



Gemeente **Oudewater**

Jaarstukken 2022

INHOUDSOPGAVE

Jaarstukken 2022	1
Inhoudsopgave	3
I. JAARVERSLAG	5
Financiële beschouwing	6
Samenvatting	6
Programma 1 Bestuur, dienstverlening en veiligheid	7
Opgave: Dienstbare organisatie	7
Opgave: Openbare orde en veiligheid	8
Opgave: Het aanpakken van uitdagingen die de grenzen van Oudewater overschrijden in regionale samenwerkingsverbanden	12
Programma 2 Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer	18
Opgave: Openbare ruimte en verkeer	18
Programma 3 Sociaal domein	26
Opgave: Onze inwoners doen en kunnen zoveel mogelijk zelf en krijgen daarbij de benodigde ondersteuning wanneer dat nodig is	27
Opgave: Oudere inwoners wonen langer zelfstandig thuis	32
Opgave: Inwoners van Oudewater met minder kans op betaald werk doen mee in de samenleving	40
Opgave: Statushouders zijn ingeburgerd	41
Programma 4 Cultuur, economie en milieu	48
Opgave: Cultuur	48
Opgave: Energietransitie	49
Opgave: Cultureel erfgoed	52
Opgave: Economie	54
Opgave: Recreatie en toerisme	56
Programma 5 Sport en onderwijs	61
Programma 6 Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	68
Opgave: Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	69
Programma 7 Algemene inkomsten	81
Programma 8 Overhead	88
Paragrafen	89
Paragraaf 1 Lokale heffingen	89
Paragraaf 2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	96
Beschikbare weerstandscapaciteit	97
Risico's	98
Weerstandsvermogen	102
Kengetallen	103

Paragraaf 3 Onderhoud kapitaalgoederen	104
Paragraaf 4 Financiering	110
Paragraaf 5 Bedrijfsvoering	113
Paragraaf 6 Verbonden partijen	117
Gemeenschappelijke regelingen	117
Vennootschappen en coöperaties	133
Stichtingen en verenigingen	137
Overige verbonden partijen	138
Paragraaf 7 Grondbeleid	140
Bijlagen	145
Budgetoverhevelingen	145
II.JAARREKENING	146
Balans	146
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	148
Toelichting balans	154
Overzicht van baten en lasten	165
Begrotingsrechtmatigheid	167
Verantwoording Wet Normering Topinkomens (WNT)	171
Overzicht incidentele baten en lasten	172
Overzicht op taakvelden	174
Gewaarborgde geldleningen	177
EMU-saldo	179
Sisa	179

I. JAARVERSLAG

FINANCIËLE BESCHOUWING

SAMENVATTING

De jaarrekening 2022 van de gemeente Oudewater sluit met een saldo van € 4.102.043 positief.

Na de najaarsrapportage 2022 was rekening gehouden met een resultaat van € 809.685 positief. Het uiteindelijke resultaat in deze jaarrekening is dus € 3.292.358 voordeliger. Dit verschil wordt met name veroorzaakt door hogere inkomsten via de algemene uitkering uit het Gemeentefonds (€ 1.340.000), vertraagde en lagere uitgaven in de openbare ruimte (€ 700.000) en lagere uitgaven in het sociaal domein (€ 740.000). Hiernaast moeten de budgetoverhevelingen (€ 674.004) nog uit het positieve resultaat worden gedekt. Dit geldt ook voor de nagekomen budgetoverheveling openbare ruimte (482.052).

Om de financiële veerkracht van de gemeente Oudewater te duiden, wordt een aantal kengetallen gehanteerd waaronder de schuldquote en de solvabiliteit. De schuldquote daalt naar 55% (2021: 64%), dit is nog steeds ruim voldoende. De solvabiliteitsratio stijgt naar 21% (2021: 16%) en blijft daarmee in de categorie 'meest risicovol'. De weerstandsvermogen (verhouding beschikbare en benodigde weerstandscapaciteit) is met een waarde 0,7 (2021: 0,7) onvoldoende. De waarde 1,0 is nog net voldoende.

