van Zuidplas is herkenbaar door de karaktereigenschappen groen, schoon en toegankelijk en draagt zo bij aan een veilige leefomgeving. Het uitgangspunt is de basis op orde door een bereikbare, veilige en functionele inrichting en onderhoud van de openbare buitenruimte. Daarnaast zijn bij veranderingen de totale eigendomskosten van alle assets in de buitenruimte en de voorzieningen steeds meer sturend in de uiteindelijke aanpak en oplossingen. Waar mogelijk is gestuurd op een toekomstbestendige openbare ruimte door een klimaat adaptieve inrichting, aandacht voor nieuwe bouwtechnieken en een verkeersveilige inrichting.

Ontwikkelingen

In 2024 zijn verschillende thema’s ontwikkeld, hierbij is er gefocust op de waterberging en hittestress binnen de woonwijken van Zuidplas. Door waterdoorlatende verharding, subsidies voor grasbetontegels, creëren van onderwaterbeschoeiing door plasdras bermen (verbreding van de watergang) en het inspelen op hittestress onderzoeken is hier handen en voeten aan gegeven. Dit is zichtbaar in de herinrichting van de Bertha van Moerdrechtpad, Hazenveld en Wielewaal en Kwikstaarthof.

De begroting van 2024 is voor het onderdeel buitenruimte sober opgesteld. Dit is het eerste jaar waarbij de beheercontracten aangepast zijn naar het onderhouden op C-beeldkwaliteitsniveau. Door de grotere bandbreedte van kwaliteit is de fluctuatie in zowel de werkdruk als kosten groter en onvoorspelbaarder. Dit draagt meer risico’s met zich mee en is terug te zien in het aantal klachten uit de samenleving.

Daarnaast is veel aandacht besteed aan het herinrichten en structureren van de beschikbare data over alle assets in de buitenruimte. Om een solide basis te kunnen vormen voor de beheerplannen en realistisch te kunnen plannen zijn inspecties uitgevoerd, kostenkengetallen opgesteld en is deze data ontsloten in één systeem. Door deze gegevens te combineren is er een beeld verkregen van de omvang van het areaal, de staat van het areaal, maar ook de financiële verwachtingen worden hiermee inzichtelijk gemaakt. De organisatie is hiermee in staat om de meest kosten efficiënte keuzes te kunnen maken.

Doelstellingen en inspanningen

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 5.1, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *“Meer recreatieve mogelijkheden en verbindingen tussen voorzieningen realiseren“* uit spoor 3 vitaal en (be)leefbaar Zuidplas, subspoor landschap en recreatie.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?

1. In 2025 hebben we 5 recreatieve verbindingen verbeterd, waarbij we daar waar mogelijk de infrastructuur aanpassen en de gebruikers meer mogelijkheden bieden om langs de route te recreëren, te spelen of te ontspannen.	Binnen de lopende reconstructieprojecten wordt er actief gezocht naar verbeteringen van recreatieve verbindingen tussen de woonkernen en de recreatiegebieden. In 2024 heeft het bestemmingsplan ten behoeve van het verlengde Molengangenpad ter inzage gelegen. In de ringvaart zijn 4 aanlegmogelijkheden gerealiseerd voor de vaarroute Rotte – Hollandse IJssel.
2. Vanaf 2024 zetten we in op behouden van de bestaande ruimte voor ecologie, spelen en sporten in de openbare ruimte.	Vanuit het beheer en onderhoud is vervanging van bestaande speelplekken opgestart en in uitvoering. Daarnaast zien we effecten van de bezuiniging op beeldkwaliteit van groen waardoor er meer ruimte lijkt te ontstaan voor flora en fauna.

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
1.1 Inventariseren van de recreatieve verbindingen naar de parken/voorzieningen en inzichtelijk maken hoe deze aantrekkelijker kunnen worden gemaakt. (was oorspronkelijk gepland in 2023)		De inventarisatie is uitgesteld tot en met 2025 omdat er nog geldend beleid voor recreatie is. Er zijn diverse projecten opgesteld en gestart in 2024, om te voldoen aan de doelstelling. Voorbeelden zijn; het Verlengde Molengangenpad en het fietspad naar de Groenblauwe zone.
2.1. In 2024 wordt de renovatie van het Bückeburgpark afgerond.		Het project renovatie van het Bückeburgpark is in 2024 opgeleverd. Het project loopt nog even door in 2025 omdat het naastgelegen sportveldje ook zal worden gerenoveerd.
2.2. In 2024 wordt de renovatie van het Europalaanpark gestart en afgerond in 2025.		In 2024 is het definitieve ontwerp opgesteld. Om kaalslag te voorkomen moet een nieuw uitvoeringsplan worden opgesteld. De start van de uitvoering staat gepland in 2026 en zal 3 jaar duren. Hierbij zal bij aanvang van het project 33% van de bomen worden vervangen, waarna in de daar opvolgende 2 jaar een zelfde hoeveelheid bomen wordt vervangen. Hierdoor kan de overlast voor zowel de omwonende als de flora en fauna zo veel mogelijk geminimaliseerd worden.
2.3. In 2024 realiseren we een nieuw groenonderhoud bestek zodat instandhouding en onderhoud geborgd is.		Q1 2024 is het nieuwe bestek voor het groen en water in uitvoering gegaan. Daarnaast is de het onderhoudscontract van de bomen in Q3 2024 gestart.

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 5.1, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *"Bevorderen van de beweegvriendelijke leefomgeving voor jong tot oud door middel van sporten en recreëren in de openbare buitenruimte"* uit spoor 3 vitaal en (be)leefbaar Zuidplas, subspoor landschap en recreatie.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
1. Het behouden van een minimaal niveau aan speel- en beweegaanleidingen in de buitenruimte.	Inmiddels zijn er 4 speelplaatsen vernieuwd in Nieuwerkerk aan den IJssel en 1 in Moordrecht. Om goede keuzes te kunnen maken voor de overige speelplaatsen is er een volledige inspectie gehouden vanaf april 2024.

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
1. Om invulling te geven aan de beweegbehoeften van de gebruikers van de openbare ruimte wordt het huidige speel- en sportbeleid gehandhaafd, hierbij wordt het grootste deel van de speeltuinen behouden.		In 2024 zijn 5 speelplaatsen gerealiseerd, dit zijn de speeltuinen aan het Vleerplein, de Vecht, het Tinbergenpad, de Oranjebuurt, en de Kleinpolderlaan.

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 5.1, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie "*Versterken van de groene structuren in en om de dorpen."* uit spoor 3 vitaal en (be)leefbaar Zuidplas, subspoor landschap en recreatie.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
1. Vanuit het opgaveplan Landschappelijk Zuidplas volgt de nadere uitwerking voor een (integrale) visie voor recreatie, natuur, restveen en groen voor geheel Zuidplas.	In het opgaveplan staan de doelen en ambities in het landelijk gebied beschreven en de aanpak hoe deze worden gerealiseerd. Een van de opgaven is het opstellen van een visie. Het bestaande beleid is verouderd. Dit doordat het beleid jaren geleden is opgesteld en ook omdat er veel ontwikkelingen zijn geweest op het gebied van biodiversiteit en klimaatadaptatie.

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
1. Starten met het opstellen van een visiedocument en een groenstructuurkaart.		Medio 2024 is de bestuursopdracht groenstructuurplan vastgesteld door het college. In diezelfde tijd heeft de gemeenteraad via het PRO ingestemd met de financiering.

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 5.1, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *"Behouden van een groene, rustige en dorpse woonomgeving."* uit spoor 3 vitaal en (be)leefbaar Zuidplas, subspoor behoud dorps karakter.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
1. We stellen in 2024 toetsingscriteria op voor de bestaande en nieuw te ontwikkelen openbare ruimte waarin we concreet aangeven wat we verstaan onder een groene, rustige en dorpse woonomgeving. We nemen hierin op wat onze nieuwe normen zijn t.a.v. openbaar groen, parkeren en bouwplannen.	De toetsingscriteria voor het beheer van de openbare ruimte zijn in 2024 geüpdatet. Deze worden gebruikt voor alle reconstructieprojecten. Daarnaast zijn aanvullende toetsingscriteria meegegeven in de Nota van uitgangspunten voor Cortelande.
2. In 2024 onderzoeken we de mogelijkheid en haalbaarheid om de 3x30x300 regel toe te passen in onze openbare ruimte. Inwoners hebben vanuit huis zicht op 3 bomen in de openbare ruimte, elke buurt is voorzien van 30% bladerdek en er is binnen 300 meter van elke woning een park of groene ruimte aanwezig.	Het onderzoek naar de 3x30x300 regel is in 2024 afgerond. Het onderzoek heeft geresulteerd in een kansenkaart, deze zal aan de raad gepresenteerd worden.

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
1. In 2024 verwerken we de toetsingscriteria in de DIOR en verankeren we deze in de Beheerstrategie.		In 2024 is de doorontwikkeling van de DIOR bijna volledig afgerond. Waarbij in Q1 2025 zullen de laatste aanpassing worden doorgevoerd. De verankering van de nieuwe normen zal worden gedaan doormiddel van de Beheerstrategie.
2. In 2024 passen we de 3x30x300 regel toe als ontwerpeis en -toets van alle reconstructieprojecten.		In alle reconstructie- en grexprojecten welke worden geïnitieerd vanaf 2024 hebben de 3x30x300 regel als afweging meegekregen.

Verbonden partijen

Recreatieschap Rottemeren

Het binnen haar gebied behartigen van bovengemeentelijke belangen van de openluchtrecreatie, de natuurbescherming en het natuur- en landschapsschoon. Het Recreatieschap draagt zorg voor het aanbieden van voldoende buiten stedelijk groen voor de eigen inwoners en het behoud en de ontwikkeling van natuur, recreatie en landschap. Het recreatieschap beheert recreatiegebied de Rottemeren. In Zuidplas betreft het de deelgebieden Rottewig, Eendragtspolder, Nessebos en Zevenhuizerplas. Waar mogelijk zet het recreatieschap in op uitbreiding van de recreatiemogelijkheden rond de Rottemeren met als basis het Ontwikkelplan Landschapspark de Rotte. Bij het onderzoeken van deze uitbreidingsmogelijkheden speelt de wens voor een sluitende meerjarenbegroting een rol. Met het recreatieschap wordt intensief overlegd hoe optimaal bijgedragen kan worden aan de ambities van het coalitieprogramma van Zuidplas.
In 2024 is het proces doorlopen om de Gemeenschappelijke Regeling aan te passen aan de eisen die gesteld zijn in de wetswijziging gemeenschappelijke regelingen. De basis waarop de deelnemersbijdragen worden berekend zijn in de gemeenschappelijke regeling zo aangepast dat er nu sprake is van een eenvoudige en herleidbare sleutel.

Recreatieschap Hitland

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. Het Recreatieschap draagt zorg voor het aanbieden van voldoende buiten stedelijk groen voor de eigen inwoners en het behoud en de ontwikkeling van natuur en landschap. Het Recreatieschap Hitland beheert en ontwikkelt recreatiegebied Hitland, inclusief de daarbinnen gelegen golfbaan.
In 2024 is de Gemeenschappelijke Regeling aangepast aan de eisen die gesteld zijn in de wetswijziging. In 2024 heeft Hitland haar 50e verjaardag gevierd. De activiteiten zijn georganiseerd door gebruikers van dit recreatiegebied.

Product 5.2 Afval, riolering en begraven

Algemeen doel product

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

Ontwikkelingen

Stedelijk water

In 2024 is ingezet op het opstellen van het nieuwe GRP, deze is in april 2025 aan de raad aangeboden.

Begraven

In 2024 is gefocust op het opstellen van een onderhoudscontract voor de begraafplaatsen. Door inflatie op de markt is duidelijk geworden dat de inschrijvingen financieel hoger uitkomen dan vooraf is ingeschat. Deze resultaten zijn nog binnen het budget opgevangen.
Ook is het aantal begrafenissen in 2024 (131) toegenomen ten opzichte van 2023 (111). Tevens is er meer ingezet op het aanschrijven van nabestaanden. De verwachting is dat deze trend doorzet in 2025.

Doelstellingen en inspanningen

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 5.2, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *“Bevorderen circulariteit, afvalinzameling en ontwikkeling.”* uit spoor 2 duurzaam Zuidplas, subspoor circulariteit.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
1. Tot 2026 zetten we stappen om te komen tot een circulair Zuidplas.	In 2024 is ingezet op het verbeteren van afvalbeleid, om bij te dragen bij een duurzamere afval inzameling.. Dit is onder andere zichtbaar geworden in de toezegging van de gemeente Zuidplas om samen met de Cylcus-gemeenten deel te nemen aan het onderzoek naar een demontagehal.

2. In 2026 voldoet Zuidplas aan de landelijk afgesproken afvalscheidingsambitie (100 kg restafval per inwoner per jaar met behoud van kwaliteit van gescheiden afvalstromen).	In 2024 is gewerkt aan verschillende plannen om deze verbetering in te zetten. Om de doelstelling te behalen moeten verschillende uitvoeringsaanpassingen gedaan worden.
3. Jaarlijks hebben we maximaal drie afgekeurde vrachten van grondstoffen (pmd, papier, gft, textiel) bij verwerkers, zodat de kwaliteit van een circulaire keten niet in de weg staat.	De hoeveelheid afgekeurde vrachten is nog niet inzichtelijk gemaakt door Cyclus, deze zullen in de loop van 2025 volgen.
4. In 2026 is het grof restafval van Zuidplas met 50% gedaald, onder andere door circulaire initiatieven in de gemeente en regio.	In samenwerking met Cyclus en andere aandeelhouders loopt een onderzoek naar een demontagehal, om grof restafval te verminderen. Resultaten van dit onderzoek worden eind 2024 verwacht Alle aandeelhoudende gemeenten van Cyclus NV zijn akkoord met het proces van uitrollen van demontagehallen. De raad is hierover geïnformeerd door middel van een raadsinformatiebrief. Hiermee verwacht Zuidplas te kunnen voldoen aan de doelstelling om het grof huishoudelijk restafval te verminderen met 50%.

Effectindicator	Realisatie 2021 (nulmeting)	Realisatie 2023	Begroting 2024	Zomernota 2024	Najaarsnota 2024	Realisatie 2024	Begroting 2026	
2. Afvalscheidingsambitie (per inwoner)	n.v.t.					128 kg restafval	100 kg restafval	
3. Aantal vrachten grondstoffen afgekeurd	n.v.t.					max. 5	max. 3	
4. Daling grof restafval	n.v.t.					10%	50%	

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
3. Actualiseren van het afvalbeleid.		In 2024 is gewerkt aan de bepaling van de koers voor het afvalbeleid. Hierover zal de raad medio 2025 worden geinformeerd.
4.1 Onderzoeken hoe afvalscheiding op het afvalbrengstation verder bevorderd kan worden in de huidige situatie.		Onderzoek naar hoe de afvalscheiding op de afval brengstations bevorderd gaat worden, zal gebruikt worden als input voor de voorstellen rond het uitvoerings-en projectplan.

4.2 Circulaire initiatieven (kringloop, repair, demontagehal) krijgen een plek in het Programma van Eisen van het nieuwe afvalbrengstation/circulair ambachtscentrum Zuidplas.		Vooruitlopend aan het nieuwe afvalbeleid wordt een voorstel gedaan om deel te nemen aan een regionale kringloop, repair- en demontagehal. Parallel aan het opstellen van de nieuwe afvalstrategie wordt onderzocht wat de mogelijkheden zijn voor nieuwe afvalbrengstation/circulair ambachtscentrum. De gemeente Zuidplas participeert als aandeelhoudende gemeente mee in de ontwikkeling van de demontagehallen. In het uitvoerings-en projectplan wordt de ontwikkeling van het afvalbrengstation meegenomen.

Verbonden partijen

Cyclus

Het uitvoeren van afvalbeheer op een efficiënte, duurzame en kwalitatief goede wijze, tegen marktconforme en maatschappelijk verantwoorde kosten.
Door gezamenlijk met andere gemeenten taken van de gemeentelijke afvalzorgplicht uit te voeren, worden deze taken (kosten)efficiënter uitgevoerd.
De gemeente Zuidplas neemt een aantal diensten af bij Cyclus NV, zoals vastgelegd in de dienstverleningsovereenkomst. Het betreft o.a. het huis aan huis-inzamelen van restafval en gft en het overslaan en laten verwerken van de meeste afvalstromen. De gemeentelijke aandeelhouders hebben Cyclus opgericht om schaalvoordelen te realiseren bij de inzameling, beheer van inzamelmiddelen zoals ondergrondse containers en verwerking van afval en grondstoffen. De “klantgemeenten” betalen Cyclus naar rato van de afgenomen diensten. Met Cyclus is een dienstverleningsovereenkomst (DVO) gesloten waarin de te leveren diensten beschreven staan.

Product 5.3 Vastgoed

Algemeen doel product

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

Ontwikkelingen

Het beheer en de exploitatie van verschillende panden uit de gemeentelijke vastgoedportefeuille is belegd bij een aantal stichtingen. Tot en met 2024 betaalde de gemeente als eigenaar bij een aantal panden nog alle onderhoudskosten. Als onderdeel van het herstelplan is besloten om vanaf 2024 een deel van deze kosten aan de huurders door te belasten. Dit gebeurt volgens de ROZ-demarcatie, een landelijk model dat aangeeft welke onderhoudskosten voor rekening van de verhuurder komen en welke voor de huurder.

Tot en met 2024 werd bij enkele panden nog niet volledig conform deze ROZ-demarcatie gewerkt. Het doel is dat dit voortaan bij alle panden gebeurt. De gemeente bespaart hierdoor structureel € 200.000 op onderhoudskosten en € 125.000 op overige exploitatielasten, waaronder energiekosten, die tot en met

2024 volledig door de gemeente werden betaald. De invoering van het nieuwe model per 2024 bleek niet haalbaar vanwege een beperkte implementatietijd, organisatorische en technische uitdagingen en de benodigde zorgvuldige afstemming met de betrokken stichtingen.

Als gemeente hebben we in 2024 in dit kader nieuwe MJOP's laten opstellen. Dit is gedaan om zowel de kosten voor de huurder als de gemeente (de verhuurder) te drukken. De nieuwe MJOP's zijn in Q4 2024 vastgesteld.

Doelstellingen en inspanningen

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 5.3, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *"Tegengaan van verpaupering van vastgoed in en buiten de dorpen."* uit spoor 3 vitaal en (be)leefbaar Zuidplas, subspoor behoud dorps karakter.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
1. Medio 2026 zitten we niet boven de frictieleegstand % die in 2026 als Nederlands gemiddelde geldt voor winkelgebieden, zodat verpaupering wordt voorkomen.	De leegstandmonitor wordt uitgevoerd met behulp van Locatus. Elk jaar in januari wordt er een uitgebreidere rapportage opgesteld en verstrekt aan de gemeenteraad. In het dashboard van Locatus is nu op te maken dat op dit moment de leegstand in Zuidplas 5% is, wat neerkomt op 12 panden. Dit staat tegenover 6 procent van vorig jaar. In Nederland was de gemiddelde 6,2%. In Nieuwerkerk is de leegstand het hoogst, met 7%.
2. Medio 2026 voldoet 60% van het gemeentelijk vastgoed aan onze basisonderhoudskwaliteit. Medio 2025 geven we inzicht wat de huidige onderhoudskwaliteit is en wat we verstaan onder de basisonderhoudskwaliteit onderhoudsstaat met een bijbehorend uitvoeringsplan. Medio 2025/2026 geven we uitvoering aan dit uitvoeringsplan.	Er is een start gemaakt met het inventariseren van de basisonderhoudskwaliteit van onze vastgoedportefeuille. De resultaten worden in de loop van 2025 verwacht.
3. Wijzigingen in en buiten de winkelgebieden mogen niet verstorend werken en leiden tot grotere leegstand.	Het beleid dat stuurt op clustering van winkels wordt aangehouden, waardoor grotere leegstand in en buiten de winkelgebieden wordt voorkomen. Er wordt daarnaast goed gemonitord wat de nieuwe ontwikkelingen in het Vijfde Dorp doen met de huidige clusters binnen winkelgebieden, waardoor in de toekomst geen frictie kan ontstaan.

Effectindicator	Realisatie 2022	Begroting 2024	Zomernota 2024	Najaarsnota 2024	Realisatie 2024	Begroting 2026	NL Gemiddelde 2024
Frictieleegstand winkelgebieden				6%	5%	6,2	6,2

Basisonderhoudskwaliteit gemeentelijk vastgoed					≥ ..%	≥ 60%	

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
1.1 Elk halfjaar wordt de leegstand geïnventariseerd. Indien deze hoger is dan het landelijk gemiddelde en de leegstand langer is dan een half jaar, wordt een gesprek geïnitieerd met de eigenaar.		De leegstand is stabiel gebleven en zit net onder het Nederlands gemiddelde. De leegstand is op enkele plekken langer dan een half jaar, maar er wordt op die plekken al gewerkt aan invulling of verbouwing. Het gaat bijvoorbeeld om een locatie in de Reigerhof.
2.1 Actualiseren van het MJOP-vastgoed.		Het MJOP is in Q4 2024 vastgesteld en daarmee is de inspanning geleverd.
2.2 Presenteren van een nieuw Meerjarenperspectief Vastgoed in Q3/Q4 2025 (in combinatie met een geactualiseerde nota Vastgoed).		Het meerjarenperspectief wordt gekoppeld aan een nieuwe nota Vastgoedbeleid en zal tegelijkertijd aan de gemeenteraad worden aangeboden.
2.3. In uitvoering brengen van maatwerkadviezen en starten met het verduurzamen van de vastgoedportefeuille (conform de uitgangspunten van de Routekaart Maatschappelijk Vastgoed).		Bij het aanvragen van het krediet om te starten met het verduurzamen van het gemeentelijk vastgoed is 30% DUMAVA subsidie meegerekend. Er is een subsidieaanvraag ingediend voor 3 panden. De subsidie is voor alle panden toegekend. De uitvoering en realisatie van de verduurzaming staat gepland voor 2025.

In onderstaande tabel zijn de doelstelling(en) en inspanning(en) opgenomen voor product 5.3, de doelstelling(en) volgen vanuit ambitie *"Verkennen van de mogelijkheden voor een multifunctionele maatschappelijke ruimte per dorp (huis van het dorp)."* uit spoor 3 vitaal en (be)leefbaar Zuidplas, subspoor toegankelijke/goede voorzieningen.

Doelstelling(en) – Wat willen we bereiken?	Verantwoording – Wat hebben we bereikt?
1. Medio 2026 zijn alle nieuwe gebouwde voorzieningen multifunctionele ruimtes: er is een zodanig multifunctioneel gebruik dat aansluit bij het gebruik en behoefte van de omringende inwoners tegen realistische kosten en waarbij het maatschappelijk rendement wordt vergroot.	Het college hanteert als uitgangspunt dat bij nieuwbouw er sprake is van multifunctioneel gebruik of gebruiksmogelijkheden.

Inspanning(en) – Wat gaan we daarvoor doen?	Middelen	Verantwoording – Wat hebben we daarvoor gedaan?
1.1 Starten van een participatie/informatie traject.		Het college beschouwt brede participatie en informatie als afgerond. Bij bouwinitiatieven en wijzigingen is er sprake van samenwerking, participatie en informatie met de betreffende stakeholders. Daarnaast is participatie over het (multifunctioneel) gebruik van gemeentelijk vastgoed gaandeweg ook onderdeel geworden van de

		participatietrajecten die lopen voor het opstellen van de gebiedspaspoorten.
1.2 Verkenning van de te gebruiken criteria.		Vanuit de nota Vastgoed volgen de criteria ten aanzien van multifunctioneel gebruik van vastgoed. Deze criteria zullen onder andere onderdeel worden van de visie op maatschappelijke voorzieningen waarmee in 2024 is gestart.
1.3 Actualiseren van de bestaande nota vastgoed.		In 2024 is gestart met de actualisatie van de nota vastgoed. De verwachting is dat deze nota in Q3/Q4 van 2025 is opgeleverd.
1.4 Verkennen van de mogelijkheden. Afweging van uitbreiding en benutten van bestaande voorzieningen.		De verkenning vindt doorlopend plaats, mede op basis van bijvoorbeeld de uitkomsten van de gebiedspaspoorten. Gekeken wordt of dit in 2025 een plek kan krijgen in de visie op maatschappelijke voorzieningen.
1.5 Een afweging is noodzakelijk tussen ruimtelijke behoefte en financiële mogelijkheden		Deze afweging vindt doorlopend plaats en wordt specifieker gemaakt naar mate er sprake is van concretere plannen.

Beleidsindicatoren programma 5

Beleidsindicatoren Programma 5 **Taakveld: Volksgezondheid en milieu**			**Werkelijk**				
Naam indicator	**Eenheid**	**Bron***		**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Omvang huishoudelijk restafval	Kg/inwoner	CBS en Cyclus NV	Zuidplas:	98	94	95	n.n.b.
			Referentiegemeenten:	133	120	119	n.n.b.

** Via www.waarstaatjegemeente.nl*

Wat heeft het programma fysieke omgeving gekost?

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

Fysieke omgeving	Jaarrekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	Jaarrekening 2024	Verschil
				bedragen x € 1.000	
Beheer buitenruimte					
Lasten	14.111	14.101	15.768	16.008	-240
Baten	2.138	481	1.707	1.961	254
Afval, riolering en begraven					
Lasten	9.805	10.350	11.324	10.714	609
Baten	11.516	12.818	13.348	13.022	-326
Vastgoed					
Lasten	1.437	1.828	1.424	1.400	24
Baten	1.057	1.486	1.333	1.007	-326
Totaal lasten	25.354	26.280	28.516	28.122	393
Totaal baten	14.711	14.786	16.389	15.990	-398
Saldo van baten en lasten	-10.643	-11.494	-12.127	-12.132	-5
Toevoeging aan reserves					-
Onttrekking aan reserves					-
Resultaat	**-10.643**	**-11.494**	**-12.127**	**-12.132**	**-5**

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 hierover de 3 w-vragen te stellen. Echter voor het totaaloverzicht, alsmede voor het inzicht in de financiën, worden deze technische onderdelen als financieel product opgenomen.

Het gaat om de volgende onderdelen:

- Algemene dekkingsmiddelen
- Overhead
- Vennootschapsbelasting
- Onvoorzien

Algemene dekkingsmiddelen

Algemeen doel

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

Specificatie van de algemene dekkingsmiddelen

De onderstaande tabel geeft een specificatie van de algemene dekkingsmiddelen.

Algemene dekkingsmiddelen					*bedragen x € 1.000*
	Jaarrekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	Jaarrekening 2024	Verschil
Baten en lasten					
Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is	10.475	12.489	10.836	10.774	-61
Algemene uitkering	77.568	79.443	82.625	83.421	796
Dividend	283	285	429	429	0
Saldo van de financieringsfunctie	-64	164	-308	-205	102
Overige algemene dekkingsmiddelen	-177	-2.844	-	466	466
Totaal overzicht van algemene dekkingsmiddelen	**88.084**	**89.537**	**93.582**	**94.885**	**1.302**

Uit deze specificatie blijkt dat de algemene uitkering met circa 6 miljoen is toegenomen ten opzichte van de vorige jaarrekening en 0,8 miljoen hoger is dan begroot. Dit heeft te maken met inkomsten uit de Decembercirculaire 2024 welke te laat ontvangen werd om nog te kunnen verwerken in de budgetten 2024. Zie de toelichting op de verschillen bij onderdeel 5 van de Jaarrekening.

Beleidskaders
Financiële verordening gemeente Zuidplas 2024

Overhead

De onderstaande tabel geeft een specificatie van lasten van de overhead. De tabel bevat alleen de lasten, niet de baten.

Lasten van overhead	Begroting na wijziging 2024			Rekening 2024			Verschil
	Loon	Overige lasten	Totale lasten	Loon	Overige lasten	Totale lasten	
Huisvesting		993	993		943	943	50
Automatisering		2.821	2.821		3.022	3.022	-202
Communicatie		143	143		115	115	28
Juridische kosten		89	89		66	66	23
Facilitaire zaken		410	410		317	317	92
Personeel	14.003	35	14.038	14.675	277	14.953	-915
Brutolasten overhead	14.003	4.490	18.493	14.675	4.741	19.416	-923
Toerekening overhead aan projecten		-1.290	-1.290		-1.380	-1.380	90
Netto lasten overhead			17.203			18.037	-833

Uit deze tabel blijkt dat de kosten overhead in 2024 uit zijn gekomen op circa € 18 miljoen, tegenover een begroting van € 17,2 miljoen. De grootste verschillen ten opzichte van de begroting zijn toegelicht in hoofdstuk 5, toelichting op overzicht van lasten en baten van deze Jaarrekening.

Vennootschapsbelasting

Er is in 2024 geen vennootschapsbelasting betaald. 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 fiscale toets uitgevoerd. Op basis van MPG 2025 is geconcludeerd dat het Grondbedrijf niet als onderneming kan worden beschouwd en daarom niet vennootschapsbelastingplichtig is.

Onvoorzien

De post onvoorzien is geschrapt in het Herstelplan bij de Begroting 2021 en gesteld op nihil.

Beleidsindicatoren financiële producten

Beleidsindicatoren Programma 6 Financiële producten Taakveld: Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing				Werkelijk				
Naam indicator	**Eenheid**	**Bron***		**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Gemiddelde WOZ waarde	Duizend euro	CBS	Zuidplas:	€ 316	€ 347	€ 413	€ 435
			Referentiegemeenten:	€ 285	€ 313	€ 362	€ 376
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	In euro's	COELO	Zuidplas:	€ 824	€ 916	€ 983	€ 1.021
			Referentiegemeenten:	€ 733	€ 823	€ 867	n.n.b.
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	In euro's	COELO	Zuidplas:	€ 845	€ 940	€ 1.006	€ 1.043
			Referentiegemeenten:	n.b.	n.b.	€ 949	n.n.b.
			Landelijk gemiddelde:	€ 811	€ 904	€ 944	€ 994

Taakveld: Bestuur en ondersteuning			Werkelijk			
Naam indicator	**Eenheid**	**Bron**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Formatie	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	5,30	5,24	5,75	6,03
Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	4,93	4,81	5,48	5,03
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	Eigen begroting	€ 573	€ 602	€ 671	€ 731
Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen begroting	16,0%	22,6%	34,9%	38,3%
Overhead	% van totale lasten	Eigen begroting	9,3%	10,9%	9,9%	10,2%

Toelichting op de indicatoren bestuur en ondersteuning:

De formatie is het toegestane aantal fte van het ambtelijk apparaat op basis van de begroting. De bezetting is het werkelijk aantal fte dat werkzaam is. De bezetting was de afgelopen jaren lager dan de formatie. Met als gevolg de onderschrijding van het budget salarissen en sociale lasten. De inhuurkosten zijn uitgedrukt als percentage van de totale loonsom, om een indruk te geven van verhouding eigen en extern personeel. De indicatoren worden verplicht berekend op basis van de "Regeling beleidsindicatoren gemeenten".
Het percentage inhuur is de laatste jaren gestegen.. Vanwege de krappe arbeidsmarkt zijn er niet altijd op korte termijn vervangende medewerkers te vinden voor openstaande vacatures, waardoor er teruggevallen wordt op extern personeel om continuïteit van werk te kunnen garanderen. Schaarste van personeel is met name zichtbaar bij specialistische functies. Door deze omstandigheden is er sprake geweest van een lagere bezetting van vast personeel en hogere inhuur. De stijging van het percentage inhuur heeft onze aandacht en wij zetten extra in op werving & selectie en aantrekkelijk werkgeverschap. Dit is ook in lijn met de wens van amendement A054 "kosten inhuur" van de Begroting 2024, waarbij u heeft aangedrongen op het verlagen van de inhuurkosten.

Wat hebben de financiële producten gekost?

Financiële producten	Jaarrekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	Jaarrekening 2024	Verschil
					bedragen x € 1.000
Algemene dekkingsmiddelen					
Lasten	2.424	3.052	3.333	3.756	-423
Baten	90.475	93.194	96.915	98.640	1.725
Overhead					
Lasten	16.490	17.236	17.203	18.037	-833
Baten	511	301	526	1.066	540
Vennootschapsbelasting					
Lasten	-	-	-	-	-
Baten	-	-	-	-	-
Onvoorzien					
Lasten	-	-	-	-	-
Baten	-	-	-	-	-
Totaal lasten	18.914	20.288	20.536	21.792	-1.256
Totaal baten	90.987	93.495	97.441	99.706	2.265
Saldo van baten en lasten	72.073	73.207	76.905	77.914	1.009
Toevoeging aan reserves	9.667	2.791	8.301	8.853	-552
Onttrekking aan reserves	12.334	1.893	12.567	12.486	-81
Resultaat	**74.740**	**72.308**	**81.171**	**81.547**	**375**

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 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 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 2024 heeft de gemeenteraad de volgende begrotingsuitgangspunten vastgesteld:
De vrij besteedbare ongebonden belastingen worden verhoogd met de Consumentenprijsindex (CPI) van 3,1%. Dit zijn de Onroerende Zaak Belasting (OZB), de Roerende Zaak Belasting (RZB), de precariobelasting, lijkbezorging, marktgeld, leges en toeristen- en forensenbelasting;
De Ozb tarieven zijn aanvullend verhoogd, met het oog op de financiële situatie van de gemeente. De totale Ozb stijging was 13,6%;
De tarieven van de onroerendezaakbelasting genereren een opbrengst die gelijk is aan de begrote opbrengst van het voorgaande begrotingsjaar, inclusief indexering en inclusief de areaaluitbreiding. De index betreft de Consumentenprijsindex (CPI) van 3,1%. De areaaluitbreiding is gebaseerd op de woningbouwplanning van het laatst vastgestelde Perspectief Ruimtelijke Opgaven (PRO);
De gemeenteraad stelt de belastingverordeningen, met uitzondering van de Verordening onroerendezaakbelastingen, en de Begroting 2024 in dezelfde vergadering vast;
De gemeenteraad heeft de Verordening onroerendezaakbelastingen 2024 vastgesteld in de vergadering van december 2023;
Het tarief van de rioolheffing is niet toereikend om de kosten te dekken;
Het tarief van de afvalstoffenheffing is toereikend om de kosten te dekken;
De kwijtscheldingen van de afvalstoffenheffing worden toegerekend bij de bepaling van het tarief van de afvalstoffenheffing.

Tariefsvorming onroerendezaakbelastingen

De calculatie begint met de begrote OZB-opbrengst van het voorgaande begrotingsjaar (basis). Daar heeft in 2024 conform het financieel technische uitgangspunt een indexering op plaatsgevonden van 3,1%. Ook areaaluitbreiding van verwachte woningbouwontwikkeling is meegenomen. Aanvullend is de Ozb verhoogd met het oog op de financiële situatie van Zuidplas. De Ozb stijging is 13,6%.
In het jaar 2024 is tevens voor € 600.000 Ozb teruggegeven aan de inwoners, vanwege te veel opgehaalde Ozb in het jaar 2023.

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. 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 waardetoename en het risico van bezwaar en beroep en leegstand.
Bij de Zomernota 2024 heeft de raad de motie Ozb (M56) aangenomen, waarin onder andere een evaluatie van deze verdeelsystematiek werd gevraagd, zodat de impact van woningen op niet-woningen en andersom beperkt zou blijven. Op 8 oktober 2024 besloot uw raad onder nummer R24.000099 dat voor het berekenen van de tarieven onroerendezaakbelastingen 2025 en verder uit te gaan van een nieuwe systematiek, waarbij een onderscheid gemaakt wordt tussen 2 categorieën, nl woning eigenaren (categorie 1) en eigenaren en gebruikers van niet-woningen (categorie 2). En deze groepen belastingplichtigen als twee apart groepen te behandelen.

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 privébelastingschulden, 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 volgens toetsing door het Inlichtingenbureau daarvoor geen belemmering is. De volgende tabel geeft inzicht in de ontwikkeling van de regeling kwijtschelding.

Overgang belastingfunctie naar Regionale Belastinggroep

In 2024 zijn voorbereidingen getroffen voor het uitbesteden van de belastingfunctie naar de Regionale Belastinggroep per 1 januari 2026. Het doel hiervan is om toekomstbestendigheid en vermindering van kwetsbaarheden te realiseren. Om “schoon door de poort” te kunnen is er geïnvesteerd in de kwaliteit van alle data die over moeten gaan, waaronder de taxaties. Op 4 maart 2025 heeft uw raad ingestemd met het toetredingsverzoek tot de Regionale Belastinggroep (Toetredingsbesluit tot de Regionale Belastinggroep).

Ontwikkelingen kwijtschelding

Voor het belastingjaar 2024 is er voor 301 burgers geautomatiseerd kwijtschelding verstrekt. Gedurende het jaar hebben we een 190-tal individuele verzoeken om kwijtschelding ontvangen. Dit betrof 147 verzoeken voor 2024 (25 stuks (2023), 11 stuks (2022), 7 stuks (2021).
In totaliteit is er aan 606 burgers kwijtschelding verstrekt. Dit is hoger dan de prognose van 550 die was gemaakt. De hoogte van de kwijtscheldingen lopen één op één met het vastrechttarief van de afvalstoffenheffing.

Kwijtscheldingen				*bedragen x € 1.000*
Regeling kwijtscheldingen	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023	Begroting 2024	Jaarrekening 2024
Aantal	544	487	550	606
Bedrag	162	131	120	179

Kostenonderbouwing in paragraaf Lokale heffingen

Vanaf de Begroting 2017 moet de gemeente in de paragraaf Lokale heffingen een overzicht van baten en lasten opnemen voor de heffingen waarbij sprake is van het verhalen van kosten. Deze heffingen zijn de afvalstoffenheffing, rioolheffing, leges, marktgelden en lijkbezorgingsrechten.
Deze verplichting is bij besluit van 5 maart 2016 in het 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 (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) 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.

Financiële gegevens

In onderstaande tabel geven we inzicht in de inkomsten van de lokale heffingen:

Lokale heffingen	Jaarrekening 2023	Primaire begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	*bedragen x € 1.000* Jaarrekening 2024
Belastingsheffingen				
Onroerende zaakbelasting	11.162	12.407	12.631	12.468
Roerende zaakbelasting	0	5	5	0
Afvalstoffenheffing	5.967	6.415	6.415	6.598
Rioolheffing	4.061	4.326	4.326	4.594
Toeristenbelasting	302	464	464	409
Precariobelasting	2	0	0	2
Forensenbelasting	44	48	48	37
Opbrengst belastingheffingen	**21.538**	**23.665**	**23.889**	**24.107**
Overige heffingen en leges				
Leges titel 1 Algemene dienstverlening	1.008	1.505	1.555	1.948
Leges titel 2 Dienstverlening omgevingsvergunningen	1.892	1.921	1.921	2.079
Leges titel 3 Europese dienstenrichtlijn	7	10	10	3
Begraafrechten	417	531	531	543
Marktgelden	29	26	26	26
Opbrengst overige heffingen en belastingen	**3.353**	**3.993**	**4.044**	**4.599**
Totaal lokale heffingen	24.890	27.658	27.932	28.706

De kolom “jaarrekening 2023” in bovenstaande tabel sluit qua totale inkomsten niet volledig aan op de vastgestelde Jaarrekening 2023.
De inkomsten leges publiekszaken waren in de jaarstukken 2023 niet volledig opgenomen in bovenstaande tabel.

De tarieven van de gemeente Zuidplas waren:

Tarieven belastingsoorten/heffingen	Tarief 2023	Tarief 2024
Tarief OZB en RZB		
Woningen eigenaren	0,1022%	0,1021%
Niet-woningen eigenaren	0,2157%	0,2378%
Niet-woningen gebruikers	0,1589%	0,1754%
Tarief afvalstoffenheffing		
Vastrecht per woning	275,25	283,78
Gedifferentieerde tarieven		
Openen ondergrondse container, per opening	1,50	1,50
Ledigen 120 liter mini-container, per lediging	3,00	3,00
Ledigen 240 liter mini-container, per lediging	6,00	6,00
Tarief rioolheffing		
Eigenaar, per aansluiting	196,76	196,76
Toeristenbelasting		
Per hotelovernachting	2,55	3,35
Tarief precariobelasting		
Voor het hebben van voorwerpen, onder of boven een terras op voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond:		
- Nutsbedrijven	1,95	2,00
- Niet Nutsbedrijven	2,20	2,25
- per m2, per dag	1,10	1,15
- per m2, per week	3,00	3,10
- per m2, per maand	6,60	6,80
- per m2, per kalenderjaar	30,75	31,70
Tarief forensenbelasting		
Per woning	196,65	202,75

Gemeentelijke woonlasten

Onder gemeentelijke lasten verstaan we het gemiddelde bedrag dat een eigenaar/huurder van een woning met een meerpersoonshuishouden betaalt aan onroerendezaakbelasting, rioolheffing en afvalstoffenheffing, minus een eventuele heffingskorting.

Zuidplas, woonlasten meerpersoonshuishouden	2023 eigenaar	2024 eigenaar	2023 huurder	2024 huurder
Onroerende-zaakbelastingen (OZB)				
Tarief woningen (%)	0,1022%	0,1021%	n.v.t.	n.v.t.
Gemiddelde woningwaarde	€ 477.174	€ 507.110	n.v.t.	n.v.t.
Aanslagbedrag OZB	€ 488	€ 518	€ -	€ -
Afvalstoffenheffing	€ 322	€ 328	€ 322	€ 328
Rioolheffing woningen	€ 197	€ 197	€ -	€ -
Totaal	**€ 1.007**	**€ 1.043**	**€ 322**	**€ 328**

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 2024								
Omschrijving producten/diensten	lasten (in € 1.000,-)				baten (in € 1.000,-)			Kostendek-
	Taakveld	Overhead	BTW/BCF	Totaal	Leges o.d.	Overig	Totaal	kendheid in %
Titel 1 Algemene Dienstverlening	1.168	441	0	**1.609**	1.894	0	**1.894**	***117,7%***
Titel 2 Dienstverlening/Omg.verg	1.963	321	0	**2.284**	2.079	0	**2.079**	***91,0%***
Titel 3 Europese Dienstenrichtlijn	6	4	0	**10**	3	0	**3**	***31,4%***
Afvalstofheffing	5.515	633	861	**7.009**	6.598	607	**7.205**	***102,8%***
Rioolheffing	4.269	362	520	**5.151**	4.594	34	**4.628**	***89,8%***
Marktgelden	32	19	1	**52**	26	0	**26**	***49,3%***
Lijkbezorging	930	180	134	**1.244**	543	122	**665**	***53,5%***

Uit de bovenstaande tabel blijkt dat de kostendekkendheid van de leges op titel 1 meer opbrengsten dan kosten heeft gehad in 2024. Dit heeft als oorzaak een piek aan inkomsten in het domein van de telecommunicatiewet (hoofdstuk 1.18) door met name de aanleg van glasvezel. Naar verwachting zullen er de komende jaren nog kosten volgen voor het herstel van de bestrating als gevolg hiervan. Het totaal van de legesverordening (titel 1, 2 en 3) heeft een kostendekkendheid van (baten 3.977, lasten 3.903) 101,9%.

Kostendekkendheid Riolering en afvalstoffenheffing

De kosten en baten van afvalbeleid en riolering worden verrekend met de egalisatiereserve afvalstoffenheffing en de voorziening riolering. Deze reserve en voorziening zijn bedoeld om schommelingen in de uitgaven op te vangen en daarmee een vloeiend verloop te houden in de lasten voor inwoners. Het verloop van deze reserve en voorziening is opgenomen onder de toelichting op de balans: hoofdstuk 4.3 van de Jaarrekening.

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.

A. Gemeenschappelijke regelingen	B. Vennootschappen	C. Stichtingen
1. Grondbank RZG Zuidplas	1. NV Alliander	1. Stichting Zuidplas Ondersteunt! (ZO!)
2. GR IJsselgemeenten	2. NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)	
3. Omgevingsdienst Midden-Holland (ODMH)	3. NV Cyclus	
4. Promen	4. NV Duinwaterbedrijf Zuid-Holland (Dunea)	
5. Hecht (voorheen RDOG)	5. NV Oasen	
6. Recreatieschap Hitland	6. Zuidplas Participatie BV/ Zvh-Zuid Beheer BV/ Zvh-Zuid CV	
7. Recreatieschap Rottemeren		
8. Regio Midden-Holland		
9. Streekarchief Hollands Midden		
10. Veiligheidsregio Hollands Midden (VRHM)		
11. Groene Hart Rekenkamer		
12. Gemeenschappelijke Regeling Jeugd en Wmo Midden-Holland (GRJW)		

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.

Risicoanalyse

De kadernota Verbonden Partijen schrijft voor dat wij tweejaarlijks een risicoanalyse moeten uitvoeren op al onze Verbonden Partijen. De bestaande risicoanalyse sluit niet meer aan bij onze bestaande werkwijze en geeft daarom niet het gewenste inzicht. Binnenkort wordt gestart met het herzien van de kadernota Verbonden Partijen. In dat proces wordt ook de wijze van risicobeheersing op Verbonden Partijen heroverwogen. De risicoanalyse zal daarom voor nu niet worden opgenomen in de paragraaf verbonden partijen. Het college neemt zitting in het algemeen, dan wel dagelijks bestuur van elke verbonden partij. Langs die weg worden risico's voortdurend gemonitord en wordt eventueel geïntervenieerd wanneer nodig.

Toelichting per verbonden partij

In de onderstaande tabellen volgt een toelichting per verbonden partij.

