



Gemeente Oudewater

Jaarstukken 2021

INHOUDSOPGAVE

I. JAARVERSLAG	4
Financiële beschouwing	5
Samenvatting	5
Programma 1 Bestuur, dienstverlening en veiligheid	6
Opgave: Dienstbare organisatie	7
Opgave: openbare orde en veiligheid	7
Programma 2 Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer	13
Opgave: Openbare ruimte en verkeer.....	14
Programma 3 Sociaal domein	20
Opgave: Onze inwoners doen en kunnen zoveel mogelijk zelf en krijgen daarbij de benodigde ondersteuning wanneer dat nodig is	24
Opgave: Oudere inwoners wonen langer zelfstandig thuis	27
Opgave: Meer Oudewaterse inwoners participeren in de samenleving overeenkomstig hun persoonlijke mogelijkheden	34
Opgave: Statushouders zijn ingeburgerd	35
Programma 4 Cultuur, economie en milieu	41
Opgave: cultuur	42
Opgave: energietransitie.....	43
Opgave: cultureel erfgoed	46
Opgave: economie.....	47
Opgave: recreatie en toerisme	49
Programma 5 Sport en onderwijs	52
Programma 6 Ruimtelijke ontwikkeling en wonen.....	57
Opgave: ruimtelijke ontwikkeling en wonen.....	60
Programma 7 Algemene inkomsten	68
Programma 8 Overhead.....	73
Paragrafen	75
Paragraaf 1 Lokale heffingen	75
Paragraaf 2 Verbonden partijen.....	82
Paragraaf 3 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	105
Paragraaf 4 Bedrijfsvoering	115
Paragraaf 5 Financiering	119
Paragraaf 6 Kapitaalgoederen	123
Paragraaf 7 Grondbeleid	129
Bijlagen	133
Budgetoverhevelingen	133

II. JAARREKENING.....	134
Balans	135
Waarderingsgrondslagen balans	137
Toelichting balans.....	142
Overzicht van baten en lasten.....	153
Begrotingsrechtmatigheid	156
Verantwoording Wet Normering Topinkomens (WNT)	159
Overzicht incidentele baten en lasten	161
Overzicht op taakvelden.....	163
GewaARBorgde geldleningen.....	166
EMU saldo	169
Sisa	170

I. JAARVERSLAG

FINANCIËLE BESCHOUWING

SAMENVATTING

De jaarrekening 2021 van de gemeente Oudewater sluit met een saldo van baten en lasten van € 116.435 positief. Na stortingen in en onttrekkingen aan de reserves is het gerealiseerd resultaat € 1.437.592 positief.

Bij de najaarsrapportage 2021, aangevuld met de begrotingswijziging in verband met corona-uitgaven, was rekening gehouden met een resultaat van € 753.305 negatief. Het uiteindelijke resultaat in deze jaarrekening is dus € 2.190.897 voordeliger. Dit verschil wordt veroorzaakt door de voordelen binnen het sociaal domein (met name Jeugd), een hogere algemene uitkering (effecten september- en decembercirculaire), hogere ontvangsten leges omgevingsvergunningen en het afsluiten van de grondexploitatie Noort Syde II met een positief resultaat. Hiernaast moeten de budgetoverhevelingen (€ 886.612) nog uit het positieve resultaat worden gedekt.

Om de financiële veerkracht van de gemeente Oudewater te duiden, wordt een aantal kengetallen gehanteerd waaronder bijvoorbeeld de schuldquote en de solvabiliteit. De schuldquote stijgt naar 64% (2020: 60%) maar dit is nog steeds ruim voldoende. De solvabiliteitsratio daalt naar 16% (2020: 17%) en blijft daarmee in de categorie 'meest risicovol'. De weerstandsratio (verhouding beschikbare en benodigde weerstandscapaciteit) is met een waarde 0,7 (2020: 1,0) onvoldoende. De waarde 1,0 is nog net voldoende.

Programmadoelen

In dit jaarverslag rapporteren wij per programma de afwijkingen: de programmadoelen die volgens planning zijn gerealiseerd (score 1, kleur groen), doelen die gedeeltelijk zijn gerealiseerd (score 2, kleur oranje) en doelen die niet zijn gerealiseerd (score 3, kleur rood). De doelen die oranje of rood scoren zijn van een toelichting voorzien. Van de resultaten die in de programmabegroting 2021 opgenomen zijn, is het overgrote deel gerealiseerd. Dat in een tijd waarin de coronacrisis de mogelijkheden om alle doelen te realiseren fors verkleinde en er door de organisatie veel extra inspanningen moesten worden verricht om de gevolgen van de crisis te beperken, is een compliment waard aan alle medewerkers die zich daarvoor hebben ingezet.

PROGRAMMA 1 BESTUUR, DIENSTVERLENING EN VEILIGHEID

Portefeuillehouder	Thema
Danny de Vries	Openbare orde en veiligheid, Evenementenbeleid, Burgerzaken en dienstverlening, Diversiteit / Inclusie, Intergemeentelijke samenwerking, Ambtelijke samenwerking Oudewater-Woerden, Personeel en organisatie, Communicatie en website, Representatie, Archiefzaken, Dierenwelzijn
Bob Duindam	Vergunningverlening en handhaving
Walther Kok	Automatisering, Informatievoorziening, Ambtelijke samenwerking Oudewater-Woerden, Personeel en organisatie

Omschrijving

In dit programma gaat het onder andere om het functioneren van de organen van de gemeente, de dienstverlening aan de inwoner, en om openbare orde en veiligheid.

Het programma bevat de volgende taakvelden:

Taakveld	Omschrijving
0.1 - Bestuur	facilitering van de bestuursorganen: <ul style="list-style-type: none">- college van burgemeester en wethouders (loonkosten, reis- en verblijfskosten e.d.);- raad en raadscommissies (vergoedingen, excursies e.d.);- de ondersteuning van de raad, griffie;- regionale, landelijke en internationale bestuurlijke samenwerking;- lokale rekenkamer, lokale ombudsfunctie, accountantscontrole
0.2 - Burgerzaken	producten burgerzaken: <ul style="list-style-type: none">- paspoorten en rijbewijzen;- bevolkingsregister;- straatnaamgeving en kadastrale informatie;- burgerschap;- verkiezingen, referenda;- burgerzaken leges opbrengsten (economische categorie baten: 3.7).
1.1 - Crisisbeheersing en brandweer	taken van de brandweer en taken in verband met het beperken en bestrijden van rampen en zware ongevallen.
1.2 - Openbare orde en veiligheid	taken op het gebied van de openbare orde en veiligheid: <ul style="list-style-type: none">- toezicht en handhaving openbare orde, BOA's;- Wet Bibob en (bestuurlijke) aanpak georganiseerde criminaliteit;- bureau Halt;- preventie van criminaliteit;- opstellen en handhaven APV;- leges drank & horeca;- wet wapenz en munitie (voorheen vuurwapenwet);- beleid, toezicht en ruiming van conventionele explosieven;- veilige woon- en leefomgeving;- doodsschouw (door de officier van Justitie gelast onderzoek i.v.m. de mogelijk niet-natuurlijke doodsoorzaak);- tegengaan van radicalisering;- huiselijk geweld;- persoonsgerichte aanpak (PGA);- nazorg ex-gedetineerden.

Overige ontwikkelingen / Corona

Net als in 2020 heeft de coronacrisis in 2021 effect gehad op de werkzaamheden van de gemeente Oudewater. Op het gebied van dienstverlening is afgelopen jaar wederom prioriteit gegeven aan de kritieke processen en wettelijke taken. Wel was er ruimte om de inwoner grote delen van het jaar weer te verwelkomen op het gemeentehuis, ambities uit de begroting op te starten en de crisisgerelateerde inzet, bijvoorbeeld op het gebied van toezicht en handhaving, in de loop van het jaar af te schalen. Als gevolg hiervan ontstond er ruimte om een start te kunnen maken met het wegwerken van achterstanden in regulier werk, die als gevolg van de coronacrisis zijn ontstaan.

Op het gebied van openbare orde en veiligheid is afgelopen jaar door de coronacrisis, net als in 2020, veel van de beschikbare capaciteit naar de crisisorganisatie toegegaan. Andere 'reguliere' activiteiten konden daardoor soms beperkt of later worden opgepakt. Ook was het afgelopen jaar door de coronamaatregelen nog steeds beperkt mogelijk om fysiek bij elkaar te komen, wat voor sommige werkzaamheden lastig was. Bijeenkomsten met grotere groepen moesten hierdoor van tijd tot tijd digitaal worden georganiseerd. Dergelijke bijeenkomsten zijn soms minder effectief dan fysieke bijeenkomsten. Ook de Persoonsgerichte Aanpak (PGA), waarbij meerdere partijen betrokken zijn, ondervond hinder van de maatregelen ter bestrijding van de coronacrisis.

OPGAVE: DIENSTBARE ORGANISATIE

Wat heeft Oudewater met deze opgave bereikt?

Ook in 2021 heeft de coronacrisis impact gehad op het onderdeel dienstverlening. Positief is dat het contact met de samenleving gedurende een groot deel van het afgelopen jaar weer normaal verliep. Inwoners waren met de maatregelen in acht genomen weer welkom op het gemeentehuis. Wat we wel hebben moeten constateren is dat ook in 2021 de focus in het domein dienstverlening lag op het uitvoeren van de wettelijke taken. Deze taken zijn ondanks alle beperkingen voor het overgrote deel uitgevoerd. De dienstverlening aan onze inwoners heeft op dit punt nauwelijks hinder ondervonden van de coronacrisis.

Wat hebben we gedaan?

In het domein Dienstverlening vallen de taakvelden vergunningen, toezicht en handhaving, burgerzaken, telefonie en de website. Net als vorig jaar heeft op al deze werkvelden als gevolg van de coronapandemie een verschuiving van werkzaamheden plaatsgevonden. Binnen het taakveld vergunningen is veel aandacht uitgegaan naar het informeren van ondernemers en organisatoren over de impact van en omgang met de coronamaatregelen. Naast het leveren van individueel maatwerk passend binnen de crisismaatregelen, is wederom ingezet op tijdelijke oplossingen zoals het afgeven van gedoogbeschikkingen voor terrassen.

Op het gebied van toezicht en handhaving is sprake geweest van een combinatie van reguliere werkzaamheden en crisisgerelateerde inzet waarbij de laatste uiteindelijk tot een minimum is afgeschaald. Er is in het 2e half jaar hard gewerkt om de reguliere taken die zijn blijven liggen weer op te pakken en weer terug te schakelen naar de oorspronkelijk taakinfilling. Achterstanden zullen ook in 2022 worden opgepakt. De inzet op deze gebieden is vanuit prioriteitsoverwegingen voornamelijk uitgegaan naar excessen, spoed- en risicogeveallen en later in het jaar daarnaast ook op parkeeroverlast.

De afdeling Burgerzaken heeft in het afgelopen jaar wederom minder persoonsdocumenten uitgegeven dan normaal om reden dat inwoners door afstel van vakantie vanwege de coronacrisis geen reisdocument benodigd hadden. Voor de zomer is wel een piek geconstateerd. Na de zomervakantie zijn inwoners met een verlopen persoonsbewijs opgeroepen deze te komen vernieuwen. Hier is ten dele gehoor aan gegeven. Verwachting is dat in 2022 de achterstand wordt ingelopen.

OPGAVE: OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID

Wat heeft Oudewater met deze opgave bereikt?

In 2021 is het totaal aantal meldingen over misdaad en overlast in Oudewater met -4% is gedaald ten opzichte van 2020. Zichtbare dalers in de geregistreerde criminaliteitscijfers zijn winkeldiefstal (-67%), brom-, snor-, fietsdiefstal (van 21 naar 12, -43%), jongerenoverlast (van 47 naar 33, -30%) en woninginbraak (van 38 naar 19, -50%). In het oog springende stijgers zijn het aantal autokraken (van 9 naar 15, +67%), geweld totaal (van 16 naar 23, +44%) en het aantal meldingen van fraude (van 53 naar 69, +30%). Vanwege de lage absolute aantallen in Oudewater zijn procentuele stijgingen en dalingen snel groot.

In reactie op de toename van het aantal autokraken geeft de politie aan dat 12 van de in totaal 15 gepleegde autokraken hebben plaatsgevonden in de eerste drie maanden van 2021. Na analyse is gebleken dat er verschillende goederen werden weggenomen, waaronder airbags en sturen. Bij dit type diefstal kan er sprake zijn van mobiel banditisme. Het aantal geweldsincidenten lijkt na een daling in 2020 in 2021 weer op het niveau van 2019 te liggen. De politie gaf in dat kader aan dat uit analyse blijkt dat een aantal incidenten dubbel in het registratiesysteem voorkomt, het feitelijk aantal incidenten ligt dus lager dan het geregistreerde totaal. Ten aanzien van de stijging van het aantal meldingen van fraude (+30%) geeft de politie aan dat deze stijging voor een deel te wijten is aan de opkomst van cybercriminaliteit. De stijging van deze 'nieuwe' vorm van criminaliteit in de lokale cijfers past ook in de landelijk trend naar minder traditionele vormen van criminaliteit.

Het tegengaan van ondermijning is een belangrijk speerpunt in het Oudewaterse beleid. Binnen dit onderwerp worden drie prioriteiten gesteld: aanpak drugsgerelateerde criminaliteit, witwassen en fraude.

Ondanks corona is er één (succesvolle) interventies gepleegd. Ook is de organisatie weerbaarder gemaakt tegen ondermijning.

Binnen de Persoonsgerichte Aanpak (PGA) wordt recidive verminderd en complexe casuïstiek integraal aangepakt. De kennis met betrekking tot complexe casuïstiek is vergroot. In 2021 zijn we gestart met 2 dossiers. Aan het einde van het jaar is 1 dossier op monitoren geplaatst. Het aantal PGA-dossiers staat hiermee eind 2021 op 1 actief dossier.

Wat hebben we gedaan?

Om de organisatie weerbaarder te maken tegen ondermijning hebben de toezichhouders, BOA's en beleidsadviseurs OOV een gecombineerde tweedaagse opleiding gevolgd. Op deze manier wordt de bewustwording van ondermijning steeds meer vergroot en leren collega's beter te reageren op signalen van ondermijning.

Voor het voorkomen van nieuwe aanwas en het verminderen van recidive wordt integraal samengewerkt met ketenpartners en inwoners binnen de Lokale Persoonsgerichte Aanpak (PGA).

Voor de integrale aanpak jongerenoverlast hebben jongerenwerkers naast hun reguliere werkzaamheden ook een signaleringsfunctie uitgeoefend. Zij worden ingezet vanuit het Stadsteam Oudewater en spelen een grote verbindende rol tussen buurtsportcoaches, stadsteam, boa's en politie. Wanneer zorgelijk gedrag wordt waargenomen, wordt dit gedeeld met de meest passende en / of betrokken partij. Hierdoor wordt ieders informatiepositie versterkt en kan overlast integraal worden aangepakt.

Maatschappelijk effect

1.2 Tegengaan van ondermijning van de rechtstaat.

1.3 Minder overlast door PGA'ers, door het zoveel mogelijk voorkomen van nieuwe aanmeldingen voor de PGA en verminderen van recidive bij uitstromers.

Resultaat

1.2.1 Meer signalen ontvangen t.a.v. ondermijning binnen de gemeente Oudewater. De gemeente sluit zich aan bij Meld Misdaad Anoniem.

■ Stand van zaken

Inspanningen 2021

1.2.1.1. Opleiden en trainen van collega's en ondernemers op het gebied van bewustwording.

■ Kwaliteit (indicator)

1.2.1.2 Actualiseren van bevoegdheden (APV, beleidsregels, etc.) burgemeester.

■ Kwaliteit (indicator)

1.2.1.3 Verbeteren van informatiepositie van gemeente.

■ Kwaliteit (indicator)

Resultaat

1.2.2 aanpak van ondermijning, overlast en criminaliteit is meer organisatiebreed, al dan niet onder regie van OOV

■ Stand van zaken

Inspanning 2021

1.2.2.1 M.b.t. de uitvoerings- en beleidstaken rondom toezicht, handhaving en veiligheid is er goede afstemming, zodat er sprake is van een integrale aanpak.

■ Kwaliteit (indicator)

Resultaat

1.3.1 In 2021 worden maximaal 15 actieve PGA (persoonsgerichte aanpak) dossiers tegelijkertijd behandeld.

■ Stand van zaken

Inspanningen 2021

1.3.1.1 Afspraken en acties uitzetten aan de hand van PGA-overleggen.

■ Kwaliteit (indicator)

1.3.1.2 Monitoring en coördinering van acties op de leefgebieden van de ketenpartners.

■ Kwaliteit (indicator)

1.3.1.3 Voeren van gesprekken met de PGA cliënten en familie.

■ Kwaliteit (indicator)

1.3.1.4 Inspelen op incidenten in lopende PGA trajecten.

■ Kwaliteit (indicator)

Financiële analyse

Taakvelden	Begroting na wijzigingen 2021	Werkelijk 2021	Vershil
Lasten			
0.1 Bestuur	975.523	965.523	10.000
0.2 Burgerzaken	485.395	504.794	-19.399
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	705.047	677.263	27.784
1.2 Openbare orde en veiligheid	183.893	150.686	33.207
Totaal Lasten	2.349.858	2.298.266	51.592
Baten			
0.1 Bestuur	-138.253	-138.162	-91
0.2 Burgerzaken	-117.664	-142.900	25.236
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	0	-2.893	2.893
1.2 Openbare orde en veiligheid	-9.382	-17.782	8.400
Totaal Baten	-265.299	-301.736	36.437
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	-109.990	-89.902	-20.088
Totaal Onttrekkingen	-109.990	-89.902	-20.088
Gerealiseerd resultaat	1.974.569	1.906.628	67.941

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Analyse lasten		Voordeel/nadeel
0.1	Het budget Ambities Oudewater is in 2021 niet geheel benut, opdrachten zijn gegeven en lopen door in 2022. Voor deze post is een budgetoverheveling opgevoerd.	60.179	voordeel
0.1	Er is meer uitgegeven aan wachtgelden voor wethouders dan voorzien.	-16.937	nadeel
0.1	Onkostenvergoedingen raad en B&W is hoger uitgevallen.	-16.520	nadeel
0.2	Asielzoekers mogen 5 jaar na aankomst in Nederland een naturalisatie aanvragen. In 2015 is de instroom van asielzoekers hoog geweest, waardoor in 2021 veel aanvragen zijn gekomen. Bij hogere baten, zijn er ook hogere afdrachten aan de IND.	-9.033	nadeel
0.2	Er zijn meer rijbewijzen afgegeven in de laatste periode van 2021. Daardoor zijn de afdrachten aan de RDW hoger.	-9.125	nadeel
1.1	Het achterstallige onderhoud aan bluswatervoorzieningen is niet helemaal in 2021 uitgevoerd. Daarvoor is ook budget overgeheveld van 2021 naar 2022.	11.541	voordeel
1.2	Horecacoördinatie is beperkt uitgevoerd vanwege de beperkte openstellingen door Corona	23.144	voordeel
1.2	Er is een ommissie opgetreden bij het opvoeren van de budgetoverhevelingen. Deze middelen zijn daardoor niet besteed.	20.000	voordeel
	Overige verschillen	-11.657	nadeel
	Totaal mutaties lasten	51.592	voordeel

Taakveld	Analyse baten		Voordeel/nadeel
0.2	Asielzoekers mogen 5 jaar na aankomst in Nederland een naturalisatie aanvragen. In 2015 is de instroom van asielzoekers hoog geweest, waardoor in 2021 veel aanvragen zijn gekomen. Tevens is door CoVID-19 een deel van de aanvragen van 2020 doorgeschoven naar 2021. Hierdoor is er een aanzienlijk voordeel op de leges voor naturalisaties in 2021.	13.507	voordeel
0.2	Door Covid-19 bleven in de eerste instantie de legesinkomsten op huwelijken achter. Hierom is de begroting bijgesteld bij de najaarsrapportage. Nadien zijn de baten alsnog ontvangen.	14.396	voordeel
	Overige verschillen	8.534	voordeel
	Totaal mutaties baten	36.437	voordeel

	Totaal mutaties lasten en baten	88.029	
--	--	---------------	--

Taakveld	Mutaties reserves		Voordeel/nadeel
0.10-I	Lagere onttrekking aan de Algemene Reserve	-20.088	
	Totaal mutaties reserves	-20.088	Voordeel

	Budgetoverhevelingen		
0.1	Ambities Oudewater	60.179	
1.1	Bluswatervoorzieningen	14.433	
	Totaal voorgestelde budgetoverhevelingen	74.612	

Formatie (overige formatie in dienst van Woerden vanwege de DVO)

Bron: Eigen gegevens

Periode	Oudewater
2020	0,2 fte per 1.000 inwoners
2021	0,2 fte per 1.000 inwoners

Bezetting (overige bezetting opgenomen in Woerden vanwege de DVO)

Bron: Eigen gegevens

Periode	Oudewater
2020	0,2 fte per 1.000 inwoners
2021	0,2 fte per 1.000 inwoners

Apparaatskosten

Bron: Eigen begroting

Periode	Oudewater
2020	511 euro per inwoner
2021	523 euro per inwoner

Externe inhuur (Niet van toepassing vanwege DVO met gemeente Woerden)

Bron: Eigen begroting

Overhead

Bron: Eigen begroting (gegevens NL niet bekend)

Periode	Oudewater
2019	15,6 % van totale lasten
2020	17,4 % van totale lasten
2021	16,7 % van totale lasten

Verwijzing Halt

Bron: Bureau Halt

Periode	Oudewater	Nederland
2018	38 per 10.000 inwoners 12-17 jr	119 per 10.000 inwoners 12-17 jr
2019	128 per 10.000 inwoners 12-17 jr	132 per 10.000 inwoners 12-17 jr
2020	90 per 10.000 inwoners 12-17 jr	110 per 10.000 inwoners 12-17 jr

Winkeldiefstal

Bron: CBS

Periode	Oudewater	Nederland
2018	0,0 per 1.000 inwoners	2,2 per 1.000 inwoners
2019	0,0 per 1.000 inwoners	2,3 per 1.000 inwoners
2020	0,5 per 1.000 inwoners	2,0 per 1.000 inwoners
2021	0,0 per 1.000 inwoners	1,8 per 1.000 inwoners

Geweldsmisdrijven

Bron: CBS

Periode	Oudewater	Nederland
2018	2,3 per 1.000 inwoners	4,8 per 1.000 inwoners
2019	2,5 per 1.000 inwoners	4,8 per 1.000 inwoners
2020	1,5 per 1.000 inwoners	4,6 per 1.000 inwoners
2021	2,0 per 1.000 inwoners	4,3 per 1.000 inwoners

Diefstal uit woning

Bron: CBS

Periode	Oudewater	Nederland
2018	2,0 per 1.000 inwoners	2,5 per 1.000 inwoners
2019	2,0 per 1.000 inwoners	2,3 per 1.000 inwoners
2020	3,9 per 1.000 inwoners	1,8 per 1.000 inwoners
2021	2,0 per 1.000 inwoners	1,3 per 1.000 inwoners

Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)

Bron: CBS

Periode	Oudewater	Nederland
2019	3,9 aantal per 1.000 inwoners	5,9 aantal per 1.000 inwoners
2020	2,9 aantal per 1.000 inwoners	6,2 aantal per 1.000 inwoners
2021	3,5 aantal per 1.000 inwoners	6,1 aantal per 1.000 inwoners

Demografische druk

Bron: CBS

Periode	Oudewater	Nederland
2019	78,0 % groene en grijze druk tov 20-64	69,8 % groene en grijze druk tov 20-64
2020	78,7 % groene en grijze druk tov 20-64	70,0 % groene en grijze druk tov 20-64
2021	78,9 % groene en grijze druk tov 20-64	70,1 % groene en grijze druk tov 20-64

Jongeren met jeugdreclassering

Bron: CBS

Periode	Oudewater	Nederland
2018	0,0 % van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	0,4 % van alle jongeren van 12 tot 23 jaar
2019	0,0 % van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	0,4 % van alle jongeren van 12 tot 23 jaar
2020	0,0 % van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	0,4 % van alle jongeren van 12 tot 23 jaar
2021	0,0 % van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	0,3 % van alle jongeren van 12 tot 23 jaar

Jongeren met een delict voor de rechter

Bron: CBS

Periode	Oudewater	Nederland
(2015)	1 % van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	1 % van alle jongeren van 12 tot 23 jaar

PROGRAMMA 2 FYSIEK BEHEER OPENBARE RUIMTE EN VERVOER

Portefeuillehouder	Thema
Walther Kok	Beheer openbare ruimte, Verkeer, Openbaar vervoer, Waterwegen
Bas Lont	Afval en riolering
Bob Duindam	Verkenning toekomstige straatverlichting

Omschrijving

Dit programma omvat alle activiteiten die de gemeente uitvoert voor een goede instandhouding van de openbare ruimte (schoon, heel en veilig). Daarnaast maken de taakvelden Verkeer en vervoer (bereikbaarheid en doorstroming) en Afval en reiniging onderdeel uit van dit programma. In dit verslag vertellen we welke activiteiten het afgelopen jaar hebben plaatsgevonden en welke doelstellingen zijn bereikt.

Het programma bevat de volgende taakvelden:

Taakveld	Omschrijving
2.1 - Verkeer en vervoer	verkeer te land (inclusief voetgangers) en bijbehorende droge infrastructuur
2.4 - Economische havens en waterwegen	(beroeps)scheepvaart en de bijbehorende infrastructuur
3.4 - Economische promotie	activiteiten gericht op het 'op de kaart zetten' van de gemeente: Kermis, evenementen en coördinatie binnenstad
5.7 - Openbaar groen en (openlucht) recreatie	openbaar groen, natuur en recreatie
7.2 - Riolering	afvalwater en de waterhuishouding
7.3 - Afval	inzameling en verwerking van bedrijfs- en huishoudelijk afval
7.5 - Begraafplaatsen en crematoria	taken op het terrein van de lijkbezorging

Overige ontwikkelingen / Corona

Door diverse factoren zijn de prijzen van inkoop gestegen. Dit heeft gevolgen voor alle ramingen.

Het vernieuwen van bushokjes in Hekendorp door de provincie heeft voor positieve reacties gezorgd in het dorp.

Corona en weekmarkt: In 2021 was het voor een groot deel van de non-foodkraamhouders niet toegestaan om op de markt te staan. Dit had tot gevolg een kleinere weekmarkt en lagere baten marktgeden.

Twee jaar geleden is het nieuwe grondstoffenbeleid geïmplementeerd. Hiermee zijn in 2020 aansprekende resultaten geboekt. Ten opzichte van het ijkjaar 2018 is de hoeveelheid restafval per persoon per jaar teruggebracht naar 152 kg. Dat is een daling van ruim 25%. Deze reductie is niet ten koste gegaan van de kwaliteit van de ingezamelde grondstoffen. Hoewel de hoeveelheid restafval in 2021 lijkt te stagneren is het nog te vroeg om hieraan zwaarwegende conclusies te verbinden. Zeker omdat geen onderscheid kan worden gemaakt tussen het natuurlijk verloop en de effecten van de coronamaatregelen waardoor veel mensen thuis werkten en het afval dat voorheen op het werk ontstond nu bij het huishoudelijk afval eindigde.

OPGAVE: OPENBARE RUIMTE EN VERKEER

Wat heeft Oudewater met deze opgave bereikt?

Een veilige openbare ruimte.

Oudewater heeft dit jaar de focus kunnen leggen op het fietsbeleid door het opstellen van het fietsbeleidsplan. Deze is in 2022 vastgesteld. Met dit plan wordt richting gegeven aan de wens om het fietsgebruik in Oudewater te stimuleren. De hieronder beschreven fietsprojecten zorgen ervoor dat het fietsen in Oudewater weer iets veiliger en aantrekkelijker is geworden.

Onder andere door het gesprek aan te gaan en meldingen van bewoners over zwaar verkeer is begrip gekweekt voor het feit dat we het onderwerp moeten aanpakken. Het gaat om zwaar verkeer in binnen- en buitengebied.

De onderhandeling met Citytech over de overname van de openbare verlichting is in 2021 doorgegaan. Naar verwachting komt er in 2022 een overeenkomst.

De doelstelling 'schoon, heel en veilig' voor de openbare ruimte is niet gehaald voor het deel 'schoon'. Er zijn bijstellingen geweest op het gebied van het vegen van de openbare ruimte en op het gebied van onkruidbestrijding.

Wat hebben we gedaan?

Er is gewerkt aan diverse projecten. In 2021 zijn de volgende projecten afgerond groot onderhoud Vierbergerweg, vervanging Wilhelmina van Pruisenbrug, groot onderhoud Waardsedijk, vervanging beschoeiing Lange Linschoten fase 2.

Tastbare resultaten voor de fiets zijn het opnemen van plannen voor een fietsstraat in de Brede Dijk, de aanleg van een fietsstrook op de Lange Burgwal en er wordt gekeken of een nieuwe fietsverbinding in Oranjepark kan worden gerealiseerd. Op de Visbrug is een succesvolle proef uitgevoerd om de Visbrug in het weekend autovrij te maken. Met de provincie is overeenstemming bereikt voor het aanleggen van een voetgangersoversteek over de N228 ter hoogte van het zwembad

Er is met inwoners en een bedrijf overleg gevoerd over het gebruik van zwaar verkeer in het binnen- en buitengebied. In Papekop en Hekedorp is een schouw uitgevoerd.

In 2021 is een participatieproces doorgelopen voor het opstellen van parkeerbeleid voor Oudewater. Het uiteindelijke advies van de werkgroep - voer parkeerregulatie in - is wegens gebrek aan draagvlak niet aangenomen. Wel aangenomen is de nota parkeernormen en een update van het parkeerfonds.

Maatschappelijk effect

Een veilige openbare ruimte.

Oudewater veilig, leefbaar en bereikbaar.

2.1 Voor verplaatsingen binnen Oudewater is de fiets het meest gebruikte vervoermiddel.

2.2 De infrastructuur in het buitengebied draagt bij aan een (verkeers-)veilige, bereikbare en leefbare omgeving.

2.3 De openbare ruimte is schoon, heel en veilig.

Resultaat

2.1.1. Het fietsnetwerk voldoet in 2022 aan de gestelde inrichtingseisen, waardoor er een aantrekkelijk, comfortabel, direct, samenhangend en veilig fietsnetwerk ligt.

■ Stand van zaken

Inspanning 2021

2.1.1.1 Het fietsbeleidsplan en de bijbehorende uitvoeringsagenda zijn in 2021 ter besluitvorming voorgelegd aan de raad. Het voor de uitvoeringsagenda benodigde budget wordt in de volgende bestuursperiode in 2022 aan de raad voorgelegd.

■ Kwaliteit (indicator)

Resultaat

2.2.1 De infrastructuur in het buitengebied is in overeenstemming met de functies zoals die in de omgevingsvisie zijn benoemd.

■ Stand van zaken

Inspanningen 2021

2.2.1.1 Opstellen plan van aanpak overlast verkeer in het buitengebied, vaststelling door college.

■ Kwaliteit (indicator)

2.2.1.2 De Papekopperdijk wordt middels groot-onderhoud opgeknapt voor de middellange termijn. Het geschikt maken voor de gewenste wegklasse (met aangeleggen bedrijven) wordt daarmee enkele jaren uitgesteld.

■ Kwaliteit (indicator)

Resultaat

2.3.1 In 2022 "Financieel gezond", dit vertaalt zich voor de openbare ruimte naar: "Areeal en gewenste Kwaliteit zijn in overeenstemming met de benodigde budgetten (A x K = €)".

■ Stand van zaken

Middels een nulmeting wordt eerst in beeld gebracht wat de huidige kwaliteit van het areaal is. Op basis van scenario's kan een gesprek gevoerd worden met college en gemeenteraad om sturing te geven aan Taskforce IBOR.

Inspanningen 2021

2.3.1.1 Middels de Taskforce IBOR wordt het benodigde IBOR budget berekend als '0-lijn' om daarvanuit in de raad het gesprek aan te gaan over ambities, beeldkwaliteit en bijbehorende middelen.

■ Kwaliteit (indicator)

Nulmeting is gestart. Echter door capaciteitsobstakels is dit niet in 2021 tot een afronding gekomen.

2.3.1.2 Het opstellen van de Wegenlegger wordt vervolgd en gestreefd wordt om deze in 2022 te laten vaststellen door de Provincie Utrecht.

■ **Kwaliteit (indicator)**

Resultaat

2.3.2 De geplande (onderhoud) projecten worden uitgevoerd.

■ **Stand van zaken**

enInspanning 2021

2.3.2.1 Naast de lopende projecten 'Masterplan Binnenstad' en 'Beschoeiing Lange Linschoten' wordt project 'Brede Dijk' opgestart.

■ **Kwaliteit (indicator)**

2.3.2.2 Vervolg geven aan de in 2020 gestarte boomvervanging, waarmee meerjarig wordt geïnvesteerd om de achterstand van vervanging in te lopen en een vervangingspiek te voorkomen.

■ **Kwaliteit (indicator)**

Resultaat

2.3.3 Toekomst openbare verlichting vormgeven

■ **Stand van zaken**

Inspanning 2021

2.3.3.1 Onderzocht wordt of het wenselijk en rendabel is om de openbare verlichting uit de lease weer zelf in eigendom te nemen. In 2021 wordt hierover een besluit genomen.

■ **Kwaliteit (indicator)**

Op dit moment lopen er nog onderhandelingen met Citytec over de overname van de openbare verlichting. De cijfers en overnamesom komt niet overeen met de prijsindicatie/waardebepaling volgens onze experts reëel is. Om een 'kat-in-de-zak-situatie' te voorkomen, is in de periode november-december een totaalinspectie van het areaal uitgevoerd. De resultaten dienen als onderbouwing voor het tegenbod richting Citytec.

Resultaat

2.3.4 Eigendom wegen

■ **Stand van zaken**

Inspanning 2021

2.3.4.1 Wij zijn bezig om de verbinding tussen de A12 en N228 (o.a. Vierbergenweg) over te dragen aan de provincie Utrecht.

■ **Kwaliteit (indicator)**

Financiële analyse

Exploitatie	Begroting na wijzigingen 2021	Werkelijk 2021	Vershil
Lasten			
2.1 Verkeer en vervoer	1.942.611	1.967.184	-24.573
2.4 Economische havens en waterwegen	203.249	165.558	37.691
3.4 Economische promotie	2.950	1.894	1.056
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	373.971	321.083	52.888
7.2 Riolering	1.344.171	1.301.275	42.896
7.3 Afval	1.389.713	1.404.447	-14.734
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	60.130	57.939	2.191
Totaal Lasten	5.316.795	5.219.379	97.416
Baten			
2.1 Verkeer en vervoer	-82.245	-396.798	314.553
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-12.770	-12.162	-608
7.2 Riolering	-1.492.692	-1.497.117	4.425
7.3 Afval	-1.264.432	-1.336.961	72.529
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-16.625	-13.753	-2.872
Totaal Baten	-2.868.764	-3.256.792	388.028
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	128.389	128.389	0
Totaal Stortingen	128.389	128.389	0
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	-492.325	-480.370	-11.955
Totaal Onttrekkingen	-492.325	-480.370	-11.955
Gerealiseerd resultaat	2.084.095	1.610.606	473.489

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Analyse lasten		Voordeel/nadeel
2.1	Asfalt- en elementenverharding: betreft lagere onderhoudslasten en lagere kapitaallasten door temporisering van investeringen (masterplan binnenstad bovengronds).	29.089	voordeel
2.1	Databeheer HIOR (budgetreservering voor opgenomen).	15.240	voordeel
2.1	Openbare verlichting: lagere leasekosten. Zie ook budgetreservering van 15 k.	20.730	voordeel
2.1	Civiele kunstwerken - uitbesteed werk. Bij interne controle bleek dat diverse onderhoudswerkzaamheden voor de Hoenkoopse brug alsnog ten laste van de exploitatie moeten worden gebracht en niet als investering mogen worden gezien. Totaal € 88.139.	-79.316	nadeel
2.1	Civiele kunstwerken - uitbesteding brugbediening. Dit betreft eenmalige aanbestedingskosten 7,5k in 2021; Extra tariefsverhoging en ondersteuning aan Ferm Werk n.a.v. aanbesteding 5k. Extra lasten door storingen Wilhelmina van Pruisenbrug 2,5k.	-13.852	nadeel
2.1	Civiele kunstwerken: lagere kapitaallasten door temporisering investeringen. Betreft Hoenkoopse brug en renovatie Vrouwenbrug en brug Tappersheul.	12.048	voordeel
2.4	Kapitaallasten beschoeiing herstel oevers Lange Linschoten: er wordt pas afgeschreven in het jaar na het gereedkomen van het werk.	37.691	voordeel
5.7	Openbaar groen: lagere lasten uitbesteed werk bomen en lagere kapitaallasten i.v.m. temporisering geraamde bomeninvestering.	41.381	voordeel
7.2	Lagere beleids- en onderzoekskosten water en riolering. Het in het GWP gepland onderzoeksproject ging niet door, omdat dit niet haalbaar en zinvol was.	30.778	voordeel
7.2	Lagere onderhoudslasten gemalen. Betreft onderhoud en reparatie en telefoonkosten: doordat er dit jaar meer problemen waren bij het vrijvervalriool is de aannemer vooral daarop ingezet. De aannemer had niet voldoende capaciteit om de onderhouds-werkzaamheden voor gemalen op te pakken. Deel is nu door eigen dienst uitgevoerd en deel is uitgesteld naar 2022. Er is inmiddels via aanbesteding een nieuwe aannemer.	66.269	voordeel
7.2	Hogere onderhoudslasten vrijvervalriolering. Betreft onderhoud en reparatie (zie toelichting bij gemalen) en externe inhuur. Dit zijn kosten van de inzet storingsdienst (buiten werktijden).	-37.085	nadeel
7.2	Hogere lasten huisaansluitingen riolering (zie compensatie aan batenzijde)	-14.282	nadeel
7.3	Hogere storting in de voorziening afvalstoffen	-40.255	nadeel
7.3	Lagere lasten uitbesteding afvalinzameling	15.971	voordeel
7.3	Hogere lasten voor inzameling oud papier (zie ook batenzijde - hogere opbrengst)	-13.564	nadeel
7.3	Lagere verwerkingskosten restafval en GFT: door het invoeren van het grondstoffenbeleidsplan zijn inwoners het afval beter gaan scheiden waardoor er minder restafval is aangeboden.	32.237	voordeel
7.3	Verwerking glas door de AVU (door meer aanbod)	-11.301	nadeel
7.3	Verwerking KCA en aftransporteren afvalstromen afvalbrengstation (zie ook hogere baten)	-11.364	nadeel
7.3	Kunststofinzameling: minder aankoop materialen	8.092	voordeel
7.3	Lagere lasten onderhoud stadserf o.b.v. het meerjarenonderhoudsprogramma	9.872	voordeel
	Overige	-963	nadeel
	Totaal mutaties lasten	97.416	Voordeel

Taakveld	Analyse baten		Voordeel/nadeel
2.1	Hogere baten i.v.m. degeneratievergoeding (zie ook budgetreserveringen, daar staan de uitgaven geraamd).	304.343	voordeel
7.2	Lagere baten rioolrecht (- 10k) en hogere bijdrage huisaansluiting riolering (14k)	4.425	voordeel
7.3	Hogere baten oud papier door hogere oud-papierprijzen.	50.174	voordeel
7.3	Hogere baten afvoer afvalstromen van het afvalbrengstation: deels fictief, opbrengst glas 2020 (€ 3.288) is hierop geboekt. Opbrengst Wecycle niet begroot (€ 4.057)	7.166	voordeel
7.3	Hogere baten afvalstoffenheffing (na aftrek verminderingen van € 31.375)	27.176	voordeel
7.3	Kunststofinzameling; lagere bijdrage uit het afvalfonds: verrekening komt nog, in werkelijkheid geen verschil	-12.456	nadeel
	Overige	7.200	voordeel
	Totaal mutaties baten	388.028	Voordeel

	Totaal mutaties lasten en baten	485.444	Voordeel
--	--	----------------	-----------------

Taakveld	Mutaties reserves		Voordeel/nadeel
0.10-I	Lagere onttrekking aan de Algemene Reserve	-10.500	nadeel
0.10-I	Lagere onttrekking aan reserve investering speeltoestellen door lagere kapitaallasten	-1.455	nadeel
	Totaal mutaties reserves	-11.955	Nadeel

Budgetoverhevelingen			
2.1	Damweg - vertraagde asfalteringswerkzaamheden (uit degeneratiegelden)	70.000	
2.1	Papekopperdijk/Poppeldam onderhoud asfalt	82.136	
2.1	Papenhoeflaan herstraten/vernieuwen (uit degeneratiegelden)	195.000	
2.1	Doorbelasting HIOR naar Woerden i.v.m. implementatie	15.000	
2.1	Inventarisatie openbare-verlichtingskasten en plaatsen astroblokken	15.669	
2.1	Degeneratievergoeding. Het is in 2021 niet meer gelukt deze om te zetten in uitvoerbare herstelwerkzaamheden, omdat het 4e kwartaal ook minder geschikt is om asfalt- en elementenherstelwerk uit te voeren.	95.000	
5.7	Bepantingen renovaties. Vertraging in de uitvoering. Aannemer had geen tijd in verband met krapte op de arbeidsmarkt.	19.137	
5.7	Particuliere bomen - nog afstemming met bewoners en aannemer. Te weinig tijd in 2021.	7.255	
Totaal voorgestelde budgetoverhevelingen		499.197	

Omvang huishoudelijk restafval

Bron: CBS

Periode	Oudewater	Nederland
2018	208 kg per inwoner	178 kg per inwoner
2019	183 kg per inwoner	178 kg per inwoner
2020	138 kg per inwoner	170 kg per inwoner

PROGRAMMA 3 SOCIAAL DOMEIN

Portefeuillehouder	Thema
Walther Kok	Publieke gezondheidszorg, Huisvesting statushouders en inburgering, Stadsteam, Wmo, Ouderenzorg, Welzijn, Mantelzorg en vrijwilligers
Bob Duindam	Jeugd, Jeugdzorg, Jongerenwerk, Kinderopvang en peuterspeelzalen, Participatie, Werk en inkomen, Armoedebeleid en schuldhulpverlening

Omschrijving

Het programma bevat de volgende taakvelden:

Taakveld	Omschrijving
6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie	algemene voorzieningen gericht op participatie: <ul style="list-style-type: none">- ondersteunen op participatie gerichte burgerinitiatieven, ondersteuning vrijwilligers en mantelzorg;- sociaal en cultureel werk, Algemeen Maatschappelijk Werk (AMW), wijkopbouw;- preventie (bijv. eenzaamheidsbestrijding, preventie op het gebied van GGZ);- buurt- en clubhuizen;- collectief aanvullend vervoer;- toegankelijkheid voorzieningen (inclusie);- noodopvang vluchtelingen;- vreemdelingen en vreemdelingenbeleid
6.2 - Stadsteams	loketvoorzieningen gericht op het vaststellen van eigen mogelijkheden en het geleiden naar de juiste vorm van individuele ondersteuning (maatwerkvoorzieningen en -dienstverlening)
6.3 - Inkomensregelingen	inkomens- en bijstandsvoorzieningen
6.4 - Begeleide participatie	voorzieningen ter bevordering van maatschappelijke participatie die niet gericht zijn op doorstromen naar arbeid
6.5 – Arbeidsparticipatie	op arbeid gerichte participatie- en re-integratievoorzieningen.
6.6 - Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	materiële voorzieningen om zelfstandig te kunnen functioneren (Wmo) voor mensen met fysieke beperkingen die op basis van een beschikking verstrekt worden
6.71 - Maatwerkdienstverlening 18+	dienstverlening aan individuele cliënten met een beperking (fysiek/psychisch), die zelfstandig wonen en die ondersteuning behoeven in de vorm van beschikbare uren op basis van een toekenningsbeschikking
6.72 - Maatwerkdienstverlening 18-	jeugdhulp als individuele (niet vrij toegankelijke) voorziening
6.81 - Geëscaleerde zorg 18+	opvang- en beschermd wonen-voorzieningen met inbegrip van eventuele maatwerkdienstverlening en maatwerkvoorzieningen voor personen die in de betreffende opvangvoorzieningen verblijven
6.82 - Geëscaleerde zorg 18-	maatregelen gericht op de opvang en het verbeteren van de veiligheid van kinderen en jeugdigen 18- met inbegrip van maatwerkdienstverleningsmaatregelen voor jeugdigen die in de desbetreffende opvangvoorzieningen verblijven
7.1 - Volksgezondheid	maatregelen ter bescherming van de gezondheid van de bevolking als geheel, van specifieke risicogroepen, van jeugd en van ouderen

Overige ontwikkelingen / Corona

Coronacrisis

De coronacrisis heeft ook in 2021 een grote impact gehad op de samenleving, op onze partners en op onze organisatie. De partners binnen het brede Sociaal Domein, zoals de kinderopvang en scholen, de lokale partners, Ferm Werk en maatwerkorganisaties hebben zich samen met de gemeente en het Stadsteam ingezet om onze inwoners zo goed mogelijk te ondersteunen. Voorbeelden zijn de uitvoering van de regeling Tozo (Tijdelijke ondersteuning zelfstandige ondernemers) door Ferm Werk en gedurende de lockdown de extra activiteiten voor kwetsbare kinderen door het Stadsteam. Het Stadsteam zet extra ambulante ondersteuning in bij kwetsbare gezinnen. Vrijwilligersorganisaties, zoals de Zonnebloem, KBO-PCOB en Onderling Sterk zijn er ook in 2021 in geslaagd veel individueel contact met vrijwilligers en deelnemers te behouden. Oudewater Vitaal heeft digitale sport- en bewegingslessen voor jong en oud verzorgd. Ook zien we dat vrijwilligersorganisaties, professionele organisaties en gemeente elkaar nog beter hebben kunnen vinden in Oudewater. Zo hebben we gezamenlijk de week van de eenzaamheid georganiseerd en versterken wij de samenwerking door maandelijks een digitale bijeenkomst te organiseren waar alle maatschappelijke organisaties voor zijn uitgenodigd. Op deze manier ondersteunen wij de inwoners waar mogelijk.

Uit cijfers van de Gezondheidsmonitor van de GGD blijkt helaas dat het gevoel van eenzaamheid in de coronatijd is toegenomen. Het Rijk heeft om deze effecten van de coronacrisis aan te pakken diverse

steunpakketten toegekend. In 2021 zijn hiervoor de eerste uitgaven gedaan. Zo heeft het Stadsteam een bijdrage ontvangen voor extra ondersteuning en is een van onze maatschappelijke partners extra ondersteund. Daarnaast zijn door het Rijk in 2021 de NPO-gelden beschikbaar gesteld. Hiervoor is een plan opgesteld door vertegenwoordigers vanuit de gemeente, het basisonderwijs en de aanbieder van voorschoolse educatie. Ook andere organisaties zoals Oudewater vitaal, de bibliotheek en het Muziekhuis zijn hierbij betrokken.

Financiële heroriëntatie

In het voorjaar van 2021 heeft het sociaal domein in het kader van de financiële heroriëntatie de begroting doorgelicht en alle mogelijke voorstellen gedaan waarop bezuinigd zou kunnen worden. Een aantal voorstellen, waaronder de verlaging van de PGB tarieven, zijn door het college en raad overgenomen. Deze worden in 2022 ingevoerd.

Kinderopvangtoeslagaffaire

In 2021 is de begeleiding van gezinnen die (voorlopig) zijn aangemerkt als gedupeerden in de kinderopvangtoeslagenaffaire goed op stoom gekomen. In totaal zijn 12 gezinnen in Oudewater als zodanig erkend en benaderd. Op het gebied van huisvesting, schulden, inkomen, zorg en de opvoeding van kinderen is ondersteuning aangeboden. Het Stadsteam heeft op al deze terreinen met de gedupeerde gezinnen gesproken. Geen van de gezinnen heeft in navolging van het gesprek aangegeven verdere begeleiding nodig te hebben. De kosten van ondersteuning worden door de Rijk vergoed.

Financiële analyse

Exploitatie	Begroting na wijzigingen 2021	Werkelijk 2021	Vershil
Lasten			
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	1.878.055	1.531.042	347.013
6.2 Wijkteams	58.609	101.067	-42.458
6.3 Inkomensregelingen	2.687.256	2.037.751	649.506
6.4 Begeleide participatie	603.496	616.659	-13.163
6.5 Arbeidsparticipatie	320.058	319.226	832
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	292.497	167.890	124.607
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	1.249.232	1.256.420	-7.188
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	1.768.458	1.390.817	377.641
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	5.583	355	5.228
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	711.073	562.620	148.453
7.1 Volksgezondheid	394.767	396.734	-1.967
Totaal Lasten	9.969.084	8.380.582	1.588.502
Baten			
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-28.881	-12.902	-15.979
6.3 Inkomensregelingen	-2.022.992	-1.456.213	-566.779
6.5 Arbeidsparticipatie	3.150	0	3.150
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	0	-3.799	3.799
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-64.652	-101.989	37.337
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	0	-41.348	41.348
7.1 Volksgezondheid	0	-22.028	22.028
Totaal Baten	-2.113.375	-1.638.279	-475.096
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	-631.604	-372.568	-259.036
Totaal Onttrekkingen	-631.604	-372.568	-259.036
Gerealiseerd resultaat	7.224.105	6.369.735	854.370

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Analyse lasten	Bedrag	Voordeel/ nadeel
6.1	Niet uitgegeven subsidie voor het Koploperstraject cliëntondersteuning, waarvoor een budgetoverheveling naar 2022 is voorgesteld.	161.614	voordeel
6.1	Niet uitgegeven Coronamiddelen waarvoor een budgetoverheveling naar 2022 is voorgesteld.	37.605	voordeel
6.1	Vervoersvoorzieningen worden op twee taakvelden geboekt. De grootste kostenpost valt in 2020 onder taakveld 6.1 terwijl het budget begroot is op taakveld 6.6. Het tekort wordt toegelicht onder taakveld 6.6.	-52.503	nadeel
6.1	Budgetoverheveling niet volledig besteed (MAG en combinatiefunctionaris SWZ), dit budget valt voor het grootste deel vrij.	39.528	voordeel
6.1	Voordelen op onderhoud vastgoed (Tjonkie, Cultuurhuis, Scouting en de Klepper), dit heeft een relatie met de reserve Onderhoud vastgoed.	79.679	voordeel
6.1	Geen inzet op brede aanpak dak- en thuisloosheid.	32.051	voordeel
6.1	Resterend budget voor het invoeren van de Wet Inburgering waarvoor een budgetoverheveling naar 2022 is voorgesteld.	23.952	voordeel
6.2	Meerkosten Inkoop Monitoring Utrecht West. Begroting is niet conform de begroting van Inkoop Monitoring Utrecht West verwerkt, dit is in de meerjarenbegroting 2022 bijgesteld.	-42.458	nadeel
6.3	TOZO levensonderhoud en krediet (hangt samen met mutatie in de baten. Per saldo is het financieel effect € 0, aangezien de te veel ontvangen rijksbijdrage terugbetaald moet worden.	547.550	voordeel
6.3	Niet uitgegeven budget voor kinder armoedebestrijding.	24.909	voordeel
6.3 en 6.4	Nadeel in afrekening Ferm Werk van € 123.663. Dit nadeel wordt gecompenseerd door de hogere ontvangsten van het Rijk in programma 7. Daarnaast is in de voorjaarsrapportage naar aanleiding van de Q1 rapportage extra budget bijgeraamd (€ 63.723), dat niet is besteed door Ferm Werk en in de najaarsrapportage € 124.418 bijgeraamd voor BUIG waar geen kosten tegenover staan.	88.329	voordeel
6.6	Voordeel in vervoersvoorzieningen. Deels door een voordeel, omdat sinds juni 2021 het nieuwe inkoopcontract is ingegaan. De kosten voor voorzieningen zijn aanzienlijk lager dan eerder, waar de begroting op aangepast kan worden. En deels doordat een deel van de kosten op taakveld 6.1 zijn geboekt.	124.607	voordeel
6.72	Sinds juni 2021 zien we een stevige daling van het aantal kinderen in zorg. Ook is het volume en de zwaarte van de zorg gedaald. De daling in de kosten sluit aan bij het ingezette beleid.	377.641	voordeel
6.82	Taakvelden 6.72 en 6.82 zijn beide taakvelden voor de jeugdzorg en daarom geldt de toelichting bij taakveld 6.72 ook voor dit taakveld.	148.453	voordeel
	Diverse	-2.454	voordeel
	Totaal mutaties lasten	1.588.502	Voordeel

Taakveld	Analyse baten	Bedrag	Voordeel/nadeel
6.3	TOZO levensonderhoud en krediet (hangt samen met mutatie in de baten. Per saldo is het financieel effect € 0, aangezien de te veel ontvangen rijksbijdrage terugbetaald moet worden.	-547.550	nadeel
6.71	Meer inkomsten eigen bijdrage Wmo.	16.861	voordeel
6.72	Terugvorderingen Ambulante Jeugdhulp die niet op zijn genomen in de begroting.	25.349	voordeel
6.72	Terugvorderingen Specialistische GGZ die niet op zijn genomen in de begroting.	15.999	voordeel
	Diverse	14.245	voordeel
	Totaal mutaties baten	-475.096	Nadeel
	Totaal mutaties lasten en baten	1.113.406	

Taakveld	Mutaties reserves		Voordeel/nadeel
0.10	Er is voor een bedrag van € 229.839 minder aan budgetoverhevelingen uitgegeven dan was geraamd. Tevens is er € 29.197 minder uitgegeven aan groot onderhoud gemeentelijk vastgoed.	-259.036	
	Totaal mutaties reserves	-259.036	

	Budgetoverhevelingen		
6.1	Onafhankelijke clientondersteuning	181.000	
6.1	Maatschappelijke agenda Oudewater (MAG)	5.000	
6.1	Maatschappelijke begeleiding Statushouders	13.960	
6.1	Inburgering	27.451	
6.1	Kansrijke Start	8.580	
6.1	Coronagelden	37.600	
	Totaal voorgestelde budgetoverhevelingen	273.591	

OPGAVE: ONZE INWONERS DOEN EN KUNNEN ZOVEEL MOGELIJK ZELF EN KRIJGEN DAARBIJ DE BENODIGDE ONDERSTEUNING WANNEER DAT NODIG IS

Wat heeft Oudewater met deze opgave bereikt?