Het rekeningresultaat 2022 is uiteindelijk na bestemming € 2.935.987 positief en wordt toegevoegd aan de algemene reserve. Het weerstandsvermogen in de paragraaf weerstandsvermogen is gebaseerd op de balans en bedraagt zoals hiervoor is aangegeven 0,7. Door toevoeging van het uiteindelijke positieve resultaat aan de Algemene Reserve en weer verminderd met de restant subsidie aan SBZO (is overheveling van 2022 naar 2023) wordt het weerstandsvermogen 0,8. In de Voorjaarsrapportage 2023 is te zien hoe dit getal zich verder ontwikkeld.

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	Algemeen bestuurlijke zaken en representatie, Openbare orde en veiligheid, Horeca- en evenementenbeleid, Diversiteit en inclusie, Communicatie en participatie, Intergemeentelijke samenwerking, Burgerzaken en dienstverlening, Dierenwelzijn
Ivo ten Hagen	Vergunningverlening en handhaving
Bas Lont	Automatisering, Informatievoorziening, Archiefzaken
Walther Kok	Ambtelijke samenwerking Oudewater-Woerden

Omschrijving

Het programma bevat de volgende taakvelden:

Taakveld	Omschrijving
0.1 Bestuur	Facilitering van de bestuursorganen: - 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: - 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: - 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 wapens 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

n.v.t.

OPGAVE: DIENSTBARE ORGANISATIE

Waar staat deze opgave voor?

De DVO met de gemeente Woerden voor de gezamenlijke ambtelijke organisatie is in 2020 verlengd voor een periode van vijf jaar. Uitvoering van wet- en regelgeving wordt zo veel mogelijk geharmoniseerd, tenzij er beleidsmatig door de gemeenten een andere afweging wordt gemaakt.

Wat heeft Oudewater met deze opgave bereikt?

Door de DVO/ambtelijke samenwerking kan Oudewater een zelfstandige gemeente blijven.

Wat hebben we gedaan?

In het hoofdlijnenakkoord zijn afspraken gemaakt over de evaluatie van de DVO.

OPGAVE: OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID

Waar staat deze opgave voor?

Wat betreft veiligheid zijn de prioriteiten zijn door de gemeenteraad vastgesteld in het Integraal Veiligheidsplan 2019-2022. Deze prioriteiten vormen in de huidige bestuursperiode de kern van het veiligheidsbeleid. Het handhaven van de openbare orde gebeurt in samenwerking met ketenpartners (politie, RIEC, belastingdienst, jongerenwerk, etc.).

Wat heeft Oudewater met deze opgave bereikt?

Op het gebied van veiligheid streven wij niet alleen naar lage criminaliteitscijfers, de veiligheidsbeleving (hoe veilig voelen mensen zich?) vinden we net zo belangrijk.

De totale geregistreerde criminaliteit in Oudewater is in 2022 met 12% gedaald ten opzichte van 2021 (van 272 registraties in 2021 naar 240 in 2022). Oudewater kent daarmee een gunstiger ontwikkeling dan gemiddeld in de regio (+3%). Opvallende dalers zijn autokraken (-53%), fietsendiefstal (-17%), fraude (-40%) en meldingen van jongerenoverlast (-55%). Bij al deze vormen van criminaliteit of overlast is de daling veel groter dan regionaal. Omdat de absolute aantallen in Oudewater relatief laag zijn, kunnen procentuele stijgingen en dalingen snel groot zijn. Daartegenover zien we dat het aantal registraties gelinkt aan cybercriminaliteit ook in 2022 een groot onderdeel uitmaakt van de totale geregistreerde criminaliteit in Oudewater. Van de in totaal 240 geregistreerde delicten over 2022 in Oudewater hebben er 41 betrekking op gedigitaliseerde criminaliteit.