A. Gemeenschappelijke regelingen

1. 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 va 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 € 94 miljoen. Gezien de fasering van de Nieuwe Zuidplaspolder is besloten om de Grondbank tot tenminste 2035 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.
Risico's en kansen	In 2024 is het bestemmingsplan vastgesteld voor de ontwikkeling van het Middengebied. Hiermee is een belangrijke stap gezet voor de ontwikkeling en geeft dit meer zekerheid over de ontwikkeling van de gronden in de Grondbank. 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 bestemmingsplan verwacht in 2026. 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 in het verleden gevormde verliesvoorziening is in 2021 komen te vervallen.
Ontwikkelingen en beleidsvoornemens	Masterplan Middengebied Zuidplaspolder Bestuurlijke Overeenkomst Grondbank, Provincie Zuid-Holland en gemeente Zuidplas Bestemmingsplan ontwikkeling Middengebied
Financieel belang	

Grondbank RZG Balansbedragen per 31-12	Rekening 2022	Rekening 2023	Rekening 2024
Eigen vermogen verbonden partij	€ 0	€ 0	€ 0
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 94.307	€ 94.473	€ 97.237
Resultaat verbonden partij	€ 0	€ 0	€ 0
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 0	€ 0	€ 0

2. 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	- Efficiënter functioneren op vereist kwalitatief niveau; - Kostenbeheersing. *Gemeentelijke beleidsdoelen* - 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 (497 eind 2020) als gevolg van Corona zien we sinds 2021 een afname van het uitkeringenbestand. In 2024 is een lichte groei geweest waardoor we nu op het niveau van eind 2020 zitten, namelijk 503 uitkeringen eind 2024.
Risico's en kansen	Ook in 2024 heeft IJsselgemeenten weer extra taken uitgevoerd voor de gemeente Zuidplas rondom de energietoeslag en leefgeld voor Oekraïense ontheemden en zijn de voorbereidingen getroffen om de eigen bijdrage te innen voor de Oekraïense ontheemden in de gemeentelijke opvang. Dit biedt kansen omdat de gemeenten hierdoor steeds beter zicht krijgt op een kwetsbare doelgroep (inwoners

	met een inkomen op maximaal 120% van het sociaal minimum). Anderzijds is het risico dat de kerntaken van IJsselgemeenten door extra taken soms onder druk komen te staan.
Ontwikkelingen en beleidsvoornemens	GR IJsselgemeenten is een uitvoeringsorganisatie die als opdrachtnemer binnen de gestelde budgettaire en beleidsmatige kaders haar activiteiten en taken uitvoert. D.m.v. een jaarplan geeft de GR invulling aan het maatschappelijk beleid van de gemeenten voor de bestaande en nieuwe doelgroep van de Participatiewet voor het komende jaar. Belangrijke punten zijn: - het vergroten van de uitstroom en het beperken van de instroom in de bijstand; - begeleiden van nieuwe doelgroepen; - uitgaven van uitkeringen in het kader van de Participatiewet binnen de beschikbare rijksmiddelen houden.

Financieel belang

GR IJsselgemeenten Balansbedragen per 31-12	Rekening 2022	Rekening 2023	Rekening 2024
Eigen vermogen verbonden partij	€ 1.648.000	€ 861.000	€ 0
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 7.257.000	€ 8.204.000	€ 7.864.000
Resultaat verbonden partij	€ 0	€ 262.000	-€ 702.000
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 2.015.482	€ 2.067.459	€ 2.107.000

3. Omgevingsdienst Midden-Holland (ODMH)	
Vestigingsplaats	Gouda
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
Doel	De Omgevingsdienst Midden-Holland (ODMH) draagt bij aan een veilige, duurzame en gezonde leefomgeving door: 1) Uitvoering van taken op het gebied van milieu in het algemeen en de Wet milieubeheer en aanverwante wetten in het bijzonder, waaronder de taken op het gebied van milieuvergunningverlening, -handhaving en -toezicht (Omgevingswet). Ook voorziet de ODMH de gemeente Zuidplas van specialistisch milieuadvies (geluid, bodem, lucht etc.). 2) Uitvoering van de vergunningverlening, toezicht en handhaving op het gebied van bouwen/ruimtelijke ordening grond van de Omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging Bouw.
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 2024 is 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	- Aansprakelijkheid bij foutieve beschikkingen; - Marktwerking in kwaliteitsborging bouwen.
Ontwikkelingen en beleidsvoornemens	Het jaar 2024 is het eerste jaar geweest onder de Omgevingswet. De ODMH was hier goed op voorbereid. Processen rondom de Omgevingswet blijven geactualiseerd worden naar mate er mee ervaring is met het werken onder de nieuwe wetgeving.

Financieel belang

Omgevingsdienst Midden-Holland (ODMH) Balansbedragen per 31-12	Rekening 2022	Rekening 2023	Rekening 2024
Eigen vermogen verbonden partij	€ 2.281.017	€ 2.045.000	€ 2.870.000
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 9.874.988	€ 10.462.000	€ 10.951.000
Resultaat verbonden partij	€ 86.670	€ 248.153	€ 879.713
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 3.529.575	€ 3.655.962	€ 3.920.945

4. Promen	
Vestigingsplaats	Gouda
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
Doel	De Wet Sociale Werkvoorziening (WSW) heeft als doel om het mogelijk te maken dat mensen met een arbeidsbeperking die (begeleid) willen werken, dat kunnen doen in een zo normaal mogelijke arbeidsomgeving. Mensen die ook met behulp van het WSW-budget via detachering of begeleid werken geen werkplek vinden, kunnen op een meer beschutte werkplek binnen het sociaal werkvoorzieningsbedrijf (SW-bedrijf) aan de slag. Promen is één van de 90 SW-bedrijven in Nederland die gemeenten samen hebben opgericht.
Participerende partijen	Gemeenten Alphen aan den Rijn (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 Wet Sociale Werkvoorziening (WSW) uit te voeren. Daarnaast verricht Prowork voor diverse gemeenten ook werkzaamheden op grond van de Participatiewet. Voor Zuidplas verlopen deze werkzaamheden in opdracht van IJsselgemeenten.
Bestuurlijk belang	De gemeente is vertegenwoordigd in het algemeen bestuur en in het dagelijks bestuur.
Prestaties – effecten	- 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	Momenteel biedt Promen een werkplek aan ca. 51 SE (Sociale eenheden) uit Zuidplas. Het verzuim van het personeel ligt op eenzelfde niveau of zelfs lager dan de becnhmark. Naast het begeleiden en ontwikkelen van mensen levert Promen ook een bijdrage aan het terugdringen van laaggeletterdheid en duurzaamheid.
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 beschut werk en garantiebanen 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. De toekomst van Promen is onderwerp van gesprek tussen de gemeenten. Na het hoofdlijnenbesluit uit 2017 zal de samenwerking verder worden verbeterd en klaar worden gemaakt voor de toekomst. In 2024 is gestart met een opdrachtformulering voor de toekomstverkenning. De uitvoering van de opdracht start in 2025.

Financieel belang

Promen Balansbedragen per 31-12	Rekening 2022	Rekening 2023	Rekening 2024
Eigen vermogen verbonden partij	€ 3.269.000	€ 2.422.000	€ 3.520.000
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 8.049.000	€ 8.588.000	€ 7.147.000
Resultaat verbonden partij	-€ 461.000	€ 78.000	€ 181.000
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 1.860.012	€ 1.769.922	€ 3.630.000

5. Hecht (voorheen Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg Hollands Midden, RDOG)	
Vestigingsplaats	Leiden
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
Doel	Hecht is een deskundige partner in de zorg- en veiligheidsketen met een duidelijk doel: alles wat zij doen draagt bij aan een beter leven van de inwoners van de regio Hollands Midden. Hiermee wordt bedoeld: meer gezondheid, meer veiligheid en meer kansen. In Hecht zijn de gemeentelijke taken op het gebied van openbare gezondheid en veiligheid samengebracht. Deze taken worden uitgevoerd voor de 18 gemeenten van de regio Hollands Midden.
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 gemeentelijke gezondheidsdienst 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	Bestuurlijk belang: De gemeente Zuidplas is voorzitter van het algemeen en dagelijks bestuur. Daarnaast is een collegelid deelnemer in de bestuur adviescommissie Publieke Gezondheid (BAC PG).
Prestaties – effecten	Invulling geven aan de wettelijke taken en de taken die door gemeente(n) zijn opgedragen aan de GR. Verantwoording en sturing vindt plaats door middel van de AB en DB vergaderstukken (jaarstukken en maraps).
Risico’s en kansen	De 4 ontwikkelingen zoals hieronder genoemd hebben mogelijk invloed op de begroting van 2025. Gezien de onzekerheid van een aantal van deze ontwikkelingen verwacht Hecht in 2025 een of meerdere begrotingswijzigingen te zullen indienen.
Ontwikkelingen en beleidsvoornemens	In 2024 is gestart met de “takendialoog". Deze richt zich op bezuinigingen vanaf 2026. In 2025 zal hierover besluitvorming plaatasvinden. Voor Hecht zijn de volgende ontwikkelingen belangrijk voor 2025: Stijging BPI/BPK door toename aantal inwoners en kinderen 0.4 jaar; Nog niet vastgestelde nieuwe cao vanaf april 2025; Wijziging structuur: GHOR naar de Veiligheidsregio (echter een deel van de taken blijft bij Hecht); Taakstelling i.v.m. ravijnjaar Nieuwe financieringswijze FKGR

Financieel belang

Hecht Balansbedragen per 31-12	Rekening 2022	Rekening 2023	Rekening 2024
Eigen vermogen verbonden partij	€ 6.270.000	€ 631.000	€ 90.000
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 33.932.000	€ 38.323.000	€ 51.393.000
Resultaat verbonden partij	-€ 732.000	-€ 3.919.000	€ 179.000
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 2.979.000	€ 3.090.067	€ 3.630.000

6. 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. In 2024 is de regeling aangepast aan de wetswijziging.
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	De Toekomstvisie Park Hitland is in 2024 vastgesteld in de gemeenteraden van de deelnemers. In 2024 heeft Hitland haar 50 jarige bestaan gevierd. Diverse organisaties die gebruik maken van Hitland hebben activiteiten georganiseerd.

Financieel belang

Recreatieschap Hitland Balansbedragen per 31-12	Rekening 2022	Rekening 2023	Rekening 2024
Eigen vermogen verbonden partij	€ 1.035.208	€ 1.250.604	€ 967.854
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 5.826.339	€ 5.538.294	€ 6.066.413
Resultaat verbonden partij	€ 57.110	€ 215.396	-€ 48.006
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 253.325	€ 253.325	€ 263.459

7. 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. In 2024 is de regeling aangeapst aan de wetswijziging.
Voortgang	De taken worden binnen de gestelde (financiële) kaders gerealiseerd.
Risico's en kansen	Zie ontwikkelingen.
Ontwikkelingen en beleidsvoornemens	Er wordt gewerkt aan een uitvoeringsagenda van het Ontwikkelplan welke past bij de door de gemeenteraad gevraagde sluitende meerjarenbegroting en bezuiniging.

Financieel belang

Recreatieschap Rottemeren Balansbedragen per 31-12	Rekening 2022	Rekening 2023	Rekening 2024
Eigen vermogen verbonden partij	€ 12.735.221	€ 12.801.317	€ 12.835.992
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 9.244.026	€ 9.251.829	€ 8.597.356
Resultaat verbonden partij	€ 236.096	€ 421.324	€ 474.179
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 169.595	€ 177.271	€ 179.600

8. Regio Midden-Holland		Regio Midden-Holland
Vestigingsplaats	Gouda	
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling	
Doel	Bevordering van regionale samenwerking in vier programma's en te zorgen voor gezamenlijk beleidsvorming en behartiging van bestuurlijke belangen.	
Participerende partijen	Bodegraven-Reeuwijk, Gouda, Krimpenerwaard, Waddinxveen en Zuidplas	
Reden gemeente aangaan verbinding	Een kleine slagvaardige organisatie waarin regionaal samengewerkt wordt en waar kansen gezien worden. Deze samenwerking krijgt vorm in afstemming, beleidsvorming of belangenbehartiging.	
Bestuurlijk belang	De gemeente Zuidplas wordt door twee collegeleden vertegenwoordigd in het algemeen bestuur en door één collegelid in het dagelijks bestuur.	
Prestaties – effecten	Op basis van een visie zijn vier jaarplannen in ontwikkeling waarbinnen aan de hand van speerpunten nadere projecten worden geformuleerd en aangepakt.	
Voortgang	Update volgt n.a.v. de Jaarstukken 2024.	
Risico's en kansen	De projecten binnen de Regio zijn niet altijd opgezet voor iedere gemeente. Een operationeel risico is dat de Regio Midden Holland een netwerkorganisatie is. Voor nader te bepalen projecten binnen de programma's zal bestuurlijk akkoord, dekking en personele inzet geregeld moeten worden.	

Ontwikkelingen en beleidsvoornemens	In 2023 is het onderzoek van Berenschot en de Rijksuniversiteit Groningen naar het Bestuurlijk Regionaal Ecosysteem (BRE) van Regio Midden-Holland verschenen. Dit vergelijkende onderzoek richt zich op factoren die bijdragen aan het realiseren van publieke waarde in de regio. Het advies dat voortvloeit uit het rapport is om enerzijds te investeren in het richten van de samenwerking en anderzijds om ook te investeren in het inrichten van de samenwerking. In het 2024 zijn hier stappen voor gemaakt, voor het begrotingsjaar 2025 is er een voorstel opgenomen voor het verder inrichten van de regionale samenwerking.

Financieel belang

Regio Midden-Holland Balansbedragen per 31-12	Rekening 2022	Rekening 2023	Rekening 2024
Eigen vermogen verbonden partij	€ 540.000	€ 617.000	€ 628.000
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 586.000	€ 572.000	€ 919.000
Resultaat verbonden partij	€ 78.000	€ 204.000	€ 130.751
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 77.238	€ 82.057	€ 89.113

9. 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 streekarchief Midden-Holland heeft inmiddels een eigen e-depot opgezet voor de opslag en beheer van overheids- en particuliere archieven. Hiermee kunnen de gemeenten uitvoering geven aan onder andere de nieuwe Archiefwet en de Wet Open Overheid.

Financieel belang

Streekarchief Midden Holland Balansbedragen per 31-12	Rekening 2022	Rekening 2023	Rekening 2024
Eigen vermogen verbonden partij	€ 295.209	€ 301.000	€ 307.000
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 275.017	€ 336.349	€ 324.870
Resultaat verbonden partij	€ 14.614		€ 13.710
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 238.850	€ 300.322	€ 308.000

10. De Veiligheidsregio Hollands Midden (VRHM)	
Vestigingsplaats	Leiden
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
Doel	De Veiligheidsregio Hollands Midden (VRHM) is een samenwerkingsverband van gemeenten in de regio Hollands Midden op basis van de Wet gemeenschappelijke regelingen 1992 (gewijzigd 2014). Op 1 januari 2006 is de gemeenschappelijke regeling VRHM in werking getreden. Het openbaar lichaam bezit rechtspersoonlijkheid en is gevestigd in Leiden. *De veiligheidsregio heeft de volgende taken:* • Het voorbereiden op de rampenbestrijding en crisisbeheersing; • Het in stand houden van een regionale Gemeenschappelijke Meldkamer; • Het ondersteunen van gemeenten op aspecten van integrale veiligheid. *De VRHM behartigt de gemeenschappelijke belangen van de deelnemende gemeenten op de terreinen:* ● Brandweerzorg; ● 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, Oegstgeest, Teylingen, Voorschoten, Waddinxveen, Zoeterwoude en Zuidplas.

Reden gemeente aangaan verbinding	Wettelijke plicht conform Wet Veiligheidsregio's
Bestuurlijk belang	De VRHM is verantwoordelijk voor de volgende taken: brandweerzorg, crisisbeheersing, risicobeheersing, meldkamer brandweer en crisisbeheersing, GHOR en coördinatie gemeentelijke Bevolkingszorg. De VRHM werkt hierbij nauw samen met andere (crisis)partners, onder meer politie, gemeenten, waterschappen, milieudiensten en defensie. Het Algemeen Bestuur (AB) van de VRHM bestaat uit de 18 burgemeesters van de deelnemende gemeenten. Het AB stelt de hoofdlijnen voor het te voeren beleid en de financiële kaders vast, al dan niet na overleg met de gemeenteraden. De leden van het AB kiezen uit hun midden een Dagelijks Bestuur (DB). Het DB is verantwoordelijk voor de uitvoering en verdere uitwerking van strategische beslissingen die worden genomen door het AB.
Prestaties – effecten	De veiligheidsregio is namens 18 gemeenten verantwoordelijk voor de volgende taken: meldkamerfunctie voor brandweer en crisisbeheersing risicobeheersing rampenbestrijding en crisisbeheersing GHOR (Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de regio - uitgevoerd door GGD) coördinatie gemeentelijke bevolkingszorg brandweerzorg De doelstellingen per taak voor 2025 staan, tezamen met de opgaven die voortkomen vanuit het Regionaal Beleidsplan 2024-2027, in de Programmabegroting 2025 van de Veiligheidsregio Hollands Midden.
Voortgang	Conform gestelde kaders. Drie keer per jaar wordt de voortgang van het jaarplan als afgeleide van het Regionaal Beleidsplan VRHM 2024-2027 en de bijbehorende Programmabegroting in beeld gebracht in T-rapportages.
Risico's en kansen	De drie belangrijkste financiële risico's, opgenomen in de Programmabegroting VRHM 2025, zijn: Toekomstige vakbekwaamheid: de huidige structurele middelen zijn onvoldoende om nu en in de toekomst te kunnen voorzien in voldoende en opgeleide brandweermensen, ook gelet op nieuwe incident- en crisistypen. Huisvesting: Ook de komende jaren staat de nieuwbouw en verbouwing van een aantal kazernes gepland. Op basis van eerdere ervaringen is duidelijk dat nieuwbouw en verbouwing leiden tot forse structurele meerkosten kan leiden voor de veiligheidsregio. Besturing en bedrijfsvoering op orde: De stap naar een toekomstgerichte en wendbare organisatie kan de VRHM alleen realiseren als de bedrijfsvoering, werkwijzen en organisatiestructuur en bijbehorende cultuur dit optimaal faciliteren. Deze risico's zijn opgenomen in de ontwerp-Programmabegroting 2025 VRHM die op 25 april 2023 ter zienswijze is aangeboden aan de gemeenteraden die deelnemen in de gemeenschappelijke regeling VRHM.
Ontwikkelingen en beleidsvoornemens	De doelstellingen per taak voor 2025 staan, tezamen met de opgaven die voortkomen vanuit het Regionaal Risicoprofiel 2022-2025 en het Regionaal Beleidsplan 2024-2027, in de Programmabegroting 2025 van de

	Veiligheidsregio Hollands Midden. Het Regionaal beleidsplan 2024-2027 heeft het karakter van een beleidsagenda met een twaalftal opgaven, die voor VRHM leidend zijn voor de ontwikkeling van het vakgebied en de organisatie in de komende jaren. In de Programmabegroting 2025 wordt per opgave beschreven welke inspanningen hiervoor worden gedaan en uitgewerkt in een jaarplan.

Financieel belang

Veiligheidsregio Hollands-Midden (VRHM) Balansbedragen per 31-12	Rekening 2022	Rekening 2023	Rekening 2024
Eigen vermogen verbonden partij	€ 5.659.000	€ 6.511.000	€ 9.297.000
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 67.394.000	€ 79.691.000	€ 74.971.000
Resultaat verbonden partij	-€ 405.000	€ 935.039	€ 3.152.807
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 2.438.594	€ 2.548.452	€ 3.026.776

11. Groene Hart Rekenkamer	
Vestigingsplaats	Gouda
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
Doel	De Groene Hart rekenkamer ondersteunt de gemeenteraden in hun controlerende en kaderstellende taak. Dit doet zij door onderzoek uit te voeren naar de doeltreffendheid, doelmatigheid en rechtmatigheid van het gevoerde bestuur in de deelnemende gemeenten. De Groene Hart rekenkamer beziet de mogelijkheden om gemeenschappelijke onderzoeken voor de gemeenten uit te voeren maar heeft ook de ruimte om voor individuele gemeenten onderwerpen onder de loep te nemen.
Participerende partijen	De gemeenten Gouda, Bodegraven-Reeuwijk, Waddinxveen, Krimpenerwaard en Zuidplas.
Reden gemeente aangaan verbinding	De aangegane verbinding betreft een wettelijke verplichting op grond van de Gemeentewet, Art 81a.
Bestuurlijk belang	De gemeente Zuidplas wordt door twee raadsleden vertegenwoordigd in de programmaraad Groene Hart Rekenkamer.
Prestaties – effecten	De Groene Hart Rekenkamer wil met haar onderzoeken een positieve bijdrage leveren aan de kwaliteit van het bestuur van de gemeente Zuidplas en aan de transparantie van het gemeentelijk handelen.
Voortgang	De rekenkamer is al langer actief en is per 1 januari 2024 formeel als gemeenschappelijke regeling van start gegaan.
Risico's en kansen	Geen substantiële risico's en kansen bekend.
Ontwikkelingen en beleidsvoornemens	De rekenkamer heeft een jaarprogramma. De rekenkamer heeft onafhankelijke leden en daarnaast een programmaraad met vertegenwoordigers van de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten.

Financieel belang De financiële bijdrage is gebaseerd op € 1 per inwoner. Er zijn nog geen jaarrekening cijfers van eerdere jaren bekend.

12. Gemeenschappelijke Regeling Jeugd en Wmo Midden-Holland (in oprichting)		
Vestigingsplaats	Gouda	GRJW GR Jeugd en Wmo Midden-Holland
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling	
Doel	De hoofdtaak van de GR JW is het realiseren van het regionaal zorg- en ondersteuningsaanbod voor de inwoners van Bodegraven-Reeuwijk, Krimpenerwaard, Waddinxveen, Zuidplas en Gouda. Ook de verantwoordelijkheid en het budget voor de huidige centrumtaken voor beschermd wonen, maatschappelijke opvang en vrouwenopvang zijn overgegaan naar de GR JW. Daarnaast wordt de samenwerking tussen aanbieders van zorg, ketenpartijen en de gemeenten georganiseerd en gefaciliteerd. Als ook de regionale uitvoering van het IZA (Integraal Zorgakkoord).	
Participerende partijen	De gemeenten Gouda, Bodegraven-Reeuwijk, Waddinxveen en Zuidplas.	
Reden gemeente aangaan verbinding	De aangegane verbinding betreft een wettelijke verplichting.	
Bestuurlijk belang	De gemeente Zuidplas wordt door één collegelid in het dagelijks bestuur.	
Prestaties – effecten	De GR JW is een zelfstandige organisatie waarin de taken voor inkoop, beleid, contractmanagement, Jeugdbeschermingstafel en Toezicht zijn georganiseerd.	
Voortgang	De GRJW is vanaf 1 januari 2025 formeel van start gegaan.	
Risico’s en kansen	Geen bijzonderheden.	
Ontwikkelingen en beleidsvoornemens	Geen bijzonderheden	
Financieel belang Er zijn nog geen jaarrekening cijfers van eerdere jaren bekend.		

B. Deelnemingen/ vennootschappen

1. NV Alliander	

Juridische rechtsvorm	Privaatrechtelijke rechtspersoon
Bestuurlijk belang	Alle aandelen van Alliander zijn in bezit van de overheid, zoals provincies en gemeenten. Als aandeelhouder heeft de gemeente Zuidplas stemrecht in de aandeelhoudersvergadering. Alliander voorziet in de behoeften aan distributie van energie. Zij verzorgt de distributie van energie in ⅓ gedeelte van Nederland. Alliander is de netwerkbeheerder voor het Zuidplasgebied.
Risico's en kansen	Er zijn geen specifieke risico's te melden.

Financieel belang

NV Alliander Balansbedragen per 31-12, bedragen in € miljoen	Rekening 2022	Rekening 2023	Rekening 2024
Eigen vermogen verbonden partij	€ 4.570	€ 4.749	€ 6.038
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 6.122	€ 6.897	€ 6.918
Resultaat verbonden partij	€ 198	€ 267	€ 976

De gemeente bezit 245.888 aandelen Alliander, ofwel 0,18% van het totaalaantal 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.

2. NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)

Juridische rechtsvorm	Privaatrechtelijke rechtspersoon
Bestuurlijk belang	De aandeelhouders van de bank zijn uitsluitend overheden. De Staat is houder van de helft van de aandelen. De andere helft is in handen van gemeenten, elf provincies en een hoogheemraadschap. De gemeente Zuidplas heeft als aandeelhouder stemrecht in de aandeelhoudersvergadering.
Risico's en kansen	BNG staat bekend als een solide bank met een AA+-status. Er worden daarom geen risico's verwacht.

Financieel belang

Bank Nederlandse Gemeenten Balansbedragen per 31-12, bedragen in € miljoen	Rekening 2022	Rekening 2023	Rekening 2024
Eigen vermogen verbonden partij	€ 4.306	€ 4.700	€ 4.800
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 107.768	€ 111.800	€ 123.100
Resultaat verbonden partij	€ 300	€ 254	€ 294

De gemeente Zuidplas heeft 54.328 aandelen in de BNG á € 2,50 nominaal. Dat is 0,1% van het totaalaantal 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.
Risico's en kansen	Geen bijzonderheden.

Financieel belang

NV Cyclus Balansbedragen per 31-12	Rekening 2022	Rekening 2023	Rekening 2024
Eigen vermogen verbonden partij	€ 10.568	€ 11.263	nnb
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 22.916	€ 23.873	nnb
Resultaat verbonden partij	€ 302	€ 648	nnb

4. NV Duinwaterbedrijf Zuid-Holland (Dunea)	
Juridische rechtsvorm	Privaatrechtelijke rechtspersoon
Bestuurlijk belang	Samen met 17 andere gemeenten is de gemeente Zuidplas aandeelhouder. Als aandeelhouder heeft de gemeente Zuidplas stemrecht in de aandeelhoudersvergadering. De NV Duinwaterbedrijf levert drinkwater in een groot deel van de provincie Zuid-Holland.
Risico's en kansen	Er zijn geen specifieke risico's te melden.
Financieel belang	

NV Duinwaterbedrijf Zuid-Holland (Dunea) Balansbedragen per 31-12, bedragen in € miljoen	Rekening 2022	Rekening 2023	Rekening 2024
Eigen vermogen verbonden partij	€ 251.601	€ 258.451	nnb
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 313.323	€ 381.830	nnb
Resultaat verbonden partij	€ 11.100	€ 11.100	nnb

De gemeente Zuidplas bezit, na een herverdeling van de aandelen in 2024 109.318 aandelen, ofwel 2,7% van het totaalaantal aandelen. De aandelen vertegenwoordigen 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	
Juridische rechtsvorm	Privaatrechtelijke rechtspersoon
Bestuurlijk belang	De aandeelhouders zijn 33 gemeenten, waaronder de gemeente Zuidplas. Als aandeelhouder heeft de gemeente Zuidplas stemrecht in de aandeelhoudersvergadering.
Risico's en kansen	Er zijn geen specifieke risico's te melden.

Financieel belang

NV Oasen Balansbedragen per 31-12. bedragen in € miljoen	Rekening 2022	Rekening 2023	Rekening 2024
Eigen vermogen verbonden partij	€ 125.600	€ 128.149	nnb
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 221.955	€ 244.640	nnb
Resultaat verbonden partij	€ 3.174	€ 2.549	nnb

De gemeente Zuidplas bezit acht aandelen, ofwel 1,06% van het totaalaantal 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, Synchroon 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 1A, fase 2, fase 3, fase 4 en fase 5 zijn opgeleverd. Fasen 6, 7 en 8 zijn gereed, op enkele laatste werkzaamheden na, en worden op korte termijn opgeleverd. In fase 1B wordt woonrijp gemaakt. Met deelplan 3X, het laatste plan, is nog niet gestart, en dit wordt ook niet op korte termijn voorzien.
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	Ontwikkeling van 3X wordt op korte termijn niet verwacht, en daarom is besloten de CV/BV te ontmantelen nadat fase 1B woonrijp is gemaakt. De voorbereidingen zijn in 2024 begonnen, en de ontmanteling zal in 2025 plaatsvinden.

Financieel belang

Balansbedragen per 31-12	Rekening 2023 (x 1.000)	Begroting 2024	Begroting 2025
Eigen vermogen verbonden partij	€ 201	n.v.t.	n.v.t.
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 12.134	n.v.t.	n.v.t.
Resultaat verbonden partij	€ 0	n.v.t.	n.v.t.
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

C. 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	Stichting Zuidplas Ondersteunt! (Stichting ZO!) organiseert de toegang tot het sociaal domein in de gemeente Zuidplas. Zij biedt eenvoudige, snelle, deskundige en integrale toegang tot activiteiten, hulp en ondersteuning vanuit het voorveld. Daarnaast adviseert zij de gemeente Zuidplas voor het inzetten van maatwerkvoorzieningen. De Stichting zal de komende jaren doorontwikkelen met betrekking tot integraal werken, zet in op afname van maatwerkvoorzieningen en zet in op goede samenwerking met o.a. scholen en huisartsen. De Stichting geeft onder andere uitvoering aan de Wmo, jeugdwet, leerlingenvervoer, kinderopvangtoeslag affaire, inburgering, preventie op armoede en vroegsignalering. Door integraal te werken kunnen de hulpvragen breed bekeken worden zodat er passende en effectieve ondersteuning geboden kan worden.
Bestuurlijk belang	Het college kan met de regierol die zij heeft haar maatschappelijke, bestuurlijke en financiële verantwoordelijkheid waarmaken. Hierdoor kan het college sturen op de te behalen doelen/beoogde effecten (dus het ”wat”). De wijze van uitvoering wordt bepaald door de Stichting. De stichting wordt geleid door een directeur/bestuurder. Daarnaast is er een Raad van Toezicht, bestaande uit 5 personen. Deze Raad van Toezicht is in 2021 benoemd door het college.
Prestaties – effecten	In zijn algemeenheid wordt door de Gemeente aan Stichting ZO! opgedragen te zorgen voor: • 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. In 2025 worden de DVO’s herijkt.
Voortgang	Stichting ZO! heeft zich in de 3,5 jaar van haar bestaan ontwikkeld naar een professionele organisatie die grotendeels geëquipeerd is op de brede opdracht van de gemeente Zuidplas in het sociaal domein. Feitelijk waarneembaar is dat de aanmeldlijsten Wmo en Jeugd flink zijn teruggedrongen en ZO! zichtbaar en bereikbaar is voor de inwoners van Zuidplas.

	Binnen de stichting is er een verhoogde focus op de werkzaamheden, wat bijdraagt aan een efficiëntere uitvoering van de taken. De doorontwikkeling van integraal werken zorgt voor een meer samenhangende en gerichte aanpak, wat de effectiviteit van de dienstverlening vergroot
Risico's en kansen	Een van de risico's voor stichting ZO! is de krapte op de arbeidsmarkt, wat het moeilijk maakt om voldoende gekwalificeerd personeel aan te trekken en het werk te continueren. Dit wordt verder versterkt doordat gecontracteerde zorgaanbieders lange wachtlijsten hebben, wat extra druk legt op de stichting. De wachtlijsten vertragen de dienstverlening en creëren een hogere werkdruk voor het personeel. Daarnaast kampen ook samenwerkende partijen met personeelstekorten, wat de gezamenlijke inspanningen bemoeilijkt. Tot slot is er het risico van ziekteverzuim binnen de stichting zelf, wat de continuïteit van de dienstverlening kan bedreigen. De versterkte samenwerking in de regio biedt nieuwe mogelijkheden om gezamenlijke doelen te behalen en processen verder te optimaliseren. Ten slotte ligt een kans om meer verbetering te realiseren in het afbakenen van verantwoordelijkheden tussen de gemeente en de stichting, wat kan leiden tot een duidelijkere taakverdeling en een effectievere samenwerking.
Ontwikkelingen en beleidsvoornemens	De motie "Brede evaluatie stichting ZO! vraagt om een evaluatieonderzoek van de stichting, waarop de gemeente in het laatste kwartaal van 2024 is gestart met dit evaluatieonderzoek. De uitkomsten van deze evaluatie zullen worden gebruikt voor doorontwikkeling. Het evaluatierapport wordt bij de zomernota 2025 aan de raad aangeboden. Stichting ZO! voert een proef-avondstelling in voor de Frontoffice, waardoor bewoners buiten de reguliere kantooruren makkelijker toegang hebben tot de diensten. Daarnaast wordt de postkamer in de avonduren geopend, wat zorgt voor een snellere verwerking van documenten. Verder wordt gewerkt aan het project Jeugd, waarbij de werkwijze en processen worden verbeterd, inclusief het aanmeldproces.

Financieel belang

Stichting Zuidplas Ondersteunt Balansbedragen per 31-12	Rekening 2022	Rekening 2023	Rekening 2024
Eigen vermogen verbonden partij	€ 25.732	€ 144.863	€ 21.266
Vreemd vermogen verbonden partij	€ 2.714.346	€ 897.429	€ 3.541.022
Resultaat verbonden partij	€ 363.537	€ 35.595	-€ 124.044
Bijdrage Zuidplas aan verbonden partij	€ 5.676.374	€ 6.122.991	€ 6.888.967

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 met een actualisatie op het Didam-arrest 24 januari 2023.

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 andere 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 deze nota zijn de nieuwe regels omtrent kostenverhaal, die met de Omgevingswet per 1 januari 2024 zijn ingegaan, verwerkt.
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. Ook in toekomstige opgaven is maatwerk nodig. De gemeente kiest in de 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 is uitgebreid met spelregels met betrekking tot deze uitspraak. Daarbij is aangegeven dat de gemeente in de basis via openbare procedures zal selecteren, maar wordt ook ingegaan op de mogelijke uitzonderingen. Aanvullende jurisprudentie heeft de strekking van de uitspraak voor gebiedsontwikkeling al nader geduid. Indien er aanvullende jurisprudentie volgt zal dit verder worden verwerkt in de Routekaart.

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 laatste notitie is in 2023 uitgekomen. De geldende regelgeving is consequent toegepast bij de actualisaties en administratieve verwerking van grondexploitaties en voorbereidingskredieten.
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. Op basis van de inzichten per 1-1-2025, zoals ook verwerkt in de jaarrekening 2024, 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 geopende negatieve grondexploitatie onder voorwaarden voor het Middengebied is onderdeel van de constatering dat het Grondbedrijf niet als onderneming kan worden beschouwd.

Inzicht in de voortgang en de financiële positie

De gemeenteraad werd vanaf 2020 jaarlijks breed geïnformeerd over de ontwikkelingen in het ruimtelijke domein via het PRO, met geheime financiële bijlage. Op verzoek van de Raad is deze vorm van informatieverstrekking nu doorontwikkeld, meer passend bij de P&C momenten en de informatiebehoefte van de Raad:

Voortgangsrapportages: Vanaf de zomer 2025 biedt het college u de informatie over projecten digitaal aan via het openbaar toegankelijke systeem ArcGIS. Eerder ontving u die projectinformatie eenmalig bij het PRO in juli, maar voortaan krijgt u – en de lokale samenleving – gedurende het hele jaar toegang tot informatie over projecten. Hierbij werken we met een herkenbaar format, dat geldt voor zowel de projecten binnen gebiedsontwikkeling als de openbare ruimte. Ieder halfjaar wordt de projectinformatie geactualiseerd, in het tweede kwartaal en het vierde kwartaal. Om u extra in uw behoefte te voorzien, organiseren we aanvullend tweemaal per jaar een PRO-markt (die logischerwijs een andere benaming krijgt): eenmaal vóór de Jaarrekening en Zomernota, en eenmaal vóór de Programmabegroting en Najaarsnota.

Financiële verantwoording: Vanaf de zomer 2025 biedt het college u de financiële verantwoording aan in een gelijksoortig document als het voormalige Meerjaren Perspectief Grondbedrijf (MPG). Dit openbare document verschijnt jaarlijks en is een bijlage bij de Jaarrekening. In dit nieuwe MPG verantwoorden we de grondexploitaties, voorbereidingskredieten, voorzieningen en reserves voor de activiteiten binnen de gebiedsontwikkeling, onder verwijzing naar de voortgangsrapportages. De financiële verantwoording van de projecten in de openbare ruimte gebeurt niet in dit document, maar in programma 5 van de Jaarrekening. Ook in het PRO was dat al het geval.

Strategisch kader en opmaat naar bestuurlijke prioritering: Vanaf 2026 is het streven een opzichzelfstaand strategisch document, op jaarlijkse basis, waarin bestuurlijke ambities worden afgezet tegen de handelingsruimte (in beleidsinhoudelijke, financiële én capacitieve zin). Hierbij is het belangrijk om ambities met elkaar in verband te brengen, concrete keuzeopties te benoemen en deze goed voor te bereiden. In 2025 koppelt het college de strategische keuzes en bestuurlijke prioritering aan de Zomernota 2025 (en het traject ‘Inzicht in wendbaarheid’).

Grondexploitatieresultaten

Conform voorschriften van het BBV actualiseert de gemeente jaarlijks de lopende grondexploitaties, met als peildatum 1/1. Ten behoeve van deze actualisatie zijn ook de rekenparameters (opbrengsten- en kostenstijging) met de huidige marktinzichten onderbouwd en vastgesteld. In onderstaande tabel zijn de verwachte resultaten van de geactualiseerde grondexploitaties weergegeven.

Project	JR 2023 Eindwaarde excl. Winstneming	JR 2024 Eindwaarde excl. Winstneming	*Verschil JR' 24 - JR '23* Eindwaarde excl. Winstneming	JR 2024 Winstneming 2024	JR 2024 Winstneming Totaal	JR 2024 EW incl. Winstnemeing	JR 2024 NCW	JR 2024 Voorziening
3.2.a Winstnemingen - voordelige grondexploitaites								
Esse Zoom Laag actief	11.728.000	12.674.000	946.000	1.364.000	12.094.000	580.000	568.000	0
Nijverheidscentrum *(afgesloten per 31/12/2024)*	1.544.000	1.115.000	-429.000	57.000	1.115.000		*Afgesloten per 31/12/2024*	
Sportpark 't Lage *(afgesloten per 31/12/2024)*	2.737.000	3.005.000	268.000	1.423.000	3.005.000		*Afgesloten per 31/12/2024*	
Jonge Veenen fase 3 actief	521.000	963.000	442.000	756.000	756.000	207.000	188.000	0
3.2.b Verlievoorzieningen - nadelige grondexploitaites								
Kamerlingh Onnes	-512.000	-565.000	-53.000	0	0	-565.000	-543.000	-543.000
Zelling Onderneming *(afgesloten per 31/12/2024)*	-970.000	-981.000	-11.000	0	0		*Afgesloten per 31/12/2024*	
Swanla-Verlaat	10.000	-689.000	-699.000	0	0	-689.000	-625.000	-625.000
Stevenstraat *(afgesloten per 31/12/2024)*	-585.000	-585.000	0	0	0		*Afgesloten per 31/12/2024*	
Dorpsstraat 38	-188.000	-1.278.000	-1.090.000	0	0	-1.278.000	-1.113.000	-1.113.000
Keijzerschool	-230.000	-319.000	-89.000	0	0	-319.000	-288.000	-288.000
Rehobothschool	-563.000	-955.000	-392.000	0	0	-955.000	-865.000	-865.000
Facilitaire projecten verbonden aan Grondexploitaites								
Jonge Veenen facilitair	-132.000	-246.000	-114.000	0	0	-246.000	-237.000	-237.000
Zevenhuizen-Zuid facilitair	-63.000	-137.000	-74.000	0	0	-137.000	-134.000	-134.000
3.2.c Grondbank zonder transitie								
Zevenhuizen-Zuid	516.000	166.000	-350.000	107.000	107.000	59.000	57.000	0
	13.813.000	**12.168.000**	**-1.645.000**	**3.707.000**	**17.077.000**	**-3.343.000**	**-2.992.000**	**-3.805.000**

Cortelande

Op 24 oktober 2023 zijn aan de Nota van uitgangspunten en de Grondexploitatie Middengebied door de Raad vastgesteld. Budgettair heeft de gemeenteraad een beperking opgelegd. De gemeenteraad heeft uitsluitend de plankosten (inclusief informatiecentrum) en verwervingskosten in de grondexploitatie jaarschijven 2023 en 2024 vrijgegeven voor het doen van uitgaven. Bij de verwerking in de jaarrekening 2023 en 2024 is in overleg met de accountant het beginsel van substance over form toegepast. Dit wil zeggen dat bij de verwerking van gebeurtenissen en transacties de economische realiteit voorrang heeft boven het juridische karakter. Administratief wordt het daarom gezien als voorbereidingskrediet.

Hoewel nog niet alle budgetten in de grondexploitatie zijn vrijgegeven kan het wel als financieel kader voor het project worden gezien. Ten tijde van het vrijgeven van het plankosten en verwervingsbudget betrof het resultaat op eindwaarde (2030) op € 7,058 mln. negatief. Ter dekking hiervan is binnen de reserve Grondbedrijf een risicoreservering van € 15 mln. opgenomen.

In de NJN 2024 is in lijn met de geldende BBV-regelgeving door de gemeenteraad besloten om de plankosten uit 2019 van € 786.000 af te boeken. Deze afboeking is gedekt door een evenredig hoge verlaging aan de binnen de reserve Grondbedrijf gevormde risicoreservering van € 15 mln. De beschikbare risicoreservering komt hiermee op € 14,2 mln. Ook is feitelijk de in 2023 gepresenteerde eindwaarde van de grondexploitatie van € 7,058 mln. negatief evenredig verbeterd tot € 6,272 mln.

Daarnaast heeft de gemeenteraad in december 2024 een aanvullend voorbereidingskrediet ten behoeve van plankosten en verwervingen van in totaal € 4,6 mln. beschikbaar gesteld.

Inmiddels zijn er veel ontwikkelingen gaande binnen het project en het hiervoor gepresenteerde financieel kader. Vanwege de ontwikkelingen wordt het destijds gepresenteerde financieel kader nog altijd gezien als het geldende kader. Een (herziene) grondexploitatie voor fase 1a, wat wordt gezien als een geactualiseerd financieel kader, zal naar verwachting in het 4e kwartaal van 2025 aan de gemeenteraad ter vaststelling worden aangeboden.

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 voorgecalculeerde exploitatietekort op netto contante waarde. In de bovenstaande tabel is te zien dat er voorzieningen zijn getroffen voor de projecten Kamerlingh Onnes, Swanla-Verlaat, Dorpsstraat 38, Keijzerschool en Rehobothschool .

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 uit 2023 van de BBV-commissie beschrijft de bepaling van tussentijdse winstnemingen op basis van het voorzichtigheidsbeginsel en de PoC-methode (percentage of completion). Voor 2024 zijn er winstnemingen gedaan voor de projecten Esse Zoom laag, Nijverheidscentrum (afgesloten), sportpark 't Lage (afgesloten), JOnge Veenen en Zevenhuizen - Zuid.

Reserves Grondbedrijf

De gemeente Zuidplas beschikt over 2 reserves met betrekking tot het grondbedrijf:
Reserve Grondexploitaties: deze reserve is ingesteld om de tekorten van negatieve grondexploitaties 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 grondexploitaties, tussentijdse winstnemingen, verkoop van onroerende zaken uit de voorraad gronden en panden, incidentele grondverkopen, en indien nodig door bijdragen uit de Algemene Reserve.
Bestemmingsreserve Investeringsfonds PRO (BIP): Deze bestaat feitelijk uit drie delen:
- Door de Raad ter beschikking gestelde kredieten, onder meer voor het maken van gebiedsvisies en voor bijdragen aan projecten die een ruimtelijke bijdrage leveren aan de gemeente
- Fonds bovenwijkse voorzieningen.
- Reserve sociale woningbouw.

De BIP wordt gevuld door de Reserve Grondexploitaties (onderdeel a), de ontvangen bijdragen voor bovenwijkse voorzieningen (onderdeel b) en bijdragen sociale woningbouw (onderdeel c).

				bedragen * € 1.000,-
Jaar	2024	2025	2026	2027
Stand reserve Grondexploitaties	20.451	18.889	18.818	18.761
Weerbaarheidsreserveringen	-16.370	-16.370	-16.370	-16.370
Stand gecorrigeerd voor weerbaarheidsreserveringen 31/12/xx	**4.081**	**2.519**	**2.448**	**2.391**

				bedragen * € 1.000,-
Jaar	2024	2025	2026	2027
Bestemmingsreserve Investeringsfonds PRO	4.298	3.321	3.331	3.341
waarvan reservering duurzaamheidsbijdrage Knibbelweg-Oost	-500	-	-	-
waarvan reservering NPLG- Transformatie Restveengebied	-1.500	-	-	-
Stand gecorrigeerd voor reserveing(en) per 31/12/xx	**2.298**	**3.321**	**3.331**	**3.341**

Grondvoorraad

De gemeentelijke grondvoorraad bestaat uit 2 delen: gronden in ontwikkeling (met grondexploitaties, de zogenaamde BIE), en de strategische gronden (MVA). Een groot deel van de grondvoorraad (de BIE) zal binnen 4 jaar tot ontwikkeling zijn gekomen (lopende grondexploitaties). In 2024 is een deel van het MVA verkocht (Knibbelweg-Oost). De overige gronden binnen het MVA betreft de gronden in Nieuwerkerk Noord. In 2024 is onderzocht of het mogelijk was om er flexwoningen te realiseren. Dit bleek niet geval. In 2025 wordt verder verkend welke ontwikkelmogelijkheden er zijn.
De te ontwikkelen gronden in het Middengebied zijn grotendeels opgenomen in de gezamenlijke grondbank RGZ Zuidplaspolder. In 2024 zijn er 3 verwervingen gedaan. Met betrekking tot de overige gronden worden verwervingsgesprekken gevoerd.