- De afspraken met huisartsen en medisch specialisten over het verwijzen van jeugdigen naar specialistische zorg zijn gecontinueerd.
- Binnen Jeugd het aantal verwijzingen fors is teruggelopen.
- Tevens zien we ten opzichte van 2020 een sterke daling in de kosten op Jeugd.
- Eind december 2021 is de Regionale Agenda Jeugd 2022-2025 door de gemeenteraad vastgesteld.
- In navolging op de vaststelling van de regionale agenda jeugd hebben de bestuurders van de Utrecht West gemeenten een pamflet ondertekend.
- Door het ondertekenen van het pamflet onderstrepen de deelnemende gemeenten een samenwerking op jeugdthema's.
- Door bescherming in beweging is er in 2021 geen gebruik gemaakt van de begeleiding van SAVE (zonder dwangmaatregel). Deze casussen zijn door het Stadsteam opgepakt.
- Het preventieakkoord is afgesloten en het sportakkoord is het tweede jaar ingegaan.

Wat hebben we gedaan?

MAG

Op het gebied van zorg, participatie en zelfredzaamheid, werk en jeugdhulp is het onze ambitie om zo integraal en samenhangend mogelijk te werken, aan de hand van de Maatschappelijke Agenda (MAG). Ook in 2021 is volop gewerkt aan de doelstellingen van de MAG. Op het gebied van samenwerking, eenzaamheid en ontmoeting en de toegang tot ondersteuning zijn flinke stappen gezet. Het Stadsteam Oudewater speelt hierin een belangrijke rol.

Stadsteam

Het Stadsteam heeft de in 2020 ingezette ontwikkelingen in 2021 verder doorgezet. Dit met als doel om met behoud van kwaliteit meer grip op de kosten te krijgen. Zo zijn de afspraken met huisartsen en medisch specialisten over het verwijzen van jeugdigen naar specialistische zorg gecontinueerd. Met hen is afgesproken de verwijzingen zo veel mogelijk via het Stadsteam te laten verlopen, om versnippering tegen te gaan. Verder heeft het Stadsteam ingezet op meer eigen begeleiding. Daardoor zien we dat met name binnen Jeugd het aantal verwijzingen fors is teruggelopen.

Tot slot werken de gemeente en het Stadsteam samen aan meer datagestuurde werken. In 2021 zijn de eerste dashboards gedeeld met het Stadsteam, om zo nog meer grip te krijgen op de kosten. Tevens zien we ten opzichte van 2020 een sterke daling in de kosten op Jeugd.

Regionale Agenda Jeugd en pamflet ondertekend

Eind december 2021 is de Regionale Agenda Jeugd 2022-2025 door de gemeenteraad vastgesteld. Deze agenda geeft duidelijkheid over hoe de gemeenten in Utrecht West in regioverband samenwerken om de beschikbaarheid en continuïteit van jeugdhulp te borgen en hoe zij de hulp aan jeugdigen willen transformeren. Het opstellen en vaststellen van deze regionale agenda sluit aan bij de afspraak die Nederlandse gemeenten met elkaar hebben gemaakt in het kader van de Norm voor Opdrachtgeverschap.

In navolging op de vaststelling van de regionale agenda jeugd hebben de bestuurders van de Utrecht West gemeenten een pamflet ondertekend. Door het ondertekenen van het pamflet onderstrepen de deelnemende gemeenten een samenwerking op jeugdthema's.

Nieuw woonplaatsbeginsel geïmplementeerd

Per 1 januari 2022 is de Wet wijziging woonplaatsbeginsel Jeugdwet van kracht. Het nieuwe woonplaatsbeginsel kent als woonplaats van een jeugdige de gemeente waar de jeugdige stond ingeschreven direct voorafgaand aan de zorg met verblijf. Voor ambulante zorg is dat dus de gemeente

waar de jeugdige staat ingeschreven. De oorspronkelijke gemeente blijft verantwoordelijk voor een jeugdige waardoor die gemeente gestimuleerd wordt om te investeren in preventie. Deze wijziging is in 2021 voorbereid. Inmiddels is het merendeel van de jeugdigen overgedragen aan een andere gemeente, en wij hebben nieuwe jeugdigen ontvangen.

Bescherming in beweging

Bescherming in beweging is een samenwerking van de vijf gemeenten in Utrecht-West, Samen Veilig Midden-Nederland (zowel Veilig Thuis als de Gecertificeerde Instelling), de Raad voor de Kinderbescherming en de William Schrikker Stichting Jeugdbescherming & Jeugdreclassering (WSS). Dit zijn instanties die samen de jeugdbeschermingsketen vormen, die handelen als er (ernstige) zorgen zijn om de veiligheid van een kind. Deze beweging is in 2020 in Oudewater gestart, waardoor kwetsbare gezinnen eerder in contact komen met het Stadsteam dan voorheen. Doelen voor 2021 (en ook voor 2022) waren onder andere het in korten van de beschermingsketen. Dit betekent dat een kind eerder start met hulpverlening en dat een gezin te maken heeft met minder verschillende beroepskrachten. Landelijk wordt nu ook (h)erkend dat de jeugdbeschermingsketen er anders uit moeten zien. Voor 2022 is Utrecht West dan ook één van de zes landelijke proeftuinen voor het nieuwe landelijke toekomstscenario van kind- en gezinsbescherming.

YEPH

De overeenkomst met YEPH voor essentiële functies (de meest specialistische vormen van jeugdhulp) is in 2021 na de eerste anderhalf jaar van het contract geëvalueerd door de vier Utrechtse jeugdhulpregio's. Uit deze evaluatie is gekomen dat we de overeenkomst met YEPH ook in 2023 en 2024 verlengen en dat er een aantal stevige verbeteropgaven liggen rondom de drie overeengekomen doelen:

- Instroom in 'essentiële functies' voorkomen.
- Transformatie verblijf: 'Merkbaar anders' werken binnen de essentiële functies.
- Uitstroom: Duurzaam vervolg op het juiste moment.

Sportakkoord en preventieakkoord

In 2021 is op verschillende onderdelen gewerkt aan het bevorderen van een gezonde leefstijl en gezondheidspreventie. Om het bevorderen van een gezonde leefstijl meer kracht bij te zetten én dit in samenwerking te doen met sportverenigingen en maatschappelijke organisaties is in 2020 in samenwerking met de Oudewaterse sportverenigingen en andere maatschappelijke partners een Sportakkoord vastgesteld. Aansluitend bij het Sportakkoord heeft Oudewater in 2021 ook van het ministerie van VWS de toekenning gekregen om een Preventieakkoord op te stellen, welke zich breder richt op het stimuleren van een gezonde leefstijl. Door middel van deze akkoorden bouwen we samen met onze maatschappelijke partners aan een structurele integrale basis van positieve gezondheid in Oudewater.

Maatschappelijk opvang en beschermd wonen

Beschermd wonen en maatschappelijke opvang is een taak die belegd is bij centrumgemeenten, in ons geval de gemeente Utrecht. De komende jaren verschuiven, door aanpassing van de Wmo 2015, de verantwoordelijkheden geleidelijk naar de regiogemeenten. Wanneer en wat de nieuwe taak in aantal inwoners en hoogte van het budget inhoudt, is nog niet geheel duidelijk. Totdat de middelen aan elke individuele gemeente worden uitgekeerd, blijft de huidige situatie, waarbij de centrumgemeente Utrecht verantwoordelijk, bestaan. Wel waren de U16 gemeenten, die allen nu onder de centrumgemeente Utrecht vallen, in 2021 bezig met de (inhoudelijke) doordecentralisatie. Deze gaat uit van een nieuwe situatie waarbij inwoners dicht bij huis de nodige ondersteuning krijgen en minder vaak in intramurale setting zullen verblijven. Er is zowel op U16 niveau als op Utrecht-West niveau intensieve samenwerking opgezet om de aankomende doordecentralisatie in goede banen te leiden. Daarnaast is een start gemaakt met de beweging van ambulantisering zoals in de regiovisie van de U16 is beschreven.

Maatschappelijk effect

3.1 Inwoners hebben de juiste ondersteuning op het juiste moment en krijgen meteen de best passende vorm van zorg.

Resultaat

3.1.1 Het Stadsteam realiseert de afgesproken meerjarige taakstelling op de kosten jeugdzorg met behoud van kwaliteit van zorg.

■ Stand van zaken

Inspanningen 2021

3.1.1.1 Het Stadsteam zet in op vroegtijdige vraagverheldering en het zelf aanbieden van begeleiding aan inwoners. Daarbij stuurt het Stadsteam op individueel niveau op het behalen van de doelen van de zorg en stuurt indien nodig bij.

■ Kwaliteit (indicator)

3.1.1.2 In de driehoek Stadsteam-beleid-back office verschijnen er frequente en duidelijke monitorrapportages, zodat het Stadsteam op basis van data vroegtijdig bij kan sturen.

■ Kwaliteit (indicator)

3.1.1.3 Bij de inkoop van het maatwerk worden contractafspraken gemaakt over de kwaliteit van zorg, op- en afschaling van zorg en de samenwerking in de keten met wettelijke verwijzers en (informele) organisaties.

■ Kwaliteit (indicator)

3.1.1.4 Zoveel mogelijk kinderen groeien op in gezinsvormen. We werken met het 3e lijns expertiseteam van YEPH aan het zo veel mogelijk voorkomen van uithuisplaatsingen en aan het verkorten van de opnameduur met verblijf.

■ Kwaliteit (indicator)

3.1.1.5 We onderzoeken de mogelijkheden tot verbetering van kwaliteitsmeting en clienttevredenheid. We meten de kwaliteit van zorg aan de hand van een clientervaringsonderzoek.

■ Kwaliteit (indicator)

Resultaat

3.1.2 Het Stadsteam is de belangrijkste speler in de keten van de jeugdhulp. Het aandeel van het Stadsteam in het totaal van indicatiestellingen neemt toe t.o.v. andere verwijzers (2020: 46% van het totaal).

■ Stand van zaken

Inspanningen 2021

3.1.2.1 Het Stadsteam is blijvend in gesprek met externe verwijzers (huisartsen, jeugdartsen en andere specialisten) over wat nodig is voor de inwoner in combinatie met het verwijsgedrag.

■ Kwaliteit (indicator)

3.1.2.2 Het Stadsteam is in het vrijwillig kader van de jeugdbescherming als eerste aan zet. Het Stadsteam stuurt op structurele inbedding van de resultaten van de pilot vereenvoudiging jeugdbescherming.

■ **Kwaliteit (indicator)**

Resultaat

3.1.3 Het totale aanbod aan sociaal maatschappelijke voorzieningen in de stad is bekend bij inwoners, organisaties en verwijzers, zodat er optimaal gebruik van kan worden gemaakt.

In de ondersteuningsplannen van inwoners is ten opzichte van 2020 vaker een combinatie gemaakt van informele en formele zorg.

■ **Stand van zaken**

In de ondersteuningsplannen van inwoners is ten opzichte van 2020 vaker een combinatie gemaakt van informele en formele zorg.

Inspanningen 2021

3.1.3.1 We evalueren de vorm en het gebruik van de Sociale kaart en passen deze aan waar nodig. Het Stadsteam wijst inwoners actief op het lokale informele aanbod van zorg en ondersteuning.

■ **Kwaliteit (indicator)**

3.1.3.2 Het Stadsteam breidt de samenwerking met informele organisaties uit.

■ **Kwaliteit (indicator)**

3.1.3.3 We versterken de organisatiekracht van de sociaal maatschappelijke voorzieningen in de stad en faciliteren de randvoorwaarden voor een betere verbinding tussen zorg, welzijn en gezondheid. Dit doen we door o.a. de Open Tafels continueren.

■ **Kwaliteit (indicator)**

OPGAVE: OUDERE INWONERS WONEN LANGER ZELFSTANDIG THUIS

Wat heeft Oudewater met deze opgave bereikt?

- Oprichting van het Touwteam.
- In 2021 is bereikt dat er voldoende concrete plannen en afspraken zijn om te gaan voorzien in de groeiende behoefte aan verpleeghuisplekken en zorggeschikte woonruimte.
- Tweemaandelijks komt de netwerktafel Ouderen bij elkaar, waarin Oudewaterse organisaties initiatieven delen en gezamenlijk ontwikkelen / neerzetten voor senioren.
- In oktober was de week tegen eenzaamheid, liever gezegd de Week van de Ontmoeting.
- In 2021 vond voor de 2e keer het Preventief Huisbezoek aan 80+ 'ers plaats.

Wat hebben we gedaan?

Zorg en ondersteuning dichterbij huis

In de afgelopen jaren is bereikt dat zorg en ondersteuning dichterbij de mensen thuis is georganiseerd. Naast het aanbieden van het Volledig Pakket Thuis vanuit Careyn en de Wulverhorst, zijn initiatieven gestart om ook de informele ondersteuning sterker te organiseren. Hierbij gaat het

onder andere om het verder openstellen van de Wulverhorst, het besluit voor de ontwikkeling van de Klepper en de oprichting van het Touwteam. In 2021 is bereikt dat er voldoende concrete plannen en afspraken zijn om te gaan voorzien in de groeiende behoefte aan verpleeghuisplekken en zorggeschikte woonruimte. Ouderen kunnen daardoor in Oudewater blijven wonen als hun zorgvraag toeneemt. Ook zijn stappen gezet om de informele zorg te versterken en te laten aansluiten bij de formele zorg (medische zorg, Wmo zorg en ondersteuning).

Het Touwteam

De Wulverhorst heeft, met een subsidie vanuit het zorgkantoor en vanuit de gemeente het Touwteam in het leven geroepen. Het Touwteam matcht tussen ondersteuningsvragen en vrijwilligers. Dit doen zij voor alle inwoners in Oudewater. We zien dat met name ouderen op dit moment het Touwteam weten te vinden. In 2021 zijn ruim 40 ondersteuningsvragen gematcht aan een vrijwilliger. Ook verwijst het Touwteam naar ander vrijwillig aanbod zoals de Vrijwillige Hulpdienst Oudewater of de KBO - PCOB.

Netwerktafel Ouderen

Ouderen wonen langer thuis. Om dat te kunnen doen met behoud van goede kwaliteit van leven, spannen we ons als gemeente in voor goede en passende ondersteuning. Tweemaandelijks komt de netwerktafel Ouderen bij elkaar, waarin Oudewaterse organisaties initiatieven delen en gezamenlijk ontwikkelen / neerzetten voor senioren. In oktober was de week tegen eenzaamheid, liever gezegd de Week van de Ontmoeting. Gedurende de week waren er verschillende activiteiten te doen. De week is redelijk bezocht.

Sociale kaart

Professionals en inwoners kunnen makkelijker zelf de weg vinden naar passende hulp en ondersteuning door de optimalisering van de digitale sociale kaart Oudewater. De kaart is een website voor burgers en professionals met informatie over formele en informele organisaties en activiteiten rond wonen, zorg & welzijn, werk & inkomen, kinderen en jeugd. Ook in 2021 is deze kaart bijgewerkt.

Preventief huisbezoek

In 2021 vond voor de 2e keer het Preventief Huisbezoek aan 80+ 'ers plaats. Getrainde vrijwilligers bezochten 152 inwoners, haalden hun wensen & behoeften op en gaven informatie over het Stadsteam, het Touwteam, vervoersmogelijkheden etc. De resultaten zijn verwerkt in een rapportage en in 2022 gedeeld met de gemeenteraad.

Maatschappelijk effect

3.2 De zelfredzaamheid onder ouderen wordt groter en de eenzaamheid onder ouderen blijft gelijk of wordt kleiner.

3.3 Zorg en ondersteuning worden dichterbij mensen thuis georganiseerd en waar mogelijk wordt informele zorg en ondersteuning ingezet.

3.4 Oudere inwoners kunnen (indien mogelijk thuis) in Oudewater blijven wonen.

Resultaat

3.2.1 Het percentage ouderen dat onvoldoende regie over eigen leven ervaart is in 2021 kleiner dan 16,4% (Gezondheidsmonitor 2017, GGDrU).

Het percentage mantelzorgers dat zich overbelast voelt blijft in 2021 gelijk of wordt lager dan 8,7% (Gezondheidsmonitor 2017, GGDrU).

■ Stand van zaken

De uitkomsten van de Gezondheidsmonitor, die in 2020 is afgenomen, zijn in oktober 2021 ontvangen. De monitor laat het volgende beeld zien:

- onvoldoende regie over eigen leven is gelijk gebleven (16,4%). Dit percentage ligt hoger dan in de regio (12,4% en landelijk (13,9%).
- overbelaste mantelzorgers 65+ is gestegen (10,6%). Dit percentage ligt lager dan in de regio (12,4%) en landelijk (13%).

Een goede onderbouwing op de uitkomsten van de Gezondheidsmonitor moet nog door de GGD worden opgeleverd. Dit heeft vertraging opgelopen vanwege de extra inzet t.b.v. corona. Zodra de informatie beschikbaar is, wordt de raad op de gebruikelijke wijze geïnformeerd over de uitkomsten van de gezondheidsmonitor van de GGD.

Het is aannemelijk dat corona invloed heeft op de uitkomst. Wij gaan ervan uit dat de percentages op de langere termijn weer naar beneden bijgesteld worden, omdat we actief inzetten op het verstrekken van subsidies aan subsidiepartners die activiteiten organiseren voor inwoners. Zo is er in 2021 subsidie verstrekt aan het Touwteam, opgezet door de Wulverhorst, dat een verbindende rol gaat spelen tussen vraag en aanbod van vrijwilligerswerk. Ook acteert het Stadsteam direct bij hulpvragen die tijdens het preventief huisbezoek worden opgehaald.

Inspanningen 2021

3.2.1.1 Maken van samenwerkings-afspraken op het gebied van mantelzorgondersteuning tussen het Stadsteam en de Wulverhorst (doel: aanbod is aanvullend op elkaar en versterkt elkaar).

■ Kwaliteit (indicator)

3.2.1.2 Bewustwording creëren bij inwoners over mantelzorgondersteuning

■ Kwaliteit (indicator)

3.2.1.3 Respijtzorgmogelijkheden inzichtelijk maken en deze bekend maken bij professionals.

■ Kwaliteit (indicator)

De update van het reeds bestaande overzicht van respijtzorgmogelijkheden wordt gemaakt nu het proces rondom de inkoop Wmo is afgerond.

3.2.1.4 Uitvoeren van preventief huisbezoek bij 80+.

■ Kwaliteit (indicator)

Resultaat

3.2.2 Het percentage ouderen dat zich in 2021 eenzaam/niet geïsoleerd voelt is lager dan 35,2% (Gezondheidsmonitor 2017, GGDrU).

■ Stand van zaken

De uitkomsten van de Gezondheidsmonitor, die in 2020 is afgenomen, zijn in oktober 2021 ontvangen. De monitor laat het volgende beeld zien:

- de indicator eenzaam/niet geïsoleerd is niet apart gemonitord, hiervoor zijn nu de volgende indicatoren gebruikt:

- ernstig eenzaam (stijgt van 6,6% naar 9,4%),
- sociaal eenzaam (daalt van 31,4% naar 30,1%)
- emotioneel eenzaam (stijgt van 18,3% naar 28,1%)

Alle percentages liggen rond het gemiddelde in Nederland. Een goede onderbouwing op de uitkomsten van de Gezondheidsmonitor moet nog door de GGD worden opgeleverd. Dit heeft vertraging opgelopen vanwege de extra inzet t.b.v. corona. Zodra de informatie beschikbaar is, wordt de raad op de gebruikelijke wijze geïnformeerd over de uitkomsten van de gezondheidsmonitor van de GGD.

Het is aannemelijk dat corona invloed heeft op de uitkomst, vele activiteiten zijn geannuleerd. Wij gaan ervan uit dat de percentages op de langere termijn weer naar beneden bijgesteld worden, omdat we actief inzetten op het thema eenzaamheid. Zo hebben we een netwerktafel eenzaamheid in het leven geroepen, en doen maatschappelijk partners hun uiterste best om contact te onderhouden met hun leden en/of aangepaste activiteiten te organiseren.

Inspanningen 2021

3.2.2.1 Inwoners via bestaande gemeentelijke kanalen te informeren over het aanbod van lokale activiteiten én van vrijwilligersorganisaties

■ Kwaliteit (indicator)

3.2.2.2 Faciliteren van organisaties bij hun deelname aan de lokale week tegen de eenzaamheid (Kom Erbij) door ondersteuning te bieden bij de communicatie en door onderlinge verbindingen te realiseren.

■ Kwaliteit (indicator)

3.2.2.3 Onderzoeken van de mogelijkheid om huishoudelijke hulp in te zetten voor het stimuleren bij cliënten van deelname aan welzijnsactiviteiten.

■ Kwaliteit (indicator)

3.2.2.4 Mogelijkheden onderzoeken van inzet van de buurtsportcoach t.b.v. het (samen) bewegen voor ouderen.

■ Kwaliteit (indicator)

Resultaat

3.2.3 Het percentage ouderen dat zich voorbereid voelt op een calamiteit is in 2021 groter dan 33% (rapportage preventief huisbezoek 2018).

■ Stand van zaken

De resultaten van het preventief huisbezoek dat in 2021 is afgelegd en begin 2022 wordt afgerond, zijn nog niet bekend. Zodra de informatie beschikbaar is, wordt de raad op de gebruikelijke wijze geïnformeerd over de uitkomsten van het preventief huisbezoek.

Inspanningen 2021

3.2.3.1 Aanbieden van workshop Rode Kruis 'Goed voorbereid'.

 **Kwaliteit (indicator)**

Vanwege de corona-omstandigheden is de workshop van het Rode Kruis niet doorgegaan. Deze zal alsnog gepland worden in de 1e helft van 2022.

3.2.3.2 Als de actualiteit of signalen over de lokale situatie hierom vragen: voorlichting geven over risicovolle situaties voor m.n. ouderen in IJsselbode en social media (bv hitte).

 **Kwaliteit (indicator)**

Resultaat

3.2.4 Meer ouderen zijn op de hoogte van de vervoersvoorzieningen in Oudewater (54%, rapportage preventief huisbezoek 2018).

 **Stand van zaken**

De resultaten van het preventief huisbezoek dat in 2021 is afgelegd en begin 2022 wordt afgerond, zijn nog niet bekend. Zodra de informatie beschikbaar is, wordt de raad op de gebruikelijke wijze geïnformeerd over de uitkomsten van het preventief huisbezoek.

Inspanning 2021

3.2.4.1 Uitvoeren van aanpak doelgroepenvervoer met daarin een belangrijke rol voor vrijwilligersvervoer.

 **Kwaliteit (indicator)**

In 2021 is uitgezocht hoe het gebruik is van de regiotaxi in Oudewater. Tevens zijn er gesprekken gevoerd met de vrijwillige hulpdienst Oudewater. Mede naar aanleiding hiervan wordt in Q2 2022 het Wmo-vervoer beleidsvisie & kader voorgelegd aan het college. In deze visie is een belangrijke rol weggelegd voor vrijwilligersvervoer.

3.2.4.2 Via de gemeentelijke communicatiekanalen wordt bekendheid gegeven aan de mogelijkheden van vervoer.

 **Kwaliteit (indicator)**

Resultaat

3.3.1 Het percentage inwoners dat vrijwilligerswerk doet blijft in 2022 gelijk t.o.v. 45,5% onder ouderen en 40,5% onder volwassenen (Gezondheidsmonitor GGDru 2017).

■ Stand van zaken

De uitkomsten van de Gezondheidsmonitor, die in 2020 is afgenomen, zijn in oktober 2021 ontvangen. De monitor laat het volgende beeld zien:

- vrijwilligerswerk volwassen is gedaald naar 29,1% (regio 26,8% en landelijk 24,8%)
- vrijwilligerswerk 65+ is gedaald naar 37,4% (regio 29,9% en landelijk 28,1%)

Ten opzichte van de provincie en de rest van Nederland doet Oudewater het wel beduidend beter. Een goede onderbouwing op de uitkomsten van de Gezondheidsmonitor moet nog door de GGD worden opgeleverd. Dit heeft vertraging opgelopen vanwege de extra inzet t.b.v. corona. Zodra de informatie beschikbaar is, wordt de raad op de gebruikelijke wijze geïnformeerd over de uitkomsten van de gezondheidsmonitor van de GGD.

Het is aannemelijk dat corona invloed heeft op de uitkomst, vele activiteiten zijn geannuleerd. Wij gaan ervan uit dat de percentages op de langere termijn weer naar boven bijgesteld worden, omdat we inzetten op het versterken van vrijwilligerswerk in Oudewater.

Inspanningen 2021

3.3.1.1 Voorlichting geven over vrijwilligerswerk door:

- Een oproep te doen voor vrijwilligerswerk (met verwijzingen/links naar lokale organisaties).
- Bekendheid te vergroten bij lokale partners en inwoners van de website 'Oudewater Werkt' (waarop vacatures vrijwilligerswerk staan).
- De rol van het Stadsteam en van De Wulverhorst bij vrijwilligerswerk te vermelden op de website van Stadsteam, de sociale kaart en in de IJsselbode.

■ Kwaliteit (indicator)

Vanwege corona heeft beperkte voorlichting plaatsgevonden. In plaats daarvan is ingezet op het versterken van vrijwilligerswerk in Oudewater. In 2021 is gestart met het Touwteam, opgezet door de Wulverhorst. Dit team matcht de vraag en het aanbod van vrijwilligerswerk. Dit is een veelbelovende ontwikkeling die de gemeente mede subsidieert. Ook heeft de gemeente afspraken gemaakt met Oudewater Werkt om in afstemming met het Touwteam een flexibele vrijwilligersmodule in te richten.

3.3.1.2 Twee keer per jaar faciliteert de gemeente de Open Tafel voor vrijwilligersorganisaties.

Het thema Ouderen Langer Thuis vindt (ook) daar zijn plek. We stimuleren de bekendheid met en verwijzing naar elkaars aanbod.

■ Kwaliteit (indicator)

Als gevolg van corona waren OpenTafels niet te plannen. Er is een Netwerktafel Eenzaamheid waarin de gemeente en vrijwilligersorganisaties elkaar informeren en inspireren. Inmiddels is de functie breder: die van Netwerktafel Ouderen. Zodra de coronamaatregelen het weer toelaten organiseren we in 2022 een Open Tafel.

Resultaat

3.3.2 Er is meer samenhang in de ouderenzorg en -ondersteuning die zichtbaar is in concrete projecten of werkafspraken.

■ Stand van zaken

Inspanning 2021

3.3.2.1 We maken afstemmings-afspraken met zorgprofessionals die voortkomen uit het onderscheid tussen zorg die geboden en gefinancierd wordt via de Wmo of via de Wlz.

■ Kwaliteit (indicator)

Resultaat

3.4.1 Met externe partijen zijn afspraken gemaakt over voldoende gevarieerd aanbod van woningen voor ouderen. Deze afspraken zijn vastgelegd in prestatieafspraken en subsidiebeschikkingen.

■ Stand van zaken

Inspanningen 2021

3.4.1.1 Het bouwen van levensloopbestendige woningen opnemen in de prestatieafspraken of als onderdeel van het woningbouwprogramma van nieuwe locaties.

■ Kwaliteit (indicator)

3.4.1.2 Stimuleren van afspraken tussen de Woningraat en de Wulverhorst voor de verdeling van woningen voor ouderen met een zorgvraag.

■ Kwaliteit (indicator)

3.4.1.3 Met inwoners en professionals communiceren over 'van groot naar beter'.

■ Kwaliteit (indicator)

3.4.1.4 Het opzetten van het concept 'wooncoaching' om senioren te kunnen ondersteunen/ te begeleiden in hun verhuiscens.

■ Kwaliteit (indicator)

OPGAVE: MEER OUDEWATERSE INWONERS PARTICIPEREN IN DE SAMENLEVING OVEREENKOMSTIG HUN PERSOONLIJKE MOGELIJKHEDEN

Wat heeft Oudewater met deze opgave bereikt?

In de 2e helft van 2021 zijn we gestart met de implementatie van Ferm Wijzer. Inwoners met een werkfitsscore C en D worden van Ferm Werk naar het Stadsteam doorverwezen.

Met de opheffing van twee stichtingen van Ferm Werk, een NV en het onderbrengen van alle activiteiten in de gemeenschappelijke regeling Ferm Werk is in 2021 een vereenvoudiging van de governance bewerkstelligd. Er is beter inzicht in de kosten van de uitvoering, hiermee is de basis gelegd voor verdere transparantie in de dienstverlening.

Wat hebben we gedaan?

Ferm Wijzer

Een klein deel van onze inwoners zit in de langdurige bijstand. Het lukt deze inwoners maar beperkt om mee te doen in de samenleving, Ferm Werk kan deze groep niet altijd de ondersteuning bieden die zij nodig hebben. Juist daarom is samenwerking gezocht met het Stadsteam om deze doelgroep op verschillende manieren extra te gaan ondersteunen om hen zo meer mee te laten doen in de samenleving. Dit project heeft Ferm Wijzer.

In de 2e helft van 2021 zijn we gestart met de implementatie van Ferm Wijzer. Inwoners met een werkfitsscore C en D worden van Ferm Werk naar het Stadsteam doorverwezen. De aanpak Ferm Wijzer stelt de hulpvraag van de inwoner centraal en zorgt ervoor dat schotten tussen zorg en werk zoveel mogelijk worden weggenomen. Activering en zorgvragen worden opgepakt door het Stadsteam en Ferm Werk richt zich op arbeidsbemiddeling. De samenwerking tussen de uitvoering van Ferm Werk en Stadsteam verloopt goed.

Bestuursopdrachten Ferm Werk

In 2021 is met de vier deelnemende gemeenten intensief samengewerkt om te komen tot een gewijzigde begroting 2022-2025. Met de opheffing van twee stichtingen, een NV en het onderbrengen van alle activiteiten in de gemeenschappelijke regeling Ferm Werk is in 2021 een vereenvoudiging van de governance bewerkstelligd. Er is beter inzicht in de kosten van de uitvoering, hiermee is de basis gelegd voor verdere transparantie in de dienstverlening. Desalniettemin zijn nog stappen nodig om te zoeken naar het door alle partijen gewenste evenwicht in beschikbare middelen en het gewenste beleid. In het door Ferm Werk opgestelde spoorboekje 2022 zijn de vervolgstappen, zoals opstellen Kadernota en wijziging GR opgenomen. De vastgestelde zienswijze op de gewijzigde begroting vormt hierbij het uitgangspunt.

Maatschappelijk effect

3.5 De maatschappelijke en economische participatie van inwoners met een grote afstand tot de arbeidsmarkt is toegenomen. (Toelichting: mensen worden actiever in hun participatie door bijvoorbeeld het doorlopen van een behandeling om arbeidsbelemmeringen te beperken, vrijwilligerswerk, dagbesteding of scholing. Bij multiproblematiek worden trajecten geïntegreerd ingezet zodat de inwoner 1 plan, 1 aanpak heeft)

Resultaat

3.5.1 In 2021 hebben tussen de 20-60 inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt van meer dan 2 jaar door gezamenlijke aanpak van Ferm Werk en het stadsteam

Oudewater hun afstand tot de arbeidsmarkt verkleind en hun participatie is toegenomen. Monitoring zorgt voor een sluitende doorstroom van trajecten, tevredenheid van inwoners en beheersing van kosten.

■ Stand van zaken

Inspanningen 2021

3.5.1.1 We zetten een methodiek en werkwijze in (pilot Ferm Wijzer), die leidt tot een gezamenlijke en sluitende aanpak, waarbij de jeugdwet, WMO-wet en participatiewet zo goed mogelijk op elkaar aansluiten.
De kosten van deze aanpak inclusief de trajectkosten zijn inzichtelijk en beheerst.

■ Kwaliteit (indicator)

3.5.1.2 We versterken de samenwerking met onze partners en externe partijen voor het onderzoeken en/of ontwikkelen van passende arrangementen en instrumenten.

■ Kwaliteit (indicator)

3.5.1.3 We initiëren en versterken de ontwikkelingen en samenwerkingen gericht op het bevorderen van arbeidsparticipatie (en daarmee sociale activering, basis werknemers- en vakvaardigheden) van deze inwoners.

■ Kwaliteit (indicator)

3.5.1.4 We meten de stappen die gezet zijn aan de hand van de doorstroom binnen het totale traject.

■ Kwaliteit (indicator)

Resultaat

3.5.2 Er wordt in 2021 een uitstroom behaald van 15% als geformuleerd in de kaderbrief van Ferm Werk. Dit geldt voor toeleiding naar economische participatie, waaronder ook garantiebanen en beschut vallen.

■ Stand van zaken

Inspanning 2021

3.5.2.1 Gemeente en Ferm Werk werken samen richting de Oudewaterse werkgevers, om hen te faciliteren en te informeren om meer werkplekken te bieden voor inwoners met een grotere afstand tot de arbeidsmarkt.

■ Kwaliteit (indicator)

OPGAVE: STATUSHOUDERS ZIJN INGEBURGERD

Wat heeft Oudewater met deze opgave bereikt?

De ambitie en de uitgangspunten van het nieuwe stelsel zijn opgesteld en op regionaal niveau is de inkoop van het taalonderwijs voorbereid. Hiermee staat het raamwerk van het inburgeringsstelsel. Voor de statushouders die nog onder de oude regeling vallen is geïnventariseerd hoe zij gebruik kunnen maken van de inburgeringsvoorzieningen uit de nieuwe wet. Samen met Ferm Werk, het Stadsteam en Vluchtelingen Steunpunt Groene Hart wordt de samenwerking met andere lokale maatschappelijke organisaties steeds verder vormgegeven.

Wat hebben we gedaan?

De inwerkingtreding van de nieuwe Wet inburgering is met een half jaar uitgesteld tot 1 januari 2022. De nieuwe wet beoogd dat de statushouder beter integreert doordat er intensiever wordt begeleid. Ook wordt steviger ingezet op het behalen van een hoger taalniveau. Het jaar 2021 heeft in het teken gestaan van de implementatie van de nieuwe Wet inburgering: met verschillende lokale samenwerkingspartners (Stadsteam, Ferm Werk, Vluchtelingensteunpunt) zijn gesprekken gevoerd over de vormgeving van het inburgeringsaanbod, waarbij ook gekeken is hoe dit aanbod een kwaliteitsimpuls kan krijgen, de ambitie en de uitgangspunten van het nieuwe stelsel zijn opgesteld en op regionaal niveau is de inkoop van het taalonderwijs voorbereid. Hiermee staat het raamwerk van het inburgeringsstelsel. Voor de statushouders die nog onder de oude regeling vallen is geïnventariseerd hoe zij gebruik kunnen maken van de inburgeringsvoorzieningen uit de nieuwe wet. De nieuwe wet is een lerend stelsel. Samen met Ferm Werk, het Stadsteam en Vluchtelingen Steunpunt Groene Hart wordt de samenwerking met andere lokale maatschappelijke organisaties steeds verder vormgegeven.

Maatschappelijk effect

3.6 De statushouder heeft vanaf de eerste dag dat hij in de gemeente komt wonen een plan gericht op werk, onderwijs of zelfredzaamheid.

3.7 De huidige groep inburgeraars, de zogenaamde ondertussengroep, krijgt dezelfde kansen op gebied van werk, onderwijs en zelfredzaamheid als de groep die onder het regime van de nieuwe inburgeringswet gaan vallen.

Resultaat

3.6.1 De nieuwe inburgeringswet, die op 1 juli 2021 ingevoerd wordt, is geïmplementeerd en de organisatie is voorbereid om de nieuwe wet uit te voeren.

■ Stand van zaken

Inspanning 2021

3.6.1.1 We richten in samenwerking met de belangrijkste partners het proces rondom de nieuwe inburgeringswet in, waaronder het aanpassen van de verordening, aanbesteding taalinstituut, regelen uitvoeringsorganisatie, inkopen duale trajecten.

■ Kwaliteit (indicator)

Resultaat

3.7.1 Minimaal 3 statushouders nemen deel aan activiteiten gericht op werk of onderwijs.

■ Stand van zaken

Inspanningen 2021

3.7.1.1 We zetten in samenwerking met Ferm Werk een re-integratie- bureau in met landelijke ervaring in het begeleiden van statushouders met een grote afstand tot de arbeidsmarkt naar werk.

■ Kwaliteit (indicator)

3.7.1.2 Voor de jongeren 16 t/m 29 jaar die Mbo op niveau 1-4 volgen is extra begeleiding nodig. Zolang de nieuwe inburgeringswet niet operationeel is, worden geïntegreerde trajecten ingekocht bij het ROC.

■ Kwaliteit (indicator)

Resultaat

3.8.1 Minimaal 2 statushouders nemen deel aan een intensief programma gericht op zelfredzaamheid.

■ Stand van zaken

Door corona zijn er minder groepen gestart die een intensief programma volgden. Er heeft 1 persoon deelgenomen aan een empowerment-traject. Er vindt intensief contact plaats met Ferm Werk over de wijze waarop we kunnen blijven inzetten op intensieve begeleiding voor de ondertussengroep.

Inspanning 2021

3.8.1.1 We bieden empowerment-trainingen aan die de kloof tussen hun eigen cultuur en Nederlandse cultuur verkleint. Naast deze training bieden we samen met de ketenpartners een intensief programma met daarin onderwerpen als budgettering, gezondheid,

■ Kwaliteit (indicator)

Netto arbeidsparticipatie

Bron: CBS

Periode	Oudewater	Nederland
2018	70,9 % van de beroepsbev (15-75 jr) heeft betaald werk	67,8 % van de beroepsbev (15-75 jr) heeft betaald werk
2019	71,7 % van de beroepsbev (15-75 jr) heeft betaald werk	68,8 % van de beroepsbev (15-75 jr) heeft betaald werk
2020	71,6 % van de beroepsbev (15-75 jr) heeft betaald werk	68,4 % van de beroepsbev (15-75 jr) heeft betaald werk

Achterstand onder jeugd / Werkloze jongeren

Voor Oudewater geen gegevens bekend.

Bron: Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel

Periode	Nederland
2018	2 % 16- t/m 22-jarigen
2019	2 % 16- t/m 22-jarigen
2020	2 % 16- t/m 22-jarigen

Achterstand onder jeugd / kinderen in uitkeringsgezin

Bron: CBS

Periode	Oudewater	Nederland
2018	3 % van kinderen tot 18 jaar	7 % van kinderen tot 18 jaar
2019	3 % van kinderen tot 18 jaar	6 % van kinderen tot 18 jaar
2020	3 % van kinderen tot 18 jaar	6 % van kinderen tot 18 jaar

Personen met een bijstandsuitkering

Bron: CBS

Periode	Oudewater	Nederland
2019	136,4 per 10.000 inwoners	373,9 per 10.000 inwoners
eerste half jaar 2020	-	459,7 per 10.000 inwoners
eerste halfjaar 2020	221,9 per 10.000 inwoners	-
eerste halfjaar 2021	185,4 per 10.000 inwoners	431,2 per 10.000 inwoners
tweede halfjaar 2020	209,6 per 10.000 inwoners	466,5 per 10.000 inwoners
tweede halfjaar 2021	173,0 per 10.000 inwoners	400,3 per 10.000 inwoners

Lopende re-integratievoorzieningen

Bron: CBS

Periode	Oudewater	Nederland
2019	179,5 per 10.000 inwoners 15-64 jaar	207,0 per 10.000 inwoners 15-64 jaar
2020	188,1 per 10.000 inwoners 15-64 jaar	202,0 per 10.000 inwoners 15-64 jaar

Jongeren met jeugdhulp

Bron: CBS

Periode	Oudewater	Nederland
2019	9,8 % van alle jongeren tot 18 jaar	12,3 % van alle jongeren tot 18 jaar
2020	9,4 % van alle jongeren tot 18 jaar	11,9 % van alle jongeren tot 18 jaar
eerste halfjaar 2021	8,3 % van alle jongeren tot 18 jaar	10,9 % van alle jongeren tot 18 jaar
tweede halfjaar 2021	7,8 % van alle jongeren tot 18 jaar	10,4 % van alle jongeren tot 18 jaar

Jongeren met jeugdbescherming

Bron: CBS

Periode	Oudewater	Nederland
2019	1,4 % van alle jongeren tot 18 jaar	1,2 % van alle jongeren tot 18 jaar
2020	1,4 % van alle jongeren tot 18 jaar	1,1 % van alle jongeren tot 18 jaar

Clënten met een maatwerkarrangement Wmo

Bron: GMSD

Periode	Oudewater	Nederland
JR 2020	570 per 10.000 inwoners	700 per 10.000 inwoners
eerste halfjaar 2021	580 per 10.000 inwoners	650 per 10.000 inwoners
tweede halfjaar 2021	600 per 10.000 inwoners	-

Eigen indicatoren

Omschrijving	2019	2020	2021	Streefwaarde*	Toelichting
Jeugd & Wmo					
Meerjarige taakstelling op de kosten jeugdzorg met behoud van kwaliteit van zorg	Nog geen taakstelling	€ 100.000	€ 150.000	100% gerealiseerd in 2024 (€ 250.000)	
Percentage kwaliteit van zorg Wmo	91%	87%		> 87%	
Percentage kwaliteit van zorg Jeugd	84%	80%	80%	> 80%	
Het Stadsteam is de belangrijkste speler in de keten van de jeugdhulp. Het aandeel van het Stadsteam in het totaal van indicatiestellingen neemt toe t.o.v. andere verwijzers (nu 46% van het totaal).	45%	46%	57%	> 46%	
Ouderen langer thuis					
Percentage ouderen dat onvoldoende regie over eigen leven ervaart	16,40%	16,40%	16,40%	< 16,4%	Cijfers 2021 gebaseerd op de uitkomsten van de Gezondheidsmonitor, afgenomen in 2020, ontvangen in oktober 2021. Het is aannemelijk dat corona invloed heeft op de uitkomst, vele activiteiten zijn geannuleerd. Wij gaan ervan uit dat de percentages op de langere termijn weer naar beneden bijgesteld worden, omdat we actief inzetten op het thema eenzaamheid. Zo hebben we een netwerktafel eenzaamheid in het leven geroepen, en doen maatschappelijk partners hun uiterste best om contact te onderhouden met hun leden en/of aangepaste activiteiten te organiseren.
Percentage mantelzorgers dat zich overbelast voelt	8,70%	8,70%	10,60%	< 8,7%	De rapportage Preventief Huisbezoek 80+ wordt om de 3 jaar opgesteld, dit betekent dat in 2021 nieuwe cijfers bekend zijn.
Percentage ouderen dat zich eenzaam/niet geïsoleerd voelt					
- ernstig eenzaam	6,60%	6,60%	9,40%		
- sociaal eenzaam	31,40%	31,40%	30,10%		
- emotioneel eenzaam	18,30%	18,30%	28,10%		
Percentage ouderen dat zich voorbereid voelt op een calamiteit	33,00%	33,00%	33,00%	> 33,0%	Om de 3 jaar wordt het preventief huisbezoek uitgevoerd. De resultaten van het preventief huisbezoek dat in 2021 is afgelegd, wordt in 2022 afgerond.
Percentage ouderen dat op de hoogte is van vervoersvoorzieningen	54,00%	54,00%	54,00%	> 54,0%	
Percentage ouderen dat vrijwilligerswerk doet	45,50%	45,50%	37,40%	> 45,5%	
Percentage volwassenen dat vrijwilligerswerk doet	40,50%	40,50%	29,10%	> 40,5%	
Participatie					
Aantal inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt > dan 2 jaar die door gezamenlijke aanpak hun afstand tot de arbeidsmarkt is verkleind en hun participatie is toegenomen	Deze aanpak was er niet in 2019.	< 20 inwoners	< 20 inwoners	20-60 inwoners in 2021	
Percentage uitstroom voor toeleiding naar economische participatie, waaronder ook garantiebanen en beschut vallen (zoals geformuleerd in de kaderbrief van Ferm Werk)	20%	15%	15	15% in 2021	
Statushouders					
Nieuwe inburgeringswet op 1 juli 2021	1-7-2021	1-7-2021	Uitgesteld naar 2022	1-1-2022	
Aantal statushouders dat deelneemt aan activiteiten gericht op werk of onderwijs	3	3	3	3	
Aantal statushouders dat deelneemt aan een intensief programma gericht op zelfredzaamheid	3	2	1	2	

*Streefwaarden zijn gebaseerd op een reguliere, coronavrije, situatie.

PROGRAMMA 4 CULTUUR, ECONOMIE EN MILIEU

Portefeuillehouder	Thema
Bob Duindam	Economische zaken, Horecabeleid
Walther Kok	Bibliotheek, De Klepper, Markt
Bas Lont	Duurzaamheid en milieu (incl. klimaatadaptatie), Musea (w.o. stadhuis), Kunst en cultuur, Archeologie- en monumentenbeleid, Recreatie en toerisme

Omschrijving

Kern van dit programma (ontleend aan de strategische visie Oudewater is zijn toekomst Waard en deels op oude en nieuwe coalitieafspraken) is:

Cultuur: het vergroten van de aantrekkelijkheid van het historisch stadscentrum als draagvlak voor het winkelbestand en culturele evenementen,

Economie: het stimuleren en aantrekken van bedrijvigheid, het in samenspraak met het bedrijfsleven oppakken van de revitalisering en uitbreiding van het bedrijventerrein Tappersheul,

Milieu: het zijn van een meer duurzame gemeente in 2018 door: minder afval te produceren, groener en energievriendelijker te zijn en in gemeentelijke gebouwen duurzame energie en energiebesparing toe te passen en inwoners en bedrijfsleven uit te dagen om meer duurzaam te zijn.

Het programma bevat de volgende taakvelden:

Taakveld	Omschrijving
3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	de op bedrijven en ondernemers gerichte ondersteuning en dienstverlening: <ul style="list-style-type: none">- bedrijvenloket, ondernemersloket;- stimuleren van en onderwijs aan startende ondernemers;- aantrekken en faciliteren van nieuwe bedrijven;- financiële steunregelingen voor bedrijven waaronder land- en tuinbouw, veeteelt en visserij;- regelen straathandel, markten en veemarkten;- de BIZ-bijdrage (via baten categorie 2.2.1);- marktgelden en staanplaatsgelden markt en (via baten categorie 3.7);- kosten en overige opbrengsten van nutsbedrijven
4.3 - Onderwijsbeleid en leerlingzaken	lokaal onderwijsbeleid: peuteropvang en peuterspeelzalen
5.3 - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	bevordering van beeldende kunst, muziek, dans en toneel
5.4 - Musea	activiteiten gericht op het verwerven, behouden, wetenschappelijk onderzoeken en presenteren van kunst en cultuur: musea, exposities, archeologie, heemkunde, historische archieven
5.5 - Cultureel erfgoed	taken gericht op conserveren en voor publiek toegankelijk maken van cultureel erfgoed
5.6 - Media	de zorg voor fysieke en elektronische cultuurdragers: bibliotheek
7.4 - Milieubeheer	taken ter bescherming van het milieu

Overige ontwikkelingen en Corona

Niet van toepassing.

Wat heeft Oudewater met deze opgave bereikt?

De maatschappelijk-educatieve rol van de Bibliotheek in de Oudewaterse samenleving is in 2021 steeds duidelijker zichtbaar geworden. Een groeiend aantal inwoners en organisaties weet de bibliotheek te vinden. Niet alleen om boeken te lenen, maar vooral ook om elkaar te ontmoeten of hulp te krijgen bij lezen, schrijven, rekenen of digitale vaardigheden. Zo heeft de bibliotheek een Informatiepunt Digitale Overheid geopend, waar inwoners ondersteuning krijgen bij het gebruiken van DigiD en websites van de overheid. Ook weten scholen de bibliotheek steeds beter te vinden: de vraag van scholen om deel te nemen aan het Programma Basisonderwijs voor het schooljaar 2021-2022 is enorm toegenomen. De bibliotheek heeft in 2021 een bijdrage geleverd aan drie maatschappelijke opgaven, zowel voor kwetsbare groepen als zelfredzame Oudewaterenaren:

- o Geletterde samenleving – bevorderen geletterdheid en leesplezier
- o Participatie in de Informatiesamenleving – digitale inclusie en digitaal burgerschap
- o Leven lang ontwikkelen – basisvaardigheden en levenslange inzetbaarheid en persoonlijke ontwikkeling

Daarnaast heeft de cultuurcoach, die in dienst is bij de bibliotheek, uiteenlopende activiteiten voor alle kinderen in Oudewater opgezet, door verbinding tussen het Oudewaterse culturele veld, de gemeente en het onderwijs te brengen. Zij heeft daarmee bijgedragen aan de bewustwording van de geschiedenis van Oudewater en het belang van cultuur onder alle kinderen. Ook heeft de cultuurcoach bijgedragen aan de eerste aanzet tot de startnotitie cultuur.

Wat hebben we gedaan?

We hebben het activiteitenbudget van de cultuurcoach in Oudewater met ingang van 2021 structureel verhoogd van € 1.250 per jaar naar € 2.500 per jaar. We hebben de bibliotheek betrokken bij plannen voor de besteding van de Nationaal Programma Onderwijs-gelden, die de gemeente van het Rijk heeft gekregen. De bibliotheek wil daaruit het voorleesprogramma Taalvisite in Oudewater financieren, waarmee taalachterstand bij kinderen tussen de 2 en 12 jaar wordt verkleind door een aantal weken bij gezinnen thuis voor te lezen. Ook hebben we de bibliotheek op de hoogte gehouden van de plannen rondom de herontwikkeling van De Klepper, waarbij de bibliotheek inclusief de cultuurcoach zal verhuizen van het Cultuurhuis aan de rand van Oudewater naar De Klepper middenin het centrum.