In oktober 2022 hebben we voor het eerst een veiligheidsenquête uitgezet onder de inwoners. In de enquête zijn vragen gesteld over de wijze waarop onze inwoners de veiligheid en leefbaarheid in Oudewater ervaren. Inwoners geven gemiddeld een 7 voor de veiligheid in de buurt. Meer dan de helft geeft aan het gevoel te hebben dat de veiligheid in de buurt de afgelopen jaren gelijk is gebleven. Ook voelt het merendeel zich zelden tot nooit onveilig in de gemeente. De resultaten van de veiligheidsenquête worden meegenomen bij het opstellen van het nieuw integraal veiligheidsplan (IVP) 2023-2026. Hierin zal ook de rest van de resultaten van de veiligheidsenquête te lezen zijn. Omdat de veiligheidsenquête voor het eerst is uitgezet, is vergelijking in de tijd nog niet mogelijk.

Wat hebben we gedaan?

Samen met onze veiligheidspartners zetten we ons continu in om de lokale openbare orde en veiligheid te verbeteren en te waarborgen. Openbare orde en veiligheid kent een groot werkgebied met een breed scala aan (wettelijke)taken en verantwoordelijkheden. Voorbeelden zijn het aanpakken van openbare-orde-incidenten, huisverboden, woonoverlast (zo hebben we met verschillende uitzendbureaus gesprekken gevoerd), georganiseerde criminaliteit, overlast in de openbare ruimte, invulling geven aan de persoonsgerichte aanpak en de jaarlijkse voorbereidingen voor een veilige jaarwisseling. Deze werkzaamheden maken een groot deel uit van de reguliere werkzaamheden en vinden gedurende het hele jaar plaats. We reageren op belangrijke gebeurtenissen en incidenten en maken hierbij, veelal in samenwerking met het lokale netwerk, steeds de afweging welke inzet we op welk gebied moeten plegen. Door de groeiende maatschappelijke onrust is afgelopen jaar bijvoorbeeld meer dan ooit tijd besteed aan het voeren van overleggen met demonstranten, het in goede banen leiden van demonstraties en het (op den duur) verwijderen van demonstratie-uitingen (zoals van de boerenprotesten) als die een gevaar vormen voor de openbare orde en veiligheid.

Er is in 2022 veel inzet gepleegd op de acute noodopvang voor ontheemden uit Oekraïne. Het ging hier om een crisis met een langdurig karakter, die een intensief beroep deed op het beschikbare personeel. Dit had ook zijn invloed op de capaciteit die we in 2022 beschikbaar hadden voor de andere

veiligheidsthema's.

Conform het integraal veiligheidsplan 2019-2022 hebben we inzet gepleegd op de drie lokale veiligheidsprioriteiten: Ondernijning, Persoonsgerichte aanpak en Alcohol en drugs. Door de combinatie van extra inzet op de prioriteiten én structurele inzet op overige facetten doen wij er alles aan om de veiligheid in Oudewater zo positief mogelijk te beïnvloeden.

Specifiek op de genoemde prioriteiten hebben we in 2022 het volgende gedaan:

Ondernijning

Het tegengaan van ondernijning is een belangrijk speerpunt in het Oudewaterse beleid. Via een intensieve samenwerking met partners als politie, Openbaar Ministerie en Belastingdienst zijn afgelopen jaar stappen gezet om ondernijnende (drugs)criminaliteit tegen te gaan. De rol van de gemeente op dit onderwerp is, vanwege onze informatiepositie en bevoegdheden, aan het groeien. We hebben afgelopen jaar zeven keer bestuurlijk opgetreden tegen drugshandel via pandsluitingen of de oplegging van lasten onder dwangsom.

Daarnaast is geïnvesteerd in de weerbaarheid van de eigen organisatie en hebben we via promotiecampagnes aandacht gevraagd voor Meld Misdaad Anoniem. Ook zijn de eerste stappen gezet om kwetsbaarheden in het buitengebied in kaart te brengen, zodat we in 2023 concrete stappen kunnen zetten om ook inwoners en ondernemers in het buitengebied weerbaarder te maken tegen ondernijning.