Paragraaf 4: Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

In de openbare ruimte van onze gemeente vinden allerlei activiteiten plaats, zoals wonen, werken, sporten, ontmoeten en recreëren. Onze kapitaalgoederen faciliteren deze activiteiten. Denk hierbij aan onze wegen, speelplaatsen, de watergangen en ons groen. De gemeente heeft de taak deze kapitaalgoederen te onderhouden. De kwaliteit en het onderhoud van deze kapitaalgoederen is bepalend voor de (jaarlijkse) lasten. We geven in deze paragraaf inzicht in het onderhoud van onze kapitaalgoederen in 2024.

Beeldkwaliteitsniveau

Binnen de gemeente hebben we een onderscheid gemaakt tussen beeldkwaliteitsniveaus per functiegebied. In onderstaande tabel is weergegeven welke kwaliteit in 2024 is gehanteerd.

Onderdeel	Bedrijventerrein	Buitengebied	Woongebied	Centrum	Begraafplaatsen
Groen	C	C	C	C	B
Spelen	C	C	C	C	B
Wegen	C	C	C	C	B
Kunstwerken	C	C	C	C	B
Verlichting	C	C	C	C	B
Reiniging	C	C	C	C	B

Instandhouden van de kapitaalgoederen

Bij het in stand houden van de kapitaalgoederen maken we een onderscheid tussen klein onderhoud, groot onderhoud en vervangingsinvesteringen. De budgetten voor de vervangingsinvesteringen zijn oorspronkelijk op een, jaarlijks, gelijkblijvend niveau opgenomen binnen de investeringsbegroting van het programma. Echter is in 2024 zichtbaar geworden dat de benodigde investeringsomvang niet gerealiseerd kan worden, dus is gestart met de inzet van een groeimechanisme binnen de organisatie.
Klein onderhoud vindt geregeld meerdere malen per jaar plaats en betreft vaak kleine onvoorziene reparaties. Groot onderhoud vindt plaats om de levensduur van een kapitaalgoed te behalen. Als kapitaalgoederen aan het eind van de levensduur zijn, vindt een vervangingsinvestering plaats. De kosten van de vervangingsinvesteringen worden geactiveerd en afgeschreven met ingang van het jaar na realisatie op basis van de levensduur van het nieuwe kapitaalgoed. De investeringen maken geen onderdeel uit van de geraamde lasten in het programma. De investeringen worden geactiveerd (balansmutatie), waardoor alleen de hieruit voortvloeiende kapitaallasten (rente + afschrijving) tot uitdrukking komen in de programmabegroting.

Beheerstrategie en beheerplannen

De afgelopen maanden zijn (bijna) alle assets in kaart gebracht en is de data verwerkt in het beheersysteem. Ook hebben verschillende inspecties plaats gevonden om een zo correct en volledig mogelijk beeld te krijgen van het huidige areaal. Deze resultaten zijn verwerkt in de verschillende beheerplannen. Deze

plannen zullen binnen het huidige beleidskader aangeven hoe het klein- groot onderhoud en de investeringen het meest kostenefficiënt en klantgericht uitgevoerd kunnen worden. In 2025 zal de raad hierover worden geïnformeerd.

Klein onderhoud (€ 7.373.000)

Klein en dagelijks onderhoud betreft 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.

Grootschalig onderhoud 2024 (€ 2.074.000)

Naast de geplande reconstructies voert de gemeente ook grootschalig onderhoud uit aan alle kapitaalgoederen. Inrichting en gebruik blijven in deze gevallen veelal ongewijzigd. Een paar voorbeelden van Groot Onderhoudswerkzaamheden zijn de herbestratingswerkzaamheden van trottoirs en fietspaden, het vervangen van asfaltdeklagen, vervangen van (onderdelen) van bruggen en groot onderhoud aan viaducten. Tevens het groot onderhoud van het Maatschappelijk Vastgoed.

Reconstructies en overige investeringen (€ 10.915.000)

In het perspectief ruimtelijke opgaven (PRO) zijn de grotere geplande reconstructies voor de komende jaren opgenomen. In veel gevallen gaat het om (volledige) herinrichtingen, waarbij de gemeente ook aansluitende watergangen, speelobjecten en openbare verlichting vanuit een integrale benadering onder handen neemt.
Deze programmering wordt aan de hand van voortgangsrapportages regelmatig bijgesteld. Naast deze projecten voert het college ook projecten uit die niet in het PRO voorkomen en noodzakelijk zijn voor instandhouding van het areaal. In 2024 zijn onderstaande projecten in volledig uitgevoerd.

Moordrecht	Zevenhuizen	Moerkapelle	Nieuwerkerk aan den IJssel
Vleerplein	Noordelijke dwarsweg	Ambachtsstraat	Westringdijk
Wethouder Visweg		Akkerweg	2e tochtweg
Rijksweg Noord		Hollevoeterlaan	Parralelweg Noord De Dreef

In 2024 is geïnvesteerd in wegen, kunstwerken, openbare verlichting en riolering. Vanuit de programmering lopen diverse grote werken door in 2025. Dit zijn bijvoorbeeld, Dorrestein Noord, Hazeveld en Wielewaal, Europalaan en aanpassingen in de openbare verlichting.
Buiten de investeringen in de infra is er ook geïnvesteerd in de groenstructuren en parken. Diverse groenvakken zijn vernieuwd en aan veel bomen is levensduur verlengend onderhoud gepleegd.

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.

Civiele kunstwerken
De civieltechnische kunstwerken 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 2024 zijn de inspectieresultaten uit 2023 verder geduid en vertaald in maatregelen. De meest urgente maatregelen zijn in 2024 genomen.
Punt van zorg rondom de civieltechnische kunstwerken is de leeftijd van deze objecten in relatie tot de verkeersbelastingen. Op enkele plaatsen heeft dat in 2024 geleid tot het uitvoeren van urgente maatregelen of zelfs afsluiting om de veiligheid te garanderen. Deze trend wordt in het beheerplan (2025) naar verwachting duidelijk zichtbaar.

Openbare verlichting
In 2022 is een volledige keuring uitgevoerd in het kader van de NEN 3140. Deze normering geldt voor elektrische installaties en dan met name rondom de veiligheidsaspecten van die installaties. Uit de inspecties en keuringen (inclusief eigen kabelnet) blijkt een forse opgave om de installaties te laten voldoen aan de normering. De keuringsresultaten en noodzaak tot investeren worden onderschreven door het storingsgedrag van de installaties en de meldingen over de openbare verlichting. In 2024 zijn extra middelen ingezet om ondergrens van veiligheid en beschikbaarheid zo min mogelijk te overschrijden. In het afgelopen jaar is de eerste stap gezet tot het herstellen en veilig maken van de netten.

Begraafplaatsen
Het dagelijks onderhoud is volgens planning en kwaliteitsniveau uitgevoerd waarbij medio 2024 een bijsturing noodzakelijk is geweest ten aanzien van de onderhoudsinspanningen. Op basis van kwaliteitsmetingen en signalen uit de samenleving is de inzet geïntensiveerd om het vastgestelde kwaliteitsniveau te behalen.

Water
In 2024 is gestart met verschillende interessante ontwikkelingen. Zo is de voorbereiding gestart op het aanleggen van nieuwe stuwen in samenwerking met het HHSK. Deze zullen uiteindelijk over worden gedragen aan het HHSK. Daarnaast is aan de Doortocht in Nieuwerkerk aan den IJssel de eerste natuurvriendelijke oever aangelegd. Verder is gewerkt aan het nieuwe GRP, welke de verschillende onderdelen binnen water zal samenvatten. Deze zal in 2025 aan de raad worden voorgelegd.

Vastgoed
In 2024 is voor circa € 567.000 euro geïnvesteerd in onderhoud en instandhouding van gemeentelijk vastgoed.

Paragraaf 5: Bedrijfsvoering

Organisatieontwikkeling en concernplan

In 2024 zijn de resultaten van de evaluatie van het concernplan gepresenteerd aan de organisatie, het college en de Raad. Vanuit het uitvoeringsplan voor de organisatieontwikkeling is er gefocust op wendbaarheid en slagvaardigheid. Wijzigingen in de structuur en inrichting van de organisatie zijn doorgevoerd om de ontwikkeling te kunnen maken richting een gemeente van 70.000 inwoners. Zo is er een herverdeling gemaakt van clusters en een nieuw cluster ingericht om de groei te kunnen faciliteren en als organisatie de benodigde slagkracht te behouden.

Leren en ontwikkelen

De leerpaden zijn in 2024 geïmplementeerd in de organisatie. Voor elke functiegroep is een leerpad ontwikkeld die medewerkers ondersteunen in de vaardigheden en het benodigde vakmanschap voor hun functie. Daarnaast is er een start gemaakt met een strategie hoe er de komende jaren verder geïnvesteerd kan worden op teamontwikkeling vanuit de kernwaarden en hoofdopgaven.

Zuidplas als werkgever op de kaart

In het afgelopen jaar hebben we gebouwd aan ons werkgeversmerk. We hebben diverse campagnes gedraaid en hebben meer kanalen om onze vacatures op te plaatsen, waarmee wij ook meer kandidaten bereiken. Ook hebben wij onze off- en online aanwezigheid vergroot door andere media-kanalen in te zetten, zoals lokale media en abri borden binnen de gemeente. Hierdoor zijn wij zichtbaarder voor kandidaten en weten zij ons beter te vinden. In 2024 is een nieuw Recruitmentplan geschreven, waar plannen staan voor het herijken van het werkgeversmerk, de actualisatie van de werkenbij-website en een nieuw ATS (kandidaat volg systeem). Deze plannen zorgen voor een toekomstig bestendig recruitment binnen Zuidplas. Afhankelijk van de beschikbare financiële middelen wordt bekeken in welke mate deze plannen kunnen worden uitgevoerd.

Functiehuis en functieloongebouw

Per 1 januari 2024 is de gemeente overgegaan op HR21 als functiewaarderingssystematiek. De bezwarenprocedure vanuit de implementatie van HR21 is in 2024 afgerond. Er is een eerste onderhoudsronde uitgevoerd en deze zal jaarlijks worden blijven uitgevoerd zodat het functiehuis wendbaar is en blijft aansluiten op de organisatie.

Aanbesteding personeels- en salarissysteem

Het systeem AFAS is in 2024 in gebruik genomen en bevatte nog wat kinderziektes. Deze zijn in 2024 grotendeels verholpen. Daarnaast zijn de gesprekscyclus en koppelingen met andere systemen gerealiseerd.

Facilitair/ huisvesting

In 2024 hebben wij het aantal werkplekken uitgebreid met een aantal moderne werkplekken en is de receptiebalie vernieuwd. Ook zijn de mogelijkheden tot hybride vergaderen verbeterd. In het kader van verduurzaming hebben wij afscheid genomen van de kartonnen koffiebekertjes.

Informatievoorziening

Vorig jaar is team informatievoorziening uitgebreid met een adviseur informatievoorziening, een CISO en een adviseur data.. In 2024 lag de focus op het vernieuwen van de hardware van de medewerkers. Alle medewerkers zijn voorzien van een nieuwe laptop en telefoon wat de basis heeft gelegd voor een toekomstbestendige informatievoorziening.

Informatiebeveiliging

De beveiliging van informatie en informatiesystemen is cruciaal voor de continuïteit van de gemeentelijke bedrijfsvoering en het vertrouwen van de burger in de gemeente. De Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) vormt het leidende kader om deze beveiliging op orde te krijgen. Met behulp van de Eenduidige Normatiek Single Information Audit (ENSIA) is de huidige stand van zaken in kaart gebracht. Op dit moment voldoet gemeente Zuidplas voor 65% aan de eisen uit de BIO. Deze zelfevaluatie biedt tevens inzicht in de belangrijkste aandachtspunten voor informatiebeveiliging. Deze worden vertaald naar concrete verbeteracties voor 2025.
In 2024 is de capaciteit voor informatiebeveiliging vergroot door de instelling van een volledige CISO-functie (Chief Information Security Officer). Daarnaast is een SOC/SIEM-systeem (Security Operations Center/Security Information & Event Management) ingericht waarmee onze digitale omgeving 24/7 wordt gemonitord en verdachte activiteiten snel worden gedetecteerd. Hierdoor kunnen we snel en adequaat reageren op ongewenste activiteiten. De in 2023 gestarte bewustwordingscampagne over informatieveiligheid is voortgezet. Bovendien maakt zowel een fysieke als een online introductie over informatieveiligheid verplicht deel uit van de onboarding van nieuwe medewerkers.

Rechtmatigheidsverantwoording 2024

Het college is staatsrechtelijk en bestuurlijk verantwoordelijk voor de rechtmatigheid binnen de gemeente Zuidplas. Rechtmatig handelen betekent dat een gemeente zich aan de wet- en regelgeving moet houden. Vanaf de jaarrekening 2023 is het college zelf verantwoordelijk om verantwoording af te leggen over de financiële rechtmatigheid. Dit betekent dat het college moet uitleggen dat ze zich aan de financiële regels houdt. Via het wettelijk verplichte model voor de rechtmatigheidsverantwoording, als onderdeel van de jaarrekening, heeft het college toegelicht in hoeverre bij de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen. In de ‘Rechtmatigheidsverantwoording gemeente Zuidplas 2024’, opgenomen onder deel 2 ‘Jaarrekening’ van de ‘Jaarstukken gemeente Zuidplas 2024’, komen de volgende drie rechtmatigheidscriteria expliciet tot uitdrukking:

Begrotingscriterium
Financiële beheershandelingen, die ten grondslag liggen aan de baten en lasten, alsmede de balansposten, dienen tot stand te zijn gekomen binnen de grenzen van de geautoriseerde begroting en hiermee samenhangende programma’s.
Voorwaardencriterium
Het voorwaardencriterium heeft betrekking op de eisen die worden gesteld bij de uitvoering van de financiële beheershandelingen.
Misbruik en oneigenlijk gebruik criterium
De toetsing op juistheid en volledigheid van de gegevens, die door de belanghebbenden zijn verstrekt om het voldoen aan voorwaarden aan te tonen. Dit ter voorkoming en bestrijding van misbruik en oneigenlijk gebruik van wet- en regelgeving.

Rechtmatigheid en toelichting geconstateerde afwijkingen

De rechtmatigheidsverantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten
in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de raad bepaald, opgenomen in artikel 28 van de 'Financiële verordening gemeente Zuidplas 2024', en bedraagt 1% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 1.829.930. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie Besluit begroting en verantwoording (BBV) van oktober 2024 en de 'Financiële verordening gemeente Zuidplas 2024'.
Op basis van afspraken tussen de raad en het college worden afwijkingen die lager zijn dan de verantwoordingsgrens maar groter dan de rapportagegrens ad. € 100.000 toegelicht in deze paragraaf Bedrijfsvoering. De nadere toelichting ziet toe op de onderwerpen die de financiële rechtmatigheid raken, hoe de beheersing hiervan is vormgegeven en welke actie wordt ondernomen om vermelde afwijkingen, zowel onrechtmatigheden als onduidelijkheden, in de toekomst te voorkomen.

De bovengenoemde uitgangspunten zijn in figuur 1 schematisch weergegeven.

Figuur 1 Beslisboom getrouwheids- en rechtmatigheidsbevindingen

Bevinding

In vergelijking tot de ‘Rechtmatigheidsverantwoording gemeente Zuidplas 2023’ is in de ‘Kadernota Rechtmatigheid 2024’ een aanscherping opgenomen op welke wijze binnen het bovengenoemde wettelijk verplichte model voor de rechtmatigheidsverantwoording 2024 met name de (begrotings)onrechtmatigheden inzichtelijk moeten worden gemaakt. Deze aanscherping ziet toe op een passage binnen de modelverantwoording ten aanzien van geconstateerde bevindingen, specifiek in relatie tot de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen en welk deel acceptabel is op basis van door de raad vastgestelde afspraken. Aanvullend op deze passage is de tabel (begrotings)afwijkingen onderdeel van het verantwoordingsmodel waarmee de (begrotings)onrechtmatigheden inzichtelijk worden gemaakt met daarbij de vermelding van de fout en/of onduidelijkheid.

Uitgaande van deze elementen stelt het college vast dat de omvang van de in de ‘Jaarrekening gemeente Zuidplas 2024’ verantwoorde baten en lasten en ook de balansmutaties die in beginsel niet rechtmatig tot stand zijn gekomen € 17.420.336 bedraagt. Dit is hoger dan de daarvoor bovengenoemde gestelde verantwoordingsgrens van € 1.829.930. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is een bedrag van € 16.719.536 acceptabel op basis van door de raad vastgestelde afspraken zoals opgenomen in artikel 30 van de ‘Financiële verordening gemeente Zuidplas 2024’. Van de geconstateerde afwijkingen welke als niet-acceptabel zijn aangemerkt, waarvan de omvang € 700.800 bedraagt, wordt de door de raad gestelde verantwoordingsgrens voor rechtmatigheid van
€ 1.829.930 niet overschreden.

Onderstaand overzicht presenteert de wijze waarop met name de (begrotings)onrechtmatigheden inzichtelijk zijn gemaakt met daarbij de vermelding van de fout.

Begrotingscriterium	**(x € 1.000) 2024**
1A. Overschrijding lasten programma’s (acceptabel)	***12.518***
Programma 1 Bestuur en organisatie: dotatie voorziening wethouders-pensioenen past binnen het door de raad geaccordeerde beleid. Bij de overschrijding op het product Dienstverlening is sprake van compensatie via direct te relateren baten.	1.297
Programma 2 Sociaal Domein: de overschrijding op het product Algemeen Sociaal Domein ziet toe op noodopvang waartegenover direct te relateren baten staan. Bij de overige begrotingsafwijkingen op de onderliggende producten is sprake van een open-einde-regeling.	6.493
Programma 4 Ruimtelijk beleid en ontwikkeling: Bij de overschrijding op product 4.5 Gebiedsontwikkeling is sprake van compensatie via direct te relateren baten. De overschrijding op het product 4.6 Duurzaamheid ziet toe op uitgaven aan een specifieke regeling duurzaamheid waartegenover subsidiebaten staan.	2.920
Programma 6 Financiële producten: Bij de overschrijding op de producten Algemene dekkingsmiddelen en Overhead is sprake van compensatie via direct te relateren baten.	1.808
1B. Overschrijding investeringsbudgetten (acceptabel)	***4.201***

Het grootste deel van de afwijkingen betreft overschrijdingen welke passen binnen het door de raad geaccordeerde beleid, waarbij sprake is van compensatie via direct te relateren baten of dat de overschrijding past binnen het totaalkrediet waardoor geen sprake meer is van een overschrijding hiermee rekening houdend.	4.201
Totaal begrotingsonrechtmatigheden passend binnen beleid raad (acceptabel)	**16.719**
1C. Overschrijding lasten programma's (niet acceptabel)	-
1D. Overschrijding investeringsbudgetten (niet acceptabel)	***163***
Voor de overschrijding op een aantal investeringsbudgetten is niet tijdig een voorstel ingediend welke tot een aanpassing van de begroting heeft geleid, en hiermee niet passend binnen het door de raad geaccordeerde beleid (niet acceptabel).	163
Totaal begrotingsonrechtmatigheden niet passend binnen beleid raad (niet acceptabel)	**163**
2. Ongeautoriseerde reservemutaties	0
3. Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten, investeringen en baten die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of niet tijdig aan de raad zijn gemeld.	0
Totaal begrotingsonrechtmatigheden	**16.882**
Voorwaardencriterium	
5. Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed.	538
Misbruik & Oneigenlijk gebruik criterium (M&O)	
6. Geen bevindingen	-
Totaal onrechtmatigheden (2024: 16.882 + 538)	17.420
Waarvan acceptabel	16.719
Waarvan niet-acceptabel (2024: (163 + 538)	701

Figuur 2 (Begrotings)onrechtmatigheden

Geconstateerde afwijkingen zien toe op met name het begrotingscriterium en voorwaardencriterium welke hierna inhoudelijk worden toegelicht.

Begrotingscriterium

Bij de rechtmatigheidsverantwoording vormt het begrotingscriterium een belangrijk toetsingscriterium. Financiële beheershandelingen, die ten grondslag liggen aan de baten en lasten, alsmede de balansposten, dienen tot stand te zijn gekomen binnen de grenzen van de geautoriseerde begroting en hiermee samenhangende programma's (begrotingscriterium).

Alle bevindingen die hierop toezien zijn opgenomen in bovenstaand overzicht. Conform de Gemeentewet is het uitgangspunt dat wanneer de gerealiseerde bedragen hoger zijn dan de, ook na de laatste begrotingswijziging, geraamde bedragen (zowel voor wat betreft de lasten als investeringsbudgetten) sprake is van onrechtmatige uitgaven. In de begroting zijn de bedragen voor de lasten en baten vermeld die door de raad zijn vastgesteld. Dit houdt in dat de financiële beheershandelingen dienen te passen binnen de begroting, waarbij het juiste programma, de juiste investering, het toereikend zijn van het begrotingsbedrag, alsmede het begrotingsjaar van belang zijn. De toe te passen normen voor het begrotingscriterium zijn op hoofdlijnen door de wetgever bepaald (artikel 189, 190 en 191 van de Gemeentewet) en worden door de raad zelf nader ingevuld en geconcretiseerd. Dit gebeurt met het vaststellen van de begroting en via de financiële verordening.

Op basis van vooraf vastgesteld beleid, zoals opgenomen in de ‘Financiële verordening gemeente Zuidplas 2024’, is bepaald welke begrotingsonrechtmatigheden als gevolg van overschrijding van lasten en/of investeringsbudgetten (kredieten) als acceptabel, passend binnen het beleid) worden beschouwd (dus wel onrechtmatig, maar acceptabel). De dan nog resterende begrotingsonrechtmatigheden worden toegelicht in de rechtmatigheidsverantwoording, voor zover de verantwoordingsgrens voor afzonderlijke fouten en onduidelijkheden is overschreden, en in de paragraaf Bedrijfsvoering. Op basis van artikel 30 van de ‘Financiële verordening gemeente Zuidplas 2024’ worden overschrijdingen van lasten en/of investeringen als acceptabel aangemerkt in de volgende situaties:

- Er is sprake van een overschrijding waarbij direct gerelateerde inkomsten de overschrijding compenseren;
- Er is sprake van een overschrijding op een open-einde-regeling;
- De overschrijding is geautoriseerd door middel van de vaststelling van een tussentijdse rapportage;
- De overschrijding past binnen het bestaande beleid van de raad.

Het totaal van de begrotingsonrechtmatigheden dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is aangemerkt ziet toe op een bedrag van € 16.719.536. De dan nog resterende begrotingsonrechtmatigheden voor een bedrag van € 162.622 welke niet in de ‘Financiële verordening gemeente Zuidplas 2024’ als acceptabel zijn aangemerkt, zijn expliciet toegelicht in deze paragraaf Bedrijfsvoering.
In het kader van de begrotingsrechtmatigheid zijn de overschrijdingen (en onderschrijdingen) van zowel de baten als de lasten ten opzichte van de begroting na wijziging per programma beoordeeld. In figuur 3 zijn de afwijkingen van de lasten begroting 2024 opgenomen op het niveau van de programma’s. Conform de afspraken tussen de raad en het college zoals opgenomen in de ‘Financiële verordening gemeente Zuidplas 2024’, artikel 30 zijn de lastenoverschrijdingen onrechtmatig, maar allen passend binnen het beleid van de raad (acceptabel). Op één programma is een onderschrijdingen ten aanzien van de baten geconstateerd, echter deze afwijking is gedurende het begrotingsjaar niet bekend geweest resp. de raad is hierover tijdig geïnformeerd en welke om die reden niet tot een aanpassing van de begroting heeft kunnen leiden. Derhalve zijn geen begrotingsonrechtmatigheden meegewogen in de oordeelsvorming met betrekking tot de rechtmatigheidsverantwoording.

Figuur 3 Overschrijding lasten t.o.v. begroting 2024, niveau programma

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten inclusief begrotingsafwijkingen opgenomen, onderverdeeld naar de producten binnen het programma.

Overzicht van baten en lasten									*bedragen * 1.000,-*
	Begroting na wijziging 2024			Jaarrekening 2024			Begrotingsafwijking		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Bestuur en organisastie									
1.1	0	2.851	-2.851	1	3.961	-3.960	1	-1.111	
1.2	829	1.646	-816	1.123	1.918	-795	294	-272	
1.3	10	4.017	-4.007	105	3.931	-3.827	95	86	
	839	8.514	-7.674	1.228	9.811	-8.582	389	-1.297	-908
Sociaal domein									
2.1	151	12.279	-12.128	4.248	16.350	-12.102	4.096	-4.071	
2.2	10.897	14.360	-3.463	11.196	14.914	-3.718	299	-554	
2.3	5	16.885	-16.880	109	17.978	-17.868	104	-1.092	
2.4	917	9.357	-8.440	1.090	10.037	-8.947	172	-680	
2.5	334	4.307	-3.974	452	4.404	-3.952	118	-96	
	12.304	57.189	-44.885	17.095	63.682	-46.587	4.790	-6.493	-1.703
Maatschappelijk domein									
3.1	1.415	5.010	-3.595	1.737	5.122	-3.386	321	-112	
3.2	1.299	5.658	-4.358	1.159	5.514	-4.356	-141	144	
3.3	119	2.063	-1.944	150	2.026	-1.876	31	36	
	2.834	12.730	-9.897	3.046	12.663	-9.617	212	68	279
Ruimtelijk beleid en ontwikkeling									
4.1	2.421	7.829	-5.409	1.366	5.854	-4.488	-1.054	1.975	
4.2	2.136	3.867	-1.731	2.261	3.424	-1.162	125	443	
4.3	77	337	-260	42	207	-165	-36	130	
4.4	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.5	21.755	20.523	1.231	26.356	25.971	385	4.601	-5.447	
4.6	1.303	2.594	-1.290	1.559	2.614	-1.055	255	-21	
	27.692	35.150	-7.458	31.584	38.070	-6.486	3.892	-2.920	972
Fysieke omgeving									
5.1	1.707	15.768	-14.061	1.961	16.008	-14.047	254	-240	
5.2	13.348	11.324	2.025	13.022	10.714	2.308	-326	609	
5.3	1.333	1.424	-91	1.007	1.400	-392	-326	24	
	16.389	28.516	-12.127	15.990	28.122	-12.132	-398	393	-5
Financiële producten									
6.1	96.915	3.333	93.582	98.640	3.756	94.885	1.725	-423	
6.2	526	17.203	-16.677	1.066	18.037	-16.970	540	-833	
6.3	-	-	-	-	-	-	-	-	
6.4	-	-	-	-	-	-	-	-	
	97.441	20.536	76.905	99.706	21.792	77.914	2.265	-1.256	1.009
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	157.500	162.635	-5.135	168.650	174.140	-5.490	11.150	-11.505	-354
Stortingen en onttrekkingen									
6.1	12.567	8.301	4.266	12.486	8.853	3.632	-81	-552	
Totaal stortingen en onttrekkingen	**12.567**	**8.301**	**4.266**	**12.486**	**8.853**	**3.632**	**-81**	**-552**	-634
Resultaat	170.067	170.936	-869	181.135	182.993	-1.858	11.069	-12.057	-988

Een inhoudelijke analyse van en toelichting op de overschrijdingen en onderschrijdingen van zowel de lasten als de baten ten opzichte van de begroting na wijziging met het onderscheid in afwijkingen welke passend en/of niet passend zijn binnen de beleidskaders van de raad is opgenomen in figuur 4 en 5 van deze paragraaf Bedrijfsvoering.

De motivering van de afwijkingen is opgenomen voor zover de afwijkingen de rapportagegrens overschrijden. Conform de 'Financiële verordening gemeente Zuidplas 2024' is de rapportagegrens voor geconstateerde afwijkingen, zowel onrechtmatigheden als onduidelijkheden, gesteld op €100.000. Tevens is per programma de analyse op de afwijkingen in realisatie ten opzichte van de begroting nader toegelicht in hoofdstuk 5, paragraaf 5.1 'Toelichting overzicht van lasten en baten' van de 'Jaarrekening gemeente Zuidplas 2024'.

Programma					*Bedragen x € 1.000 (Vanwege afrondingen rekeningsaldi is er sprake van afrondingsverschillen)*
Lasten	**Begroting**	**Realisatie**	**Afwijking t.o.v. begroting (acceptabel, passend binnen beleid)**	**Afwijking t.o.v. begroting (niet-acceptabel, niet passend binnen beleid)**	**Motivering**
1. Bestuur en organisatie	8.514	9.811	-1.297	-	**Product 1.1 Bestuur, organisatie en participatie** Bij het bepalen van de benodigde hoogte van de voorziening wethouderspensioenen is in de jaarrekeningen 2022 en 2023 rekening gehouden met te lage aantallen. In deze jaarrekeningen is de voorziening ten onrechte naar beneden bijgesteld. Om dit te herstellen, is bij deze 'Jaarrekening gemeente Zuidplas 2024' een dotatie aan deze voorziening gedaan van € 1.175. Hierdoor is de voorziening weer toereikend voor toekomstige verplichtingen. Conform artikel 30, lid 5 van de 'Financiële

					verordening gemeente Zuidplas 2024' betreft dit een begrotingsafwijking passend binnen het door de raad geaccordeerde beleid. **Product 1.2 Dienstverlening** De overschrijding van de lasten op het product Dienstverlening ad € 272 worden gecompenseerd via direct te relateren baten.
2. Sociaal Domein	57.189	63.682	-6.493	-	**Product 2.1 Algemeen sociaal domein** De overschrijding van de lasten op het product Algemeen sociaal domein met een omvang van € 4.071 ziet toe op de noodopvang en wordt gecompenseerd via direct te relateren baten. **Product 2.2 Werk en inkomen** De raad is in 2024 via de 'Najaarsnota gemeente Zuidplas 2024' geïnformeerd over de overschrijding van de lasten op het product Werk en inkomen ad € 554. De afwijking ziet toe op hogere uitgaven aan uitkeringsgerechtigden, waaronder de bijzondere bijstand en de Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten (BUIG). De uitvoering hiervan is een wettelijke taak, waarbij sprake is van een open-einde-regeling. **Product 2.3 Jeugd**

					De overschrijding van de lasten op het product Jeugd ad € 1.092 ziet toe op de zorgverlening vanuit de Jeugdwet. Er is hier sprake van een open-einde-regeling. **Product 2.4 Maatschappelijke ondersteuning** De overschrijding van de lasten op het product Maatschappelijke ondersteuning ad € 680 ziet toe op de zorgverlening vanuit de Wmo. Er is hier sprake van een open-einde-regeling.
3. Maatschappelijk domein	12.730	12.663	67	-	**Product 3.1 Sport** De overschrijding van de lasten op het product Sport met een omvang van € 112 ziet toe op sportparken en accommodaties welke wordt gecompenseerd via direct te relateren baten.
4. Ruimtelijk beleid en ontwikkeling	35.150	38.070	-2.920	-	**Product 4.5 Gebiedsontwikkeling** Bij de overschrijding op product 4.5 Gebiedsontwikkeling van € 5.447 is sprake van compensatie via direct te relateren baten. **Product 4.6 Duurzaamheid** De overschrijding van de lasten op het product Duurzaamheid voor een bedrag van € 21 ziet toe op uitgaven aan een specifieke regeling waartegenover subsidiebaten staan.
5. Fysieke omgeving	28.516	28.122	394	-	**Product 5.1 Beheer buitenruimte**

					De overschrijding van de lasten op het product Beheer buitenruimte ad € 240 ziet toe op extra groenonderhoud en op de doorbelasting aan projecten doordat minder ambtelijke uren aan (investerings)projecten zijn doorbelast. Echter op programmaniveau is geen sprake van een overschrijding.
6. Financiële producten	28.837	30.646	-1.809	-	**Product 6.1 Algemene dekkingsmiddelen** De overschrijding van de lasten op het product Algemene dekkingsmiddelen voor een bedrag van € 975 wordt gecompenseerd via direct te relateren baten. **Product 6.2 Overhead** De overschrijding van de lasten op het product Overhead voor een bedrag van € 833 wordt gedeeltelijk gecompenseerd via direct te relateren baten. Op de bedrijfsvoeringsbudgetten die naar het product overhead worden doorbelast is een nadeel van € 199 ontstaan. Enerzijds zijn er hogere lasten vanwege extra kosten zoals vervangende inhuur en anderzijds zijn er hogere baten vanwege vergoedingen vanuit bijvoorbeeld detacheringen of het UWV. Op de budgetten voor automatisering zijn er verschillende nadelen. Een deel van € 102 is incidenteel. Een deel van € 100 is

					structureel, veroorzaakt door kostenstijgingen bij leveranciers.
Resultaat lasten	**170.936**	**182.994**	**-12.058**		

Figuur 4 Begrotingscriterium – Afwijking lasten t.o.v. gewijzigde begroting, niveau programma

Programma					*Bedragen x € 1.000 (Vanwege afrondingen rekeningsaldi is er sprake van afrondingsverschillen)*
Baten	**Begroting**	**Realisatie**	**Afwijking t.o.v. begroting (acceptabel, passend binnen beleid)**	**Afwijking t.o.v. begroting (niet-acceptabel, niet passend binnen beleid)**	**Motivering**
1. Bestuur en organisatie	839	1.228	389	-	**Product 1.2 Dienstverlening** Meer uitgifte van vrijwel alle type documenten, waaronder paspoorten, identiteitskaarten en rijbewijzen, zorgen voor hogere baten.
2. Sociaal Domein	12.304	17.095	4.791	-	**Product 2.1 Algemeen sociaal domein** In 2024 heeft Zuidplas een voorschot normvergoeding noodopvang ontvangen van afgerond € 1.800.000. **Product 2.2 Werk en inkomen** Overschrijding op dit product ziet onder andere toe op ontvangsten Rijksbudget in het kader van de Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten (BUIG). **Producten 2.3 en 2.4 Jeugd en Maatschappelijke ondersteuning**

					Ten aanzien van geëscaleerde zorg Jeugd is een dalende trend zichtbaar welke verschuift naar de regulieren maatwerkvoorzieningen. De inkomsten uit eigen bijdragen maatwerkvoorzieningen wmo zijn hoger gebleken dan waar rekening mee gehouden. Ten aanzien van Beschut wonen zorgt het surplus vanuit de compensatieregeling voor een incidenteel voordeel. **Product 2.5 Volksgezondheid** Vanwege het onbenut blijven van SPUK-middelen ten aanzien van het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) ontstaat een positief saldo.
3. Maatschappelijk domein	2.834	3.046	212	-	**Product 3.2 Onderwijs** De raad is bij de 'Zomernota gemeente Zuidplas 2024' geïnformeerd over de afwijking van de baten op het product Onderwijs met een omvang van € 141, echter in onvoldoende omvang.
4. Ruimtelijk beleid en ontwikkeling	27.692	31.584	3.892	-	**Product 4.1 Ruimtelijke ordening en vergunningverlening** De onderschrijding van de baten op het product Ruimtelijke ordening en vergunningverlening ad € 934 wordt gecompenseerd door direct te relateren onderschrijding van de lasten op dit product. Conform het Besluit begroting en verantwoording provincies en

					gemeenten leidt de financiële verwerking van de grondexploitaties ertoe dat in geval van lagere lasten ten opzichte van de begroting na wijziging ook de afwikkeling naar de balans via de baten lager is ten opzichte van de begroting na wijziging. De resultaten op de grondexploitaties zorgen voor een lagere storting in de reserve (tussentijdse winstnemingen grondexploitaties en voorziening verliesgevende grondexploitaties). De lagere lasten zien toe op de voortgang van de grondexploitaties en het Perspectief Ruimtelijke Opgaven (PRO).
5. Fysieke omgeving	16.389	15.990	-399	-	**Product 5.2 Afval, riolering en begraven** De onderschrijding van de baten op het product Afval, riolering en begraven voor een bedrag van € 326 ziet toe op een lagere onttrekking uit de voorziening riolering. Er is een grotere omvang van de baten rioolheffing gerealiseerd dan begroot en er is een kleinere omvang van gerealiseerde lasten dan begroot. Als gevolg hiervan wordt er minder onttrokken uit de egalisatievoorziening dan begroot. Dit maakt de afwijking op de baten niet onrechtmatig. **Product 5.3 Vastgoed** De onderschrijding van de baten op het product Vastgoed voor een bedrag van

					€ 326 is ontstaan door de niet gerealiseerde taakstelling begroting waarover de raad tijdig is geïnformeerd op basis van een informatienota.
6. Financiële producten	110.008	112.192	2.184	-	**Product 6.1 Algemene dekkingsmiddelen en product 6.2 Overhead** Voordeel als gevolg van het Gemeentefonds Decembercirculaire 2024, de opleggingen Ozb niet-woningen, teruggave BTW belastingdienst en als gevolg van technische voordelen op de bedrijfsvoeringsbudgetten.
Resultaat baten	**170.0676**	**181.135**	**11.069**		

Figuur 5 Begrotingscriterium – Afwijking baten t.o.v. gewijzigde begroting, niveau programma

Investeringsbudgetten (kredieten)

Kredietoverschrijdingen vereisen, conform de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de commissie BBV – vergelijkbaar met kostenoverschrijdingen in het overzicht van baten en lasten –, autorisatie van de raad. Indien een overschrijding niet door de raad geautoriseerd, is deze strikt genomen onrechtmatig. Afspraken hierover zijn nader vastgesteld in de ‘Financiële verordening gemeente Zuidplas 2024’, artikel 30.

Op basis van de uitgevoerde analyse is ten aanzien van de gevoteerde investeringskredieten voor een totaalbedrag van € 4.364.105 aan afwijkingen ten opzichte van de begroting na wijziging geconstateerd, zoals in figuur 6 gepresenteerd, met het onderscheid in passend/niet passend binnen het beleid van de raad. Een groot deel van de afwijkingen met een omvang van € 4.201.483 betreft begrotingsonrechtmatigheden die binnen de beleidskaders van de raad passen. De overige afwijkingen zien toe op een bedrag van € 162.622 waarvoor niet tijdig een voorstel is ingediend welke tot een aanpassing van de begroting heeft geleid. Omdat van de afzonderlijke overige afwijkingen ten opzichte van de gewijzigde begroting de rapportagegrens niet wordt overschreden, zijn deze kredietoverschrijdingen samengevat in onderstaande figuur gemotiveerd.

Begrotingsrechtmatigheid investeringskredieten	Onrechtmatig, binnen het beleid van de Raad	Onrechtmatig, buiten het beleid van de Raad	Motivering *(bedragen x € 1.000)*
Investeringsbudgetten (kredieten)	*4.201*	*163*	Een aantal lastenoverschrijdingen van investeringsbudgetten valt binnen het beleid van de raad (is acceptabel), omdat hier ofwel baten tegenover staan ofwel dat de overschrijding van de jaarschijf 2024 past binnen het totale krediet, waardoor geen sprake meer is van een overschrijding van het investeringsbudget. De overschrijdingen met een omvang van € 163 zijn veroorzaakt door een naheffing aanschafbelasting (bpm), door onvoorziene uitgaven ten aanzien van een drietal kredieten in relatie tot de vervanging van ICT en door een financieel technische wijze van het opnemen van een begrotingsmutatie. Voor deze afwijkingen is niet tijdig een voorstel ingediend welke tot een aanpassing van de begroting heeft geleid.

Figuur 6 Begrotingscriterium – Afwijking investeringsbudgetten 2024

Beheersmaatregelen begrotingsrechtmatigheid

Om afwijkingen ten opzichte van de geautoriseerde begroting na wijziging verder te voorkomen is er de intentie om nog nauwkeuriger te ramen en tussentijds vaker monitoren op de inkomsten en uitgaven en indien noodzakelijk rapporteren. Desalniettemin zijn begrotingen gebaseerd op zo goed mogelijke inschattingen maar zullen regelmatig kunnen afwijken van de realisatie.

Voorwaardencriterium

Het voorwaardecriterium heeft betrekking op de eisen die worden gesteld bij de uitvoering van de financiële beheershandelingen. De voorwaarden zijn afkomstig uit de diverse wet- en regelgeving die in het ‘Normenkader rechtmatigheidsverantwoording gemeente Zuidplas 2024’, door de raad vastgesteld op 11 februari 2025 en van toepassing op het verslaggevingsjaar 2024, zijn opgenomen. Het normenkader wordt jaarlijks geactualiseerd en door het college voor besluitvorming aan de raad aangeboden. De voorwaarden hebben betrekking op aspecten zoals: doelgroep, termijn, grondslag, administratieve bepalingen, normbedragen, bevoegdheden, bewijsstukken, recht, hoogte en duur. Dit criterium betekent dat Zuidplas zich aan alle regels moet houden bij financiële

handelingen, zoals bij subsidies, aanbestedingen en personeelskosten. Het niet in acht nemen van de geldende voorwaarden kan leiden tot een onrechtmatigheid die het college toelicht in de rechtmatigheidsverantwoording als de verantwoordingsgrens wordt overschreden.

Zuidplas stelt via de 'Financiële verordening gemeente Zuidplas 2024' en onderliggende nota's kaders vast die van invloed zijn op verslaggeving. Het gaat hier om de invulling van de ruimte die het Besluit begroting en verantwoording (BBV) geeft voor de eigen gemeentelijke kaders. Denk hierbij aan grenzen voor het activeren van investeringen, afschrijvingstermijnen, omgang met reserves en voorzieningen en dergelijke. Deze vallen onder het getrouwe beeld en vallen per definitie onder de reikwijdte van de reguliere accountantscontrole. Ook voorwaarden die direct van invloed zijn op de verslaggeving c.q. het getrouwe beeld van de jaarrekening worden niet opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording. Hierbij kan worden gedacht aan het niet naleven van voorwaarden met betrekking tot recht, hoogte, duur, termijnen, normbedragen, doelgroep en grondslag bij bijvoorbeeld bijstandsverlening, maatschappelijke ondersteuning, inkomensoverdrachten en het opleggen van belastingen dat tot gevolg heeft dat de
bijhorende lasten of opbrengsten onjuist of onvolledig zijn. Het niet naleven van deze voorwaarden heeft direct invloed op het getrouwe beeld van deze posten in de jaarrekening.

In het door het college vastgestelde 'Intern controleplan gemeente Zuidplas 2024' d.d. 22 oktober 2024 zijn op basis van een risicoanalyse en de materialiteit van de financiële stromen de processen gepresenteerd welke onderdeel zijn van het voorwaardencriterium. De geconstateerde financiële beheershandelingen die afwijken van de voorwaarden zoals die gesteld zijn in de wet- en regelgeving zien toe op de aanbestedingsrechtmatigheid als een van de onderdelen van het voorwaardencriterium.

Aanbestedingsrechtmatigheid
De financiële handelingen in het kader van aanbestedingsrechtmatigheid hebben betrekking op de volgende activiteiten:
Naleving van de (Europese) aanbestedingsplicht;
De keuze van het regime van de aanbestedingsprocedure (Nationaal of Europees);
De keuze voor een bijzondere aanbestedingsprocedure, met toelichting op de afwijking;
De gunning van de opdracht;
De wijziging van de opdracht gedurende de contractfase.

Handelingen en beslissingen die niet direct leiden tot een financiële transactie zijn geen onderdeel van de financiële rechtmatigheid.

De reikwijdte van de controle op aanbestedingsrechtmatigheid richt zich op twee elementen, namelijk een controle op de vereisten volgens de aanbestedingswetgeving (bijvoorbeeld de opdrachten boven drempelbedragen en de vereisten aan de documenten in het aanbestedingsdossier) en een controle op de inhoudelijke keuzes en ingenomen posities die tijdens het aanbestedingsproces zijn gemaakt c.q. ingenomen. Voorafgaand aan de controle op aanbestedingsrechtmatigheid is het risico ten aanzien van onrechtmatige aanbestedingen ingeschat waarbij tenminste de volgende elementen zijn geadresseerd:

Aard en omvang van de inkopen;
Complexiteit van de aanbestedingsregels;

Interne beheersing ten aanzien van het inkoopproces;
Fraude- en corruptierisico.

Ter borging van de aanbestedingsrechtmatigheid is als onderdeel van de uitgevoerde controle de opzet, bestaan en werking van de interne beheersmaatregelen vastgesteld. Omdat uit de evaluatie naar voren komt dat in de processen nog onvoldoende beheersmaatregelen aanwezig zijn ten aanzien van het naleven van de aanbestedingswetgeving, is een gegevensgerichte controleaanpak gehanteerd.
De zogenaamde spend-analyse is een dergelijke gegevensgerichte controle, waarbij op basis van de opboekingen van crediteuren achteraf een gegevensgerichte controle is uitgevoerd om vast te stellen of de aanbesteding conform geldende wet- en regelgeving heeft plaatsgevonden.