Maatschappelijk effect

Bibliotheek als belangrijke voorziening in verbinding met het sociaal domein.

4.1 Bibliotheek draagt bij als belangrijke voorziening in verbinding met het sociaal domein, dicht op de leefwereld van inwoners

Resultaat

4.1.1 Met ingang van voorjaar 2021 heeft besluitvorming plaatsgevonden over de herontwikkeling van De Klepper/ Cultuurhuis en is de rol en de dienstverlening van de bibliotheek vastgelegd in een addendum op de huidige uitvoeringsovereenkomst.

■ Stand van zaken

Besluitvorming heeft nog niet plaatsgevonden, dit gebeurt naar verwachting in Q1 2022. De rol en dienstverlening van de bibliotheek wordt in 2022 vastgelegd in een nieuwe uitvoeringsovereenkomst (huidige loopt af in 2022).

Inspanning 2021

4.1.1.1 Bibliotheek neemt als kernpartner deel aan projectteam voor herontwikkeling van gebouw De Klepper/ Cultuurhuis.

■ Kwaliteit (indicator)

OPGAVE: ENERGIETRANSITIE

Wat heeft Oudewater met deze opgave bereikt?

In 2021 heeft de raad het besluit genomen over een kader voor grootschalige duurzame energie: Het afwegingskader grootschalige duurzame energie. Daarnaast is in de regio U16 gewerkt aan een regionale energiestrategie: RES 1.0. Verder is in voorbereiding het gebiedsproces zon en is samen met buurgemeenten gestart met het ontwerpend onderzoek 'Landschappen van Verlangen', zonnevelden in Lopikerwaard, waarvoor rijkssubsidie is ontvangen.

Om inwoners te stimuleren stappen te zetten voor de verduurzaming van een woning is samen met Energie Oudewater verder vormgegeven en afgerond de subsidie voor Regeling Reductie Energiebesparing. Verder is het energieloket Jouwhuislimmer toegankelijker gemaakt.

Hiermee wordt echter niet voldaan aan alle taken die bij de gemeente Oudewater liggen voor de energietransitie. Er ligt immers geen Transitievisie Warmte. Deze had eind 2021 gereed moeten zijn. De ontvangen rijks gelden waren hiertoe onvoldoende.

Wat hebben we gedaan?

Oudewater heeft een basis gelegd voor het beleid met het vaststellen door de raad van RES 1.0 en het Afwegingskader grootschalige duurzame energie. Voor de Transitievisie Warmte is een eerste stap gemaakt met een analyse over mogelijke oplossingen voor duurzaam verwarmen.

Zowel ambtelijk als bestuurlijk zijn in 2021 de belangen van Oudewater behartigd in het proces om te komen tot een Regionale Energiestrategie. In de regio vindt afstemming plaats met de U16 gemeenten, provincie, vier waterschappen en Stedin. Ook is de samenwerking met de gemeenten binnen de Lopikerwaard voortgezet vanwege het gemeenschappelijk belang binnen het Groene Hart.??

In 2021 is het participatieproces en het besluitvormingsproces om te komen tot het Afwegingskader grootschalige productie Duurzame Energie afgerond. In het Afwegingskader is vastgelegd waar en onder welke voorwaarden zonne-energie binnen gemeente Oudewater mogelijk is. De raad heeft daarbij vastgesteld hoeveel duurzame elektriciteit er in 2030 opgewekt gaat worden in gemeente Oudewater en dat er tot 2030 geen grootschalige windenergie mogelijk is binnen de gemeente. De gemeente heeft de Gebiedscommissie Utrecht-West gevraagd om energie in te voegen in het lopende gebiedsproces in Oudewater Noord en een advies aan de gemeente uit te brengen over de rol van energie in de toekomst van het gebied. Een consortium onder leiding van de Provinciaal Adviseur Ruimtelijke Kwaliteit (PARK) van provincie Utrecht is het ontwerpend onderzoek 'Landschappen van Verlangen' naar zonnevelden in de Lopikerwaard opgestart. Voor dit onderzoek hebben de gemeenten in de Lopikerwaard gezamenlijk ongeveer Euro 100.000 subsidie ontvangen van Stimuleringsfonds Creatieve Industrie en ongeveer Euro 30.000 van de provincie uit de Uitvoeringsverordening subsidie Energietransitie provincie Utrecht 2021. Het ontwerpend onderzoek wordt in 2022 afgerond.

Voor het beleid van duurzaam verwarmen is een technische analyse uitgevoerd dat in beeld brengt wat de mogelijke haalbare alternatieven voor aardgas in de gebouwde omgeving van Oudewater zijn. Dit is de eerste stap op weg naar een Transitievisie warmte dat, in afwachting van rijks gelden, in 2022 gestart wordt.

Binnen het project Regeling Reductie Energiegebruik is er nauw samengewerkt met energie-coöperatie Energie Oudewater. Samen zijn er mooie resultaten neergezet. Bijna 850 huishoudens zijn er bereikt. Dat zijn er 250 meer dan verwacht. Inwoners hebben kleine energiebesparende maatregelen, zoals LED verlichting en tochtwering, aangeschaft bij een lokale bouwmarkt en via lokale acties door Energie Oudewater. Deze producten hebben inwoners vooral zelf geïnstalleerd en LED verlichting is deels in de woningen geplaatst door Energie Oudewater. Verder zijn er energie-adviezen en isolatiesubsidies verstrekt en centrale verwarmingssystemen zijn ingeregeld. Er is een enquête uitgezet onder de inwoners. Bijna 100% is positief over de actie. Mensen geven de actie gemiddeld een 8,8. Het door het Rijk beschikbaar gestelde bedrag van € 54.000 is volledig besteed en grotendeels bij de inwoners terecht gekomen.

Er is een subsidie verstrekt aan Energie Oudewater voor een collectieve inkoopactie voor zonnepanelen. Hiermee zijn 38 huishoudens bereikt die zonnepanelen hebben aangeschaft. Momenteel zijn 95 aanvragen in behandeling.

Via het energieloket Jouw Huis Slimmer worden inwoners geholpen met het stap voor stap verduurzamen van hun huis. In 2021 zijn er ruim 71.000 bezoekers op de website geweest, dat is een groei van 67,5% t.o.v. 2020. JHS heeft in Q4 meer jongere bezoekers getrokken t.o.v. Q1 datzelfde jaar. In 2021 is een enquête uitgezet onder bezoekers. Bijna 70% geeft JHS een score 4 of een 5 (op de schaal van 5) voor gebruikersvriendelijkheid. De rest geeft het een voldoende (3). Bezoekers zoeken op JHS informatie over 1) verduurzamen en energie besparen, 2) lokale activiteiten van gemeente en initiatieven en 3) informatie over subsidies.

Met de Duurzame Huizen Route laten we inwoners zien wat hun burens hebben gedaan om hun huis te verduurzamen. Vanwege corona waren de thematours en open huizen online, waardoor het 'bezoek' makkelijk kon vanuit je eigen huis. In de regio Utrecht waren er 31 open huizen en 151 bezoekers. De top 5 interesses van de bezoekers waren: warmtepomp, zonnepanelen, isolatie, vloerverwarming en ventilatie. Op de website staan 1.800 voorbeeldwoningen, in gemeente Oudewater zijn er 2 te bekijken. De website trekt gemiddeld 100.000 bezoekers per jaar.

Met de provincie en betrokken gemeenten is bezwaar en beroep aangetekend tegen het 'verlengen' van de verlopen opsporingsvergunning koolwaterstoffen Utrecht.

Maatschappelijk effect

4.2 Iedereen levert een bijdrage aan de energietransitie.

4.3 Reductie CO₂-uitstoot in 2030 met 50% t.o.v. 2015. Monitoring vindt plaats aan de hand van de CO₂ footprint.

4.4 Hernieuwbare energie mogelijk maken.

Resultaat

4.2.1 Inwoners en bedrijven nemen initiatief om energiebesparende maatregelen te realiseren. Wij ondersteunen inwoners om stappen te zetten in de verduurzaming van de woning.

■ Stand van zaken

Vanwege beperkt budget is alleen ingezet op het ondersteunen van collectieve inwonersinitiatieven en het toegankelijker maken van het energieloket JouwhuisSlimmer.

Inspanningen 2021

4.2.1.1 We ondersteunen lokale collectieve energie-initiatieven op gemeentelijk, buurt, wijk en dorpsniveau en ook het professionaliseren van regionale samenwerking energie initiatieven.

■ Kwaliteit (indicator)

Vanwege beperkt budget is hier geen uitvoering aan gegeven.

4.2.1.2 We zetten o.a. subsidie in om energie-initiatieven te ondersteunen.

■ Kwaliteit (indicator)

4.2.1.3 We zetten het energieloket JouwhuisSlimmer.nl in als eerste aanspreekpunt.

■ Kwaliteit (indicator)

Resultaat

4.3.1 In 2021 wordt de warmtevisie door de raad vastgesteld.

■ Stand van zaken

Vanwege beperkt budget is alleen de eerste stap, een technische analyse, uitgevoerd. Het vervolg, om te komen tot een warmtevisie, is afhankelijk van rijks gelden.

Inspanning 2021

4.3.1.1. We verduurzamen de bestaande bouw door een start te maken met het opstellen van een warmtevisie. De warmtevisie is input voor de Omgevingsvisie.

■ Kwaliteit (indicator)

Vanwege beperkt budget is alleen de eerste stap, een technische analyse, uitgevoerd.

Resultaat

4.4.1 In mei 2021 wordt de definitieve RES 1.0 waarin o.a. een regionaal bod voor grootschalige opwek duurzame energie voorgelegd aan de raad.

■ Stand van zaken

Inspanning 2021

4.4.1.1. We werken in de regio samen aan een Regionale Energie Strategie voor elektriciteit en warmte, waarvoor in 2021 een 'bod' van de regionale opgave aan het rijk wordt aangeboden.

■ Kwaliteit (indicator)

Resultaat

4.4.2 In 2021 wordt een afwegingskader voor grootschalige duurzame energie-opwekking door de raad vastgesteld.

■ Stand van zaken

Inspanning 2021

4.4.2.1. Samen met de samenleving is in 2020 gestart met het opstellen van een afwegingskader voor duurzame elektriciteitsopwekking binnen de landelijke kaders van het klimaatakkoord

■ Kwaliteit (indicator)

Wat heeft Oudewater met deze opgave bereikt?

Erfgoed is behouden, ontdekt, en gebruikt in Ruimtelijke Ordening en Recreatie en Toerisme.

Met historisch onderzoek is bereikt dat het verleden in de toekomst haar identiteit kan behouden. Met advisering en subsidiëring is bereikt dat 7 Rijksmonumenten verbouwd en gerestaureerd konden worden. Daarnaast hebben 7 gemeentelijke monumenten een vergunning gekregen voor restauratie of verbouwing

De bewustwording van de plaatselijke geschiedenis is vergroot.

Wat hebben we gedaan?

- Erfgoedadviesing wordt integraal meegenomen bij plannen, projecten en visies
- De Cultuur Historische Waardenkaart voor Oudewater is gecorrigeerd. Deze is grondlegger voor visies, projecten, plannen.
- Opdracht is gegeven voor de actualisatie van de archeologische beleidskaart Oudewater uit 2015, waarbij de sindsdien beschikbaar gekomen bodem- en overige relevante data worden verwerkt.
- Oudewater neemt deel aan het landelijke project 'Toekomst religieus erfgoed'. Met diverse geloofsgemeenschappen heeft een kennismakingsgesprek plaatsgevonden. De rapportage is in 2021 afgerond. De interieurbeschrijvingen zijn geactualiseerd door het Catharijne Convent. Gesprekken zijn gestart over het verleden en de toekomst de Algemene begraafplaats.
- Er is een start gemaakt met het planten van kleine landschapselementen in Oudewater, die het landschap weer karakter geven en belangrijk zijn voor de biodiversiteit.
- Erfgoed is verweven met recreatie en toerisme en daarom een onderdeel van het TCPO overleg. Door corona konden TCPO bijeenkomsten alleen digitaal plaatsvinden. Er is een virtual reality paal geplaatst in het kader van de Oude Hollandse Waterlinie

Maatschappelijk effect

Iedereen kan kennisnemen van de cultuurhistorische waarden en deze ervaren en/of benutten.

4.5 Bescherming van erfgoed om daarmee het bewustzijn van de (boven)lokale geschiedenis bij bewoners en bezoekers te vergroten en de lokale identiteit te behouden.

Resultaat

4.5.1 Cultuurhistorie is onderdeel van de omgevingsvisie, ruimtelijke plannen en projecten, duurzaamheidsvraagstukken en recreatie en toerisme.

■ Stand van zaken

Inspanningen 2021

4.5.1.1 Erfgoedadviesing wordt integraal meegenomen in projecten en plannen.

■ Kwaliteit (indicator)

4.5.1.2 Cultuurhistorie is vast agendapunt bij TCPO.

■ Kwaliteit (indicator)

Resultaat

4.5.2 Beleefbare cultuurhistorie – de verhalen van Oudewater worden verteld via verschillende communicatiemiddelen. Opgestelde kerkenvisie over de toekomst van (monumentale) kerkgebouwen.

■ Stand van zaken

Inspanningen 2021

4.5.2.1 In 2021 meewerken aan thema 'Ode aan het Nederlandse landschap'. Met (boven) lokale erfgoedpartners activiteiten en middelen ontwikkelen om verhaal Oude Hollandse Waterlinie en 1572 te vertellen.

■ Kwaliteit (indicator)

4.5.2.2 Kerkenvisie en paspoort in gezamenlijkheid met kerken opstellen

■ Kwaliteit (indicator)

Resultaat

4.5.3 Geactualiseerd archeologisch beleid en onderzoeksagenda.

■ Stand van zaken

Inspanning 2021

4.5.3.1 Onderzoeken mogelijkheden en consequenties

■ Kwaliteit (indicator)

OPGAVE: ECONOMIE

Wat heeft Oudewater met deze opgave bereikt?

- Meerdere initiatieven tot samenwerking tussen gemeente en ondernemers, of tussen ondernemers onderling zijn opgestart of herstart.
- De lokale radiozender, Midland FM, mag een proefopstelling plaatsen op het dak van een bedrijfspand op Tappersheul. Oudewater houdt hiermee zijn radiostation op 'eigen bodem'.

Wat hebben we gedaan?

- Er is gewerkt aan het verbeteren van de vitaliteit van Tappersheul.
- In samenwerking met gegevensbeheer en de ViTap zijn de BIZ-plichtigen beter in kaart gebracht.
- Het terugdringen van zwaar verkeer zijn opgenomen als onderdeel van het plan 'Versterking Vitaliteit Binnenstad'. De provincie heeft een subsidie gegeven om een plan van aanpak te schrijven hoe de vitaliteit van de binnenstad van Oudewater versterkt kan worden. Er is een werkgroep zwaar verkeer opgericht. Ook is de samenwerking gezocht met de OVO (ondernemers binnenstad) en de horeca.
- Er is bemiddeld tussen Midland FM, providers en bedrijven om Midland van een nieuwe plek in een zendmast te voorzien.
- Er is onderzocht wat de status is van glasvezel in het buitengebied (Hekendorpse Buurt). Er is een samenwerking opgezet met bewoners om de vraag naar glasvezel te inventariseren.

Maatschappelijk effect

4.6 Vergroten van de economische vitaliteit van Oudewater.

Resultaat

4.6.1 Lokale economische uitdagingen aanpakken.

■ Stand van zaken

Inspanning 2021

4.6.1.1 Uitvoering van gemeentelijke acties uit het strategisch economische plan.

■ Kwaliteit (indicator)

Er is een nieuwe ambtelijk vertegenwoordiger aangesteld. Deze is momenteel bezig met kennismaken met de desbetreffende partijen en is bezig met de eerste uitvoering van dit plan. Uitvoering zal in 2022 verder opgepakt worden.

4.6.1.2 Een verbeterde samenwerking met ondernemers(verenigingen) aan de economische uitdagingen uit het strategisch economisch plan.

■ Kwaliteit (indicator)

Resultaat

4.6.2 Go' or 'no go' voor een gemeentebreed ondernemersfonds.

■ Stand van zaken

Als gevolg van de coronapandemie is dit onderwerp tijdelijk geparkeerd. Wel is, op verzoek van de ondernemers, een platform opgeleverd waarop ondernemers uit Oudewater online hun producten en diensten kunnen aanbieden (oudewaterjouw binnenstad.nl).

Inspanning 2021

4.6.2.1 Samen met de betrokken ondernemersverenigingen de mogelijkheden onderzoeken voor het oprichten van een gemeentebreed ondernemersfonds.

■ Kwaliteit (indicator)

Op verzoek van de ondernemers is een platform opgeleverd waarop zij online hun producten en diensten kunnen aanbieden (oudewaterjouw binnenstad.nl).

Resultaat

4.6.3 Een verbeterde gemeentelijke dienstverlening aan het lokale bedrijfsleven, gemeten in de tweejaarlijkse ondernemerspeiling.

■ Stand van zaken

Inspanning 2021

4.6.3.1 Het, gegeven het strategisch economisch plan, behartigen van de belangen van de Oudewaterse economie in de regio en de provincie.

■ Kwaliteit (indicator)

Wat heeft Oudewater met deze opgave bereikt?

- De bekende bruine toeristische borden worden geplaatst in Oudewater en omgeving.

Wat hebben we gedaan?

- Recreatie, Toerisme en Cultuur zijn opgenomen als onderdeel van het plan 'Versterking Vitaliteit Binnenstad'. De provincie heeft een subsidie gegeven om een plan van aanpak te schrijven hoe de vitaliteit van de binnenstad van Oudewater versterkt kan worden. In samenwerking met (culturele) partners uit de stad, werken we aan de mogelijkheid van een eigen citymarketing voor Oudewater.
- Er is een start gemaakt met de samenwerking tussen de gemeente en de culturele instellingen in de binnenstad (musea). Deze samenwerking moet gaan over gezamenlijke communicatie-uitingen, samenwerking rondom thema's (denk aan de momenteel actuele herdenking van het rampjaar 1672) en uiteindelijk bestuurlijke samenwerking tussen de verschillende culturele instellingen.
- Het contact met de HDSR is vernieuwd, met betrekking tot de ligplaatsen aan de Donkere Gaard. HDSR komt op korte termijn terug op de status van deze aanvraag.
- De gemeente wil, ook met het oog op de herdenking van rampjaar 1672, het karakter van oude vestingstad meer nadruk geven in Oudewater. Hiertoe is er opdracht gegeven om, samen met de Oudewaterse jeugd, schanskorven te vlechten. Deze worden in de aanloop van het seizoen geplaatst. Tevens is er in overleg met de Heksenwaag besloten om de oude kanonnen die daar voor de deur stonden, in ere te herstellen en op een affuit te herplaatsen.
- Er is een concept Startnotitie Cultuur voor Oudewater geschreven.
- Er is een start gemaakt met de samenwerking met een groot aantal culturele instellingen in Oudewater (Vrienden van, Muziekhuis, Oranjevereniging, Scouting, enz.) en de cultuurcoach. Uiteindelijk zou dit kunnen leiden tot een cultureel manifest voor Oudewater.

Maatschappelijk effect

4.7 Oudewater staat onder bezoekers en inwoners bekend om haar aantrekkelijke binnenstad en routegebonden recreatie door het cultuurhistorisch landschap.

Resultaat

4.7.1 De gemeente faciliteert de verbreding van toeristische en recreatieve activiteiten in de gemeente voor recreanten (lokaal/regionaal) en toeristen (nationaal/internationaal).

■ Stand van zaken

De activiteiten die binnen de maatregelen van de overheid konden plaatsvinden hebben op kleinere schaal doorgang gevonden. Daarnaast is er dit jaar meer ingezet op buitenactiviteiten en activiteiten online.

Inspanningen 2021

4.7.1.1 Verbetering van faciliteiten routegebonden recreatie (uitbreiding routenetwerk).

■ Kwaliteit (indicator)

4.7.1.2 In samenwerking met partners initiatieven ontplooiën middels werkgroepen en het TCPO.

■ Kwaliteit (indicator)

We hebben naar beste vermogen de TCPO online laten plaatsvinden. Er zijn coronaproof initiatieven ontwikkeld maar helaas konden er voor diverse activiteiten geen online alternatief gevonden worden.

Financiële analyse

Exploitatie	Begroting na wijzigingen 2021	Werkelijk 2021	Vershil
Lasten			
3.1 Economische ontwikkeling	5.934	0	5.934
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	101.157	118.309	-17.152
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	24.632	22.215	2.417
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	29.893	30.672	-779
5.4 Musea	167.038	158.106	8.932
5.6 Media	245.739	241.522	4.217
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	105.903	100.098	5.805
7.4 Milieubeheer	608.395	601.013	7.382
Totaal Lasten	1.288.691	1.271.934	16.757
Baten			
0.5 Treasury	0	0	0
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-81.650	-49.689	-31.961
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	0	-4.041	4.041
5.4 Musea	-7.274	-7.377	103
5.6 Media	-57.315	-60.224	2.909
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-579	-7.439	6.860
7.4 Milieubeheer	0	-19.173	19.173
Totaal Baten	-146.818	-147.943	1.125
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	-159.286	-159.286	0
Totaal Onttrekkingen	-159.286	-159.286	0
Gerealiseerd resultaat	982.587	964.705	17.882

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Analyse lasten		Voordeel/nadeel
	Overige	16.757	voordeel
	Totaal mutaties lasten en baten	16.757	

Taakveld	Analyse baten	Bedrag	Voordeel/nadeel
3.3	De gemeente heeft minder ontvangen vanuit de BIZ Tappersheul. De gemeente voert de administratie van de BIZ, de ontvangsten zijn ook voor de BIZ (wordt als subsidie uitgekeerd). Voor de gemeente heeft dit in feite geen effect.	-27.425	nadeel
	Overige	28.550	voordeel
	Totaal mutaties baten	1.125	

	Totaal mutaties lasten en baten	17.882	Voordeel
--	--	---------------	-----------------

	Budgetoverhevelingen		
	Totaal voorgestelde budgetoverhevelingen	0	

Hernieuwbare elektriciteit

Bron: RWS

Periode	Oudewater	Nederland
2018 (JR20)	7,1 % van totale elektriciteit	17,6 % van totale elektriciteit
2019	9,5 % van totale elektriciteit	20,1 % van totale elektriciteit

Banen

Bron: CBS / LISA

Periode	Oudewater	Nederland
2019	741,3 per 1.000 inwoners 15-65 jr	792,1 per 1.000 inwoners 15-65 jr
2020	730,4 per 1.000 inwoners 15-65 jr	796,2 per 1.000 inwoners 15-65 jr
2021	741,5 per 1.000 inwoners 15-65 jr	805,5 per 1.000 inwoners 15-65 jr

Vestigingen

Bron: LISA

Periode	Oudewater	Nederland
2019	193,50 per 1.000 inwoners 15-65 jr	151,60 per 1.000 inwoners 15-65 jr
2020	203,80 per 1.000 inwoners 15-65 jr	158,40 per 1.000 inwoners 15-65 jr
2021	212,80 per 1.000 inwoners 15-65 jr	165,10 per 1.000 inwoners 15-65 jr

Funciemenging

Bron: CBS / LISA

Periode	Oudewater	Nederland
2019	52,3 Verhouding banen – woningen	53,2 Verhouding banen – woningen
2020	51,6 Verhouding banen – woningen	53,2 Verhouding banen – woningen
2021	51,9 Verhouding banen – woningen	53,3 Verhouding banen – woningen

Eigen indicatoren

Omschrijving	JR 2021	Streefwaarde 2022	Toelichting
Addendum uitvoeringsovereenkomst bibliotheek indien de dienstverlening of de huisvesting wijzigt	huisvesting ongewijzigd	vastgesteld (college) 2021	De huisvesting is in 2021 niet gewijzigd. In 2022 loopt de huidige uitvoeringsovereenkomst af en wordt een nieuwe opgesteld, waarin ook de uitbreiding van de dienstverlening en mogelijk nieuwe huisvesting wordt opgenomen.

PROGRAMMA 5 SPORT EN ONDERWIJS

Portefeuillehouder	Thema
Bob Duindam	Onderwijs, Leerplicht, Leerlingenvervoer, Doelgroepenvervoer, Onderwijshuisvesting, Openbaar onderwijs, Passend onderwijs
Walther Kok	Sport

Omschrijving

Dit programma bevat de thema's onderwijs en sport. Kern van dit programma (ontleend aan de strategische visie 'Oudewater is zijn toekomst Waard') is:

- het bevorderen van deelname aan voor- en vroegschoolse educatie,
- het voorkomen en bestrijden van schooluitval,
- het in stand houden van sportaccommodaties (waaronder het huidige zwembad Statenland en het realiseren van een nieuw 12-maandenbad),
- het volgen en in onderlinge samenhang bezien van de ontwikkelingen rond sociaal-culturele voorzieningen en sportaccommodaties vanuit het oogpunt van structurele bezetting, kostendekkendheid en maatschappelijke/bedrijfseconomische trends; met de uitvoering van het Lokaal Sportakkoord krijgen nieuwe samenwerkingen tussen het sociaal domein en de sportwereld vorm en stimuleren we in algemene zin sporten en bewegen voor doelgroepen waar de beweegnorm vaak onvoldoende gehaald wordt.

Het programma bevat de volgende taakvelden:

Taakveld	Omschrijving
4.1 - Openbaar basisonderwijs	taken met betrekking tot het openbaar basisonderwijs: <ul style="list-style-type: none">- bestuurskosten voor gemeenten die zelf bestuur zijn;- primair openbaar basisonderwijs, bewegingsonderwijs (inclusief schoolzwemmen);- de huur van bijvoorbeeld een gymnastieklokaal;- passend onderwijs
4.2 - Onderwijshuisvesting	taken op het gebied van onderwijshuisvesting voor openbaar en bijzonder onderwijs
4.3 - Onderwijsbeleid en leerlingzaken	lokaal onderwijsbeleid, leerlingenvoorzieningen en onderwijsondersteuning: <ul style="list-style-type: none">- ondersteuning leerkrachten en directie;- uitgaven bijzonder onderwijs (inclusief bewegingsonderwijs en schoolzwemmen voor leerlingen bijzonder onderwijs, maar exclusief huisvesting);- achterstandenbeleid;- coördinatie samen naar school, passend onderwijs;- volwasseneneducatie;- leerlingzorg en leerlingbegeleiding;- leerlingenvervoer (inclusief leerlingenvervoer voor leerlingen openbaar onderwijs);- stimuleren schooldeelname: leerplicht en voorkomen voortijdig schoolverlaten
5.1 - Sportbeleid en activering	niet-fysieke maatregelen ter stimulering van professionele en amateursport
5.2 - Sportaccommodaties	alle accommodaties voor sportbeoefening

Overige ontwikkelingen / Corona

Onderwijs

De coronacrisis heeft ook in 2021 een grote impact gehad op het onderwijs en de kinderopvang. Bij de start van het jaar hadden zij opnieuw met een lockdown te maken. Het hoge ziekteverzuim, de quarantaineplicht en de krapte op de arbeidsmarkt legden een zware druk op het onderwijs en de kinderopvang. Het jojo-effect (dan weer naar school en dan weer thuis) had veel impact op de kinderen en jongeren. Hoewel onderwijs op afstand steeds snel opgepakt werd, was er ook sprake van veel uitval van onderwijs, denk bijvoorbeeld aan de verlenging van de kerstvakantie.

Het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) is geïntroduceerd. Zowel scholen als gemeente hebben hiervoor gelden vanuit het Rijk ontvangen die zij kunnen inzetten om leervertragingen in te halen en het

welbevinden van kinderen en jongeren te verbeteren. Hiervoor is een werkgroep ingericht met vertegenwoordigers vanuit de gemeente, het basisonderwijs en de aanbieder van voorschoolse educatie. De werkgroep heeft voor een deel van het beschikbaar gestelde NPO-budget een plan van activiteiten voor 2022 en 2023 opgesteld.

Alle kinderen hebben recht op een goede start met gedegen onderwijs en op gelijke kansen in het onderwijs. Taalverwerving is belangrijk: laaggeletterdheid levert op latere leeftijd problemen op. De verwachte halvering van de Rijksgelden voor het onderwijsachterstandenbeleid (OAB) is gelukkig geen werkelijkheid geworden. Hierdoor konden voldoende plaatsen voor voorschoolse educatie aangeboden worden.

Sport

Uit zowel landelijk als lokaal beeld blijkt dat de sportsector flink last heeft gehad van de coronacrisis. Sporttechnisch waren er trainingen die niet door konden gaan en competities die anders ingericht werden, niet van start gingen of halverwege gestopt zijn. Het was hierdoor lastig om de sporters gemotiveerd te houden. Ook aan de organisatorische kant ontstonden problemen, omdat leden hun lidmaatschap opzegden, sponsors hun bijdrage stopzetten en vrijwilligers stopten met hun werkzaamheden. Aan de andere kant vervulde het sport- en beweegaanbod juist een belangrijke rol omdat de verenigingsleden tijdens de sportactiviteiten nog wel sociale contacten konden onderhouden.

Het Rijk heeft enkele goede financiële regelingen aangeboden die de huurlasten van sportverenigingen compenseerden. Hierdoor zijn de sportverenigingen niet in de problemen gekomen. Wel hebben alle aanbieders flink moeten interen op hun financiële reserves waardoor ze in de toekomst kwetsbaar zijn bij nieuwe tegenvallers.

Oudewater Vitaal is gedurende het jaar creatief geweest met de organisatie van activiteiten, zodat te allen tijde zo veel mogelijk verenigingen ondersteund konden worden en Oudewateraren uitgenodigd werden om in beweging te komen.

Opgaven

Wat hebben we bereikt?

Onderwijs

Taal voor de jongste kinderen

Peuters in Oudewater kunnen gebruikmaken van de activiteiten die taalachterstanden moeten voorkomen. De (dreigende) taalachterstanden bij jongste kinderen worden aangepakt – voordat ze naar de basisschool gaan en op de basisschool (voor- en voorschoolse educatie (vve)). Per 1 januari 2021 is het aantal uren voorschoolse educatie (ve) op een kinderopvang voor alle kinderen verhoogd van 10 naar 16 uur per week. Hoewel het budget gelijk bleef, is het gelukt om alle kinderen die het nodig hadden voorschoolse educatie aan te bieden.

Nationaal Programma Onderwijs

Het Programma Onderwijs Oudewater 2022-2023 is vastgesteld. Samen met de schooldirecteuren en het Stadsteam zijn activiteiten bepaald die passen binnen de bestedingsdoelen van het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen. Met deze activiteiten wil de gemeente bijdragen aan het inhalen van leervertragingen en het verbeteren van het welbevinden van kinderen. De activiteiten zijn aanvullend op wat scholen zelf al doen. Ook andere organisaties zoals Oudewater Vitaal, de bibliotheek en het Muziekhuis zijn hierbij betrokken. De activiteiten starten in 2022.

Sport

De beperkingen die er gedurende het jaar vanwege de coronacrisis waren, hebben impact gehad op de geplande inspanningen in 2021. Een aantal projecten heeft in 2021 vertraging opgelopen doordat er in het Sociaal Domein andere en nieuwe prioriteiten gesteld moesten worden of omdat het niet mogelijk was om de geplande activiteiten en overleggen te organiseren. In samenwerking met Oudewater Vitaal en de sportaanbieders, en door de inzet van Nationaal Programma Onderwijs- en Sportakkoord-middelen, is extra ingezet op de groepen die door de crisis een beweegachterstand opgelopen hebben.

Wat hebben we gedaan?

Onderwijs

Kinderopvang

De gemeente is verantwoordelijk voor het toezicht op de kwaliteit en de handhavingstaken bij kinderopvang en peuterspeelzalen. De uitvoering van het toezicht is bij de GGD belegd. Er is ingezet op intensivering van toezicht binnen de gastouderopvang. Dit betekent dat zij nu en in de toekomst vaker geïnspecteerd worden door de GGD. In 2022 wordt het jaarverslag 2021 van de GGD ontvangen, de raad wordt op de gebruikelijke wijze geïnformeerd over de inhoud.

Het opstellen van een convenant resultaatafspraken voor- en vroegschoolse educatie met scholen, kinderopvang en de gemeente is doorgeschoven naar 2022. Deze inspanning is ook als activiteit opgenomen in het Programma Onderwijs Oudewater 2022-2023.

Onderwijshuisvesting

De gemeente heeft met de schoolbesturen van De Vier Windstreken (Immanuëlschool) en Stichting Onderwijs Primair (school De Schakels) een intentieovereenkomst getekend voor de transformatie van (een deel van) het gebouw naar appartementen. Het is de intentie om de ruimten van de bibliotheek, het cultuurdeel en vier leegstaande lokalen van de Immanuëlschool te herontwikkelen naar een woonfunctie. Er is een programma van eisen opgesteld en een schetsplan gemaakt door een architect. In 2022 worden verschillende onderzoeksaspecten verder uitgewerkt. Na de zomer van 2022 kan een definitief besluit genomen worden over de transformatie van het Cultuurhuis, waaronder het overnemen van de vier leegstaande lokalen van de Immanuëlschool door de gemeente.

Sport

Huurcompensatie

Om de sportverenigingen te ondersteunen is de huur van de sportaccommodaties door ons gecompenseerd. Hiervoor is bij het Rijk tweemaal de Tegemoetkoming Verhuurders Sportaccommodaties aangevraagd.

Sportakkoord

De uitvoering van het Sportakkoord heeft een langzame opstart gekend vanwege de beperkingen door de coronacrisis. Verenigingsbesturen hadden andere prioriteiten, en samenkomsten waren een groot deel van het jaar niet mogelijk. Hierdoor is het niet gelukt om het volledige beschikbare uitvoeringsbudget in te zetten, dit budget is meegenomen naar 2022. Toch zijn dit jaar diverse projecten alsnog in gang gezet, zoals een inspiratiesessie, scholingen ten behoeve van een brede motorische opleiding van jeugd en het bevorderen van wandelen.

Zwembad Oudewater

Het jaar 2021 stond in het teken van nadere toetsing en het maken van afspraken over de plannen van Stichting Beheer Zwembad Oudewater (SBZO). Er was zeer intensief contact tussen SBZO en de gemeente. Dat heeft in juni 2021 geleid tot een intentieovereenkomst tussen SBZO en de gemeente. Daarna hebben beide partijen verder gesproken. Op 26 oktober 2021 is in het forum een uitgebreide beantwoording van de raadsnotie uit 2019 aan de orde geweest. Tijdens deze forumbijeenkomst is ook inzicht gegeven in de ontwikkelingen rond de skeelerbaan en de woningbouw op Statenland die samenhang hebben met het project zwembad. Na de forumbijeenkomst is er hard gewerkt aan het opstellen van een aantal overeenkomsten tussen SBZO en de gemeente waarover de raad in februari 2022 een positief besluit heeft genomen.

Doelen en inspanningen

Niet van toepassing

Financiële analyse

Exploitatie	Begroting na wijzigingen 2021	Werkelijk 2021	Vershil
Lasten			
4.1 Openbaar basisonderwijs	76.484	85.757	-9.273
4.2 Onderwijshuisvesting	424.615	355.732	68.883
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	369.924	417.502	-47.578
5.1 Sportbeleid en activering	46.503	104.853	-58.350
5.2 Sportaccommodaties	424.246	555.084	-130.838
Totaal Lasten	1.341.772	1.518.928	-177.156
Baten			
4.2 Onderwijshuisvesting	-1.000	0	-1.000
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-65.048	-72.142	7.094
5.1 Sportbeleid en activering	0	-30.652	30.652
5.2 Sportaccommodaties	-40.008	-68.690	28.682
Totaal Baten	-106.056	-171.484	65.428
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	-32.390	-8.363	-24.028
Totaal Onttrekkingen	-32.390	-8.363	-24.028
Gerealiseerd resultaat	1.203.326	1.339.081	-135.755

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Analyse lasten	Bedrag	Voordeel/nadeel
4.2	De rekenrente waar de kapitaallasten mee worden berekend is conform de BBV-regelgeving meer in lijn gebracht met de werkelijke rente en daarom verlaagd.	59.726	voordeel
4.3	Dit is een open-einderegeling van leerlingenvervoer, daar is niet veel invloed op uit te oefenen.	-61.362	nadeel
5.1	Er is extra ingezet op de inzet van buurtsportcoaches. Hiervoor zijn ook extra middelen van het Rijk ontvangen. Het nadeel wordt hiermee gedeeltelijk gedekt uit het voordeel aan de batenzijde.	-57.481	nadeel
5.2	Dit zijn de uitgaven btw-sport. Deze zijn niet compensabel vanuit het btw-compensatiefonds en worden door het Rijk vergoed door middel van een specifieke uitkering (SPUK stimulering sport). Hier staan baten tegenover.	-55.652	nadeel
5.2	Er zijn voorbereidingskosten gemaakt voor de bouw van het nieuwe zwembad	-116.280	nadeel
5.2	In verband met het afstoten van gymzaal De Eiber is alleen noodzakelijk onderhoud uitgevoerd	27.022	voordeel
	Overige	26.871	
	Totaal mutaties lasten	-177.156	

Taakveld	Analyse baten	Bedrag	Voordeel/nadeel
5.1	Er zijn extra middelen ontvangen van het Rijk vanuit het Sportakkoord. Hiermee worden de extra lasten gedekt.	30.652	voordeel
5.2	Dit is de uitkering van de SPUK stimulering sport .	67.604	voordeel
	Overige	-32.828	nadeel
	Totaal mutaties baten	65.428	

	Totaal mutaties lasten en baten	-111.728	Nadeel
--	--	-----------------	---------------

Taakveld	Mutaties reserves		Voordeel/nadeel
	Overige	-24.028	nadeel
	Totaal mutaties reserves	-24.028	

	Budgetoverhevelingen		
	Totaal voorgestelde budgetoverhevelingen	0	

Niet-sporters

Bron: Div

Periode	Oudewater	Nederland
2016 (JR20)	49,3 % van de bevolking > 18 jaar sport niet wekelijks	-
2018	-	48,6 % van de bevolking > 18 jaar sport niet wekelijks

Voortijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)

Bron: DUO/Ingrado

Periode	Oudewater	Nederland
2019	0,7 % leerlingen vo en mbo	2,0 % leerlingen vo en mbo
2020	1,0 % leerlingen vo en mbo	1,7 % leerlingen vo en mbo

Absoluut verzuim

Bron: DUO/Ingrado

Periode	Oudewater	Nederland
2019	0,0 % leerplichtigen niet bij een school ingeschreven	2,4 % leerplichtigen niet bij een school ingeschreven

Relatief verzuim

Bron: DUO/Ingrado

Periode	Oudewater	Nederland
2019	26 per 1000 leerlingen verzuimen veelvuldig	26 per 1000 leerlingen verzuimen veelvuldig

PROGRAMMA 6 RUIMTELIJKE ONTWIKKELING EN WONEN

Portefeuillehouder	Thema
Bob Duindam	Grondexploitatie, Maatschappelijk vastgoed, Ruimtelijke ordening, Volkshuisvesting, Implementatie Omgevingswet
Bas Lont	Grondbeleid

Omschrijving

Ambities ruimtelijke ontwikkeling en wonen

Kern van dit programma is het behoud van het prettige woon- en leefklimaat in onze kernen en het versterken van gemeenschapszin. Hierbij richten we ons op de beschikbaarheid van voldoende woningen door de regie te voeren op de ontwikkeling van woningbouwprojecten en daarnaast door het zoeken naar nieuwe uitbreidingsmogelijkheden voor wonen en werken. Wij geven de hoogste prioriteit aan bouwen binnen het huidige stedelijk gebied. We passen de uitbreiding van Tappersheul en toekomstige woningbouwlocaties zorgvuldig in ons groene landschap. Om dit ook in de toekomst goed te faciliteren werkten we toe naar de invoering van de Omgevingswet, die wederom is uitgesteld. Invoering wordt verwacht per 1-1-2023.

Het programma bevat de volgende taakvelden:

Taakveld	Omschrijving
8.1 - Ruimtelijke ordening	taken op grond van de Wet ruimtelijke ordening: <ul style="list-style-type: none">- voorbereiden van vaststellen structuurplannen en -visies;- BGT (Basisregistratie Grootchalige Topografie);- voorbereiden en vaststellen bestemmingsplannen;- CAI-, breedband- en glasvezelaanleg;- faciliterend grondbeleid (passief grondbeleid)
8.2 - Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	activiteiten op het gebied van gemeentelijke bouwgrondexploitatie: <ul style="list-style-type: none">- grondverwerving, bouw- en woonrijp maken;- bovenwijkse voorzieningen t.b.v. de bouwgrondcomplexen;- verkoop van bouwrijpe gronden;- in het voorkomende geval onschadelijk maken en verwijderen van explosieven
8.3 - Wonen en bouwen	gebiedsontwikkeling, woningvoorraad en huisvestingsvoorziening: <ul style="list-style-type: none">- (leges) omgevingsvergunning;- bouwtoezicht;- basisregistratie adressen en gebouwen (BAG);- woningbouw en woningverbetering, renovatie;- woonruimteverdeling, woningsplitsingsvergunning, woonvergunning;- stedelijke vernieuwing: gebiedsgerichte aanpak woningvoorraad, woonomgeving en voorzieningen;- uitkoopregeling hoogspanningsverbindingen

Overige ontwikkelingen / Corona

De prijsstijgingen en druk op de woningmarkt zijn in 2021 nog verder toegenomen.

De coronacrisis heeft beperkt effect gehad op de voortgang van de woningbouw. Het consumentenvertrouwen is hoog gebleven en de ontwikkelaars hebben ook het vertrouwen om hun projecten verder te ontwikkelen.

Financiële analyse

Exploitatie	Begroting na wijzigingen 2021	Werkelijk 2021	Vershil
Lasten			
0.10 Mutaties reserves	0	0	0
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	1.339.112	1.028.572	310.540
5.5 Cultureel erfgoed	166.559	158.615	7.944
8.1 Ruimtelijke ordening	875.870	1.392.767	-516.897
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	1.544.758	337.200	1.207.558
8.3 Wonen en bouwen	834.421	859.108	-24.687
Totaal Lasten	4.760.720	3.776.262	984.458
Baten			
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-1.339.112	-1.028.572	-310.540
8.1 Ruimtelijke ordening	-750.000	-1.312.595	562.595
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-1.500.000	-510.399	-989.601
8.3 Wonen en bouwen	-430.407	-571.617	141.210
Totaal Baten	-4.019.519	-3.423.183	-596.336
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	0	0	0
Totaal Stortingen	0	0	0
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	-293.376	-252.531	-40.845
Totaal Onttrekkingen	-293.376	-252.531	-40.845
Gerealiseerd resultaat	447.825	100.548	347.277

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht.

Taakveld	Analyse lasten		Voordeel/nadeel
3.2	Dit zijn de kosten die gemaakt zijn voor de ontwikkeling van industrieterrein Tappersheul III. In de herziene grex is een bedrag van € 814.000 geraamd, in de begroting is echter € 1,3 mln opgenomen. Ten opzichte van de planning zijn een aantal zaken naar voren gehaald (bouwrijp maken), waardoor de uitgaven hoger waren (€ 1 mln).	310.540	voordeel
8.1	Vanwege het uitstel van de omgevingswet moeten er nog bestemmingsplannen omgezet worden in omgevingsplannen. Het restantbudget wordt opgenomen als budgetoverheveling	41.907	voordeel
8.1	In het kader van kostenverhaal is meer uitgegeven dan begroot. Hier staan inkomsten tegenover.	-558.804	nadeel
8.2	Voor de uitvoering van de grondexploitaties zijn minder uitgaven gedaan dan begroot. Aan de batenkant staan de inkomsten van de grondexploitaties. Er is een positief saldo van € 217.957. Dit wordt veroorzaakt doordat er geen uitgaven zijn geboekt op het project Statenland skeelerbaan (€ 44.758). Deze kosten zijn geboekt op programma 5. De Noort Syde II sluit met een positief resultaat van € 173.199.	1.207.558	voordeel
	Overige	-16.743	
	Totaal mutaties lasten	984.458	voordeel
Taakveld	Analyse baten		Voordeel/nadeel
3.2	Dit is de mutatie van de kosten die als onderhanden werk in de grondexploitatie bedrijventerrein Tappersheul III worden geboekt.	-310.540	nadeel
8.1	Dit betreft de inkomsten 2020 en nog te realiseren inkomsten voor kostenverhaal die nog moeten worden gerealiseerd.	562.595	voordeel
8.2	Zie de toelichting bij de lasten. Voor de grondexploitaties zijn minder inkomsten gerealiseerd dan begroot. Deze post is budgettair neutraal.	-989.601	nadeel
8.3	Er is hoofdzakelijk meer grond verkocht dan begroot	20.165	voordeel
8.3	Er zijn meer leges WABO en inkomsten voor haalbaarheidsverzoeken ontvangen.	126.339	voordeel
	Overige	-5.294	nadeel
	Totaal mutaties baten	-596.336	nadeel
	Totaal mutaties lasten en baten	388.122	Voordeel
Taakveld	Mutaties reserves		Voordeel/nadeel
0.10	Van de begrote budgetoverhevelingen van 2020 naar 2021 (€ 178.839) is € 152.856 uitgegeven. Het restantbedrag betreft de kerkensie en bestemmingsplannen.	-26.037	nadeel
	Overige	-14.808	nadeel
	Totaal mutaties reserves	-40.845	nadeel
	Budgetoverhevelingen		
	Bestemmingsplannen-Omgevingswet	27.412	
	Kerkensie	11.800	
	Totaal voorgestelde budgetoverhevelingen	39.212	

OPGAVE: RUIMTELIJKE ONTWIKKELING EN WONEN

Wat heeft Oudewater met deze opgave bereikt?

Beschikbaarheid voldoende passende woningen

De Woonvisie 2020-2025 vormt het kader van ons woonbeleid dat wij samen met de woningcorporaties en de ontwikkelaars van woningbouwprojecten uitvoeren en vormt hierbij het kader voor het woningbouwprogramma.

Ons streven is om gedurende deze collegeperiode jaarlijks gemiddeld dertig woningen per jaar op te leveren. Het kost enkele jaren voordat de slagvaardigheid van dit college leidt tot concrete resultaten. Omdat planologie, zeker waar provinciale instemming vereist is, vijf tot vijftien jaar duurt, wordt net zo stevig op de lange termijn ingezet, zodat een volgende periode van droogte in de woningbouwproductie wordt vermeden. Er wordt op dit moment gewerkt aan de planvorming van 11 projecten in Oudewater die in totaal goed zijn voor 435 woningen. Vanaf 2019 tot eind 2021 zijn 54 nieuwbouwwoningen opgeleverd. De activiteiten voor de woningbouwprojecten in 2021 leiden in 2022 tot de oplevering van 50 woningen en vanaf 2023 worden er volgens de woningbouwplanning 406 woningen opgeleverd.

Uitbreiding van aantrekkelijke woon- en werkgebieden

Er zijn mooie stappen gezet om ons streven te behalen om in 2022 de plancapaciteit van woningbouwlocaties uit te breiden. Ons doel was om ten minste één nieuwe woningbouwlocatie buiten de rode contour van Oudewater aan te wijzen. Dat is gelukt voor de locatie Kerkwetering. Daarnaast is er in 2020 en 2021 actief gelobbyd bij de provincie voor nog een locatie buiten de rode contour.

Wat hebben we gedaan?

De voortgang van de (woningbouw)projecten die zijn opgenomen in de programmabegroting is als volgt:

Wijngaardstraat

In het eerste kwartaal 2021 zijn de 21 sociale huurwoningen opgeleverd.

Oranje Bolwerck

In dit project worden 52 koop-/huurwoningen ontwikkeld. In januari 2021 zijn de ontwikkelovereenkomst en een koop-realisatieovereenkomst vastgesteld door de gemeenteraad. Inmiddels is de bouw gestart. De oplevering wordt eind 2023 verwacht.

Schuylenburcht

Het bestemmingsplan voor de ontwikkeling van de 65 sociale huurwoningen is inmiddels onherroepelijk en de omgevingsvergunning is verleend. De verwachting is dat de aannemer nog voor de zomer start met de eerste werkzaamheden.

Oranjepark

Voor deze locatie in de wijk Brede Dijk is in 2021 een intentieovereenkomst getekend met De Woningraat. De buurt is geïnformeerd over de plannen. In de loop van 2022 gaan beeldkwaliteitsplan en bestemmingsplan naar de gemeenteraad.

Westerwal

In 2021 is de 'doorontwikkelvariant' van de stedenbouwkundige visie samen met het beeldkwaliteitsplan vastgesteld door de gemeenteraad. Er wordt daarbij voorzien in een verplaatsing van de machinefabriek naar elders en de realisatie van 98 woningen, waaronder 17 voor starters. Parallel aan het opstellen van het beeldkwaliteitsplan heeft de architectenselectie plaatsgevonden en aan de participatie met de omgeving is inhoud en vorm gegeven. Inmiddels is ook het bestemmingsplan vastgesteld en wordt er medio 2022 gestart met het bouwrijp maken van de locatie.

Tappersheul III

In 2021 is goede vooruitgang geboekt met Tappersheul. In februari is het ontwerpbestemmingsplan ter visie gelegd en hebben we de ontvangen zienswijzen beantwoord. Deze hebben geleid tot enkele kleine aanpassingen en vervolgens heeft de gemeenteraad het bestemmingsplan in december unaniem vastgesteld.

Met de inschrijvers voor de grond hebben we gesprekken gevoerd over uitgifte en hebben we de verkavelingsblokken zo verkaveld dat we bedrijfskavels kunnen aanbieden met de oppervlakte waar ze zich eerder voor hebben ingeschreven. Begin 2022 verwachten we de eerste getekende grondreserveringsovereenkomsten.

In 2021 hebben we diverse voorbereidende werkzaamheden in het plangebied uitgevoerd. Deze zijn inmiddels zo ver gevorderd dat in het najaar van 2022 de eerste wegen kunnen worden aangelegd en de directe omgeving van de bedrijfskavels kunnen worden ingericht.

Statenland

Voor de invulling van het plan zijn twee participatiebijekomsten geweest. In Q4 van 2021 is het schetsplan aan de gemeenteraad gepresenteerd. De raad heeft in Q1 van 2022 ingestemd met de nieuwbouw van het zwembad. Er wordt verder gewerkt aan het beeldkwaliteitsplan dat medio Q3 van 2022 ter besluitvorming aan de raad worden voorgelegd.

Omgevingsvisie en Omgevingswet

De ontwikkeling van de Omgevingsvisie, inclusief participatie en zienswijzeprocedure is, op de besluitvorming in de raad na, afgerond in 2021. Beoogde planning is dat deze in 2022 wordt vastgesteld. De invoering van de Omgevingswet is een jaar uitgesteld tot 1 januari 2023. De doelen van 2021 zijn daarom doorgeschoven naar 2022, omdat onze voorbereidingen samenhangen met de voortgang van de voorbereidingen die worden getroffen door het Rijk en andere overheden. Interne processen rondom vergunningsaanvragen en initiatieven zijn op hoofdlijnen opgeleverd in 2021. In 2022 verwachten we deze in het digitaal stelstel Omgevingswet (DSO) te kunnen inladen. De regionale samenwerking met ketenpartners en de 'één-overheidsgedachte' vraagt in 2022 nog nadere uitwerking. Daarnaast hebben we in 2021 gewerkt aan het klaarmaken van het Omgevingsplan van rechtswege en de inhoudelijke kaders ter voorbereiding van het maken van het nieuwe Omgevingsplan. De vernieuwing zal na de invoering van de wet worden opgepakt (2023 en verder). In 2021 hebben we ook gewerkt aan een nieuwe legesverordening, kostenverhaal en het in beeld brengen van de structurele lasten. Ook dit wordt nader uitgewerkt in 2022. Uit ervaringen van 2021 komt naar voren dat voldoende capaciteit en financiële middelen voor de voorbereidingen van de Omgevingswet niet vanzelfsprekend is, omdat lopende activiteiten (vergunningen en initiatieven) continue doorgaan. Dit is daarom een aandachtspunt voor het slagen van de voorbereidende activiteiten in 2022, omdat de voorbereidende activiteiten naast de lopende activiteiten rondom vergunningen en initiatieven gerealiseerd moeten worden

De Klepper

Nadat in 2020 op basis van gesprekken met de bibliotheek en de huidige vaste gebruikers een nieuw vlekkenplan is gemaakt en een investeringsraming is opgesteld, is in 2021 vooral ingezet op het vrijspelen van budgettaire ruimte voor de herontwikkeling tot Huiskamer van de Stad. Dat heeft geleid tot het opnemen van een investeringsruimte van € 3,6 miljoen in de Kadernota 2022 en het verwerken van de kapitaallasten van die investering vanaf 2023. Daarnaast is richtinggevende besluitvorming door de raad voorbereid. Kernpunt daarin is de keuze voor een sociaalmaatschappelijke invulling van de nieuwe Klepper in combinatie met gemeentelijke werkplekken. Als ontwikkelstrategie wordt daarbij ingezet op realisatie door de markt en pas als terugvaloptie realisatie door de gemeente. Begin 2022 heeft de raad een besluit genomen over dit voorstel.