Tot slot hebben we stappen gezet in de aanpak van mensenhandel en is ten behoeve hiervan een werkgroep opgericht. Medewerkers uit verschillende domeinen hebben hiervoor trainingen gevolgd en er is een zogenoemde aandachtfunctionaris aangesteld.

Persoonsgerichte aanpak

Binnen de Persoonsgerichte Aanpak (PGA) wordt recidive verminderd en complexe casuïstiek integraal aangepakt. De kennis met betrekking tot complexe casuïstiek is geborgd bij o.a. het Stadsteam van Oudewater. In 2022 hebben vanuit de gemeentelijke regie op het proces twee dossiers de status 'monitoren' gekregen (deze dossiers worden bewaakt zonder actieve inzet). Het aantal PGA-dossiers stond hiermee eind 2022 op nul 'actieve' dossiers. Stadsteam Oudewater pakt de casusregie op i.s.m. de andere PGA-ketenpartners.

Alcohol en drugs

In 2022 zijn vanuit het sociaal domein diverse campagnes georganiseerd rond alcohol- en drugsgebruik onder de jeugd. Vanuit de aanpak van ondernijning hebben we ook lasten onder dwangsom opgelegd tegen drugshandel op straat. Hier gaat een belangrijke signaalfunctie van uit richting de omgeving.

Tot slot hebben we in 2022 een start gemaakt met het opstellen van een nieuw integraal veiligheidsplan (IVP). In dit IVP bepalen we de lokale koers op het gebied van veiligheid voor de komende jaren. Het nieuwe IVP gaat in Q3 2023 van start en loopt over de periode 2023-2026.

Maatschappelijk effect

Cluster Openbare Orde en Veiligheid

1.2 De samenleving en organisatie is weerbaar tegen ondernijning

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

1.4 Een gemeentelijke crisisorganisatie die erop is toegerust om bij incidenten en crises passende zorg te leveren aan de (niet zelfredzame) bevolking.

1.5 Er kan veilig gewoond, gewerkt en gerecreëerd worden in Oudewater

Resultaat

1.2.1 Aanpak ondermijning door actueel beleid- en regelgeving een ontmoedigend vestigingsklimaat voor malafide ondernemers, en een afschrikkende omgeving voor mensen met criminele intenties te creëren. Met een accent op drugs, witwassen en fraude.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In verband met onvoorziene maatschappelijke ontwikkelingen (o.a. Oekraïne, boerenprotesten) in 2022 hebben we in Oudewater minder geïnvesteerd in de aanpak van ondermijning dan gepland.

Inspanning 2022

1.2.1.1 Er worden controles uitgevoerd en interventies toegepast - en de gemeente (met ketenpartners) vormt zo een zichtbare overheid.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In verband met onvoorziene maatschappelijke ontwikkelingen (o.a. Oekraïne, boerenprotesten) in 2022 hebben we in Oudewater geen controles gericht op ondermijning uitgevoerd. Naar aanleiding van politie-optreden zijn wel interventies (pandsluitingen, aanpak drugsdealers) uitgevoerd.

1.2.1.2 Afdelingen worden meegenomen in hoe ze eigenstandige bevoegdheden kunnen benutten om ondermijning aan te pakken.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In verband met onvoorziene maatschappelijke ontwikkelingen (o.a. Oekraïne, boerenprotesten) is hier in 2022 geen uitvoering aan gegeven.

1.2.1.3 Verkennen van mogelijkheden tot privaat-publieke samenwerking.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er zijn in 2022 enkele verkennende acties opgestart. Dit heeft nog niet tot concrete resultaten geleid.