Uit de controle op de rechtmatigheid van de inkopen is vastgesteld dat voor enkele inkooptrajecten met een inkoopwaarde van in totaal € 538.178 de Europese aanbestedingsrichtlijnen niet op de juiste wijze zijn gevolgd. Dit bedrag is daarom als onrechtmatigheid aangemerkt. Deze zijn veroorzaakt doordat bij overschrijdingen van het drempelbedrag er ten onrechte niet conform het Europees regime is aanbesteed, contracten na afloop van de contracttermijn niet tijdig zijn verlengd waardoor alsnog de aanbestedingsgrens is overschreden en doordat er sprake is van een uitzondering op de aanbestedingsregels zonder dat daar een adequaat pleitbaar standpunt is ingenomen. De onrechtmatige inkoopcontracten zullen zo snel als mogelijk beëindigd moeten worden. Hierop wordt grotendeels reeds actie ondernomen. Ook zijn een aantal inkoopcontracten geïdentificeerd welke in de nabije toekomst (opnieuw) zullen moeten worden aanbesteed. Ook hierop is grotendeels al actie ondernomen, door de betreffende aanbestedingen op te nemen op de aanbestedingskalender.

Aanbesteding	Omvang onrechtmatigheid ***(bedragen x € 1.000)***	Toelichting
Beheerondersteuning openbare verlichting	76	Contract is niet tijdig verlengd
Levering brandstof	77	Niet volgens de Europese aanbestedingswet aanbesteed
E-dienstverlening | applicaties	134	Doorlopende opdracht na expiratie overeenkomst
Inspectie en onderhoud bruggen	104	Overschrijding van de overeengekomen contractduur
Asfaltreparaties en calamiteiten	146	Overschrijding overeengekomen contractduur en overschrijding drempelbedrag Europese aanbesteding zonder Europese aanbesteding
Resultaat	**538**	

Figuur 7 Voorwaardencriterium – Aanbestedingsrechtmatigheid

Beheersmaatregelen naleving aanbestedingswetgeving

De aanwezige beheersmaatregelen ter ondervanging van het risico dat inkopen van goederen en diensten onrechtmatig plaatsvindt, waaronder het structureel benutten van een geautomatiseerde verplichtingenadministratie en contractregistratie, inclusief monitoring daarop, zijn gedurende 2024 en 2025 doorontwikkeld

en verbeterd. Er zijn verbeteringen gerealiseerd op het inkoopstartgesprek, bestelproces en er is een methodiek ontwikkeld waarmee de spend-analyse per leverancier op contractniveau inzichtelijker is gemaakt. In 2025 zal de interne beheersing op het proces inkoop- en aanbesteden verder worden verbeterd op basis van de op te stellen inkoopvisie, van waaruit onder andere een geactualiseerd inkoopbeleid en inkoophandboek zal worden opgesteld. De inkoopvisie zal niet alleen gericht zijn op het veranderen van processen om duurzaam de benodigde verbetering te borgen.
Het vraagt ook om verandering van houding, gedrag en communicatie en kennis die nodig is om de volwassenheid van de Zuidplas als opdrachtgever te verhogen. Voor 2025 staan nog meer verbeteracties op de planning onder andere contractbeheer en monitoring spend waarvoor trainingen binnen de organisatie worden georganiseerd. Een verbeterpunt bij expirerende contracten is een tijdige start van de aanbesteding en in het geval van een overbruggingsovereenkomst een betere opvolging en sturing op het advies om de drempel niet te overschrijden.

Misbruik en oneigenlijk gebruik criterium (M&O)

De rechtmatigheidseis betreft ook de toetsing op juistheid en volledigheid van de gegevens, die door de belanghebbenden zijn verstrekt om het voldoen aan voorwaarden aan te tonen. De beoordeling is gericht op het voorkomen, detecteren en corrigeren van misbruik en oneigenlijk gebruik van overheidsgelden en gemeentelijke eigendommen bij financiële beheershandelingen. Misbruik is onrechtmatig, oneigenlijk gebruik niet. Bij misbruik is wet- en regelgeving niet nageleefd, bij oneigenlijk gebruik is de wet- en regelgeving naar de letter wel nageleefd, maar is afgeweken van de doelstelling van een overheidsregeling. Ook het begrip fraude hangt nauw samen met misbruik en oneigenlijk gebruik.

Binnen Zuidplas wordt nog geen apart kader gehanteerd voor het voeren van M&O-beleid. Zuidplas heeft verschillende verordeningen waarin diverse aspecten vanuit misbruik en oneigenlijk gebruik zijn opgenomen, waaronder gedragscodes en een klokkenluidersregeling. Voor de onderbouwing van de verantwoording op dit gebied wordt enerzijds gebruik gemaakt van de uitgevoerde interne controles die om vast te stellen of de financiële beheershandelingen voldoen aan de voorwaarden zoals gesteld in de wet- en regelgeving. Anderzijds gaat het bij misbruik en oneigenlijk gebruik ook over fraude- en integriteitssignalen. Het inrichten van een beheersingsproces, waaronder het periodiek uitvoeren van een frauderisicoanalyse om te onderzoeken en te toetsen of bestaande procedures ‘fraudeproof’ zijn, speelt hierin een cruciale rol.

Omdat de actualiteit en het treffen van maatregelen in veranderende omstandigheden dit vereist voert Zuidplas als vast onderdeel van het interne beheersingssysteem periodiek een integrale frauderisico-analyse uit. Mogelijke kwetsbaarheden op het gebied van fraude en misbruik en oneigenlijk gebruik zijn onderkend in deze analyse. De uitkomsten van deze analyse dragen bij aan bewustwording over de risicobereidheid bij bestuur en management, aan het vermogen alert te reageren in geval van fraude en om continu aandacht te blijven houden voor het onderwerp fraude. Met de geactualiseerde analyse is inzichtelijk op welke plaatsen mogelijk niet integer gedrag kan plaatsvinden, en wat de kwetsbare functies, processen en activiteiten zijn. Hiermee wordt een redelijke, maar geen absolute, mate van zekerheid verkregen dat de ‘Jaarrekening gemeente Zuidplas 2024’ geen afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fraude. Uit de uitgevoerde frauderisicoanalyse, inclusief de uitgevoerde procescontroles om vast te stellen of de financiële beheershandelingen voldoen aan de voorwaarden zoals opgenomen in de wet- en regelgeving, zijn géén indicaties gebleken dat sprake is geweest van fraude en/of misbruik en oneigenlijk gebruik die kunnen leiden tot een afwijking van materieel belang.

Paragraaf 6: Openbaarheid

De openbaarheidsparagraaf van de gemeente Zuidplas is een verplichte paragraaf in de jaarverantwoording die voortvloeit uit de Wet open overheid (Woo). De focus van deze openbaarheidsparagraaf is de beschrijvende en kwalitatieve verantwoording op hoofdlijnen over de activiteiten die zijn uitgevoerd in 2024 op de thema's actieve openbaarmaking, passieve openbaarmaking en informatiehuishouding.

DOOZ
Voor de uitvoering van onder meer de Woo is in 2022 een informeel project opgericht: "Digitale Open Overheid Zuidplas" ("DOOZ"). Een ander doel van de Woo, het op orde brengen van de gemeentelijke informatiehuishouding, maakt ook onderdeel uit van DOOZ. Dit wordt gerealiseerd door processen te digitaliseren. Project DOOZ volgt daarbij het meerjarenplan Woo van de VNG: https://vng.nl/sites/default/files/2022-04/VNG-Woo-Meerjarenplan.pdf.

Actieve openbaarmaking
Naast de algemene inspanningsverplichting die volgt uit artikel 3.1 van de Woo, stelt de Woo de actieve openbaarmaking van een aantal categorieën documenten verplicht.

De staatsecretaris heeft in juni 2024 de Tweede Kamer geïnformeerd dat de invoering van de actieve openbaarmaking in vier tranches zal plaatsvinden. Aan iedere tranche zijn meerdere informatiecategorieën gekoppeld. De informatiecategorieën van de eerste tranche diende uiterlijk op 1 november 2024 openbaar te worden gemaakt. De verplichte openbaarmaking van de informatiecategorieën van de tweede tranche is recent uitgesteld en verwacht wordt dat de informatiecategorieën uit de tweede tranche in Q4 van 2025 verplicht openbaar dienen te worden gemaakt. De verplichte openbaarmaking van de informatiecategorieën van de derde en vierde tranche zullen pas in 2026 volgen. In de onderstaande tabel is per tranche aangegeven welke informatiecategorieën hierin zijn opgenomen.

Eerste tranche **Actief openbaar per: 1 november 2024**	**Tweede tranche** **Actief openbaar per: nnb**	**Derde tranche** **Actief openbaar per: nnb**	**Vierde tranche** **Actief openbaar per: nnb**
Wetten en algemeen verbindende voorschriften	Ontwerpen van wet- en regelgeving met adviesaanvraag	Bij vertegenwoordigende organen ingekomen stukken	Beschikkingen
Overige besluiten van algemene strekking	Vergaderstukken decentrale overheden	Subsidieverplichtingen anders dan met beschikking	
Vergaderstukken Staten-Generaal	Agenda's en besluiten bestuurscolleges	Convenanten	
Informatie over organisatie en werkwijze	Adviezen	Onderzoeksrapporten	
Bereikbaarheids-gegevens	Jaarplannen en jaarverslagen	Klachtoordelen	
	Woo-verzoeken en -besluiten		

De uitvoering van deze wettelijke verplichtingen door de gemeente ligt op schema. De gemeente maakt de vereiste informatie volgens de eerste tranche actief openbaar. Dat wil zeggen dat informatie over organisatie en werkwijze en de bereikbaarheidsgegevens van de gemeente te vinden zijn in de Woo-index: https://organisaties.overheid.nl/woo/30143/Gemeente_Zuidplas.

Vooruitlopend op de verplichte openbaarmaking van de hiervoor benoemde informatiecategorieën is in 2024 reeds inhoud gegeven door beschikbare publieke informatie, naast de ontsluiting via de Woo-index, zo veel mogelijk te ontsluiten via de in 2023 gelanceerde gemeentelijke website: https://open.zuidplas.nl. Op deze website wordt de informatiecategorie “Woo-verzoeken en -besluiten” uit de tweede tranche, vooruitlopend op de wettelijke verplichte openbaarmaking, reeds openbaar gemaakt.

Passieve openbaarmaking
Passieve openbaarmaking betekent het openbaar maken van informatie na een Woo-verzoek. Ook in 2024 zijn diverse verzoeken om openbaarmaking afgehandeld. In 2024 zijn er in totaal 32 om openbaarmaking van informatie onder de Woo ontvangen. Het op tijd afhandelen van verzoeken blijft een aandachtspunt. Onder de Woo is de beslistermijn verkort naar uiterlijk 6 weken, voorheen onder de Wet openbaarheid bestuur was dit 8 weken. Informatie is niet altijd meteen vindbaar. Gemeente Zuidplas ontvangt regelmatig complexe en omvangrijke verzoeken die veel tijd vragen om af te handelen.

Implementatie Woo en aanverwante wetten
Om de duurzame digitale toegankelijkheid van documenten te borgen dienen maatregelen te worden getroffen. Om de in deze documenten opgenomen informatie doorzoekbaar, toegankelijk, privacy-proof en veilig openbaar te maken, zijn er technische hulpmiddelen en aanpassingen in het werkproces benodigd. Het jaar 2024 stond in het teken van het invullen van de randvoorwaardenen dit zal in 2025 worden voortgezet.

Openbaarheid: impact op de financiële lasten
Met financiële lasten wordt enerzijds bedoeld de kosten die gemaakt zijn en (moeten) worden bij de afhandeling van de Woo-verzoeken en de verdere implementatie van de Woo (en aanverwante wetten) alsook de verdere informatiehuishouding in de organisatie, maar anderzijds wordt voor die implementatie, daaronder begrepen de informatiehuishouding, ook (tijdelijk) budget beschikbaar gesteld vanuit het Rijk.

Uit de Invoeringstoets op de Woo is landelijk gebleken dat de Woo leidt tot een grote uitvoeringslast voor overheidsorganisaties, maar dat het uitdagend is die last inzichtelijk te krijgen (zie hiervoor ook: https://zuidplas.raadsinformatie.nl/modules/1/Ingekomen%20stukken/971060). Uit de brief van 22 juli 2024 van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijkrelaties (referentie 2024-0000447182) blijkt dat naar de concrete uitvoeringslasten, kosten en (benodigde) capaciteit voor de afhandeling van de Woo-verzoeken onderzoek zal worden uitgevoerd, dat dit onderzoek zo snel mogelijk wordt gestart en de resultaten van dit onderzoek mogelijk begin 2025 opgeleverd zullen worden. De decentrale overheden worden ook in dit onderzoek betrokken. Hiernaast zal er een landelijke evaluatie van de Woo starten, naar verwachting eind 2025.

De resultaten van deze onderzoeken zullen naar verwachting meer inzicht verschaffen in de werkelijke impact van de implementatie van de Woo op de financiële lasten. De middelen vanuit het Rijk zijn kostendekkend voor de procesbegeleiding vanuit Juridische Zaken. De inspanningen die geleverd worden vanuit de

clusters zijn hierin niet meegenomen. In 2024 is voor een omvangrijk WOO-verzoek (circa 900 documenten) bijgehouden wat de ureninspanning is geweest. Dit was ongeveer 300 uur in totaal voor alle collega's die hieraan hebben meegewerkt.

Middelen
In de meicirculaire van 2021 zijn door het Rijk middelen toegezegd. Het gaat om de volgende bedragen (vanaf 2025):

I/S	2025	2026	2027 e.v.
S	-100.000	-100.000	-100.000
I	-68.000	0	0

Dit geld is gereserveerd (R21.000069 / Z21.001564) en kan worden ingezet om de komende jaren nadere invulling te geven aan de implementatie van de Woo en de aanverwante wetten.

Paragraaf 7: 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 2024. 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. De huidige versie van het treasurystatuut is in 2020 vastgesteld door de gemeenteraad. Op basis hiervan zijn door het college uitvoeringsregels vastgesteld welke in 2021 in werking zijn getreden.

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;
- het aantrekken van langlopende geldleningen vindt plaats uit hoofde van totaalfinanciering;
- 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.

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 2024 is de renterisiconorm niet overschreden. Doordat bij het afsluiten van elke geldlening het effect hiervan op de meerjarige ontwikkeling van de renterisiconorm wordt meegewogen, wordt het risico beperkt en is de leningenportefeuille evenwichtig samengesteld.

Renterisico vaste schuld	2023	bedragen x € 1.000 2024
1 Renteherziening vaste schuld o/g	-	-
2 Aflossingen	2.111	7.115
3 Renterisico (1+2)	2.111	7.115
4 Renterisiconorm	27.193	29.707
5a Ruimte onder renterisiconorm (4>3)	**25.082**	**22.592**
5b Overschrijding risiconorm (3>4)	-	-
Berekening Renterisiconorm		
4a Begrotingstotaal (lasten)	135.966	148.535
4b Vastgesteld percentage	20%	20%
4 Renterisiconorm (4a x 4b / 100)	**27.193**	**29.707**

Financiering

In 2024 zijn de volgende langlopende geldleningen opgenomen:

Bedrag lening	Soort lening	Looptijd	Rente	Afgesloten dd
€ 11.000.000	Fixe	40 jaar rentevast	3,067 %	November 2023
€ 11.000.000	Fixe	10 jaar rentevast	2,840 %	Januari 2024
€ 15.000.000	Fixe	17 jaar rentevast	3,250 %	Juni 2024

De nieuwe langlopende leningen met een totaalbedrag van € 37 miljoen zijn aangetrokken ter dekking van de bestaande financieringsbehoefte en de financieringsbehoefte op kortere termijn.
In 2024 zijn de twee hierboven laatstgenoemde leningen in de tabel aangetrokken bij een tweetal provincies die goedkoper bleken te zijn dan bij de BNG.

De ontwikkeling van de langlopende leningenportefeuille vertoont in 2024 het volgende beeld:

Omschrijving	Bedrag	Gemiddelde rentevoet
Omvang 1 januari 2024	**€** 112.007.506	2,33 %
Bij: nieuwe fixeleningen	€ 37.000.000	3,07 %
Af: reguliere aflossingen	€ 7.114.567	1,94 %
Omvang 31 december 2024	**€ 141.892.939**	**2,55 %**

De toename van de gemiddelde rentevoet wordt voornamelijk veroorzaakt door het aantrekken van nieuwe financiering in 2024 tegen gemiddeld 3,07%.

De financieringsbehoefte op korte termijn wordt gedekt uit het rekening courant krediet bij BNG Bank, desgewenst aangevuld met kortlopende geldleningen (kasgeld). In 2024 zijn 4 kasgeldleningen aangetrokken waarvan er op 31-12-2024 nog één ad € 3.000.000 open stond; deze is op 7 januari 2025 afgelost.

Middengebied

In de jaarrekening 2023 is aangegeven dat in 2023 in relatie tot de toekomstige ontwikkeling van het Middengebied en de daarmede verband houdende financieringsbehoefte diverse interne verkenningen zijn gedaan. Deze verkenningen zijn gedeeld met onze huisbankier BNG Bank.
BNG Bank, maar ook andere mogelijke financierende partijen, mogen uit hoofde van hun interne richtlijnen niet eerder overgaan tot het verstrekken van financiering tot het moment dat er sprake is van een onherroepelijk bestemmingsplan en een omgevingsvergunning.
Tegen deze achtergrond is het in 2024, evenals in 2023, niet mogelijk gebleken renterisico beheersende maatregelen op de toekomstige financieringsbehoefte voor het Middengebied toe te passen.

In 2024 is een analyse gemaakt van de voordelen en nadelen van het toepassen van projectfinanciering voor alle toekomstige investeringen in het Middengebied. De conclusie van de analyse is dat de mogelijke voordelen op kortere termijn voor met name de grondexploitatie van het Middengebied niet opwegen tegen de mogelijke concern brede nadelen en de risico's op langere termijn.

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 2024 heeft de gemeente Zuidplas, naast het aantrekken van langlopende financiering, in haar financieringsbehoefte voorzien door gebruik te maken van kortlopende financieringsmiddelen (kasgeldleningen), waarbij structureel binnen de kasgeldlimiet is gebleven. Door te streven naar een optimale mix tussen kortlopende financiering en langlopende financiering realiseert de gemeente een 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 2024 was het verloop van de kasgeldlimiet als volgt:

Kasgeldlimiet	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	bedragen x € 1.000 4e kwartaal
Gemiddeld saldo (1)	6.466	-2.969	-17.291	-14.422
Kasgeldlimiet (2)	12.625	12.625	12.625	12.625
Ruimte onder kasgeldlimiet (2-1)	6.159	15.594	29.916	27.047
Overschrijding?	nee	nee	nee	nee
Meldingsplicht Provincie (>2 kwartalen overschrijding)	nee	nee	nee	nee
Begrotingsbedrag	148.535.000	148.535.000	148.535.000	148.535.000
Percentage 8,5%	12.625	12.625	12.625	12.625

De kasgeldlimiet is in 2024 in geen van de kwartalen overschreden.

Schatkistbankieren

Op basis van de Wet financiering decentrale overheden, is de gemeente verplicht om overtollige liquide middelen boven een bepaald drempelbedrag bij de schatkist aan te houden. In onderstaande tabel zijn de kwartaalcijfers opgenomen van de buiten de Rijks schatkist aangehouden middelen. Het kwartaalgemiddelde is berekend op basis van het gemiddelde saldo per dag.
Het drempelbedrag bedraagt 2% van de lastenkant van de primitieve begroting. Voor de gemeente Zuidplas bedroeg in 2024 het drempelbedrag € 2.970.700.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren 2024					bedragen x € 1.000
		verslagjaar			
1	**Drempelbedrag**	**2.971**	**2.971**	**2.971**	**2.971**
		Kwartaal 1	*Kwartaal 2*	*Kwartaal 3*	*Kwartaal 4*
2	**Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's-Rijks schatkist aangehouden middelen**	1.504	979	728	589
3a = 1 > 2	Ruimte onder het drempelbedrag	*1.467*	*1.992*	*2.243*	*2.382*
3b = 2 > 1	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
	Berekening drempelbedrag	verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	148.535	148.535	148.535	148.535
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	148.535	148.535	148.535	148.535
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-	-	-	-
	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)	138.407	89.049	66.978	54.165
5b	Dagen in het kwartaal	92	91	92	92
2 = 5a / 5b	Kwartaalcijfers op dagbasis buiten 's-Rijks schatkist aangehouden middelen	1.504	979	728	589

Uit bovenstaande tabel blijkt dat de overtollige middelen gedurende 2024 binnen het drempelbedrag zijn gebleven.

Renteschema

Het 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.

De rentekosten worden aan de desbetreffende taakvelden en Programma's toegerekend met behulp van een (rente)omslag. In de Notitie grondbeleid 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 onderstaande tabel wordt inzicht gegeven in de wijze waarop rente aan investeringen, grondexploitaties en taakvelden in 2024 zijn toegerekend.

	Begroting 2024 primitief	2024 wijzigingen	Begroting 2024 na wijzigingen	Realisatie 2024
Externe rentelasten over lange financiering	3.070	180	3.250	3.354
Externe rentelasten over korte financiering	397	-97	300	204
Externe rentebaten	-150	-396	-546	-552
Totaal door te rekenen externe rente	**3.317**	**-313**	**3.004**	**3.007**
Rente aan grondexploitatie toe te rekenen	-242	90	-152	-171
Saldo door te rekenen externe rente	3.075	-223	2.852	2.836
De werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	-4.083	1.466	-2.617	-2.703
Renteresultaat op het taakveld treasury (-/- betekent voordelig)	-1.008	1.243	235	133
Resultaat op taakveld treasury in %	-32,8%		8,2%	4,7%
Binnen marge van 25% afwijking				JA
Boekwaarde integraal gefinancierde vaste activa per 1-1	201.283	0		201.309
Boekwaarde grondexploitaties per 1-1	8.099	0		8.099
Renteomslag	**1,75%**		**1,30%**	**1,30%**

Toelichting: De bedragen zijn opgenomen in € 1.000. Voor het jaar 2024 bedroegen de rentelasten € 3.558.000. Dit is de rente die daadwerkelijk werd betaald op lange en kortlopende geldleningen. De rentebaten bedroegen € 552.000. Het saldo hiervan (€ 3.007.000) 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 2024 was oorspronkelijk een percentage van 1,98 % begroot. Uiteindelijk werden de boekwaarden van de grondexploitaties voor 2,11% met rente belast.

Per saldo resteerde een aan taakvelden door te rekenen rente van € 2.836.000 De geboekte renteomslag aan taakvelden bedroeg € 2.703.000 hetgeen resulteerde in een nadelig renteresultaat van € 133.000 op het taakveld treasury.

Paragraaf 8: Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

De paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing geeft inzicht in de ontwikkeling van het weerstandsvermogen, waarbij de (financiële) risico's worden afgezet tegen de weerstandscapaciteit die beschikbaar is om ze op te vangen. In de vastgestelde Nota risicomanagement Zuidplas 2023 is het beleid omtrent risicomanagement vastgesteld.

Zuidplas heeft drie categorieën risico's gedefinieerd:
1) Regulier; waaronder ook de opgaven, programma's en projecten
2) Grondexploitaties en ruimtelijke projecten
3) Verbonden partijen

Ad 2) De risico's bij grondexploitaties en ruimtelijke projecten en de risico's die de gemeente loopt via de verbonden partijen vragen, vanwege hun specifieke karakter en vaak grote omvang, om een eigen benadering en bijzondere aandacht.
Risicomanagement met betrekking tot grondexploitaties en ruimtelijke projecten is bij Zuidplas vastgelegd in de "Nota risicomanagement grondbedrijf 2023".
Er is gekozen voor een separate nota voor het grondbedrijf vanwege de omvang en impact van de ontwikkeling van het Middengebied. Voor de project specifieke risico's grondexploitatie heeft de gemeente Zuidplas een specifieke reserve, de reserve grondexploitaties ingesteld.
Ad 3) In de nota verbonden partijen heeft de gemeente Zuidplas opgenomen dat zij verwacht van de verbonden partijen dat zij een actief beleid voeren op het gebied van risicomanagement en weerstandsvermogen en dat zij hierover via de begroting en jaarstukken informatie verstrekken.

Daarnaast is de stand van zaken van zes financiële kengetallen opgenomen: netto schuldquote, netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, solvabiliteitsratio, structurele exploitatieruimte, grondexploitatie en belastingcapaciteit. De financiële verordening van Zuidplas schrijft voor dat ook de volgende kengetallen worden berekend: netto langlopende schulden per inwoner en onbenutte belastingcapaciteit per inwoner.

Ontwikkelingen en belangrijkste risico's

Onduidelijkheid vanuit het Rijk

In het voorjaar van 2025 is er helaas nog geen duidelijkheid vanuit het Rijk gekomen op de onzekere financiële situatie waarin gemeenten zich op dit moment bevinden. Het bekende ravijnjaar 2026 zorgt voor bijna alle gemeenten voor grote zorgen. Zorgen die veroorzaakt worden door onzekerheid of er voldoende middelen zijn om onze dienstverlening aan de inwoners en organisaties binnen onze gemeente ongewijzigd te kunnen continueren. De forse bezuinigingen op de algemene uitkering uit het gemeentefonds maakt dat de basisvoorzieningen van een gemeente ernstig onder druk komen te staan. In het project "Inzicht en wendbaarheid" inventariseren we de mogelijkheden om afwegingen te kunnen maken om gedegen financieel beleid te voeren met zo beperkt mogelijke impact op de dienstverlening en voorzieningen in onze gemeente.

Schaarste
Naast de zojuist beschreven financiële schaarste hebben we in Nederland misschien nog wel meer te maken met de schaarste op de arbeidsmarkt. Dat maakt dat onze primaire processen onder druk staan en we soms geen uitvoering kunnen geven aan de afgesproken plannen.

Staat van de openbare ruimte
Zowel de financiële schaarste als de schaarste op capaciteit (intern maar ook de externe markt) maken dat er achterstanden worden geconstateerd op onderdelen in de openbare ruimte. Dat maakt dat er soms beslissingen moeten worden genomen om onderdelen (tijdelijk) af te sluiten of beperkt opengesteld kunnen blijven.

Weerstandscapaciteit

Weerstandscapaciteit is het vermogen van de gemeente om financiële tegenvallers op te kunnen vangen zonder dat dit invloed heeft op het uitvoeren van de programma's. Het gaat dus om de robuustheid van de begroting. De weerstandscapaciteit wordt doorgaans uitgedrukt in een weerstandsratio.

Beschikbare weerstandsvermogen
Het beschikbare weerstandsvermogen bestaat uit al de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt (of kan beschikken) om onvoorziene financiële tegenvallers te bekostigen. Hierbij is onderscheid te maken tussen incidenteel en structureel weerstandsvermogen. In onderstaande tabel is het beschikbare weerstandsvermogen per 31 december 2024 weergegeven.

Weerstandscapaciteit			bedragen x € 1.000
	Incidenteel	Structureel	Totaal
Weerstandscapaciteit exploitatie			
Onbenutte belastingcapaciteit		3.885	3.885
Onvoorzien		-	-
Weerstandscapaciteit vermogen			
Algemene reserve per 31/12/2024	22.088	-	22.088
Vrij aanwendbare reserves	-	-	-
Stille reserves	-	-	-
Totale weerstandscapaciteit	**22.088**	**3.885**	**25.973**

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 0, deze is bij de Begroting 2021 naar 0 teruggebracht. Voor het bepalen van de benodigde weerstandscapaciteit, focust Zuidplas op de incidentele risico's, conform de Nota Risicomanagement. Structurele risico's op structurele budgetten moeten telkens via bijsturing op de meerjarenbegroting worden opgevangen.

Voor de volledigheid wordt opgemerkt: in de stand van de algemene reserve per 31/12 is het resultaat van deze jaarrekening nog niet verwerkt. Wanneer de raad bij vaststelling van de jaarrekening besluit om dit resultaat te verrekenen met de algemene reserve, verandert de algemene reserve.

Benodigd weerstandsvermogen
Voor de bepaling van het benodigde weerstandsvermogen worden, conform de nota risicomanagement, organisatie breed de risico's geïnventariseerd. Elk risico kent een invloedpercentage, dit percentage geeft aan wat de gemiddelde invloed is van het risico binnen het risicoprofiel. In het volgende overzicht zijn de risico's van gemeente Zuidplas met behulp van de Monte Carlo simulatie gecategoriseerd:

Categorie	Invloed (%) 2023	Invloed (%) 2024
1. Verbonden partijen	35,96%	39,19%
2. Financieel	30,59%	16,18%
3. Sociaal en maatschappelijk domein	15,01%	18,92%
4. Ruimte	12,16%	19,78%
5. Bestuur en bedrijfsvoering	6,28%	5,93%
Totaal	100,00%	100,00%

Op basis van het risicoprofiel wordt een Monte Carlo simulatie uitgevoerd. Dit levert een benodigd weerstandsvermogen op van € 8,1 miljoen (2023: € 8,3 miljoen). Daarbij wordt het gebruikelijke zekerheidspercentage van 90% gehanteerd. Het totaal van alle invloedpercentages telt op tot 100%.

In de volgende tabel zijn de 5 grootste risico's opgenomen:

Risicogebeurtenis	Invloed (%) 2024	Categorie
1. Verbonden partijen	39,19%	Verbonden partijen
2. Negatieve afwijking uitkering gemeentefonds	7,00%	Financieel
3. Geen definitief bestemmingsplan Zuidplaspolder	16,70%	Ruimte
4. Prijsbijstelling inkoop Jeugd en WMO	6,94%	Sociaal en maatschappelijk domein
5. Inflatielasten niet gecompenseerd in algemene uitkering	4,94%	Financieel

De top 5 aan risicogebeurtenissen is grotendeels ongewijzigd gebleven ten opzichte van de jaarstukken 2023. De percentages per risicogebeurtenis zijn onderling iets afwijkend.
De wijze van beoordeling van de risicobedragen en de kansen op risico's van verbonden partijen zijn identiek aan 2023 beoordeeld. In afwachting van de nieuw op te stellen "Nota verbonden partijen" is de systematiek ongewijzigd gebleven.

We ramen de uitkering gemeentefonds zo reëel mogelijk. Behalve risico's die voor alle gemeenten gelden (zoals de korting in 2026/ ravijnjaar), is er voor Zuidplas specifiek ook een risico voor de herverdeling van het gemeentefonds. Zuidplas is nadeelgemeente bij deze herverdeling. De herverdeling is nog niet volledig doorgevoerd, maar in februari 2025 werd duidelijk dat de minister dit vanaf 2027 stapsgewijs nog wil doen. Wij volgen de ontwikkelingen nauwgezet.
Er is een risico op lagere verkoopopbrengst van gronden indien de ontwikkeling van Cortelande niet doorzet.
De risicogebeurtenissen welke samenhangen met de toename van prijzen spelen zolang de inflatie relatief hoog blijft.
Het risico op hogere inflatielasten blijven zolang de inflatie relatief hoog blijft en de vergoeding van het rijk dit niet (volledig) compenseert.

Beoordeling weerstandsvermogen

Door het beschikbare weerstandsvermogen te delen door het benodigde weerstandsvermogen wordt de ratio weerstandsvermogen verkregen:

Weerstandsvermogen (bedragen x € 1 miljoen)	Rekening 2021 (voorjaar 2022)*	Begroting 2023 (najaar 2022)*	Rekening 2022 (voorjaar 2023)*	Begroting 2024 (najaar 2023)	Rekening 2023 (voorjaar 2024)	Rekening 2024 (voorjaar 2025)
Beschikbaar weerstandsvermogen	22,0	22,4	26,4	22,8	25,6	22,0
Benodigd weerstandsvermogen	7,2	7,1	7,3	8,5	8,3	8,1
Ratio weerstandsvermogen	**3,1**	**3,2**	**3,6**	**2,7**	**3,1**	**2,7**
Norm gemeente Zuidplas 1,4 – 2,0 (ruim voldoende)						

* Rekening 2021, begroting 2023 en rekening 2023 zijn berekend volgens de "oude" nota risicomanagement, waarbij ook de structurele weerstandscapaciteit meegeteld is in het beschikbare weerstandsvermogen. Hierdoor lijkt het beschikbare weerstandsvermogen in die periode circa € 4 miljoen hoger terwijl dit slechts een wijze van presentatie is.

De ratio weerstandsvermogen is boven de norm zoals door de raad is vastgesteld in de nota risicomanagement. De beschikbare weerstandscapaciteit is daarmee ruim voldoende om de financiële risico's op te vangen.

Financiële kengetallen

In de onderstaande tabel staat de score van Zuidplas op een aantal financiële kengetallen. De kengetallen van de Begroting 2024 betreffen de kengetallen van de geactualiseerde Begroting 2024, bij de Najaarsnota 2024.
Als signaleringswaarden voor de financiële kengetallen hanteren we de signaleringswaarden die onze provinciaal toezichthouder ook hanteert (groen-oranje-rood). De signaleringswaarden zijn geen harde normeringen, maar helpen om duiding te geven aan deze kengetallen. Belangrijk is vooral dat de kengetallen in samenhang met elkaar beoordeeld worden, in plaats van geïsoleerd. Bovendien zijn niet alleen de actuele metingen, maar ook de toekomstige vooruitzichten belangrijk. Een hoge schuld kan bijvoorbeeld tijdelijk acceptabel zijn, als er vooruitzichten zijn dat er op termijn voldoende eigen middelen verworven worden om de schulden af te lossen.

1a. Netto schuldquote

1b. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

2. Solvabiliteitsratio

3. Grondexploitatie

4. Structurele exploitatieruimte

5. Gemeentelijke belastingcapaciteit

Financiële kengetallen – duiding en analyse financiële positie

Wanneer wij de kengetallen van 2024 beoordelen, zien wij een trend die bij de Begroting 2024 ook voorspeld was: een daling van het eigen vermogen (solvabiliteitsratio), een stijging van de schuldquote en negatieve structurele exploitatieruimte. Zuidplas had in 2024 een liquiditeitstekort: meer uitgaven dan inkomsten. Dit werd veroorzaakt woord een negatief resultaat op de exploitatie (baten en lasten) en ook door investeringen die uitgevoerd zijn (kredieten op de balans). Om dit tekort te betalen, zijn er in 2024 zowel kasgeldleningen als langlopende schulden aangegaan. In de toelichting op de balans (hoofdstuk 4.3 vaste passiva) is toegelicht dat er € 37 miljoen nieuwe vaste schulden zijn toegevoegd en er voor € 7 miljoen aan bestaande leningen is afgelost.

De belastingcapaciteit geeft een indruk van de mogelijkheid om extra inkomsten te genereren door verhoging van met name de Ozb. Hieruit blijkt dat wij iets boven het landelijk gemiddelde van vorig jaar zitten, waardoor de ruimte relatief beperkter is. De grondexploitaties laten per eind 2024 een beperkt risicoprofiel zien. In de toekomst zal deze ratio stijgen vanwege de ontwikkeling van Cortelande.

De onderstaande tabel staan het meerjarig verloop van diverse financiële kengetallen. Hieruit blijkt dat er bepaalde “golfbewegingen” zijn: van “verbeteringen” van schuldquote en solvabiliteit, mede door positieve jaarrekening resultaten (periode 2019-2022) naar “verslechteringen” van deze indicatoren (2023-2024).

Meerjarig verloop financiële gegevens	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Jaarrekening resultaat in € 1.000	-218	-3.337	366	6.463	7.661	-791	-1.893
Schuldquote (gecorrigeerd voor verstrekte leningen)	95,0%	97,0%	83,0%	65,0%	81,4%	84,3%	82,2%
Solvabiliteit	23,0%	24,0%	25,0%	28,0%	29,0%	26,3%	22,4%

Naar de toekomst toe is de meerjarenbegroting een aandachtspunt. Een belangrijke oorzaak hiervan is de daling van het gemeentefonds vanaf 2026 (‘ravijnjaar’). Hiervoor is in 2024 een traject Inzicht en Wendbaarheid gestart, op basis waarvan ombuigingen op de begroting gerealiseerd kunnen worden. Dit zal zijn uitwerking krijgen in de Zomernota 2025.

Kengetallen financiële verordening	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
Netto langlopende schulden per inwoner	€ 2.732	€ 3.492	€ 2.899
Belastingcapaciteit als percentage van de inkomsten	2,5%	3,0%	2,3%

DEEL 2 Jaarrekening

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

1. Algemene kaders: wet- en regelgeving

1.1 Landelijke kaders

De jaarrekening is opgemaakt volgens de regels van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Het BBV vormt samen met de Gemeentewet het wettelijk kader voor deze jaarrekening. 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.

In 2023 zijn er een aantal notities van de Commissie BBV geactualiseerd:
Notitie Grondbeleid in Begroting en Jaarstukken 2023;
Notitie Rente 2023;
Notitie Overhead 2023.

De Notitie Grondbeleid en Notitie Rente mogen toegepast worden bij de Jaarrekening 2024, maar dit is niet verplicht. Immers, de Begroting 2024 is ook nog zonder deze beleidskaders opgesteld. Zuidplas maakt de keuze om beide notities **niet** toe te passen voor deze Jaarrekening 2024 en daarmee een consistente gedragslijn te hebben met de Begroting 2024. Het belangrijkste verschil zou zijn of voor het toerekenen van de rente aan grondexploitaties gekozen wordt voor de reguliere omslagrente (= nieuw kader) of een eigen omslagrente (= bestaand kader).

De Notitie Overhead is nog niet van toepassing voor 2024, maar vanaf 2025.

In 2024 zijn er de volgende notities van de Commissie BBV verschenen:
Kadernota Rechtmatigheid 2024;
Notitie Structurele en incidentele baten en lasten 2024.

Bovenstaande notities past Zuidplas toe in deze Jaarrekening 2024.

1.2 Lokale kaders

De Financiële verordening 2024 zoals deze in december 2023 door de gemeenteraad is vastgesteld, vormt het lokale wettelijke kader leidend voor de verslaggeving over het jaar 2024.
Ten opzichte van de vorige Financiële verordening 2023, zijn er enkele onderdelen toegevoegd vanwege de rechtmatigheidsverantwoording. Een totaaloverzicht van wijzigingen is te vinden in het raadsvoorstel.

Andere lokale financiële kaders zijn de Nota reserves en voorzieningen 2023, de Nota verbonden partijen 2014 en de Nota risicomanagement 2023.

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 Financiële verordening dient aan te geven welk activeringsbeleid wordt gehanteerd.

Artikel 34 BBV geeft aan welke immateriële investeringen activeerbaar zijn. Deze opsomming is limitatief. Activeerbaar zijn 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 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 door 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 2024 gemeente Zuidplas zijn de termijnen opgenomen waarin de Investeringen met economisch nut worden afgeschreven:

Verder geeft de Financiële verordening enkele kaders mee zoals;
de componentenmethode wordt niet toegepast en
activa worden vanaf een bedrag van € 25.000 geactiveerd (vanuit doelmatigheidsoverwegingen).

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:
Kapitaalverstrekkingen aan: deelnemingen, gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen;
Leningen aan: openbare lichamen, woningbouwcorporaties, deelnemingen en overige verbonden partijen;
Overige langlopende leningen;
Uitzettingen in ’s Rijksschatkist met een rente typische looptijd van één jaar of langer
Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuldpapier met een rente typische looptijd van één jaar of langer
Overige uitzettingen met een rente typische looptijd van één jaar of langer
In de artikelen 62 lid 1, 63 lid 1 en 65 lid 1 BBV ligt vast dat financiële vaste activa tegen kostprijs dan wel duurzaam lagere waarde gewaardeerd dienen te worden.

3.2 Vlottende activa
3.2.1. Voorraden
Voorraden moeten worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs (artikel 63 BBV). Wanneer echter de marktwaarde lager is dan de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, moet een verliesvoorziening worden getroffen voor het volledige verschil tussen de boekwaarde en de lagere marktwaarde of dient te

worden afgewaardeerd naar deze lagere marktwaarde (artikel 65 lid 2 BBV). Het onderhanden werk van de grondexploitatie wordt overigens gewaardeerd tegen de netto vervaardigingskosten (kosten minus gerealiseerde opbrengsten) omdat wordt gewaardeerd per complex en niet per kavel.

De rubricering van gronden in het bezit van de gemeente vraagt bijzondere aandacht. De Notitie Grondbeleid in begroting en jaarstukken 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 winstneming geldt de percentage of completion methode (PoC-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. Mocht sprake zijn van marktwaardestijging, dan kan de voorziening voor dit deel vrijvallen.

In 2023 is een nieuwe Notitie Grondbeleid in begroting en jaarstukken 2023 verschenen. Het is een keuze om deze wel of niet toe te passen voor deze Jaarrekening 2024. Zuidplas heeft ervoor gekozen om dit niet te doen.

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 korten 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 garantiestellingen 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.

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/ bedrijfsvoering) gebeurt op basis van een procentuele verdeling over de verschillende producten. Per cluster van de organisatie worden bij het opstellen van de begroting de verdeelpercentages van de verschillende producten bepaald.

Rentelasten worden doorberekend aan de producten/programma's op basis van een bij begroting vastgesteld omslagpercentage. Financiering is immers 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. Bij een afwijking van 25% volgt conform de Notitie Rente een nacalculatie van de omslagrente in de jaarrekening.

Voor Jeugd en Wmo geldt dat niet alle afrekeningen van het boekjaar bekend waren bij het opmaken van de Jaarstukken, omdat zorgaanbieders tot 1 april de tijd hebben om declaraties in te dienen. Voor Jeugd en Wmo zijn daarom schattingsposten opgenomen voor de laatste periodes van het jaar.

12. Stelsel- en schattingswijzigingen in de Jaarstukken 2024
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 het verloop van de reserves in het afgelopen boekjaar inzichtelijk gemaakt. De mutaties zijn gebaseerd op besluiten van vorig boekjaar waaronder de besluitvorming over de resultaatbestemming bij de vorige jaarrekening. 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.

*bedragen * € 1.000,-*

Aansluitingen eigen vermogen en gerealiseerd resultaat	Saldo 01-01-2024	Resultaat 2023	Mutaties 2024 stortingen	Mutaties 2024 onttrekkingen	Gerealiseerd resultaat 2024	Kapitaal-lasten reserve	Saldo 31-12-2024
Algemene reserves	25.589	-459	975	4.017			22.088
Bestemmingsreserves	39.817		7.878	7.503		965	39.227
Gerealiseerd resultaat					-1.858		-1.858
Totaal	**65.406**	**-459**	**8.853**	**11.520**	**-1.858**	**965**	**59.457**

14. Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen relevante gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan met mogelijke grote financiële effecten en/of die een groot effect hebben op de financiële positie van de gemeente.

Voor de volledigheid merken we op dat bij het waarderen van de balanspost “voorraden” er rekening is gehouden met de actualisatie van de grondexploitaties. De geactualiseerde grondexploitaties worden eerder in de raad behandeld dan de jaarstukken, waardoor er met deze effecten rekening gehouden is in de jaarcijfers 2024.

Rechtmatigheidsverantwoording gemeente Zuidplas 2024

Verantwoordelijkheid college van burgemeester en wethouders

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het college van burgemeester en wethouders toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door de raad vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door de raad op 11 februari 2025 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de raad bepaald en bedraagt 1% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op (€ 1.829.930). De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV van oktober 2024[1].

Bevinding

Het college stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen € 17.420.336 bedraagt. Dit is hoger dan de daarvoor gestelde grens van € 1.829.930. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het college overigens een bedrag van € 16.719.536 acceptabel op basis van door de raad vastgestelde afspraken. Deze afspraken zijn vastgelegd in artikel 30 ‘Begrotingscriterium’ van de ‘Financiële verordening gemeente Zuidplas 2024’.

Begrotingscriterium	**x € 1.000**
1A. Overschrijding lasten programma’s	12.518
1B. Overschrijding investeringsbudgetten (kredieten)	4.364
2. Ongeautoriseerde reservemutaties	0
3. Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten, investeringen en baten die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of niet tijdig aan de raad zijn gemeld.	0
Totaal begrotingsonrechtmatigheden	16.882
4. Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geduid.	16.719
	163

De niet-acceptabele begrotingsonrechtmatigheden zijn inhoudelijk in de paragraaf bedrijfsvoering toegelicht.	
Voorwaardencriterium	
5. Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed.	538
Misbruik & Oneigenlijk gebruik criterium (M&O)	
6. Geen bevindingen	-
Totaal onrechtmatigheden (16.882 + 538)	17.420
Waarvan acceptabel	16.719
Waarvan niet-acceptabel	701

De geconstateerde afwijkingen welke als acceptabel zijn aangemerkt zijn lager dan de door de raad gestelde verantwoordingsgrens voor rechtmatigheid waardoor deze afwijkingen niet in deze rechtmatigheidsverantwoording zijn vermeld.

In de paragraaf Bedrijfsvoering van het 'Jaarverslag gemeente Zuidplas 2024' is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met de raad aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het college ook beschreven welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

[1] In vergelijking tot de Kadernota Rechtmatigheid 2023 is in de Kadernota Rechtmatigheid 2024 een aanscherping opgenomen op welke wijze binnen de rechtmatigheidsverantwoording met name de (begrotings)onrechtmatigheden inzichtelijk moeten worden gemaakt.