Maatschappelijk effect

In Oudewater moeten alle inwoners goed kunnen wonen

6.1 Voor inwoners die een woning willen in Oudewater komen voldoende voor hen passende woningen beschikbaar.

In Oudewater worden aantrekkelijke woongebieden gerealiseerd

6.2 Uitbreiding van aantrekkelijke woongebieden voor inwoners en werkgebieden voor ondernemers.

6.3 Meer inzicht en zeggenschap voor inwoners en organisaties over de wenselijke ontwikkelingen in de fysieke leefomgeving.

6.4 Gemeentelijke accommodaties worden optimaal gebruikt.

Resultaat

6.1.1 Toename van de woningvoorraad met gemiddeld 30 woningen per jaar.

■ Stand van zaken

Inspanningen 2021

6.1.1.1 In 2021 worden er 33 woningen opgeleverd. Er wordt gewerkt aan de ontwikkeling van circa 160 woningen t/m 2025 waarvan 70 t/m 2022.

■ Kwaliteit (indicator)

In 2020 zijn 12 woningen opgeleverd en is er gewerkt aan nieuwbouwprojecten, wat in 2021 leidt tot 21 en in 2022 tot 67 nieuwbouwwoningen. In deze collegeperiode is een basis gelegd om vanaf 2023 273 woningen realiseren.

6.1.1.2 Afspraken over huisvesting kwetsbare doelgroepen

■ Kwaliteit (indicator)

Resultaat

6.1.2 Huisvesting voor tijdelijke arbeidsmigranten.

■ Stand van zaken

Het beleidskader voor de huisvesting van arbeidsmigranten is opgesteld binnen de U16. Hiervan waren gemeente IJsselstein en Oudewater de trekkers.

Inspanning 2021

6.1.2.1 Planontwikkeling huisvesting tijdelijke arbeidsmigranten op locatie vrachtwagenparkeerplaats Tappersheul.

■ Kwaliteit (indicator)

De problematiek rondom huisvesting arbeidsmigranten wordt eerst geïnventariseerd, voordat er een locatie ontwikkeld zou kunnen worden. Resultaat

Resultaat

6.2.1 In 2021 worden circa 20 sociale huurwoningen opgeleverd in project Wijngaardstraat.

■ Stand van zaken

De oplevering is gepland in maart 2022.

Inspanning 2021

6.2.1.1 Bouw- en woonrijp maken, start bouw, oplevering.

■ Kwaliteit (indicator)

Resultaat

6.2.2 In 2022 worden de in totaal circa 50 koop-/huurwoningen opgeleverd, deels bedoeld voor starters, in project Oranje Bolwerck.

■ Stand van zaken

Aanvraag omgevingsvergunning is vijf maanden later ingediend dan afgesproken en gepland door ontwikkelaar. Is momenteel in behandeling.
Vorbereidingen sanering zijn afgerond, sanering vindt plaats in februari 2022.

Inspanning 2021

6.2.2.1 Verlenen omgevingsvergunning; Bouw- en woonrijp maken; Start bouw

■ Kwaliteit (indicator)

Aanvraag omgevingsvergunning is in behandeling. Plan voor verplaatsen platanen, sanering en bouwrijp maken is af. Ontwikkelaar is voornemens voor eigen rekening en risico te starten met voorbereiden bouw, al is omgevingsvergunning nog niet afgegeven.

Resultaat

6.2.3 In 2022 zijn circa 65 sociale huurwoningen in aanbouw in project Schuylenburcht.

■ Stand van zaken

Inspanning 2021

6.2.3.1 Afsluiten anterieure overeenkomst. Opstellen en vaststellen bestemmingsplan

■ Kwaliteit (indicator)

Resultaat

6.2.4 In 2022 start de gefaseerde bouw van 65 tot 75 koop- en/of huurwoningen met behoud van de machinefabriek in project Westerwal.

■ Stand van zaken

Inspanning 2021

6.2.4.1 Vaststellen bestemmingsplan.

■ Kwaliteit (indicator)

Ontwerp bestemmingsplan in februari 2022 ter vaststelling in de raad.

Resultaat

6.2.5 In 2022 is bedrijventerrein Tappersheul uitgebreid met nieuwe bedrijfskavels met de omvang van 3 hectaren in project Tappersheul III.

■ Stand van zaken

Inspanning 2021

6.2.5.1 Vaststellen bestemmingsplan inclusief herstructureringsplan.

■ Kwaliteit (indicator)

Resultaat

6.2.6 In 2023 start de bouw van circa 100 woningen in project Statenland.

■ Stand van zaken

Inspanning 2021

6.2.6.1 Opstellen en vaststellen bestemmingsplan (o.v.b. van verplaatsing zwembad).

■ Kwaliteit (indicator)

Na het behaalde positieve besluit zwembad komt eerst het beeldkwaliteitsplan in de raad (verwachting medio 2022), daarna wordt het bestemmingsplan opgesteld.

Resultaat

6.2.7 In 2022 is de plancapaciteit van woningbouwlocaties uitgebreid door de aanwijzing van ten minste een nieuwe woningbouwlocatie buiten de rode contour van Oudewater.

■ Stand van zaken

Inspanning 2021

6.2.6.7 Lobby bij Provincie om in de nieuwe Provinciale Omgevingsvisie (POVI) een nieuwe woningbouwlocatie buiten de rode contour op te nemen.

■ Kwaliteit (indicator)

Resultaat

6.3.1 In 2021 is de Omgevingsvisie Oudewater vastgesteld.

■ Stand van zaken

Ontwerp-Omgevingsvisie is gereed, inclusief nota van beantwoording zienswijzen. Besluitvorming in de raad uitgesteld tot na de verkiezingen/formatie.

Inspanning 2021

6.3.1.1 Opstellen Omgevingsvisie Oudewater die in afstemming met regionale processen (Lopikerwaard, U16 en Provincie) via participatie tot stand komt.

 **Kwaliteit (indicator)**

Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

6.3.2 Het omgevingsplan van rechtswege is gereed. Het casco voor het nieuwe omgevingsplan + vulstrategie is gereed en kan vanaf 2022 vernieuwd worden.

 **Stand van zaken**

Het Rijk heeft besloten de invoering van de Omgevingswet uit te stellen tot 1-1-2023. Dit heeft te maken met vertraging rond het Digitaal Stelsel Omgevingswet en de daarmee samenhangende voorbereidingen. Dit resultaat wordt daarom een jaar later opgeleverd (Q4 2022).

Inspanning 2021

6.3.2.1 Opschonen huidige systeem Ruimtelijke Plannen en aansluiten op het nieuwe systeem Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO). DSO 'vullen' met vigerende verordeningen en bestemmingsplanregels en bruidsschatregels.

 **Kwaliteit (indicator)**

Systeem ruimtelijke plannen is opgeschoond en klaar om overgezet te worden in het DSO. Ook de transitiestrategie (vulstrategie) is op hoofdlijnen gereed, maar vraagt nadere invulling.

Resultaat

6.3.3 In 2022 kunnen burgers en bedrijven via het Digitaal Stelsel Omgevingswet alle informatie over hun fysieke leefomgeving digitaal benaderen

 **Stand van zaken**

Het Rijk heeft besloten de invoering van de Omgevingswet uit te stellen tot 1-1-2023. Dit heeft te maken met vertraging rond het Digitaal Stelsel Omgevingswet en de daarmee samenhangende voorbereidingen. Dit resultaat wordt daarom een jaar later opgeleverd (Q4 2022).

Inspanning 2021

6.3.3.1 Software voor het DSO is aangekocht en gevuld met top-activiteiten vergunningen en het omgevingsplan is van rechtswege van kracht en raadpleegbaar.

 **Kwaliteit (indicator)**

De software is aangekocht, maar nog niet ingericht. De processen zijn op hoofdlijnen gereed, maar moeten nog in het ICT-systeem worden ingeregeld, zodat de organisatie hiermee kan oefenen ter voorbereiding.

Resultaat

6.3.4 In 2022 is fase 1 van de Omgevingswet geïmplementeerd.

■ Stand van zaken

Het Rijk heeft besloten de invoering van de Omgevingswet uit te stellen tot 1-1-2023. Dit heeft te maken met vertraging rond het Digitaal Stelsel Omgevingswet en de daarmee samenhangende voorbereidingen. Dit resultaat wordt daarom een jaar later opgeleverd (Q4 2022).

Inspanning 2021

6.3.4.1 Projectmatig organiseren van de nieuwe omgevingsvisie. De voorbereiding op het omgevingsplan, werkende software voor regels en vergunningen, opstellen nieuwe werkprocessen en inrichten organisatie.

■ Kwaliteit (indicator)

Voorbereidingen in volle gang. Focus op proces, inrichten DSO en oefenen met systemen en processen. Er moeten nog enkele (verplichte) raadsbesluiten genomen worden (o.a. commissie ruimtelijke kwaliteit, legesverordening). De capaciteit van de organisatie staat onder druk, aandacht hiervoor blijft nodig. Risico: onvoldoende capaciteit betekent dat we onvoldoende voorbereid zijn om te werken met de nieuwe processen en systemen.

Resultaat

6.4.1 Uitvoering geven aan optimalisatie van gemeentelijk vastgoed inclusief het eventueel afstoten van het gemeentelijke vastgoed.

■ Stand van zaken

Het geactualiseerde beheersplan is vastgesteld door de gemeenteraad. Gebouw Tjonkie is afgestoten.

Inspanning 2021

6.4.1.1 Actualisatie Meerjaren Onderhouds Plan inclusief onderzoek afstoten vastgoed.

■ Kwaliteit (indicator)

Het geactualiseerde beheersplan is vastgesteld door de gemeenteraad. In 2022 wordt verder onderzoek gedaan naar de mogelijkheden om de optimalisatie verder vorm te geven.

Nieuwbouw woningen

Bron: BAG

Periode	Oudewater	Nederland
2020	4,6 nieuwgebouwde woningen per 1000 woningen	8,9 nieuwgebouwde woningen per 1000 woningen
2021	0,7 nieuwgebouwde woningen per 1000 woningen	8,7 nieuwgebouwde woningen per 1000 woningen

Eigen indicatoren

Omschrijving	Streefwaarde 2022	Stand van zaken
Toename van gemiddeld 30 woningen per jaar	30 per jaar	Wordt gerealiseerd
Bestemmingsplannen	3 vastgestelde bestemmingsplannen	Is gerealiseerd
Omgevingsvisie	Is vastgesteld	Ontwerp-visie is gereed, besluitvorming raad uitgesteld tot na verkiezingen/ formatie.
Omgevingsplan tijdelijk deel	Is van rechtswege vastgesteld	Invoering Omgevingswet door Rijk uitgesteld tot 1-1-2023. Dit resultaat wordt daarom een jaar later opgeleverd (Q4 2022).
Casco omgevingsplan nieuw deel + vulstrategie	Is opgesteld	Invoering Omgevingswet door Rijk uitgesteld tot 1-1-2023. Dit resultaat wordt daarom een jaar later opgeleverd (Q4 2022).
Informatie via Digitaal Stelsel Omgevingswet	We zijn aangesloten en werken ermee	Invoering Omgevingswet door Rijk uitgesteld tot 1-1-2023. Dit resultaat wordt daarom een jaar later opgeleverd (Q4 2022).

PROGRAMMA 7 ALGEMENE INKOMSTEN

Portefeuillehouder	Thema
Bas Lont	Financiën

Omschrijving

Taakveld	Omschrijving
0.5 - Treasury	rente en dividenden
0.61/0.62 - OZB	OZB woningen en niet-woningen
0.64 - Belasting overige	overige belastingen
0.7 - Algemene Uitkering	algemene uitkeringen gemeentefonds
0.8 - Overige baten en lasten	reserveringen / algemene stelposten

Maatschappelijke effecten

Wij geven niet meer uit dan wij hebben en hebben een financieel bewustzijn

1.1 Houdbare gemeentefinanciën.

1.2 Gezond financieel bewustzijn.

Financiële analyse

Exploitatie	Begroting na wijzigingen 2021	Werkelijk 2021	Vershil
Lasten			
0.5 Treasury	-250.932	-81.908	-169.024
0.61 OZB woningen	62.234	61.778	456
0.8 Overige baten en lasten	9.913	-13.316	23.229
Totaal Lasten	-178.785	-33.446	-145.339
Baten			
0.5 Treasury	-52.978	-58.709	5.731
0.61 OZB woningen	-1.823.882	-1.863.176	39.294
0.62 OZB niet-woningen	-841.448	-865.476	24.028
0.64 Belastingen overig	-11.308	-24.202	12.894
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-14.567.595	-15.190.919	623.324
3.4 Economische promotie	-12.507	-26.075	13.568
Totaal Baten	-17.309.718	-18.028.558	718.840
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	113.024	113.024	0
Totaal Stortingen	113.024	113.024	0
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	-201.931	-199.551	-2.380
Totaal Onttrekkingen	-201.931	-199.551	-2.380
Gerealiseerd resultaat	-17.577.410	-18.148.531	571.121

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Analyse lasten		Voordeel/nadeel
0.5	Minder rente doorberekend aan taakvelden	- 195.827	nadeel
0.5	Lagere rentelast, minder betaalde rente	26.803	voordeel
0.8	Niet benutte stelpost loonkosten 2021	22.067	voordeel
	Overige lasten	1.618	voordeel
	Totaal mutaties lasten	- 145.339	Nadeel

Taakveld	Analyse baten		Voordeel/nadeel
0.5	Er is meer rente ontvangen dan begroot	5.731	voordeel
0.61	Opbrengst OZB woningen is hoger dan begroot, dit wordt veroorzaakt door een hogere waardeontwikkeling en minder toegekende bezwaren dan begroot.	39.294	voordeel
0.62	Opbrengst OZB niet-woningen is hoger dan begroot, dit wordt veroorzaakt door een hogere waardeontwikkeling en minder toegekende bezwaren dan begroot.	24.028	voordeel
0.7	In de ontvangen bedragen Algemene uitkering gemeentefonds is verwerkt het 4e, 5e en 6e steunpakket Corona. Tevens is rekening gehouden met een nog te ontvangen bedrag over 2020 Coronavergoeding van € 67.000. De begroting 2021 is gebaseerd op de meicirculaire. Bij raadsinformatiebrieven Z/21/027194D/21/037337 en Z/21/035156D/21/0407026 bent u geïnformeerd over de september- en decembercirculaire Algemene uitkering gemeentefonds.	623.324	voordeel
3.4	In 2021 is de opbrengst toeristenbelasting over zowel 2020 als 2021 verantwoord. Tot nu toe werd het dienstjaar voorafgaand aan het rekeningsjaar verantwoord, dit was niet conform de voorschriften.	13.569	voordeel
	Overige baten	12.894	voordeel
	Totaal mutaties baten	718.840	Voordeel

	Totaal mutaties lasten en baten	573.501	Nadeel
--	--	----------------	---------------

Taakveld	Mutaties reserves		Voordeel/nadeel
0.10	Lagere onttrekking aan de reserve onderhoud gemeentelijk vastgoed	-2.380	Nadeel
	Totaal mutaties reserves	-2.380	Nadeel

	Totaal mutaties reserves	571.121	Nadeel
--	---------------------------------	----------------	---------------

	Budgetoverhevelingen		
	Totaal voorgestelde budgetoverhevelingen	0	

Resultaat

7.1.1 Baten en lasten zijn reëel en structureel in evenwicht.

■ Stand van zaken

Najaarsnota gaf nog een tekort te zien.

Inspanning 2021

7.1.1.1 Begroot en realiseer een structureel saldo van baten en lasten rond de nullijn.

■ Kwaliteit (indicator)

De Najaarsrapportage gaf een fors tekort te zien. Mogelijk dat de nagekomen meevallers zoals de septembercirculaire, lagere lasten jeugd en afsluiten grondexploitatie Noort Syde II het jaarresultaat op 0 doen uitkomen.

Resultaat

7.1.2 Tijdige informatie aan de raad over Algemene Uitkering Gemeentefonds.

■ Stand van zaken

Inspanning 2021

7.1.2.1 Binnen vier weken na uitkomen van circulaire wordt een RIB opgesteld.

■ Kwaliteit (indicator)

Resultaat

7.1.3 Weerstandsvermogen op 1

■ Stand van zaken

Door negatief jaarrekening resultaat 2020 was ratio onder 1. Dit wordt lager door tekort bij najaarsrapportage.

Inspanning 2021

7.1.3.1 Streven naar een weerstandsvermogen van minimaal 1 in 2021

■ Kwaliteit (indicator)

Met een jaarresultaat rond de 0 blijft de weerstandsratio onder de 1. Bij de vaststelling van de begroting 2022 zijn al maatregelen genomen om de weerstandsratio te versterken. De positieve effecten septembercirculaire worden gestort in de Algemene Reserve. Dit heeft een positief effect op de weerstandsratio.

Resultaat

7.2.1 Er worden géén raadsvoorstellen gedaan zonder (structurele) dekking binnen programma.

■ Stand van zaken

Inspanningen 2021

7.2.1.1 Instructies en voorlichting

■ Kwaliteit (indicator)

7.2.1.2 Toetsing van de voorstellen op naleving

■ Kwaliteit (indicator)

Resultaat

7.2.2 De notitie Financiële Sturing wordt nageleefd en gehandhaafd.

■ Stand van zaken

Inspanningen 2021

7.2.2.1 Richtlijnen/instructies opstellen en personeel informeren/voorlichten.

■ Kwaliteit (indicator)

7.2.2.1 Toetsing op naleving van de financiële kaders.

■ Kwaliteit (indicator)

Resultaat

7.2.3 Actuele financiële kaders

■ Stand van zaken

Inspanning 2021

7.2.3.1 Actualiseren van nota Financiële Sturing.

■ Kwaliteit (indicator)

Resultaat

7.2.4 Controle op uitvoering besluiten raad.

■ Stand van zaken

Inspanning 2021

7.2.4.1 Integraal overzicht van financiële raadsbesluiten, moties, amendementen met monitor op verwerking/uitvoering.

■ Kwaliteit (indicator)

Gemiddelde WOZ-waarde

Bron: CBS

Periode	Oudewater	Nederland
2019	301 duizend euro	248 duizend euro
2020	324 duizend euro	271 duizend euro
2021	344 duizend euro	290 duizend euro

Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden

Bron: COELO

Periode	Oudewater	Nederland
2019	724 euro	669 euro
2020	889 euro	700 euro
2021	1.007 euro	733 euro

Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden

Bron: COELO

Periode	Oudewater	Nederland
2019	821 euro	739 euro
2020	943 euro	773 euro
2021	1.039 euro	810 euro

PROGRAMMA 8 OVERHEAD

Portefeuillehouder	Thema
Danny de Vries	Personeel en organisatie
Bas Lont	Financiën
Walther Kok	Automatisering, Personeel en organisatie

Omschrijving

Dit programma biedt inzicht in de overheadkosten van de gemeente Oudewater. Volgens de BBV-regelgeving worden deze lasten (en baten) apart inzichtelijk gemaakt. Het betreft een meer financieel-technisch programma waaraan geen specifieke programmadoelen zijn gekoppeld.

Taakveld	Omschrijving
0.4 - Overhead	Tot dit taakveld behoren de kosten van overhead, d.w.z. alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van medewerkers in het primaire proces: <ul style="list-style-type: none"> - leidinggevenden primair proces (hiërarchisch) - financiën, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie, waaronder planning & control, verantwoording en auditing; - personeel en organisatie en organisatie- en formatieadvies; - inkoop (incl. aanbesteding en contractmanagement); - juridische zaken; - bestuurszaken; - informatievoorziening en automatisering; - facilitaire zaken en huisvesting; - documentaire informatievoorziening; - managementondersteuning en secretariaten primair proces.

Financiële analyse

Exploitatie	Begroting na wijzigingen 2021	Werkelijk 2021	Vershil
Lasten			
0.4 Overhead	4.476.663	4.496.219	-19.556
Totaal Lasten	4.476.663	4.496.219	-19.556
Baten			
0.4 Overhead	-62.455	-76.584	14.129
Totaal Baten	-62.455	-76.584	14.129
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	0	0	0
Totaal Onttrekkingen	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	4.414.208	4.419.635	-5.427

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht.

Taakveld	Analyse lasten		Voordeel/nadeel
0.4	Kosten subsidioloog	-11.370	nadeel
0.4	Hogere kosten gas en elektra	-17.487	nadeel
0.4	Lagere kapitaallasten	13.252	voordeel
	Overige	-3.951	nadeel
	Totaal mutaties lasten	-19.556	Nadeel

Taakveld	Analyse baten		Voordeel/nadeel
0.4	Meer terugontvangen kosten dwangbevel en aanmaningen	11.227	voordeel
	Overige	2.902	voordeel
	Totaal mutaties baten	14.129	Voordeel

	Totaal mutaties lasten en baten	-5.427	Nadeel
--	--	---------------	---------------

	Budgetoverhevelingen		
	Totaal voorgestelde budgetoverhevelingen	0	

PARAGRAFEN

PARAGRAAF 1 LOKALE HEFFINGEN

Wat is het doel van deze paragraaf?

Het totale pakket van gemeentelijke belastingen en heffingen bestaat uit tiental verschillende belastingen, heffingen en rechten die worden gelegitimeerd door een belastingverordening die door de gemeenteraad is vastgesteld. Deze paragraaf geeft een overzicht op hoofdlijnen van de resultaten op deze heffingen. De regelgeving is vastgelegd in de wet en in de lokale belastingverordeningen en is uitgebreid toegelicht in de programmabegroting. De cijfers van de begroting betreft de begroting na wijziging.

Wettelijk kader en gemeentelijk kader

Ten aanzien van de heffingen onderscheidt de wet drie soorten:

Belastingen: gedwongen betalingen aan de overheid waar geen rechtstreekse contraprestatie van de overheid tegenover staat. Ze kunnen aan een brede of specifieke doelgroep in rekening worden gebracht.

Bestemmingsheffingen: deze dienen ter bestrijding van specifieke kosten. Voorbeelden zijn de afvalstoffenheffing en de rioolheffing. Deze heffingen mogen niet meer dan kostendekkend zijn.

Rechten: een betaling waar een direct aanwijsbare contraprestatie van de overheid tegenover staat. Deze contraprestatie kan bestaan uit een product of dienst. Onderscheid kan worden gemaakt in onder meer gebruiksrechten (bijvoorbeeld haven- of marktgelden) en genotsrechten (waaronder leges). De hoogten van sommige rechten zijn landelijk bepaald. Verder geldt dat deze maximaal kostendekkend mogen zijn.

Naast het landelijk beleid is het volgende gemeentelijk beleid geformuleerd:

De bestemmingsheffingen en rechten zijn in principe 100% kostendekkend. Dat is niet overal het geval omdat er bijvoorbeeld wettelijke voorschriften zijn (wettelijke tarieven).

Kwijtscheldingsbeleid. Voor de OZB, rioolheffing en afvalstoffenheffing kan kwijtschelding worden verleend aan personen (niet aan bedrijven). De gemeente Oudewater hanteert voor de kwijtschelding de norm die door het Rijk gegeven wordt aan de gemeenten: 100% van de norm voor de bijstand. Bij een norm onder de 100% is er sprake van strenger beleid. Vrijwel alle inwoners die een aanslag gemeentelijke belastingen ontvangen en moeten rondkomen van een bijstandsuitkering of alleen een AOW-uitkering en geen vermogen hebben, komen op basis van deze norm in aanmerking voor kwijtschelding. De regelgeving voor de kwijtschelding is neergelegd in de Leidraad Invorderingswet 1990.

Geraamde opbrengsten

	Baten Rekening 2021	Baten Begroting 2021 na wijz.	Baten rekening 2020
Belastingen en heffingen			
<i>A. Belastingen</i>			
1 Eigenaren woningen	1.863	1.824	1.749
Eigenaren niet-woningen	528	518	528
Gebruikers niet-woningen	337	324	310
2 Precariobelasting	24	11	13
3 Toeristenbelasting	26	13	19
<i>Subtotaal A Belastingen</i>	2.778	2.690	2.619
<i>B. Bestemmingsheffingen</i>			
1 Afvalstoffenheffing	1.154	1.126	1.153
2 Rioolheffing	1.477	1.488	1.357
<i>Subtotaal B Bestemmingsheffingen</i>	2.631	2.614	2.510
<i>C. Rechten</i>			
1 Leges burgerzaken	443	431	89
2 Begravenisrechten	12	17	14
3 Marktgeden	16	24	16
4 Bruggeden	13	12	11
5 Omgevingsvergunningen	542	416	311
<i>Subtotaal C Rechten</i>	1.026	900	441
Totaal	€ x 1.000	€ 6.435	€ 6.204
		€ 6.204	€ 5.570

Lokale lastendruk

De lokale lastendruk geeft voor de belangrijkste tarieven weer wat een inwoner van de gemeente betaalt en hoe deze zich het afgelopen jaar hebben ontwikkeld (fictief huishouden). De bedragen zijn gebaseerd op een huishouden in een woning met een gemiddelde waarde voor het belastingjaar 2021 van € 294.000 (2020: € 277.000).

	Werkelijk 2021	Begroting 2021	Werkelijk 2020
1 OZB	379	370	360
2 Rioolheffing	300	316	266
3 Afvalstoffenheffing (meerpers.)	297	306	261
Totaal	€ 976	€ 992	€ 887

A. Belastingen

OZB

In onderstaande tabel zijn de OZB-tarieven 2021 en 2020 opgenomen. De tarieven 2021 worden gegeven als percentage van de WOZ-waarde met peildatum 1 januari 2020.

Tarief OZB	2021	2020
<i>1 Woningen</i>		
a Eigenaren	0,1290%	0,1300%
<i>2 Niet woningen</i>		
a Eigenaren	0,2863%	0,2741%
b Gebruikers	0,2265%	0,2029%

Opbrengst OZB:

Taakveld		Rekening	Begroting	Rekening
		2021	2021	2020
0.61	Eigenaren woningen	1.863	1.824	1.749
0.62	Eigenaren niet-woningen	528	518	528
0.62	Gebruikers niet-woningen	337	324	310
Totaal		€ x 1.000	€ 2.666	€ 2.587

De opbrengsten voor de OZB zijn hoger dan begroot, dit wordt men name veroorzaakt door een hogere waardeontwikkeling. Bij het opstellen van de begroting is voor woningen rekening gehouden met een waardeontwikkeling van 4%, dit is uiteindelijk 6,3% geworden. Voor de niet-woningen is bij de begroting uitgegaan van een waardeontwikkeling van -1,7%, dit is -0,1% geworden. Daarnaast zijn er minder bezwaren toegekend dan waarmee bij de begroting rekening is gehouden.

Ad 2 Precariobelasting

Onder de naam precariobelasting wordt een directe belasting geheven ter zake van het hebben van voorwerpen onder, op of boven de voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond.

Taakveld		Rekening	Begroting	Rekening
		2021	2021	2020
0.64	Opbrengst	€ x 1.000	€ 11	€ 13

In 2021 is er meer incidentele precario geheven dan begroot; ook was de opbrengst van de terrassen en standplaatsen hoger dan in voorgaande jaren.

Ad 3 Toeristenbelasting

Onder de naam toeristenbelasting wordt een directe belasting geheven voor het houden van verblijf met overnachting binnen de gemeente tegen een vergoeding in welke vorm dan ook door personen die niet als ingezetene met een adres in de gemeente in de basisregistratie personen zijn ingeschreven.

Taakveld		Rekening	Begroting	Rekening
		2021	2021	2020
3.4	Opbrengst	€ x 1.000	€ 13	€ 16

De opbrengst toeristenbelasting is hoger dan begroot; dit komt doordat in 2021 zowel de opbrengsten 2020 als verwachte opbrengsten 2021 verantwoord zijn. Conform de BBV-regels moet de opbrengst genomen worden in het jaar waarop de opbrengst betrekking heeft. Tot 2021 werden de opbrengsten toeristenbelasting verantwoord van het jaar voorafgaand aan de jaarrekening.

B. Bestemmingsheffingen

Ad 1 Afvalstoffenheffing

Voor de bestrijding van de kosten die samenhangen met het inzamelen en verwerken van afval is de gemeente bevoegd om de gemaakte kosten te verhalen. Voor het huishoudelijk afval (afval dat ontstaat vanuit particuliere huishoudens) wordt afvalstoffenheffing geheven.

Onderstaande tabel geeft een overzicht van baten en lasten afvalstoffenheffing. Wanneer de baten hoger zijn dan de lasten, wordt het meerdere in de voorziening afvalstoffenheffing gestort.

Taak veld		Rekening 2021	Begroting 2021	Rekening 2020
	Lasten			
7.3	Afval	1.070	1.093	945
2.1	Verkeer en vervoer	6	25	25
6.3	Inkomensregelingen	27	24	24
0.4	Overhead	0	5	5
	BTW-lasten te verhalen op BTW-comp.fonds	209	118	118
	Totale lasten	1.312	1.265	1.117
7.3	Afvalstoffenheffing inclusief teruggave	1.154	1.126	993
7.3	Overige baten	182	137	160
	Coronavergoeding uit algemene uitkering	15		
7.2	Baten	1.351	1.263	1.153
	Saldo (=mutatie reserve/voorz.; - = onttrekking)	€ 39	-€ 2	€ 36
	Kostendekkendheidsgraad	103%	100%	103%

Dit resulteert in de volgende mutaties van de voorziening afvalstoffenheffing: (geraamde stand per 1-1-2021 € 36.536)

2021 storting € 38.553 (rekening)

2022 storting € 61.107 (begroot)

2023 storting € 78.562 (begroot)

2024 storting € 94.044 (begroot)

Dit zijn indicatieve stortingen/onttrekkingen omdat de hoogten van diverse lasten en baten nog niet exact bekend zijn, zoals de teruggave afvalstoffenheffing (n.a.v. het aantal keren dat er huisvuil is aangeboden) en de bijdrage uit het Afvalfonds. Op deze wijze wordt een redelijke voorziening opgebouwd.

Ad 2: Rioolheffing

Uit de rioolheffing bekostigt de gemeente de uitvoering van de drie gemeentelijke watertaken. Dit zijn het inzamelen en transporteren van afvalwater, het bergen en afvoeren van hemelwater en het zorgdragen voor het grondwater. Onderdeel van hemelwater en grondwater zijn ook maatregelen voor de uitvoering van klimaatadaptatiethema's wateroverlast en droogte. Meer informatie vindt u in het Gemeentelijk Waterbeleidsplan 2020-2024. De rioolheffing stijgt in 2021 met 10% exclusief inflatiecorrectie. Dit is nodig om de stijgende kapitaallasten als gevolg van vervangingsinvesteringen te kunnen dekken. In de onderstaande tabel vindt u een overzicht van de kosten en baten van de rioolbegroting.

Taak veld		Rekening 2021	Begroting 2021	Rekening 2020
	Lasten			
7.2	Riolering	769	795	798
2.1	Verkeer en vervoer	6		2
2.4	Economische havens en waterwegen	72	39	71
	BTW exploitatie en op investeringen	109	110	146
	Totale lasten	956	944	1.017
7.2	Baten	1.497	1.488	1.357
	Doorberekende kosten huisaansluitingen	20		
	Rioolheffingen woningen	1.477		
	Saldo (=mutatie reserve/voorz.; - = onttrekking)	€ 541	€ 544	€ 340
	Kostendekkendheidsgraad	157%	158%	133%

Dit resulteert in de volgende mutaties van de voorziening riolering conform raadsbesluit GWP Oudewater 2020-2024:

(geraamde stand per 1-1-2021 € 3.324.810)

2021 storting € 541.258 (werkelijk)

2022 storting € 465.332 (begroot)

2023 storting € 549.654 (begroot)

2024 storting € 539.750 (begroot)

Gemeente Oudewater heeft gekozen voor een grote stijging van de rioolheffing in 2020 – 2023, zodat de rioolheffing daarna nagenoeg gelijk kan blijven. Het gevolg hiervan is dat de voorziening riolering fors toeneemt om latere investeringen te dekken.

C. Rechten

In de onderstaande tabellen is voor de verschillende rechten opgenomen wat de begrote baten en lasten zijn en wat de kostendekkendheid is. Nagestreefd wordt een kostendekkendheidsgraad van 100%. Zichtbaar is dat dit voor een aantal tarieven nog niet is gerealiseerd.

Ad 1 Leges burgerzaken

Onder de naam 'leges' wordt een aantal verschillende rechten geheven 'ter zake van het genot van door of vanwege het gemeentebestuur verstrekte diensten'. Sommige leges zijn niet voor 100% kostendekkend omdat er voorgeschreven wettelijke tarieven zijn (voorbeelden: uittreksels burgerlijke stand, reisdocumenten en rijbewijzen).

Taak veld		Rekening 2021	Begroting 2021 na wijz.	Rekening 2020
	Lasten			
0.2	Burgerzaken	443	431	427
	Totale lasten	443	431	427
0.2	Baten	143	111	89
	Saldo	€ x 1.000 -€ 300	-€ 320	-€ 338
	Kostendekkendheidsgraad	32%	26%	21%

In tegenstelling tot wat aanvankelijk werd verwacht zijn er meer legesopbrengsten uit leges huwelijken en rijbewijzen. Ook zijn er meer legesopbrengsten uit naturalisaties. Daarbij passen hogere afdrachten aan RDW en IND.

Ad 2 Begrafenisrechten

Op basis van deze verordening worden rechten geheven voor het gebruik van de begraafplaats en voor het door de gemeente verlenen van diensten in verband met de begraafplaats.

Taak veld		Rekening 2021	Begroting 2021 na wijz.	Rekening 2020
	Lasten			
7.5	Begraafplaatsen	58	60	2
7.5	Baten	12	17	14
	Saldo	€ x 1.000 -€ 46	-€ 43	€ 12
	Kostendekkendheidsgraad	21%	28%	700%

Ad 3 Marktgeden

Onder de naam marktgeld wordt een recht geheven voor het innemen van een standplaats.

Taak veld		Rekening 2021	Begroting 2021	Rekening 2020
	Lasten			
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	37	39	39
	Totale lasten	37	39	39
	Baten			
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	16	24	16
	Totale baten	16	24	16
	Saldo	-€ 21	-€ 15	-€ 23
	Kostendekkendheidsgraad	43%	62%	41%

Vanwege corona zijn de baten van de marktgeden lager uitgevallen.

Ad 4 Bruggeden

Voor iedere doorvaart van de Hoenkoopse brug wordt € 2 per vaartuij gerekend. Met de opbrengst hiervan wordt een deel van de brugbediening door medewerkers van Ferm Werk bekostigd.

Taak veld		Rekening 2021	Begroting 2021	Rekening 2020
	Lasten			
2.1	Verkeer en vervoer	57	43	33
	Totale lasten	57	43	33
	Baten			
2.4		13	12	11
	Saldo	-€ 44	-€ 31	-€ 22
	Kostendekkendheidsgraad	23%	28%	33%

De lasten uitbesteding brugbediening zijn hoger uitgevallen. Dit betreft eenmalige aanbestedingskosten (€ 7.500) in 2021 en een structurele tariefverhoging voor bediening van de bruggen naar aanleiding van aanbesteding (€ 5.000).

Ad 5 Omgevingsvergunningen

Binnen het taakveld omgevingsvergunning is de kostendekkendheid afhankelijk van de baten. Temporisering van de baten levert een lagere kostendekkendheid. Echter, hogere baten zijn meestal gekoppeld aan een grotere werklast wat uiteindelijk kan leiden tot meer capaciteitsinzet. Gevolg hiervan is dat de kostendekkendheid dan niet wordt vergroot maar gelijk blijft.

Taak veld		Rekening 2021	Begroting 2021	Rekening 2020
	Lasten			
8.3	Wonen en bouwen	714	697	369
	Totale lasten	714	697	369
	Baten			
8.3	Wonen en bouwen	542	416	311
	Totale baten	542	416	311
	Saldo	-€ 172	-€ 281	-€ 58
	Kostendekkendheidsgraad	76%	60%	84%

Er zijn veel meer omgevingsvergunningen afgegeven bij minder stijgende kosten. Hierdoor stijgt de kostendekkendheid.

D. Vergelijking met andere gemeenten

Belastingsoort 2021	Oudewater	Woerden	Bodegraven Reeuwijk	Montfoort	De Ronde Venen
OZB wonigen	0,1290%	0,1179%	0,1225%	0,1245%	0,0764%
OZB niet woningen	0,5128%	0,5091%	0,4947%	0,6677%	0,3572%
Afvalstoffenheffing					
Eenpersoonshuish.	€ 255	€ 225	€ 216	€ 205	€ 256
Meerpersoonshuish.	€ 297	€ 238	€ 265	€ 335	€ 332
Rioolheffing	€ 300	€ 234	€ 243	€ 255	€ 216

PARAGRAAF 2 VERBONDEN PARTIJEN

Wat is het doel van deze paragraaf?

Een gemeente kan in principe zelf bepalen hoe een bepaalde taak wordt uitgevoerd. Bijvoorbeeld door de uitvoering zelf ter hand te nemen of de uitvoering te regelen (via een gemeenschappelijke regeling) met een aantal regiogemeenten gezamenlijk. Kernvragen blijven steeds of de doelstellingen van de gemeente gerealiseerd worden en of de doelstellingen van het uitvoerende orgaan corresponderen met die van de gemeente.

Vanwege de bestuurlijke, beleidsmatige en financiële belangen en mogelijke risico's wordt in de jaarstukken aandacht besteed aan rechtspersonen waarmee de gemeente een band heeft. Deze paragraaf geeft informatie over elke verbonden partij, diens financiële situatie en de bestuurlijke doelstelling van de gemeente Oudewater die via de verbonden partij wordt gerealiseerd.

Wettelijk kader en gemeentelijk beleid

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) geeft als definitie van een verbonden partij: "Een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft".

Bestuurlijk belang is zeggenschap, hetzij op basis van vertegenwoordiging in het bestuur hetzij uit hoofde van stemrecht. Er is sprake van een verbonden partij als een wethouder, raadslid of ambtenaar van de gemeente namens de gemeente in het bestuur van de partij plaatsneemt, of namens de gemeente stemt. Bij alleen een benoemingsrecht of een voordrachtsrecht – de gemeente mag een bestuurder of commissaris in de organisatie benoemen of voordragen – is er strikt genomen geen sprake van een verbonden partij. Gemeenten maken vaak van een dergelijk recht gebruik om ervoor te zorgen dat er kwalitatief goede bestuurders in het bestuur van de partij terechtkomen. Ook een stichting waarin bijvoorbeeld de wethouder cultuur op persoonlijke titel als bestuurder plaatsneemt – en dus niet de gemeente vertegenwoordigt – is volgens deze definitie geen verbonden partij.

Een financieel belang is een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag dat niet verhaalbaar is indien de verbonden partij failliet gaat, of het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt. Dit betekent dat, wanneer een verbonden partij failliet gaat, de deelnemers in deze verbonden partij, dus ook de gemeente Oudewater, voor extra kosten komen te staan. Bovenstaande betekent ook dat bij leningen en garantstellingen geen sprake is van een verbonden partij: de gemeente houdt in die gevallen juridisch verhaal als de partij failliet gaat. Ook bij exploitatiesubsidies is geen sprake van een verbonden partij: het gaat om overdrachten (subsidiës).

In deze paragraaf is het begrip verbonden partijen wat ruimer opgevat dan in het BBV. Daarom zijn bijvoorbeeld ook de belangrijkste organisaties die geen rechtspersoonlijkheid hebben, opgenomen. Maar eveneens zijn opgenomen stichtingen waarin de gemeente een benoemingsrecht heeft en die zij ook een subsidie geeft, grote organisaties waar de gemeente of een bestuurder levert en of zich garant stelt enz. De reden voor deze brede invulling van de paragraaf verbonden partijen is de behoefte aan overzicht. De belangrijkste partijen aan wie de gemeente zich op een of andere manier bestuurlijk en/of financieel verbonden heeft, komen nu op één plek in de begroting en de jaarstukken bij elkaar.

Met deze paragraaf voldoen wij aan onze wettelijke plicht (Besluit Begroting en Verantwoording) om per verbonden partij inzicht te geven in de volgende onderwerpen:

- de beleidslijnen met betrekking tot relevante beheersmatige aspecten
- de visie van de raad op verbonden partijen in relatie tot de realisatie van de doelstellingen zoals die zijn opgenomen in de programma's van de begroting
- de beleidsvoornemens van verbonden partijen
- naam en vestigingsplaats; het openbaar belang dat op deze wijze wordt behartigd; de veranderingen die zich hebben voorgedaan gedurende het begrotingsjaar; het eigen vermogen en het vreemd vermogen van de verbonden partij aan het begin en aan het einde van het begrotingsjaar; het resultaat van de verbonden partij

Gemeenschappelijke regelingen

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)

Vestigingsplaats	Utrecht
Doel	Het doel van deze regeling is het door de Veiligheidsregio Utrecht realiseren van een gelijkwaardig kwaliteitsniveau van de beheersing van rampen en crises in de Utrechtse gemeenten, waaronder het (verplicht) organiseren van brandweezorg op regionaal niveau. De gemeentelijke organisaties zijn verantwoordelijk voor een aantal crisisbeheersingsprocessen zoals: crisiscommunicatie, publieke zorg en nazorg. Geen enkele gemeentelijke organisatie is in staat om deze taken geheel op eigen kracht te vervullen. Regionale samenwerking en bundeling van ambtelijke capaciteit is absoluut noodzakelijk.
Programma	1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid 6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen
Deelnemende partijen	De 26 Utrechtse gemeenten: Amersfoort, Baarn, Bunnik, Bunschoten, De Bilt, De Ronde Venen, Eemnes, Houten, Leusden, Lopik, Montfoort, Nieuwegein, Oudewater, Renswoude, Rhenen, Soest, Stichtse Vecht, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vijfheerenlanden, Woerden, Woudenberg, Wijk bij Duurstede, IJsselstein en Zeist.
Bestuurders vanuit onze gemeente	Lid : burgemeester drs. D.C. de Vries Plv. lid : wethouder drs. J.I.M. Duindam
Bestuurlijk belang	Veiligheid houdt zich niet aan gemeentegrenzen. Bestuurlijke afspraken over prioriteiten en inzet worden op regionaal niveau gemaakt via de Veiligheidsregio Utrecht of het Regionaal College van de politie.
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	Eenduidige en efficiënte inrichting van de brandweer Eenduidige aanpak van rampen en crises Eenduidige aanpak brandweezorg
Financiële bijdrage	Begroting 2021 : € 607.000 Rekening 2021 : € 608.000 Begroting 2022 : € 615.000 De bijdrage aan de VRU staat voor 90% geraamd bij taakveld 1.1 crisisbeheersing en voor 10% bij taakveld 8.3 wonen en bouwen.
Belang van Oudewater	De Veiligheidsregio Utrecht houdt zich met o.a. de volgende werkzaamheden bezig: <ul style="list-style-type: none"> De VRU heeft de risico's in de regio in beeld en vastgelegd in het risicoprofiel. De informatie wordt met in- en externe partners gedeeld via: <ul style="list-style-type: none"> - regionaal risicoprofiel; - provinciale risicokaart; - brandrisicoprofiel; - (Gemeentelijke) Integrale Veiligheidsplannen. De VRU adviseert het bevoegd gezag om onveilige situaties te voorkomen en/of te beperken, met betrekking tot: <ul style="list-style-type: none"> - ruimtelijke ordening & externe veiligheid (incl. overstromingsrisico's); - bouwen; - brandveilig gebruik van gebouwen en bouwwerken;

- milieu;
- evenementen.

- De VRU houdt risicogericht toezicht op (brand)veiligheid in bestaande bouw en bij evenementen en adviseren het bevoegd gezag over te nemen maatregelen.
- De VRU wil met stimulerende preventie de zelfredzaamheid van burgers en bedrijven vergroten.
- De VRU zorgt voor goed voorbereide en opgeleide brandweermensen die de beschikking hebben over voldoende materieel en materiaal voor de uitvoering van hun taak.
- De VRU onderhoudt een aantal specialismen waaronder waterongevallen, rietkapbrandbestrijding, natuurbrandbestrijding en technische hulpverlening.
- Op het gebied van Bevolkingszorg beheert de VRU de regionale piketten.
- De VRU zorgt er voor dat piketfunctionarissen uitgebreid opgeleid, geoefend en getraind worden . Hoe dit uitgevoerd wordt, is vastgelegd in het Beleidsplan Opleiden, Trainen en Oefenen (OTO).
- De VRU adviseert de gemeenten over de optimale inrichting van hun crisisorganisatie. Voor de lokale functionarissen verzorgt de VRU ook het totale opleiding, training en oefentraject.
- De VRU volgt met het veiligheidsinformatiecentrum (VIC) de ontwikkelingen van risico's in onze regio, die mogelijk kunnen uitgroeien tot een ramp of crisis.
- De VRU coördineert en organiseert geneeskundige hulp aan slachtoffers bij een ramp of crisis. In de voorbereidende fase valt hieronder ook het op geneeskundig vlak adviseren bij evenementen.
- De VRU adviseert het openbaar bestuur en organisaties die een rol hebben in geneeskundige hulpverlening over te nemen maatregelen.
- De VRU organiseert crisisoefeningen met zorgverleners, brandweer, gemeenten en politie zodat de hulpverlening goed op elkaar aansluit.
- De VRU stelt de wettelijke verplichte incidentbestrijdingsplannen op of actualiseert deze.
- De VRU evalueert GRIP-incidenten conform het evaluatiebeleid van de VRU.
- De VRU beschikt over actuele aanvals- en/of bereikbaarheidskaarten voor risicovolle en kwetsbare objecten.
- De VRU draagt zorg voor de continuïteit van de meldkamerfunctie in aanloop naar de samenvoeging, onder meer door harmonisatie van de meldkamerprocessen.
- De VRU gaat verder met het verder terugdringen van de nodeloze meldingen via de brandmeldinstallatie. De VRU zet in op een combinatie van voorlichting, toezicht & handhaving en verificatie van de melding.
- Op het gebied van organisatieontwikkeling zal de VRU zich onder andere bezig houden met het ontwikkelen van accountmanagement, harmonisatie rechtspositie en loketgericht werken

	De VRU voert een aantal taken op het gebied van onderhoud en exploitatie van de brandweerkazernes uit. De pakketten operationeel onderhoud, schoonmaak en Arbo & veiligheid neemt de gemeente af bij de VRU.
Financiële en inhoudelijke ontwikkelingen 2021	n.v.t.
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2021	Begin boekjaar: € 17.732.000 Einde boekjaar: € 23.237.000
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2021	Begin boekjaar: € 30.900.000 Einde boekjaar: € 45.777.000
Financieel resultaat 2021 (saldo van baten en lasten)	Saldo van baten en lasten: € 5.505.000 Resultaat (na mutaties reserves): €3.102.000
Risico's	Het grootste risico betreft het zich voordoen van grote rampen en calamiteiten in een regiogemeente, waardoor er een financieel risico ontstaat voor het bekostigen van de bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling VRU.

Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard (RHC)

Vestingsplaats	Woerden
Doel	Uitvoering Archiefwetgeving en het beheer van historische archieven en collecties en beschikbaarstelling ervan aan burgers en organisatie. Op grond van de Archiefwet 1995 moeten besturen van overheden ervoor zorgdragen dat hun archieven in goede en geordende en toegankelijke staat verkeren. Verder is het RHC belast met het wettelijk toezicht op het gemeentelijk beheer van nog niet overgebrachte archieven.
Programma	
Deelnemende partijen	Gemeenten Bodegraven-Reeuwijk, Lopik, Montfoort, Oudewater, Woerden en IJsselstein en het Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden te Houten.
Bestuurders vanuit onze gemeente	Lid : burgemeester drs. D.C. de Vries Plv. lid : wethouder drs. B.C. Lont
Bestuurlijk belang	De bestuurlijke verantwoordelijkheid voor de overgebrachte archieven ligt sinds 2006 bij het bestuur van de Gemeenschappelijke regeling RHC .
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	Bovengenoemde taken (zie achter Doel) vloeien voort uit de Archiefwet. Deze wet verplicht overheidsinstellingen de archieven in goede, geordende en toegankelijke staat te bewaren. Daarnaast verplicht de Archiefwet overheidsinstellingen om archieven die ouder zijn dan 20 jaar en voor blijvende bewaring in aanmerking komen, toegankelijk te maken

	voor het publiek. Hierbij verandert de status van deze archieven in principe naar openbaar en zijn ze voor iedereen kosteloos te raadplegen.
Financiële bijdrage en financiën	Begroting 2021: € 46.912 (incl. btw) Rekening 2021: € 39.404 (incl. btw) Begroting 2022: € 48.822 (incl. btw)
Belang van Oudewater	Doel van het RHC is in het samenwerkingsgebied uitvoering te geven aan de Archiefwet en het vervullen van de functie van regionaal kennis- en informatiecentrum op het gebied van de lokale en regionale geschiedenis door het opbouwen en beheren van een zo breed mogelijke collectie aan (regionaal) historische bronnen en deze op een zo actief mogelijke wijze dienstbaar maken voor een breed publiek.
Financiële en inhoudelijke ontwikkelingen 2021	<p>Vanuit de Archiefwet richt het RHC zich op het beheer van het statisch archief en de uitvoering van de inspectietaak. Het fungeert voor de gemeente als historisch informatiecentrum. De niet-wettelijke taken van het RHC werden afgebouwd.</p> <p>Het vergroten van de digitale toegankelijkheid van de archieven en collecties is een belangrijk speerpunt voor de komende jaren. Het RHC zal ook de vorming van een regionaal E-depot de komende tijd verder oppakken.</p> <p>Via de RHC-website is het mogelijk om sommige archiefbescheiden digitaal te raadplegen. Archieven en bronnen die zijn ontsloten worden zoveel mogelijk op de website voor publiek beschikbaar gesteld. Natuurlijk blijft het mogelijk de studiezaal te bezoeken om onderzoek te doen of (bouw)dossiers in te zien.</p> <p>De overbrengingstermijn voor Archiefbescheiden naar het RHC staat momenteel volgens de Archiefwet op 20 jaar. Er is een traject gestart om deze termijn terug te brengen naar 10 jaar. Verkorting van de overbrengingstermijn van 20 jaar naar 10 jaar zal een behoorlijke invloed op de werkzaamheden bij het RHC. Deze verkorting van de overbrengingstermijn zal waarschijnlijk in 2022 worden geëffectueerd.</p>
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2021	Nihil
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2021	n.v.t.
Risico's	De taken worden uitgevoerd op basis van een sobere dienstverlening: alleen de wettelijke taken worden uitgevoerd.