Resultaat

1.3.1 De inwoner verstoort minder de openbare orde / bedreigt minder diens eigen veiligheid of die van anderen, dankzij beïnvloeding van diens gedrag.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

1.3.1.1 Reguliere processen laten aansluiten bij de problematiek van een pga'er om doelmatig te ondersteunen.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

1.4.1 Een flexibele, professionele, efficiënte en effectieve gemeentelijke crisisorganisatie met voldoende mankracht. Alle collega's zijn goed opgeleid, getraind en geoefend.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Als gevolg van de Oekraïne-crisis zijn veel collega's aangetrokken die een rol zijn gaan vervullen in de crisisorganisatie. Door deze crisis is veel regulier onderhoud echter achtergebleven.

Inspanning 2022

1.4.1.1 Aansluiten bij regionale doorontwikkeling gemeentelijke crisisbeheersing.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

1.4.1.2 Organiseren van opleiden, trainen en oefenen (OTO), zowel ambtelijk als bestuurlijk en enthousiasmeren van collega's om deel te nemen in de crisisorganisatie.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Als gevolg van de Oekraïne-crisis zijn veel collega's aangetrokken die een rol zijn gaan vervullen in de crisisorganisatie. Door deze crisis is veel regulier onderhoud echter achtergebleven.

Resultaat

1.5.1 Het Integraal Veiligheidsplan (IVP) wordt vastgesteld. Dit heeft een looptijd van 2023-2026.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het huidige IVP is via een raadsinformatiebrief verlengd. Het nieuwe IVP zal in de tweede helft van 2023 ingaan.

Inspanning 2022

1.5.1.1 De belangrijkste trends en ontwikkelingen in het veiligheidsdomein worden in kaart gebracht. De raad wordt geadviseerd welke thema's het beste geprioriteerd kunnen worden.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het huidige IVP is via een raadsbesluit verlengd. Het nieuwe IVP zal in de tweede helft van 2023 ingaan. De trends en ontwikkelingen zijn in 2022 in kaart gebracht. Het bijbehorende advies volgt in Q1 2023.

OPGAVE: HET AANPAKKEN VAN UITDAGINGEN DIE DE GRENZEN VAN OUDEWATER OVERSCHRIJDEN IN REGIONALE SAMENWERKINGSVERBANDEN

Waar staat deze opgave voor?

Veel van de uitdagingen waar lokale overheden voor staan, overstijgen de eigen gemeentegrenzen. Bodemdaling, omgang met landschap, inkoop van zorg, luchtkwaliteit en behoefte aan woningen zijn hier voorbeelden van. Bovendien stimuleert het Rijk, via instrumenten als regiodeals en regionale energiestrategieën, regionale samenwerking. Vanuit deze beweegredenen neemt Oudewater deel aan het samenwerkingsverband U10.

De U10 houdt zich bezig met de uitdaging om de verstedelijking in de regio Utrecht in goede banen te leiden. Hierbij wordt gezocht naar een goede balans tussen landschap, wonen, werken, mobiliteit en energie, zodat de kwaliteiten van de regio op deze thema's worden behouden of versterkt. Oudewater staat in dit samenwerkingsverband voor haar lokale belangen en laat, indien nodig, samen met haar buurgemeenten het geluid van de Lopikerwaard horen. De Omgevingsagenda Lopikerwaard fungeert hierbij als leidraad. Op deze wijze stelt Oudewater via regionale samenwerking haar lokale belangen veilig. Concreet kan hierbij worden gedacht aan voldoende ruimte voor woningbouw en werklocaties, goede bereikbaarheid en lobby voor ondersteuning en financiering van regionale voorzieningen, die nu nog lokaal worden bekostigd.

Wat heeft Oudewater met deze opgave bereikt?

Oudewater doet, o.a. via de U10, bestuurlijk mee in de regionale ontwikkelingen. Ambtelijk wordt er door betere interne afstemming integraler geadviseerd aan de portefeuillehouders.

Wat hebben we gedaan?