Balans

De vereenvoudigde balans met de hoofdcategorieën geeft het volgende beeld:

Vereenvoudigde balans					Cijfers * € 1.000
ACTIVA	**31-12-2024**	**31-12-2023**	**PASSIVA**	**31-12-2024**	**31-12-2023**
Vaste activa			**Vaste passiva**		
Immateriële vaste activa	15.793	12.659	Eigen vermogen	59.457	64.947
Materiële vaste activa	197.075	188.650	Voorzieningen	19.540	18.912
Financiële vaste activa	3.428	5.025	Vaste schulden > 1 jaar	141.898	112.014
Totaal vaste activa	**216.295**	**206.334**	**Totaal vaste passiva**	**220.896**	**195.873**
Vlottende activa			**Vlottende passiva**		
Voorraden	4.214	6.172	Netto-vlottende schulden < 1 jaar	10.460	17.806
Uitzettingen < 1 jaar	24.067	23.673	Overlopende passiva	33.490	32.085
Liquide middelen	3.110	90			
Overlopende activa	17.160	9.494			
Totaal vlottende activa	**48.551**	**39.430**	**Totaal vlottende passiva**	**43.950**	**49.891**
Totaal generaal activa	**264.847**	**245.763**	**Totaal generaal passiva**	**264.847**	**245.763**
			- Gewaarborgde geldleningen		**119.768**
			- Garantstellingen Particulieren		**472**

De gedetailleerde balans met onderbouwing per hoofdcategorie startend met de Activa en gevolgd door de Passiva, is hieronder opgenomen:

Balans per 31 december 2024				*bedragen x € 1.000*
ACTIVA	**31-12-24**		**31-12-23**	
Vaste activa				
Immateriële vaste activa		**15.793**		**12.659**
- Kosten van onderzoek en ontwikkeling van een bepaald actief	14.264		11.030	
- Bijdragen aan activa in eigendom van derden	1.529		1.629	
Materiële vaste activa		**197.075**		**188.650**
- Investeringen met een economisch nut	110.901		110.614	
- Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	29.279		28.265	
- Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	56.894		49.772	
Financiële vaste activa		**3.428**		**5.025**
- Kapitaalverstrekking aan:				
- deelnemingen	564		564	
Leningen aan:				
- woningbouwcorporaties	-		0	
- Overige langlopende geldleningen	2.665		4.262	
- Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	199		199	
Totaal vaste activa		**216.295**		**206.334**

ACTIVA	31-12-24		31-12-23	bedragen x € 1.000
Vlottende activa				
Voorraden		**4.214**		**6.172**
- Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	3.888		5.677	
- Gereed product en handelsgoederen	11		323	
- Vooruitbetalingen	315		172	
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		**24.067**		**23.673**
- Vorderingen op openbare lichamen	12.563		12.746	
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	6.244		3.341	
- Overige vorderingen	5.260		7.586	
Liquide middelen		**3.110**		**90**
- kassaldi	10		-	
- banksaldi	3.100		90	
Overlopende activa		**17.160**		**9.494**
- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel				
- Het Rijk	838		721	
- Overige Nederlandse overheidslichamen	221		101	
- Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	16.102		8.672	
Totaal vlottende activa		**48.551**		**39.430**
Totaal generaal activa		**264.847**		**245.763**
Recht op vennootschapsbelasting krachtens de Wet op de vennootschapsbelasting 1969		**-**		**-**

PASSIVA	31-12-24		31-12-23	
				bedragen x € 1.000
Vaste passiva				
Eigen vermogen		**59.457**		**64.947**
- Algemene reserve	22.089		25.589	
- Bestemmingsreserves	39.226		39.817	
- Gerealiseerde resultaat	-1.858		-459	
Voorzieningen		**19.540**		**18.912**
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	7.783		6.603	
- Voorzieningen ter egalisering van kosten	2.193		2.221	
- Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	9.565		10.088	
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		**141.898**		**112.014**
- Onderhandse leningen van:				
2. binnenlandse banken en overige financiële instellingen	100.893		97.008	
4. openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden	41.000		15.000	
- Waarborgsommen	6		6	
Totaal vaste passiva		**220.896**		**195.873**

PASSIVA	31-12-24		31-12-23	
Vlottende passiva				
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		**10.460**		**17.806**
- Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen	-		7.000	
- Overige kasgeldleningen	3.000		5.000	
- Banksaldi	-		-	
- Overige schulden	7.460		5.806	
Overlopende passiva		**33.490**		**32.085**
- 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	9.750		9.379	
- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren				
- Het Rijk	22.711		21.767	
- Overige Nederlandse overheidslichamen	777		760	
- Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	252		179	
Totaal vlottende passiva		**43.950**		**49.891**
Totaal generaal passiva		**264.847**		**245.763**
- Gewaarborgde geldleningen				**119.768**
- Garantstellingen Particulieren				**472**

Toelichting op de balans

Vaste activa

De waardering van de activa en de bepaling van de afschrijvingen is uitgewerkt in de door de gemeenteraad vastgestelde Financiële verordening Zuidplas 2024.
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;

4.1.1 Immateriële vaste activa

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

*bedragen * € 1.000,-*

Immateriële vaste activa	Boekwaarde 1-1	Boekwaarde 31-12
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen	-	-
Kosten van onderzoek en ontwikkeling van een bepaald actief	11.030	14.264
Bijdragen activa in eigendom van derden	1.629	1.529
Totaal	**12.659**	**15.793**

De mutaties in 2024 waren als volgt:

*bedragen * € 1.000,-*

Immateriële vaste activa	Boekwaarde 1-1	Vermeer deringen	Vermin- deringen	Afschrijvingen	Afwaardering	Boekwaarde 31-12
Kosten van onderzoek en ontwikkeling van een bepaald actief	11.030	3.749	515	-	-	14.264
Bijdragen activa in eigendom van derden	1.629			100		1.529
Totaal	**12.659**	**3.749**	**515**	**100**	**-**	**15.793**

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. De kredieten voor de uit te voeren werkzaamheden komen pas in een later stadium beschikbaar. Wanneer de kredieten van de uit te voeren werkzaamheden beschikbaar komen, worden deze kosten overgeboekt naar de desbetreffende kredieten.

*bedragen * € 1.000,-*

Belangrijkste investeringen	Beschikbaar gesteld krediet	Werkelijk besteed in 2024	Cumulatief besteed t/m 2024
Planvoorbereiding Middengebied fase 3	13.706	3.231	11.618
Afwaardering IVA Locatieonderzoek afvalbrengstation	90	-72	-
Totaal	**13.796**	**3.159**	**11.618**

*bedragen * € 1.000,-*

Materiële vaste activa	Boekwaarde 1-1	Balanswaarde
Investeringen met economisch nut	110.614	110.901
Investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	28.265	29.279
Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	49.772	56.894
Totaal	**188.650**	**197.075**

A. Investeringen met economisch nut

De investeringen met een economisch zijn als volgt onderverdeeld:

*bedragen * € 1.000,-*

Investeringen met economisch nut - verloop boekwaarde	Boekwaarde 1-1	Investering	Des-investering	Afwaar-dering	Bijdragen van derden	Afschrijving	Boekwaarde 31-12
Gronden en terreinen*	43.849	5.221		14.072		2	34.996
Woonruimten	3.949	1.626			2.187	-	3.389
Bedrijfsgebouwen	58.498	2.057				1.669	58.886
Grond-, weg- en waterbouw	9.334	2.143				880	10.597
Vervoermiddelen	591	276				130	736
Machines, apparaten, installaties	2.244	425				409	2.259
Overige materiële vaste activa	212					175	38
Totaal	**118.677**	**11.748**	**0**	**14.072**	**2.187**	**3.265**	**110.901**

De belangrijkste investeringen zijn:

*bedragen * € 1.000,-*

Belangrijkste investeringen	Beschikbaar gesteld krediet	Werkelijk besteed in 2024	Cumulatief besteed t/m 2024
Verwervingen Middengebied	6.298	2.802	3.851
IHP - Permanente lokalen Moerkapelle	3.606	1.446	2.688
Trainingsveld 3 vv Moerkapelle - grondkosten	800	824	824
Perceel (Julianaweg) Moerkapelle-Zuid	853	783	797
Nijverheidscentrum twee kavels	0	606	606
Trainingsveld 3 vv Moerkapelle-toplaag kunstgras	300	469	469
Aanleg ondergrond Sportpark Swanla	595	466	481
Vervangen ondergrond hockeyvelden NHC de Ijssel	352	301	301
Trainingsveld 3 vv Moerkapelle - ondergrond	505	271	271
Vervangingsinvestering ICT/Laptops MIP 2022	383	237	268
NHC de Ijssel, veld 2 (kunstgras), MIP 2024	253	263	263
NHC de Ijssel, veld 1 (kunstgras), MIP 2024	260	260	260
Totaal	**14.205**	**8.727**	**11.078**

B. Investeringen met economisch nut, waarvoor een heffing kan worden geheven

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

*bedragen * € 1.000,-*

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	1.548					65	1.483
Grond-, weg- en waterbouw	24.163	1.847				902	25.108
Vervoermiddelen	286	450				37	699
Machines, apparaten, installaties	679					279	400
Overige materiële vaste activa	0						0
Totaal	**28.264**	**2.297**	**0**	**0**	**0**	**1.283**	**29.279**

De belangrijkste investeringen zijn:

*bedragen * € 1.000,-*

Belangrijkste investeringen	Beschikbaar gesteld krediet	Werkelijk besteed in 2024	Cumulatief besteed t/m 2024
Reco VGRP 2024	1.652	1.216	1.216
Vrachtwagen Scania Inzamel MIP 2022	513	357	357
50 'er jaren buurt riolering fase 1	128	251	337
Reco VGRP 2023	581	209	444
Totaal	**2.873**	**2.032**	**2.353**

C. Investeringen met maatschappelijk nut

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

*bedragen * € 1.000,-*

Investeringen met maatschappelijk nut - verloop boekwaarde	Boekwaarde 1-1	Investering	Des-investering	Afwaar-dering	Bijdragen van derden	Afschrijving	Boekwaarde 31-12
Maatschappelijk nut vóór 2017							
Grond-, weg- en waterbouw	11.101					831	10.270
Machines, apparaten, installaties	225					33	192
Subtotaal	11.326	-	-	-	-	864	10.462
Maatschappelijk nut vanaf 2017							
Grond-, weg- en waterbouw	37.360	9.358			4	1.503	45.211
Machines, apparaten, installaties	1.087	196				61	1.222
Subtotaal	38.447	9.554	-	-	4	1.564	46.433
Totaal	**49.773**	**9.554**	**-**	**-**	**4**	**2.428**	**56.895**

De belangrijkste investeringen zijn:

*bedragen * € 1.000,-*

Belangrijkste investeringen	Beschikbaar gesteld krediet	Werkelijk besteed in 2024	Cumulatief besteed t/m 2024
Reco Wegen 2024	3.900	4.400	4.400
Reco groen 2024	1.753	1.316	1.316
Reco Wegen 2025	0	1.213	1.213
Vervanging stalen bruggen MIP 2024	760	494	494
RECO Kunstwerken beton 2024	580	465	465
Buckeburgpark	421	329	421
50 'er jaren buurt verharding fase 1	187	306	306
RECO Openbare verlichting Kasten en Kabels 2023	554	249	380
Totaal	**8.155**	**8.773**	**8.996**

Een totaaloverzicht van alle kredieten staat in bijlage 2 van deze jaarrekening.

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

*bedragen * € 1.000,-*

Financiële vaste activa	Boekwaarde 1-1	Investering	Des-investering	Afschrijving / Aflossingen	Afwaardering	Boekwaarde 31-12
Kapitaalverstrekking aan:						
Deelnemingen	564					564
Leningen aan:						
Woningbouwcorporaties	0					0
Deelnemingen	-					-
Overige langlopende geldleningen	4.262	41	1.638			2.665
Uitzettingen in 's Rijks schatkist > 1 jaar	0			-		0
Overige uitzettingen > 1 jaar	199			-		199
Totaal	**5.025**	**41**	**1.638**	**-**	**-**	**3.428**

Belangrijkste (des)investeringen

	bedragen * € 1.000,-
Belangrijkste (des)investeringen	**Investering**
SVN intrekking duurzaamheidslening	-1.638
Totaal	**-1.638**

Op 12 december 2023 heeft de raad ingestemd met het intrekken van de Duurzaamheidslening van SVN (R23.000109), met als belangrijkste argument dat er een waardig alternatief is via het Warmtefonds van het Rijk. In het verleden is er € 3.250.000 gestort in dit fonds. Een deel is via de SVN uitgekeerd naar bewoners in de vorm van duurzaamheidsleningen. De komende jaren zullen telkens terugstortingen van het fonds ontvangen worden, vanwege het aflossen van de leningen door burgers. In 2024 is eenmalig het restant saldo teruggestort van € 1.638.000.

De gemeente kent de volgende deelnemingen:

							bedragen * € 1.000,-
De gemeente kent de volgende deelnemingen	**Boekwaarde 1-1**	**Meest recent beschikbare financiële informatie jaarverslag**	**Eigen vermogen volgens laatste jaarrekening**	**Totaal vermogen volgens laatste jaarrekening**	**Solvabiliteit**	**Netto resultaat volgens laatste jaarrekening**	**Wel/geen afwaardering noodzakelijk**
Cyclus NV	282	2023	11.263	35.136	32,0%	648	nee
BNG	136	2023	4.700.000	116.500.000	4,0%	254.000	nee
Oasen	4	2023	128.149	372.789	34,4%	2.549	nee
Alliander	81	2023	4.749.000	11.646.000	40,8%	267.000	nee
Zevenuizen-Zuid Beheer B.V.	-	2023	1	487	0,2%	-	nee
Zevenhuizen-Zuid C.V.	61	2023	200	11.848	1,7%	-	nee
Totaal	**564**						

Toelichting deelnemingen:

- Cyclus NV is een afvalverwerker. Cyclus kent al jaren stabiele financiële resultaten.
- BNG-bank is een van de meest veilige banken ter wereld met een triple A-ranking.
- Goudse Watermij/Oasen is een drinkwaterbedrijf. Drinkwaterbedrijven mogen (op basis van de Drinkwaterwet) hun kosten in rekening brengen, vermeerderd met een kleine opslag. Zij kent al jaren goede resultaten.
- Alliander heeft een goede financiële positie en keert al jaren structureel dividend uit. Ook zij mag haar tarieven in rekening brengen, vermeerderd met een kleine opslag, in overeenstemming met de Gaswet en de Elektriciteitswet.
- Zevenhuizen-Zuid is een gezonde onderneming met goede vooruitzichten.

Naast bovenstaande deelnemingen heeft Zuidplas ook een aandelenbelang in Dunea. Echter zijn die om niet verkregen, en daarom niet geactiveerd op de balans. Bovendien zijn deze aandelen niet verhandelbaar en keren geen dividend uit.

Overige langlopende leningen

Startersleningen Stimuleringsfonds € 2.653.007
Dit betreffen leningen die via het SVN worden verstrekt aan particulieren. De kredietwaardigheid van Nederlandse huizenbezitters is uitstekend gebleven. Per 31 december 2024 waren er geen achterstanden op de portefeuille aan het SVN.
Bovendien zijn er twee zekerheden over deze leningen:
Op het onderpand zit een tweede recht van hypotheek.
De leningen vallen onder de nationale hypotheekgarantie.

HD Vastgoed/ Stapper Waarborgsommen € 11.590
Onder de FVA zijn een tweetal waarborgsommen (vorderingen) opgenomen.
706120 Waarborgsom Raadhuisplein 2 (KCC) – Stapper ad € 4.800
904636 Waarborg 43 stallingsplaatsen – HD Vastgoed € 6.789

Overige uitzettingen
Lening Stichting Jeugdbescherming West (JB West) – werkkapitaalfinanciering € 199.050
Deze lening is in 2021 door een 5-tal gemeenten gezamenlijk verstrekt als werkkapitaal voor Stichting JB West. Mondeling en per mail is met JB West overeengekomen dat zij elk jaar € 600.000 bovenregionaal aflossen. Elk jaar in juni wordt bovenregionaal overleg gevoerd of deze € 600.000 haalbaar is of aangepast moet worden.
In 2023 is JB West door liquiditeitsproblemen haar aflossingsverplichting niet nagekomen. We lopen als Zuidplas hierdoor een risico ter grootte van de restantschuld ad. € 199.050.

Helaas zijn ook in 2024 (nog steeds) geen concrete terugbetalingsafspraken t.a.v. de ‘permanente’ werkkapitaalfinanciering van JB West gemaakt. Gezien de meest recente ontwikkelingen (JB West voorziet verschillende problemen door daling van aantallen maatregelen) wordt ook verwacht dat dit op korte termijn niet zal gaan gebeuren. De afspraken rondom JB West worden bovenregionaal gemaakt, waarbij gemeente Den Haag accounthouder is en Midden-Holland één van de kleinere regio’s is.

Als gemeenten de financiering intrekken/verrekenen is de kans groot dat JB West elders financiering zal moeten aantrekken, waarbij het de vraag is of zij die krijgen en welke kosten dat met zich meebrengt.
Dit risico is opgenomen in de geactualiseerde risico-inventarisatie, opgenomen in paragraaf 8. “Weerstandsvermogen en risicobeheersing”.

Vlottende activa

4.2.1. 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 incourant 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:

		*bedragen * 1.000,-*
Voorraden	**Balanswaarde 1-1**	**Balanswaarde 31-12**
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	5.677	3.888
Gereed product en handelsgoederen	323	11
Vooruitbetalingen	172	315
Totaal	**6.172**	**4.213**

In exploitatie genomen bouwgronden

*bedragen * € 1.000,-*

In exploitatie genomen bouwgronden	Boekwaarde 1-1	Investering	Opbrengsten	Winst uitname	Boekwaarde 31-12	Voorziening verlieslatende complexen	Balanswaarde 31-12
Esse Zoom Laag	-4.550	667	155	1.364	-2.674	0	-2.674
Nijverheidscentrum	508	40	605	57	0	0	0
De Tweemaster	626	262	0	0	889	543	346
Zelling Onderneming	813	325	1.138	0	0	0	0
Sportpark 't Lage	-456	696	1.662	1.423	0	0	0
Jonge Veenen fase 3 & 4	2.872	-36	3.530	756	63	0	63
Swanla Verlaat	5.503	4.936	4.805	0	5.633	625	5.008
Stevenstraat	527	58	585	0	0	0	0
Dorpsstraat 38	1.758	159	0	0	1.917	1.113	804
Keijzerschool	167	121	0	0	288	288	0
Rehobothschool	216	197	0	0	413	413	0
SubTotaal	**7.984**	**7.425**	**12.481**	**3.600**	**6.528**	**2.982**	**3.547**
Grondbanken							
Zevenhuizen Zuid	115	326	208	107	341		341
SubTotaal	**115**	**326**	**208**	**107**	**341**	**0**	**341**
Totaal	**8.099**	**7.752**	**12.689**	**3.707**	**6.870**	**2.982**	**3.888**
Gereed product							
Vrije kavels	236	-312			-76		-76
s Gravenweg 16	86	1			87		87
Totaal	**322**	**-311**	**0**	**0**	**11**	**0**	**11**

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

*bedragen * € 1.000,-*

In exploitatie genomen bouwgronden	Boekwaarde 31-12	Geraamde nog te maken kosten	Geraamde nog te realiseren opbrengsten	Geraamd eindresultaat (nominale waarde)	Geraamd eindresultaat (contante waarde)
Esse Zoom Laag	-2.674	2.099	47	622	568
Nijverheidscentrum	0	0	0	0	0
De Tweemaster	889	544	883	-550	-543
Zelling Onderneming	0	0	0	0	0
Sportpark 't Lage	0	0	0	0	0
Jonge Veenen fase 3 & 4	63	194	441	184	188
Swanla Verlaat	5.633	28.198	33.200	-631	-625
Stevenstraat	0	0	0	0	0
Dorpsstraat 38	1.917	1.265	1.737	-1.445	-1.113
Keijzerschool	288	1.107	1.081	-314	-288
Rehobothschool	413	901	427	-887	-865
SubTotaal	**6.528**	**34.309**	**37.816**	**-3.021**	**-2.678**
Grondbanken					
Zevenhuizen Zuid	341	64	473	68	57
SubTotaal	**341**	**64**	**473**	**68**	**57**
Totaal	**6.870**	**34.373**	**38.289**	**-2.954**	**-2.621**

4.2.2. Uitzettingen korter dan één jaar

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

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

*bedragen * € 1.000,-*

Uitzettingen < 1 jaar	Balans waarde 1-1	Boekwaarde 31-12	Voorziening oninbaarheid	Balans waarde 31-12
Vorderingen op openbare lichamen	12.746	12.563	-	12.563
Overige verstrekte kasgeldleningen	-	-	-	-
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een looptijd < 1 jaar	3.341	6.244	-	6.244
Overige vorderingen	7.586	6.288	1.028	5.260
Totaal	**23.673**	**25.095**	**1.028**	**24.067**

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					*bedragen * € 1.000,-*
		Verslagjaar			
(1)	Drempelbedrag	2.719			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	1.504	979	728	589
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	1.465	1.992	2.243	2.382
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	0	0	0	0
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	148.535			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 milj	148.535			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
	Drempelbedrag	-			
(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	138.407	89.049	66.978	54.165
(5b)	Dagen in het kwartaal	92	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	1.504	979	728	589

berekening dempelbedrag: (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.

4.2.3. Liquide middelen

*bedragen * € 1.000,-*

Liquide middelen	**Boekwaarde 1-1**	**Boekwaarde 31-12**
Kassaldi	0	10
Banksaldi	90	3.100
Totaal	**90**	**3.110**

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

4.2.4. Overlopende activa

*bedragen * € 1.000,-*

Overlopende activa	Boekwaarde 1-1	Boekwaarde 31-12
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	822	1.059
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	8.672	16.102
Totaal	**9.494**	**17.160**

De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen zijn:

*bedragen * 1.000,-*

Specificatie nog te ontvangen voorschotbedragen Europese en Nederlandse overheden		Saldo 1-1	Verminderingen	Vermeerderingen	Saldo 31-12
B2 Hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Rijk	124	-124	300	300
H8 Lokaal Sport akkoord	Rijk	-41	-	84	43
Ontwikkeling Middengebied	Rijk	38	-38	-	-
Provincie ZH Voorziening Vaarroute Rott-HIJ 211208	PZH	-36	-	37	1
C62 Kwijtschelding gemeentelijke belastingen	Rijk	3	-1	-	2
G12 Kwijtschelding publieke schulden SZW-domein	Rijk	-	-	-	-
M16 SPUK Normbedrag vluchtelingenopvang	Rijk	152	-2.831	3.103	424
M16 SPUK Transitiekosten Oekraïne	Rijk	74	-1.953	1.883	3
M16 SPUK Verstrekkingen POO	Rijk	368	-368	66	66
Sociale woningbouw Swanladriehoek	PZH	-200	-	250	50
J41B Vliegende Brigade Middengebied Waterhuishoudk adv	PZH	32	-56	52	28
J41B Vliegende Brigade Middengebied Mobiliteit	PZH	32	-	5	37
J41B Vliegende Brigade - Projectleider Ecologie	PZH	-	-56	57	1
J210B Subsidie Verwervingen Middengebied Zuidplaspolder	PZH	-	-56	140	84
J210B Subsidie Adviseur Geotechniek Middengebied Zuidplaspolder	PZH	-	-56	75	19
Totaal		**545**	**-5.539**	**6.052**	**1.059**

Eén van de bovenstaande vermeerderingen heeft betrekking op een terugbetaling. Deze terugbetalingen heeft betrekking op de onderstaande regeling. De overige verminderingen hebben betrekking op kosten die met de subsidie verrekend zijn.

*bedragen * € 1.000,-*

Regeling	Naar aanleiding van	Bedrag
SPUK Lokaal Sportakkoord	Vaststelling 2023	€ 84

De nog te ontvangen bedragen bestaan uit:

*bedragen * € 1.000,-*

Omschrijving	
Vooruitbetaalde bedragen	5.962
Nog te factureren	2.813
Levering grond	2.221
Voorfinanciering faciliterend	861
Ozb	1.263
Diftar 2024	882
Toeristenbelasting 2024	437
Rioolheffing	272
Afvalstoffenheffing	237
Afvalfonds opbrengst recycling	196
Jeugd en WMO	153
Bijdragen Regionale energie strategie	146
Zwerfafvalvergoeding 2024	144
Gemeentefonds decembercirculaire betaling januari	116
Forensenbelasting 2023 en 2024	100
Nog te ontvangen transitorische rente	95
Overig	204
Totaal	**16.102**

Vaste passiva

4.3.1. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit:

		*bedragen * € 1.000,-*
Eigen vermogen	**Boekwaarde 1-1-2024**	**Boekwaarde 31-12-2024**
Algemene reserve	25.589	22.089
Bestemmingsreserves	39.817	39.226
Gerealiseerd resultaat	-459	-1.858
Totaal	**64.947**	**59.457**

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 paragraaf 8. Weerstandsvermogen en risicobeheersing, opgenomen 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 gerealiseerd resultaat betreft het resultaat van het verslagjaar. De raad stelt de resultaatbestemming vast.

Het verloop van de reserves is als volgt:

bedragen * € 1.000,-

Reserves	Boekwaarde 1-1	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat	Vermindering wegens kap.lstn	Boekwaarde 31-12
Algemene reserve	25.589	975	4.017	-459	0	22.088
Algemene reserve	**25.589**	**975**	**4.017**	**-459**	**0**	**22.088**
Afvalstoffenheffing	0	196	0	0	0	196
Grondexploitatie	20.363	4.791	4.703	0	0	20.451
Egalisatiereserve Wet Inburgering Nieuwkomers	215	0	0	0	0	215
Ontwikkeling Ambonwijk	499	0	0	0	0	499
Sociaal domein	870	123	40	0	0	953
Gebiedsgericht werken	332	0	0	0	0	332
PRO Reserve	3.961	1.715	1.377	0	0	4.299
Noodopvang Ontheemden Oekraïne	2.132	0	1.383	0	0	749
Kapitaallastenreserve PRO	0	785	0	0	0	785
Kapitaallastenreserve Investeringen Begroting 2021	6.139	201	0	0	783	5.557
Kapitaallastenreserve Tijdelijke onderwijshuisvesting Zevenhuizen	2.080	0	0	0	88	1.992
Kapitaallastenreserve Sportpark het Ambacht	2.300	0	0	0	58	2.242
Kapitaallastenreserve Zuidplasweg	926	67	0	0	36	957
Bestemmingsreserves	**39.817**	**7.878**	**7.503**	**0**	**965**	**39.227**
Totaal reserves	**65.406**	**8.853**	**11.520**	**-459**	**965**	**61.315**

Onder “Bestemming resultaat” is de resultaatbestemming van het vastgestelde resultaat van voorgaand jaar, verwerkt.

Onder de “Verminderingen ter dekking van kapitaallasten” staan de verminderingen vermeld waarvoor een specifieke bestemmingsreserve is gevormd.

In het coalitieakkoord is de wens opgenomen om het aantal bestemmingsreserves te verminderen. In de Nota reserves en voorzieningen 2023 is opgenomen dat reserves die gedurende twee jaar tijd niet gemuteerd zijn, opgeheven kunnen worden. Bij deze jaarrekening is de situatie dat de volgende reserves langer dan twee jaar niet gemuteerd zijn: reserve Ontwikkeling Ambonwijk en reserve Gebiedsgericht werken. Omdat er nog wel plannen zijn om deze reserves in de toekomst aan te wenden, vallen deze reserves niet vrij bij deze jaarrekening. Voor de reserve Gebiedsgericht Werken volgt bij de Zomernota 2025 een voorstel om de middelen te besteden voor kosten voor opgavegericht werken (projectmatig werken, capaciteitsmanagement, portfoliomanagement). Dit betekent ook een wijziging van het doel van de reserve. Het huidige doel is gericht op cofinanciering van concrete projecten, waarbij ook de provincie financieel bijdraagt. De afgelopen jaren is er geen besteding geweest.

Hieronder lichten we per reserve de aard en het doel van iedere reserve toe en geven we de mutaties van afgelopen jaar, weer.

*bedragen * € 1.000,-*

Algemene reserve	**Saldo 01-01-2024**	**Vermeer-deringen:**	**Vermin-deringen:**	**Saldo 31-12-2024**
Doel: middelen beschikbaar hebben voor eenmalige uitgaven die niet in de begroting of voor dekking van een eventueel nadelig saldo van de jaarrekening.				
Saldo 1 januari	25.589			
Jaarrekeningresultaat 2023	-459			
Vermeerderingen:				
Budgetoverheveling 2024>2025		975		
Verminderingen:				
Terugdraaien herstelplan deel sportstimulering			50	
JR23 Bestemming resultaat 2023			1.162	
Budgetoverheveling 2023 > 2024			2.795	
Amendement A2.1 geen vermindering wisselgeldbudget (Begr. 2023)			10	
Budgetoverheveling 2024>2025 jaarschijf 2025				
Saldo 31 december	**25.130**	**975**	**4.017**	**22.088**

*bedragen * € 1.000,-*

Afvalstoffenheffing	**Saldo 01-01-2024**	**Vermeer-deringen:**	**Vermin-deringen:**	**Saldo 31-12-2024**
Doel: Het egaliseren van de jaarlijkse voor- en nadelige saldi van de kosten en opbrengsten op het product afvalstoffenbeleid.				
Saldo 1 januari				
Vermeerderingen:				
Saldo afval 2024 baten		196		
Verminderingen:				
Saldo afval 2024 lasten				
Saldo 31 december		**196**		**196**

Het positieve resultaat afvalverwerking 2024 is toegevoegd aan de reserve afvalstoffenheffing.

*bedragen * € 1.000,-*

Grondexploitatie	Saldo 01-01-2024	Vermeer-deringen:	Vermin-deringen:	Saldo 31-12-2024
Doel: Versterking van de vermogenspositie van het grondbedrijf. Eventuele nadelige saldi van exploitaties kunnen ten laste van deze reserve worden gebracht.				
Saldo 1 januari	20.363			
Vermeerderingen:				
Winstneming grondeploitaties		3.707		
JR 2024 Knibbelweg-Oost fase 1 - Opbrengst boekwinst		115		
JR 2024 Knibbelweg-Oost fase 1 - Vrijval verliesvoorziening		802		
JR 2024 GREX Zelling Onderneming - afsluiten		40		
JR 2024 Beheerkosten RZG		80		
MPG 25 Kleine Vink (faciliterend deel)		13		
MPG 25 Afsluiten de Twee Gebroeders		17		
MPG 25 Hoogspanningstation		17		
Verminderingen:				
PRO 24 Dotatie aan reserve BIP 2024			1.290	
NJN 24 Afboeken plankosten 2019 Middengebied (dekking reserve grondexploitatie)			787	
JR 2024 Afboeken activawaarde IVA Afvalbrenstation			73	
JR 2024 GREX Stevenstraat - afsluiten			9	
JR 2024 GREX Kleine Vink - afboeking restantsaldo			3	
MPG 25 Verliesvoorzieningen			2.174	
MPG 25 - Verrekening saldo diverse projecten			167	
JR 24 - Bijstelling voorziening Restplannen grondexploiaties			200	
Saldo 31 december	**20.363**	**4.791**	**4.703**	**20.451**

*bedragen * € 1.000,-*

Egalisatiereserve Wet Inburgering Nieuwkomers *Doel: Het ondervangen van verschillen tussen werkelijke en begrote bedragen voor inburgering.*	**Saldo 01-01-2024**	**Vermeer-deringen:**	**Vermin-deringen:**	**Saldo 31-12-2024**
Saldo 1 januari	215			
Vermeerderingen:				
Verminderingen:				
Saldo 31 december	**215**	**-**	**-**	**215**

*bedragen * € 1.000,-*

Ontwikkeling Ambonwijk *Doel: Bekostigen van de herontwikkeling van het middengebied in de Ambonwijk, waaronder het JWF-gebouw in Moordrecht*	**Saldo 01-01-2024**	**Vermeer-deringen:**	**Vermin-deringen:**	**Saldo 31-12-2024**
Saldo 1 januari	499			
Vermeerderingen:				
Verminderingen:				
Saldo 31 december	**499**	**-**	**-**	**499**

*bedragen * € 1.000,-*

Sociaal domein	**Saldo 01-01-2024**	**Vermeer-deringen:**	**Vermin-deringen:**	**Saldo 31-12-2024**
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.				
Saldo 1 januari	870			
Vermeerderingen:				
NJN24 Amendement A53 rijksmidddelen armoede inzetten voor armoedebestrijding		123		
Verminderingen:				
NJN 24 Uitvoering bestuursopdracht visie op sociaal en Maatschappelijk Domein			90	
Budgetoverheveling 2024>2025			-50	
Saldo 31 december	**870**	**123**	**40**	**953**

*bedragen * € 1.000,-*

Gebiedsgericht werken	**Saldo 01-01-2024**	**Vermeer-deringen:**	**Vermin-deringen:**	**Saldo 31-12-2024**
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.				
Saldo 1 januari	332			
Vermeerderingen:				
Verminderingen:				
Saldo 31 december	**332**	**-**	**-**	**332**

*bedragen * € 1.000,-*

PRO Reserve *Dit betreft het investeringsfonds van de opgaven 'Versterken vitale dorpen en 'Landschappelijke Zuidplas'.*	**Saldo 01-01-2024**	**Vermeer-deringen:**	**Vermin-deringen:**	**Saldo 31-12-2024**
Saldo 1 januari	3.961			
Vermeerderingen:				
PRO 24 Dotatie BIP 2024 vanuit reserve grondexploitatie		1.290		
PRO 24 Dotatie Bovenwijkse voorzieningen diversen		389		
PRO 24 Diverse bijdragen sociaal bouwen		36		
Verminderingen:				
Gebiedspaspoort Moordrecht, verhoging onttrekking			370	
GP Moordrecht, dotatie aan reserve kapitaallasten PRO			295	
PRO 24 - Verrekening saldo diverse projecten			427	
Gebiedspaspoort Moordrecht, Correctie onttrekking i.v.m. fasering uitgaven			-205	
PRO 24 - Diverse stortingen kapitaallastenreserve PRO t.l.v. reserve PRO			490	
Saldo 31 december	**3.961**	**1.715**	**1.377**	**4.299**

*bedragen * € 1.000,-*

Noodopvang Ontheemden Oekraïne *Doel: Het (tijdelijk) afdekken van de risioc's samenhangende met de rijksvergoeding en verkoopwaarde na afloop van de opvang of onderdelen van de investeringskosten voor de opvang van ontheemden.*	**Saldo 01-01-2024**	**Vermeer-deringen:**	**Vermin-deringen:**	**Saldo 31-12-2024**
Saldo 1 januari	2.132			
Vermeerderingen:				
Verminderingen:				
Saldo ontheemden			141	
ZN24 SiSa 2022 en bijdrage 2022 kavel 13			1.242	
Saldo 31 december	**2.132**	**-**	**1.383**	**749**

*bedragen * € 1.000,-*

Kapitaallastenreserve PRO *Doel: Dekking van de kapitaallasten van de investering van investeringen vanuit het PRO*	**Saldo 01-01-2024**	**Vermeer-deringen:**	**Vermin-deringen:**	**Saldo 31-12-2024**
Saldo 1 januari	-			
Vermeerderingen:				
PRO24 Bijdrage Swanla Park		100		
PRO24 Bijdrage Klinkhamerweg		275		
PRO24 Bijdrage Rondje Moerkapelle		115		
PRO24 Bijdrage Korte termijn investeringen Op Moer		-		
BP Moordrecht Dotatie vanuit reserve Pro		295		
Verminderingen:				
Saldo 31 december	**-**	**785**	**-**	**785**

*bedragen * € 1.000,-*

Kapitaallastenreserve Investeringen Begroting 2021 *Doel: (gedeeltelijke) dekking van de kapitaallasten van een aantal specifieke investeringen*	**Saldo 01-01-2024**	**Vermeer-deringen:**	**Vermin-deringen:**	**Saldo 31-12-2024**
Saldo 1 januari	6.139			
Vermeerderingen:				
NJN 24 eenmalige aanvulling tekort stand reserve		201		
Verminderingen:				
NJN21 Inzet kap.res. Versn. afschr. sportvelden 't Verlaat Onttrekking ter dekking van kapitaallasten			181	
Vrijval reserve 460 ivm boekwaarde nihil				
Inzet Kapitaallastenreserve			960	
NJN 24 corr. Onttrekking obv realisatie			-358	
Saldo 31 december	**6.139**	**201**	**783**	**5.557**

*bedragen * € 1.000,-*

Kapitaallastenreserve Tijdelijke onderwijshuisvesting Zevenhuizen *Doel: Gedeeltelijke dekking van de kapitaallasten van de investering ontwikkeling Tijdelijke School Zevenhuizen.*	**Saldo 01-01-2024**	**Vermeer-deringen:**	**Vermin-deringen:**	**Saldo 31-12-2024**
Saldo 1 januari	2.080			
Vermeerderingen:				
Verminderingen:				
Onttrekking ter dekking van kapitaallasten			88	
Saldo 31 december	**2.080**	**-**	**88**	**1.992**

*bedragen * € 1.000,-*

Kapitaallastenreserve Sportpark het Ambacht *Doel: Dekking van de kapitaallasten van de investering t.b.v. het sportcomplex 't Lage.*	**Saldo 01-01-2024**	**Vermeer-deringen:**	**Vermin-deringen:**	**Saldo 31-12-2024**
Saldo 1 januari	2.300			
Vermeerderingen:				
Verminderingen:				
ZN21 Dekking kap Sportpark Ambacht			58	
Saldo 31 december	**2.300**	**-**	**58**	**2.242**

*bedragen * € 1.000,-*

Kapitaallastenreserve Zuidplasweg *Doel: Dekking van de kapitaallasten van de investering reconstructie Zuidplasweg.*	**Saldo 01-01-2024**	**Vermeer-deringen:**	**Vermin-deringen:**	**Saldo 31-12-2024**
Saldo 1 januari	926			
Vermeerderingen:				
NJN 24 eenmalige aanvulling tekort stand reserve		67		
Verminderingen:				
Onttrekking ter dekking van kapitaallasten activa 1466			36	
NJN 24 corr. Onttrekking obv realisatie			-	
Saldo 31 december	**926**	**67**	**36**	**957**

2. Voorzieningen

Er is een viertal categorieën, te weten:
Schattingen van verplichtingen, verliezen en risico's hierop, die per balansdatum aanwezig zijn maar waarvan de omvang onzeker is;
Egalisering van de kosten van een volgend jaar, waarvan de oorsprong ligt in het verslagjaar of de jaar/jaren ervoor;
Voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven als bedoeld in artikel 35 eerste lid, onder b;
Van derden ontvangen middelen die specifiek besteed moeten worden.

De Voorzieningen bestaan uit de volgende posten:

		*bedragen * € 1.000,-*
Voorzieningen	**Boekwaarde 1-1-2024**	**Boekwaarde 31-12-2024**
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	6.603	7.783
Onderhoudsegalisatievoorzieningen	2.221	2.193
Voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvestering, waarvoor een	-	-
Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	10.088	9.565
Totaal	**18.912**	**19.540**

Het verloop van de voorzieningen is als volgt:

					bedragen * € 1.000,-
Verloop voorzieningen	**Boekwaarde 1-1**	**Toevoeging**	**Aanwending**	**Vrijval**	**Boekwaarde 31-12**
Pensioengerechtigde wethouders	5.584	1.260	363	0	6.481
Voorziening Wachtgeld wethouders	128	10	89	0	49
Voorziening Verlofsparen	157	87	15	0	229
Verliesvoorziening actieve grondexploitaties	546	338	0	232	652
Voorziening faciliterend grondbedrijf Zevenhuizen-Zuid	61	73	0	0	134
Voorziening faciliterend grondbedrijf Jonge Veenen	127	110	0	0	237
Voorz. voor verplichtingen, verliezen en risico's	**6.603**	**1.878**	**467**	**232**	**7.782**
Onderhoud gemeentelijke gebouwen	2.221	873	900	0	2.194
Onderhoudsegalisatievoorzieningen	**2.221**	**873**	**900**	**-**	**2.194**
Egalisatievoorziening riolering	10.088	0	0	524	9.564
SPUK-Sport tgv sportstichting	0	0	0	0	0
Van derden verkregen middelen met specifiek bestedingsdoel	**10.088**	**-**	**-**	**524**	**9.564**
Totaal	**18.912**	**2.751**	**1.367**	**756**	**19.540**

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 in 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.

*bedragen * € 1.000,-*

Pensioengerechtigde wethouders *Doel: het zorgen voor beschikbaarheid van financiële middelen voor pensioenuitkeringen op het moment dat voormalige wethouders de*	**Saldo 01-01-2024**	**Vermeer-deringen:**	**Verminderingen:** *Onttrekking*	*Vrijval*	**Saldo 31-12-2024**
Saldo 1 januari	5.584				
Vermeerderingen:					
Periodieke storting in de voorziening		1.260			
Verminderingen:					
Bestedingen			363		
Saldo 31 december	**5.584**	**1.260**	**363**		**6.481**

*bedragen * € 1.000,-*

Voorziening Wachtgeld wethouders *Doel: Het beschikken van voldoende vermogen ter financiering van de wachtgeldverplichtingen voormalige wethouders*	**Saldo 01-01-2024**	**Vermeer-deringen:**	**Verminderingen:** *Onttrekking*	*Vrijval*	**Saldo 31-12-2024**
Saldo 1 januari	128				
Vermeerderingen:					
Storting in de voorziening		10			
Verminderingen:					
Bestedingen			89		
Saldo 31 december	**128**	**10**	**89**		**49**

*bedragen * € 1.000,-*

Voorziening Verlofsparen *Doel: Besteding aan verplichtingen werkgever in situaties dat medewerkers langer dan 2 maanden spaarverlof opnemen, conform de Cao 2021-2022 waarbij buitengewoon verlof niet meer vervalt na 5 jaar.*	**Saldo 01-01-2024**	**Vermeer-deringen:**	**Verminderingen:** *Onttrekking*	*Vrijval*	**Saldo 31-12-2024**
Saldo 1 januari	157				
Vermeerderingen:					
Storting in de voorziening		87			
Verminderingen:					
Bestedingen			15		
Saldo 31 december	**157**	**87**	**15**		**229**

*bedragen * € 1.000,-*

Verliesvoorziening actieve grondexploitaties *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 Zelling onderneming, Stevensstraat, Keijzerschool en Rehoboth.*	**Saldo 01-01-2024**	**Vermeer-deringen:**	**Verminderingen:** *Onttrekking*	*Vrijval*	**Saldo 31-12-2024**
Saldo 1 januari	546				
Vermeerderingen:					
Storting in de voorzieningen		338			
Verminderingen:					
Bestedingen					
Afsluiting grondexploitaties				232	
Saldo 31 december	**546**	**338**	**-**	**232**	**652**

*bedragen * € 1.000,-*

Voorziening faciliterend grondbedrijf Zevenhuizen-Zuid *Doel: Bij faciliterende delen van gemengde projecten met een negatieve balanswaarde wordt een verliesvoorziening getroffen ter hoogte van het negatieve resultaat op netto contante waarde.*	**Saldo 01-01-2024**	**Vermeer-deringen:**	**Verminderingen:** *Onttrekking*	*Vrijval*	**Saldo 31-12-2024**
Saldo 1 januari	61				
Vermeerderingen:					
Storting in de voorzieningen		73			
Verminderingen:					
Bestedingen					
Saldo 31 december	**61**	**73**	**-**	**-**	**134**

*bedragen * € 1.000,-*

Voorziening faciliterend grondbedrijf Jonge Veenen *Doel: Bij faciliterende delen van gemengde projecten met een negatieve balanswaarde wordt een verliesvoorziening getroffen ter hoogte van het negatieve resultaat op netto contante waarde.*	**Saldo 01-01-2024**	**Vermeer-deringen:**	**Verminderingen:** *Onttrekking*	*Vrijval*	**Saldo 31-12-2024**
Saldo 1 januari	127				
Vermeerderingen:					
Storting in de voorzieningen		110			
Verminderingen:					
Bestedingen					
Saldo 31 december	**127**	**110**	**-**	**-**	**237**

Onderhouds- 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.

*bedragen * € 1.000,-*

Onderhoud gemeentelijke gebouwen *Doel: Dekking van de kosten van groot onderhoudk die verband houden met het onderhoud van de gemeentelijke gebouwen (Minimaal onderhoudsniveau C)*	**Saldo 01-01-2024**	**Vermeer-deringen:**	**Verminderingen:** *Onttrekking*	*Vrijval*	**Saldo 31-12-2024**
Saldo 1 januari	2.221				
Vermeerderingen:					
Storting in de voorzieningen		1.173			
Vrijval t.g.v. de exploitatie (uitstel onderhoud vastgoed veiligheid) (NJN corr u/i)		-300			
Verminderingen:					
Groot onderhoud conform beheerplan			900		
Saldo 31 december	**2.221**	**873**	**900**	**-**	**2.194**

Voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvestering, waarvoor een heffing wordt geheven

*bedragen * € 1.000,-*

Egalisatievoorziening riolering *Doel: Het beschikbaar hebben van middelen om de riolering te onderhouden.*	**Saldo 01-01-2024**	**Vermeer-deringen:**	**Verminderingen:** *Onttrekking*	*Vrijval*	**Saldo 31-12-2024**
Saldo 1 januari	10.088				
Vermeerderingen:					
Verminderingen:					
Saldo product riolering				524	
Saldo 31 december	**10.088**	**-**	**-**	**524**	**9.564**

De voorziening Riolering betreft een ‘van derden verkregen middelen met specifiek bestedingsdoel’ voorziening. Deze egalisatievoorziening vangt de ‘schommelingen’ op van het product Riolering. In het vGRP worden de baten en lasten van het product Riolering geraamd evenals de meerjarige vervangingsinvesteringen.

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 2024.