Afvalverwijdering Utrecht (AVU)

Vestigingsplaats	Utrecht
------------------	---------

Doel	<p>De AVU is een gemeenschappelijke regeling ingevolge de Wet gemeenschappelijke regelingen en is in 1984 opgericht door de Utrechtse gemeenten en de provincie Utrecht. Deze gemeenschappelijke regeling heeft als doel een efficiënte en uit oogpunt van milieuhygiëne verantwoorde wijze van overslag, transport en verwerking van huishoudelijke en andere categorieën van afvalstoffen (geen bedrijfsafval) voor de deelnemende gemeenten te organiseren.</p> <p>Namens de gemeenten voert de gemeenschappelijke regeling AVU de regie op de overslag, het transport, de bewerking en de verwerking van het door de inwoners van de provincie Utrecht aangeboden huishoudelijk afval. Ook organiseert en regisseert de AVU de papierinzameling, de glaszameling en de inzameling van oude medicijnen en injectienaalden (i.s.m. de Apothekersvereniging AVNM) in de provincie Utrecht en laat de AVU jaarlijks de sorteeranalyses van het restafval per gemeente uitvoeren.</p>
Programma	2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer
Deelnemende partijen	<p>Alle gemeenten binnen de provincie Utrecht met uitzondering van de gemeente Vijfheerenlanden (in 2021 uitgetreden uit de gemeenschappelijke regeling):</p> <p>de gemeenten Amersfoort, Baarn, Bunnik, Bunschoten, de Bilt, De Ronde Venen, Eemnes, Houten, Leusden, Lopik, Montfoort, Nieuwegein, Oudewater, Renswoude, Rhenen, Soest, Stichtse Vecht, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Woerden, Woudenberg, Wijk bij Duurstede, IJsselstein en Zeist.</p>
Bestuurders vanuit onze gemeente	<p>Lid : wethouder drs. B.C. Lont Plv. Lid : wethouder drs. W.J.P. Kok</p>
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	<p>Namens de gemeenten voert de gemeenschappelijke regeling AVU de regie op de overslag, het transport, de bewerking en de verwerking van het door de inwoners van de provincie Utrecht aangeboden huishoudelijk afval. Ook organiseert en regisseert de AVU de papierinzameling, de glaszameling en de inzameling van oude medicijnen en injectienaalden (i.s.m. de Apothekersvereniging AVNM) in de provincie Utrecht en laat de AVU jaarlijks de sorteeranalyses van het restafval per gemeente uitvoeren.</p>
Financiële bijdrage	<p>Begroting 2021: € 354.078 Gerealiseerd 2021: € 288.162 Begroting 2022: € 306.842 (zie grootboeknummers 6730.0012/6730.0013/6730.0014)</p>
Belang van Oudewater	<p>De AVU bundelt de deskundigheid van de aangesloten gemeenten, waardoor er voor beleid en uitvoering een platform met veel (plaatselijke) kennis beschikbaar is. Door inzameling en verwerking van huishoudelijk afval gezamenlijk aan te besteden, worden dankzij grote hoeveelheden in de regel gunstige tarieven verkregen.</p>
Financiële en inhoudelijke ontwikkelingen 2021	<p>Doordat de bestaande contracten van de AVU voor het verwerken van restafval en GFT 31 december 2020 afliepen, heeft de AVU deze werkzaamheden opnieuw aanbesteed. Het gebrek aan concurrentie in de</p>

	<p>markt en onzekerheid over de afzet van deelstromen, maatregelen rond CO2-besparingen en PFAS hebben geleid tot hogere verwerkingstarieven voor deze afvalstromen in de komende jaren.</p> <p>Per 1 april 2020 zijn alle AVU-gemeenten overgestapt naar de nieuwe Ketenovereenkomst Verpakkingen 2020-2029. Deze nieuwe Ketenovereenkomst vervangt vanaf 2022 de huidige Raamovereenkomst Verpakkingen 2012-2022. Hierdoor zijn de AVU-gemeenten vanaf 1 april 2020 m.b.t PMD alleen nog verantwoordelijk voor het inzamelen en niet meer voor de post-collection (= overslag en transport, sorteren en vermarkten). Hierdoor zijn de kosten voor het verwerken en post-collection voor PMD in de AVU-begroting van 2021 vervallen.</p> <p>De uittreding van de gemeente Vijfheerenlanden uit de GR leidt - voor zover dit momenteel kan worden overzien - niet tot financieel of ander nadeel van de andere deelnemende gemeenten.</p>
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2021	<p>Begin boekjaar: € 250.201</p> <p>Einde boekjaar: € 250.335</p>
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2021	<p>Begin boekjaar: € 23.539.865</p> <p>Einde boekjaar: € 20.555.110</p>
Financieel resultaat 2021 (saldo van baten en lasten)	<p>Saldo van baten en lasten voor belasting en onttrekking: € 104.811</p> <p>Gerealiseerd resultaat: € 106.099</p>
Risico's	<p>In principe kent de AVU geen risico's. Alleen wanneer een grote contractpartner haar verplichtingen niet kan nakomen zou een nieuwe overeenkomst meerkosten met zich mee kunnen brengen. Deze meerkosten worden dan doorberekend aan de deelnemende gemeenten.</p>

Ferm Werk

Vestigingsplaats	Woerden
Doel	<p>Ferm Werk is de uitvoeringsorganisatie van vier gemeenten op het terrein van Participatie, Werk & Inkomen. De vier deelnemende gemeenten hebben alle taken van hun sociale diensten, inclusief het daarmee verbonden operationele beleid, ondergebracht bij Ferm Werk.</p> <p>De dienstverlening die Ferm Werk verzorgt, betreft het uitvoeren van taken in het kader van de Participatiewet, waarin de volgende voormalige wetten zijn opgenomen: Wet Werk en Bijstand, de Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers, en de Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen. Daarnaast geeft Ferm Werk uitvoering aan de Wet Sociale Werkvoorziening en het Besluit Bijstandsverlening Zelfstandigen.</p> <p>Tot de taken van Ferm Werk behoort het op basis van genoemde regelgeving verstrekken van uitkeringen en overige inkomensondersteuning</p>

	en het uitvoeren van in de regelgeving aangegeven activiteiten ter bevordering van participatie en re-integratie in het arbeidsproces.
Programma	3. Sociaal domein
Deelnemende partijen	De gemeenten Oudewater, Woerden, Montfoort en Bodegraven-Reeuwijk. De deelnemende gemeenten hebben in het bestuur stemrecht naar rato van het aantal inwoners. Dit komt erop neer dat de gemeente Oudewater ongeveer 10% van de stemmen in het Algemeen Bestuur heeft. Besluiten worden genomen met 2/3 meerderheid van stemmen.
Bestuurders vanuit onze gemeente	Leden : wethouder drs. J.I.M. Duindam (DB) en raadslid K. de Bruijn (AB) Plaatsvervangende leden: wethouder drs. W.J.P. Kok en raadslid mw. E. van Wijk
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	Zie doel.
Financiële bijdrage	<u>Reguliere dienstverlening:</u> Begroting 2021: € 845.492 (incl. rijksbijdrage € 1.569.921) Werkelijk 2021: € 827.157 (incl. (*) rijksbijdrage € 1.747.678) Herziene begroting 2022: € 900.406 (incl. rijksbijdrage € 1.768.594) (*) Werkelijke rijksbijdrage 2021 is incl. incidentele ontvangst voor TONK (€ 19.878) en middelen 3e steunpakket corona t.b.v. uitvoeringskosten (€ 10.363). <u>Aanvullende dienstverlening:</u> Begroting 2021: € 112.610 Werkelijk 2021: € 107.094 Herziene begroting 2022: € 115.000
Belang van Oudewater	We streven ernaar dat zo veel mogelijk inwoners mee kunnen doen in de Oudewaterse samenleving. We streven naar een integrale werkwijze waarbij inwoners zo goed mogelijk worden ondersteund zonder last te hebben van verschillen tussen wettelijke regimes.

Financiële ontwikkelingen 2021

De financiële ontwikkeling in 2021 werd gekenmerkt door een hoge mate van onzekerheid, de coronacrisis zorgde voor een nieuwe realiteit. Als gevolg van de coronacrisis is het bestand fors omhoog gedaan. De begroting 2021 was opgesteld voordat de coronacrisis uitbrak, waardoor er in werkelijkheid circa 19% meer uitkeringen zijn verstrekt dan begroot. Daarnaast is sprake van een toename van de kosten voor bijzondere bijstand. Dit wordt veroorzaakt door een algemene stijging van het aantal klanten, toename vestiging statushouders waardoor inrichtingskosten en overbruggingsuitkeringen gestegen zijn en er is meer beroep gedaan op een tegemoetkoming voor kinderopvang met sociaal-medische indicatie.

Vanuit het Rijk zijn de steunpakketten Tijdelijke overbruggingsregeling voor zelfstandige ondernemers (Tozo) en Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) beschikbaar gesteld. De ontvangen bijdrage Tozo over 2021 is hoger dan het aantal werkelijke verstrekkingen, het overschot moet teruggestort worden aan het Rijk. De TONK-regeling is een uitbreiding van de bijzondere bijstand en valt hierdoor onder de Participatiewet. Het overschot vanuit deze regeling hoeft niet terug naar het Rijk en is daarmee dus vrij besteedbaar.

Het onderdeel begeleide participatie (SW-bedrijf) laat een voordeel zien. De gerealiseerde Netto Toegevoegde Waarde (NTW), ook wel de verdiensten vanuit het SW-bedrijf, zijn een stuk hoger uitgevallen dan begroot. De medewerkers van Ferm Werk hebben succesvol weten te anticiperen op verschuivingen van werk, het omgaan met covid-proof werkplaatsen en herplaatsen van medewerkers. Daarnaast is de rijksbijdrage voor de Wsw-doelgroep omhoog bijgesteld.

Het voordeel op arbeidsparticipatie wordt veroorzaakt doordat het Rijk vanwege de coronacrisis extra middelen voor arbeidsparticipatie beschikbaar heeft gesteld. Daarnaast heeft Ferm Werk zijn dienstverlening op arbeidsparticipatie aangepast en is het voordeel hoger dan begroot.

Bovenstaande leidt ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2021 tot een voordeel van in totaal € 23.851.

Inhoudelijke ontwikkelingen 2021

Ferm Werk bestaat sinds 1 januari 2014. Op die datum zijn de sociale diensten van vier gemeenten samengegaan met het WSW-bedrijf. Sinds de oprichting heeft Ferm Werk zich steeds meer ontwikkeld als partner binnen het sociaal domein. Ferm Werk speelt ook een belangrijke rol in de opvang van vergunninghouders en hun integratie in de samenleving. Daarbij zijn toeleiding naar aanvullend onderwijs en toeleiding naar werk belangrijke elementen. Tegelijkertijd wordt, ook in het kader van het regionale werkbedrijf, de werkgeversdienstverlening versterkt. Ferm Werk wordt door het bedrijfsleven steeds meer gezien als partner bij het vervullen van vacatures en het beperken van de werkloosheid in de regio.

In 2021 is gestart met de uitwerking van de bestuursopdrachten. De gezamenlijke impact hiervan is groot en leidt tot structurele veranderingen van Ferm Werk als GR. De juridische structuur is vereenvoudigd waardoor er met ingang van 1 januari 2022 sprake is van één juridische entiteit. Ook is hard gewerkt aan de gewijzigde begroting 2022, die beter inzicht biedt in de kosten van de uitvoering, en zijn de programma's herschreven. De gewijzigde begroting 2022 is echter nog niet in evenwicht met de financiële wensen van de gemeenten. Daarom gaat Ferm Werk samen met de deelnemende gemeenten in 2022 aan de slag met de notitie 'efficiency en effectiviteit'. Deze nota biedt de gemeenten extra inzicht en kennis in de organisatie om het proces van gezamenlijke kaderstelling te ondersteunen.

	<p>Daarnaast dient het als inzicht voor verdere mogelijkheden tot bezuinigingen.</p> <p>In 2022 zal de lijn waarin met Ferm Werk de samenwerking wordt gezocht binnen het brede sociaal domein worden voortgezet. Voor Oudewater is het van belang dat Ferm Werk zich verder ontwikkelt tot een partner binnen het brede sociale domein en dat de relatie met en de dienstverlening aan het bedrijfsleven verder wordt versterkt. Het gaat daarbij met name over de invulling van de gezamenlijke verantwoordelijkheid voor participatie van cliënten met een grote afstand tot de arbeidsmarkt. Maar ook om het samen optrekken ten behoeve van een meer integrale dienstverlening aan cliënten van Ferm Werk die tevens klant zijn van andere partijen in het sociaal domein, zoals bijvoorbeeld schuldhulpverlening, jeugdzorg of justitie.</p>
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2021	<p>Begin boekjaar € 74.603 Einde boekjaar € 74.603</p>
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2021	<p>Begin boekjaar € 13.321.665 Einde boekjaar € 7.281.191</p>
Financieel resultaat 2021 (saldo van baten en lasten)	<p>€ 0</p>
Risico's	<p>De inkomensregelingen die Ferm Werk uitvoert zijn open einde-regelingen. De begroting gaat uit van verwachtingen van het aantal mensen dat bijstand of inkomensondersteuning aanvraagt, en van een bepaald aantal cliënten dat gebruik gaat maken van een garantiebaan of nieuw beschut werk. Ook ten aanzien van de hoogte van de BUIG-uitkering is een inschatting gemaakt. In de werkelijkheid kan dit alles mee- of tegenvallen. Het risico daarvoor berust volledig bij de deelnemende gemeenten.</p>

Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht (GGDrU)

Vestigingsplaats	Utrecht
Doel	Het in stand houden van een dienst van gemeenten ter uitvoering van de taken bij of krachtens de Wet publieke gezondheid opgedragen aan de colleges op het gebied van de publieke gezondheid.
Programma	3. Sociaal domein
Deelnemende partijen	Alle 26 gemeenten van de provincie Utrecht houden de gemeenschappelijke regeling in stand.
Bestuurders vanuit onze gemeente	Lid : wethouder drs. W.J.P. Kok Plv. lid : wethouder drs. J.I.M. Duindam
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	De GGDrU levert een bijdrage aan het bevorderen van een gezonde bevolking door middel van onderzoek, advies en ondersteuning. Infectieziektenbestrijding is een belangrijke taak van de GGDrU; het belang is door de corona-uitbraak in 2020 nog duidelijker geworden. De JGZ heeft een belangrijke signalerende functie als het gaat om de ontwikkeling van onze jeugd. Een andere belangrijke taak van de GGDrU is het verzamelen van epidemiologische gegevens waarmee de gemeenten hun beleid kunnen richten.
Financiële bijdrage	Begroting 2021 totale bijdrage en vergoedingen: € 401.984 (na begrotingswijziging 2021) Jaarrekening 2021: € 394.570 Begroting 2022 totale bijdrage en vergoedingen: € 407.111 (zie grootboeknummers 6710.0010/6710.0011/6120.0012/6430.0019)
Belang van Oudewater	Onderdeel uitmaken van de verbonden partij GGDrU levert Oudewater voordelen op het gebied van (financiële) risicospreiding, bestuurlijke kracht en effectiviteit, kennis en expertise en efficiency dankzij samenwerking met andere gemeenten én GGDrU zelf.
Financiële ontwikkelingen 2021	Omdat de organisatie van de GGDrU niet robuust genoeg was, worden verbeteringen doorgevoerd. Voor de dekking van de daarmee gemoeide kosten is een Ombuigingsplan (2018-2021) opgesteld en momenteel nog in uitvoering. Door vertraging in de oplevering van het nieuwe Digitaal Dossier JGZ, het GGiD, met daarmee samenhangende financiële tegenvaller, is het Ombuigingsplan verlengd tot 2024. Uit extern onderzoek is gebleken dat ombuigingen voldoende financiën kunnen opleveren voor de intensivering van de ondersteunende organisatie van de GGD. Niet zeker is of alle ombuigingen (tijdig) gerealiseerd kunnen worden (zie verder bij risico's). Verhoging van de inwonerbijdrage, anders dan op basis van indexering of uitvoer van extra taken in opdracht van de gemeente, is tot nu toe niet nodig geweest.

	<p>De begrotingswijziging 2021 vertaalde zich in een wijziging van de inwoners- en kindbijdragen ten opzichte van de ontwerpbegroting 2021. Deze wijziging wordt verklaard door de effecten van de wijzigingen in sociale verzekeringspremies en pensioenpremies, en door de toepassing van de loonvoet sector overheid in verband met het ontbreken van een cao per 1 januari 2021. Daarnaast gold specifiek voor de kindbijdrage een ophoging door het toevoegen van de financiering van de meningokokken ACWY-vaccinatie (MenACWY). Het Rijk heeft de ACWY-middelen toegevoegd aan het Gemeentefonds.</p>
<p>Inhoudelijke ontwikkelingen 2021</p>	<p>In de begroting van 2021 is vastgehouden aan 5 maatschappelijke effecten die vertaald zijn naar resultaten. Dit zijn:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Inwoners wonen, leven, gaan naar school en werken in een veilige omgeving waar aandacht is voor gezondheid en elkaar. 2. Een gezonde en veilige start voor elk kind. 3. Iedereen kan zich ontwikkelen en ontplooiën. 4. Iedereen kan meedoen. 5. Bedreigingen van de publieke gezondheid worden bestreden. <p>Deze maatschappelijke effecten zijn de leidraad voor de ambities voor 2021. Naast inhoudelijke ambities is er ruim aandacht voor het verbeteren van de dienstverlening en het verder op orde brengen van de organisatie. Per ambitie (veiliger leefomgeving, minder kwetsbare inwoners, gezondere en weerbaarder kinderen en scholen, een goede start voor ieder kind en het voorkomen van gezondheidsproblemen en- risico's) zijn de beoogde resultaten, de acties en de kosten vastgelegd.</p> <p>Hiernaast heeft de GGDrU sinds eind februari 2020 vanuit haar wettelijke taak (Wet publieke gezondheid) op het gebied van infectieziektebestrijding een grote rol in de bestrijding van het COVID-19 virus. In 2020 bestonden de taken vooral uit testen en bron- en contactonderzoek. In 2021 kwam daar de hele vaccinatiecampagne bij. Alle activiteiten die voortvloeiden uit de pandemiebestrijding heeft GGDrU ondergebracht in een aparte organisatie, het Coronabedrijf. In het Coronabedrijf werkten op de piek zo'n 7.500 mensen.</p> <p>In 2021 is meer en meer duidelijk geworden welke impact het coronavirus op onze samenleving heeft gehad en wat dit betekent voor preventie in de toekomst. Inwoners met een lage sociaal-economische status (SES) of een migratieachtergrond lopen een groter risico op een besmetting met het virus, zijn vaker ernstig ziek en overlijden vaker aan het virus. Ook de maatregelen om het virus in te dammen, zoals de lockdowns, hadden een grotere negatieve impact op deze groep (denk aan werk, inkomen, onderwijs en opvoeding, en toegang tot de zorg) met een slechtere gezondheid als gevolg. Het werken aan verkleinen van deze verschillen is daarmee nog urgenter geworden. Dat vergroot het belang van de publieke gezondheid in het algemeen en preventie in het bijzonder.</p>
<p>Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2021</p>	<p>Begin boekjaar: € 5.142.740 Einde boekjaar: € 4.112.693</p>
<p>Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2021</p>	<p>Begin boekjaar: € 35.524.368 Einde boekjaar: € 49.257.955</p>

<p>Financieel resultaat 2021 (saldo van baten en lasten)</p>	<p>Saldo van baten en lasten: € 997.000 Resultaat (na mutaties reserves): € 565.000</p>
<p>Risico's</p>	<p>De deelnemende gemeenten aan de Gemeenschappelijke Regeling GGDrU staan garant voor de betaling van rente en aflossing van de door de GGD aangegane geldlening en rekening-courant overeenkomsten. De garantstelling geschiedt naar verhouding van de inwonertallen op 1 januari van het jaar waarin de garantieverplichting tot stand is gekomen.</p> <p>Twee keer per jaar vindt de integrale risicoinventarisatie plaats binnen de GGDrU. Deze maakt deel uit van de reguliere P&C-cyclus. De actualisatie wordt weergegeven in een risicokaart.</p> <p>In de jaarrekening van 2021 zijn drie categorieën risico's onderscheiden: interne bedrijfsvoering, de samenwerking in de gemeenschappelijke regeling en externe ontwikkelingen. Per productgroep zijn daarin de risico's beschreven, van actiepunten voorzien en van het bedrag dat nodig is als weerstandsvermogen. Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit € 1.128.000 (in 2020 € 1.000.000). De beschikbare weerstandscapaciteit is per 31 dec 2021 € 2.592.203. Daarmee is de verhouding (beschikbaar/nodig) 2,298. Hiermee zijn de genoemde risico's financieel ruim afdoende afgedekt. Uit het laatste bestuurlijk gedeelde Ombuigingenplan blijkt echter dat de Algemene Reserve naar verwachting de komende jaren zal teruglopen naar een saldo van circa € 850.000 wat in de buurt komt van het minimumniveau van de benodigde weerstandscapaciteit op basis van de huidige risicoinventarisatie.</p> <p>Op de risicokaart is af te lezen dat er een aantal risico's is met midden tot hoge kans en impact:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Interne bedrijfsvoering: <ul style="list-style-type: none"> - te weinig gekwalificeerd (medisch) personeel: het is lastig om personeel te vinden; - fluctuatie kindaantallen: vanaf 2018 financiering JGZ op basis van kindaantallen. Aantal kinderen neemt af; - asielzoekers JGZ: aanbesteding JGZ dienstverlening bij asielzoekers; - reizigersvaccinatie: de vraag fluctueert (structurele lasten bij fluctuatie opbrengsten) - GGID (= digitaal kinddossier): de implementatie is vertraagd. Betreft de bouw van een nieuw digitaal dossier met twee andere GGD-en. Tests geven aan dat software nog niet uitgerold kan worden. Incidenteel hogere kosten in zowel bouwfase als licentiekosten bestaande software (verlengen van gebruik). Tevens later moment van realiseren ombuigingen 2. Samenwerking in de GR: <ul style="list-style-type: none"> - maatwerk: aansluiten op behoefte gemeenten, afname vraag maatwerk door gemeenten en ook financiële positie gemeenten kan aanleiding zijn maatwerk te stoppen; - ombuigingen: duren langer dan voorzien, mede als gevolg van vertraging GGID; 3. Externe ontwikkelingen: <ul style="list-style-type: none"> - risicoinventarisatie & -evaluatie gebouwen: arbobeleid is wettelijk verplicht en nog niet alle benodigde RI&E's zijn uitgevoerd.

Corona
De coronacrisis heeft grote impact op het werk van de GGDrU en heeft ook financiële gevolgen. Het Rijk heeft toegezegd om gemaakte meerkosten te compenseren.

Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU)

Vestigingsplaats	Provinciehuis Utrecht
Doel	<p>De Omgevingsdienst Regio Utrecht ondersteunt en adviseert de gemeente Oudewater bij het uitvoeren van milieutaken en het ontwikkelen van beleid voor milieu en duurzaamheid. De ODRU levert een bijdrage aan het realiseren van een veilige, gezonde en duurzame leefomgeving en het versterken van de bestaande milieukwaliteit door inwoners, bedrijven en overheden te stimuleren tot milieuvriendelijk handelen en gedrag.</p> <p>Voor de uitvoering van de milieutaken is de programmabegroting van de gemeente leidend. Binnen dit financiële kader wordt jaarlijks een Uitvoeringsprogramma (UVP) opgesteld. Dit zijn de kaders waarbinnen de Omgevingsdienst haar taken uitvoert.</p>
Programma	4. Cultuur, economie en milieu
Deelnemende partijen	De gemeentebesturen van Bunnik, De Bilt, Montfoort, Oudewater, Renswoude, Rhenen, De Ronde Venen, Stichtse Vecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vijfheerenlanden, Woerden, Wijk bij Duurstede, IJsselstein en Zeist.
Bestuurders uit onze gemeente	Lid : wethouder B. Lont Plv. lid : wethouder W. Kok
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	Een gezonde, veilige en duurzame leefomgeving (in het kader van milieu)
Financiële bijdrage	<p>Conform de gemeenschappelijke regeling dragen de 15 deelnemende gemeenten gezamenlijk het risico voor de Omgevingsdienst.</p> <p>Begroting 2021: € 485.085 Werkelijk 2021: € 482.505 Begroting 2022: € 435.451 (zie grootboeknummer 67400010)</p>
Financiële en Ontwikkelingen 2021	De voorbereiding op de komst van de Omgevingswet per 1 januari 2023 heeft grote impact op de werkzaamheden van de ODRU. De ODRU heeft de inschatting gemaakt dat de komst van de Omgevingswet extra werkzaamheden met zich meebrengt. Deels betreft dit nieuwe bodemtaken waar budget vanuit het Rijk tegenover staat. De hoogte van dit budget is nog niet bekend. Deels betreft het anders werken. Onder de

	<p>uitvoering van de Omgevingswet zal duidelijk worden welke inspanning van de ODRU nodig is om de werkzaamheden uit te voeren en welke structurele kosten dit met zich mee zal brengen.</p> <p>Daarnaast wordt steeds duidelijker dat de implementatie van de Omgevingswet extra inspanning vraagt. De wetgeving verandert en deze wijzigingen moeten worden doorgevoerd. Waar dit echt nodig is, gebeurt dit vóór de inwerkingtreding. De overige wijzigingen worden daarna doorgevoerd.</p>
Inhoudelijke ontwikkelingen 2021	Een belangrijke ontwikkeling in het samenspel tussen ODRU en gemeente is de komst van de Omgevingswet.
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2021	<p>Begin boekjaar: € 1.157.790</p> <p>Einde boekjaar: € 1.707.560</p>
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2021	<p>Begin boekjaar: € 7.863.561</p> <p>Einde boekjaar: € 3.334.328</p> <p>Solvabiliteitsratio: 33,87 % (hoe hoger, hoe groter de weerbaarheid)</p>
Financieel resultaat 2021 (saldo van baten en lasten)	<p>Saldo van baten en lasten € 691.871</p> <p>Geraamd resultaat (na mutaties reserves) € 173.500</p>
Risico's	<p>Op een deel van het eigen vermogen van de ODRU rusten diverse bestemmingen zodat het weerstandsvermogen van de ODRU zich beperkt tot de algemene of egalisatiereserve.</p> <p>In het Algemeen Bestuur van de ODRU van 19 december 2019 is besproken af te stappen van de ratio van 1,5 en te gaan werken met een bandbreedte. In de risiconotitie 2019/2020 is daarom besloten uit te gaan van waarderingcijfer C dat uitgaat van een voldoende weerstandsvermogen met een bandbreedte van 1,0 tot 1,4.</p> <p>Eind 2021 komt de ratio van het weerstandsvermogen uit op 0.87. Dit ligt onder de ratio van 1,0-1,4, wat betekent dat de risico's niet gedekt kunnen worden vanuit het weerstandsvermogen. Door het Algemeen Bestuur is op 7 april 2022 is besloten om het weerstandsvermogen aan te vullen vanuit het resultaat opdat weer wordt voldaan aan het minimale vereiste van ratio 1,0.</p> <p>Als de Algemene Reserve boven deze bandbreedte uitkomt, wordt het meerdere teruggegeven aan de eigenaar-gemeenten. Het niveau van het benodigde weerstandsvermogen wordt ieder jaar vastgesteld in de notitie Weerstandsvermogen en Risicomanagement.</p>

Vennootschappen en coöperaties

Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)

Vestigingsplaats	Den Haag
Openbaar belang	De BNG is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang (zoals volkshuisvesting, gezondheidszorg, onderwijs, cultuur en openbaar nut). Met gespecialiseerde financiële dienstverlening draagt de BNG bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. De strategie van de bank is gericht op het behouden van substantiële marktaandeelen in het Nederlands maatschappelijk domein en het handhaven van een excellente kredietwaardigheid (Triple A). Daarnaast streeft zij naar een redelijk rendement voor haar aandeelhouders. De BNG biedt financiële diensten op maat, zoals kredietverlening, betalingsverkeer, advisering en elektronisch bankieren. Daarnaast neemt zij deel aan projecten in de vorm van publiek-private samenwerking.
Doel	BNG Bank is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. Alleen overheden, namelijk het Rijk (50%), gemeenten, waterschappen en provincie mogen aandeelhouder zijn van de BNG. Hierdoor kan toezicht gehouden worden op optimale belangenbehartiging voor deze overheden.
Programma	7. Algemene inkomsten
Deelnemende partijen	De gemeente Oudewater heeft geen zetel in het bestuur en de raad van commissarissen van de BNG. De gemeente heeft als aandeelhouder wel stemrecht in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.
Bestuurders vanuit onze gemeente	Geen deelname in het bestuur. Wel zeggenschap door het bezit van aandelen.
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	Zie doel.
Financiële bijdrage (ontvangst dividend)	De bank is een structuurvennootschap. De Staat is houder van de helft van de aandelen, de andere helft is in handen van gemeenten, provincies en een waterschap. De gemeente Oudewater bezit 27.612 aandelen (= 0,225% van het totaal aantal aandelen). Jaarlijks ontvangt de gemeente dividend naar rato van het aantal aandelen. Baten (dividenduitkering): Begroting 2021: € 49.978 Rekening 2021: € 49.978

	Begroting 2022: € 35.067 (zie grootboeknummer 6050.0011)
Belang van Oudewater	Eventuele kortlopende en langlopende leningen aangaan en deposito's uitzetten. Daarnaast heeft de gemeente aandelen van de bank in bezit, waarop jaarlijks dividend wordt ontvangen.
Financiële ontwikkelingen 2021	De positieve ontwikkeling van de leverage ratio is aanleiding voor de BNG om de pay-out ratio voor het dividend te verhogen van 50% naar 60%.
Inhoudelijke ontwikkelingen 2021	BNG wil de positie van expert in financiering van publieke voorzieningen in de komende jaren verder versterken. De strategie is gericht op het inspelen op de (veranderende) behoeften van de klant door het volgen van het overheidsbeleid en het bieden van maatwerkoplossingen voor de financiering van duurzame investeringen.
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2021	Begin boekjaar: € 5.097 miljoen Einde boekjaar: € 5.062 miljoen
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2021	Begin boekjaar: € 155.262 miljoen Einde boekjaar: € 143.995 miljoen
Financieel resultaat 2021 (saldo van baten en lasten)	Nettowinst na belastingen van € 236 miljoen (vorig jaar € 221 miljoen). Na aftrek van de uitkering voor dividend aan verschaffers van hybride kapitaal is een bedrag van € 127 miljoen over 2021 beschikbaar voor aandeelhouders. De belangrijkste oorzaken van de stijging van de nettowinst ten opzichte van 2020 is dat de BNG in 2021 op financiële transacties een hoger resultaat heeft geboekt van € 100 miljoen. Daar staat tegenover een daling van € 70 miljoen van het renteresultaat. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door een onnodige eenmalige fout.
Risico's	De naar risico gewogen solvabiliteitsratio's zijn ten opzichte van ultimo 2019 stabiel gebleven op een hoog niveau; de Common Equity Tier 1-ratio en de Tier-1 ratio kwamen eind 2021 uit op 32% respectievelijk 38%. Dit is een lichte daling van 1%.

Vitens

Vestigingsplaats	Utrecht
Openbaar belang	<p>De kernactiviteiten zijn winning, productie en levering van (drink)water aan particulieren en bedrijven.</p> <p>Vitens is een publiek bedrijf. De aandeelhouders van Vitens – gemeenten en provincies – ondersteunen de maatschappelijke doelstellingen van Vitens, met (mede)verantwoordelijkheid voor gezondheid (door veilig en betrouwbaar drinkwater) en een duurzame samenleving met zorg voor de bescherming van natuur en milieu.</p> <p>Voor de aandeelhouders wil Vitens een financieel krachtig bedrijf zijn en een marktconform dividend uitkeren bij een gezonde solvabiliteit.</p>
Doel	<p>Vitens NV is een publiek (drink)waterbedrijf, waaronder begrepen de winning, productie, transport, verkoop en distributie van water, alsmede het verrichten van alles wat met de publieke watervoorziening verband houdt of daaraan bevorderlijk kan zijn. De aandelen van de NV zijn (in)direct in handen van provinciale en gemeentelijke overheden. Hierdoor kan toezicht gehouden worden op optimale belangenbehartiging voor deze overheden.</p>
Programma	4. Cultuur, economie en milieu (nutsbedrijven 6.050.010)
Deelnemende partijen	<p>De gemeente Oudewater is aandeelhouder en heeft daarmee stemrecht. De gemeente heeft 9.199 aandelen (0,159% van het totaal aantal aandelen) in haar bezit.</p> <p>Betrokken zijn diverse gemeenten en provincies.</p>
Bestuurders vanuit onze gemeente	Geen deelname in het bestuur. Wel zeggenschap door het bezit van aandelen.
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	Zie doel.
Financiële bijdrage (ontvangst dividend)	<p><u>Baten (dividenduitkering):</u> Begroting 2021 € 0 Rekening 2021: € 0 Begroting 2022 € 0 (zie grootboeknummer 6050.0010/11)</p> <p>Het dividend wordt gerelateerd aan het nettoresultaat. Het bedrag aan dividend dat wordt uitgekeerd bedraagt minimaal 40% en maximaal 75% van het nettoresultaat. Relevant hierbij is de benodigde toevoeging aan de reserves om de continuïteit van de onderneming te waarborgen (t.b.v. investeringen in vaste activa of het versterken van de solvabiliteit.</p>
Belang van Oudewater	Een goede drinkwatervoorziening tegen een betaalbare prijs voor de inwoners van Oudewater. Daarnaast het belang als aandeelhouder.

	<p>Vitens streeft naar zo laag mogelijke drinkwatertarieven, onder voorwaarde dat aan de continuïteitsdoelstelling wordt voldaan. Uitgangspunt hierbij is een bedrijfsresultaat (EBIT) dat jaarlijks wordt begroot op het niveau van het vastgestelde maximaal toegestane WACC-percentage (Weighted Average Cost of Capital) minus de bepaalde afslag, die varieert tussen de 0-0,5%.</p>
Financiële ontwikkelingen 2021	<p>Dividendverwachtingen 2020–2022</p> <p>Voor de komende jaren is de verwachting dat Vitens geen dividend zal uitkeren als gevolg van de lage WACC =Weighted Average Cost of Capital (voor 2020 en 2021: 2,75%) en het hoge investeringsniveau voor de komende jaren. Hierdoor kan Vitens niet voldoen aan de continuïteitsdoelstelling zoals opgenomen in het Financieel beleid.</p> <p>In relatie tot deze ontwikkelingen onderneemt Vitens de navolgende acties die met aandeelhouders zijn afgestemd:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Vitens is, in samenwerking met de koepelorganisatie Vewin, een lobby gestart bij het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat om te komen tot aanpassingen op de WACC-systematiek die meer in lijn liggen met de toekomstige ontwikkelingen in de drinkwatersector, waaronder een stijgend structureel niveau aan investeringen en dito financieringsbehoefte; • Onderzoek uitvoeren door een onafhankelijke instantie naar de methodiek die ten grondslag ligt aan de hoogte van het meerjarige investeringsplan (IP) zoals is goedgekeurd door de AvA in het najaar van 2019 (als onderdeel van het meerjarenplan 2020-2022); • Driejaarlijkse evaluatie/ herijking van het Financieel Beleid van Vitens zoals is vastgesteld in de AvA van juni 2019.
Inhoudelijke ontwikkelingen 2021	
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2021	<p>Begin boekjaar: € 533.200.000</p> <p>Einde boekjaar: € 557.100.000</p>
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2021	<p>Begin boekjaar: € 1.293.000.000</p> <p>Einde boekjaar: € 1.340.100.000</p>
Financieel resultaat 2021 (saldo van baten en lasten)	<p>Bedrijfsresultaat: € 52.100.000 (2019: € 41.400.000)</p> <p>Resultaat na belasting: € 23.900.000 (2019: € 11.100.000)</p>
Risico's	<p>Hoogte investeringen om beschikbaarheid van voldoende drinkwater te kunnen blijven garanderen .</p>

Stichtingen en verenigingen

Stichting Urgentieverlening West-Utrecht

Vestigingsplaats	Woerden
Doel	Het verlenen van urgentieverklaringen voor een sociale huurwoning aan woningzoekenden uit de regio West Utrecht. De verklaringen worden afgegeven door de stichting op basis van de Huisvestingsverordening Regio Utrecht 2019, gemeente Oudewater. Deze is vastgesteld door de gemeenteraad. Er is geen eigen visie van de stichting voor de realisatie van de doelstellingen uit de programma's van de begroting. De stichting en de urgentiecommissie van de stichting voeren de huisvestingsverordening uit bij mandaatbesluit van de deelnemende gemeenten.
Programma	6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen
Deelnemende partijen	De gemeenten De Ronde Venen, Lopik, Montfoort, Oudewater, Stichtse Vecht en Woerden.
Bestuurders vanuit onze gemeente	Lid : wethouder drs. J.I.M. Duindam Plv. lid : wethouder drs. W.J.P. Kok
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	Zie doel.
Financiële bijdrage	Begroting 2021: € 3.500 Rekening 2021: € 3.500 Begroting 2022: € 4.550
Belang van Oudewater	Woningzoekenden voorzien van een urgentieverklaring voor sociale huurwoningen.
Financiële ontwikkelingen 2021	n.v.t.
Inhoudelijke ontwikkelingen 2021	Vanuit de betrokken gemeenten is er een urgentiecommissie die urgentieaanvragen behandelt. Het Vierde Huis (extern) bereidt de besluiten van de Stichting Urgentieverlening West Utrecht voor. Voor het maken van extra medisch advies worden extra bedragen in rekening gebracht. De gemeente betaalt € 100 aan de aanvragers als de urgentie wordt verleend. De aanvrager betaalt € 150 leges aan de stichting.
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2021	Begin boekjaar: € 23.947 Einde boekjaar: € 35.805

Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2021	Begin boekjaar: € 3.617 Einde boekjaar: € 11.581
Financieel resultaat 2021 (saldo van baten en lasten)	- € 15.814
Risico's	Bij een grote toename van urgentieaanvragen zal het budget niet kostendekkend zijn. Gezien de inrichting van het voortraject, waarbij een intake plaatsvindt, is dit risico beperkt.

Overige verbonden partijen

U10

Doel	Doel van de samenwerking is om te komen tot een regionale aanpak van de regionale uitdagingen op het gebied van woningbouw, mobiliteit, economie, energietransitie, groen en landschap en gezond leven, waarbij de lijn van het verdicht verstedelijken rondom knooppunten is vastgelegd in de Ruimtelijk Economische Koers die door de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten is vastgesteld. In de stedelijke regio rond Utrecht speelt zich het merendeel van het economisch, maatschappelijk en fysieke verkeer af. De samenwerking richt zich niet alleen op overheden, maar wil deze ook verbinden met het bedrijfsleven en kennisinstellingen ('triple helix'). Hiermee wil de samenwerking bereiken dat de regio Utrecht in de toekomst een aantrekkelijke vestigingsplaats voor inwoners en bedrijven blijft en er gezond kan worden geleefd in een stedelijke regio.
Programma	1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid
Deelnemende partijen	De gemeentebesturen van Bunnik, De Bilt, Houten, IJsselstein, Nieuwegein, Stichtse Vecht, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Vijfheerenlanden, Wijk bij Duurstede, Woerden, Zeist, Montfoort, De Ronde Venen en Oudewater zijn lid van de U10. De gemeente Lopik is aspirantlid. Het betreft een flexibele netwerksamenwerking waarbij de gemeenten niet allemaal even intensief deelnemen op alle thema's.
Bestuurders uit onze gemeente	De U10 kent geen dagelijks of algemeen bestuur. Het betreft een 'lichte' samenwerking op basis van een bestuursconvenant. Leden van het college nemen op basis van hun portefeuille deel aan de regionale bestuurstafels. Momenteel is de bestuurlijke deelname als volgt: Wethouder Duindam: bestuurlijk trekker tafel 'Groen en Landschap'; 'Economische positionering'; 'Gezonde woon- en leefomgeving'; Wethouder Kok: deelnemer tafels 'Duurzame bereikbaarheid' en 'Gezonde en inclusieve regio'; Wethouder Lont: deelnemer tafel 'Klimaatneutrale regio'; Burgemeester De Vries: aangesloten bij het Bestuurlijk Coördinatie Overleg.

<p>Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd</p>	<p>De U10 is een netwerksamenwerking in ontwikkeling. Dit geldt zowel voor de manier van samenwerken (flexibel, doelverkenkend, samen met andere partners) als voor de inhoud. In de bestuurstafels worden steeds nieuwe actuele thema's geagendeerd. Iedere keer wordt daarin gekeken met wie het wordt opgepakt en op welke manier.</p> <p>De U10 ontwikkelt zich in 2022 naar een samenwerking die op basis van een breed gedragen perspectief en programma (Integraal Ruimtelijk Perspectief en Programma) gemeenschappelijk de verstedelijkingsvraagstukken van de regio Utrecht aanpakt. De strategie van de U10 is hierbij om van de regio Utrecht een ontmoetingsplaats te maken voor gezond leven in een stedelijke regio.</p>
<p>Financiële bijdrage</p>	<p>Begroting 2021: € 10.318 Rekening 2021: € 7.605 Begroting 2022: € 14.449</p> <p>De jaarlijkse bijdrage is een vaste deelnemersbijdrage van € 1,10 per inwoner voor het samenwerkingsconvenant en een bijdrage van € 0,30 per inwoner voor het U10 mobiliteitsconvenant. Dit wordt besteed aan personele kosten van een klein procesteam en een werkbudget voor onderzoeken, bijeenkomsten, communicatie etc. Deze bijdrage wordt jaarlijks geïndexeerd op basis van een mixpercentage van 70% loonindex en 30% prijsindex.</p>
<p>Belang van Oudewater</p>	<p>Oudewater is onlosmakelijk onderdeel van de regio Utrecht, als het gaat om wonen, verplaatsen, werken en leven. Daarom is het in het belang van Oudewater om in regionaal verband te werken aan een gezonde, slimme en groene regio. Dat gebeurt aan de volgende bestuurstafels in het bestuurlijk netwerk U10:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Gezonde woon- en leefomgeving • Economische positionering • Klimaatneutrale regio • Duurzame bereikbaarheid • Gezonde en inclusieve regio • Groen en Landschap <p>Daarnaast wordt in de U10 samengewerkt voor het Integraal Ruimtelijk Perspectief en Programma (IRP) en is de U10 betrokken bij het opstellen van de Regionale Energiestrategie (RES) U16.</p>
<p>Financiële ontwikkelingen 2021</p>	<p>Naast een deelnemersbijdrage voor het samenwerkingsconvenant en een bijdrage voor het mobiliteitsconvenant heeft Oudewater in 2021 incidentele financiële bijdragen geleverd voor:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Integraal Ruimtelijk Perspectief (IRP) € 4.273; • Regionale Energiestrategie (RES) € 2.561.
<p>Inhoudelijke ontwikkelingen 2021</p>	<p>In 2021 zijn de gemeenten Oudewater, De Ronde Venen en Montfoort toegetreten tot het samenwerkingsverband U10.</p>

Risico's

De netwerksamenwerking drijft op de inzet van de deelnemers en de urgentie van de onderwerpen. Als de deelnemers zich niet inzetten (bijvoorbeeld omdat ze het belang er niet van inzien) is het rendement nihil.

PARAGRAAF 3 WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING

Wat is het doel van deze paragraaf?

De paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing geeft inzicht in het vermogen van de gemeente Oudewater om niet gedekte risico's op te vangen. Zowel het BBV als ook de provincie en de accountant wijzen op het belang van risicobeheersing en de berekening van het weerstandsvermogen.

De financiële positie van een gemeente bestaat uit de exploitatie en het eigen vermogen. Het niet geormerkte vermogen (= weerstandsvermogen) is van belang om te bepalen of de gemeente financieel gezond is, hetgeen (mede) afhankelijk is van het risicoprofiel. Voor het beoordelen van de financiële positie is daarom inzicht nodig in de omvang en achtergronden van de risico's en de aanwezige weerstandscapaciteit. De paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing geeft inzicht in het vermogen van de gemeente Oudewater om niet gedekte risico's op te vangen.

Doelstellingen met betrekking tot het weerstandsvermogen en de risicobeheersing zijn:

- risico's beheersen;
- risico's waar mogelijk verminderen;
- norm van het weerstandsvermogen ontwikkelen;
- onderbouwen van beslissingen;
- verbeteren dienstverlening;
- herkennen en benutten van kansen;
- stimuleren professionaliteit van de medewerkers;
- beschermen vermogenspositie gemeente.

Wettelijk kader en gemeentelijk beleid

Wettelijk kader

De gemeente heeft voor wat betreft het weerstandsvermogen en risicobeheersing met een aantal wetten en toezichthoudende partijen te maken: Gemeentewet, het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV), Rijk, provincie Utrecht en accountant. De informatie in deze paragraaf is vooral gebaseerd op het BBV. Hierin staat dat in deze paragraaf een inventarisatie van de weerstandscapaciteit, een inventarisatie van de risico's en het beleid over de weerstandscapaciteit en de risico's moet worden opgenomen.

Gemeentelijk beleid

Hoe we omgaan met risico's en de bepaling en aanwending van het weerstandsvermogen hebben we vastgelegd in de nota Financiële Sturing (FS). Veel van het onderstaande is terug te leiden tot de afspraken die daarin staan. Ons beleid is erop gericht om goed zicht te hebben op de risico's die het behalen van onze doelstellingen in de weg kunnen staan. De risico's die we onderkennen, worden geanalyseerd en afhankelijk van het type risico worden beheersmaatregelen opgesteld en uitgevoerd. Dit proces is cyclisch opgebouwd en maakt onderdeel uit van ons planning-en-controlinstrumentarium. Omtrent de aanwending van de weerstandscapaciteit bepaalt ons beleid:

Voor zover mogelijk treffen we maatregelen ter beperking van de schade.

Voor zover de schade niet kan worden beperkt, analyseren we in hoeverre de kosten kunnen worden betaald uit de daarvoor bedoelde programmabudgetten. Dit geldt ook voor de kosten die aan het treffen van de maatregelen zijn verbonden.

Als dat niet mogelijk of bestuurlijk ongewenst is, wordt een beroep gedaan op de aanwezige weerstandscapaciteit.

Beschikbare weerstandscapaciteit

Zoals er sprake is van incidentele en structurele risico's, zo is ook sprake van incidentele en structurele weerstandscapaciteit. In onderstaande tabel is opgenomen welke onderdelen kunnen worden onderscheiden binnen onze gemeente en in hoeverre deze structureel of incidenteel zijn.

Conclusie op basis van dit overzicht is dat er aanmerkelijk meer incidentele dan structurele risicodekking is. Dit is geen probleem. Bij de kwantificering van de risico's wordt hier rekening mee gehouden door structurele risico's dubbel te laten meetellen. Daarbij wordt ervan uitgegaan dat binnen een tijdsbestek van drie tot vier jaar een structureel risico kan worden opgevangen, waarbij in het eerste jaar de impact 100% bedraagt, in het tweede jaar 75%, in het derde jaar 25% en in het vierde jaar 0%.

Bedragen x € 1.000		Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2020	Begroting 2021
Algemene reserve	incidenteel	1.494	506	1.887	1.831
Reserve Sociaal Domein	incidenteel	129	-		45
Stille reserves	incidenteel	-	-	-	-
Onbenutte belastingcapaciteit	structureel	563	563	293	293
Onvoorzien	structureel	-	1	13	13
Totaal		2.186	1.070	2.193	2.182

Op de tabel is de volgende toelichting te geven:

- Algemene reserve. De incidentele weerstandscapaciteit van de gemeente Oudewater wordt hoofdzakelijk gevormd door de algemene reserve. Andere reserves worden niet meegerekend, omdat hiervoor een bestemming in de begroting is opgenomen. Uitzondering is de reserve Sociaal Domein.
- Stille reserves. De stille reserves van de gemeente Oudewater worden vanwege hun speculatieve karakter op 0 gewaardeerd.
- Post onvoorzien. Ter dekking van onvoorzien begrotingsuitgaven in de loop van het jaar is in de begroting een budget onvoorzien opgenomen. Dit budget is gebaseerd op een norm van € 1,25 per inwoner. Voor de begroting 2022 is deze post ingezet om de begroting 2022 sluitend te maken.
- Onbenutte belastingcapaciteit. Deze indicator geeft aan in welke mate wij risico's op kunnen vangen door belastingen te verhogen en zo dus de inkomsten te verhogen. Daarbij maken wij gebruik van de zogenoemde artikel 12-norm. Dit is de norm die het Rijk aangeeft tot welk bedrag de OZB kan worden verhoogd op het moment dat een gemeente in de financiële problemen komt. De berekening ziet er als volgt uit:

Bedragen x € 1.000	Baten begroting 2021	Tarief OZB	Totale WOZ-waarde
Eigenaren woningen	1.905	0,1240%	1.536.290
Eigenaren niet-woningen	546	0,2987%	182.792
Gebruikers niet-woningen	336	0,2363%	142.192
Totale baten	2.787		1.861.275
Art.12-norm	0,1800%		
Maximale baten (0,1809% x totale WOZ-waarde)	3.350		
Onderdekking rioolheffing	-		
Onderdekking afvalstoffenheffing	-		
Onbenutte ruimte (maximale-totale baten)	563		

Risico's

De risicopositie van de gemeente wordt bepaald door de risico's te kwantificeren op basis van de kans dat het risico zich voordoet en de financiële impact van het risico. Voor de beoordeling van de kans is de onderstaande schaalindeling gehanteerd:

Risico	Omschrijven als	Geschatte kans van voorkomen
Klein	Onwaarschijnlijk	10%
Gemiddeld	Aannemelijk	50%
Groot	Waarschijnlijk	80%

Per risico is de maximale financiële impact en de kans dat het risico zich kan voordoen ingeschat.

Het weerstandsvermogen dient om risico's af te dekken waarvoor nog geen voorziening is getroffen of waarvoor geen verzekering is afgesloten. De risico's zijn navolgend gekwantificeerd en toegelicht.

Omschrijving		Impact	Kans	Incidenteel structureel	Benodigde weerstandscapaciteit verslag 2020	Benodigde weerstandscapaciteit begroting 2022	Benodigde weerstandscapaciteit verslag 2021
A. Programma's							
1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid							
a	DVO gemeente Woerden	€ gemiddeld 500.000		s	€ 500.000	€ 500.000	€ 500.000
b	Corona	€ gemiddeld 400.000		i	€ 200.000	€ 200.000	€ 200.000
2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer							
a	IBOR / Riolering / Infrastructuur	€ gemiddeld 500.000		i	€ 250.000	€ 250.000	€ 250.000
b	Hoenkoopsebrug	€ nihil 3.200.000		i			€ -
3. Sociaal domein							
a	Participatiewet etc.	€ gemiddeld 250.000		s	€ 250.000	€ 250.000	€ 250.000
b	WMO	€ gemiddeld 200.000		s	€ 200.000	€ 200.000	€ 200.000
c	Jeugdzorg	€ gemiddeld 200.000		s	€ 200.000	€ 200.000	€ 200.000
4. Cultuur, economie en milieu							
a	Milieuaangelegenheden	€ klein 250.000		i	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000
5. Sport en onderwijs							
a	Zwembad (exploitatie)	€ 60.000 gemiddeld		s	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000
b	Zwembad (nieuw ontwikkeling)	€ gemiddeld 400.000		i		€ 425.000	€ 200.000
c	Verplaatsing skeelerbaan - Statenland	€ -		i		€ 480.000	€ -
6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen							
a	Planschade	€ klein 100.000		i	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
7. Algemene inkomsten							
a	Garantieverlening gemeente	€ klein 270.000		i	€ 27.000	€ 27.000	€ 27.000
b	Garantieverlening WSW	€ klein 1.350.000		i	€ 100.000	€ 100.000	€ 135.000
c	Algemene uitkering gemeentefonds	€ gemiddeld 100.000		i	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000
d	Rentestijging	€ gemiddeld 330.000		s			€ 330.000
Subtotaal A. Programma's					€ 1.872.000	€ 2.777.000	€ 2.437.000
B. Bedrijfsvoering							
a	Privacy / datalek	€ gemiddeld 200.000		i	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000
b	Juridische risico's	€ gemiddeld 100.000		s			€ 100.000
Subtotaal B Bedrijfsvoering					€ 100.000	€ 100.000	€ 200.000

C. Verbonden partijen						
a	VeiligheidsRegio Utrecht (VRU)	€ klein 600.000	i	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000
b	OmgevingsDienst Regio Utrecht (ODRU)	€ klein 420.000	i	€ 42.000	€ 42.000	€ 42.000
c	Afval Verwijdering Utrecht (AVU)	€ klein 360.000	i	€ 36.000	€ 36.000	€ 36.000
d	Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Regio Utrecht	€ klein 400.000	i	€ 40.000	€ 40.000	€ 40.000
e	Ferm Werk	€ klein 700.000	i	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000
Subtotaal C Verbonden partijen				€ 248.000	€ 248.000	€ 248.000
D. Grondexploitaties						
a	Tappersheul III	€ klein 500.000	i	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000
b	Statenland	€ klein 2.500.000	i			€ 250.000
Subtotaal D Grondexploitaties				€ 50.000	€ 50.000	€ 300.000
Totaal				€ 2.270.000	€ 3.175.000	€ 3.185.000

A. Programma's

Ad 1: Bestuur, dienstverlening en veiligheid

a - DVO Gemeente Woerden

Met ingang van 2015 is er een dienstverleningsovereenkomst (DVO) met de gemeente Woerden afgesloten. De mogelijkheid bestaat dat hier aanvullende kosten uit voortvloeien. Om dit risico af te dekken wordt een bedrag van € 500.000 meegenomen binnen het weerstandsvermogen.

b - Corona

De coronasituatie leidt tot verlies van inkomsten (o.a. leges) en hogere uitgaven voor o.a. ondersteuning van maatschappelijke instellingen, zoals culturele instellingen en sportaccommodaties. Het risico bestaat dat niet voldoende middelen beschikbaar worden gesteld door het Rijk.