Na de verkiezingen van 2022 zijn de bestuurstafels opnieuw ingevuld.

Maatschappelijk effect

1.6 De Regio Utrecht (U10) kent een leefbare verstedelijking onder het motto 'groen, gezond, slim'.

Resultaat

1.6.1 Een Oudewaterse bijdrage aan het ruimtelijk-economisch programma (REP), dat in U10-verband wordt opgesteld.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

1.6.1.1 Het leveren van een bestuurlijke en ambtelijke bijdrage aan de regionale tafels.

Omschrijving (toelichting)

De regionale tafels:

- gezonde woon-en leefomgeving
- duurzame bereikbaarheid
- klimaatneutrale regio
- economische positionering
- gezonde en inclusieve regio
- groen en landschap

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Financiële analyse

Taakvelden	Begroting 2022 na wijzigingen	Werkelijk 2022	Verschil
Lasten			
0.1 Bestuur	1.099.716	1.492.364	-392.648
0.2 Burgerzaken	487.493	511.943	-24.450
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	595.266	584.872	10.394
1.2 Openbare orde en veiligheid	88.296	66.524	21.772
Totaal Lasten	2.270.771	2.655.704	-384.933
Baten			
0.1 Bestuur	-138.253	-140.308	2.055
0.2 Burgerzaken	-132.181	-141.946	9.765
1.2 Openbare orde en veiligheid	-9.551	-4.264	-5.287
Totaal Baten	-279.985	-286.518	6.533
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	-74.612	-74.612	0
Totaal Onttrekkingen	-74.612	-74.612	0
Gerealiseerd resultaat	1.916.174	2.294.574	-378.400

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Analyse lasten	Bedrag	voordeel/ nadeel
0.1	Voor de Klepper en Noort Syde zijn in 2022 veel niet-begrote kosten gemaakt, o.a. voor een projectleider, dat geeft een overschrijding van € 55.000. Wachtgeldregeling voor (ex-)wethouders: hogere kosten (€120.900), tevens storting in de voorziening voor wachtgeld (€ 64.611). Hogere storting in de voorziening pensioenen wethouders (€ 31.988).	-308.911	nadeel
0.1	Overschrijding budget gemeenteraad door investeringen in o.a. videobellen bij vergaderingen, iPads, mailaccounts en bijbehorende GO-app. I.v.m. nieuwe gemeenteraad waren er kosten voor inwerken en heisessies (vertrouwenscommissie). Ook waren de accountantskosten hoger dan geraamd.	-81.990	nadeel
0.2	De verkiezingen werden vanwege corona uitgesteld over drie dagen. De gemeente heeft hiervoor extra kosten moeten maken.	-13.772	nadeel
1.2	Integraal veiligheidsplan: door capaciteitsgebrek is volledige benutting van het budget uitgebleven.	22.030	voordeel
	Overige	-2.290	nadeel
	Totaal mutaties lasten	-384.933	nadeel

Taakveld	Analyse baten	Bedrag	voordeel/ nadeel
	Overige	6.533	voordeel
	Totaal mutaties baten	6.533	voordeel

	Totaal mutaties lasten en baten	-378.400	nadeel
--	--	-----------------	---------------

Taakveld	Mutaties reserves	Bedrag	voordeel/ nadeel
	Totaal mutaties reserves	0	

	Budgetoverhevelingen	Bedrag	
	Geen		
	Totaal voorgestelde budgetoverhevelingen	0	

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

Bron: Eigen gegevens

Periode	Oudewater
2021	0,2 fte per 1.000 inwoners
2022	0,2 fte per 1.000 inwoners

Bezetting (overige bezetting opgenomen in Woerden vanwege de DVO)

Bron: Eigen gegevens

Periode	Oudewater
2021	0,2 fte per 1.000 inwoners
2022	0,1 fte per 1.000 inwoners