*bedragen * € 1.000,-*

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	Saldo 1-1-2024	Vermeer-deringen	Vermin-deringen	Saldo 31-12-2024
Onderhandse leningen van:	-			
- binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen	-			-
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	97.008	11.000	7.115	100.893
- binnenlandse bedrijven	-			-
- openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden	15.000	26.000	-	41.000
Waarborgsommen	6	-	-	6
Totaal	**112.014**	**37.000**	**7.115**	**141.899**

In 2024 zijn er twee nieuwe leningen aangetrokken voor een totaalbedrag van 37 miljoen. Verder is er regulier afgelost.

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.

*bedragen * € 1.000,-*

Vlottende passiva	Boekwaarde 1-1-2024	Boekwaarde 31-12-2024
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	17.806	10.460
Overlopende passiva	32.085	33.490
Totaal	**49.891**	**43.950**

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

De in de balans opgenomen netto-vlottende schulden bestaan uit:

		*bedragen * € 1.000,-*
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	**Boekwaarde 1-1-2024**	**Boekwaarde 31-12-2024**
Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen	7.000	-
Kasgeldleningen	5.000	3.000
Banksaldi	-	-
Overige schulden	5.806	7.460
Totaal	17.806	10.460

Eind 2024 stonden kasgeldleningen open ter hoogte van € 3.000.000. Het saldo van de overige schulden bestaat hoofdzakelijk uit crediteuren.

4.4.2. Overlopende Passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

		*bedragen * € 1.000,-*
Overlopende passiva	**Boekwaarde 1-1-2024**	**Boekwaarde 31-12-2024**
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	9.379	9.750
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren		
- het Rijk	21.767	22.711
- overige Nederlandse overheidslichamen	760	777
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	179	252
Totaal	**32.085**	**33.490**

De nog te betalen bedragen bestaan onder andere uit:

	*bedragen * € 1.000,-*
Omschrijving	
Nog te betalen facturen	2.750
Nog te betalen WMO en Jeugd	2.231
Transitorische rente	2.036
Loonheffing	1.545
Afdrachten ABP	283
Bevoorschotting GR Ijsselgemeenten	219
Cyclus	142
Doorschuif BTW GR Ijsselgemeenten	132
Spuk BTW 2023 Stimulering Sport Zuidplas	115
Jeugdzorg	104
Algemene kosten	55
Overig	138
Totaal	**9.750**

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.

Specificatie voorschotbedragen Europese en Nederlandse overheden		Saldo 1-1-2024	Vermeer-deringen	Vermin-deringen	Saldo 31-12-2024
Stimulering duurzame energie (SDE)	Rijk	0	5	-5	-
Specifiek uitkering Ventilatie Scholen (SUVIS)	Rijk	191	-	-191	-
J9 Woningbouwimpuls	Rijk	14.153	-	-	14.153
Restveengebied Moordrecht	PZH	-	-	-	-
D8 Onderwijs achterstanden Beleid 2019-2022	Rijk	301	834	-728	408
E3 Sanering verkeerslawaai	Rijk	160	-	-	160
E21 Regeling circulaire ambachtcentra 2020 -2022	Rijk	14	-	2	16
G4 Tijdelijke ondersteuning zelfstandige ondernemers	Rijk	132	105	-132	105
G2 Participatiewet, uitkering vergunninghouders	Rijk	52	-	-26	26
H12 Lokaal Preventie akkoord	Rijk	35	-	-	35
D14 Nationaal Programma Onderwijs (NPO)	Rijk	213	-	-198	15
G10 Inburgeringsvoorziening 2022	Rijk	347	986	-415	918
K1 Uitkoopregeling woningen onder hoogspanningsverbinding	Rijk	53	-	-45	8
Prov ZH Van 't Verlaat en Leliestraat 211201-C0142	PZH	160	-	-	160
Subsidie Zonmw inzet Wijk GGD'er	ZonMw	70	50	-50	70
E44B Tijdelijke impuls klimaatadaptatie 2021-2027	Rijk	-	-	-	-
Kamerlingh Onnes (2021-2022)	PZH	176	-	-	176
J55 Aanpak energie armoede	Rijk	383	-	-209	174
A13 Corona Toegangsbewijzen (CTB) 2022	Rijk	-	-	-	-
H4 Stimulering sport 2022	Rijk	2.092	1.215	-1.665	1.642
E84 Stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023	Rijk	185	-	-	185
J209 Meerjarige regeling voor huisvesting aandachtsgroepen	Rijk	2.000	-	-	2.000
G13 Specifieke uitkering onderwijsroute	Rijk	52	42	-27	66
H25 SPUK ijsbanen en zwembaden (ronde 3)	Rijk	-	-	-	-
D22 Spuk Voorschoolse educatie aan ontheemde peuters	Rijk	63	-	-	63
H30 Spuk Breed 2023-2026	Rijk	298	707	-571	435
H32 Spuk MEOZ	Rijk	-	-	-	-
Flexwonen starters Nwk-Noord	PZH	40	-	-	40
SRM D22024 Aanpak obstakels fietsroutes	PZH	24	-	-24	-
J41B Opgave Middengebied Zuidplaspolder - PL initiatieven	PZH	30	52	-23	58
BIZ Kleine Vink	PZH	-	-	-	-
Bevordering samenwerking Het Ambacht Mdr	PZH	14	-	-	14
Bevordering samenwerking en kwaliteit Mkp	PZH	10	-	-	10
C92 SPUK informatiepunten digitale overheid	Rijk	10	44	-43	11
K28 Tijdelijke regeling capaciteit klimaat- en energiebeleid	Rijk	-	915	-915	-
J94 SPUK Nationaal Isolatieprogramma	Rijk	480	1.125	-48	1.557
J105 SPUK Startbouwimpuls	Rijk	510	-	-113	397
H31 SPUK noodfonds Energie amateursportverenigingen (NEAS)	Rijk	-	-	-	-
H35B SPUK IZA	Rijk	-	-	-	-
Opgave Middengebied - Koning Willem I bos	PZH	-	90	-	90
J41B Vliegende Brigade - Adviseur Circulaire waterstromen en linten	PZH	-	56	-50	5
J41B Vliegende Brigade - Projectleider Tijdelijke woningbouw	PZH	-	56	-14	42
D23 SPUK Lokale bibliotheekvoorzieningen	Rijk	-	103	-21	82
Dumava - De Batavier	Rijk	-	92	-	92
J210B Julianadriehoek Moerkapelle Zuid	PZH	-	56	-34	22
J210B Verlening projectsubsidie Programma-adviseur Mobiliteit	PZH	-	113	-69	44
DUMAVA - 't Blok	Rijk	-	13	-	13
J210B Projectleider Grondstromen	PZH	-	56	-10	46
DUMAVA - Klein Hitland	Rijk	-	32	-	32
D28 SPUK Cultuur - Impuls jongeren en talent	Rijk	-	118	-	118
Totaal		**22.250**	**6.866**	**-5.627**	**23.489**

Een aantal van de bovenstaande verminderingen hebben betrekking op terugbetalingen. Deze terugbetalingen hebben betrekking op de onderstaande regelingen. De overige verminderingen hebben betrekking op kosten de met de subsidie verrekend zijn.

*bedragen * € 1.000,-*

Regeling	Naar	Bedrag	
Specifieke uitkering ventilatie in scholen	Vaststelling 2021	€	191
SPUK Stimulering Sport	Vaststelling 2022	€	788
Onderwijsachterstandenbeleid	Vaststelling 2022	€	12
SPUK Onderwijsroute	Verschil voorlopige verrekening en definitieve uitkering	€	10
Tijdelijke Ondersteuning Zelfstandige ondernemers	Terugbetaling eigen bijdrage 2023 ondernemers	€	132
Totaal		**€**	**1.133**

Gewaarborgde geldleningen

Het bedrag aan gewaarborgde geldleningen is niet opgenomen in de balanstelling. 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:

*bedragen * € 1.000,-*

Gewaarborgde geldleningen 2024	Hoofdsom	Percentage	Boekwaarde 1-1-2024	Vermeer-deringen	Aflossingen	Boekwaarde 31-12-2024	Waarborg 31-12-2024
Ouderenhuisvesting	1.815	100%	726	0	91	635	635
Sportinstellingen	350	50%	262	0	12	251	125
Sportinstellingen	299	100%	68	0	14	54	54
Subtotaal Directe garantstellingen	2.465		1.056		116	940	815
Woningbouw	149.750	50%	147.954	0	173	147.782	73.891
Woningbouw achtervang > 1-8-2021*	933.050	50%	636.127	267.685	619	903.193	45.062
Subtotaal Indirecte garantstellingen	1.082.800		784.081	267.685	792	1.050.975	118.953
Totaal	**1.085.265**		**785.137**	**267.685**	**908**	**1.051.914**	**119.768**

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

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Overige langlopende financiële verplichtingen

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

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

Huur object	Kosten 2024
Huur diverse gymzalen in dorpshuizen	223
Huur tijdelijke onderwijshuisvesting	196
Huur parkeerplaatsen omgeving gemeentehuis	62
Huur gymzaal Burgemeester Nederveenlaan 53 Zevenhuizen	56

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. Deze situaties horen opgenomen te worden bij de "niet uit de balans blijkende verplichtingen".

In de paragraaf bedrijfsvoering is een verantwoording opgenomen van de aanbestedingsrechtmatigheid. Hieruit blijkt dat in één geval geconstateerd van een contract waarvan de contractwaarde middels verlengingen boven de Europese aanbestedingsgrens is uitgekomen.

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 bestemmingsplan binnen het ontwikkelgebied en een besluit i.r.t. budgetrecht van de gemeenteraad voor uitvoering van de koopovereenkomst (middels de vast te stellen grondexploitatie(s)).

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 bestemmingsplan binnen het ontwikkelgebied en een besluit i.r.t. budgetrecht van de gemeenteraad voor uitvoering van de koopovereenkomst (middels de vast te stellen grondexploitatie(s)).

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.

Overzicht van lasten en baten

Overzicht van baten en lasten en reservemutaties per programma	Jaarrekening 2023			Primitieve begroting 2024			Begroting na wijziging 2024			Jaarrekening 2024			Afwijking 2024
	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo	
1. Bestuur en organisatie	1.096	7.150	-6.054	729	7.170	-6.441	839	8.514	-7.674	1.228	9.811	-8.582	-908
2. Sociaal domein	14.336	57.289	-42.952	10.069	51.973	-41.904	12.304	57.189	-44.885	17.095	63.682	-46.587	-1.703
3. Maatschappelijk domein	2.788	12.876	-10.087	2.148	12.231	-10.083	2.834	12.730	-9.897	3.046	12.663	-9.617	279
4. Ruimtelijk Beleid en - ontwikkeling	28.322	33.785	-5.462	25.760	29.995	-4.235	27.692	35.150	-7.458	31.584	38.070	-6.486	972
5. Fysieke omgeving	14.711	25.354	-10.643	14.786	26.280	-11.494	16.389	28.516	-12.127	15.990	28.122	-12.132	-5
6b. Overhead	512	16.523	-16.011	301	16.631	-16.330	526	17.203	-16.677	1.066	18.037	-16.970	-293
6c. Vpb	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6d. Onvoorzien	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotaal programma's	61.766	152.976	-91.210	53.793	144.279	-90.487	60.584	159.302	-98.718	70.009	170.384	-100.375	-1.657
6a. Algemene dekkingsmiddelen													
Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is	12.006	1.532	10.475	13.091	602	12.489	13.315	2.479	10.836	13.764	2.990	10.774	-61
Algemene uitkeringen	77.568	-	77.568	79.666	223	79.443	82.625	-	82.625	83.421	-	83.421	796
Dividend	283	-	283	285	-	285	429	-	429	429	-	429	0
Saldo van de financieringsfunctie	617	682	-64	152	-12	164	546	854	-308	552	757	-205	102
Overige algemene dekkingsmiddelen	-	177	-177	-	2.844	-2.844	-	-	-	474	9	466	466
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	90.475	2.391	88.084	93.194	3.657	89.537	96.915	3.333	93.582	98.640	3.756	94.885	1.302
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**152.241**	**155.367**	**-3.125**	**146.987**	**147.936**	**-949**	**157.500**	**162.635**	-5.135	**168.650**	**174.140**	**-5.490**	-354
reserves													
6. Financiele producten	12.334	9.667	**2.667**	1.893	2.791	-899	12.567	8.301	4.266	12.486	8.853	3.632	-634
Totaal mutaties reserves	**12.334**	**9.667**	**2.667**	**1.893**	**2.791**	**-899**	**12.567**	**8.301**	**4.266**	**12.486**	**8.853**	**3.632**	-634
Resultaat	**164.575**	**165.034**	**-459**	**148.879**	**150.727**	**-1.848**	**170.067**	**170.936**	**-869**	**181.135**	**182.993**	**-1.858**	**-988**

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

Toelichting overzicht van lasten en baten

In de onderstaande tabel zijn de verschillen opgenomen groter dan € 200.000 ten opzichte van de bijgestelde begroting. De verschillen zijn opgenomen ongeacht ze positief dan wel negatief.
Daarna volgt per programma een analyse op de afwijkingen in realisatie ten opzichte van de begroting, indien de afwijkingen groter zijn dan 10% met een minimum van
€ 50.000. De kleur **groen** wordt gebruikt om een voordeel ten opzichte van de begroting te verklaren, de kleur **rood** om een nadeel te verklaren. Als iets budgetneutraal is bij baten en lasten, of tussen het ene en andere programma, dan is dit **blauw**.

Grootste verschillen > € 200.000

Product	Omschrijving grootste verschillen tussen Begroting en Realisatie	Bedragen * € 1.000	I/S*	Resultaat bestemming
1.1	Mutaties voorziening pensioenen	-1.175	I	
2.3	Product Jeugdhulp	-988	I/S	
4.5	Kosten toerekening aan projecten	-702	I	
6.1	Ozb niet-woningen	633	I	
5.1	Doorbelasting projecten IBOR	-540	I	
2.4	Product Wmo	-507	I/S	
6.1	Decembercirculaire regio-middelen Duurzaamheid	462	I	-462
6.1	Kwaliteitsverbetering belastingen/ taxaties en juridische kosten	-440	I	
6.1	Teruggave BTW belastingdienst, 2018-2022	386	I	
6.1	Decembercirculaire overige mutaties	334	I	
5.3	Bezuinigingstaakstelling huuropbrengsten vastgoed	-326	I/S	
5.1	Wegen lagere lasten groot onderhoud	300	I	
5.1	Wegen glasvezel degeneratie vergoedingen/ leges	-269	I	
4.1	Bijdragen van ontwikkelaars voor voorzieningen	-262	I	
2.2	Bijzondere bijstand	-262	S	
2.2	Energietoeslag lagere inkomens	244	I	
5.1	Openbare verlichting energielasten	240	I	
4.6	Extra inkomsten (o.a. CDOKE) voor Duurzaamheidsbeleid	235	I	
4.1	Inzet voor kleine ruimtelijke plannen en initiatieven	-223	I	
4.2	Omgevingswet	218	I	-100
1.2	Resultaat burgerzaken (paspoortpiek)	205	I	
2.2	Werk en inkomen/ bijstandsuitkeringen (BUIG)	-202	I	
6.2	Automatisering	-202	I/S	

Programma 1 Bestuur en organisatie, toelichting lasten en baten

1.1 Bestuur, organisatie en participatie

Bestuur en organisatie Analyse t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid Omschrijving	lasten	baten	reserves	Saldo	I/S
				bedragen x € 1.000	
Bestuur, organisatie en participatie	-1.111	1		-1.110	
Mutaties voorziening pensioenen	-1.175	-		-1.175	I
Overige verschillen	64	1		65	I
Dienstverlening	-272	294		21	
Resultaat burgerzaken (paspoortpiek)	-73	279		205	I/S
Overig	-199	15		-184	S
Veiligheid	86	95		181	
Taskforce Huisvesting Ontheemden (THO)	135	11		146	I
Overig	-48	53		5	S
Toelichting op de mutatie in het programma				-923	

Het programma kent per saldo een nadeel van € 923.000

1.1 Bestuur, organisatie en participatie

Het product kent per saldo een nadeel van € 1.110.000

Mutaties voorzieningen, nadeel € 1.175.000

Bij het bepalen van de benodigde hoogte van de voorziening wethouderspensioenen is in de Jaarrekeningen 2022 en 2023 rekening gehouden met te lage aantallen. In deze jaarrekeningen is de voorziening ten onrechte naar beneden bijgesteld. Om dit te herstellen, is bij deze Jaarrekening 2024 een dotatie aan deze voorziening gedaan van € 1.175.000. Hierdoor is de voorziening weer toereikend voor toekomstige verplichtingen.

1.2 Dienstverlening

Het product kent per saldo een voordeel van € 21.000

Burgerzaken, een voordeel van per saldo € 205.000

De hogere inkomsten zien we vanwege meer uitgifte van vrijwel alle type documenten. Vooral de paspoorten (paspoortpiek) en rijbewijzen, maar ook meer huwelijksvoltrekkingen zorgen voor hogere baten dan begroot. De hogere baten door meer verstrekte documenten zorgen aan de andere kant voor extra lasten door enerzijds een hogere afdracht aan het Rijk en anderzijds de extra benodigde capaciteitsinzet.

1.3 Veiligheid

Het product kent per saldo een voordeel van € 181.000

Taskforce Huisvesting Ontheemden, voordeel € 146.000

Bij de Najaarsnota 2022 is voor de Taskforce ontheemden € 750.000 beschikbaar gesteld t.l.v. de algemene reserve vrij besteedbaar. Het restant 2023 ad. € 598.000 is overgeheveld naar 2024. In de Raad van januari 2024 is de stand van zaken besproken m.b.t. de Regionale Opvang Locatie (ROL) (Z23.002529). Hierbij is ook de personele inzet besproken (bijlage 5 A23.001526). Besloten is om de personele inzet voor de ROL t.l.v. dit budget te brengen. In 2024 gaat het om een bedrag van € 452.000. Er resteert nog een bedrag van € 146.000. De werkzaamheden/inzet van personeel op de ROL loopt ook in 2025 door.

Programma 2 Sociaal domein, toelichting lasten en baten

Sociaal domein Analyse t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid Omschrijving	lasten	baten	Saldo	I/S
			bedragen x € 1.000	
Algemeen sociaal domein	-4.071	4.096	26	
Noodopvang	-2.001	1.860	-141	I
Kavel 13	-1.931	1.899	-32	I
Regeling Hulp Gedupeerden Toeslagenproblematiek	-194	230	36	I
Toegang Sociaal Domein	-100	66	-34	S
Transformatiebudget sociaal domein	114	-	114	I
Overig	42	41	83	S
Werk en inkomen	-554	298	-255	
Bijstand uitkeringen (BUIG)	-1.112	910	-202	I
Inburgering	590	-568	22	S
Bijzondere Bijstand	-276	14	-262	S
Energietoeslag lage inkomens	244	-	244	I
Kwijtscheldingen	118	-120	-2	I
Overig	-118	63	-55	S
Jeugd	-1.092	104	-988	
Jeugd - Maatwerkvoorzieningen	-1.397	83	-1.314	I/S
Jeugd - Geescaleerde zorg	627	-	627	I/S
PGB Jeugd	-246	-	-246	I/S
Overig	-76	21	-55	S
Maatschappelijke ondersteuning	-680	172	-507	
WMO - Zorgvoorzieningen	-654	-	-654	S
WMO - Maatwerkvoorzieningen	-165	-	-165	I
Beschermd / Beschut wonen	68	66	134	I
Eigen bijdrage maatwerkvoorz WMO	-	58	58	S
WMO - zorgvoorzieningen PGB	50	-	50	S
Overig	21	49	69	S
Volksgezondheid	-96	118	22	
GALA	-70	92	22	I
Overig	-26	26	-	S
Toelichting op de mutatie in het programma			-1.703	

2.1 Algemeen Sociaal Domein

Het product algemeen sociaal domein kent een voordeel van per saldo € 26.000

Noodopvang, een nadeel van € 141.000
Noodopvang laat op dit programma een nadeel zien van *€ 141.000*. Echter staat hier tegenover een onttrekking aan de reserve Ontheemden op Programma 6. Per saldo budgettair neutraal in deze Jaarrekening 2024.

Kavel 13, een nadeel van € 32.000
In 2024 heeft Zuidplas een voorschot ontvangen van afgerond 1,8 miljoen ter dekking van de lasten voor de aanpassingen buitengevel, frictiekosten stil leggen bouw en Inhuur beveiliging. Dit nadeel wordt gedekt vanuit de rijksbijdrage. Per saldo verloopt dit budgettair neutraal in deze Jaarrekening 2024.

Regeling Hulp Gedupeerden Toeslagenproblematiek, een voordeel van € 36.000
Er zijn meer gedupeerden geholpen dan op voorhand is ingeschat. De lasten en baten zijn daarom hoger dan begroot. Op saldo niveau is er een voordeel van €36k te zien omdat de SPUK vergoeding, die is gebaseerd op een normvergoeding, wat hoger uitvalt dan de werkelijk gemaakte kosten.

Transformatiebudget, een voordeel van € 114.000
De lagere lasten dan begroot hebben te maken met de incidenteel begrote pilot Alert 4You. Het merendeel van de lasten vallen in 2025, omdat de kosten samenvallen met de periode waarin het schoolseizoen loopt (sept 2024 – juli 2025). Een deel van € 30.000 euro van deze pilot valt in 2024. Voor het overige deel van het budget dat beschikbaar is gesteld voor de pilot wordt een voorstel tot resultaatbestemming gedaan van € 90.000.

2.2 Werk en Inkomen

Het product Werk en Inkomen kent een nadeel van per saldo € 255.000

Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten (BUIG), een nadeel van per saldo € 202.000
Het geprognosticeerde (saldo) voordeel van 640K waarop de begroting is aangepast (NJN24) wordt niet geheel gehaald. Onder aan de streep ontvangt Zuidplas nog wel meer aan Rijksbudget dan dat er wordt uitgegeven.

Bijzondere bijstand, een nadeel van per saldo € 262.000
Er is in 2024 meer beroep gedaan op de bijzondere bijstand dan begroot. Aanhoudend hoge kosten voor levensonderhoud zijn hier de oorzaak van en zorgen voor een stijgende trend.

Energietoeslag lage inkomens, een voordeel van € 244.000
Er zijn uiteindelijk minder toeslagen verstrekt dan waar in de prognose rekening mee is gehouden. Deze regeling is gestopt na 2023 en er kan ook geen beroep meer worden gedaan op de toeslag. Zuidplas heeft totaal €1,71 miljoen uitgekeerd, met een beschikbaar budget van €2,04 miljoen. De financiële ruimte is dus voldoende gebleken om aan de vraag te voldoen.

2.3 Jeugd

Het product Jeugd kent een nadeel van per saldo € 988.000

Jeugd – Maatwerkvoorzieningen, een nadeel van 1.3 miljoen
Een deel van de overschrijding wordt verklaard door een aantal onvoorziene incidentele posten. Zo zijn er diverse afrekeningen uit voorgaande jaren geweest, en werden er in het eerste kwartaal nog corona meerkosten gedeclareerd. Opgeteld gaat het om circa 450K incidenteel tekort. Daarnaast vindt er al sinds enige tijd een verschuiving plaats van de zwaardere geëscaleerde Jeugdzorg naar de reguliere Maatwerkvoorzieningen (zie volgende kopje). Voor 2024 is er een taakstelling op Jeugdzorg van € 700.000 euro verwerkt en die bevindt zich in deze post. Let wel, deze taakstelling heeft betrekking op het totale onderdeel Jeugd (Maatwerkvoorzieningen, geëscaleerd en PGB). Op basis van de resultaten van de 3 posten geldt het volgende voor de taakstelling 2024:

Taakstelling	700.000
Resultaat Maatwerkvoorzieningen	-1.314.000
Correctie incidentele posten	450.000
Resultaat Geëscaleerde zorg	627.000
Resultaat PGB Jeugd	-246.000
Correctie incidentele posten	170.000
Resultaat Taakstelling	**387.000**

Daarmee is een groot deel van de taakstelling 2024 ingelost. Een deel van de taakstelling is ook niet waargemaakt, een bedrag van iets meer dan 300K.

Jeugd - Geëscaleerde zorg, een voordeel € 627.000
Zie ook toelichting hierboven. De afgelopen jaren is er een sterk dalende trend zichtbaar op deze post. Met name op de Jeugdbescherming is er een scherpe daling waarneembaar.

PGB Jeugd, een nadeel van 246.000
Vanwege een onverwachte afrekening uit 2023 zien we hogere lasten dan begroot. In de eerdere raming van de SVB konden we rekenen op een teruggave, echter bij de eindafrekening bleek er een bijbetaling te moeten worden voldaan. Het totale incidentele effect hiervan is ongeveer € 170.000.

2.4 Maatschappelijke Ondersteuning

Het product Maatschappelijke ondersteuning kent een nadeel van per saldo € 507.000

WMO – Zorgvoorzieningen, een nadeel van € 654.000
Het tekort op de zorgvoorzieningen is geheel te verklaren door het nadeel op Hulp bij Huishouden. Het tarief is stevig geïndexeerd het afgelopen jaar en tevens wordt er steeds meer gebruikt gemaakt van huishoudelijke hulp WMO.

WMO – Maatwerkvoorzieningen, een nadeel van € 165.000
Het tekort bij de maatwerkvoorzieningen zit hem in de woonvoorzieningen. Op deze post heeft er een overschrijding op de begroting plaatsgevonden, die niet is voorzien. Omdat het per definitie niet mogelijk is om gedurende het jaar nauwkeurig te voorspellen hoeveel aanvragen er komen en om welke bedragen het gaat kan deze overschrijding als incidenteel worden aangemerkt.

Beschermd / Beschut wonen, een voordeel van per saldo € 134.000
De lasten bleken dit jaar iets lager dan begroot te zijn (effect circa 68K), daarnaast zorgt het surplus vanuit de compensatieregeling voor een incidenteel voordeel aan de batenkant.

Eigen bijdrage maatwerkvoorz WMO, een voordeel van € 58.000
De inkomsten uit eigen bijdragen zijn hoger gebleken dan waar rekening mee gehouden. Dit ondanks de ophoging in de begroting.

WMO - zorgvoorzieningen PGB, een voordeel van 50.000
De PGB posten WMO laten een dalende trend in uitgaven zien. Ondanks de omlaag bijgestelde begroting zijn de lasten nog iets lager uitgevallen.

2.5 Volksgezondheid

Het product Volksgezondheid kent een voordeel van per saldo € 22.000

Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA), per saldo is deze regeling budget neutraal (deels via programma 3)
De uitnutting van het GALA budget is grotendeels conform het uitvoeringsplan verlopen. Wel blijven er SPUK middelen onbenut, zoals dit ook vorig jaar het geval was. Dit heeft vooral te maken met de scherpe afkadering van de deelbudgetten en de zeer beperkte mogelijkheden om budgetten anders te besteden.

Programma 3 Maatschappelijk domein, toelichting lasten en baten

Maatschappelijk domein Analyse t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid Omschrijving	lasten	baten	reserves	Saldo	I/S
				bedragen x € 1.000	
Sport	112-	321		209	
Brede SPUK - Brede Regeling Combinatiefuncties	-103	239		136	I
SPUK btw	-61	61		-	I
Overig	52	21		73	I
Onderwijs	144	-141		3	
Vastgoed Onderwijs/Kinderopvang	-68	-66		-134	I
Onderwijsachterstandenbeleid	63	-63		-	I
Thuisnabij Onderwijs	50	-		50	I
Overig	99	-12		87	I
Cultuur	36	31		67	
Diverse verschillen < € 50.000	36	31		67	I
Toelichting op de mutatie in het programma				279	

3.1 Sport

Het product Sport heeft een voordeel van per saldo € 209.000

Brede SPUK – Brede Regeling Combinatiefuncties, een voordeel van € 136.000

Bij nader inzien waren er meer kosten (€ 58.000) die als cofinanciering opgevoerd konden worden voor de Brede SPUK onderdeel Brede Regeling Combinatiefuncties dan begroot. Daarnaast is er een correctie gedaan voor 2023 (€ 78.000).

SPUK btw, budget neutraal

De declaratie van de Sportstichting Zuidplas voor de SPUK btw was hoger dan begroot, daardoor ook een hogere bijdrage vanuit de SPUK btw.

3.2 Onderwijs

Het product onderwijs heeft een voordeel van per saldo € 3.000

Vastgoed Onderwijs/Kinderopvang, een nadeel van per saldo € 134.000

Het resultaat ontstaat voornamelijk door lagere huuropbrengsten kinderopvang (€ 68.000), de kosten van de extra werkzaamheden Scholencomplex Beethovenlaan (€ 39.000) en de kosten voor gas en elektra (€ 26.000).

Onderwijsachterstandenbeleid, budget neutraal
De SPUK Onderwijsachterstandenbeleid is dit jaar niet volledig benut, het overschot kan de komende jaren nog worden besteed.

Thuisnabij Onderwijs, een voordeel van € 50.000

Het product Cultuur heeft een voordeel van per saldo € 67.000

Programma 4 Ruimtelijk Beleid en Ontwikkeling, toelichting lasten en baten

Ruimtelijk Beleid en ontwikkeling					bedragen x € 1.000
	lasten	baten	reserves	Saldo	I/S
Analyse t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid					
Omschrijving					
Ruimtelijke ordening en vergunningverlening	1.975	-1.054		921	
Lagere onderhoudslasten Milieu	172			172	I
				-	I
Projecten waarbij kostenverhaal is toegepast	-209	209		-	I
Projecten gedekt door onttrekking aan reserve (programma 6)	-47			-47	I
Inzet voor kleine ruimtelijke plannen en initiatieven	-226	3		-223	I
Bijdragen van ontwikkelaars voor fonds Sociaal bouwen en Bovenwijkse voorzieningen		-262		-262	I
Versterking vitale dorpen, Landschappelijk Zuidplas en bijdrage bovenwijkse voorzieningen (doorschuiven via reserve PRO)	2.584	-1.062		1.522	I
Minder ureninzet voor verbreding A20	51			51	I
Hogere kosten onderhoud automatisering	-59			-59	I
Kosten ruimtelijke plannen en toerekening aan projecten	-405	260		-145	I
Bedrijfsvoering	218	-79		139	I
Overig	-95	-3		-98	I
Wonen	443	125		569	
Deels uitgestelde uitvoering huisvestingsverordening	100			100	I
Minder uitbestede werkzaamheden voor Wonen	84			84	I
Hogere advieskosten en hogere inkomsten voor vergunningen	-65	162		97	I
Omgevingswet	218			218	I
Bedrijfsvoering	80	-45		35	I
Overig	19	8		27	I
Economie	130	-36		94	
Eenmalige budgetten economie en subsidies	111	-24		87	I
Bedrijfsvoering	15	-9		6	I
Overig	4	-3		1	I
Gebiedsontwikkeling	-5.447	4.601		-846	
Grondexploitaties	2.532	-3.365		-833	I
Resultaten faciliterend grondbeleid verbonden aan grondexploitaties	303	-482		-179	I
Verkoop Strategische gronden	-	917		917	
Grondbedrijf	-16	106		90	I
Kosten toerekening aan projecten	-2.091	1.389		-702	I
Bedrijfsvoering	33	-22		11	I
Duurzaamheid en klimaatadaptatie	-21	255		235	
Extra inkomsten (o.a. CDOKE) voor Duurzaamheidsbeleid	-759	994		235	I
Energiearmoede	174	-174		-	I
Isolatieaanpak	565	-565		-	I
Toelichting op de mutatie in het programma				972	

4.1 Ruimtelijke ordening en vergunningverlening

Lagere onderhoudslasten Milieu, voordeel op de lasten € 172.000
Er zijn minder kosten gemaakt dan begroot. Dat betreft voornamelijk lagere dagelijkse onderhoudskosten en lagere kosten voor ongediertebestrijding.

PRO-projecten: versterking vitale dorpen, landschappelijk Zuidplas en bijdrage bovenwijkse voorzieningen, voordeel € 1.522.000 (mutatie reserve)
In het PRO 2024 zijn diverse projecten opgenomen met uitgaven in 2024 met een dekking uit de bestemmingsreserve investeringsfonds PRO. Een deel van de projecten is nog niet gestart of loopt door in 2025. De bedragen blijven in de reserve beschikbaar. De resultaten en afwijkingen worden uitgebreid toegelicht in het MPG 2025.

Projecten waarbij kostenverhaal is toegepast , nadeel € 209.000 op de lasten en voordeel € 209.000 op de baten (per saldo 0)
Er zijn meer kosten gemaakt en meer baten ontvangen voor de projecten waarbij er kostenverhaal is toegepast. Per saldo is dit 0 en dus budget neutraal.

Projecten gedekt door onttrekking aan reserve (programma 6), nadeel € 47.000 op de lasten
Er zijn meer kosten gemaakt voor projecten. De dekking van deze projecten is een onttrekking aan de reserve. Dit levert een voordeel van € 47,000 op programma 6 (reserves) op. Per saldo is dit 0 en dus budget neutraal.

Inzet voor kleine ruimtelijke plannen en initiatieven, nadeel € 226.000 op de lasten en voordeel € 3.000 op de baten
Er zijn meer kosten gemaakt voor de ruimtelijke plannen en initiatieven. Dit komt doordat er meer uren en inzet nodig waren dan geraamd. Daar tegenover staat een voordeel van € 3.000 op de baten

Bijdragen van ontwikkelaars voor fonds Sociaal bouwen en Bovenwijkse voorzieningen , nadeel € 262.000 op de baten
Er zijn minder bijdragen van ontwikkelaars ontvangen dan geraamd. Dit betreft een faseringsvraagstuk. We verwachten de bijdragen alsnog in 2025 en verder te ontvangen.

Minder geschreven uren voor Verbreding A20, voordeel € 51.000 op de lasten
Er zijn minder kosten m.b.t. uren van personeel gemaakt dan begroot.

Hogere kosten onderhoud Automatisering, nadeel € 59.000 op de lasten
Er zijn meer kosten gemaakt dan begroot. Dit betreft met name hogere kosten voor onderhoud van de infrastructuur en software en hogere kosten voor telefonie en internet.

Kosten ruimtelijke plannen en toerekening aan projecten, nadeel € 145.000
Er zijn meer kosten gemaakt dan begroot. Dit betreft voornamelijk hogere inhuurkosten voor tijdelijk personeel. Er zijn aan de andere kant ook meer kosten toegerekend aan projecten.

4.2 Wonen

Deels uitgestelde uitvoering huisvestingsverordening, voordeel € 100.000 op de lasten
De OMDH is verzocht of ze de vergunningverlening, het toezicht en de handhaving op grond van de verordening (ingaande medio 2023) willen uitvoeren. De werkzaamheden voor de verordening in 2024 vielen lager uit dan geraamd.

Minder uitbestede werkzaamheden voor Wonen, voordeel € 84.000 op de lasten
Er zijn minder kosten voor de uitbestede werkzaamheden gemaakt dan begroot.

Hogere advieskosten en hogere inkomsten voor Vergunningen, nadeel € 65.000 op de lasten en voordeel € 162.000 op de baten
Er zijn meer kosten gemaakt voor advies en de bijdrage aan de ODMH dan begroot. Daarnaast zijn er meer legesinkomsten ontvangen dan begroot.

Deels uitgestelde kosten Omgevingswet, voordeel € 218.000 op de lasten
Er zijn minder kosten gemaakt dan begroot. Van het restantbudget wordt € 100.000 overgeheveld naar 2025 via de resultaatbestemming.

4.3 Economie

Eenmalige budgetten economie en subsidies, voordeel € 111.000 op de lasten en nadeel € 24.000 op de baten
Er zijn minder kosten voor advies en de BIZ gemaakt dan begroot. Daarnaast is er een nadeel van *€ 24.000 op de baten.*

4.5 Gebiedsontwikkeling

Grondexploitaties, voordeel € 2.532.000 op de lasten en nadeel € 3.365.000 op de baten
De werkelijke uitgaven en opbrengsten in 2024 in de actieve grondexploitatieprojecten worden per saldo toegevoegd aan het onderhanden werk (onder balans Voorraden, onderdeel Bouwgronden in exploitatie). Een uitgebreide toelichting op de individuele projecten wordt opgenomen in het MPG 2025. Daarnaast omvat dit de resultaten uit de grondexploitaties, welke worden gedoteerd of onttrokken aan de reserve grondexploitaties. Deze reservemutaties worden verantwoord op programma 6 waarbij het saldo als voordeel zal worden verantwoord.

Resultaten faciliterend grondbeleid verbonden aan grondexploitaties, voordeel € 303.000 op de lasten en nadeel € 482.000 op de baten (mutatie met reserve)
Een deel van de verwachten kosten zijn in 2024 niet gemaakt en zijn doorgeschoven naar volgend boekjaar, met als effect een voordeel op de lasten, alsmede een nadeel op de baten. Daarnaast is op basis van de huidige verwachting de voorziening voor de twee verlieslatende contracten bijgesteld met respectievelijk €

73.000 en €111.000. Tegenover het saldo op dit product is op programma 6 een mutatie verwerkt voor hetzelfde bedrag. Verdere toelichting op de projecten kan in het MPG 2025 gevonden worden.

Verkoop Strategische Gronden, voordeel € 917.000 op de baten (mutatie met reserve)
In 2024 is een groot deel van de strategische gronden rondom de Knibbelweg-Oost verkocht. De in het verleden getroffen voorziening voor afwaardering van de grond bleek niet nodig, het saldo van deze verkoop is ook op programma 6 terug te vinden als mutatie omdat het voordeel wordt gestort in de reserve Grondexploitaties.

Grondbedrijf, nadeel € 16.000 op de lasten en voordeel € 106.000 op de baten (deels mutatie met reserve)
Er is een nadeel op de afschrijvings- en rentelasten toe te rekenen aan het grondbedrijf van € 161.000, onder andere vor het voorbereidingskrediet Middengebied. Op de lasten is ook een voordeel van € 145.000 ontstaan door lagere kosten voor inhuur personeel, uitbestede werken en het tijdelijk beheer van gronden. Daarnaast zijn er in 2024 meer kleine grondverkopen (o.a. snippergroen) geweest dan begroot waardoor en een voordeel op de baten wordt gerealiseerd van € 106.000.

Kosten toerekening aan projecten, incidenteel nadeel van € 702.000
De personeelskosten van 2024 zijn minder toe te rekenen gebleken aan investeringsprojecten of grondexploitaties, dan begroot. Niet alle kosten van de inhuur van externe konden voor 100% aan projecten worden doorbelast.

4.6 Duurzaamheid en klimaatadaptatie

Extra inkomsten (o.a. CDOKE) voor Duurzaamheidsbeleid, nadeel € 759.000 op de lasten en voordeel € 994.000 op de baten
Er zijn meer kosten gemaakt voor inhuur extern personeel en overige kosten (bijvoorbeeld RES) gerelateerd aan het duurzaamheidsbeleid. Daartegenover staan ook hogere inkomsten zoals de niet begrote verhoging van de CDOKE-middelen (SPUK) en de niet begrote inkomsten voor de bijdragen van de RES en de WSO. Per saldo een voordeel € 235.000 op Duurzaamheidsbeleid, wat dus voornamelijk zit in de hogere inkomsten van de CDOKE-middelen

Programma 5 Fysieke Omgeving, toelichting lasten en baten

Fysieke omgeving Analyse t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid Omschrijving	lasten	baten	reserves	Saldo	I/S
				bedragen x € 1.000	
Beheer buitenruimte	240-	254		14	
Doorbelasting projecten IBOR	-953	413		-540	I
Wegen glasvezel degeneratie vergoedingen/ leges		-269		-269	I
Wegen glasvezel begeleiding	52			52	I
Wegen lagere lasten groot onderhoud	300			300	I
Openbare verlichting lagere energielasten	240			240	I
Verkeer lagere onderhoudslasten	168			168	I
Openbaar groen extra snoeikosten en watergangen	-98			-98	I
Recreatieschappen lagere subsidies en btw	61			61	I
Doorbelasting bedrijfsvoeringskosten	-131			-131	I
Overig	121	63		184	I
Afval, riolering en begraven	609	-326		283	
Riolering (gesloten systeem)	219	-663		-444	I/S
Doorbelasting bedrijfsvoeringskosten Riolering	106	1			I
Afvalinzameling en - verwerking (gesloten systeem)	290	224		514	I/S
Doorbelasting bedrijfsvoeringskosten Afval	-49	4			I
Begraafplaatsen	41	106		147	I
Doorbelasting bedrijfsvoeringskosten begraven	2	1		3	I
Vastgoed	24	-326		-302	
Lagere huuropbrengsten (taakstelling)		-326		-326	S
Lagere huurkosten en overige kosten	138			138	I
Doorbelasting bedrijfsvoeringskosten	-87			-87	I
Overig	-27			-27	I
Toelichting op de mutatie in het programma				-5	

5.1. Beheer Buitenruimte

Het product heeft per saldo een voordeel van € 14.000.

Doorbelasting projecten IBOR incidenteel nadeel op de lasten van 540.000.
De personeelskosten van IBOR zijn minder toe te rekenen aan investeringsprojecten dan begroot. Dit is mede het gevolg van het niet kunnen opvullen van vacatures van projectleiders en een relatief langdurig verzuim (niet werkgerelateerd) waardoor er minder door te belasten uren geschreven worden.

Wegen glasvezel degeneratie vergoedingen en begeleiding voordeel op de lasten van 52.000 en een nadeel op de baten van 269.000.
Het voordeel op de lasten komt doordat de begeleiding deels door interne medewerkers is opgepakt in plaats van externen. De baten zijn onlangs in de najaarsnota van 2023 en 2024 omhoog bijgesteld voor de aanleg van glasvezel. Deze bijstelling had een grote mate van onzekerheid. De gemeente is namelijk afhankelijk betreft de planning en uitvoering van externe partijen. De baten zijn hierbij te hoog ingeschat.

Wegen lagere lasten groot onderhoud, voordeel op de lasten van 300.000.
Door onvoldoende interne capaciteit om de benodigde groot onderhoud van de wegen te begeleiden, is er minder onderhoud gepleegd dan begroot.

Openbare verlichting lagere energielasten, voordeel op de lasten van 240.000.
Dit wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door verrekening van de energiebelasting 2021-2024. Door het samenvoegen van aansluitingen valt de openbare verlichting in een ander tarief voor de energiebelasting. In totaal heeft dit een eenmalig voordeel van 170.000 opgeleverd. Het was vooraf bekend dat er een verrekening zou plaatsvinden, maar niet in welk jaar die zou plaatsvinden en hoe groot die verrekening zou zijn. In de begroting 2025, de meerjarenbegroting en in de beheerplannen wordt uitgegaan van het nieuwe tarief energiebelasting/nieuwe hoogte energiekosten.

Verkeer lagere onderhoudslasten, voordeel op de lasten van 168.000.
Als gevolg van vertraging in een aanbestedingstraject zijn de benodigde uitgaven van 2024 niet tijdig en volledig besteed.

Openbaar groen, extra snoeikosten en watergangen nadeel op de lasten van 98.000.
In Moordrecht zijn er extra snoeiwerkzaamheden verricht om een achterstand weg te werken. Het jaar 2024 is een groeizaam jaar geweest voor de watergangen. Hierdoor is er extra inzet op gepleegd met tevens extra stortkosten als gevolg.

Recreatieschappen lagere subsidie en btw, voordeel op de lasten van 61.000.
Er zijn in 2024 geen subsidie aanvragen ontvangen binnen het gebied van de recreatieschappen. Vanuit de doorgeschoven btw constructie met recreatieschap Hitland, is er in 2024 meer btw geclaimd dan begroot.

5.2 Afval, Riolering en Begraven
Het product heeft per saldo een voordeel van € 283.000

Riolering voordeel op de lasten van 325.000 en een nadeel op de baten van 662.000.
Het voordeel op de lasten bestaat uit een deel van de bagger werkzaamheden door een gunstige aanbesteding. Hiernaast zijn de lasten van het reinigen van kunstwerken per 2024 niet langer toegerekend aan riolering. De baten rioolheffing hebben een voordeel van 300.000. Dit is het gevolg van het opschonen van

het heffingsobjecten bestand door team belastingen. Het nadeel op de baten is voor 963.000 een lagere onttrekking uit de voorziening riolering door hogere baten en lagere lasten, personeelslasten en overhead en btw toerekening.

Afval voordeel op de lasten van 241.000 en een voordeel op de baten van 228.000.
In de zomernota 2024 zijn de lasten voor cyclus omhoog bijgesteld. Deze bijstelling is te hoog geweest, de verwerkingskosten van cyclus zijn lager dan de bijgestelde begroting. Hiernaast zijn de verwerkingskosten van het afvalbrengstation lager dan begroot. De baten van afval hebben een voordeel van 228.000. Dit is het gevolg van meer aangeboden eenheden restafval (variabel tarief) en extra baten prullenbak vergoedingen en zwerfafval vergoedingen.

Begraven voordeel op de baten van 107.000.
Er is in 2024 een incidentele baat geweest door de verkoop van aula Westhage te Moerkapelle.

5.3. Vastgoed
Het product heeft per saldo een nadeel van 302.000

Vastgoed voordeel op de lasten van 138.000 en nadeel op de baten van 326.000.
Het nadeel op de baten van 326.000 is het gevolg van het niet kunnen doorbelasten van specifieke lasten aan huurders. Hetgeen staat uitgebreid toegelicht bij product: 5.3 Vastgoed onder het kopje “ontwikkelingen”.