Ad 2: Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer

De prijsstijging in de sector grond-, weg- en waterbouw is al jaren hoger dan de indexatie die op de gemeentebegroting wordt toegepast. Daarnaast bestaat een risico op overschrijding voor producten waar lopende contracten met landelijke indexen zijn voorgeschreven of waar wettelijke zorgplicht dwingt tot ingrijpen ook als het budget niet toereikend is.

Voor de Hoenkoopsebrug is in de komende jaren een ingrijpende renovatie benodigd. De inzet is om deze brug over te dragen aan de provincie. Omdat de financiële middelen ontoereikend zijn zal een verder achteruitgang van de toestand van de brug er toe leiden dat het gebruik van de brug beperkt moet worden. Dit kan ook leiden tot het opzetten van de brug.

Ad 3: Sociaal domein

a - Participatiewet

Doordat de door de gemeente uitgevoerde taken op het gebied van werk & inkomen zgn. openeinderegelingen zijn, is geen zekerheid te krijgen en geen grens te stellen aan het aantal aanvragen om voor een uitkering in aanmerking te komen. Daarnaast wordt begroot op basis van een BUIG-budget

dat wij van het Rijk ontvangen in april van het voorgaande jaar. Dit wordt nadien nog drie keer bijgesteld tot het definitieve bedrag. Dit kan zowel positief als negatief uitvallen.

b - Wmo

Toenemende kosten door vergrijzing. Prognose van de VNG is stijging van 7% per jaar. Dit wordt veroorzaakt door vergrijzing, maar ook de aanzuigende werking door het abonnementstarief.

c - Jeugdwet

Toenemende kosten jeugdzorg

Doordat jeugdzorgtaken 'open einde regelingen' zijn, is geen zekerheid te krijgen en geen grens te stellen aan het aantal aanvragen voor ondersteuning.

Een specifieke oorzaak voor dit risico is dat andere organisaties dan de gemeenten (mn SAVE en de huisartsen) jeugdigen kunnen indiceren voor hulpverlening.

Ad 4: Cultuur, economie en milieu

a - Milieuaangelegenheden

In algemene zin geldt dat er voor de gemeente altijd een financieel risico aanwezig is van saneringen van (on)bekende locaties met bodemverontreiniging en van het verwerken van vrijkomende licht verontreinigende grond in ontwikkelingsgebieden. De algemeen gestelde risico's zijn vooraf niet aan te geven en worden sterk bepaald door factoren als eigendomssituatie, oorzaak van de bodemverontreiniging, eigen werken waar vrijkomende grond in kan worden verwerkt en dergelijke.

Ad 5: Sport en onderwijs

a - Zwembad

Door de raad is in 2013 onder meer besloten om het saldo van de bestemmingsreserve Investeringszwembad beschikbaar te stellen aan Stichting Beheer Zwembad Oudewater (SBZO). Hiermee kan het direct noodzakelijke groot onderhoud worden uitgevoerd. De gemeente blijft verantwoordelijk voor de niet-dagelijkse onderhoudskosten en reparaties aan gebouwen/installaties. Gezien het achterstallige onderhoud wordt in deze risicoparagraaf een bedrag opgenomen voor storingsen en als gevolg daarvan eventueel niet uitstelbaar onderhoud. In het collegeprogramma wordt ervan uitgegaan dat een nieuw zwembad gerealiseerd gaat worden. Vooralsnog heeft SBZO toegezegd de exploitatie in 2021 en 2022 nog te zullen verzorgen.

In de begroting wordt t.a.v. de exploitatielasten rekening gehouden met de realisatie van een nieuw zwembad. Er bestaat een reëel risico dat de kosten hiervan hoger worden dan waar nu in de begroting rekening mee wordt gehouden. Omdat in de huidige plannen de verplaatsing van de skeelerbaan niet meer aan de orde is, is geen rekening meer gehouden met de bijbehorende kosten in deze risicobeoordeling.

Ad 6: Ruimtelijke ontwikkeling en wonen

a - Planschade

Voor alle ruimtelijke ontwikkelingen of beperkingen in verdere ontwikkelingen die de gemeente mogelijk maakt of oplegt, kunnen tot vijf jaar na besluitvorming verzoeken om planschade worden ingediend. Het gaat hierbij om de vaststelling van bestemmingsplannen en de toepassing van binnen- en buitenplanse ontheffingen of projectbesluiten. Planschadevergoeding bij indirecte planschade wordt op basis van de Wro alleen toegekend voor waardeverminderingen boven 2%.

De gemeente sluit bij nieuwe ruimtelijke ontwikkelingen vaak een planschadeovereenkomst met de ontwikkelaar. Bij commerciële ontwikkelingen met een kleiner algemeen belang worden de planschaderisico's voor de gemeente op deze manier in principe tot € 0 teruggebracht. De kans kan echter nog niet op nihil worden gezet.

Ad 7. Algemene inkomsten

a/b - Garantieverleningen

Veruit het grootste deel heeft betrekking op leningen van de Woningbouwvereniging Oudewater, waar het Waarborgfonds Sociale Woningbouw voor 100% borg staat met een achtervang van 50% van de gemeente en 50% van het Rijk (€ 27 miljoen). Gezien deze constructie gaan we ervan uit dat het risico voor de gemeente maximaal 5% van het totaal van de gewaarborgde leningen omvat, oftewel € 1,35 miljoen. In het overzicht van de risico's is daarom aangegeven dat de benodigde weerstandscapaciteit op € 135.000 wordt geraamd.

Daarnaast is er één lening van St. Sporthal Oudewater en drie leningen van tennisvereniging De Heksenmeppers waarvoor de gemeente 100% garant staat. Het gaat hier om € 270.000.

In de begroting wordt uitgegaan van een rentepercentage op geleend geld van 1,0%. In de eerste maanden van 2022 is de rente sterk gestegen. Het is een reëel risico dat de rentelasten voor nieuw af te sluiten leningen, zowel voor herfinanciering als voor nieuwe investeringen, hoger komen te liggen dan deze rekeningrente en hoger dan de rente op de aflopende leningen. Dit brengt dus hogere rentelasten met zich mee.

c- Algemene uitkering gemeentefonds

De raming en de ontwikkelingen van de algemene uitkering in het meerjarenperspectief zijn jaarlijks gebaseerd op de meicirculaire. Hierbij is uitgegaan van constante prijzen. Jaarlijks blijkt uit met name de septembercirculaire wat de werkelijke algemene uitkering wordt. Aangezien het accres binnen de algemene uitkering afhankelijk is van de economische vooruitzichten en dus de uitgaven van het Rijk, blijft de hoogte van de algemene uitkering altijd een risicofactor voor de gemeente. Daarom is ook hiervoor een risicopost opgenomen.

B. Bedrijfsvoering

Ad a: Privacy / Datalek

Datalek, zoals bedoeld in de AVG. Hiervoor kunnen boetes opgelegd worden door de Autoriteit Persoonsgegevens.

Ad b: Juridische risico's

Niet voldoen aan wet- en regelgeving kan leiden tot financiële en juridische risico's of aansprakelijkheid.

C. Verbonden Partijen

De veronderstelling, dat het uitoefenen van taken door gemeenten gezamenlijk in een regio voor de gemeenten (en haar inwoners) financiële voordelen oplevert, kan niet in alle gevallen als juist worden onderkend. De invloed van een individuele gemeente op het beleid van een eenmaal ingesteld lichaam is beperkt. Aan dit gegeven is het bezwaar verbonden, dat samenwerkingsverbanden door het vormen van reserves e.a. een eigen financieel beleid gaan voeren; dus in feite een stukje financieel beleid van de aangesloten gemeenten overnemen.

De bijdrage van de gemeente Oudewater aan gemeenschappelijke regelingen is een regelmatig onderwerp van gesprek in vergaderingen van het college en van de raad. Ook bij andere gemeenten bestaat de gedachte om voor de (groeierende) financiële problematiek van de gemeenten, ook een bijdrage van gemeenschappelijke regelingen te vragen door hen te verzoeken bijvoorbeeld bezuinigingen te laten plaatsvinden. In de paragraaf 6. "Verbonden partijen" vindt een uitgebreide toelichting plaats.

D. Grondexploitaties

Op 31 december 2021 was er één complexen bewerking, Tappersheul III. Voor Tappersheul III is inmiddels een exploitatieopzet opgesteld en zijn de benodigde gronden reeds aangekocht. Jaarlijks vindt een herziening van de exploitatieopzet plaats. Er vinden momenteel onderhandelingen plaats over de verkoop van verschillende percelen met diverse gegadigden.

De exploitatie van grond kent financiële risico's. Kosten, zoals de boekwaarde van verwerving en overige kosten en de daaruit voortvloeiende rentelasten, worden normaliter gedekt door inkomsten uit grondverkoop. Aan zowel de baten- als de lastenkant kunnen zich risico's voordoen.

Kosten van verwerving, milieusanering of bijvoorbeeld het bouw- en woonrijp maken kunnen tegenvallen, uitkomst van aanbestedingen is niet altijd voorspelbaar en de inkomsten uit grondverkoop kunnen door conjuncturele ontwikkelingen of veranderende wensen van woonconsumenten veranderen.

Een belangrijk risico is daarnaast het niet halen van vooraf bepaalde plannings. Het is dus zaak om binnen de grondexploitaties alert te zijn op ontwikkelingen die van invloed zijn op de kosten en baten en deze tijdig te signaleren, te rapporteren en te verwerken. Bijdragen aan reserves mogen pas plaatsvinden als de boekwaarde van het complex dit toelaat (winstneming).

Weerstandsvermogen

Het is van belang te weten of sprake is van een toereikend weerstandsvermogen. Aangezien het risicoprofiel bekend is, kan een relatie worden gelegd tussen de financieel gekwantificeerde risico's en de daarbij benodigde weerstandscapaciteit en de beschikbare weerstandscapaciteit. De verhouding tussen beschikbare en benodigde weerstandscapaciteit wordt ook wel het weerstandsvermogen genoemd. Deze wordt als volgt berekend:

Ratio weerstandsvermogen = beschikbare weerstandscapaciteit / benodigde weerstandscapaciteit.

Het totaalbedrag aan kwantificeerbare risico's bedraagt € 3.185.000. Het is te verwachten dat het jaarlijkse totaal berekende bedrag aan risico's fluctueert. In de nota Financiële Sturing is een bandbreedte afgesproken. Die bandbreedte is:

- minimaal de totale netto waarde van de geïnventariseerde (rest)risico's (dit zijn de risico's waarvoor geen voorziening of vereveningsreserve in het leven is geroepen) en
- maximaal de totale netto waarde van de geïnventariseerde (rest)risico's vermenigvuldigd met een onzekerheidsfactor van 1,43. Deze onzekerheidsfactor gaat ervan uit dat de geïnventariseerde (rest)risico's 70% van de totale risico's vormen.

Wanneer de ratio weerstandsvermogen minder dan 1,0 bedraagt, is een gemeente kwetsbaar. De gemeente beschikt dan niet over voldoende capaciteit om de geïdentificeerde risico's af te dekken. Er kunnen zich echter onvoorziene situaties voordoen waarbij een gemeente binnen één jaar meerdere tegenslagen heeft te verwerken, ook al was de kans daarvoor laag ingeschat. Het spreekt voor zich dat hoe hoger het weerstandsvermogen is, hoe meer (onvoorziene) tegenvallers opgevangen kunnen worden. Echter, ook een groot weerstandsvermogen is niet altijd ideaal. Wanneer de ratio hoog oploopt kan men zich afvragen of de gemeente dit geld ook niet voor andere doeleinden zou kunnen inzetten, bijvoorbeeld voor de uitvoering van nieuw beleid. Een ratio van 1,0 wordt in termen van risicomanagement overigens gekwalificeerd als voldoende.

Wij streven naar een weerstandsvermogen van 1,0 t.o.v. de geïdentificeerde netto risico's die niet worden gedekt door bestemmingsreserves of voorzieningen. Indien de ratio op enig moment buiten de toegestane ondergrens komt, doet het college zo spoedig mogelijk, doch uiterlijk binnen één jaar, een voorstel om het beschikbare weerstandsvermogen te verhogen.

De verhouding tussen de risico's en de benodigde weerstandscapaciteit binnen de afgesproken bandbreedte staat in de tabel hieronder. Uit de tabel blijkt dat er onvoldoende dekking is voor de risico's vanuit de beschikbare weerstandscapaciteit, gemeten naar de huidige afspraken omtrent de bandbreedte. Het weerstandsvermogen bedraagt 0,3. Dit voldoet niet aan het minimumniveau zoals vastgelegd in de nota Financiële Sturing. De komende jaren komt het weerstandsvermogen verder onder druk te staan, doordat in de jaren 2023-2025 een fors negatief resultaat begroot wordt. Hierdoor wordt de Algemene Reserve negatief en verslechtert de weerstandsratio naar -0,5 in 2025!

Bedragen x € 1.000	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2020	Begroting 2021
Beschikbare weerstandscapaciteit	2.186	1.071	2.193	2.182
Ondergrens benodigde weerstandscapaciteit	3.185	3.175	2.270	2.240
Bovengrens benodigde weerstandscapaciteit (risico's x 1,43%)	4.555	4.540	3.246	3.203
Weerstandsvermogen ondergrens	0,7	0,3	1,0	1,0

Kengetallen

Financiële positie

Kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting of de balans. Zij kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie van een gemeente. Daarom schrijft het Besluit begroting en verantwoording (BBV) voor dat de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing de volgende kengetallen bevat:

- a. 1) netto schuldquote en 2) de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
- b. solvabiliteitsratio
- c. grondexploitatie
- d. structurele exploitatieruimte
- e. belastingcapaciteit

Kengetal	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2020	Begroting 2021
a1. netto schuldquote	64%	139%	60%	101%
a2. netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	63%	137%	59%	99%
b. solvabiliteitsratio	16%	7%	17%	14%
c. grondexploitatie	14%	12%	12%	5%
d. structurele exploitatieruimte	4,5%	-0,9%	-0,2%	0,6%
e. belastingcapaciteit	120%	139%	114%	128%

Aan de kengetallen zijn door de toezichthouder geen normen verbonden, maar ze hebben wel een signaleringswaarde. Deze signaleringswaarden zijn als volgt:

Signaleringswaarden	Minste risico	Neutraal	Meeste risico
a1. netto schuldquote	< 90%	90 - 130%	> 130%
a2. netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	< 90%	90 - 130%	> 130%
b. solvabiliteitsratio	> 50%	20 - 50%	< 20%
c. grondexploitatie	< 20%	20 - 35%	> 35%
d. structurele exploitatieruimte	> 0%	0%	< 0%
e. belastingcapaciteit	< 95%	95 - 105%	> 105%

De kengetallen geven inzicht in de (ontwikkeling van de) financiële positie van de gemeente. Ze maken onder meer inzichtelijk(er) over hoeveel (financiële) ruimte de gemeente beschikt om structurele en incidentele lasten te kunnen dekken of opvangen. Daarnaast geven ze inzicht in de financiële weerbaar- en wendbaarheid van de gemeente. Hieronder wordt per kengetal uitgelegd welke verhouding wordt uitgedrukt en hoe het desbetreffende kengetal zich ontwikkelt. In totaliteit geven deze indicatoren het beeld dat de financiële situatie zorgelijk is.

a. netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Dit cijfer geeft inzicht in het niveau van de gemeentelijke schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft een indicatie van de mate waarin de rentelasten en de aflossingen op de financiële positie drukken. De signaalwaarde voor de netto schuldquote bedraagt 130%. Wanneer de netto schuld groter is dan 130% van de inkomsten, is sprake van een erg hoge schuld. Op dit moment blijven deze kengetallen voor de gemeente Oudewater ruim binnen de norm. De schuldquote zal echter de komende jaren verder toenemen en in 2024 uitkomen op 187%. Dit is vooral een gevolg van het geprognosticeerde hoge jaarlijkse investeringsniveau en het feit dat deze investeringen (nagenoeg) volledig met externe leningen gefinancierd zullen moeten worden.

b. solvabiliteitsratio

Dit cijfer geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger dit percentage, hoe gunstiger dit is voor de financiële weerbaarheid van de gemeente. Een solvabiliteitsratio lager dan 20% (signaalwaarde) heeft een gemeente haar bezit zwaar belast met een schuld. De solvabiliteitsratio ligt met 16% in 2021 onder de norm. Ook de komende jaren ontwikkelt de solvabiliteitsratio zich verder negatief onder deze (bodem)signaalwaarde. Dit wordt met name veroorzaakt doordat het balanstotaal van de gemeente toeneemt (als gevolg van het relatief hoge

investeringsniveau dat (nagenoeg) volledig met externe leningen gefinancierd zal moeten worden) in combinatie met een geprognosticeerd afnemend eigen vermogen.

c. grondexploitatie

Dit kengetal geeft aan hoe groot de grondpositie (boekwaarde van de in exploitatie genomen bouwgronden) is ten opzichte van de totale jaarlijkse baten. Het geeft aan of een gemeente veel geld heeft geïnvesteerd in haar grondexploitatie. Dit geld moet namelijk nog worden terugverdiend vanuit grondverkoop. Een grondexploitatie van 20% of hoger wordt beschouwd als kwetsbaar. De boekwaarde van de in exploitatie genomen gronden van de gemeente blijven ruim binnen dit percentage.

d. structurele exploitatieruimte

Dit kengetal geeft aan in welke mate de structurele lasten van de gemeente worden gedekt door structurele baten. Een kengetal van 0% of hoger geeft aan dat er sprake is van een structureel sluitende begroting. Een negatief kengetal betekent dat het structurele deel van de baten in de begroting onvoldoende ruimte biedt om de lasten te blijven dragen. In 2021 was deze indicator ruim positief, met name door de hogere algemene uitkering. De gemeente prognosticeert de komende jaren dit kengetal onder de 0% omdat er geen sprake is van een structureel sluitende begroting.

e. Belastingcapaciteit

Dit kengetal geeft inzicht in hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde. Als dit percentage laag ligt, betekent het dat de gemeente in principe nog meer inkomsten uit belastingen zou kunnen verwerven. Of dit wel of niet gebeurt, is een politieke beleidskeuze. Een kengetal boven de 100% kan een indicatie geven van de mate waarin de gemeente voor het structureel kunnen dekken van de begroting afhankelijk is van de eigen belastingbaten. Dit is echter niet alleen bepalend. Met name de eventueel nog beschikbare ruimte in de onbenutte OZB-belastingcapaciteit geeft aan of er nog ruimte is voor verhoging van de OZB-baten.

PARAGRAAF 4 BEDRIJFSVOERING

Wat is het doel van deze paragraaf?

Bedrijfsvoering draait om het sturen en beheersen van de organisatie om de geplande resultaten zo effectief en efficiënt mogelijk te realiseren. Het gaat dus om antwoorden op hoe-vragen. Er zijn ook thema's die de kaderstellende rol van de raad raken. Deze paragraaf gaat daarop in.

Speerpunten

Organisatie

De organisatie ondervindt in toenemende mate de gevolgen van een zeer krappe arbeidsmarkt in combinatie met een hoog verloop en een toenemende druk op de organisatie. In 2021 heeft daarom een verdere doorontwikkeling plaatsgevonden binnen de gezamenlijke werkorganisatie voor Oudewater en Woerden. Tot eind 2022 zetten we nadrukkelijk in op het aanbrengen van ritme, structuur en voorspelbaarheid in het werk. Zodoende brengen we rust in onze organisatie. Dit creëert overzicht en zorgt ervoor dat we adequaat kunnen anticiperen en reageren. We weten waar we aan toe zijn en wat er wel en niet mogelijk is als er nieuwe vragen op ons af komen (in jargon: in control zijn). We zijn voorspelbaar in de kwaliteit die we leveren en zijn goed toegerust en opgeruimd om in te spelen op (toekomstige) ontwikkelingen.

Planning & control

De sturing en verantwoording van de gemeente verloopt via de cyclus van planning & control. De programmabegroting geeft richting aan college en organisatie. De programmabegroting is de basis van de verantwoording.

Prioriteit heeft de gezamenlijke aanpak van de planning & control voor beide gemeenten in onze werkorganisatie. Hierbij willen wij kwetsbaarheden ondervangen en onze interne planning & control beter laten aansluiten op de bestuurlijke planning-en-controldocumenten.

Gaande het jaar wordt er op twee momenten bestuurlijk tussentijdse verantwoording afgelegd aan de gemeenteraad: bij de voorjaarsnota en de najaarsnota. In de uiteindelijk vast te stellen jaarrekening wordt de eindverantwoording afgelegd.

Informatiebeleid

De samenleving verandert en burgers verwachten steeds meer van een digitale overheid. Dit is een uitdaging in een speelveld dat wordt gekenmerkt door bezuinigingen, technologische ontwikkelingen en toenemende complexiteit.

De informatievoorziening en de daarbij behorende ICT-infrastructuur zijn dus belangrijke steunpilaren voor het functioneren van de gemeente. Zonder een doelmatig opgezette informatievoorziening en de juiste ICT kan de gemeente haar taken niet uitvoeren en haar ambities niet waarmaken. Daarnaast worden de ambities en eisen die onze (keten)partners aan informatiebeveiliging stellen steeds hoger.

We hebben ons daarom geconcentreerd op een aantal belangrijke pijlers:

1. ICT-infrastructuur op orde
2. ICT-processen op orde
3. Digitaal werken
4. ICT-beveiliging op orde
5. Datagestuurd werken

1. ICT-infrastructuur op orde

In 2021 zijn we ertegenaan gelopen dat veel geplande investeringen uitgesteld moesten worden vanwege leveringsproblemen. Dat betekent dat we maatregelen (onderhoudscontracten, onvoorziene uitbreidingen) hebben moeten nemen om continuïteit te borgen. Daarnaast zijn we gestart met de transformatie naar de nieuwe ICT-werkplek.

2. ICT-processen op orde

Ter voorkoming van onnodige uitval en verstoringen hebben we in 2021 gezorgd dat de belangrijkste ICT-processen jaarlijks extern worden ge-audit op opzet, bestaan en werking in de praktijk. Dit heeft voor onze gemeente een goedkeurende verklaring op de ISAE3402 audit opgeleverd met enkele verbeterpunten. Deze verbeterpunten zijn meegenomen in het jaarplan 2022.

3. Digitaal werken

In 2020 is gestart met zaakgericht werken. De doelstelling om hiermee gelijktijdig een goed archief op te bouwen is nog niet gehaald. In 2021 is geïnvesteerd om de adoptie van het systeem en de gebruiksvriendelijkheid te vergroten. In 2022 zullen we doorgaan om aan de hand van de processen de inrichting te verbeteren en gebruiksgemak te vergroten. We zien dat deze aanpak succesvol is bij de uitrol van Microsoft Teams. Microsoft Teams is voor vele medewerkers de nieuwe omgeving om effectief samen te werken.

4. ICT-beveiliging op orde

In 2021 hebben we een externe pentest laten uitvoeren, ook hebben we extern onderzoek laten verrichten. De uitvoering van de verbeteracties uit beide rapportages worden uitgevoerd volgens planning.

5. Datagestuurd werken

In 2021 zijn we verdergegaan met datagestuurd werken in het sociaal domein. We koppelen samen effectiever data aan beleidsdoelstelling waardoor het sociaal domein beter in staat is om bij te sturen.

Informatiebeveiliging & Privacy

Algemeen

Landelijke of soms wereldwijde ontwikkelingen vinden hun weerslag, ook bij gemeenten. Zo moest de gemeente zich eind 2021 wapenen tegen mogelijke besmettingen door het Log4j-virus. Toename van de cybercriminaliteit heeft de risico's die de gemeente loopt sterk doen stijgen. Naar aanleiding daarvan zijn in 2021 verschillende acties ondernomen om deze risico's te verkleinen.

Beheersbaarheid beveiligingsrisico's

De gemeente heeft zich geëngageerd aan de Baseline informatiebeveiliging overheid (BIO). De baseline is gebaseerd op de beveiligingsnorm ISO27001. Aan die norm hangen meer dan driehonderd beveiligingsmaatregelen, waarvan de belangrijkste (voor het wegnemen van de grootste risico's) zijn geïmplementeerd. Dat is geen 100 % beveiligingsgarantie. Het naleven van de maatregelen door de medewerkers vormt daarin een belangrijke voorwaarde, zoals de gemeente Hof van Twente eind 2020 op pijnlijke wijze moest ervaren.

Begin 2021 waren onze risico's op ICT-processen op het niveau 'hoog'. Eind 2021 zijn de risico's op het gebied van ICT-processen teruggebracht naar het niveau middel. Om te voldoen aan de BIO dienen de risico's op het niveau laag te zijn.

Extern onderzoek

- In het licht van de hack bij het Hof van Twente heeft de gemeente Oudewater haar eigen beveiligingsbeleid en -maatregelen intern tegen het licht gehouden en daarnaast ook een extern bureau opdracht gegeven om op onafhankelijke wijze de stand van de beveiliging te onderzoeken en over te rapporteren.
- Het rapport heeft een aantal sporen gegeven waarop aandacht nodig is voor het verlagen van de risico's. De risico's zijn ingeschat als hoog en zijn vertaald in de benodigde acties op de volgende drie terreinen:
 - Inrichten gemeentelijke processen. Het inrichten van alle gemeentelijke processen met aandacht voor informatiebeveiliging en privacy wordt geïntegreerd in het directieplan "huis op orde".
 - Verhogen kennis over veilig gedrag voor medewerkers. In 2021 is gestart met een bewustwording voor medewerkers op het gebied van informatiebeveiliging en privacy.
 - Maatregelen en processen ICT. Deze zijn opgepakt, zie volgende alinea.

Maatregelen en processen ICT

Binnen ICT zijn processen opnieuw ingericht, beschreven en getoetst door middel van een IT-audit. De ICT-organisatie heeft eind 2021 een ISAE 3402 certificaat type 2 ontvangen. Dit geeft aan dat de basisprocessen die onder verantwoordelijkheid van team ICT vallen, op orde zijn.

Daarnaast zijn ook een aantal belangrijke verbeteringen gerealiseerd om het kwaadwillenden moeilijker te maken de IT-systemen binnen te dringen en te gijzelen.

Om te kijken welke risico's we nog hebben in ons systeem hebben we ethische hackers gevraagd welke mogelijkheden ze zien om onze systemen binnen te dringen. Hoewel ze nog een aantal zaken vonden die verbeterd konden worden gaf het rapport aan dat een aantal zaken al sterk verbeterd is.

DigiD

De gemeente is in 2021 aangesloten op 3 nieuwe DigiD-aansluitingen. De eerste aansluiting is voor het digitaal formulieren op het gebied van Burgerzaken zoals doorgeven verhuizing, uittreksel burgerlijke stand. De tweede aansluiting is voor het inzien van de WOZ en lokale belastingen. Deze twee aansluitingen zijn door een externe auditor tweemaal onderzocht en in orde bevonden. De derde aansluiting is voor algemene aanvragen via de website. Deze aansluiting draait onder verantwoordelijk van de softwareleverancier van het zaakstelsel.

Suwinet

Suwinet is een elektronische infrastructuur voor de uitwisseling van gegevens tussen gemeenten en het Rijk. Omdat er gevoelige gegevens (oa salarisgegevens) worden uitgewisseld vindt er een elk jaar onderzoek plaats door een externe auditor.

De gemeente heeft sinds eind 2021 een nieuwe aansluiting op Suwinet voor schuldhulpverlening. De gemeente Oudewater moet ook verantwoording afleggen over de aansluitingen van Ferm Werk omdat de gemeenteraad toezichthouder is. De aansluiting van Ferm Werk op Suwinet Inkijk is door de externe auditor in orde bevonden. De aansluiting op DKD-Inlezen waarbij Suwinet ingelezen worden in een applicatie van Ferm Werk niet. De processen zijn wel verbeterd in 2021 maar er heeft nog geen extern onderzoek naar deze aansluiting plaatsgevonden. Dit onderzoek zal in 2022 plaatsvinden.

Beheersbaarheid privacyrisico's

Eind 2021 is capaciteit beschikbaar gekomen voor een privacy officer. De gemeente was in 2021 wegens capaciteitsgebrek onvoldoende in staat om te voldoen aan de AVG en loopt als gevolg daarvan ook risico's op het gebied van informatiebeveiliging.

In de loop van 2021 is een start gemaakt met de inrichting van een sturingsinstrument voor privacy voor de directie. Daarvoor is aansluiting gezocht bij de bestaande wijze van doelenverantwoording. Alle privacy-issues zijn in de verantwoording opgenomen en er wordt periodiek gerapporteerd over de stand van zaken.

Verwerkingsregister en DPIA

Om overzicht te houden en inzicht te geven aan belanghebbenden hebben we een verwerkingsregister. Hierin staan alle verwerkingen die we als gemeente hebben. Bij nieuwe verwerkingen met een hoog risico is het verplicht een Data Privacy Impact Analyse (DPIA) te doen. In deze DPIA wordt gekeken of welke risico's ontstaan door deze nieuwe verwerking en welke maatregelen genomen kunnen worden om deze risico's te verminderen. In 2021 zijn DPIA's uitgevoerd voor overdracht cliënten Ferm Werk naar de werkorganisatie, vroegsignalering van schulden, de nieuwe inburgeringswet en beschermd wonen.

Anonimisering

De griffie heeft de 'Werkwijze privacyproof gemeenteraad' ingevoerd, om het risico van onder andere internetcriminaliteit te verminderen en bescherming van privacy van burgers te vergroten. Daarom worden persoonsgegevens in documenten en handtekeningen, ook in (burger)brieven geanonimiseerd.

Inzageverzoeken

De gemeente Oudewater heeft 1 verzoek om inzage ontvangen. Tegen het besluit op dit verzoek is een bezwaarschrift ontvangen, dat ongegrond is verklaard.

Audit politiegegevens

Naast persoonsgegevens die beschermd worden door de AVG, verwerkt de gemeente op een aantal plaatsen ook politiegegevens. De Wet Politiegegevens schrijft voor dat de gemeente op de verwerking van politiegegevens jaarlijks een interne audit en een keer in de vier jaar een externe audit (laten) uitvoeren. In 2021 is voor de eerste keer gestart met de uitvoering van deze audits. Voorlopige conclusie is dat aantal procedures bijgesteld moeten worden maar dat er geen grote investeringen of aanpassingen nodig zijn.

Datalekken

De gemeente Oudewater heeft in 2021 te maken gehad met 1 melding van een beveiligingsincident waarbij persoonsgegevens waren betrokken. Het was niet noodzakelijk deze als datalek te melden bij de Autoriteit Persoonsgegevens (AP). Belangrijkste oorzaken van de beveiligingsincidenten zijn terug te voeren op menselijk handelen (in dit geval waren e-mailadressen van inwoners zichtbaar voor andere inwoners omdat ze stonden in het Aan of cc veld in plaats van Bcc).

Sociaal domein Oudewater/Stadsteam

In 2021 hebben gesprekken plaatsgevonden over verantwoordelijkheden over de informatiebeveiliging en privacy bij het stadsteam Oudewater. Het stadsteam heeft extern advies ingewonnen over het verbeteren van hun processen. Er zijn geen klachten bekend over het stadsteam inzake informatiebeveiliging of privacy. In 2022 zullen nadere afspraken worden gemaakt over de verantwoordelijkheden.

Rechtmatigheid

Het ministerie van BZK heeft via de nieuwsbrief IBI (nummer 109, juni 2022) aangegeven dat de introductie van de rechtmatigheidsverantwoording uitgesteld wordt tot in ieder geval de jaarrekening 2023. Dit betekent dat vanaf dan de rechtmatigheidsverantwoording door het college wordt afgegeven als onderdeel van de jaarrekening. De controleverklaring van de accountant bevat vanaf dat moment alleen een oordeel inzake de getrouwheid van de jaarrekening (waar de rechtmatigheidsverantwoording door het college onderdeel van is).

Voor 2021 was een plan van aanpak voor de verbijzonderde interne controle (VIC) opgesteld. De VIC heeft als doel de uitvoering van de controle op de financiële rechtmatigheid en wordt uitgevoerd door de auditors van de gemeente. De verbijzonderde interne controle dankt zijn naam aan het feit dat het een interne controle is die wordt uitgevoerd door medewerkers met een onafhankelijke rol. Door de gevolgen van corona en daarmee vertragingen in het jaarrekeningtraject is in de tweede helft van het jaar gestart met de uitvoering van het plan van aanpak. De uitkomsten van de VIC zijn vastgelegd in de VIC-rapportage, die is besproken in de Auditcommissie. De opvolging van de aanbevelingen zoals opgenomen in de VIC-rapportage worden periodiek gemonitord.

In 2021 zijn stappen gezet om met succes de interne controle uit te laten voeren door de eerste lijn waardoor de interne auditors vanuit een onafhankelijke positie deze werkzaamheden konden beoordelen. Ook zijn wij in vergelijking met eerdere jaren dieper ingegaan op de vastlegging van de interne beheersmaatregelen en interne controle door de eerste lijn. Terugkijkend zien wij dat de goede weg is ingeslagen om over 2023 de rechtmatigheidsverantwoording te kunnen afgeven wanneer dit cf. landelijke planning wordt ingevoerd.

De accountantscontrole is opgedeeld in een interimcontrole (einde kalenderjaar) en een jaarrekeningcontrole. Tijdens de interimcontrole vormt de accountant zich een beeld van de administratieve organisatie en de kwaliteit van de interne beheersingssystemen. Hierbij wordt ook gebruik gemaakt van de VIC-werkzaamheden zoals uitgevoerd door de auditors. De belangrijkste aanbevelingen en aandachtspunten zijn opgenomen in de managementletter. De managementletter en het accountantsverslag zijn voorzien van een bestuurlijke reactie die is besproken in de Auditcommissie. De bestuurlijke reactie is tot stand gekomen in nauw overleg met de verantwoordelijken in de lijn. De opvolging van de aanbevelingen wordt periodiek gemonitord. Tijdens de jaarrekeningcontrole controleert de accountant de opgestelde jaarrekening en het jaarverslag. Hij controleert hierbij op rechtmatigheid en of de opgestelde jaarrekening een 'getrouw beeld' geeft van de financiële situatie van de gemeente. Het accountantsverslag over het afgelopen boekjaar bevat aanbevelingen, adviezen of opmerkingen. Deze aanbevelingen volgen hetzelfde stramien als de aanbevelingen uit de managementletter.

PARAGRAAF 5 FINANCIERING

Wat is het doel van deze paragraaf?

Het doel is om inzicht te geven in de financiële positie van de gemeente Oudewater en hoe de financiering geregeld is.

Wettelijk kader en gemeentelijk beleid

In 2001 is de wet Financiering decentrale overheden (wet Fido) in werking getreden. Volgens het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) is de gemeente verplicht om een zogenoemde treasuryparagraaf op te nemen in de begroting en de jaarrekening. Ook zijn de decentrale overheden verplicht een treasurystatuut op te stellen. De meest recente versie van ons treasurystatuut is door het college vastgesteld op 4 november 2014. Treasury wordt gedefinieerd als: het sturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op financiële vermogenswaarden, de financiële geldstromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's. Het treasurystatuut heeft als doel om sturing te geven aan de treasuryfunctie en binnen de wettelijke kaders de financiële risico's te beperken.

Schatkistbankieren

Op 15 december 2013 is de Wet financiering decentrale overheden (wet Fido) van kracht geworden, met als uitvloeisel de Regeling schatkistbankieren decentrale overheden, die inhoudt dat alle decentrale overheden (provincies, gemeenten, waterschappen en gemeenschappelijke regelingen in de vorm van een openbaar lichaam) verplicht zijn om hun overtollige middelen aan te houden bij de schatkist van het Rijk. Daarbij geldt wel een drempelbedrag. De hoogte van het drempelbedrag is afhankelijk van de financiële omvang van een decentrale overheid, afgemeten aan de omvang van de begroting (dezelfde maatstaf wordt gebruikt voor de berekening van de kasgeldlimiet). De drempel is nu gelijk aan 0,75% van het begrotingstotaal indien het begrotingstotaal lager is dan € 500 miljoen. Het minimumbedrag van deze drempel is vastgesteld op € 250.000, wat betekent dat een decentrale overheid altijd gemiddeld € 250.000 buiten de schatkist mag houden. Vanaf 1 juli 2021 hoeven gemeenten overigens minder overtollige middelen bij het Rijk aan te houden. De drempel voor het verplicht schatkistbankieren wordt verhoogd van 0,75 naar 2 procent van het begrotingstotaal, met een minimum van € 1 miljoen.

Het drempelbedrag voor de gemeente Oudewater bedraagt € 250.000 in 2021 voor kwartaal 1 en 2, en voor kwartaal 3 en 4 bedraagt het drempelbedrag € 1.000.000.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)

	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	152	169	152	130
Ruimte onder het drempelbedrag	98	81	848	870
Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-

Financieringspositie

Het geïnvesteerd vermogen, dat zijn de boekwaarden van alle geactiveerde investeringen, bedraagt per 1-1-2021: € 24 miljoen en per 31-12-2021: € 29 miljoen.

Het schuldrestant van de aangetrokken langlopende geldleningen bedraagt per 1-1-2021: € 14,4 miljoen en per 31-12-2021: € 16,9 miljoen.

De stand van de eigen reserves en voorzieningen is op 1-1-2021: € 9,1 miljoen en op 31-12-2021: € 9,6 miljoen.

Risicobeheer

Er wordt gestreefd naar het beheersen van risico's. Onder risico's wordt verstaan renterisico's, kredietrisico's, liquiditeitsrisico's, koersrisico's en valutarisico's.

Koers- en valutarisico's spelen in Oudewater geen enkele rol. Transacties in vreemde valuta doen zich niet voor en de gemeente Oudewater neemt alleen deel in het aandelenvermogen van twee (semi)overheidsgerichte instellingen, namelijk Bank Nederlandse Gemeenten en Vitens. Dit aandelenbezit is echter niet gebaseerd op winst oogmerk c.q. speculatieve doeleinden. Het risico van deze aandelen vinden wij te verwaarlozen. De aandelen worden gewaardeerd tegen de historische kostprijs.

Van Vitens is voor het jaar 2021 geen dividend uitgekeerd. De BNG heeft wel een dividenduitkering gedaan.

Onderstaande tabel geeft weer de boekwaarde van de aandelen en het ontvangen dividend in 2021:

Omschrijving	Boekwaarde 1-1-2021	Dividenduitkering
Aandelen BNG	€ 69.038,-	€ 49.978
Aandelen Vitens	€ 2.496,-	€ 0
Totaal	€ 71.534,-	€ 49.978

De risico's die voortvloeien uit een mogelijke waardedaling van de vorderingspositie ten gevolge van het (niet) tijdig na kunnen komen van de verplichtingen door de tegenpartij (kredietrisico) wordt in het treasury statuut geregeld conform de eisen gesteld in de Wet Fido.

Uit voorgaande blijkt dat de kredietrisico's die de gemeente Oudewater loopt over haar treasury activiteiten gering zijn.

De te beheersen renterisico's op grond van de Wet Fido uiten zich concreet in de kasgeldlimiet en de renterisiconorm. Beide instrumenten beogen de renterisico's te begrenzen die verbonden zijn aan de korte en lange schuld.

Kasgeldlimiet

Voor de financiering van activiteiten doen gemeenten een beroep op de kapitaalmarkt, voor zover financiering uit eigen middelen niet mogelijk is. In de Wet Fido zijn de kaders gesteld voor een verantwoorde inrichting en uitvoering van de financieringsfunctie van de decentrale overheden.

De kasgeldlimiet is het maximumbedrag waarvoor kortlopende middelen mogen worden aangetrokken op de geldmarkt. Dit maximum bedraagt 8,5% van het begrotingstotaal, na wijziging, met een minimum van € 300.000 (art. 3 lid 2 Wet Fido).

Met ingang van 2009 is het provinciaal toezicht ingebed in het reguliere begrotingstoezicht. De informatie over de kasgeldlimiet en de renterisiconorm wordt opgenomen in de bij de begroting en het jaarverslag behorende financieringsparagraaf.

Voor overschrijding van de kasgeldlimiet bestaat een meldplicht. Voor Oudewater is de kasgeldlimiet € 2 miljoen. Indien voor het derde achtereenvolgende kwartaal de kasgeldlimiet wordt overschreden, moet de gemeente dit aan de toezichthouder melden. Daarbij dient te worden aangegeven wanneer weer aan deze limiet wordt voldaan. Zolang niet aan dit wettelijk criterium wordt voldaan moeten de gegevens over de vlottende schuld weer elk kwartaal naar de toezichthouder worden gestuurd.

In 2021 zijn onderstaande kasgeldleningen aangetrokken:

Bedrag	Periode	Rentepercentage	Geldgever
2.000.000	01-07-2020 t/m 30-06-2021	-/-0,20%	BNG
1.000.000	29-01-2021 t/m 30-04-2021	-/- 0,25%	BNG
1.000.000	04-05-2021 t/m 30-06-2021	-/- 0,25%	BNG

1.000.000	01-06-2021 t/m 15-06-2021	-/-0,20%	BNG
1.000.000	05-07-2021 t/m 30-06-2022	-/-0,35%	BNG
1.000.000	27-07-2021 t/m 30-06-2022	-/-0,20%	BNG

Bij het aantrekken van kasgeldleningen in 2021 heeft de gemeente Oudewater een rentevergoeding ontvangen i.p.v. betaald.

Renterisiconorm

Het renterisico op de vaste schuld is de mate waarin het saldo van de rentelasten verandert door wijzigingen in het rentepercentage op leningen en uitzettingen met een oorspronkelijke rentetypische looptijd van een jaar of langer. Om dit risico te beperken schrijft de wet voor dat herfinanciering jaarlijks maximaal 20% van het begrotingstotaal mag bedragen.

De renterisiconorm stelt dus een kader voor een zodanige opbouw van de leningenportefeuille van de gemeente, dat het renterisico door renteaanpassing en herfinanciering zo veel mogelijk wordt voorkomen. Hierdoor kan in enig jaar niet een onevenredig groot deel van leningenportefeuille worden geherfinancierd, zodat het renterisico op de vaste schuld over de jaren gespreid wordt.

Het percentage van de risiconorm wordt genomen van het begrotingstotaal. Daaronder wordt verstaan het totaal van de lasten op de begroting. De renterisiconorm geldt niet voor gemeenten met een vaste schuld die lager is dan het begrotingstotaal. Zij behoeven zich niet aan de 20%-norm te houden. Daarmee krijgen die gemeenten de vrijheid om de spreidingsduur van de financiering naar eigen inzicht aan te passen. Deze situatie is voor de gemeente Oudewater van toepassing.

Indien eventueel wordt afgeweken van de renterisiconorm kan ontheffing worden verleend. Als bij afwijkingen de toezichthouder wordt geïnformeerd en ontheffing wordt verkregen handelt de gemeente rechtmatig. Zoals gezegd is deze situatie niet van toepassing op de gemeente Oudewater.

Renteresultaat 2021

Omschrijving	Werkelijk
Rente langlopende geldleningen	€ 145.314
Rente kortlopende geldleningen	- € 5.675
Ontvangen rente geldleningen	- € 8.410
Saldo	131.229
Doorberekende rente grondexploitatie	-21.172
Rente eigen vermogen	81.271
Aan taakvelden toegerekende rente	-201.223
Renteresultaat	-9.895

Langlopende geldleningen

In onderstaand overzicht wordt het verloop weergegeven van het saldo van de langlopende geldleningen.

Datum	Saldo langlopende geldleningen
1-1-2013	6.000.000
1-1-2014	5.800.000
1-1-2015	5.600.000
1-1-2016	5.400.000
1-1-2017	5.200.000
1-1-2018	5.000.000
1-1-2019	4.800.000
1-1-2020	8.600.000
1-1-2021	14.400.000

In 2021 zijn twee langlopende geldleningen aangetrokken van resp. € 1.000.000 tegen -/- 0,47% rente en 3.000.000 tegen een rentepercentage van -/-0,4%.

Grote uitgaven zijn gedaan in het kader van:

- Masterplan Binnenstad
- Herstel oevers Lange Linschoten

In onderstaand overzicht worden de mutaties in de leningenportefeuille aangegeven voor 2021:

Stand per 1 januari 2021	€ 14.400.000
Bij: opgenomen geldlening 2021	4.000.000
Af: aflossingen in 2021	-/- 1.480.000
Stand per 31 december 2021	€ 16.920.000

Het genoemde bedrag aan aflossingen betreft de reguliere aflossingen. Er zijn geen geldleningen met een mogelijkheid tot vervroegde aflossing.

Rente

Rentelasten worden volledig toegerekend aan de diverse programma's op basis van de boekwaarde van de investeringen.

Verwachting voor 2022 en 2023

De financieringskosten (en eventueel) opbrengsten voor een gemeente hangen af van de rentetarieven op de geld- en kapitaalmarkt. Het al dan niet aantrekken van langlopende geldleningen is afhankelijk van ontwikkelingen op het gebied van grondexploitatiegebieden en (grote) investeringen.

De rente bevindt zich momenteel in een stijgende lijn op zowel de geld- als kapitaalmarkt, hoewel de ontwikkeling van rentetarieven altijd een bepaalde mate van onzekerheid kent. Deze onzekerheid wordt versterkt door de actuele situatie in de wereld.

PARAGRAAF 6 KAPITAALGOEDEREN

Wat is het doel van deze paragraaf?

Kapitaalgoederen zijn de gemeentelijke eigendommen (assets) in het fysiek domein. De paragraaf Kapitaalgoederen geeft inzicht in de beleidskaders, uit het beleid voortvloeiende financiële consequenties en de vertaling van de financiële consequenties in de begroting. Kapitaalgoederen worden onderscheiden in drie categorieën:

1. Openbare ruimte: de openbaar toegankelijke wegen, parken en inrichting.
2. Riolering: het stelsel voor hemelwaterafvoer, huisaansluitingen en infiltratie. Riolering is financieel een gesloten systeem dat gevoed wordt vanuit de rioolheffing.
3. Vastgoed: gebouwen, zoals het stadhuis en de sporthal, en niet-openbare terreinen, zoals de gemeentewerf, sportvelden en de begraafplaats.

Wettelijk kader en gemeentelijk beleid

Per hoofdonderwerp wordt een toelichting gegeven op de belangrijkste wettelijke kaders en op het gemeentelijk vastgesteld beleid.

Op alle onderwerpen is in relatie tot de kapitaalgoederen het gemeentelijk financieel beleid van toepassing:

- Besluit Begroten en Verantwoorden en de Nota Financiële Sturing waarin de regels zijn vastgelegd ten aanzien van de financiering van exploitatie en investeringen

Openbare ruimte

Het wettelijk kader voor de instandhouding van de openbare ruimte bestaat uit de zorgplicht om het areaal veilig te houden voor gebruik (inwoners, recreanten, passanten) en om te borgen dat beheer en onderhoud veilig kan geschieden (arbo). De belangrijkste wetgeving hier is:

- Wegenwet (bevat eisen voor de verharding inclusief kunstwerken die deze functie vervullen)
- Waterwet (bevat eisen voor de gemeentelijke taken Afvalwater, Regenwater en Grondwaterstand en hiertoe dient de rioolheffing)
- Wet Milieubeheer (bevat eisen voor o.a. riolering en baggeren)
- Woningwet, uitgewerkt in het bouwbesluit (bevat eisen voor bouwwerken geen gebouw zijnde en aansluiting van woningen op de omgeving)

Andere wetgeving zoals de Wegenverkeerswet en Wet Natuurbescherming zijn primair van toepassing bij (ver)bouw en in mindere mate bij instandhouding. De mate waarin aankomende Omgevingswet van invloed is op instandhouding is nog niet bekend.

Bovenop het wettelijk kader heeft de gemeente eigen beleid vastgesteld voor de instandhouding van de openbare ruimte:

- Beleidsplan Wegbeheerplan 2017-2026 (17R.00368) waarin primair besloten is Beeldkwaliteit B voor de verharding te hanteren en financieel te werken met een Voorziening voor de exploitatie.
- Beleidsplan Groenblauw 2021-2030 (D/21/006934)
- Nota Openbare Speelruimte 2013 (raadsbesluit 3 oktober 2013) waarin primair besloten is een reductie van speelvoorzieningen door te voeren

Riolering

Het wettelijk uitgangspunt voor riolering omvat:

- Waterwet (bevat eisen voor de gemeentelijke taken Afvalwater, Regenwater en Grondwaterstand en hiertoe dient de rioolheffing)
- Wet Milieubeheer (bevat eisen voor o.a. riolering en baggeren)

Gemeentelijk is het volgende beleid vastgesteld:

- Gemeentelijk WaterbeleidsPlan (GWP) 2020-2024 (19.011511)

Vastgoed

Uitgangspunt voor het onderhoud aan het gemeentelijk vastgoed is het meerjaren-onderhoudsprogramma, gebaseerd op de NEN 2767.

Het beleidsniveau wordt gekwantificeerd op basis van een conditiescore op een zespuntsschaal. Voor het gemeentelijk vastgoed wordt de conditiescore 3 gehanteerd.

Jaarlijks wordt het onderhoud opgenomen in een taakstellend jaarplan. Bij de uitvoering van onderhoud wordt rekening gehouden met gebouwen die eventueel gesloopt of verkocht kunnen worden.

- Duurzaam meerjarenonderhoudsplan (DMOP) 2021-2030

Openbare ruimte

Assetmanagement, het procesmatig en planmatig beheer van de openbare ruimte omvat alle activiteiten om de fysieke assets heel en veilig te houden binnen de gestelde kaders. Assetmanagement draait om de afweging tussen kosten, prestaties en risico's. Kosten zijn de berekening van de arealomvang en benodigde maatregelen, om te voldoen aan de vastgestelde prestaties binnen acceptabele risico's. Prestaties zijn de wettelijke en gemeentelijke beleidskaders. Voor sturing op risico's is nog geen beleidskader gedefinieerd.

Zonder risicokader worden de benodigde middelen bepaald door de formule:

Keuzes van de raad

$$\text{Areaal} \times \text{kwaliteit} = \text{€}$$

Er is nog niet IBOR-breed getoetst of de beschikbare middelen en organisatie aansluiten op het areaal en de kaders.

Ten aanzien van (vervangings-)investeringen worden per project separate kredieten aangevraagd.