Apparaatskosten

Bron: Eigen begroting

Periode	Oudewater
2021 (JR22)	767 € per inwoner
2022	743 € per inwoner

Externe inhuur

Bron: Eigen begroting

Periode	Oudewater
2021	62,6 % van pers.kosten (incl.inhuur) besteed aan inhuur
2022	50,4 % van pers.kosten (incl.inhuur) besteed aan inhuur

Overhead

Bron: Eigen begroting (gegevens NL niet bekend)

Periode	Oudewater
2021 (JR22)	8,0 % van totale lasten
2022	7,5 % van totale lasten

Verwijzingen Halt

Bron: Bureau Halt

Periode	Oudewater	Nederland
2020	90 per 10.000 inwoners 12-17 jr	110 per 10.000 inwoners 12-17 jr
2021	70 per 10.000 inwoners 12-17 jr	80 per 10.000 inwoners 12-17 jr

Winkeldiefstal

Bron: CBS

Periode	Oudewater	Nederland
2021	0,0 per 1.000 inwoners	1,8 per 1.000 inwoners
2022	0,0 per 1.000 inwoners	2,3 per 1.000 inwoners

Geweldsmisdrijven

Bron: CBS

Periode	Oudewater	Nederland
2021	2,0 per 1.000 inwoners	4,3 per 1.000 inwoners
2022	2,0 per 1.000 inwoners	4,6 per 1.000 inwoners

Diefstal uit woning

Bron: CBS

Periode	Oudewater	Nederland
2021	2,0 per 1.000 inwoners	1,3 per 1.000 inwoners
2022	1,5 per 1.000 inwoners	1,4 per 1.000 inwoners

Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)

Bron: CBS

Periode	Oudewater	Nederland
2021	3,5 aantal per 1.000 inwoners	6,0 aantal per 1.000 inwoners
2022	3,4 aantal per 1.000 inwoners	6,0 aantal per 1.000 inwoners

Demografische druk

Bron: CBS

Periode	Oudewater	Nederland
2021	78,9 % inw. <21 én 65+ t.o.v. aantal inw. 20-64 jr	70,1 % inw. <21 én 65+ t.o.v. aantal inw. 20-64 jr
2022	80,0 % inw. <21 én 65+ t.o.v. aantal inw. 20-64 jr	70,3 % inw. <21 én 65+ t.o.v. aantal inw. 20-64 jr

Jongeren met jeugdreclassering

Bron: CBS

Periode	Oudewater	Nederland
2021 (Odw g.g.)	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	0,3 % van alle jongeren van 12 tot 23 jaar
2022 (Odw g.g.)	% 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
2021 (Odw g.g.)	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	1 % van alle jongeren van 12 tot 23 jaar
2022 (Odw g.g.)	% 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	Openbare ruimte, Verkeer en mobiliteit, Masterplan Binnenstad
Bas Lont	Afval en riolering

Omschrijving

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 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

n.v.t.

OPGAVE: OPENBARE RUIMTE EN VERKEER

Waar staat deze opgave voor?

Onze fysieke leefomgeving is van grote invloed op hoe wij ons fysiek en mentaal voelen. Zij is daarnaast bepalend voor onze mobiliteit en bereikbaarheid. Daarom is een goede inrichting en goed beheer van de openbare ruimte van het grootste belang. Wat is nodig voor een schone, gezonde en veilige leefomgeving? Hoe zorgen we ervoor dat we nu en in de toekomst op een prettige en veilige manier van A naar B komen? Al deze onderwerpen komen samen in het programma Openbare Ruimte en Verkeer.

Wat heeft Oudewater met deze opgave bereikt?

De Visbrug is enkele dagen per week (april - oktober) autovrij gemaakt om de leefbaarheid van de binnenstad te verbeteren. Er is een kleine stap gezet in het reguleren van zwaar verkeer om het maximum tonnage voor nieuwe ontheffingen te beperken tot 35 ton.