Het voordeel op de lasten van €138.000 is het gevolg van een herziening van de interne kostenverdeling tussen Maatschappelijk Vastgoed en Facilitaire Zaken. In 2024 werden bepaalde lasten, onjuist aan Maatschappelijk Vastgoed toegewezen. In het kader van de herstructurering zijn deze kosten weer teruggeboekt naar Facilitaire Zaken. Dit zal vanaf 2025 niet meer voorkomen, zodat de exploitatie van Maatschappelijk Vastgoed weer op een evenwichtige wijze wordt verantwoord.

Programma 6 Financiële Producten, toelichting lasten en baten

Analyse t.b.v. bestuurlijke verantwoording en rechtmatigheid Omschrijving	lasten	baten	Saldo	I/S
Algemene dekkingsmiddelen	-423	1.725	1.302	
Decembercirculaire regio-middelen Duurzaamheid		462	462	I
Decembercirculaire overige mutaties		334	334	I
Ozb niet-woningen	-58	691	633	I
Kwaliteitsverbetering belastingen/ taxaties en juridische kosten	-440		-440	I
Teruggave BTW belastingdienst, 2018-2022		386	386	I
Ozb woningen	-18	-180	-198	I
Rente	97	5	102	I
Afboeken liquidatie bedrijvenschap regio Gouda		89	89	I
Toeristenbelasting en forensenbelasting		-66	-66	I
Overig	-4	4	-	I
Overhead	-833	540	-293	
Bedrijfsvoering	-739	540	-199	I
Automatisering	-202		-202	I/S
Facilitaire zaken	92		92	I
Huisvesting	50		50	I
Overig	-34		-34	I
Vennootschapsbelasting	-	-	-	
Onvoorzien	-	-	-	
Mutaties reserves	**Stortingen**	**Onttrekkingen**		
	-552	-81	**-634**	
Zie specificatie reserves en voorzieningen	-552	-81	-634	I
Toelichting op de mutatie in het programma			375	

6.1. Algemene dekkingsmiddelen

Het product heeft per saldo een voordeel van € 1.302.000

Gemeentefonds Decembercirculaire regio-middelen Duurzaamheid (met resultaatbestemming budgetneutraal € 462.000 baten/ lasten)

In de Decembercirculaire 2024 ontvingen wij, als penningmeester van de Regionale Energie Strategie regio (RES-regio) een bedrag van € 463.000. Het bedrag is bedoeld voor het versterken van de ecologie en biodiversiteit rondom projecten voor hernieuwbare energie op land. Dit budget kan in de regio gebruikt worden om energieprojecten in de regio te faciliteren en de lokale natuur te versterken. Omdat vanaf 2025 de gemeente Bodegraven-Reeuwwijk penningmeester is, zal het bedrag in 2025 overgemaakt worden aan deze gemeente. Daarom volgt er een voorstel voor resultaatbestemming van dit resultaat (zie verder de financiële samenvatting).

Gemeentefonds Decembercirculaire overige mutaties voordeel € 334.000
Via informatienota Z2.000148 bent u geïnformeerd over de uitkomst van de Decembercirculaire 2024. In 2024 ontvingen wij diverse extra budgetten, waarvan dit de grootste zijn:
€ 75.000 meerkosten Oekraïne sociaal domein, net als in 2022 en 2023;
€ 54.000 terugstorting van een gereserveerd budget voor wijziging van het woonplaatsbeginsel bij jeugdhulp;
€ 46.000 voor uitvoering van de Spreidingswet (onduidelijk is of dit een structureel budget wordt).

Belastingen gesaldeerd nadeel van € 71.000, bestaande uit:
Ozb niet-woningen voordeel € 633.000
Ozb woningen nadeel € 198.000
Kwaliteitsverbetering belastingen, taxaties en juridische kosten nadeel € 440.000
Toeristenbelasting en forensenbelasting nadeel € 66.000
In 2024 is geïnvesteerd in het verder op orde brengen van de WOZ administratie. Enerzijds heeft dat geresulteerd in extra kosten en anderzijds is een beter beeld ontstaan wat er nog opgelegd moet gaan worden over 2023 en 2024. Per saldo een budgettair nadeel van € 71.000.

Teruggave BTW belastingdienst, 2018-2022, voordeel € 386.000
We ontvingen een belasting teruggave van € 386.000 over de jaren 2018 t/m 2022.

Rente, voordeel € 102.000
Het product rente wordt op basis van inschattingen bij de begroting doorbelast naar de verschillende taakvelden. Ten opzichte van de begroting is er een voordeel van € 102.000 gerealiseerd.

Afboeken liquidatie Bedrijvenschap regio Gouda, voordeel € 89.000
In de Jaarrekening 2023 is uit voorzorg een bedrag gereserveerd voor mogelijke kosten die zouden voortvloeien uit de liquidatie van het Bedrijvenschap regio Gouda. Omdat dit niet benodigd is geweest, kan het bedrag nu vrijvallen.

6.2. Overhead
Het product heeft per saldo een nadeel van € 293.000

Bedrijfsvoering nadeel van € 199.000
Op de bedrijfsvoeringsbudgetten die naar het product overhead worden doorbelast is een nadeel van € 199.000 ontstaan. Enerzijds zijn er hogere lasten vanwege extra kosten zoals vervangende inhuur en anderzijds zijn er hogere baten vanwege vergoedingen vanuit bijvoorbeeld detacheringen of het UWV.

Automatisering nadeel van € 202.000
Op de budgetten voor automatisering zijn er verschillende nadelen. Een deel van € 102.000 is incidenteel. Een deel van € 100.000 is structureel, veroorzaakt door kostenstijgingen bij leveranciers.

Facilitaire zaken voordeel van € 92.000
Op de facilitaire zaken is een incidenteel voordeel van € 92.000 gerealiseerd.

Huisvesting voordeel van € 50.000
Op de huisvesting is een incidenteel voordeel van € 50.000 gerealiseerd.

Incidentele baten en lasten

In deze bijlage wordt inzicht gegeven in de incidentele baten en lasten van de begroting en realisatie. Dit is nodig om het structurele resultaat te kunnen bepalen.

Wanneer is er sprake van incidentele baten en lasten?

Voor de definitie van incidentele baten en lasten baseren wij ons op de Notitie Structurele en Incidentele Baten en Lasten van de Commissie BBV uit 2018, en op de Handreiking “Verduidelijking Structurele en Incidentele Baten en Lasten” van de provinciaal toezichthouders uit 2021. Uit deze richtlijnen blijkt dat incidentele baten en lasten altijd als uitzondering moeten worden gezien: de hoofdregel is dat baten en lasten bij gemeenten structureel zijn. Verder moet iedere mogelijke incidentele baat of last getoetst worden aan de volgende 3 criteria:
De aard van de post is incidenteel;
Er is een onvoorwaardelijke einddatum;
De post is materieel, dus niet gering.

Met het eerste criterium wordt bedoeld dat de baat of last duidelijk eenmalig of hooguit enkele jaren plaatsvindt (maximaal 3 jaar). Het mag dus niet gaan om een bestaand structureel budget dat in één jaar verhoogd of verlaagd wordt. Ook mag het niet gaan om structurele inkomsten zoals uit het gemeentefonds of een specifieke uitkering die gedurende één of enkele jaren verhoogd of verlaagd worden. De aard van deze inkomsten is immers structureel.

Met het tweede criterium wordt bedoeld dat er een duidelijke einddatum voor ogen is. Iets wordt eenmalig uitgevoerd, daarna niet meer. Nieuw beleid voor de duur van een raadsperiode geldt niet als incidenteel, ook al kan een nieuwe raad in een nieuwe raadsperiode tot ander beleid kiezen. Ook een proef of pilot geldt niet als incidenteel, omdat daaruit in principe volgt dat er geëvalueerd wordt en bepaald of er gecontinueerd wordt. De mogelijkheid tot continueren betekend dat er geen sprake is van een onvoorwaardelijke einddatum.

Met het derde criterium wordt bedoeld dat het overzicht van incidentele baten en lasten alleen de grotere posten betreft. Dit heeft als doel om het overzicht niet onnodig ingewikkeld te maken door allerlei kleine posten op te sommen. Wat “materieel” is, verschilt per gemeente. Zuidplas heeft in de financiële verordening geen grensbedrag opgenomen. Daarom adviseert de toezichthouder om aan te sluiten bij andere besluiten over grensbedragen. Dit is dan € 50.000, de rapportagegrens uit de financiële verordening die ook bij de Zomernota en Najaarsnota wordt gehanteerd.

Voor onttrekkingen en toevoegingen aan reserves geldt de omgekeerde stelregel: deze zijn in principe altijd incidenteel, omdat deze een apart raadsbesluit nodig hebben. Een uitzondering betreft de kapitaallastenreserves: reserves die opgericht zijn met als doel om jaarlijks de kapitaallasten van investeringen te dekken. Mutaties op deze reserves hebben een structureel karakter.

Structureel resultaat 2024

Structureel resultaat jaarrekening 2024	Begroot 2024 *	Realisatie 2024
Baten	157.499	168.650
Lasten	162.634	174.140
Saldo van baten en lasten	**-5.135**	**-5.490**
Toevoegingen aan reserves	8.301	8.853
Onttrekkingen aan reserves	12.567	12.485
Saldo reservemutaties	**4.266**	**3.632**
Resultaat	**-869**	**-1.858**
Incidentele lasten	34.437	29.679
Incidentele baten	38.435	33.399
Saldo incidentele baten en lasten	**-3.998**	**-3.720**
Structureel resultaat	**-4.867**	**-5.578**

**Primitieve Begroting 2024 en latere wijzigingen zoals Zomernota en Najaarsnota*

Overzicht van structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	Begroot 2024	Realisatie 2024
Toevoegingen aan reserves		
Totaal toevoegingen aan reserves	8.301	8.853
Af: structurele kapitaallastenreserves	1.053	1.053
Totaal incidentele lasten ten laste van reserves	9.354	9.906
Onttrekkingen aan reserves		
Onttrekkingen reserves conform staat van reserves	12.567	12.486
Af: structurele kapitaallastenreserves	965	965
Totaal incidentele baten onttrekkingen reserves	13.532	13.451
Saldo structurele reservemutaties	**-88**	**-88**
Saldo incidentele reservemutaties	**-4.178**	**-3.545**

Toelichting op de incidentele lasten en baten per programma

In de toelichting op de baten en lasten (hoofdstuk 6 van de jaarrekening) is toelichting gegeven op de verschillen ten opzichte van de begroting. Voor de volledigheid wordt opgemerkt dat in onderstaand overzicht één budget staat dat naar zijn aard niet incidenteel is, namelijk de gemeentefonds uitkering voor de energietoeslag. Omdat de lasten echter wel incidenteel zijn en er een één op één relatie is met het budget, is ervoor gekozen om deze toe te voegen aan de incidentele baten.

Overzicht incidentele baten en lasten	Begroot 2024	Realisatie 2024
Incidentele lasten in programma's		
Programma 1 Bestuur en Organisatie		
Nvt		
Programma 2 Sociaal Domein		
Nvt		
Programma 3 Maatschappelijk Domein		
Regeling Hulp Gedupeerden Toeslagenproblematiek (Zomernota 2024)	70	264
Energietoeslag Lage inkomens (Zomernota 2024)	400	156
Herstel dak Van Beethovenschool (Zomernota 2023)	150	189
Programma 4 Ruimtelijk Beleid en Ontwikkeling		
Versterken vitale dorpen	2.712	767
Landschappelijk Zuidplas	963	125
Bijdrage bovenwijkse voorzieningen	-	159
Kostenverhaal ruimtelijke plannen	-	226
Lasten grondexploitaties	14.514	8.680
Balansmutatie grondexploitaties	4.444	8.325
Grondexploitatie voorziening verlieslatende complexen	134	138
Mutaties faciliterende grondexploitaties	694	304
Faciliterende grondexploitatie voorziening verlieslatende complexen	6	183
Energiearmoede Duurzaamheid (Zomernota 2024)	383	209
Isolatieaanpak Duurzaamheid (Zomernota 2024)	613	48
Programma 5 Fysieke omgeving		
Nvt		
Financiële Producten		
Nvt		
Totaal incidentele lasten in de programma's	25.083	19.773
Incidentele lasten toevoegingen aan reserves		
Toevoegingen reserves conform staat van reserves	8.301	8.853
Af: structurele kapitaallastenreserves	1.053	1.053
Totaal incidentele toevoegingen aan reserves	9.354	9.906
Totaal incidentele lasten	**34.437**	**29.679**

Overzicht incidentele baten en lasten	Begroot 2024	Realisatie 2024
Incidentele baten in programma's		
Programma 1 Bestuur en Organisatie		
Nvt		
Programma 2 Sociaal Domein		
Nvt		
Programma 3 Maatschappelijk Domein		
Regeling Hulp Gedupeerden Toeslagenproblematiek (Zomernota 2024)	70	264
Programma 4 Ruimtelijk Beleid en Ontwikkeling		
Versterken vitale dorpen	950	221
Landschappelijk Zuidplas	158	102
Kostenverhaal ruimtelijke plannen	752	571
Opbrengsten grondexploitaties	13.017	10.588
Balansmutatie grondexploitaties	7.866	6.742
Grondexploitaties tussentijdse winstnemingen	-	187
Mutaties faciliterende grondexploitaties	694	617
Energiearmoede Duurzaamheid (Zomernota 2024)	383	209
Isolatieaanpak Duurzaamheid (Zomernota 2024)	613	48
Financiële Producten		
Energietoeslag gemeentefonds uit Decembercirculaire 2023	400	400
Totaal incidentele baten in programma's	24.903	19.949
Incidentele baten onttrekkingen aan reserves		
Onttrekkingen reserves conform staat van reserves	12.567	12.285
Af: structurele kapitaallastenreserves	965	965
Totaal incidentele baten onttrekkingen reserves	13.532	13.250
Totaal incidentele baten	**38.435**	**33.199**
Saldo baten en lasten	**-3.998**	**-3.520**

Wet normering topinkomens (Wnt)

Per 1 januari 2013 is de Wet Normering Topinkomens Publieke en Semipublieke Sector ingegaan met normeringen voor topfunctionarissen. Voor gemeenten worden de gemeentesecretaris en de griffier als topfunctionaris aangemerkt waarvoor het bezoldigingsmaximum € 233.638,36 bedraagt. Dit maximum wordt niet overschreden door de gemeentesecretaris en de raadsgriffier. Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2024 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag, hebben ontvangen.

Gegevens 2024		
bedragen x € 1	**Burgmans, M.**	**Engelsman, M.L.**
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2024	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	128.274,57	107.866,35
Beloningen betaalbaar op termijn	21.313,92	17.345,76
Subtotaal	*149.588,49*	*125.212,11*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	233.000,00	233.000,00
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	149.588,49	125.212,11
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 vorig jaar 2023		
bedragen x € 1	**Heijdra, R.C.L.**	**Engelsman, M.L.**
Functiegegevens	gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 – 01/06	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	55.043,33	102.565,96
Beloningen betaalbaar op termijn	9.382,00	16.046,16
Subtotaal	*64.425,33*	*118.612,12*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	92.254,79	223.000,00
Bezoldiging	64.425,33	118.612,12

Gegevens vorig jaar 2023	
bedragen x € 1	**Graaf, A.R. de**
Functiegegevens interim gemeentesecretaris	Gemeentesecretaris, interim
Kalenderjaar	**2023**
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	01/06 – 31/12
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	7
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	1.005,00
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	212,00
Maxima op basis van de normbedragen per maand (1e 6 maanden)	29.500,00
Maxima op basis van de normbedragen per maand (2e 6 maanden)	22.400,00
Individueel toepasselijk maximum o.b.v. de normbedragen per maand	199.400,00
Individueel toepasselijk maximum o.b.v. norm uren	213.060,00
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)	
Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief?	Ja, namelijk € 161,96
Bezoldiging in de betreffende periode	162.769,80
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	162.769,80
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	
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.

SiSa verantwoording specifieke uitkeringen

De ontvangen SPUKS en een klein deel van de ontvangen subsidies dienen verantwoord te worden door middel van de SiSa-verantwoording. SiSa is de afkorting van ‘Single information, Single audit’. Via de verplichte, door het Rijk aangeleverde SiSa-bijlage verantwoorden gemeenten zich richting het Rijk over de besteding van deze middelen en over de realisatie op bepaalde indicatoren. De bijlage wordt vervolgens aan de jaarstukken toegevoegd. De accountant doet specifiek onderzoek naar deze verantwoording.

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering / Juridische grondslag / Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
FIN	B2	**Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek** Gemeenten	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T) *Aard controle D2 Indicator: B2/01*	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02*	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 *Aard controle n.v.t. Indicator: B2/03*	Normbedragen voor e (ja/nee) Nee: reeks 1/ Ja: reeks 2 *Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05*	
			10	29	Ja	Ja	Nee	
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R Indicator: B2/06*	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07*				
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) **Werkelijke kosten** *Aard controle R Indicator: B2/08*	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) **Werkelijke kosten** *Aard controle R Indicator: B2/09*	**Reeks 1** Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R Indicator: B2/10*	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R Indicator: B2/11*	**Reeks 1** Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) **Werkelijke kosten** *Aard controle R Indicator: B2/12*	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) **Werkelijke kosten** *Aard controle R Indicator: B2/13*
			€118.191	€ 165.497			€0	€32.358
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R Indicator: B2/14*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R Indicator: B2/15*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R Indicator: B2/16*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R Indicator: B2/17*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel d x aantal PvA's (jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R Indicator: B2/18*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten en/of PvA's cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R Indicator: B2/19*
			€1.173	€35.753	€35.690	€101.582	€18.470	€31.135
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R Indicator: B2/20*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden) cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R Indicator: B2/21*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R Indicator: B2/22*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R Indicator: B2/23*	**Totaal** Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling *Aard controle n.v.t. Indicator: B2/24*	
			€123.480	€123.480	€2.884	€ 5.684	€299.888	
BZK	C62	**Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire**	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen *Aard controle R Indicator: C62/01*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t. Indicator: C62/02*				
			€ 0	Ja				
BZK	C92	**Regeling specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid**	Besteding (jaar T) *Aard controle R Indicator: C92/01*	Bedrag doorgeschoven naar t+1 *Aard controle R Indicator: C92/02*	Aantal informatiepunten dat de gemeente financiert *Aard controle n.v.t. Indicator: C92/03*	Aantal vragen dat in het afgelopen jaar bij de Informatiepunten in de gemeente behandeld is *Aard controle n.v.t. Indicator: C92/04*	Aantal gebruikte leermiddelen *Aard controle n.v.t. Indicator: C92/05*	
			€ 43.247	€ 10.990	3	163	6	
OCW	D8	**Onderwijsachterstandenbeleid 2023-2026 (OAB)** Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO) *Aard controle R Indicator: D8/01*	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO) *Aard controle R Indicator: D8/02*	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO) *Aard controle R Indicator: D8/03*	Correctie besteding (jaar T-1) *Let op bij correctie verder verwerken bij indicator 05* *Aard controle R Indicator: D8/04*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R Indicator: D8/05*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T) *Aard controle R Indicator: D8/06*
			€ 689.125	€ 25.000	€ 950	€ 860	€ 288.295	€ 407.626
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid		

				Bedrag		**Bedrag**		
			Aard controle n.v.t. Indicator: D9/07	*Aard controle R Indicator: D8/08*	*Aard controle n.v.t. Indicator: D9/09*	*Aard controle R Indicator: D8/10*		
			1					
			2					
			100					
OCW	**D14**	**Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen**	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgesteld	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			
			Aard controle R Indicator: D14/01	*Aard controle R Indicator: D14/02*	*Aard controle R Indicator: D14/03*			
			€ 197.522	€ 0	€ 0			
			Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Opgebouwde reserve (jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
			Aard controle R Indicator: D14/04	*Aard controle R Indicator: D14/05*	*Aard controle R Indicator: D14/06*	*Aard controle n.v.t. Indicator: D14/07*		
			€ 0	€ 212.538	€ 15.016	Nee		
			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		
			Aard controle n.v.t. Indicator: D14/08	*Aard controle R Indicator: D14/09*	*Aard controle n.v.t. Indicator: D14/10*	*Aard controle R Indicator: D14/11*		
			1					
			2					
			100					
OCW	**D23**	**Regeling eenmalige specifieke uitkering en subsidies lokale bibliotheekvoorzieningen**	Beschikkingsnummer/referentienummer	Aard van de activiteit besteding (jaar T)	Besteding (jaar T)	Indien van toepassing: bedrag dat wordt meegenomen van 2024 naar 2025.	Aard van de activiteit Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t Indicator: D23/01	*Aard controle n.v.t Indicator: D23/02*	*Aard controle R Indicator: D23/03*	*Aard controle n.v.t Indicator: D23/04*	*Aard controle n.v.t. Indicator: D23/05*	*Aard controle n.v.t Indicator: D23/06*
		1	SB240057	c) De doorontwikkeling van een bestaande beperkte bibliotheekvoorzieng	€ 20.545	€ 82.178	c) De doorontwikkeling van een bestaande beperkte bibliotheekvoorzieng	€ 20.545
		2						
		100						
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: D23/07					
		1	Nee					
		2						
		100						
OCW	**D28**	**Impuls jongeren en talent**	Naam instelling of samenwerkingsverband	Besteding (jaar T) per instelling of samenwerkingsverband	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per instelling of samenwerkingsverband	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Eventuele toelichting	
			Aard controle n.v.t. Indicator: D28/01	*Aard controle R Indicator: D28/02*	*Aard controle n.v.t. Indicator: D28/03*	*Aard controle n.v.t. Indicator: D28/04*	*Aard controle n.v.t. Indicator: D28/05*	
		1	N.v.t.	€ 0	€ 0	Nee	bestedingsplan wordt nog opgesteld. Geen bestedingen gedaan in 2024	
		2						
IenW	**E3**	**Subsidieregeling sanering verkeerslawaai**	Hieronder per regel één beschikkingsnummer 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 6 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen
		Subsidieregeling sanering verkeerslawaai Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	*Aard controle n.v.t. Indicator: E3/01*	*Aard controle R Indicator: E3/02*	*Aard controle R Indicator: E3/03*	*Aard controle R Indicator: E3/04*	*Aard controle R Indicator: E3/05*	*Aard controle R Indicator: E3/06*
		1	IenW/BSK-2021/171086	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		2	IenW/BSK-2019/408554	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		3	IenW/BSK-2017/308862	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie beschikkingsnummer	Cumulatieve bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Cumulatieve Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 6 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Correctie over besteding kosten ProRail (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: E3/07	*Aard controle n.v.t. Indicator: E3/08*	*Aard controle n.v.t. Indicator: E3/09*	*Aard controle n.v.t. Indicator: E3/10*	*Aard controle R Indicator: E3/11*	*Aard controle n.v.t. Indicator: E3/12*
		1	*IenW/BSK-2021/171086*	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
		2	*IenW/BSK-2019/408554*	€ 151.614	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
		3	*IenW/BSK-2017/308862*	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
IenW	**E21**	**Regeling specifieke uitkering circulaire ambachtscentra**	Beschikkingsnummer	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cofinanciering (jaar T)	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)
		Gemeenten en GR'en	*Aard controle n.v.t. Indicator: E21/01*	*Aard controle R Indicator: E21/02*	*Aard controle n.v.t. Indicator: E21/03*	*Aard controle R Indicator: E21/04*	*Aard controle n.v.t. Indicator: E21/05*	*Aard controle n.v.t. Indicator: E21/06*
		1	IENW/BSK-2020/243573	€ 31.368	€ 66.136	€ 15.684	€ 33.068	Ja

		2	Kopie beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t. Indicator: E21/07*	Is voldaan aan artikel 15 van de regeling specifieke uitkering circulaire ambachtscentra? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t. Indicator: E21/08*	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) *Aard controle n.v.t. Indicator: E21/09*			
		1	IENW/BSK-2020/243573	Ja				
		2						
IenW	**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 *Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/01*	Beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/02*	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker *Aard controle R Indicator: E44B/03*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker *Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/04*	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T) *Aard controle R Indicator: E44B/05*	Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/06*
		1	061931 Gemeente Krimpenerwaard	IENW/BSK-2021/284401	€ 10.374	€ 10.374	€ 21.062	€ 21.062
		2	061931 Gemeente Krimpenerwaard	IENW/BSK-2021/284401	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		3	061931 Gemeente Krimpenerwaard	IENW/BSK-2021/284401	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		15						
			Kopie CBS(code) *Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/07*	Kopie beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/08*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/09*			
		1	061931 Gemeente Krimpenerwaard	IENW/BSK-2021/284401	Nee			
		2	061931 Gemeente Krimpenerwaard	IENW/BSK-2021/284401	Nee			
		3	061931 Gemeente Krimpenerwaard	IENW/BSK-2021/284401	Nee			
		15						
			Kopie CBS(code) *Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/10*	Kopie beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/11*	Naam/nummer maatregel *Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/12*	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel *Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/13*		
		1	061931 Gemeente Krimpenerwaard	IENW/BSK-2021/284401	Afkoppelen verhard oppervlak naar bergings- of infiltratievoorziening. Parkeerkoffers binnen het project worden voorzien van / 15	Ja		
		2	061931 Gemeente Krimpenerwaard	IENW/BSK-2021/284401	Extra oppervlaktewaterberging in 6 parken te Nieuwerkerk aan den Ijssel / 16	Nee		
		3	061931 Gemeente Krimpenerwaard	IENW/BSK-2021/284401	Aanleg van een experimenteel circulair buffertrottoir www.wasteworks.nl / 17	Ja		
		15						
IenW	**E84**	**Regeling stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023** Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T) *Aard controle R Indicator: E84/01*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t. Indicator: E84/02*	Cumulatieve eigen bijdrage en externe financiering (t/m jaar T) *Aard controle R Indicator: E84/03*	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t. Indicator: E84/04*		
			€ 0	€ 0	€ 0	Nee		
			Naam/nummer per maatregel *Aard controle n.v.t. Indicator: E84/05*	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t. Indicator: E84/06*	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen per type maatregel (stuks, meters) *Aard controle n.v.t. Indicator: E84/07*	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk *Aard controle n.v.t. Indicator: E84/08*		
		1	310 Aanbrengen van kant- en asmarkering op fietspaden|aantal in Meters	Nee	0			
		2	311 Verplaatsen lichtmast|aantal in Stuks	Nee	0			
		3	312 Verwijderen fietspaaltje|aantal in Stuks	Nee	0			
		4	314 Saneren van verticale trottoirbanden en hoogteverschillen tussen verharding en berm|aantal in Meters	Nee	0			
		5	317 Vervangen verharding fietspad|aantal in Meters	Nee	0			
		6	319 Aanleg plateau kruispunt GOW/ETW|aantal in Stuks	Nee	0			
		7	342 Aanleg van een rotonde binnen de bebouwde kom|aantal in Stuks	Nee	0			
		8	347 Zebrapad|aantal in Stuks	Nee	0			
		50						

SZW	G2	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2024** 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	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R Indicator: G2/01*	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R Indicator: G2/02*	Besteding (jaar T) **IOAW** Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R Indicator: G2/03*	Baten (jaar T) **IOAW** (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R Indicator: G2/04*	Besteding (jaar T) **IOAZ** Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R Indicator: G2/05*	Baten (jaar T) **IOAZ** (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R Indicator: G2/06*
			€ 8.842.997	€ 233.184	€ 213.476	-€ 5.669	€ 29.131	€ 0
			Besteding (jaar T) **Bbz 2004** levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R Indicator: G2/07*	Baten (jaar T) **Bbz 2004** levensonderhoud (exclusief Rijk) Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R Indicator: G2/08*	Baten (jaar T) **WWIK** (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (**WWIK**) *Aard controle R Indicator: G2/09*	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R Indicator: G2/10*	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (exclusief Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R Indicator: G2/11*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (**PW**) *Aard controle R Indicator: G2/12*
			€ 28.921	€ 9.037	€ 0	€ 934.154	€ 4.331	€ 0
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (**PW**) *Aard controle D2 Indicator: G2/13*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14*				
			€ 0	Ja				
SZW	G3	**Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2024** **Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Gemeente *Aard controle R Indicator: G3/01*	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente *Aard controle R Indicator: G3/02*	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente *Aard controle R Indicator: G3/03*	Besteding (jaar T) Bob Gemeente *Aard controle R Indicator: G3/04*	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) Gemeente *Aard controle R Indicator: G3/05*	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) Gemeente *Aard controle R Indicator: G3/06*
			€ 0	€ 0	€ 10.159	€ 0	€ 0	€ 0
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R Indicator: G3/07*	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R Indicator: G3/08*	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R Indicator: G3/09*	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R Indicator: G3/10*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11*	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
SZW	G4	**Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2024** Alle gemeenten verantwoorden 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	Welke regeling betreft het? *Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01*	Besteding (jaar T) levensonderhoud Gemeente *Aard controle R Indicator: G4/02*	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Gemeente *Aard controle R Indicator: G4/03*	Baten (jaar T) levensonderhoud Gemeente *Aard controle R Indicator: G4/04*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing) Gemeente *Aard controle R Indicator: G4/05*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig) Gemeente *Aard controle R Indicator: G4/06*
		1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	-€ 479	€ 0	€ 7.285	€ 51.912	€ 2.555
		2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	-€ 179	€ 0	€ 2.727	€ 13.862	€ 679
		3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	-€ 370	€ 0	€ 5.626	€ 16.302	€ 573
		4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	-€ 14	€ 0	€ 218	€ 0	€ 0
		5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	-€ 109	€ 0	€ 1.657	€ 0	€ 0
		6	Totaal	-€ 1.151	€ 0	€ 17.513	€ 82.076	€ 3.807
			Kopie regeling *Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07*	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) Gemeente *Aard controle R Indicator: G4/08*	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T) Gemeente *Aard controle R Indicator: G4/09*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente *Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10*		
		1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Ja		
		2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Ja		
		3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	Ja		
		4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Ja		
		5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Ja		
		6	Totaal	0	0	N.v.t.		
			Kopie regeling *Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11*	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht) *Aard controle R Indicator: G4/12*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing *Aard controle R Indicator: G4/13*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig *Aard controle R Indicator: G4/14*	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) *Aard controle R Indicator: G4/15*	
			Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					

		1 2 3 4 5 6	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020) Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021) Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021) Totaal Kopie regeling *Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16*	 € 0 Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R Indicator: G4/17*	 € 0 Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle D2 Indicator: G4/18*	 € 0 Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R Indicator: G4/19*	 € 0	
		1 2 3 4 5 6	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020) Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020) Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021) Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021) Totaal	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0	€ 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0		
SZW	**G10**	**Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2024** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (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	Besteding (jaar T) Gemeente *Aard controle R Indicator: G10/01* € 415.356	Baten (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente *Aard controle R Indicator: G10/02* € 0	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente *Aard controle n.v.t. Indicator: G10/03* Ja		
SZW	**G12**	**Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel 2024** Alle gemeenten verantwoorden 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) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R Indicator: G12/01* € 69	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R Indicator: G12/02* € 0	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente *Aard controle n.v.t. Indicator: G12/03* Ja		
SZW	**G13**	**Onderwijsroute_ deel gemeente 2024** Alle gemeenten verantwoorden 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	Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente *Aard controle R Indicator: G13/01* € 16.901	Baten onderwijsroute (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente *Aard controle R Indicator: G13/02* € 0	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente *Aard controle R Indicator: G13/03* € 0	Baten overige voorzieningen (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente *Aard controle R Indicator: G13/04* € 0	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05 Ja
VWS	**H4**	**Regeling specifieke uitkering stimulering sport 2024-2025** Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) *Aard controle n.v.t. Indicator: H4/01* € 1.215.258	Totale werkelijke berekende uitkering *Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02* € 876.840			
			Activiteiten *Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03*	Totale werkelijke berekende uitkering per project (jaar T) *Aard controle n.v.t. Indicator: H4/04*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) **Onroerende zaken** *Aard controle R Indicator: H4/05*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) **Roerende zaken** *Aard controle R Indicator: H4/06*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) **Dienstverlening door derden** *Aard controle R Indicator: H4/07*	Toelichting *Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08*
		1	Aanleg sportvelden	€ 445.265	€ 445.265	€ 0	€ 0	
		2	Aanleg skatebaan	€ 22.787	€ 22.787	€ 0	€ 0	
		3	Beheer & exploitatie buitensportacc	€ 12.598	€ 0	€ 12.598	€ 0	
		4	Beheer & exploitatie binnensportacc	€ 144.604	€ 99.301	€ 45.303	€ 0	
		5	Beheer & exploitatie sportacc door SSZ	€ 221.141	€ 0	€ 221.141	€ 0	
		6	Aanpassing sporthal	€ 16.880	€ 16.880	€ 0	€ 0	
		7	Aanleg sportpark	€ 13.565	€ 13.565	€ 0	€ 0	
		8						
		9						
		10						
VWS	**H30**	**Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026**	Naam onderdeel *Aard controle n.v.t.*	Totaalbedrag (jaar T) toegekend per onderdeel *Aard controle n.v.t.*	Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T) per onderdeel *Aard controle R*	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) per onderdeel *Aard controle n.v.t.*	Voldaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)? *Aard controle n.v.t.*	Meegewerkt aan de monitoring (Ja/Nee/ n.v.t.)? *Aard controle n.v.t.*
			Indicator: H30/01	*Indicator: H30/02*	*Indicator: H30/03*	*Indicator: H30/04*	*Indicator: H30/05*	*Indicator: H30/06*
		1	Lokaal Sportakkoord	€ 31.089	€ 31.088	€ 60.931	Ja	N.v.t.
		2	Brede regeling combinatiefuncties	€ 253.924	€ 291.493	€ 416.432	Ja	N.v.t.

		3	Terugdringen Gezondheidsachterstanden	€ 57.010	€ 34.227	€ 67.508	Ja	N.v.t.
			Kansrijke Start	€ 45.149	€ 43.232	€ 70.780	Ja	N.v.t.
			4 Mentale Gezondheid	€ 11.957	€ 1.120	€ 20.310	Ja	N.v.t.
			5 Aanpak overgewicht en obesitas	€ 49.884	€ 13.257	€ 44.480	Ja	N.v.t.
			6 Valpreventie	€ 137.236	€ 43.595	€ 43.595	Ja	N.v.t.
			7 Leefomgeving	€ 28.505	€ 0	€ 15.000	Ja	N.v.t.
			8 OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek	€ 7.126	€ 0	€ 0	Ja	N.v.t.
			9 Versterken sociale basis	€ 102.848	€ 30.800	€ 58.675	Ja	N.v.t.
			10 Mantelzorg	€ 23.914	€ 18.202	€ 41.158	Ja	N.v.t.
			11 Eén tegen eenzaamheid	€ 23.914	€ 17.955	€ 54.706	Ja	N.v.t.
			12 Welzijn op recept	€ 25.243	€ 18.290	€ 18.290	Ja	N.v.t.
			13 Versterking kennis- en adviesfunctie GGD	€ 5.979	€ 5.739	€ 11.478	Ja	N.v.t.
			14 Coördinatiekosten regionale aanpak	€ 21.543	€ 21.783	€ 36.723	Ja	N.v.t.
			15 Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: H30/07					
			Nee					
VWS	**H35B**	**Specifieke uitkering IZA-doelen 2023-2026 (SiSa tussen medeoverheden)**	Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Besteding (jaar T)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: H35B/01	*Aard controle R Indicator: H35B/02*				
			1 060513 Gemeente Gouda	€ 0				
			2					
VRO	**J9**	**Specifieke uitkering woningbouwimpuls**	Projectnaam/nummer	Aantal woningen waarvan bouw is gestart in (jaar T) komt overeen met fasering uit de projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht	Afgesproken datum van start bouw van de eerste woning uit de projectaanvraag binnen 3 jaar na toekenning gehaald? (Ja/Nee)	Aantal woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)	Aantal betaalbare woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)	Aantal gerealiseerde woningen (t/m jaar T)
		Tranche 1 t/m 6	*Aard controle n.v.t. Indicator: J9/01*	*Aard controle n.v.t. Indicator: J9/02*	*Aard controle D1 Indicator: J9/03*	*Aard controle n.v.t. Indicator: J9/04*	*Aard controle n.v.t. Indicator: J9/05*	*Aard controle n.v.t. Indicator: J9/06*
		Gemeenten	1 2024-0000743134	Ja	Ja	0	0	0
			2					
			20					
			Kopie projectnaam/nummer	Uitvoering WBI-maatregelen verloopt conform fasering projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Opbrengsten (jaar T)	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: J9/07	*Aard controle n.v.t. Indicator: J9/08*	*Aard controle R Indicator: J9/09*	*Aard controle n.v.t. Indicator: J9/10*	*Aard controle R Indicator: J9/11*	*Aard controle n.v.t. Indicator: J9/12*
			1 2024-0000743134	Ja	€ 7.416.412	€ 17.942.710	€ 510.595	€ 1.015.267
			2					
			20					
			Kopie projectnaam/nummer	Prijscategorieën woningen komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht	Toelichting afwijking(en)	Eindverantwoording/ project afgerond (ja/nee)		
			Aard controle n.v.t. Indicator: J9/13	*Aard controle n.v.t. Indicator: J9/14*	*Aard controle n.v.t. Indicator: J9/15*	*Aard controle n.v.t. Indicator: J9/16*		
			1 2024-0000743134	Ja	N.v.t.	Nee		
			2					
			20					
VRO	**J41B**	**Regeling specifieke uitkering flexibele inzet woningbouw**	Hieronder per regel één provincie(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die provincie invullen	Besteding (jaar T) aan flexibele ondersteuning, capaciteit en expertise	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) aan flexibele ondersteuning capaciteit en expertise	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Aantal projecten dat (in jaar T) is geholpen met middelen	Aantal projecten dat cumulatief (t/m jaar T) is geholpen met middelen
		SiSa tussen medeoverheden	*Aard controle n.v.t. Indicator: J41B/01*	*Aard controle R Indicator: J41B/02*	*Aard controle n.v.t. Indicator: J41B/03*	*Aard controle R Indicator: J41B/04*	*Aard controle n.v.t. Indicator: J41B/05*	*Aard controle n.v.t. Indicator: J41B/06*
			1 030008 Provincie Zuid-Holland	€ 65.280	€ 182.640	€ 36.528	1	1
			2 030008 Provincie Zuid-Holland	€ 6.181	€ 184.500	€ 36.901	1	1
			3 030008 Provincie Zuid-Holland	€ 26.082	€ 26.082	€ 2.608	1	1
			4 030008 Provincie Zuid-Holland	€ 56.100	€ 56.100	€ 5.610	1	1
			5 030008 Provincie Zuid-Holland	€ 63.730	€ 63.730	€ 6.373	1	1
			6 030008 Provincie Zuid-Holland	€ 15.559	€ 15.559	€ 1.556	1	1
			7					
			Kopie provinciecode	Cumulatief aantal (t/m jaar T) woningen dat in deze projecten wordt gerealiseerd	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: J41B/07	*Aard controle n.v.t. Indicator: J41B/08*	*Aard controle n.v.t. Indicator: J41B/09*			
			1 030008 Provincie Zuid-Holland	2.550	Ja			
			2 030008 Provincie Zuid-Holland	2.550	Ja			
			3 030008 Provincie Zuid-Holland	2.550	Nee			
			4 030008 Provincie Zuid-Holland	2.550	Nee			
			5 030008 Provincie Zuid-Holland	2.550	Nee			
			6 030008 Provincie Zuid-Holland	2.550	Nee			
			7					

VRO	J55	Aanpak energiearmoede	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening *Aard controle n.v.t. Indicator: J55/01*	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten *Aard controle R Indicator: J55/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten *Aard controle n.v.t. Indicator: J55/03*	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening *Aard controle n.v.t. Indicator: J55/04*	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten *Aard controle R Indicator: J55/05*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten *Aard controle n.v.t. Indicator: J55/06*
			395	€ 12.347	€ 226.005	60	€ 2.017	€ 29.969
			Het aantal huishoudens dat ondersteuning –bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen. *Aard controle n.v.t. Indicator: J55/07*	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten *Aard controle R Indicator: J55/08*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten *Aard controle n.v.t. Indicator: J55/09*			
			463	€ 31.439	€ 68.987			
			Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips) *Aard controle n.v.t. Indicator: J55/10*	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen) *Aard controle n.v.t. Indicator: J55/11*	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.) *Aard controle n.v.t. Indicator: J55/12*	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.) *Aard controle n.v.t. Indicator: J55/13*	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energierekening tot gevolg. *Aard controle n.v.t. Indicator: J55/14*	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen *Aard controle n.v.t. Indicator: J55/15*
			1.226	1.130	0	0	1.500	31
VRO	J94	Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties	Beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t. Indicator: J94/01*	Besteding (jaar T), in C94/06 t/m C94/08 opgesplitst *Aard controle R Indicator: J94/02*	Het totaal aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen dat voldoet aan artikel 6, eerste lid, onderdeel a *Aard controle D1 Indicator: J94/03*	Het aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen met een WOZ-waarde boven het gemeentelijk gemiddelde (peildatum 2022) of een WOZ-waarde van € 429.300 *Aard controle D1 Indicator: J94/04*	Bedrag dat van de vijfde kolom van bijlage III besteed is aan doe-het-zelfmaatregelen, inclusief activiteiten als bedoeld in artikel 2, derde lid (zoals ondersteuning vanuit gemeente) (alleen van toepassing voor tranche 2). *Aard controle R Indicator: J94/05*	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan gerichte ondersteuning en/of het bedrag waarvoor derden met de benodigde expertise zijn ingeschakeld als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel a *Aard controle R Indicator: J94/06*
			1 *LAI23-0359/0224*	€ 47.938	0	0	0	€ 0
			2 *LAI24-0374/8978*	€ 0	0	0	0	€ 0
			100					
			Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is ten behoeve van uitvoering als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel b *Aard controle n.v.t. Indicator: J94/07*	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan die energiebesparende isolatiemaatregelen, eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen. *Aard controle n.v.t. Indicator: J94/08*	Eindverantwoording (ja/nee) *Aard controle n.v.t. Indicator: J94/09*			
			1 € 47.938	€ 0	Nee			
			2 € 0	€ 0	Nee			
			100					
VRO	J105	Regeling specifieke uitkering startbouwimpuls	Projectnummer *Aard controle n.v.t. Indicator: J105/01*	Aantal woningen waarvan de bouw is gestart cumulatief (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t. Indicator: J105/02*	Afgesproken datum van start bouw gehaald? (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht *Aard controle D1 Indicator: J105/03*	Aantal woningen dat is gerealiseerd cumulatief (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t. Indicator: J105/04*	Afgesproken datum van oplevering gehaald? (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht *Aard controle D1 Indicator: J105/05*	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R Indicator: J105/06*
			1 *2023-0000096336*	60	Ja	0	N.v.t.	€ 113.208
			2					
			20					
			Kopie projectnummer *Aard controle n.v.t. Indicator: J105/07*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle n.v.t. Indicator: J105/08*	Prijscategorieën woningen komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht *Aard controle n.v.t. Indicator: J105/09*	Toelichting afwijking(en) van datum start bouw, datum van oplevering en/of prijscategorieën woningen *Aard controle n.v.t. Indicator: J105/10*	Aantal betaalbare woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t. Indicator: J105/11*	Afgesproken aandeel van betaalbare woningen gehaald? (Ja/Nee) *Aard controle D1 Indicator: J105/12*
			1 *2023-0000096336*	€ 113.208	Ja	n.v.t.	0	N.v.t.
			2					
			20					
			Kopie projectnummer *Aard controle n.v.t. Indicator: J105/13*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t. Indicator: J105/14*				
			1 *2023-0000096336*	Nee				
			2					
			20					
VRO	J209	Meerjarige regeling voor huisvesting aandachtsgroepen	Beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t. Indicator: J209/01*	Projectnaam *Aard controle n.v.t Indicator: J209/02*	Besteding (jaar T) per project *Aard controle R Indicator: J209/03*	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project Inclusief uitvoering door derde vanaf SiSa 2023 *Aard controle n.v.t. Indicator: J209/04*	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T) - per project *Aard controle D2 Indicator: J209/05*	Aantal woonruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T) *Aard controle n.v.t. Indicator: J209/06*
			1 *2021-0000072998*	*Nieuwerkerk-Noord*	€ 0	€ 0	€ 0	€ 00
			2					

			10	Kopie Projectnaam *Aard controle n.v.t. Indicator: J209/07*	Aantal volledig gerealiseerde woonruimten (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t. Indicator: J209/08*	De uitvoering loopt volgens de planning (ja/nee) *Aard controle n.v.t. Indicator: J209/09*	Zelfstandige uitvoering (ja/nee) *Aard controle R. Indicator: J209/10*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t. Indicator: J209/11*	
				Nieuwerkerk-Noord	0	Nee	Ja	Nee	
			1						
			2						
			10						
VRO	**J210B**	**Meerjarige regeling specifieke uitkering flexibele inzet woningbouw** Sisa tussen medeoverheden		Hieronder per regel één provincie(code) selecteren en in de kolommen emaast de verantwoordingsinformatie voor die provincie invullen *Aard controle n.v.t. Indicator: J210B/01*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) aan flexibele ondersteuning capaciteit en expertise *Aard controle R Indicator: J210B/02*	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T) *Aard controle R Indicator: J210B/03*	Aantal projecten dat in (jaar T) is geholpen met middelen *Aard controle n.v.t. Indicator: J210B/04*	Cumulatief aantal (t/m jaar T) woningen dat in deze projecten wordt gerealiseerd *Aard controle n.v.t. Indicator: J210B/05*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t. Indicator: J210B/06*
			1	030008 Provincie Zuid-Holland	€ 34.398	€ 82.883	1	0	Nee
			2	030008 Provincie Zuid-Holland	€ 155.660	€ 15.566	1	2.550	Nee
			3	030008 Provincie Zuid-Holland	€ 82.970	€ 8.297	1	2.550	Nee
			4	030008 Provincie Zuid-Holland	€ 76.560	€ 7.656	1	2.550	Nee
			5	030008 Provincie Zuid-Holland	€ 11.647	€ 1.165	1	2.550	Nee
KGG	**K1**	**Regeling aankoop woningen onder een hoogspanningsverbinding**		Projectnaam/UWHS-nummer *Aard controle n.v.t. Indicator: K1/01*	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen per woning *Aard controle R Indicator: K1/02*	Is de bestemming gewijzigd (Ja/Nee) *Aard controle D1 Indicator: K1/03*	Eindverantwoording per woning (Ja/Nee) *Aard controle D1 Indicator: K1/04*	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) *Aard controle R Indicator: K1/05*	Toelichting *Aard controle n.v.t. Indicator: K1/06*
			1	UWHS210CAN9FU	€ 44.550	Nee	Nee	€ 1.289.043	De mogelijkheden om het Rijksmomenument van bestemming te wijzigen is lastig, door de hoogspanningslijnen veel functies zijn alsnog niet mogelijk door negatief advies GGD. In de optiek van de GGD is Wonen ook geen optie, we gaan in overleg met RVO met een additionele aanvraag voor de gemaakte kosten.
			2						
			100						
KGG	**K28**	**Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid**		Besteding apparaatskosten (jaar T) : salarissen en sociale lasten voor ambtelijk personeel *Aard controle R Indicator: K28/01*	Besteding apparaatskosten (jaar T): kosten voor ingeleend personeel *Aard controle R Indicator: K28/02*	Besteding apparaatskosten (jaar T): overige goederen en diensten *Aard controle R Indicator: K28/03*	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) apparaatskosten *Aard controle n.v.t. Indicator: K28/04*	Besteding (jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten *Aard controle R Indicator: K28/05*	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten *Aard controle n.v.t. Indicator: K28/06*
				€ 113.488	€ 990.117	€ 12.438	€ 2.006.952	€ 75.430	€ 215.690
				Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t. Indicator: K28/07*					
				Nee					
AenM	**M16**	**Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne** Gemeenten		Vul in totaal te ontvangen normbedrag per gerealiseerde gemeentelijke plek per dag (GOO) (jaar T) *Aard controle R Indicator: M16/01*	Vul in verschil bij hogere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst van M16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO) *Aard controle R Indicator: M16/02*	Vul in vrijwillige teruggave bij lagere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst onder M16/01 (jaar T) – uitzonderingsbepaling (GOO) *Aard controle n.v.t. Indicator: M16/03*	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringkosten *Aard controle R Indicator: M16/04*	Besteding (jaar T) van uitvoering ten behoeve van de transitie *Aard controle R Indicator: M16/05*	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (GOO en POO) *Aard controle R Indicator: M16/06*
				€ 3.103.314	€ 0	€ 0	€ 1.802.978	€ 0	€ 70.463
				Totaal bedrag vorderingen (/ onrechtmatig uitgekeerde) verstrekkingen GOO en POO (jaar T) *Aard controle R Indicator: M16/07*	Totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) (jaar T) *Aard controle R Indicator: M16/08*	Totaal bedrag ontvangen eigen bijdrage van ontheemden GOO (jaar T) *Aard controle R Indicator: M16/09*	Berekening totale besteding (jaar T) Som indicatoren 01/02/04/05/06/07/08 verminderd met 09 *Aard controle n.v.t. Indicator: M16/10*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t. Indicator: M16/11*	
				€ 2.406	€ 21.988	€ 4.830	€ 4.996.319	€ 14.160.697	

Bijlage 1 Kerngegevens en bestuursstructuur

Kerngegevens

Sociale structuur	Werkelijk 1-1-2020	Werkelijk 1-1-2021	Werkelijk 1-1-2022	Werkelijk 1-1-2023	Werkelijk 1-1-2024
Totaal aantal inwoners	43.883	45.161	45.790	46.981	47.843

Fysieke structuur	Werkelijk 1-1-2020	Werkelijk 1-1-2021	Werkelijk 1-1-2022	Werkelijk 1-1-2023	Werkelijk 1-1-2024
Oppervlakte gemeente in ha excl. binnenwater	5.816	5.802	5.802	5.802	5.802
Binnenwater in ha[4]	589	603	603	603	603
Aantal woningen[5]	18.031	18.566	18.687	19.033	19.285
Lengte van de wegen in km	246	250	252	254	260
Lengte van de fiets- en wandelpaden in km	97	97	98	100	101
Lengte van de waterwegen in km	103	104	103	104	104
Lengte van het rioolstelsel in km	444	447	481	482	484

Bestuursstructuur

Gemeenteraad

De gemeente Zuidplas wordt bestuurd door de gemeenteraad, die eenmaal in de 4 jaar door stemgerechtigde inwoners wordt gekozen. De gemeenteraad bestaat uit 29 raadsleden en kent momenteel de volgende zetelverdeling naar partijen:

CU/SGP	6 zetels
VVD	6 zetels
CDA	4 zetels
D66	4 zetels
NEZ	3 zetels
PvdA/GL	2 zetels
SP	2 zetels
Groep Pouwels	1 zetel
Groep Van	1 zetel

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

[4] Onder andere door nieuwbouwwijken is de oppervlakte aan binnenwater licht gestegen

[5] 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

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. Daarnaast wordt in deze commissie alles rondom de ontwikkeling van het Middengebied (het Vijfde dorp) behandeld.
- 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 planning & control-cyclus. Ook onderhoudt deze commissie de contacten met de accountant.