De openbare ruimte bestaat in hoofdlijn uit de volgende assets:

Assettype	Omvang indicatie*	Kwaliteitseis
Verharding	580 duizend m2	CROW Beeldkwaliteit B
Beplanting	127 duizend m2	Zorgplicht
Bomen	8 duizend stk	Zorgplicht
Bruggen en steigers	54 stk	CROW Beeldkwaliteit B voor rijbaan als onderdeel van verharding
Gras	527 duizend m2	Zorgplicht
Inrichtingselementen	3 duizend stk	Zorgplicht
Kademuren en damwanden	1300 m1	Zorgplicht
Lichte beschoeiingen	onbekend m1	Zorgplicht
Markt- en Evenementenkasten	1 stk	Zorgplicht
Openbare Verlichting houten masten	102 stk	Zorgplicht
Openbare verlichting elektrakasten	23 stk	Zorgplicht
Speeltoestellen	117 stk	Zorgplicht

* Betreft houten masten in gemeentelijk eigendom. Overige masten en alle armaturen zijn in eigendom en beheer bij CityTec.

Openbare ruimte - inzicht in exploitatie

Onderstaande tabel geeft inzicht in de exploitatie die gemoeid is met de openbare ruimte. De grootste aandachtspunten over 2021 zijn:

1. Openbare verlichting
Parallel aan de terugkoop van CityTec wordt in grote reconstructies verlichting reeds in eigendom van de gemeente geplaatst, in 2021 is dit gestart en in 2022 zullen de eerste hiervan opgeleverd worden.
In 2022 zal de beheerorganisatie voor de openbare verlichting opgetuigd moeten worden.
2. Onkruidbestrijding
De kaders, financiën en organisatorische inbedding blijken onvoldoende op orde. Gezamenlijk met het groeiende weer en het effect dat niet meer met chemische middelen gewerkt mag worden, resulteerde in vele klachten. In 2022 zal de organisatorische inbedding en het beleid met bijbehorende financiën vormgegeven moeten worden om het gewenste resultaat met onkruidbestrijding te behalen.
3. Voorzieningen wegen en civiele kunstwerken
Vanwege de bevindingen van de accountant zijn de voorzieningen omgezet naar reserves. Voor reserves geldt geen plicht voor beheersplannen. Er is (nog) geen financiële beleidskeuze gemaakt of het wenselijk is de voorzieningen weer in het leven te roepen en hoe dit met bevoegdheden georganiseerd moet worden. Vanuit de verschillende beheerdisciplines wordt in de meerjarenplannen wel gekeken of/hoe de gealloceerde reserves te benutten in de uitvoering.

Samenvatting 2021		Begroot Exploitatie	Werkelijke Exploitatie	Begroot Investerings	Werkelijke Investerings
A) IBOR	1-Verhardingen	1.021.217	1.034.821	7.512.784	3.476.415
	1-Straatreiniging	0	2.061	0	0
	1-Gladheidbestrijding	132.070	129.950	100.000	2.734
	2-Groenvoorziening	297.111	255.882	316.142	279.741
	2-Onkruidbestrijding	48.919	49.815	0	0
	2-Speelvoorzieningen	25.501	23.435	0	0
	3-Straatmeubilair	16.098	13.628	0	0
	3-Verlichting	328.637	323.011	0	0
	4-Beschoeiingen/kademuren	0	0	2.244.100	1.655.894
	5-Civiele kunstwerken	260.000	337.829	1.378.005	924.363
Subtotaal		€ 2.129.553	2.170.432	11.551.031	6.339.147
B)	Riolering	1.225.983	1.199.583	3.950.044	2.164.827
C)	Baggeren	148.182	148.124	0	0
Totaal		€ 3.503.718	3.518.139	15.501.075	8.503.974
C)	Baggeren	176.378	177.639	0	0
Totaal		€ 3.828.278	3.843.902	15.501.075	8.503.974

Openbare ruimte - inzicht in investeringen

Investerings worden per project aangevraagd bij de Raad, de begroting voorziet niet in structurele investeringen of investeringsruimte voor de openbare ruimte.

Projecten doorlopen de fasen voorbereiding en uitvoering. Voor grote nieuwe investeringen wordt in het vervolg gestart met een Planstudie, om aan de voorkant een realistischere projectraming aan de Raad voor te kunnen leggen.

Project	Projectfase	Begroting	Jaarrekening	Toelichting
Renovatie Hoenkoopsebrug	Vorbereiding			Uit diverse onderzoeken blijkt dat de benodigde ingrepen een grotere investering vraagt dat opgenomen in de begroting. Dit wordt in 2022 verder uitgewerkt en voorgelegd aan de Raad.
Vervanging brug en kademuur Tappersheul	Afgerond			Project is in 2021 afgerond.
Renovatie Vrouwenbrug	Uitvoering			Uitvoering is eind 2021 gestart en wordt naar verwachting in Q2 2022 afgerond.
Groot onderhoud J.J. Vierbergenweg	Afgerond			Project is in 2021 afgerond.
Reconstructie Brede Dijk	Vorbereiding			
Masterplan Binnenstad - Lange Burchwal				
Masterplan Binnenstad Gasplein				
Masterplan Binnenstad Markt e.o.				

Investing verharding (wegen)	Begroting	Jaarrekening
Krediet Masterplan Bovengronds 2019	74.943	74.863
Krediet Masterplan Bovengronds 2020	1.089.858	1.004.048
Krediet Masterplan Bovengronds 2021	1.193.795	513.949
Krediet Masterplan Bruggen/Kademuren 2021	100.000	99.409
Krediet Reconstructie Brede Dijk 2020	54.188	54.629
Krediet Reconstructie Brede Dijk 2021	5.000.000	164.833
Doorlopende verplichtingen naar 2022	-	1.564.684
TOTAAL	€ 7.512.784	€ 3.476.415

Riolering

In financieel opzicht is het uitgangspunt een kostendeekkende exploitatie via de tarieven. Wanneer sprake is van een incidentele verstoring (pieken of dalen) wordt een en ander geëgaliseerd door een bijdrage uit of storting in de voorziening Riolering. Hiermee wordt gezorgd voor kostendekkend waterbeheer vanuit de rioolheffing voor de lange termijn.

Exploitatie Riolering	Begroting	Jaarrekening
Jaarrekening werken	1.225.983	1.199.583
TOTAAL	€ 1.225.983	€ 1.199.583

Investerings Riolering	Begroting	Jaarrekening
Krediet Masterplan Ondergronds 2019	99.805	96.534
Krediet Masterplan Ondergronds 2020	907.722	682.708
Krediet Masterplan Ondergronds 2021	912.530	536.711
Krediet Vervanging riool Brede Dijk 2021	1.000.000	36.016
Krediet Drukriolering 2020	454.987	82.251
Krediet Drukriolering 2021	500.000	4.497
Krediet Drainage en persleidingen 2021	35.000	-
Krediet Vrijvervalriolering 2021	40.000	31.481
Doorlopende verplichtingen naar 2022	-	694.629
TOTAAL	€ 3.950.044	€ 2.164.827

Vastgoed

Gebouwen

Uitgangspunt voor het onderhoud aan het gemeentelijk vastgoed is het geactualiseerde meerjarenonderhoudsplan, gebaseerd op de NEN 2767. Met ingang van 2021 is het meerjarenonderhoudsplan ten behoeve van het gemeentelijk vastgoed voor de periode 2021-2030 volledig geactualiseerd en omgezet naar een duurzaam meerjarenonderhoudsplan (DMOP). Door middel van het inzetten van het DMOP wordt inzichtelijk gemaakt welke duurzame keuzes gemaakt kunnen worden bij regulier vervangingsonderhoud op natuurlijke vervangingsmomenten. Voorbeelden van duurzame keuzes bij regulier vervangingsonderhoud zijn duurzaam materiaal gebruik, duurzame vervanging van componenten of onderdelen van installaties en het aanbrengen van isolatie bij de vervanging van dakbedekking.

Extra investeringen die nodig zijn om gebouwen energieneutraal te maken of om het energielabel met stappen te verbeteren zijn niet in het DMOP opgenomen. Dergelijke maatregelen vragen om een aparte besluitvorming van de gemeenteraad.

Het beleidsniveau voor de uitvoering van het plan is conditiescore 3 (wat overeenkomt met cijfer van ongeveer 6,5 op een schaal van 10). De actuele gemiddelde jaarlijks benodigde middelen voor uitvoering van het onderhoud bedragen plusminus € 270K. Bij de berekening van de benodigde jaarlijkse middelen is uitgegaan van het afstoten van een diverse vastgoedobjecten, om in meerjarenperspectief een

sluitende onderhoudsbegroting te realiseren. De jaarlijkse begrotingslast voor uitvoering van het meerjarenonderhoudsplan blijft gelijk bij het afstoten van vastgoed en bedraagt plusminus € 157K. In december 2021 is het meerjarenonderhoudsplan voor het gemeentelijk vastgoed vastgesteld door de gemeenteraad en is de bestemmingsreserve omgezet naar onderhoudsvoorziening voor het groot onderhoud. Hiermee is voldaan aan de aanbeveling van de accountant.

Het beleid is er verder op gericht om gemeentelijke gebouwen die vanwege hun functie niet noodzakelijk eigendom dienen te zijn van de gemeente, indien mogelijk te verkopen. Voorbeelden hiervan zijn de verkoop van het pand Kapellestraat 2 in 2008, de berging bij het sportpark Markveld in 2011 en het Verenigingsgebouw aan de Kapellestraat in 2013. Per 1-1-2022 wordt het kinderactiviteitencentrum Tjonkie overgedragen aan Stichting Tjonkie.

Daarnaast is steeds geprobeerd het meerjarenonderhoudsplan (MOP) goedkoper uit te voeren, door het voeren van scherpe onderhandelingen met uitvoerders en door daar waar dit verantwoord blijkt, werkzaamheden nog enigszins uit te stellen.

Daarnaast zijn sommige gebouwen in de praktijk slechts in zeer geringe mate onderhouden, omdat als gevolg van latere besluitvorming de verwachting ontstond dat deze gesloopt of verkocht zouden worden.

PARAGRAAF 7 GRONDBELEID

Wat is het doel van deze paragraaf?

Het doel is om de stand van zaken van het grondbeleid van de gemeente Oudewater weer te geven en de relatie met grondexploitatie (GREX) complexen.

Wettelijk kader en gemeentelijk beleid

Grondexploitaties worden vastgesteld door de Raad. Van jaarlijkse herzieningen wordt De Raad in kennis gesteld in tenminste begroting en jaarrekening middels de paragraaf Grondbeleid. De informatie in de paragraaf Grondbeleid dient mede gebaseerd te zijn op actuele doorrekeningen van grondexploitaties, welke minimaal eens per jaar dienen plaats te vinden en als dat niet mogelijk is dan dient daarvan melding te worden gemaakt aan de Raad.

Ingeval van planinhoudelijke wijzigingen, dan wel materiële financiële gevolgen, moet de grondexploitatiebegroting sowieso (op grond van het BBV) opnieuw door de Raad worden vastgesteld.

De gemeente voerde overwegend facilitair grondbeleid. Dit was vooral het gevolg van het feit dat Oudewater, onder andere door haar ligging in het Groene Hart, te maken heeft met een strak om de bebouwde kom gelegen rode contour. Buiten deze rode contour was geen (woning)bouwontwikkeling toegestaan.

Op basis van de provinciale structuurvisie/verordening is het nu echter mogelijk dat – onder voorwaarden – de geheel of gedeeltelijk buiten de rode contour gelegen locaties Statenland en Kerkwetering mogen worden ontwikkeld. Gezien de grondpositie en de ambities van de gemeente ligt voor deze locaties een actievere grondpolitiek in de rede.

Naast de als uitbreidingslocaties te beschouwen projecten Statenland en Kerkwetering zijn er inbreidingslocaties in ontwikkeling of wordt de haalbaarheid ervan onderzocht. Voor de locaties waar de gemeente geen of beperkt grondeigendom heeft geldt dat de kosten in verband met grondexploitatie (zoals o.a. plankosten, planschade, aanleg voorzieningen) dienen te worden verhaald op de grondeigenaar/ontwikkelaar. Het beleid hiervoor is in 20218 door de gemeenteraad middels de Nota Kostenverhaal vastgesteld.

Tevens zijn vanaf 2022 de volgende parameters vastgesteld:

Renteparameter in grondexploitatie 0,74%.

Kostenstijging vanaf 2022:

- Civieltechnische kosten : 4% in 2022 en 3% in 2023;
- Overige kostenstijgingen : 3% in 2022 en 2023;
- Vanaf 2024 stijging 2% voor beide kostensoorten.

Opbrengststijging vanaf 2022:

- Voor sociale woningbouw en maatschappelijk vastgoed: 1% voor de langere termijn;
- Voor vrije sector voor 2022 t/m 2024 - 2%;
- Commercieel Vastgoed voor 2022 en 2023 – 0%;
- Bedrijventerrein 2% voor de lagere termijn.

Verkooprijzen

Trends en ontwikkelingen vastgoed

De wereldwijde economische schokken als gevolg van de coronapandemie laten hun sporen na in de oplopende inflatie. De Russische inval in Oekraïne brengt veel menselijk leed en onzekerheid met zich mee. Op economisch vlak is het belangrijkste gevolg een hogere energieprijzen en daarmee een nog hogere inflatie.

De economische groei wordt – met inachtneming van bovenstaande belangrijke factoren – voor 2022 ingeschat op 3,6% en voor 2023 op 1,7% (Bron: Centraal Economisch Plan 2022, Centraal Planbureau).

De huizenprijsstijging (jaar op jaar) in de regio Utrecht is per het eerste kwartaal opgelopen tot ruim 18% (bron: NVM, transactieprizen per m² GBO). De schaarste op de huizenmarkt en de relatief lage rente in deze periode zijn deelverklaringen voor deze grote prijsstijging.

Voor wat betreft de huizenprijsstijgingen zien we in het eerste kwartaal van 2022 wel een trendbreuk: de woningprijzen zijn niet of nauwelijks gestegen. De marktonzekerheid (consumentenvertrouwen) en stijgende rente spelen daarbij een rol. Doordat tegelijkertijd de bouwkosten (met name de materialen) stevig stijgen, komt de financiële haalbaarheid van vastgoedontwikkelingen onder druk. Daarbij speelt bij woningbouw ook de focus op betaalbare woningen een rol.

Woningen

De trends die in Nederland en de regio Utrecht op de vastgoedmarkt worden onderscheiden zijn ook in Oudewater zichtbaar. Sprake is van toegenomen woningprijzen en een dalend woningaanbod. Op jaarbasis is het aantal transacties met meer 17% gedaald, de woningprijzen zijn met bijna 17% gestegen (Bron: NVM regio Woerden). Deze cijfers weerspiegelen de aanhoudende krapte op de woningmarkt.

In de Woonvisie Oudewater 2020 zijn de ontwikkelingen en het beleid van de gemeenten ten aanzien van de woningbouwprogrammering (kwantitatief, kwalitatief en planning) aangeduid en geanalyseerd. De benodigde plancapaciteit is voor de korte termijn (tot 2023) 114 woningen, voor de middellange termijn (2024-2028) 190 woningen en voor de lange termijn (tot 2040) 456 woningen. Voor de korte termijn kan in de behoefte worden voorzien met harde plancapaciteit. Deze harde plancapaciteit betreft onder andere de projecten Westerwal (private ontwikkeling met kostenverhaal door gemeente) en Oranje Bolwerck (gemeentelijke grondexploitatie).

De grondexploitatie Oranje Bolwerck is inmiddels vastgesteld (raadsbesluit D/21/046625 d.d. 24-02-2022 met een positief resultaat van €151.000 op eindwaarde per 31-12-2023. Deze ontwikkeling betreft 50 woningen, waarvan 10 koopwoningen voor starters. De gemeente koopt deze starterswoningen rechte reeks van de ontwikkelaar voor €150.000 VON per stuk, om zelf tegen tenminste dezelfde prijs door te verkopen aan starters op de woningmarkt. Een apart krediet voor de aankoop is door de raad verstrekt (raadsbesluit 20R.01107 d.d. 28-01-2021). De aan- en verkoop van de starterswoningen behoort niet tot de activiteiten van de grondexploitatie. Het college zal de raad later dit jaar nog informeren over de uitwerking van de ambities in een Koop Garant regeling.

Daarnaast is de verwachting dat nadat een definitief akkoord is gegeven op de verplaatsing van het zwembad in de loop van 2022 de grondexploitatie Statenland wordt geopend. Ook voor Kerkwetering is het de bedoeling een grondexploitatie te openen, waarmee de (actieve) ontwikkeling van deze locatie definitief zou worden. Voor deze beide locaties heeft de provincie per verordening de mogelijkheid gecreëerd om buiten de huidige rode contour woningbouw te realiseren.

De plannen voor Statenland en Kerkwetering kunnen voorzien in de woningbehoefte op middellange en lange termijn.

Woningbouwgrond

Met het afsluiten van de grondexploitatie De Noort Syde II (DNS II) is hier administratief per 1 januari 2022 geen sprake van actieve gemeentelijke bouwgrondontwikkeling voor woningbouw. Met het openen van de grondexploitatie Oranje Bolwerck wordt voorzien in een nieuw actief voor woningbouwontwikkeling.

Als bovenstaand aangeduid is de verwachting dat in 2022 nieuwe grondexploitaties voor de ontwikkeling van woningbouwgronden zullen worden geopend. De grondprijzen zullen marktconform worden bepaald op basis van nader te bepalen methoden (residuele grondwaardeberekening, taxatie).

Industriegrond / Bedrijventerrein

Met de ontwikkeling van Tappersheul III realiseert de gemeente Oudewater (netto) 3 ha bedrijventerrein. Voor Tappersheul III is in de grondexploitatie een prijs voor industriegrond van € 289 (per 1-1-2022, te indexeren met 2% per jaar) gehanteerd. Deze prijs is gebaseerd op de exploitatieberekening (minimale m² prijs) en de marktwaarde. In het kader van de GREX Tappersheul III is de productie van bouwrijpe grond ten behoeve van bedrijven in voorbereiding (onder ander voorbelasting) en zijn reserveringsovereenkomsten aangegaan. Gronduitgifte wordt voorzien vanaf 2023.

Snippergroen

De beleidslijn is dat verkoop van (snipper)groenstroken aan het college is. De prijs is € 185 per m². Als de grond in een lopend complex ligt, dan wordt de opbrengst meegenomen in de exploitatie en anders wordt de opbrengst toegevoegd aan de algemene reserve.

Grondverkoop t.b.v. nutsvoorziening

De beleidslijn is dat verkoop van groenstroken ten behoeve van een nutsvoorziening aan het college is. Deze beleidslijn is in 2021 vastgesteld. De prijs is gebaseerd op de prijs voor industriegrond (prijsspeil

2021 is € 283,51 per m² exclusief btw en prijspeil 2022 is € 289,18 per m² exclusief btw). Als de grond in een lopend complex ligt, dan wordt de opbrengst meegenomen in de exploitatie en anders wordt de opbrengst toegevoegd aan de algemene reserve.

Uitgangspunt voor grondexploitaties

Verkoopcriteria

Er worden (naast verkopen aan particulieren) alleen nog gronden aan de Woningbouwvereniging Oudewater (WBVO) of aannemers verkocht via de ABC-contractie en daarbij de voorwaarde dat de grond voor dezelfde m² prijs doorverkocht wordt aan de uiteindelijke kopers. De aangeboden koopovereenkomsten hebben een geldigheidsduur van 3 maanden.

Woningbouw

Per 31-12-2021 zal grondexploitatie De Noort Syde II worden afgesloten, en is dit per 1-1-2022 geen grondexploitatie voor woningbouw meer.

De percelen St. Jansstraat (Oranje Bolwerck, waarvoor inmiddels een grondexploitatie is vastgesteld) en Statenland zijn gemeentegronden die beschikbaar zijn/komen voor woningbouw.

De gemeente heeft ook een perceel in bezit op de locatie Kerkwetering. Voor de overige gronden in het beoogde plangebied aldaar is de WVG (Wet Voorkeursrecht Gemeenten) van kracht.

Toelichting per exploitatiegebied

De Noort Syde II en Tappersheul III

Er is per 1-1-2022 nog slechts één complex in bewerking (BIE: bouwgrond in exploitatie), te weten Tappersheul III. Complex De Noort Syde II is per 31-12-2021 afgesloten.

In het volgende overzicht zijn de geprognosticeerde resultaten van de in exploitatie genomen complexen weergegeven in 2021.

In exploitatie genomen gronden	Boekwaarde	Nog te maken kosten	Nog te verwachten opbrengsten	Verwacht exploitatie resultaat	Voor ziening	Verwacht expl. resultaat incl. voorz.
De Noort Syde II	0	0	0	0		0
Tappersheul III	3.732.719	4.162.789	9.800.034	-1.904.526		-1.904.526
Totaal	€ 3.732.719	€ 4.162.789	€ 9.800.034	€ -1.904.526		€ -1.904.526

Grondexploitatie De Noort Syde II (DNS II)

De exploitatieopzet voor DNS II is na de verkoop van de laatste kavel per 31-12-2021 afgesloten. De boekwaarde per 31-12-2021 is daarmee nihil. Het positieve resultaat (€ 173.199) komt ten goede aan de Algemene Reserve.

Grondexploitatie Tappersheul III

Door de gemeenteraad is besloten dat het bedrijventerrein Tappersheul met 3 hectare mag uitbreiden. De voorbereidende werkzaamheden zijn hiervoor begin 2017 opgestart. Inmiddels heeft het uitgiftebeleid vorm gekregen en is grond aangekocht voor de ontwikkeling en de omzoming. Het beeldkwaliteitsplan is door de gemeenteraad in 2019 vastgesteld en een bestemmingsplan is in voorbereiding. Het financiële kader is de medio 2018 vastgestelde grondexploitatie. Deze grondexploitatie wordt jaarlijks herzien, zo ook per 1-1-2022 (boekwaarde per 31-12-2021). Er wordt uitgegaan van een exploitatieopzet met een voorlopige afsluitdatum van 31-12-2025.

Op grond van de provinciale verordening geldt voor de gemeente de verplichting om bij uitbreiding ook het bestaande bedrijventerrein (Tappersheul I/II) te herstructureren. De gemeenteraad heeft uitgesproken het positieve resultaat van de uitbreiding daarvoor te willen inzetten.

Dit positieve resultaat bedraagt in de grondexploitatie per 1-1-2022 ruim € 1,9 miljoen en dat is een resultaatverslechtering van € 0,1 miljoen ten opzichte van de grondexploitatie van een jaar eerder (per 1-1-2021). De belangrijkste oorzaken voor deze resultaatverslechtering zijn de prijsstijgingen in 2021 en de voorziene hoge kostenstijgingen voor de komende jaren.

Voor grondexploitaties gelden risico's. De kosten van verwerving, milieumaatregelen, bouw- en woonrijp en plankosten kunnen mee- en tegenvallen, de uitkomst van aanbestedingen is niet altijd voorspelbaar en de inkomsten uit – of het moment van – grondverkoop kunnen wijzigen door conjuncturele ontwikkelingen of wijzigende behoefte bij de afnemers.

Het risico ten aanzien van milieumaatregelen heeft zich in beperkte mate al gemanifesteerd, met als gevolg hogere kosten en vertraging.

En ook het risico van tegenvallende kosten heeft zich voorgedaan: de prijsstijging in 2021 voor civieltechnische kosten is substantieel hoger dan geprognoseerd. Verdere prijsstijgingen zijn voorzien, maar kunnen ook voor de komende jaren nog hoger zijn dan geraamd.

In geval van Tappersheul II zijn prijsstijgingen een extra groot financieel risico, omdat de opbrengsten al min of meer vast liggen (reserveringsovereenkomsten) en hierop dus niet of beperkt kan worden gestuurd.

Een ander te noemen specifiek risico voor de grondexploitatie Tappersheul III is de vertraging die het gevolg kan zijn van de bestemmingsplanprocedure (het bestemmingsplan ligt voor bezwaar bij de Raad van State).

Tegenover mogelijke tegenvallers staan potentiële meevallers en bijsturingsmogelijkheden. Te noemen zijn de mogelijk extra oppervlakte uitgeefbaar (in het bestemmingsplan iets meer uitgeefbaar dan in de grondexploitatie is meegenomen) en het niet hoeven aan te spreken van de opgenomen budgetten voor planschade en extra onderzoeken.

BIJLAGEN

BUDGETOVERHEVELINGEN

Verklaring van de categorieën:

1. De opdracht is gegeven/verplichting is aangegaan maar de werkzaamheden zijn nog niet uitgevoerd/gefactureerd;
2. Het budget heeft een directe relatie met een doeluitkering of een subsidiebeschikking. Het niet overhevelen heeft tot gevolg dat er terugbetaald moet worden of is gedekt uit een reserve;
3. De opdracht is niet gegeven/de verplichting is niet aangegaan, de geplande werkzaamheden zijn door omstandigheden nog niet uitgevoerd.

Budgetoverhevelingen 2021 -> 2022

Onderwerp Budgetoverhevelingen 2021 --> 2022	Bedrag categorie 1	Bedrag categorie 2	Bedrag categorie 3
Asfaltverharding	70.000		
Asfaltverharding	82.136		
Elementenverharding	195.000		
Beplanting	19.137		
Bomen	7.255		
Databeheer IBOR	15.000		
Openbare verlichting			15.669
Elementenverharding			95.000
Onderhoud Bluswater voorziening	14.433		
Ambities Oudewater	60.179		
Onafhankelijke clientondersteuning		181.000	
Maatschappelijke agenda Oudewater (MAG)	5.000		
Maatschappelijke begeleiding Statushouders		13.960	
Inburgering		27.451	
Kansrijke Start		8.580	
Coronagelden		37.600	
Kerkenlandschap		11.800	
Omgevingswet			27.412
Totaal	468.140	280.391	138.081

II. JAARREKENING

BALANS**Activa**

Omschrijving	2021	2020
Vaste Activa		
<i>Immateriële Vaste Activa:</i>		
- Kosten van onderzoek en ontwikkeling bepaald actief	127.336	0
	127.336	0
<i>Materiële Vaste Activa:</i>		
- maatschappelijk nut	7.285.969	5.941.043
- economisch nut	16.122.040	13.284.453
- economisch nut, dekking door heffing	759.380	811.984
	24.167.389	20.037.480
<i>Financiële Vaste Activa (looptijd >1 jaar):</i>		
<i>Kapitaalverstrekkingen:</i>		
- deelnemingen	71.534	71.534
- overige langlopende geldleningen	350.000	363.269
- overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	58.100	58.300
	479.634	493.103
Totaal Vaste Activa	24.774.359	20.530.583
Vlottende activa		
<i>Vorraden:</i>		
- onderhanden werk	3.732.719	2.861.117
<i>Uitzettingen (looptijd <1 jaar):</i>		
- vorderingen op openbare lichamen	3.604.788	3.803.308
- Uitzettingen Rijksschatkist	213.708	509.031
- overige vorderingen	411.897	430.807
	4.230.392	4.743.146
<i>Liquide middelen:</i>		
- kassaldi	2.095	2.223
- banken: saldi rekening courant	243.048	123.457
	245.143	125.680
<i>Overlopende activa:</i>		
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen specifieke uitkeringen	101.801	0
Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	1.032.970	2.122.242
	1.134.771	2.122.242
Totaal Vlottende Activa	9.343.025	9.852.185
Totaal Generaal	34.117.384	30.382.768

Recht op verliescompensatie Vennootschapsbelasting

0 0

Passiva

Omschrijving	2021	2020
Vaste Passiva		
<i>Eigen vermogen:</i>		
- algemene reserve	1.494.064	1.886.958
- bestemmingsreserves	2.412.100	3.201.057
- gerealiseerd resultaat	1.437.592	139.304
	5.343.756	5.227.319
<i>Voorzieningen:</i>		
- voor verplichtingen, verliezen en risico's	639.829	657.917
- ter egalisatie van kosten	1.126.389	0
- voor middelen derden waarvan de bestemming gebonden is	3.941.158	3.361.345
	5.707.376	4.019.262
<i>Vaste schulden (looptijd >1 jaar):</i>		
- onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	16.920.000	14.400.000
- waarborgsommen	48.169	48.007
	16.968.169	14.448.007
Totaal Vaste Passiva	28.019.301	23.694.588
Vlottende passiva		
<i>Netto-vlottende schulden (looptijd <1 jaar)</i>		
- kasgeldleningen	2.000.000	2.000.000
- overige schulden	1.568.269	1.173.025
	3.568.269	3.173.025
<i>Overlopende passiva:</i>		
- verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	1.637.845	1.200.166
- overige vooruitontvangen bedragen	66.021	19.908
- de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	825.948	2.295.080
	2.529.814	3.515.154
Totaal Vlottende Passiva	6.098.083	6.688.179
Totaal Generaal	34.117.384	30.382.768
Gewaarborgde geldleningen	13.735.094	11.018.273

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de Financiële Verordening ex artikel 212 Gemeentewet. Door de gemeenteraad zijn op 13 februari 2020 de uitgangspunten voor het financiële beleid, de regels voor het financiële beheer en de regels voor de inrichting van de financiële organisatie vastgesteld (20R.0005).

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

Voor zover niet anders vermeld, zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarden. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschafkosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs kan verder worden opgenomen een redelijk deel van de indirecte kosten.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben, onverschillig of zij tot inkomsten of uitgaven in dat jaar hebben geleid.

Grondslagen voor waardering

VASTE ACTIVA

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingskosten. Eventuele van derden verkregen specifieke investeringsbijdragen worden in mindering gebracht op het geactiveerde bedrag (artikel 62 lid 2 BBV). In de Nota financiële sturing Oudewater bijlage 1, staat per activum de methodiek en te hanteren afschrijvingstermijn genoemd. De afschrijving vangt aan 1 jaar na ingebruikname van het gerelateerde materiële vaste activa.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingskosten en specifiek van derden ontvangen investeringsbijdragen en subsidies die een directe relatie hebben met het actief. Reserves mogen niet in mindering worden gebracht op het actief. Waar mogelijk worden de kosten van de ambtelijke inspanningen (uren) voor voorbereiding en toezicht (in principe) aan de investering van de activa toegerekend.

Materiële vaste activa kunnen worden ingedeeld in de categorieën 'investerings met een economisch nut' en 'investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut'. Deze investeringen worden, indien het bedrag hoger is dan € 20.000, in principe lineair afgeschreven in een door de raad aan te geven tijdsduur. Bij een aantal investeringen, voornamelijk schoolgebouwen en vaste activa die bijdragen aan het genereren van middelen/tariefstellingen, wordt volgens annuïteitenmethode afgeschreven.

De componentenbenadering houdt in dat de verschillende onderdelen van een actief afzonderlijk worden geactiveerd en dat op deze onderdelen wordt afgeschreven op basis van de voor dat onderdeel geldende gebruiksduur. In de gemeente Oudewater wordt deze componentenmethode alleen toegepast bij investeringen met een economisch nut (bijv. riolering, gebouw openbare werken). De afschrijving wordt hierbij gesplitst in:

- Grondkosten
- Gebouwen
- Technische installaties
- Inventaris

Versneld (extra) afschrijven van investeringen met economisch en maatschappelijk nut is in principe niet toegestaan. Een uitzondering is als de boekwaarde aanzienlijk hoger ligt dan de waarde in het economisch verkeer.

De eerste afschrijving van een vast activum vindt plaats in het jaar volgend op het jaar waarin het activum gereed is. Voor de specifieke afschrijvingstermijn per object wordt verwezen naar de Financiële

verordening Oudewater 2020 (raadsbesluit 13 februari 2020) en de Notitie Financiële sturing 2019 Oudewater omtrent de beleidsregels waarderen en afschrijven, bijlage 1.

De afschrijvingstermijnen zijn in het algemeen voor:

Gronden en terreinen : geen afschrijvingstermijn

Woonruimten: 40 jaar

Bedrijfsgebouwen : 40 jaar

Grond-, weg en waterbouwkundige werken: 10 tot 60 jaar

Vervoermiddelen: 5 tot 10 jaar

Machines, apparaten en installaties: 5 tot 20 jaar

Overige materiële vaste activa : 5 jaar

Financiële vaste activa

De onder financiële vaste activa opgenomen leningen verstrekt aan derden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde minus de aflossingen. Kosten voor het afsluiten van geldleningen komen direct ten laste van de exploitatie. De deelnemingen worden gewaardeerd tegen kostprijs. Indien deze posten duurzaam in waarde verminderen, wordt de waarde navenant aangepast. Indien nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

VLOTTENDE ACTIVA

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen aanschafprijs. De onderhanden werken inzake grondexploitaties van het grondbedrijf worden gewaardeerd tegen kostprijs en verminderd met ontvangsten. Tussentijdse winst wordt genomen op basis van de *percentage of completion*- (POC-)methode.

Het startpunt van een grondexploitatie is het raadsbesluit met de vaststelling van het complex, inclusief grondexploitatiebegroting. Vanaf dat moment wordt de grondexploitatie geopend en kunnen vervaardigingskosten worden geactiveerd.

De bouwgronden in exploitatie zijn opgenomen tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de opbrengst wegens verkopen. Indien de boekwaarde de marktwaarde van de grond op balansdatum overschrijdt, wordt een afwaardering naar de lagere marktwaarde verantwoord waarbij een voorziening wordt getroffen voor het verwachte negatieve resultaat.

De disconteringsvoet die is gehanteerd in de berekening van de contante waarde ten behoeve van het treffen van een verliesvoorziening voor negatieve grondexploitaties is voor alle gemeenten gelijk gesteld aan het maximale meerjarig streefpercentage van de Europese Centrale Bank voor de inflatie binnen de Eurozone. In 2021 betreft dit **2%** (2017, 2018, 2019 & 2020: 2%).

De vervaardigingsprijs bestaat uit de kosten van aanschaf van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten (limitatief opgesomd in de kostensoortenlijst zoals opgenomen artikel 6.2.4 van het Besluit ruimtelijke ordening) die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs wordt daarnaast een redelijk deel van de indirecte kosten opgenomen en is de werkelijk over vreemd vermogen betaalde rente over het boekjaar toegerekend. De rente is toegerekend over de boekwaarde van de grondexploitatie per 1 januari van het betreffende boekjaar.

De notitie Grondbeleid in begroting en jaarstukken (cie. BBV 2019) geeft aan dat bij tussentijdse winstneming de POC-methode dient te worden gevolgd. Hierbij geldt dat voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd, tussentijds naar rato van de voortgang van de kosten en de opbrengsten winst moet worden genomen.

Indien aan de volgende voorwaarden is voldaan, bestaat er voldoende zekerheid om winst te kunnen nemen:

- Het resultaat op de grondexploitatie kan betrouwbaar worden ingeschat;

- De grond (of het deelperceel) moet zijn verkocht;
- De kosten zijn gerealiseerd.

Het realisatiebeginsel bepaalt dat als aan die voorwaarden wordt voldaan de winst dient te worden genomen.

In de balanspost onderhanden werk is onder meer het saldo van de werkelijk betaalde kosten van bouwrijp maken, grondaankopen etc. en de opbrengsten vanuit grondverkopen opgenomen; positieve of negatieve calculatieverschillen worden respectievelijk ten laste of ten gunste van het onderhanden werk gebracht. Het saldo van deze post (ook wel boekwaarde genoemd) kan zowel positief (meer uitgegeven dan ontvangen), als negatief (meer ontvangen dan uitgegeven) zijn.

Vorderingen

Vorderingen worden tegen de nominale waarde geregistreerd. Eventueel, indien noodzakelijk, onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid. In artikel 10 van de Financiële verordening Oudewater 2020 wordt onderscheid gemaakt ten aanzien van openstaande vorderingen betreffende gemeentelijke belastingen & heffingen en overige vorderingen. Voor de openstaande vorderingen van gemeentelijke belastingen & heffingen wordt uitgegaan van een historisch percentage van de oninbaarheid per ouderdom van de post. Terwijl bij de overige openstaande vorderingen gekeken wordt per post naar het openstaande bedrag, de genomen invorderingsmaatregelen en de ouderdom van de post. Hier wordt dan een historisch percentage van de oninbaarheid als voorziening opgenomen. Vandaar dat er een splitsing wordt gemaakt tussen vorderingen op overheidslichamen en overige vorderingen.

Liquide middelen

De tegoeden staan ter vrije beschikking, de liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde en bestaat uit kas- en banksaldi.

Overige vorderingen en overlopende activa

Deze posten worden verantwoord tegen de nominale waarde.

In de balans worden onder de overlopende activa afzonderlijk opgenomen:

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

VASTE PASSIVA

Eigen vermogen

Onder het eigen vermogen zijn opgenomen de algemene reserves en de bestemmingsreserves en het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten & lasten in de jaarrekening. Het eigen vermogen wordt gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Voorzieningen

Het instellen van voorzieningen geschiedt door een raadsbesluit. De onttrekking/ toevoeging aan de voorziening moet in de begroting worden opgenomen. Verantwoording wordt in de jaarrekening afgelegd.

Voorzieningen worden gevormd indien sprake is van:

- Verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs te schatten;
- Op de balansdatum bestaande risico's m.b.t. bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten;
- Kosten die in een volgend begrotingsjaar zullen worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren;

- Bijdragen (spaarcomponent) aan toekomstige vervangingsinvesteringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing wordt geheven;
- Middelen verkregen van derden, die specifiek besteed moeten worden, met uitzondering van de voorschotbedragen verkregen van Europese en Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel, die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.

Voorzieningen worden gevormd tegen nominale of contante waarde van het bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

Het is niet toegestaan rente aan voorzieningen toe te voegen.

Voorzieningen mogen ook tegen contante waarde worden gewaardeerd. Met uitzondering van de disconteringsvoet voor grondexploitaties, kent het BBV geen voorschriften voor de bepaling van de disconteringsvoet voor voorzieningen die tegen contante waarde worden gewaardeerd. Wel wordt er voor bijvoorbeeld de pensioenvoorzieningen landelijk gebruik gemaakt van de door de DNB vastgestelde rentetermijnstructuur pensioenfondsen.

VASTE SCHULDEN

Langlopende schulden

Onder langlopende schulden worden verstaan de schulden met een oorspronkelijke looptijd van een jaar of langer. Opgenomen is het oorspronkelijk geleende bedrag minus de aflossingen. De langlopende schulden worden tegen nominale waarde gewaardeerd.

VLOTTENDE PASSIVA

De vlottende passiva worden tegen de nominale waarde gewaardeerd. Wanneer hiervan wordt afgeweken is dit in de toelichting bij de desbetreffende post vermeld. Onder de vlottende passiva worden afzonderlijk opgenomen de netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar en de overlopende passiva.

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar

De netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Het betreft:

- Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de wet Financiering decentrale overheden
- Overige kasgeldleningen
- Banksaldi
- Overige schulden

Overlopende passiva

In de balans worden onder de overlopende passiva afzonderlijk opgenomen (artikel 49 BBV):

- a) 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;
- b) de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren;
- c) overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen.

Borg- en garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. Overigens is in de toelichting op de balans nadere informatie opgenomen.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Alle niet uit de balans blijvende verplichtingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Rekening van baten en lasten

In de rekening worden de baten en de lasten op dezelfde wijze gerangschikt als in de begroting. Zowel de baten als de lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Daarbij worden de baten en de lasten van het begrotingsjaar in de rekening opgenomen, onverschillig of zij tot ontvangsten of uitgaven in dat jaar leiden hebben geleid.

Ten aanzien van de grondexploitatie geldt nog in het bijzonder:

De uitgaven voor beheer, aankopen, bouw- en woonrijp maken en bijdragen fonds Infrastructurele Werken (bovenwijkse voorzieningen), alsmede de inkomsten uit grondverkoop worden in de staat van baten en lasten opgenomen. Het saldo van deze uitgaven en inkomsten komt tot uitdrukking in de post 'mutaties voorraden'. Met deze methodiek wordt voldaan aan de voorschriften ten aanzien van de bouwgrondexploitatie.

Enkele in de jaarrekening gehanteerde begrippen worden onderstaand nader omschreven.

Verwerking rente in de jaarrekening

De betaalde of ontvangen rente op de kapitaalverstrekking door de algemene dienst, alsmede de ontvangen rente bij grondverkoop worden in de exploitatierekening toegerekend aan de diverse complexen. Het saldo van deze rentebaten en lasten wordt via de post mutaties onderhanden werk/voorraden bijgeschreven of in mindering gebracht op de boekwaarde onderhanden werk.

Grondslagen voor resultaatbepaling

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Onder baten worden verstaan de baten die rechtstreeks aan het jaar zijn toe te rekenen en die in het jaar als gerealiseerd kunnen worden beschouwd. Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als baat genomen op het moment van besluitvorming door de AvA (Algemene Vergadering van Aandeelhouders) van de betreffende deelneming.

De lasten worden bepaald met inachtneming van de hierboven vermelde grondslagen voor waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. Conform het BBV worden de mutaties in reserves, zowel bij de begroting als bij de rekening, separaat verantwoord. Zowel het totaal van saldo van baten en lasten als het resultaat zijn hierdoor inzichtelijk.

TOELICHTING BALANS

VASTE ACTIVA

Immateriële vaste activa

Dit betreft investeringen voor onderzoek en ontwikkeling die tot de realisatie van een actief zullen leiden en het betreft de kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen. Daarnaast betreft dit bijdragen aan activa in eigendom van derden.

Immateriële vaste activa	Saldo 1-1-2021	Investering/ mutaties	Bijdragen van derden	Afschrijving/ Aflossing	Saldo 31-12-2021
Kosten onderz.en ontw.voor een bep.actief	0	127.336			127.336
Totaal Immateriële vaste activa	0	127.336	0	0	127.336

De investeringen betreffen:

- Statenland	64.418
- Gebiedsontwikkeling Kerkwetering	49.796
- Oranje Bolwerck	13.121
	127.336

Indien voorbereidingskosten voor grondexploitaties als kosten van onderzoek en ontwikkeling worden geactiveerd moet zijn voldaan aan de volgende voorwaarden:

- De kosten passen binnen de kostensoortenlijst (artikel 6.2.4) van het Bro;
- De kosten blijven maximaal vijf jaar geactiveerd staan onder de immateriële vaste activa. Na maximaal vijf jaar hebben de kosten geleid tot een actieve grondexploitatie of worden deze afgeboekt ten laste van het jaarresultaat;
- Plannen tot ontwikkeling van de grond waarvoor de voorbereidingskosten worden gemaakt, hebben bestuurlijke instemming, blijkend uit een raads- of - indien gedelegeerd - collegebesluit.

De mutaties betreffen toekomstige grondexploitaties.

Materiële vaste activa

Investerings met economisch nut

Investerings met economisch nut betreffen investeringen die verhandelbaar zijn en/of opbrengsten (kunnen) genereren.

Investerings met economisch nut kunnen ook betreffen investeringen die niet verhandelbaar zijn (zoals bijvoorbeeld rioleringsvoorzieningen) waarvoor een heffing kan worden geheven.

Investerings met maatschappelijk nut

Investerings met een maatschappelijk nut betreffen investeringen die geen directe opbrengsten genereren en niet verhandelbaar zijn. Dit betreffen voornamelijk investeringen in de openbare ruimte.

Materiële vaste activa	Saldo 1-1-2021	Investing/ mutaties	Bijdragen van derden	Afschrijving/ Aflossing	Saldo 31-12-2021
<u>Economisch nut</u>					
Gronden en terreinen	113.221				113.221
Bedrijfsgebouwen	11.173.557	16.321		268.503	10.921.375
Machines, apparaten en installaties	157.876	51.884		15.579	194.180
Vervoermiddelen	0				0
Grond-, wegen- en waterbouwkundige werken	1.561.482	3.063.057		9.062	4.615.477
Overige materiële vaste activa	278.316	26.885		27.415	277.786
	13.284.453	3.158.147	0	320.559	16.122.040
<u>Maatschappelijk nut</u>					
Grond-, wegen- en waterbouwkundige werken	5.941.043	1.520.944		176.018	7.285.969
<u>Economisch nut dekking door heffing</u>					
Huishoudelijk afval	811.984			52.605	759.379
Totaal materiële vaste activa	20.037.480	4.679.091	0	549.183	24.167.388

De belangrijkste investeringen (investeringen > 100.000) betreffen:

- Masterplan binnenstad bovengronds 2020 (Econ. nut)	1.004.048
- Masterplan binnenstad ondergronds tranche 2020 (Econ.nut)	682.708
- Masterplan binnenstad 3e tranche 2021 (Econ. nut)	536.711
- Masterplan binnenstad tranche 2021 bovengronds (Econ. nut)	513.949
- Herstel oevers Lange Linschoten tranche 2020 (Maatsch. nut)	478.001
- Renovatie Vrouwenbrug en brug Tappersheul 2020 (Maatsch. nut)	389.438
- Vervanging wegen Brede Dijk 2021 (gefas.activeren) (Maatsch. nut)	164.833
- Herstel Noord- en Zuid Linschoterzandweg (Maatsch. nut)	140.770
- Vervanging bomen tranche 2020 (Maatsch. nut)	112.112

Totaal **4.022.568**

Zowel de annuïtaire als de lineaire afschrijvingsmethode is toegepast.

Gronden uitgegeven in erfpacht:

Conform art. 35 lid 2 BBV dient afzonderlijk te zijn opgenomen welke gronden in erfpacht zijn uitgegeven. De gemeente Oudewater heeft geen gronden die in erfpacht zijn uitgegeven.

Financiële vaste activa (looptijd >1 jaar)

Financiële vaste activa	Saldo 1-1-2021	verstrekking	aflossing	Saldo 31-12-2021
Aandelen Bank Nederlandse Gemeenten	69.038	0		69.038
Aandelen Vitens	2.496	0		2.496
Totaal kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	71.534	0	0	71.534
Bouw Sporthal	329.124			329.124
Nieuwbouw scouting	140.218			140.218
Voorziening renteloze leningen	-469.342			-469.342
Startersleningen via SVN	350.000			350.000
Achtergestelde lening Vitens N.V.	13.269		13.269	0
Totaal Overig langlopende leningen u/g	363.269	0	13.269	350.000
Verstreekte krediethypotheek Ferm Werk	49.200		0	49.200
Verstreekte Tozo bedrijfskredieten Ferm Werk	9.100		200	8.900
Totaal ov uitzettingen rente typische looptijd van = 1 jaar	58.300	0	200	58.100
Totaal Financiële vaste activa	493.103	0	13.469	479.634

De aandelen zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, eventueel verminderd met terugbetaling van kapitaal.

De gemeente Oudewater heeft 27.612 aandelen Bank Nederlandse Gemeenten ad. € 2,50 nominaal en 9.199 aandelen Vitens ad. € 1,00 nominaal. Dit is niet gewijzigd in 2021.

Toelichting overige langlopende leningen u/g

Aan de Stichting Sporthal is in 1992 een renteloze lening verstrekt van € 329.124.

In 1994 is een renteloze lening verstrekt aan de Scouting van € 140.218.

Indien de jaarrekeningen van de stichtingen daartoe aanleiding geven vindt op verzoek van de geldgever gehele of gedeeltelijke aflossing van de leningen plaats. Voor het risico van het niet aflossen van de renteloze leningen is voor een bedrag van € 469.342 een voorziening getroffen.

De reservering voor startersleningen is € 350.000. Naast deze reservering is een besluit geweest dat er nog € 150.000 uit de Algemene Reserve extra wordt gelabeld voor de startersleningen.

Toelichting verstreekte kredieten Ferm Werk

Dit betreft kredieten die door Ferm Werk zijn verstrekt aan bedrijven.

Totaal Vaste Activa

	Saldo 1-1-2021	Investering/ mutaties	Bijdragen van derden	Afschrijving/ Aflossing	Saldo 31-12-2021
Totaal Vaste Activa per 31 december	20.530.583	4.806.427	0	562.652	24.774.358

VLOTTENDE ACTIVA

De gronden die in exploitatie zijn genomen (BIE) worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, vermeerderd met de toegerekende algemene beheerskosten en verminderd met gerealiseerde verkopen.

Voor de nog te verwachten opbrengsten en kosten en de gehanteerde parameters wordt verwezen naar de paragraaf Grondbeleid.

Complex 12, De Noort Syde II is per 31-12-2021 afgesloten.

Voorraden

Onderhanden werk	Saldo 1-1-2021	vermeer- deringen	vermin- deringen	Resultaat	Saldo 31-12-2021
Complex 12, De Noort Syde II	156.970	7.031	337.200	173.199	0
Industrieterrein Tappersheul III	2.704.147	1.028.572	0	0	3.732.719
Totaal onderhanden werken grondexploitatie	2.861.117	1.035.603	337.200	173.199	3.732.719

Uitzettingen (looptijd <1 jaar)

Uitzettingen looptijd < 1 jaar	1-1-2021	31-12-2021
Vorderingen op openbare lichamen	3.803.308	3.604.788
Ministerie van Financiën (schatkistbankieren)	509.031	213.708
Overige vorderingen	430.807	411.897
Totaal	4.743.146	4.230.393
<u>Overige vorderingen:</u>		
Debiteuren algemeen	278.855	293.064
Debiteuren belastingen	120.468	91.990
Voorziening dubieuze debiteuren	-10.582	-13.596
Debiteuren Ferm Werk	145.838	113.584
Voorziening debiteuren Ferm Werk	-116.038	-77.784
Overig	12.266	4.639
Totaal	430.807	411.897

Vorderingen op openbare lichamen bestaat voornamelijk uit een vordering op de Belastingdienst inzake het btw-compensatiefonds.

Voor een nadere toelichting m.b.t. het schatkistbankieren wordt verwezen naar de paragraaf Financiering.

De voorziening dubieuze debiteuren betreft een schatting van de vorderingen die niet zullen worden voldaan (door faillissementen etc.).

De debiteuren Ferm Werk heeft betrekking op de vorderingen die bij Ferm Werk in de jaarrekening zijn opgenomen. Voor een gedeelte hiervan is een voorziening opgenomen, omdat verwacht wordt dat deze niet zullen worden voldaan.

Liquide middelen

Dit betreft tegoeden bij de BNG, de Rabobank en kasgeld.

	1-1-2021	31-12-2021
Kassaldo	2.223	2.095
Banken, saldi rekening courant	122.986	243.003
Kruisposten	470	44
Totaal liquide middelen	125.680	245.143

Overlopende activa

Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	1-1-2021	31-12-2021
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen specifieke uitkeringen	0	101.801
Overige nog te ontvangen bedragen	2.048.556	970.892
Overige vooruitbetaalde bedragen	73.686	62.078
Totaal	2.122.242	1.134.772

	Saldo 1-1- 2021	bij	af	Saldo 31-12- 2021
Provincie Utrecht, subsidie versnelling woningbouw	0	60.779		60.779
Belastingdienst, bijdrage toeslagenaffaire	0	25.128	4.669	20.459
Ministerie VWS, bijdrage SPUK 2020	0	10.652		10.652
VRU, bijdrage Corona Toegangsbewijzen (CTB)	0	7.417		7.417
Min.Soc.Zaken, bijdrage BBZ 2019	0	2.494		2.494
	0	106.470	4.669	101.801

De belangrijkste nog te ontvangen post betreft een bedrag van € 423.887 van Ferm Werk, met name een voorschot inzake Tijdelijke overbrugging zelfstandig ondernemers (Tozo) en € 125.293 inzake diverse projecten waarbij kostenverhaal aan de orde is. Ook zijn in deze post nog te ontvangen bedragen van o.a. de AVU, Cyclus, Save en het Ministerie van Binnenlandse Zaken m.b.t. afrekening corona opgenomen.

De vooruitbetaalde bedragen betreffen facturen die betaald zijn in 2021 waarvan de lasten betrekking hebben op 2022.

TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA PER 31 DECEMBER

	Saldo 1-1-2021	Saldo 31-12-2021
Totaal Vlottende Activa per 31 december	9.852.185	9.343.026

VASTE FINANCIERINGSMIDDELEN

Eigen vermogen

	Saldo 1-1-2021	Bestemming res. vorig dienstjaar	dotaties	onttrekkingen	Saldo 31-12-2021
<u>Algemene reserve</u>					
Algemene reserve	1.886.959	189.311	113.025	316.608	1.494.064
Totaal algemene reserve	1.886.959	189.311	113.025	316.608	1.494.064
<u>Bestemmingsreserves:</u>					
Bovenwijkse voorzieningen	0				0
Investerings basisscholen	0				0
Investerings speeltoestellen	156.937		20.000	13.979	162.958
Sociaal Domein	128.666				128.666
Parkeren	25.000	15.000	30.000		70.000
Wegen	1.372.744	132.793			1.505.537
Onderhoud gemeentelijk vastgoed	1.139.337	112.005		1.131.713	119.629
Baggerwerken	250.176		78.389	100.269	228.296
Civiele kunstwerken	128.196				128.196
TOZO	0	68.817			68.817
Totaal bestemmingsreserves	3.201.057	328.615	128.389	1.245.961	2.412.100
Gerealiseerd resultaat 2020	139.304	-139.304			0
Resultaat 2021			1.437.592		1.437.592
Totaal eigen vermogen	5.227.320	0	1.679.006	1.562.569	5.343.757

Algemene Reserve

Deze reserve is primair beschikbaar als buffer voor het opvangen van risico's. Daarnaast kent de Algemene Reserve een vrij voor de raad beschikbaar gedeelte. Het moet in principe eenmalige zaken betreffen, geen vervangingen of terugkerende aangelegenheden. Aan deze reserve wordt in principe ook het saldo van de jaarrekening toegevoegd of onttrokken. In het verleden is er een besluit geweest dat er nog € 150.000 is gelabeld voor de startersleningen. Daarnaast bestaan de toevoegingen uit incidentele opbrengsten, zoals bijvoorbeeld de verkoop van percelen grond die niet in een grondexploitatie zijn opgenomen. In 2021 is het positieve resultaat van 2020 van € 139.304 toegevoegd aan de reserve. Een totaal bedrag van € 328.616 onttrokken t.b.v. de reserves Wegen € 132.793, Parkeren € 15.000, Uitvoering Tozo € 68.817, de reserve Onderhoud gemeentelijk vastgoed € 112.006, Westerwal € 40.000 en de budgetoverhevelingen € 276.608.

Reserve Investerings Speeltoestellen

Deze reserve is in 2007 ingesteld. Voor het jaar 2008 is hierin een bedrag van € 31.000 gestort en sinds 2009 wordt jaarlijks een bedrag van € 20.000 toegevoegd aan de reserve. In 2021 is de jaarlijkse toevoeging gestort en zijn de afschrijvingskosten en de kapitaallasten voor de vervanging van bestaande speeltoestellen onttrokken aan de reserve.

Reserve Sociaal Domein

Met ingang van 2015 ontving de gemeente in het kader van het Sociaal Domein drie decentralisatie-uitkeringen, namelijk AWBZ/Wmo, Jeugd en Participatie. Vertrekpunt was, indien de gemeente Oudewater niet de gehele decentralisatie-uitkeringen AWBZ/Wmo en Jeugd had besteed, het overschot toe te voegen aan deze reserve. Bij een tekort vond onttrekking aan deze reserve plaats. Deze systematiek werd gehanteerd tot en met de jaarrekening 2016. Met ingang van 2017 wordt deze systematiek niet meer gehanteerd. Met ingang van 2019 zijn de decentralisatie-uitkeringen AWBZ/Wmo en Jeugd geïntegreerd in de Algemene uitkering. In 2021 hebben geen mutaties plaatsgevonden op de reserve Sociaal Domein.

Reserve Parkeren

Voorheen stond in de reserve Bovenwijkse Voorzieningen een reservering voor investeringen ten behoeve van parkeren binnenstad. Er was echter behoefte aan een aparte reserve voor parkeren en die is met ingang van 2015 gerealiseerd. De reserve Parkeren wordt gevuld met bijdragen vanwege het realiseren van wooneenheden zonder parkeerplaatsen in de binnenstad en wordt aangewend voor het realiseren van parkeergelegenheid ten behoeve van de binnenstad elders. Vanuit de resultaatbestemming van de jaarrekening 2020 is besloten een bedrag te storten van € 15.000. Bij de Najaarsrapportage 2021 is een bedrag van € 30.000 gestort.

Reserve Wegen

Via de resultaatbestemming jaarrekening 2020 is een bedrag van € 132.793 toegevoegd aan de reserve.

Reserve Onderhoud gemeentelijk vastgoed

Er is een onttrekking geweest van € 1.082.712 aan de reserve Onderhoud gemeentelijk vastgoed voor de nieuwe voorziening van de geactualiseerde MJOP 2021-2030, deze is vastgesteld in het raadsvoorstel van november 2021. Tevens is hierin besloten dat jaarlijks een vast bedrag in de reserve Onderhoud gemeentelijk vastgoed wordt behouden. Dit is noodzakelijk om het onderhoud aan de af te stoten gemeentelijke panden te dekken. Hiernaast is een bedrag van € 49.001 onttrokken voor de gemaakte kosten voor de resterende af te stoten panden.

Reserve Baggeren

Bij de vaststelling van de jaarrekening 2018 is besloten om het saldo van de voorziening Baggerwerken toe te voegen aan de nieuwe reserve Baggeren. Conform de vastgestelde begroting 2021 is aan deze reserve een bedrag van € 78.389 toegevoegd. Van de werkelijke kosten wordt een bedrag van € 47.855 onttrokken aan de voorziening Riolering.

Reserve Civiele kunstwerken

Conform de vastgestelde begroting hebben in 2021 geen toevoegingen en onttrekkingen aan de reserve Civiele kunstwerken plaatsgevonden.

Reserve TOZO

Bij vaststelling van de jaarrekening 2020 is besloten om een reserve Tozo in te stellen. Via resultaatbestemming is een bedrag van € 68.817 euro toegevoegd.

Vreemd vermogen

Voorzieningen	Saldo 1-1-2021	dotaties	onttrekkingen	Vrijval voorzieningen	Saldo 31-12- 2021
Wethouderspensioenen	657.917		18.087		639.830
Totaal voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	657.917	0	18.087	0	639.830
Onderhoud Vastgoed	0	1.166.768	40.379		1.126.389
Totaal voorzieningen ter equalisatie van kosten	0	1.166.768	40.379	0	1.126.389
Afvalstoffenheffing	36.535	38.553			75.088
Onderhoud rioleringen	3.324.810	541.258			3.866.068
Totaal voorzieningen voor middelen derden waarvan de bestemming gebonden is	3.361.346	579.811	0	0	3.941.157
Totaal Voorzieningen	4.019.263	1.746.579	58.466	0	5.707.376

Voor verplichtingen, verliezen en risico's

Voorziening Wethouderspensioen

De gemeente is eigenrisicodrager ten aanzien van de pensioenrechten van de wethouders. Op grond van het BBV is de gemeente verplicht hiervoor een voorziening in de begroting op te nemen. De storting in de voorziening moet ervoor zorgen dat de hoogte van de voorziening in ieder geval het berekende saldo betreft.

Voorzieningen ter egalisatie van kosten

Voorziening Groot onderhoud gemeentelijk vastgoed

Op 16 december 2021 heeft de raad het geactualiseerde meerjarenonderhoudsplan gemeentelijk vastgoed 2021-2030 vastgesteld. Hierin is aangegeven dat een nieuwe voorziening "groot onderhoud gemeentelijk vastgoed" wordt gevormd. Het vormen van de onderhoudsvoorziening zorgt ervoor dat de onderhoudslasten van kapitaalgoederen structureel over meerdere begrotingsjaren te egaliseren zijn. Door het egaliseren van de onderhoudslasten ontstaat een stabiele begrotingsdruk. Daarnaast is jaarlijkse besluitvorming door de raad ten aanzien van het uit te voeren groot onderhoud en de financiële verantwoording daarvan niet meer noodzakelijk.

Voor middelen derden waarvan de bestemming gebonden is

Voorziening Onderhoud Rioleringen

De jaarlijkse storting in deze voorziening bestaat uit de opbrengst van de rioolheffing en de onttrekking bestaat uit de lasten van pompen en gemalen en de rioolleidingen. Eens per vijf jaar moet er een GRP, thans Gemeentelijk Waterbeleidsplan, worden vastgesteld. De raad heeft op 11 juli 2019 het Gemeentelijk Waterbeleidsplan 2020-2024 vastgesteld.

Voorziening Afvalstoffenheffing

De voorziening wordt gebruikt voor de egalisatie van de overschotten of tekorten op de exploitatie van de kosten en baten m.b.t. reiniging/afvalstoffenheffing.

Vaste schulden (looptijd>1 jaar):

Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen

Geldlening BNG 40106857: 2011 40 jaar/3,42%rente
Geldlening BNG 40107850: 2012 20 jaar/2,91%rente
Geldlening BNG 40112955: 2019 4 jaar/-0,25% rente
Geldlening NWB 30682: 2020 25 jaar/ 0,207% rente
Geldlening BNG 40115080: 2021 1 jaar en 30 dgn/-0,470% rente
Geldlening BNG 40115189: 2021 1 jaar en 65 dgn/-0,4% rente

De betaalde rente in 2021 bedraagt € 151.350.

Saldo 1-1-2021	Opnamen	Aflossingen	Saldo 31-12-2021
3.200.000		100.000	3.100.000
1.200.000		100.000	1.100.000
3.000.000		1.000.000	2.000.000
7.000.000		280.000	6.720.000
	1.000.000		1.000.000
	3.000.000		3.000.000
14.400.000	4.000.000	1.480.000	16.920.000

Waarborgsommen

De waarborgsommen betreffen hoofdzakelijk inschrijving voor Tappersheul II.

Saldo 1-1-2021	Opnamen	Aflossingen	Saldo 31-12-2021
48.007	163		48.170

TOTAAL VASTE PASSIVA

Saldo 1-1-2021	Opnamen	Aflossingen	Saldo 31-12-2021
23.694.588	7.754.364	3.429.651	28.019.301

VLOTTENDE PASSIVA

Netto-vloTTende schulden (looptijd <1 jaar)

Kasgeldlening
Overige schulden (crediteuren)

	Saldo 1-1-2021	Saldo 31-12-2021
Kasgeldlening	2.000.000	2.000.000
Overige schulden (crediteuren)	1.173.025	1.568.269
	3.173.025	3.568.269

Voor een overzicht van de kasgeldleningen wordt verwezen naar de paragraaf Financiering

Overlopende passiva

verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen:

afrekening sociaal domein inclusief Ferm Werk
nog te betalen bedragen
nog niet vervallen rente
tussenrekening Wmo

	Saldo 1-1-2021	Saldo 31-12-2021
afrekening sociaal domein inclusief Ferm Werk	483.615	449.523
nog te betalen bedragen	618.947	1.097.332
nog niet vervallen rente	97.604	90.989
tussenrekening Wmo	0	
	1.200.166	1.637.844

Overige vooruitontvangen bedragen

Vooruitontvangen bedragen i.v.m. kostenverhaal

	Saldo 1-1-2021	Saldo 31-12-2021
Vooruitontvangen bedragen i.v.m. kostenverhaal	19.908	66.021

van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren

Provincie Utrecht, subsidie natuurbescherming 2016
Belastingdienst, SPUK
Ministerie SZW, vs Tijdelijke overbruggingsreg. zelfstandig ondernemers (Tozo)
Rijksdienst Ondernemend Ned, subs.warmtetransitie
Ministerie VWS, bijdrage SPUK Sportakkoord
Ministerie Onderwijs, Onderwijsachterstandenbeleid
Gemeente Bunnik, bijdr.reductie energieverbruik
Ministerie SZW, vs Tijdelijke overbruggingsreg. zelfstandig ondernemers (Tozo)
Provincie Utrecht, voorschot subsidie Westerwal
Provincie Utrecht, subsidie Misdaad Anoniem Q1-2021
Ministerie VWS, huurderiving Sport Q4-2020
Afrek. SPUK 2020
Ministerie VWS, Huurderiving Sport Q2-2021
Provincie Utrecht, bijdrage archeologische waardekaart
Ministerie VWS, SPUK 2021 Sport BTW
Ministerie VWS, SPUK PA 2022
Ministerie Onderwijs. Nationaal Plan Onderwijs
Ministerie VWS, SPUK BTW
Ministerie VWS, afrek TOZO 2021

Saldo 1-1-2021	bij	af	Saldo 31-12-2021
158.956			158.956
2.575		2.575	-0
331.937		331.937	0
20.660		18.360	2.300
10.000	42.571	20.000	32.571
19.456	63.856	54.733	28.579
18.000			18.000
1.733.497		1.733.497	0
	750.000	750.000	0
	1.300	1.300	0
	733	733	0
	10.652	10.652	0
	2.911	2.911	0
	9.994	6.206	3.788
	55.374	55.374	0
	10.000	10.000	0
	21.795		21.795
	12.410		12.410
0	547.550		547.550
2.295.081	1.529.146	2.998.278	825.949

Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandig Ondernemers (TOZO)

De Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandig ondernemers (TOZO) is een van de maatregelen van het kabinet om ondernemers te ondersteunen tijdens de coronacrisis. De regeling is in de jaarrekening verantwoord d.m.v. SiSa.

Specifieke uitkering stimulering sport (SPUK)

Sinds 1 januari 2019 kunnen gemeenten, sportverenigingen en sportstichtingen de btw die aan hen in rekening wordt gebracht voor investeringen in sport niet meer in aftrek brengen. Om de ontwikkeling en instandhouding van sportaccommodaties en de aanschaf van sportmaterialen te stimuleren, kunnen gemeenten sinds die datum gebruikmaken van de Regeling specifieke uitkering stimulering sport (SPUK). De uitkering is bedoeld voor:

- Investerings in hardware, zoals de bouw en het onderhoud van accommodaties. Dit kan het aanleggen van een kunstgrasveld of de bouw van een sporthal zijn.
- Exploitatie van sportaccommodaties, zoals het beheer. Het kan gaan om gebruikskosten (bijvoorbeeld energielasten) en ingehuurde krachten zoals beheerders van accommodaties. De regeling subsidieert maximaal 17,5% van de bestedingen, inclusief btw.

De subsidie dient in de jaarrekening 2021 te worden verantwoord d.m.v. SiSa.

Uiterlijk op 31 januari in het jaar na het indienen van de verantwoording vindt bij elke gemeente de vaststelling plaats. Dit kan betekenen dat de gemeente een extra uitkering krijgt of dat een bedrag wordt teruggevorderd. Op het moment van opstellen van de jaarrekening is dit nog niet bekend.

TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA PER 31 DECEMBER

Saldo 1-1-2021	Mutaties		Saldo 31-12-2021
6.688.179	-590.095		6.098.084

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Gewaarborgde geldleningen

100% borg gemeente, zonder deelneming van het Rijk
100% borg (50% SWS en 50% gemeente)*
100% borg (achtervang: 50 % Staat en 50 % gemeente)
Totaal

Saldo 31-12-2020	Saldo 01-01-2021	Nieuwe lening	Aflossing	Saldo 31-12-2021
270.273	203.273	0	51.642	151.631
0	33.500	37.989	10.002	61.487
10.748.000	10.748.000	3.336.500	624.000	13.460.500
11.018.273	10.984.773	3.374.489	685.644	13.673.618

* In 2012 is er een lening 'Renovatie tenniscomplex' onder 100% borg gemeente, zonder deelneming van het Rijk, opgenomen onder gewaarborgde geldleningen.

In 2021 is deze gecorrigeerd in het saldo 01-01-2021 bij 100% borg (50% Stichting Waarborgfonds Sport (SWS) en 50% gemeente).

Saldo 31-12-2020 € 270.273 na wijziging saldo 01-01-2021 € 203.273 en € 33.500.

Voor een specificatie van de overige gewaarborgde geldleningen wordt verwezen naar de staat gewaarborgde geldleningen.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Leaseverplichting

Per 1 september 2006 is een vijfjarig leasecontract gesloten met Citytec voor de bestaande openbare verlichting. Het contract wordt zonder opzegging steeds met een jaar verlengd. In 2021 is in de begroting een bedrag opgenomen van € 295.362 en zijn de werkelijke uitgaven in 2021 € 278.652 geweest.

Overeenkomst

Met de gemeente Woerden is voor de samenwerking een dienstverleningsovereenkomst (DVO) gesloten voor 2021 t/m 2025. De uitgaven voor 2021 zijn conform de begroting van 2021.

Europese aanbesteding

Op basis van de uitgevoerde spendanalyse zijn er geen constatering op onrechtmatigheid van de inkoop van de Europese aanbestedingsregels.

Gebeurtenissen na balansdatum

Op het moment van opstellen van de jaarrekening waren er geen bijzonderheden bekend.

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN

Exploitatie	Begroting 2021	Begroting na wijzigingen 2021	Werkelijk 2021
1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid			
Lasten	2.159.335	2.349.858	2.298.266
Baten	-313.825	-265.299	-301.736
Totaal 1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid	1.845.510	2.084.559	1.996.530
2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer			
Lasten	4.787.186	5.316.795	5.219.379
Baten	-2.829.264	-2.868.764	-3.256.792
Totaal 2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer	1.957.922	2.448.031	1.962.588
3. Sociaal domein			
Lasten	7.474.857	9.969.084	8.380.582
Baten	-1.199.178	-2.113.375	-1.638.279
Totaal 3. Sociaal domein	6.275.679	7.855.709	6.742.303
4. Cultuur, economie en milieu			
Lasten	1.158.573	1.288.691	1.271.934
Baten	-146.818	-146.818	-147.943
Totaal 4. Cultuur, economie en milieu	1.011.755	1.141.873	1.123.991
5. Sport en Onderwijs			
Lasten	1.320.788	1.341.772	1.518.928
Baten	-126.432	-106.056	-171.484
Totaal 5. Sport en Onderwijs	1.194.356	1.235.716	1.347.444
6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen			
Lasten	2.168.806	4.760.720	3.776.262
Baten	-1.653.375	-4.019.519	-3.423.183
Totaal 6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	515.431	741.201	353.079
7. Algemene inkomsten			
Lasten	-178.785	-178.785	-33.446
Baten	-16.784.700	-17.309.718	-18.028.558
Totaal 7. Algemene inkomsten	-16.963.485	-17.488.503	-18.062.004
Overhead			
Lasten	4.366.798	4.476.663	4.496.219
Baten	-62.455	-62.455	-76.584
Totaal Overhead	4.304.343	4.414.208	4.419.635
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	141.511	2.432.794	-116.435
1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid			
Onttrekkingen	0	-109.990	-89.902
Totaal 1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid	0	-109.990	-89.902
2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer			
Stortingen	98.389	128.389	128.389
Onttrekkingen	-115.703	-492.325	-480.370
Totaal 2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer	-17.314	-363.936	-351.981
3. Sociaal domein			
Onttrekkingen	0	-631.604	-372.568
Totaal 3. Sociaal domein	0	-631.604	-372.568
4. Cultuur, economie en milieu			
Onttrekkingen	0	-159.286	-159.286
Totaal 4. Cultuur, economie en milieu	0	-159.286	-159.286
5. Sport en Onderwijs			
Onttrekkingen	0	-32.390	-8.363
Totaal 5. Sport en Onderwijs	0	-32.390	-8.363

6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen			
Stortingen	0	0	0
Onttrekkingen	-237.221	-293.376	-252.531
Totaal 6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	-237.221	-293.376	-252.531
7. Algemene inkomsten			
Stortingen	113.024	113.024	113.024
Onttrekkingen	0	-201.931	-199.551
Totaal 7. Algemene inkomsten	113.024	-88.907	-86.527
Mutaties reserves	-141.511	-1.679.489	-1.321.157
Gerealiseerd resultaat	0	753.305	-1.437.592

Totaaloverzicht

Exploitatie	Begroting 2021	Begroting na wijzigingen 2021	Werkelijk 2021
Lasten	23.257.558	29.324.798	26.928.124
Baten	-23.116.047	-26.892.004	-27.044.559
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	141.511	2.432.794	-116.435
Stortingen	211.413	241.413	241.413
Onttrekkingen	-352.924	-1.920.902	-1.562.570
Mutaties reserves	-141.511	-1.679.489	-1.321.157
Gerealiseerd resultaat	0	753.305	-1.437.592

Algemene dekkingsmiddelen

	Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Werkelijk 2021
Algemene uitkering gemeentefonds			
Baten	-14.057.488	-14.567.595	-15.190.919
Lasten	0	0	0
Saldo	-14.057.488	-14.567.595	-15.190.919
Lokale heffingen			
Baten	-2.689.145	-2.689.145	-2.778.929
Lasten	62.234	62.234	61.778
Saldo	-2.626.911	-2.626.911	-2.717.152
Dividenden			
Baten	-35.067	-49.978	-49.978
Lasten	0	0	0
Saldo	-35.067	-49.978	-49.978
Saldo financieringsfunctie			
Baten	-3.000	-3.000	-8.732
Lasten	-250.932	-250.932	-81.908
Saldo	-253.932	-253.932	-90.640
Overige algemene dekkingsmiddelen			
Baten	0	0	0
Lasten	9.913	9.913	-13.316
Saldo	9.913	9.913	-13.316
Totaal algemene dekkingsmiddelen	-16.963.485	-17.488.503	-18.062.004

Vennootschapsbelasting en Onvoorzien

	Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Werkelijk 2021
Vennootschapsbelasting	5.080	5.080	6.016
Onvoorzien	-12.154	-12.154	-13.316

De analyse van de afwijkingen tussen de begroting na wijziging en het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening maakt formeel onderdeel uit van de jaarrekening. Deze verschillenanalyse hebben wij per programma in het jaarverslag opgenomen. Om herhaling van informatie te voorkomen, verwijzen wij daarom voor de verschillenanalyse naar deze programmaverantwoording. Deze analyse maakt daarmee onderdeel uit van de jaarstukken.

BEGROTINGSRECHTMATIGHEID

Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV

In de Kadernota rechtmatigheid zijn onderstaande typen begrotingsoverschrijdingen opgenomen.

Nr	Beschrijving	Onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel	Onrechtmatig, en telt mee voor het oordeel
1	Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid en waarvoor men tegen beter weten in geen voorstel tot begrotingsaanpassing heeft ingediend. Bijvoorbeeld de doelgroep c.q. de activiteiten zijn in de praktijk aantoonbaar ruimer geïnterpreteerd dan in regelgeving (subsidieregeling, -verordening) was gedefinieerd.		X
2.1	Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar die zijn ontstaan na laatste beleidsrijke begrotingswijziging, te weten de Bestuursrapportage.	x	
2.2	Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar waarbij de accountant ondubbelzinnig vaststelt dat die ten onrechte niet tijdig zijn gesignaleerd. Bijvoorbeeld: de verwachte kostenoverschrijding op jaarbasis was via tussentijdse informatie al wel bekend, maar men heeft geen voorstel tot begrotingsaanpassing ingediend en dit is in strijd met de budgetregels zoals afgesproken met de raad.		X
3	Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten, bijvoorbeeld via subsidies of kostendekkende omzet.	X	
4	Kostenoverschrijdingen bij open einde (subsidie)regelingen. Vaak blijkt vanwege dit open karakter in het kader van het opmaken van de jaarrekening een (niet eerder geconstateerde) overschrijding.	X	
5	Kostenoverschrijdingen die worden gecompenseerd door extra inkomsten die niet direct gerelateerd zijn. Over de aanwending van deze extra inkomsten heeft de raad nog geen besluit genomen.		x
6	Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten welke achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd omdat dit bijvoorbeeld bij nader onderzoek van de subsidieverstrekker, belastingdienst of een toezichthouder blijkt (bijvoorbeeld een belastingnaheffing). Het zal hier in de praktijk vaak gaan om interpretatieverschillen bij de uitleg van wet en regelgeving die na het verantwoordingsjaar aan het licht komen. Er zijn dan geen rechtmatigheidsgevolgen voor dat verantwoordingsjaar. Wel zal de gemeente er voor moeten zorgen dat de overschrijdingen getrouw in de jaarrekening worden weergegeven. Ook kunnen er gevolgen zijn voor het lopende jaar:		
6.1	- geconstateerd tijdens verantwoordingsjaar		x
6.2	-geconstateerd na verantwoordingsjaar	X	
7	Kostenoverschrijdingen op activeerbare activiteiten (investeringen) waarvan de gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere afschrijvings- en financieringslasten in het jaar zelf of pas in de volgende jaren.		
7.1	- jaar van investeren		x
7.2	-afschrijvings- en financieringslasten in latere jaren	x	

Programma 5 Sport en Onderwijs	Begroting na wijziging 2021	Realisatie 2021	Vershil
Lasten	€ 1.341.772	€ 1.518.928	-€ 177.156

Analyse overschrijding

Deze overschrijding kent diverse oorzaken. Een eerste oorzaak is de open einde regeling van het leerlingenvervoer. Een tweede reden zijn de voorbereidingskosten voor het zwembad. De voorbereidingskosten voor de bouw van het nieuwe zwembad van € 116.280 worden voor € 44.758 gedekt binnen programma 6 (zie toelichting bij taakveld 8.2 lasten) en telt derhalve voor € 71.522 mee als onrechtmatigheid. Tenslotte wordt de overschrijding veroorzaakt voor kosten voor buurtcoaches en de BTW voor sport een kostenpost is totale overschrijding euro 113.000, waartegenover wel subsidiebaten staan. De overschrijding op het leerlingenvervoer is een open einde regeling en de BTW uitgaven worden gedekt uit een specifieke subsidie. Deze overschrijdingen tellen niet mee voor de onrechtmatigheid.

Programma 7 Algemene inkomsten	Begroting na wijziging 2021	Realisatie 2021	Vershil
Lasten	-€ 178.785	€ -33.446	-€ 145.339

Analyse overschrijding

Het grootste deel van het de overschrijding van de lasten heeft een technische achtergrond, doordat de toegerekende rente aan de taakvelden veel lager is geworden. Dit technische nadeel wordt gecompenseerd door een voordeel op de andere taakvelden, waardoor voor deze overschrijding geen sprake is van een onrechtmatigheid.

Programma 8 Overhead	Begroting na wijziging 2021	Realisatie 2021	Vershil
Lasten	€ 4.476.663	€ 4.496.219	-€ 19.556

Analyse overschrijding

De oorzaken zijn divers, waaronder hogere kosten elektriciteit en gas. Deze overschrijding telt niet mee in het oordeel van de onrechtmatigheid, omdat de kostenoverschrijding pas in beeld is gekomen na de laatste bestuursrapportage.

Investerings (afgesloten in 2021)	Restant-krediet 1-1-2021	Realisatie 2021	Vershil
Geen investeringen waarbij sprake is van kredietonrechtmatigheid.			

Totaal	€ 0	€ 0	€ 0
--------	-----	-----	-----

Overzicht doorlopende en af te sluiten kredieten

Omschrijving	Restant krediet 1-1-2021	Realisatie 2021	Restantkrediet 31-12-2021	Doorlopend / afsluiten
Hoenkoopsebrug (renovatie)	548.600	2.471	546.129	doorlopen
Masterplan Binnenstad Bovengronds 2019	74.943	74.863	80	afsluiten
Renovatie Vrouwenbrug en brug Tappersheul	829.405	389.438	439.967	doorlopen
Masterplan binnenstad bovengronds 2020	1.089.858	1.004.048	85.810	doorlopen
Renovatie kademuren en bruggen binnenstad 2020	-	-	-	afsluiten
Reconstructie Brede Dijk 2020	54.188	54.629	441-	afsluiten
Masterplan binnenstad tranche 2021 bovengronds	1.193.795	513.949	679.846	doorlopen
Vervanging materieel gladheidsbestrijding 2021	100.000	2.734	97.266	doorlopen
IBOR kades en gemetselde bruggen bin.stad 2021	100.000	99.409	591	afsluiten
Verv. wegen Brede Dijk 2021(gefaseerd activeren)	5.000.000	164.833	4.835.167	doorlopen
Herstel N en Z. Linschoterzandweg	257.112	140.770	116.342	doorlopen
Herstel oevers Lange Linschoten 2020	486.988	478.001	8.987	doorlopen
Herstel oevers Lange Linschoten tranche 2021	1.500.000	19.134	1.480.866	doorlopen
Inventaris Eiber 2020	40.000	-	40.000	doorlopen
Verduurzamen&klimaatverb. bibliotheek/Cultuurhuis	79.810	26.885	52.925	doorlopen
Vervanging bomen 2020	116.142	112.112	4.030	afsluiten
Vervanging bomen 2021	200.000	60.149	139.851	doorlopen
Vervangingsplan tractie (versnipperaar) 2021	49.167	49.150	17	afsluiten
Verbouw de Klepper 2020	725.216	16.321	708.895	doorlopen
Masterplan Binnenstad Ondergronds 2019	99.805	96.534	3.271	afsluiten
Drukriolering electronisch deel 2020	454.987	82.251	372.736	doorlopen
Masterplan binnenstad ondergronds 2020	907.722	682.708	225.014	doorlopen
Masterplan binnenstad tranche 3 2021	912.530	536.711	375.819	doorlopen
Drukriolering electronische deel 2021	500.000	4.497	495.503	doorlopen
Gemalen electronische deel 2021	125.000	-	125.000	doorlopen
Drainage en persleidingen 2021	35.000	-	35.000	doorlopen
Vervanging riool Brede Dijk 2021	1.000.000	36.016	963.984	doorlopen
Vrijerval riolering 2021	40.000	31.481	8.519	doorlopen
Invoering Grondstoffenbeleidsplan 2019 (ann.15jr.)	156.152	-	156.152	afsluiten
Totaal	16.676.420	4.679.091	11.997.329	
Doorlopend naar 2022			11.833.629	

Kredietoverschrijdingen

Dit is niet van toepassing.

VERANTWOORDING WET NORMERING TOPINKOMENS (WNT)

Doel van het verantwoordingsmodel WNT

Het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) publiceert jaarlijks een verantwoordingsmodel WNT. Instellingen die onder de reikwijdte van de Wet normering topinkomens (hierna: WNT) vallen, kunnen het model gebruiken om te voldoen aan de openbaarmakingsplicht zoals opgenomen in de WNT. De WNT stelt het gebruik van het model niet verplicht. De openbaarmakingsplicht zoals geregeld in de artikelen 5 tot en met 5d van de Uitvoeringsregeling WNT zoals die op 1 januari 2021 luiden, is leidend. De WNT is van toepassing op gemeente Oudewater. Het voor Oudewater toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021: € 209.000 (algemeen bezoldigingsmaximum).

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog vier jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

Gegevens 2021 bedragen x € 1	J.J. Michel	A. van der Lugt	
Functiegegevens ⁵	Gemeentesecretaris	Griffier	
Aanvang ⁶ en einde functievervulling in 2021	1-1 – 31-12	1-1 – 1-12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷	1	1	
Dienstbetrekking ⁸	ja	ja	
Bezoldiging ⁹			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	90.191	68.573	
Beloningen betaalbaar op termijn	16.483	11.405	
<i>Subtotaal</i>	<i>106.674</i>	<i>79.978</i>	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰	209.000	191.249	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ¹¹	N.v.t.	N.v.t.	
Bezoldiging	106.674	79.978	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan ¹²	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t. N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling ¹³	N.v.t.	N.v.t.	

Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 121

Gegevens 2021	
bedragen x € 1	E Boer
Functiegegevens³	wnd Griffier
Kalenderjaar ⁴	2021
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	1-12 – 31-12
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar 5	1
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar ⁶	105
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	
Maximum uurtarief in het kalenderjaar ⁷	€ 199
Maxima op basis van de normbedragen per maand ⁸	27.700
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12 ⁹	27.700
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)	
Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief? ¹⁰	Ja
Bezoldiging in de betreffende periode	10.500
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12 ¹¹	10.500
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ¹²	N.v.t.
Bezoldiging	10.500
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan ¹³	N.v.t.

OVERZICHT INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

In deze bijlage is rekening gehouden met de notitie Structurele en incidentele baten en lasten van de commissie BBV.

NB. conform de financiële verordening (artikel 212 gemeentewet) worden alleen incidentele lasten en baten met bedragen van € 10.000 en hoger afzonderlijk gespecificeerd in het overzicht opgenomen. .

Incidentele lasten en baten betreffen die posten die het begrotingssaldo incidenteel beïnvloeden. In de toelichting op het BBV staat als hulpmiddel dat voor het bepalen van een nadere invulling van het begrip 'incidenteel gedacht kan worden aan lasten en baten die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen. De scheidslijn tussen drie en langer is zoals gezegd een hulpmiddel bij het bepalen of er sprake is van incidenteel of structureel; de soort of eigenschap van een begrotingspost van het taakveld gaat altijd boven dit hulpmiddel. Bijv. bij verkoop van gemeentelijke eigendommen is altijd sprake van een incidentele opbrengst, ondanks het feit dat een dergelijke opbrengst mogelijk langer dan drie jaar geraamd kan worden.

	2021
1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid	
2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer	
Fietsenbeleidsplan	15.000
3. Sociaal domein	
Eenmalige bijdrage stadsteam	25.000
4. Cultuur, economie en milieu	
5. Sport en onderwijs	
6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	
Omgevingswet	66.792
Voorziening onderhoud gemeentelijk vastgoed	1.166.768
7. Algemene inkomsten	
Overhead	
Totaal incidentele lasten	1.273.560
1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid	
2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer	
3. Sociaal domein	
4. Cultuur, economie en milieu	
5. Sport en onderwijs	
6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	
Winstneming grondexploitaties	173.199
7. Algemene inkomsten	
Totaal incidentele baten	173.199

Mutaties reserves

	2021
Gerealiseerd resultaat	1.437.592
Af:	
Incidentele baten	-173.199
Incidentele onttrekkingen reserves:	-1.562.570
Bij:	
Incidentele lasten	1.273.560
Incidentele toevoegingen reserves:	241.413
Saldo	1.216.796

Structurele toevoegingen aan reserves	2021
Structurele toevoegingen:	
Totaal toevoegingen	0

Onttrekkingen aan reserves	2021
Structurele onttrekkingen:	
Totaal onttrekkingen	0

Toelichting per post

Lasten

In de primaire begroting 2021 zijn 2 posten opgenomen als incidentele last, nl HIOR en Fietsenbeleidsplan.

In 2021 hebben geen uitgaven HIOR plaatsgevonden. De kosten van het Fietsenbeleidsplan bedroegen 15.000 euro.

In de voorjaarsrapportage 2021 is een eenmalig bedrag van 25.000 euro beschikbaar gesteld voor het op orde brengen van het berichtenverkeer bij het stadsteam Oudewater.

In de najaarsnota 2021 is een raming opgenomen voor de Omgevingswet.

Bij raadsbesluit van december 2021 is besloten tot het instellen van een voorziening Onderhoud gemeentelijk vastgoed. Hiertoe is een bedrag van 1.166.768 euro toegevoegd aan deze voorziening.

Baten

Het afsluiten van de grondexploitatie De Noord Syde II heeft een voordelig resultaat van 173.199 opgeleverd. Dit is een incidentele bate. In de primaire begroting 2021 zijn geen incidentele baten geraamd.

OVERZICHT OP TAAKVELDEN

Exploitatie	Begroting 2021 na wijzigingen Baten	Begroting 2021 na wijzigingen Lasten	Begroting 2021 na wijzigingen Saldo	Werkelijk 2021 Baten	Werkelijk 2021 Lasten	Werkelijk 2021 Saldo
0.1 Bestuur	-138.253	975.523	837.270	-138.162	965.523	827.361
0.10 Mutaties reserves	-1.920.902	241.413	-1.679.489	-1.562.570	241.413	-1.321.157
0.2 Burgerzaken	-117.664	485.395	367.731	-142.900	504.794	361.894
0.4 Overhead	-62.455	4.476.663	4.414.208	-76.584	4.496.219	4.419.635
0.5 Treasury	-52.978	-250.932	-303.910	-58.709	-81.908	-140.617
0.61 OZB woningen	-1.823.882	62.234	-1.761.648	-1.863.176	61.778	-1.801.398
0.62 OZB niet-woningen	-841.448	0	-841.448	-865.476	0	-865.476
0.64 Belastingen overig	-11.308	0	-11.308	-24.202	0	-24.202
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-14.567.595	0	-14.567.595	-15.190.919	0	-15.190.919
0.8 Overige baten en lasten	0	9.913	9.913	0	-13.316	-13.316
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	0	705.047	705.047	-2.893	677.263	674.370
1.2 Openbare orde en veiligheid	-9.382	183.893	174.511	-17.782	150.686	132.904
2.1 Verkeer en vervoer	-82.245	1.942.611	1.860.366	-396.798	1.967.184	1.570.386
2.4 Economische havens en waterwegen	0	203.249	203.249	0	165.558	165.558
3.1 Economische ontwikkeling	0	5.934	5.934	0	0	0
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-1.339.112	1.339.112	0	-1.028.572	1.028.572	0
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-81.650	101.157	19.507	-49.689	118.309	68.620
3.4 Economische promotie	-12.507	2.950	-9.557	-26.075	1.894	-24.181
4.1 Openbaar basisonderwijs	0	76.484	76.484	0	85.757	85.757
4.2 Onderwijshuisvesting	-1.000	424.615	423.615	0	355.732	355.732
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-65.048	394.556	329.508	-76.183	439.716	363.534
5.1 Sportbeleid en activering	0	46.503	46.503	-30.652	104.853	74.201
5.2 Sportaccommodaties	-40.008	424.246	384.238	-68.690	555.084	486.395
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	0	29.893	29.893	0	30.672	30.672
5.4 Musea	-7.274	167.038	159.764	-7.377	158.106	150.728
5.5 Cultureel erfgoed	0	166.559	166.559	0	158.615	158.615
5.6 Media	-57.315	245.739	188.424	-60.224	241.522	181.298
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-13.349	479.874	466.525	-19.602	421.181	401.579
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-28.881	1.878.055	1.849.174	-12.902	1.531.042	1.518.139
6.2 Wijkteams	0	58.609	58.609	0	101.067	101.067
6.3 Inkomensregelingen	-2.022.992	2.687.256	664.264	-1.456.213	2.037.751	581.538
6.4 Begeleide participatie	0	603.496	603.496	0	616.659	616.659
6.5 Arbeidsparticipatie	3.150	320.058	323.208	0	319.226	319.226
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	0	292.497	292.497	-3.799	167.890	164.091
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-64.652	1.249.232	1.184.580	-101.989	1.256.420	1.154.432

Exploitatie	Begroting 2021 na wijzigingen Baten	Begroting 2021 na wijzigingen Lasten	Begroting 2021 na wijzigingen Saldo	Werkelijk 2021 Baten	Werkelijk 2021 Lasten	Werkelijk 2021 Saldo
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	0	1.768.458	1.768.458	-41.348	1.390.817	1.349.469
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	0	5.583	5.583	0	355	355
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	0	711.073	711.073	0	562.620	562.620
7.1 Volksgezondheid	0	394.767	394.767	-22.028	396.734	374.706
7.2 Riolering	-1.492.692	1.344.171	-148.521	-1.497.117	1.301.275	-195.842
7.3 Afval	-1.264.432	1.389.713	125.281	-1.336.961	1.404.447	67.486
7.4 Milieubeheer	0	608.395	608.395	-19.173	601.013	581.840
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-16.625	60.130	43.505	-13.753	57.939	44.185
8.1 Ruimtelijke ordening	-750.000	875.870	125.870	-1.312.595	1.392.767	80.172
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-1.500.000	1.544.758	44.758	-510.399	337.200	-173.199
8.3 Wonen en bouwen	-430.407	834.421	404.014	-571.617	859.108	287.491
Gerealiseerd resultaat	-28.812.906	29.566.211	753.305	-28.607.129	27.169.537	-1.437.592

GEWAARBORGDE GELDLENINGEN

Geld- verstrekker	Lening nummer	Doel van de geldlening	Naam van de geldnemer	Datum besluit	Rente- percen- tage	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	Restantbedrag per 01-01-2021 Totaal	nieuwe lening	Bedrag aflossing Totaal	Restantbedrag per 31-12-2021 Totaal
A.) 100 % borg gemeente							€	€	€	€
Reaal leven	AXAOL882	Aanleg tenniscomplex	De Heksenmeppers	25-04-1996	4,800	431.091	136.337		22.384	113.953
Rabobank	907.977	Bouw tennishal	De Heksenmeppers	29-06-2000	4,250	408.402	45.120		12.442	32.679
Rabobank	905.166	Vervanging lening 1992	Stichting Sporthal Oudewater	05-02-2014		66.057	21.816		16.816	5.000
						905.550	203.273	0	51.642	151.631

B.) Leningen: 50% borg gemeente en 50% SWS											50%
Rabobank	936.601	Renovatie tenniscomplex	De Heksenmeppers	19-06-2012	3,550	180.000	67.000		12.000	55.000	27.500
Rabobank	1346925585	Zonnepanelen	De Heksenmeppers	10-03-2015	1,850	120.000	0	75.978	8.004	67.974	33.987
						300.000	67.000	75.978	20.004	122.974	61.487

C.) W.S.W.-leningen: 100 % borg (achtervang: 50 % Staat en 50 % gemeente)										
B.N.G.	67927	Omzetting rijksleningen	De Woningraat	30-10-1986	5,820	1.387.384	414.738		95.059	319.679
B.N.G.	98121	Diversen	De Woningraat	18-11-2003	4,550	2.000.000	300.000		100.000	200.000
N.W.B.	23753	Renovatie/nieuwbouw	De Woningraat	23-05-2005	3,910	5.000.000	2.000.000		200.000	1.800.000
B.N.G.	106051	Herfinanciering	De Woningraat	01-12-2010	3,980	3.233.826	1.778.604		161.691	1.616.913
B.N.G.	107316	Diversen	De Woningraat	22-02-2012	3,130	1.000.000	600.000		50.000	550.000
B.N.G.	107667	Diversen	De Woningraat	07-08-2012	3,220	2.200.000	1.613.333		73.333	1.540.000
B.N.G.	40114237	Diversen	De Woningraat	01-08-2013	2,070	1.185.000	1.185.000		118.500	1.066.500
B.N.G.	81195.02	Herfinanciering 81195.01	De Woningraat	01-11-2013	3,900	2.429.891	1.780.648		107.771	1.672.877
B.N.G.	108.459	Diversen	De Woningraat	2014	2,590	2.315.000	2.315.000		0	2.315.000
B.N.G.	40.111.413	Diversen	De Woningraat	2-10-2017	1,550	3.500.000	3.150.000		116.667	3.033.333

B.N.G.	40.112.215	Diversen	De Woningraat	29-10-2018	1,520	5.000.000	4.666.667		166.667	4.500.000	
B.N.G.	40.113.143	Diversen	De Woningraat	30-09-2019	0,390	1.750.000	1.691.667		58.333	1.633.333	
B.N.G.	40.114.930	Diversen	De Woningraat	21-07-2021	0,550	5.000.000		5.000.000		5.000.000	
N.W.B.	10.031.160	Vestia	De Woningraat	21-12-2021	4,860	570.000		570.000		570.000	
N.W.B.	NRV1817	Diversen	De Woningraat			1.103.000		1.103.000		1.103.000	
						37.674.101	21.495.657	6.673.000	1.248.021	26.920.636	
Afgerond (conform overzicht WSW)							21.496	6.673	1.248	26.920	13.460

**50%
borg**

EMU SALDO

Omschrijving	2021 € x 1.000
1 Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c) (is cash-flow)	-116
2 Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	549
3 Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie minus de vrijval van de voorzieningen ten bate van de exploitatie	1.688
4 Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	-4.806
5 Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	
6 Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	
7 Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	-1.036
8 Baten bouwgrondexploitatie: Baten voor zover transacties niet op exploitatie verantwoord	337
9 Lasten op balanspost Voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen	
10 Lasten ivm transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder een van bovenstaande posten	
Berekend EMU-saldo	-3.384

Een negatief saldo betekent een tekort

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 1-3-2022								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A12B	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen Veiligheidsregio's	Naam veiligheidsregio	Besteding (jaar T)	Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/nee)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/01	Aard controle R Indicator: A12B/02	Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/05	
			Veiligheidsregio Utrecht	€ 7.417	Ja	€ 7.417	Ja	
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten	Besteding (T-1) - betreft nog niet verantwoorde bedragen over 2020	Aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (jaar T)	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (t/m jaar T)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen c (artikel 3)	
			Aard controle R Indicator: B2/01	Aard controle R Indicator: B2/02	Aard controle R Indicator: B2/03	Aard controle R Indicator: B2/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05	
			€ 0	8	8	€ 0	€ 0	
			Normbedragen voor a, b en d (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2	Normbedrag voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: indicator B2/13 en B2/14 / Ja: indicator B2/21 en B2/22	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/08						
Ja	Ja	Nee						

			Reeks 1 Aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (jaar T) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: B2/09</i>	Reeks 1 Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (t/m jaar T) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/10</i>	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b en d (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/11</i>	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b en d (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/12</i>		
			Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/13</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/14</i>				
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/15</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden cumulatief (t/m jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/16</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/17</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (t/m jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/18</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/19</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (t/m jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/20</i>
			€ 4.560	€ 4.560	€ 3.468	€ 3.468	€ 0	€ 0
			Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/21</i>	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/22</i>				
			€ 12.000	€ 12.000				

BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	Aantal gedupeerden (artikel 1, lid 2)	Berekening bedrag uitvoeringskosten	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			<i>Aard controle R Indicator: C62/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: C62/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: C62/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04</i>
			4	€ 1.800	€ 0	Nee
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voerschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)
		Gemeenten	<i>Aard controle R Indicator: D8/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/04</i>
			€ 60.059	€ 1.556	€ 0	€ 28.832
			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 onderwijsachterstanden beleid	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstanden beleid
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D8/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/08</i>
			1 061904 Gemeente Stichtse Vecht	€ 2.486	061904 Gemeente Stichtse Vecht	€ 0

OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)		
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/04</i>		
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs		
		<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D14/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/06</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D14/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/08</i>			
1								
EZK	F9	Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie	Projectnaam/nummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Toelichting	
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: F9/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: F9/02</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: F9/03</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: F9/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: F9/05</i>	
1			EAW-20-00370244	€ 18.360	€ 18.360	Ja		

			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: F9/06					
			Ja					
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2021 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			I.1 Participatiewet (PW)	I.1 Participatiewet (PW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle R Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04	Aard controle R Indicator: G2/05	Aard controle R Indicator: G2/06
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	I.7 Participatiewet (PW)	I.7 Participatiewet (PW)	Participatiewet (PW)
			Aard controle R Indicator: G2/07	Aard controle R Indicator: G2/08	Aard controle R Indicator: G2/09	Aard controle R Indicator: G2/10	Aard controle R Indicator: G2/11	Aard controle R Indicator: G2/12
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) Gemeente Participatiewet (PW) <i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: G2/13</i>	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G2/14</i>					
			€ 0	Nee					
SZW	G2A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet totaal 2020	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord worden hier het totaal (jaar T-1) (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW)	Besteding (jaar T-1) IOAW Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Besteding (jaar T-1) IOAZ Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G2A/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2A/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2A/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2A/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2A/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2A/06</i>	
		1	060589 Gemeente Oudewater	€ 1.115.735	€ 9.475	€ 76.579	€ 531	€ 12.719	
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01	Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidië o.g.v. art. 10d Participatiewet	

			In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/07</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R Indicator: G2A/08</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R Indicator: G2A/09</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) <i>Aard controle R Indicator: G2A/10</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2A/11</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2A/12</i>
			1 060589 Gemeente Oudewater	€ 0	€ 8.774	€ 0	€ 0	€ 31.972	
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/13</i>	Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2A/14</i>					
			1 060589 Gemeente Oudewater	€ 0					
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2021 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk) <i>Aard controle R</i>	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) <i>Aard controle R</i>	Besteding (jaar T) Bob <i>Aard controle R</i>	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) <i>Aard controle R</i>	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) <i>Aard controle R</i>	

			Indicator: G3/01	Indicator: G3/02	Indicator: G3/03	Indicator: G3/04	Indicator: G3/05	Indicator: G3/06
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkings (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkings BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkings BOB in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkings BBZ in (jaar T)		
			Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle n.v.t.	
			Indicator: G3/07	Indicator: G3/08	Indicator: G3/09	Indicator: G3/10	Indicator: G3/11	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
SZW	G3A	Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_ totaal 2020	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk)	Baten (jaar T-1) vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Bob	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk)
		Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004		Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoordten hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G3)						
			Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R
			Indicator: G3A/01	Indicator: G3A/02	Indicator: G3A/03	Indicator: G3A/04	Indicator: G3A/05	Indicator: G3A/06
		1	060589 Gemeente Oudewater	€ 0	€ 0	-€ 4.700	€ 0	€ 0

			<p>Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01</p> <p>In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen</p> <p><i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/07</i></p>	<p>Besteding (jaar T-1) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob)</p> <p>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam</p> <p><i>Aard controle R Indicator: G3A/08</i></p>					
			1 060589 Gemeente Oudewater	€ 0					
SZW	G4	<p>Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2021</p> <p>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</p>	<p>Welke regeling betreft het?</p> <p><i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01</i></p>	<p>Besteding (jaar T) levensonderhoud</p> <p><i>Aard controle R Indicator: G4/02</i></p>	<p>Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking</p> <p><i>Aard controle R Indicator: G4/03</i></p>	<p>Baten (jaar T) levensonderhoud</p> <p><i>Aard controle R Indicator: G4/04</i></p>	<p>Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)</p> <p><i>Aard controle R Indicator: G4/05</i></p>	<p>Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)</p> <p><i>Aard controle R Indicator: G4/06</i></p>	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)			

	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10</i>	
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Nee	
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Nee	
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	Nee	
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Nee	
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Nee	
	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in (jaar T)	Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in (jaar T)		
	<i>Aard controle R Indicator: G4/11</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: G4/12</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/13</i>		
	€ 0	€ 0	€ 0		
	Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)
	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/14</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/15</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/16</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/17</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/18</i>
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
SZW	G4A	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _Totalen 2020		Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T-1) levensonderhoud	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (aflossing)
		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		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/06</i>
			1	060589 Gemeente Oudewater	Tozo1	€ 526.633	€ 0	€ 7.869	€ 0
			2	060589 Gemeente Oudewater	Tozo2	€ 180.521	€ 15.157	€ 2.486	€ 0
			3	060589 Gemeente Oudewater	Tozo3	€ 70.165	€ 10.157	€ 1.098	€ 0
				Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G4A/01	Hieronder verschijnt de keuze regeling (Tozo 1,2, en 3) conform de keuzes gemaakt bij G4B/02	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (overig)	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T-1)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T-1)	Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T-1) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020)
				In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen					

			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/12</i>
			1 060589 Gemeente Oudewater	Tozo1	€ 0	136	8	€ 0
			2 060589 Gemeente Oudewater	Tozo2	€ 0	30	3	€ 0
			3 060589 Gemeente Oudewater	Tozo3	€ 0	26	1	€ 0
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T)	Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire toeslagen)			
		Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	<i>Aard controle R Indicator: G12/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G12/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G12/03</i>			
			€ 0	€ 0	12			
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende subsidie				
		Gemeenten	<i>Aard controle R Indicator: H4/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02</i>				
			€ 55.374	€ 56.532				

			Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft NIET in de toekenning meegenomen is
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08
1			1.3 Onroerende zaken - Onderhoud	€ 1.771	€ 1.771			
2			2.2 Roerende zaken - Dienstverlening door derden	€ 4.676		€ 4.676		
3			2.3 Roerende zaken - Beheer en exploitatie	€ 50.085		€ 50.085		
VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikingsnummer	Totaal bedrag volgens beschikking	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T) Gerealiseerd	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T) Gerealiseerd	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T) Gerealiseerd	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T) Gerealiseerd
			Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02	Aard controle R Indicator: H8/03	Aard controle R Indicator: H8/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/06
1			1019227	€ 25.000	€ 0	€ 10.000	€ 15.000	€ 10.000
2			1036987	€ 42.571	€ 0	€ 10.000	€ 0	€ 10.000
3								
4								
			Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08				
1			1019227	Ja				
2			1036987	Nee				
3								
4								

VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)	
			<i>Aard controle R Indicator: H12/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H12/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03</i>	
			€ 10.000	Ja	Ja	

2