Bijlage 2 Overzicht investeringskredieten

Overzicht van investeringen jaarschijf 2024 totaal				x1.000
	Totaal gevoteerd krediet	Totaal gerealiseerd	Restant	
In 2024 af te sluiten investeringen	24.159	19.466	4.694	
in 2025 doorlopende investeringen	47.646	36.635	11.011	
totaal	**71.805**	**56.100**	**15.705**	

Overzicht van investeringen totaal gevoteerd				x1.000
	Totaal begroot	Totaal gerealiseerd	Restant	
In 2024 af te sluiten investeringen				
Uitgaven	24.489	19.590	4.899	
Bijdragen derden	330	124	206	
Subtotaal	24.159	19.466	4.694	
in 2025 doorlopende investeringen				
Uitgaven	53.013	43.370	9.643	
Bijdragen derden	5.367	6.736	-1.369	
Subtotaal	47.646	36.635	11.011	
totaal	**71.805**	**56.100**	**15.705**	

Omschrijving FCL	Totaal gevoteerd krediet t/m 2024 Uitgaven	Totaal gevoteerd krediet t/m 2024 Bijdragen	Krediet Saldo t/m 2024	Realisatie uitgaven 2024	Realisatie Bijdragen 2024	Totale realisatie t/m 2024 uitgaven	Totale realisatie t/m 2024 bijdragen	Saldo Budgetruimte	Afsluiten ja/nee
1. ICT									
ICT Migratie naar Cloud	31.000	-	31.000	5.365	-	5.365	-	25.635	Nee
ICT Modernisering werkplek (Office 365)	30.000	-	30.000	-	-	-	-	30.000	Nee
Totaal 1. ICT	**61.000**	**-**	**61.000**	**5.365**	**-**	**5.365**	**-**	**55.635**	
2. Gronden en terreinen									
Voorbereidingskrediet Grex Julianaweg 10	125.000	-	125.000	14.748	-	14.748	-	110.252	Nee
Trainingsveld 3 vv Moerkapelle - grondkosten	800.000	-	800.000	823.982	-	823.982	-	-23.982	Nee
Grond 's-Gravenweg 16	1.372.000	-1.297.000	75.000	-	-	1.244.493	-1.244.493	75.000	Nee
IHP – Grond Permanente lokalen Moerkapelle	192.405	-	192.405	192.405	-	192.405	-	-	Nee
Perceel (Julianaweg) Moerkapelle-Zuid	853.000	-	853.000	782.983	-	796.631	-	56.369	Nee
Verwervingen Middengebied	6.298.354	-	6.298.354	2.801.591	-	3.850.642	-	2.447.712	Nee
Totaal 2. Gronden en terreinen	**9.640.759**	**-1.297.000**	**8.343.759**	**4.615.710**	**-**	**6.922.901**	**-1.244.493**	**2.665.351**	
3. Wegen									
50 'er jaren buurt verharding fase 1	724.729	-537.662	187.067	306.405	-	765.707	-459.302	-119.338	Nee
Reco Wegen 2024	3.899.911	-	3.899.911	4.403.965	-4.054	4.403.965	-4.054	-500.000	Nee
Rondje Moerkapelle	115.000	-	115.000	-	-	-	-	115.000	Nee
50 'er jaren buurt verharding fase 2	254.102	-155.108	98.994	-	-	-	-	98.994	Nee
Verbeteren verbinding Moordrecht	170.000	-	170.000	-	-	-	-	170.000	Nee
IBOR Reconstructie	20.000	-20.000	-	-	-	74.489	-74.489	-	Nee
Dorpshart Moordrecht	125.000	-	125.000	-	-	-	-	125.000	Nee
Reco Wegen 2025	-	-	-	1.212.925	-	1.212.925	-	-1.212.925	Nee
Bijdrage Klinkhamerweg	275.000	-	275.000	-	-	-	-	275.000	Nee
Vervangen VRI	100.000	-	100.000	35.141	-	71.509	-	28.491	Nee
Toegankelijk maken bushaltes	377.787	-	377.787	66.273	-	412.090	-170.000	135.697	Nee
Totaal 3. Wegen	**6.061.529**	**-712.770**	**5.348.759**	**6.024.709**	**-4.054**	**6.940.684**	**-707.844**	**-884.081**	
4. Openbare Verlichting									
Reco OVL 2025	145.000	-	145.000	54.511	-	54.511	-	90.489	Nee
Totaal 4. Openbare Verlichting	**145.000**	**-**	**145.000**	**54.511**	**-**	**54.511**	**-**	**90.489**	
6. Openbaar Groen									
Uilendaalpark	9.600	-	9.600	-	-	-	-	9.600	Nee
Reco groen 2024	1.753.077	-	1.753.077	1.315.611	-	1.315.611	-	437.466	Nee
Swanla Park	100.000	-	100.000	-	-	-	-	100.000	Nee
50 'er jaren buurt groen fase 2	15.520	-	15.520	-	-	-	-	15.520	Nee
50 'er jaren buurt groen fase 1	27.812	-	27.812	6.486	-	24.603	-	3.209	Nee
Europalaanpark	226.000	-	226.000	111.717	-	125.960	-	100.040	Nee
Totaal 6. Openbaar Groen	**2.132.009**	**-**	**2.132.009**	**1.433.815**	**-**	**1.466.175**	**-**	**665.834**	

Omschrijving FCL	Totaal gevoteerd krediet t/m 2024 Uitgaven	Totaal gevoteerd krediet t/m 2024 Bijdragen	Krediet Saldo t/m 2024	Realisatie uitgaven 2024	Realisatie Bijdragen 2024	Totale realisatie t/m 2024 uitgaven	Totale realisatie t/m 2024 bijdragen	Saldo Budgetruimte	Afsluiten ja/nee
8. Riolering									
50 'er jaren buurt riolering fase 2	106.222	-	106.222	30.809	-	30.809	-	75.413	Nee
50 'er jaren buurt riolering fase 1	127.736	-	127.736	251.096	-	337.152	-	-209.416	Nee
Totaal 8. Riolering	**233.958**	**-**	**233.958**	**281.905**	**-**	**367.961**	**-**	**-134.003**	
10. Sport									
Aanleg toplaag kunstgras Sportpark Swanla	3.700	-	3.700	9.096	-	9.096	-	-5.396	Nee
Trainingsveld 3 vv Moerkapelle - ondergrond	505.000	-	505.000	271.263	-	271.263	-	233.737	Nee
Trainingsveld 3 vv Moerkapelle-toplaag kunstgras	300.000	-	300.000	469.182	-	469.182	-	-169.182	Nee
Aanleg ondergrond Sportpark Swanla	595.243	-	595.243	465.639	-	482.125	-1.443	114.561	Nee
Park Dorrestein algemene inrichting MJP 2023	27.540	-	27.540	-	-	-	-	27.540	Nee
Totaal 10. Sport	**1.431.483**	**-**	**1.431.483**	**1.215.179**	**-**	**1.231.665**	**-1.443**	**201.261**	
11. Speelvoorzieningen									
Speelvoorziening MIP 2024	86.000	-	86.000	8.740	-	8.740	-	77.260	Nee
Valondergronden speelvoorzieningen MIP 2024	74.000	-	74.000	33.584	-	33.584	-	40.416	Nee
Valondergronden speelvoorzieningen MIP 2023	74.000	-	74.000	23.048	-	28.591	-	45.409	Nee
Valondergronden speelvoorzieningen MIP 2022	128.598	-	128.598	-	-	116.052	-	12.546	Nee
Vervanging speelvoorziening MIP 2022	249.829	-	249.829	12.436	-	194.569	-	55.260	Nee
Totaal 11. Speelvoorzieningen	**612.427**	**-**	**612.427**	**77.807**	**-**	**381.536**	**-**	**230.891**	
13. Tractie									
Zuigperswagen Riolering	197.500	-	197.500	-	-	61.973	-	135.527	Nee
Nidos strooier Stratos MIP 2021	35.000	-	35.000	-	-	3.791	-	31.209	Nee
Totaal 13. Tractie	**232.500**	**-**	**232.500**	**-**	**-**	**65.764**	**-**	**166.736**	
15. Installaties en Machines									
Duurzaamheidsinvestering Het Blok routekaart	184.875	-62.040	122.835	-	-	-	-	122.835	Nee
Duurzaamheidsinvestering Moz-Art routekaart	256.875	-84.000	172.875	-	-	-	-	172.875	Nee
Duurzaamheidsinvestering Batavier routekaart	208.875	-68.040	140.835	-	-	-	-	140.835	Nee
Aanleg regeninstallatie Sportpark Swanla	35.000	-	35.000	-	-	-	-	35.000	Nee
Totaal 15. Installaties en Machines	**685.625**	**-214.080**	**471.545**	**-**	**-**	**-**	**-**	**471.545**	

Omschrijving FCL	Totaal gevoteerd krediet t/m 2024 Uitgaven	Totaal gevoteerd krediet t/m 2024 Bijdragen	Krediet Saldo t/m 2024	Realisatie uitgaven 2024	Realisatie Bijdragen 2024	Totale realisatie t/m 2024 uitgaven	Totale realisatie t/m 2024 bijdragen	Saldo Budgetruimte	Afsluiten ja/nee
16. Vastgoed/Huisvesting									
IHP Uitbreiding Koningskwartier - 4 lokalen	162.837	-	162.837	75.885	-	75.885	-	86.952	Nee
Zonnepanelen Sporthal Comenius	55.963	-	55.963	-	-	4.538	-	51.426	Nee
IHP Donge - verbouw (Esse Zoom)	449.720	-	449.720	-	-	-	-	449.720	Nee
IHP Wolga Buitenruimte	34.389	-	34.389	9.839	-	9.839	-	24.550	Nee
Linker turfschuur Steenovens Klein Hitland	107.432	-	107.432	4.252	-	4.252	-	103.180	Nee
Voorbereiding maatschappelijke vrz. Middengebied	200.000	-	200.000	102.690	-	102.690	-	97.310	Nee
IHP Donge Buitenruimte (School)	6.000	-	6.000	5.852	-	5.852	-	148	Nee
IHP - Permanente lokalen MKP 1e inrichting	55.503	-	55.503	-	-	42.445	-	13.058	Nee
Aanpassingen MFC Op Moer-aanbouw (nw ambitie)	27.830	-4.870	22.960	-	-	27.830	-4.870	0	Nee
IHP-Inr. buiten terrein (school) ZHN 2020	67.000	-	67.000	-	-	61.800	-	5.200	Nee
IHP - Nieuwbouw scholen Nieuwerkerk, wijk Zuidplas	156.459	-	156.459	-	-	156.458	-	1	Nee
IHP - Kroonkruid (Wijk Zuidplas)	149.992	-	149.992	64.345	-	154.632	-	-4.640	Nee
IHP Wolga (Esse Zoom)	407.651	-	407.651	-	-	-	-	407.651	Nee
IHP - Goudmos (Wijk Zuidplas)	214.591	-	214.591	88.628	-	174.456	-	40.135	Nee
IHP - Nieuwbouw Zevenhuizen 1e inrichting	16.657	-	16.657	-	-	16.657	-	-	Nee
IHP Donge – Uitbouw (Esse Zoom)	2.371.072	-	2.371.072	67.746	-	515.148	-	1.855.924	Nee
IHP-Inrichting buiten terrein (openb) ZHN 2020	500.000	-	500.000	4.658	-	509.831	-12.571	2.740	Nee
Aanpassingen MFC Swanla (Nieuwe ambitie)	750.000	-131.250	618.750	-	-	750.000	-131.250	-	Nee
Tijdelijk informatiecentrum Middengebied	1.000.000	-	1.000.000	83.181	-	123.266	-	876.734	Nee
IHP - Permanente lokalen Moerkapelle	3.605.506	-	3.605.506	1.446.311	-	2.688.273	-	917.233	Nee
Noodopvang kavel 13	6.500.000	-4.400.000	2.100.000	1.626.341	-2.186.802	6.669.005	-3.280.203	-1.288.802	Nee
Totaal 16. Vastgoed/Huisvesting	**16.838.602**	**-4.536.120**	**12.302.482**	**3.579.728**	**-2.186.802**	**12.092.855**	**-3.428.894**	**3.638.521**	
18. Ontwikkelingskosten									
IVA VRI-kruising N219	35.000	-	35.000	-	-	-	-	35.000	Nee
IVA Flexwoningen statushouders	90.000	-	90.000	28.186	-	28.186	-	61.814	Nee
IVA 's-Gravenweg 16	-	-	-	48.068	-	130.583	-	-130.583	Nee
Planvoorbereiding Middengebied fase 3	13.705.944	-	13.705.944	4.531.640	-514.507	13.375.981	-970.992	1.300.955	Nee
Totaal 18. Ontwikkelingskosten	**13.830.944**	**-**	**13.830.944**	**4.607.894**	**-514.507**	**13.534.750**	**-970.992**	**1.267.186**	
19. Grondexploitatie									
Grondbank vrije kavels Woonvisie	1.107.252	1.392.748	2.500.000	67.676	-380.681	306.236	-382.180	2.575.944	Nee
Totaal 19. Grondexploitatie	**1.107.252**	**1.392.748**	**2.500.000**	**67.676**	**-380.681**	**306.236**	**-382.180**	**2.575.944**	
Totaal niet af te sluiten investeringen	**53.013.088**	**-5.367.222**	**47.645.866**	**21.964.297**	**-3.086.044**	**43.370.404**	**-6.735.846**	**11.011.308**	

Omschrijving FCL	Totaal gevoteerd krediet t/m 2024 Uitgaven	Totaal gevoteerd krediet t/m 2024 Bijdragen	Krediet Saldo t/m 2024	Realisatie uitgaven 2024	Realisatie Bijdragen 2024	Totale realisatie t/m 2024 uitgaven	Totale realisatie t/m 2024 bijdragen	Saldo Budgetruimte	Afsluiten ja/nee
1. ICT									
Vervangingsinvestering ICT/Laptops 2024 (4 jaar)	46.100	-	46.100	9.785	-	9.785	-	36.315	Ja
Vervangingsinvestering ICT (3jr) 2024	-	-	-	323	-	323	-	-323	Ja
Vervangingsinvestering ICT/Telefoons 2024 (3 jaar)	59.100	-	59.100	77.345	-	77.345	-	-18.245	Ja
Vervangingsinvestering ICT (3jr) 2023	-	-	-	8.476	-	8.476	-	-8.476	Ja
Vervangingsinvestering ICT/Laptops MIP 2022	275.425	7.075	282.500	236.960	-	274.724	-7.075	14.851	Ja
Vervangingsinvestering ICT/Telefoons 2023 (3 jaar)	65.000	-	65.000	571	-	33.301	-	31.699	Ja
Totaal 1. ICT	**445.625**	**7.075**	**452.700**	**333.460**	**-**	**403.954**	**-7.075**	**55.821**	
2. Gronden en terreinen									
IHP-Tijdelijke onderwijshuisv. ZVH aankoop grond	750.939	-	750.939	-	-	749.524	-	1.415	Ja
IHP - Nieuwbouw Zevenhuizen grond	1.045.647	-	1.045.647	-	-	1.045.647	-	-0	Ja
Nijverheidscentrum twee kavels	-	-	-	605.635	-	605.635	-	-605.635	Ja
Totaal 2. Gronden en terreinen	**1.796.586**	**-**	**1.796.586**	**605.635**	**-**	**2.400.806**	**-**	**-604.220**	
3. Wegen									
Vervanging komborden MIP 2024	45.000	-	45.000	-	-	-	-	45.000	Ja
Reconstructie dijkwegen (MIP 2024)	730.000	-	730.000	17.808	-	17.808	-	712.192	Ja
Bushalte N2019	-	-	-	-	-	-	-	-	Ja
Vervanging komborden MIP 2023	45.000	-	45.000	-	-	21.737	-	23.263	Ja
Totaal 3. Wegen	**820.000**	**-**	**820.000**	**17.808**	**-**	**39.545**	**-**	**780.455**	
4. Openbare Verlichting									
Vervanging eigen kabelnet OVL MIP 2024	364.600	-	364.600	46.205	-	46.205	-	318.395	Ja
Vervanging openb verlichting excl. LED (MIP 2024)	617.000	-	617.000	-	-	-	-	617.000	Ja
Reco OVL 2023	136.000	-	136.000	128.015	-	135.999	-	1	Ja
RECO Openbare verlichting Kasten en Kabels 2023	554.000	-	554.000	248.730	-	380.476	-	173.524	Ja
Totaal 4. Openbare Verlichting	**1.671.600**	**-**	**1.671.600**	**422.950**	**-**	**562.680**	**-**	**1.108.920**	
5. Kunstwerken (bruggen e.d.)									
RECO Kunstwerken beton 2024	580.000	-	580.000	465.498	-	465.498	-	114.502	Ja
Vervanging stalen bruggen MIP 2024	760.050	-	760.050	494.132	-	494.132	-	265.918	Ja
Totaal 5. Kunstwerken (bruggen e.d.)	**1.340.050**	**-**	**1.340.050**	**959.629**	**-**	**959.629**	**-**	**380.421**	
6. Openbaar Groen									
Bestrijden boomziekten MIP 2024	158.000	-	158.000	55.057	-	55.057	-	102.943	Ja
Bestrijden boomziekten MIP 2022	158.000	-	158.000	-	-	133.448	-	24.552	Ja
Bestrijden boomziekten MIP 2023	158.000	-	158.000	59.953	-	146.324	-	11.676	Ja
Buckeburgpark	420.750	-	420.750	329.464	-	420.810	-	-60	Ja
Bestrijden boomziekten MIP 2021	158.000	-	158.000	-	-	100.475	-	57.525	Ja
Totaal 6. Openbaar Groen	**1.052.750**	**-**	**1.052.750**	**444.474**	**-**	**856.114**	**-**	**196.636**	

Omschrijving FCL	Totaal gevoteerd krediet t/m 2024 Uitgaven	Totaal gevoteerd krediet t/m 2024 Bijdragen	Krediet Saldo t/m 2024	Realisatie uitgaven 2024	Realisatie Bijdragen 2024	Totale realisatie t/m 2024 uitgaven	Totale realisatie t/m 2024 bijdragen	Saldo Budgetruimte	Afsluiten ja/nee
8. Riolering									
Reco VGRP 2024	1.652.362	-	1.652.362	1.215.510	-	1.215.510	-	436.852	Ja
Grondwatermaatregelen MIP 2019	50.000	-	50.000	-	-	31.350	-	18.650	Ja
Mechanische renovatie gemalen MIP 2022	322.000	-	322.000	-	-	90.577	-	231.424	Ja
Reco VGRP 2023	580.582	-	580.582	208.617	-	443.569	-	137.013	Ja
Reco VGRP 2022	1.484.704	-	1.484.704	141.238	-	741.950	-	742.754	Ja
Totaal 8. Riolering	**4.089.648**	**-**	**4.089.648**	**1.565.365**	**-**	**2.522.955**	**-**	**1.566.693**	
10. Sport									
NHC de Ijssel, veld 2 (kunstgras), MIP 2024	252.683	-	252.683	262.688	-	262.688	-	-10.005	Ja
NHC de Ijssel, veld 1 (kunstgras), MIP 2024	259.823	-	259.823	260.305	-	260.305	-	-482	Ja
Vervangen ondergrond hockeyvelden NHC de IJssel	352.494	-	352.494	300.597	-	300.597	-	51.897	Ja
Rolschaatsbaan	100.000	-	100.000	103.807	-	103.807	-	-3.807	Ja
Totaal 10. Sport	**965.000**	**-**	**965.000**	**927.397**	**-**	**927.397**	**-**	**37.603**	
11. Speelvoorzieningen									
Speelvoorziening MIP 2023	114.000	-	114.000	103.644	-	109.200	-	4.800	Ja
Vervanging speelvoorziening MIP 2021	203.748	-	203.748	14.842	-	238.493	-	-34.745	Ja
Totaal 11. Speelvoorzieningen	**317.748**	**-**	**317.748**	**118.486**	**-**	**347.693**	**-**	**-29.945**	
13. Tractie									
Aanhangwagen rioned MIP 2024	57.500	-	57.500	57.407	-	57.407	-	93	Ja
Canter Fuso MIP 2022	66.750	-	66.750	80.517	-	80.517	-	-13.767	Ja
Canter Fuso MIP 2021	60.000	-	60.000	70.868	-	73.913	-	-13.913	Ja
Voertuig Riolering	50.000	-	50.000	35.575	-	35.575	-	14.425	Ja
Volkswagen veiligheid	53.400	-	53.400	-	-	52.469	-	931	Ja
Veegwagen Dulevo MIP 2022	145.750	-	145.750	124.691	-	124.691	-	21.059	Ja
Vrachtwagen Scania Inzamel MIP 2022	512.500	-	512.500	356.650	-	356.650	-	155.850	Ja
Totaal 13. Tractie	**945.900**	**-**	**945.900**	**725.708**	**-**	**781.222**	**-**	**164.678**	
14. Gereedschappen									
Machine onkruidbeheer	40.000	-	40.000	33.016	-	33.016	-	6.984	Ja
Totaal 14. Gereedschappen	**40.000**	**-**	**40.000**	**33.016**	**-**	**33.016**	**-**	**6.984**	

Omschrijving FCL	Totaal gevoteerd krediet t/m 2024 Uitgaven	Totaal gevoteerd krediet t/m 2024 Bijdragen	Krediet Saldo t/m 2024	Realisatie uitgaven 2024	Realisatie Bijdragen 2024	Totale realisatie t/m 2024 uitgaven	Totale realisatie t/m 2024 bijdragen	Saldo Budgetruimte	Afsluiten ja/nee
16. Vastgoed/Huisvesting									
VVE Locatie Van Beethovenlaan	25.052	-	25.052	25.671	-	25.671	-	-619	Ja
IHP - tijdelijke huisv 1e inricht. Nwk, Esse Zoom	53.000	-	53.000	52.826	-	52.826	-	174	Ja
IHP-Openbare ruimte kinderopvang ZHN 2020	49.000	-	49.000	-	-	-	-	49.000	Ja
IHP-Tijdelijke onderwijshuisvesting ZVH	241.000	-	241.000	-	-	256.498	-	-15.498	Ja
Bouwkundige aanpassing MFA Swanla	250.000	-	250.000	76.895	-	268.107	-27.918	9.812	Ja
IHP - Nieuwbouw Zevenhuizen	7.606.186	-274.000	7.332.186	921	-	7.388.234	-26.200	-29.848	Ja
Totaal 16. Vastgoed/Huisvesting	**8.224.238**	**-274.000**	**7.950.238**	**156.314**	**-**	**7.991.337**	**-54.118**	**13.020**	
18. Ontwikkelingskosten									
Onderzoek duurzame mobiliteit	-	-	-	-	-	-	-	-	Ja
IVA Moerkapelle	227.000	-	227.000	-	-	-	-	227.000	Ja
Planvoorbereiding Middengebied fase 1	296.009	-	296.009	-296.009	-	-	-	296.009	Ja
Planvoorbereiding Middengebied fase 2	2.256.991	-63.000	2.193.991	-490.566	-	1.763.320	-62.863	493.533	Ja
Totaal 18. Ontwikkelingskosten	**2.780.000**	**-63.000**	**2.717.000**	**-786.575**	**-**	**1.763.320**	**-62.863**	**1.016.542**	
Totaal af te sluiten investeringen	**184.172.659**	**-16.417.441**	**167.755.218**	**72.058.002**	**-9.258.132**	**150.483.311**	**-20.345.744**	**37.617.651**	

Bijlage 3 Baten en lasten per taakveld

*bedragen * 1.000,-*

Taakveld BBV	Omschrijving taakveld BBV	Jaarrekening 2023 Baten	Jaarrekening 2023 Lasten	Primitieve begroting 2024 Baten	Primitieve begroting 2024 Lasten	Begroting na wijziging 2024 Baten	Begroting na wijziging 2024 Lasten	Jaarrekening 2024 Baten	Jaarrekening 2024 Lasten	Verschil Baten	Verschil Lasten
Bestuur en ondersteuning											
0.1	Bestuur	464	2.426	-	2.457	0	2.861	1	3.961	1	-1.101
0.10	Mutaties reserves	12.334	9.667	1.893	2.791	12.567	8.301	12.486	8.853	-81	-552
0.2	Burgerzaken	591	1.604	719	1.376	829	1.646	1.123	1.918	294	-272
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	1.057	1.437	1.486	1.828	1.333	1.424	1.007	1.400	-326	24
0.4	Overhead	511	16.499	301	17.242	526	17.338	979	18.027	453	-689
0.5	Treasury	900	682	437	-858	975	854	980	757	5	97
0.61	OZB woningen	8.419	1.419	8.755	949	8.755	2.448	8.577	2.924	-178	-477
0.62	OZB niet-woningen	3.076	90	3.673	-	3.897	-	4.589	58	691	-58
0.64	Belastingen overig	133	22	151	32	151	32	153	8	2	23
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	77.568	-	79.666	85	82.625	-	83.421	-	796	-
0.8	Overige baten en lasten	-	177	-	2.844	-	-	474	9	474	-9
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal Bestuur en ondersteuning		105.053	34.025	97.081	28.746	111.660	34.902	113.791	37.915	2.131	-3.013
Veiligheid											
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	-	2.717	-	3.206	-	3.206	-	3.197	-	8
1.2	Openbare orde en veiligheid	42	1.376	10	1.393	10	1.466	93	1.593	83	-127
Totaal Veiligheid		42	4.093	10	4.599	10	4.671	93	4.790	83	-119
Verkeer en vervoer											
2.1	Verkeer en vervoer	2.093	8.770	422	8.596	1.647	10.377	1.847	10.537	200	-160
2.2	Parkeren	42	79	40	100	40	73	112	60	72	13
2.4	Economische havens en waterwegen	-	131	-	374	-	403	-	378	-	26
Totaal Verkeer en vervoer		2.136	8.980	462	9.071	1.687	10.853	1.959	10.974	272	-121
Economie											
3.1	Economische ontwikkeling	30	242	-	207	37	319	4	192	-33	127
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	140	76	40	43	40	18	37	15	-3	3
3.4	Economische promotie	379	33	511	-	511	-	446	-	-66	-
Totaal Economie		549	351	552	250	589	337	487	207	-101	130
Onderwijs											
4.2	Onderwijshuisvesting	209	3.271	260	3.176	260	2.771	196	2.786	-64	-15
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	1.017	2.576	525	2.219	1.029	2.789	962	2.640	-67	149
Totaal Onderwijs		1.226	5.847	785	5.395	1.289	5.560	1.158	5.425	-131	134
Sport, cultuur en recreatie											
5.1	Sportbeleid en activering	60	200	23	155	31	190	36	174	6	16
5.2	Sportaccommodaties	1.379	4.671	1.254	4.567	1.385	4.820	1.700	4.948	315	-128
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	82	484	74	485	74	446	83	417	9	29
5.4	Musea	-	357	-	319	-	318	-	329	-	-11
5.5	Cultureel erfgoed	7	23	5	65	5	51	7	38	3	13
5.6	Media	35	718	-	719	44	777	66	766	21	11
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	3	5.649	20	5.535	20	5.437	3	5.548	-17	-111
Totaal Sport, cultuur en recreatie		1.567	12.101	1.375	11.844	1.559	12.038	1.896	12.220	337	-182

6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	3.876	4.379	45	1.027	1.095	3.974	4.370	7.177	3.275	-3.204
6.2	Wijkteams	58	7.954	-	8.617	50	9.105	136	9.082	86	23
6.3	Inkomensregelingen	9.186	14.014	9.836	12.212	9.917	12.694	10.967	13.876	1.050	-1.182
6.4	Begeleide participatie	1	1.795	-	1.922	0	1.852	1	1.892	1	-41
6.5	Arbeidsparticipatie	0	860	-	757	0	885	3	907	2	-23
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	227	1.637	201	1.613	256	1.515	316	1.673	60	-158
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	-	-	-	935	-	-	-	-	-	-
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	-	-	-	6.847	2	7.332	14	8.790	13	-1.458
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	-	-	-	98	-	-	-	-	-	-
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	-	-	-	93	-	-	-	-	-	-
6.71a	Hulp bij het huishouden (WMO)	13	3.607	-	3.075	4	3.594	21	4.314	17	-720
6.71b	Begeleiding (WMO)	7	1.582	-	1.731	2	1.854	11	1.817	9	37
6.71c	Dagbesteding (WMO)	3	901	-	759	51	920	55	886	4	34
6.71d	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	-	221	-	-	-	-	-	-	-	-
6.72a	Jeugdhulp begeleiding	2	2.519	-	-	-	-	-	-	-	-
6.72b	Jeugdhulp behandeling	2	2.543	-	-	-	-	-	-	-	-
6.72c	Jeugdhulp dagbesteding	1	1.646	-	-	-	-	-	-	-	-
6.72d	Jeugdhulp zonder verblijf overig	1	1.038	-	-	-	-	-	-	-	-
6.73a	Pleegzorg	1	807	-	1.097	0	890	2	727	1	163
6.73b	Gezinsgericht	1	1.045	-	744	0	1.071	1	977	1	94
6.73c	Jeugdhulp met verblijf overig	0	449	-	434	0	450	1	930	0	-480
6.74a	Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	2	2.673	-	2.755	1	3.045	4	3.189	4	-144
6.74b	Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	2	1.984	-	2.005	1	2.080	80	1.724	79	356
6.74c	Gesloten plaatsing	2	365	-	373	1	389	1	655	-0	-266
6.81a	Beschermd wonen (WMO)	682	573	0	0	601	707	670	644	69	63
6.82a	Jeugdbescherming	1	1.349	-	1.412	0	1.408	3	749	3	659
6.82b	Jeugdreclassering	0	87	-	78	-	84	0	94	0	-10
Totaal Sociaal domein		14.066	54.027	10.082	48.584	11.981	53.848	16.655	60.103	4.674	-6.256
Volksgezondheid en milieu											
7.1	Volksgezondheid	275	2.367	-	2.213	334	2.775	452	2.808	118	-33
7.2	Riolering	4.599	3.665	5.283	4.178	5.813	4.594	5.151	4.269	-662	325
7.3	Afval	6.453	5.302	6.977	5.270	6.977	5.756	7.205	5.515	228	241
7.4	Milieubeheer	1.624	4.018	778	3.178	1.314	4.858	1.562	4.695	248	163
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	464	838	559	902	559	974	666	930	107	43
Totaal Volksgezondheid en milieu		13.416	16.190	13.596	15.742	14.996	18.957	15.036	18.217	40	740
Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling en stedelijke vernieuwing											
8.1	Ruimtelijke ordening	2.381	4.859	1.023	2.362	3.192	6.304	1.660	4.223	-1.532	2.081
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	22.044	21.271	21.852	20.610	20.968	19.598	26.139	25.493	5.171	-5.895
8.3	Wonen en bouwen	2.096	3.291	2.062	3.525	2.136	3.867	2.261	3.424	125	443
Totaal VHROSV		**26.521**	**29.420**	**24.937**	**26.497**	**26.296**	**29.770**	**30.060**	**33.140**	**3.764**	**-3.370**
Totaal saldo baten en lasten per taakveld		164.575	165.034	148.879	150.727	170.067	170.936	181.135	182.993	11.069	-12.057
Saldo Taakveldenoverzicht 2024			-459		-1.848		-869		-1.858		-988

Bijlage 4 Stelpost 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 zijn 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 van voeding en benutting. Ze vinden hun basis in de financieel technische uitgangspunten zoals deze voor begrotingsjaar 2024 zijn vastgesteld in de Zomernota 2023.

Stelpost Prijs	2024
Meicirculaire 2023	1.300
Ophoging Begr. 2024 na advies provincie	400
Ophoging Begr. 2024 na hogere index Septembercirculaire	500
Begr. 2024 Indexatie VNG contributie	-33
Bezuiniging Begr. 2024 niet indexeren subsidies (vrijval stelpost)	-100
Amendement A61 subsidies indexeren (100k, 93k op programma 2 en 3)	7
Subtelling	2.074
Inzet bij Zomernota 2024	-1.753
Subtelling	321
Inzet bij Najaarsnota 2024	-321
Eindsaldo 2024	**0**

Stelpost Groei	2024
Meicirculaire 2023	2.300
Af in Begroting 2024: reeds verwerkte posten in Zomernota 2023	-1.125
Amendement A47 "stelpost groei verlagen"	-301
Subtelling	874
Inzet bij Zomernota 2024	-509
Vrijval bij Zomernota 2024	-365
Eindsaldo 2024	**0**

Stelpost Loon	2024
Meicirculaire 2023	800
Ophoging Begr. 2024 na advies provincie	300
Ophoging Begr. 2024 na hogere index Septembercirculaire	300
Subtelling	1.400
Inzet bij Zomernota 2023	-1.400
Eindsaldo 2024	**0**

Bijlage 5 Interbestuurlijk toezicht

In deze bijlage geven wij inzicht in de kwaliteit van de uitvoering van vijf wettelijke taken. Zuidplas heeft samen met andere Zuid-Hollandse gemeenten een bestuursovereenkomst gesloten over het toezicht op deze wettelijke taken. Deze bestuursovereenkomst vormde de uitvoering van de Wet Revitalisering Generiek Toezicht uit 2012. De provincie kan ook interveniëren door bijvoorbeeld verbeterplannen te vragen.

De bestuursovereenkomst is in 2021 gewijzigd, waardoor er nu geen zes maar vijf toezicht domeinen zijn. Het onderdeel “Financiën” is vervallen, omdat de provincie op dat domein al specifiek toezicht houdt. Ook zijn de indicatoren soms gewijzigd. Op de website van de provincie staat een dashboard met de scores van de Zuid-Hollandse gemeenten.

De provincie hanteert de volgende interventieladder voor het toezicht:

- **Trede 0 Groen**: gemeente voldoet aan indicator, geen interventie;
- **Trede 1 Groen**: provincie gaat vooralsnog uit van voldoen aan indicator, maar start een dialoog;
- **Trede 2a Geel**: tijdelijke achterstand, provincie wil aanvullende informatie;
- **Trede 2b Geel**: maken van ambtelijke afspraken;
- **Trede 3a Oranje**: ambtelijk dialoog, er moet een verbeterplan komen;
- **Trede 3b Rood**: bestuurlijk dialoog, indien termijn verbetering niet behaald wordt volgt indeplaatsstelling;
- **Trede 4 Rood**: juridische vooraankondiging van indeplaatsstelling;
- **Trede 5 Zwart**: besluit tot indeplaatsstelling;
- **Trede 6 Zwart**: besluit tot indeplaatsstelling en sanctie.

Uitkomsten Zuidplas 2024
Uit onderstaande overzicht blijkt dat drie domeinen op trede 0 staan, waardoor er geen interventie van de provincie is. Dit zijn ruimtelijke ordening, omgevingsrecht en monumentenzorg.
Het archief- en informatiebeheer stond vorig jaar op trede 1 (groen maar meer informatie nodig) maar gaat nu naar trede 2a (geel, informatie opvragen). Er is in 2024 een nieuwe kwaliteitsinspectie geweest, waardoor de kwaliteit van het archief- en informatiebeheer inzichtelijk is gemaakt. De informatie is begin 2025 gedeeld met de provincie.
De huisvesting van vergunninghouders heeft eind 2024 een achterstand, waardoor deze op trede 2b staat (geel, ambtelijke afspraken). Dit heeft meerdere oorzaken, zoals hieronder ook toegelicht. De achterstand heeft de aandacht.

In de onderstaande tabel staat een overzicht per domein.

1. Ruimtelijke ordening	Score Zuidplas	Toelichting	Is er reden voor extra aandacht?
Indicatoren: de bestemmingsplannen zijn grondgebied-dekkend en voldoen aan de instructieregels van het	**Trede 0 Groen**:	De bestemmingsplannen zijn geactualiseerd en voldoen aan de Omgevingsverordening.	Nee.

ruimtelijk deel van de Omgevingsverordening	geen interventie		
2. Omgevingsrecht	Score Zuidplas	Toelichting	Is er reden voor extra aandacht?
Indicatoren: de aanwezigheid van 1) Uitvoerings- en handhavingsstrategie 2) Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving (VTH) 3) Jaarlijkse evaluatierapportage	**Trede 0 groen**: geen interventie	De gemeente voldoet aan de minimale procescriteria die de provincie hanteert voor vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH) op grond van de Omgevingswet en het Omgevingsbesluit. Zuidplas heeft haar VTH-taken op het gebied van milieu en milieutaken en de bouw- en woningtoezicht (BWT) ondergebracht bij de Omgevingsdienst Midden-Holland (ODMH), die deze taken uitvoert in opdracht van de gemeente. Het Algemeen Bestuur van ODMH heeft het de meerjarige Nota VTH van de ODMH voor de periode 2023-2026 aangenomen. De gemeenteraad is hierover geïnformeerd. Daarnaast beschikt Zuidplas over vastgestelde jaarprogramma's 2024 voor milieu en BWT, die eind 2023 zijn vastgesteld, en de gemeenteraad is in het eerste kwartaal van 2024 geïnformeerd. In juni 2024 heeft de gemeenteraad kennisgenomen van de OMDH jaarstukken van 2023. Op basis van deze informatie staat Zuidplas voor 2024 niet op de IBT-ladder (trede 0: voldoet aan de criteria).	Nee. Actuele documenten nog op te sturen indien vastgesteld (uitvoeringsprogramma en uitvoerings- en handhavingsstrategie).
3. Monumentenzorg	Score Zuidplas	Toelichting	Is er reden voor extra aandacht?
Indicator: de gemeente beschikt over een deskundige adviescommissie met betrekking tot (Rijks-) monumenten.	**Trede 0 Groen**: geen interventie	Het oordeel voor 2024 is gebaseerd op de nieuwe indicatoren zoals vermeld in het Uitvoeringsprogramma IBT 2024. De gemeente scoort groen omdat zij op nagenoeg alle fronten voldeed.	Nee.
4. Archief- en Informatiebeheer	Score Zuidplas	Toelichting	Is er reden voor extra aandacht?
Indicator: (twee)jaarlijks informeert het college de raad over het archiefbeheer en over het inspectieverslag van de gemeentearchivaris	**Trede 2a Geel**: informatie opvragen	In 2021 is het laatste verslag van de archivaris over het jaar 2020 behandeld in het college van B&W en aangeboden aan de raad en de provincie. Uit het verslag kwam naar voren dat de gemeente in 2020 nog niet aan alle eisen van de Archiefwet voldeed. Over de jaren 2021, 2022 en 2023 heeft de gemeente geen verantwoording afgelegd in de vorm van een toezichts- of archiefverslag. Hierover hebben gemeente, provincie en gemeentearchivaris in april 2024 gesproken en heeft de gemeente aangegeven dat er in 2024 wel een actueel beeld van de huidige stand van zaken zal komen in de vorm van een	Ja. De informatiestroom naar de raad en de periodieke inspectie zijn aandachtspunten. Er is wel een recent verslag geweest.

		inspectieverslag. Dit informatieverslag is in maart 2025 vastgesteld door het college en daarna verstrekt aan de toezichthouder.	
5. Huisvesting vergunninghouders	Score Zuidplas	Toelichting	Is er reden voor extra aandacht?
Indicator: er is volledig en tijdig voldaan aan de halfjaartaakstelling en er is geen achterstand	**Trede 2b Geel**: ambtelijke afspraken	De gemeente heeft op 31 december 2024 een achterstand van 57 vergunninghouders en is daarom op 1 januari 2025 op trede 2B van de IBT-ladder geplaatst: ambtelijk afspraken maken met termijn. Door de huisvesting van statushouders die in de Hotel- en Accommodatieregeling zijn opgenomen (die niet meetellen voor de taakstelling), is de achterstand opgelopen. Daarnaast is de taakstelling hoger dan in vorige jaren. Terwijl het woningaanbod min of meer gelijk blijft. Ook is de (huidige) gezinssamenstelling ook niet altijd passend voor de vrijkomende woningen.	Ja. De taakstelling heeft de aandacht.

Bijlage 6 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
IVA	Immateriële vaste activa
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
NJN	Najaarsnota
NPO	Nationaal Programma Onderwijs
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