Diverse straten zijn hersteld, waardoor onze inwoners hier weer op een veilige manier over kunnen wandelen, fietsen en rijden. De oevers van de Lange Linschoten zijn voorzien van beschoeiing, de Vrouwenbrug en brug Tappersheul zijn gerenoveerd en het groenonderhoud heeft plaatsgevonden.

Wat hebben we gedaan?

We zijn gestart met het opstellen van de laadvisie en hebben dit jaar meerdere laadpalen laten plaatsen. In het kader van het uitvoeringsprogramma Lopikerwaard zijn samen met de provincie voorstellen opgesteld om het openbaar vervoer de komende jaren te verbeteren. In Papekop en Tappersheul is een schouw uitgevoerd. We hebben de mogelijkheden voor subsidie voor maatregelen op het gebied van verkeersveiligheid maximaal benut. Deze zijn toegekend en worden de komende jaren uitgevoerd.

We hebben uitvoering gegeven aan het jaarplan 2022.

Maatschappelijk effect

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 Afhankelijk van de geboden financiële ruimte wordt het fietsnetwerk in de loop van 2022 en verder aangepast aan de gestelde inrichtingseisen,

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

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.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

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

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In verband met een tekort aan middelen (capaciteit en financiën) in 2022 staat het opstellen van het plan van aanpak overlast verkeer in het buitengebied gepland voor 2023.

Inspanning 2022

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

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Zie bij resultaat 2.2.1

Resultaat

2.3.1 In 2022 openbare ruimte financieel inzichtelijk; dit vertaalt zich voor de openbare ruimte naar 'areaal (A) en gewenste kwaliteit (K) zijn in overeenstemming met de benodigde budgetten (A x K = €)'.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geen capaciteit beschikbaar, we werken aan het vervullen van de vacante beleid- en beheerfuncties. Zodra dit is gerealiseerd kan dit worden herstart. Verwachting is eind 2023.

Inspanning 2022

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.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het ontbreekt aan capaciteit, zodra de vacante posities bij beheer zijn ingevuld kan hier invulling aan gegeven worden.

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.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De wegenlegger is uitgewerkt maar nog niet vastgesteld. Dit proces wordt vervolgd zodra de vacante positie van wegbeheerder is ingevuld.

Resultaat

2.3.2 De geplande (onderhouds)projecten worden uitgevoerd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

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

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

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.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

2.3.3 Toekomst openbare verlichting vormgeven

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het bestuurlijk voorstel is in voorbereiding.

Inspanning 2022

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.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

2.3.4 Eigendom wegen

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geen capaciteit beschikbaar, we werken aan het vervullen van de vacante beleid- en beheerfuncties. Zodra dit is gerealiseerd kan dit worden herstart. Verwachting is eind 2023.

Inspanning 2022

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.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geen capaciteit beschikbaar.

Financiële analyse

Exploitatie	Begroting 2022 na wijzigingen	Werkelijk 2022	Vershil
Lasten			
2.1 Verkeer en vervoer	2.732.360	2.037.426	694.934
2.4 Economische havens en waterwegen	429.437	298.559	130.878
3.4 Economische promotie	2.253	1.894	359
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	418.285	408.803	9.482
7.2 Riolering	1.413.504	1.458.206	-44.702
7.3 Afval	1.191.356	1.259.432	-68.076
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	9.621	7.866	1.755
Totaal Lasten	6.196.816	5.472.185	724.631
Baten			
2.1 Verkeer en vervoer	-60.820	-122.798	61.978
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-3.270	-4.859	1.589
7.2 Riolering	-1.668.239	-1.674.677	6.438
7.3 Afval	-1.372.644	-1.455.203	82.559
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-13.738	-13.471	-267
Totaal Baten	-3.118.711	-3.271.007	152.296
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	-20.817	98.389	-119.206
Totaal Stortingen	-20.817	98.389	-119.206
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	-673.344	-820.316	146.972
Totaal Onttrekkingen	-673.344	-820.316	146.972
Gerealiseerd resultaat	2.383.944	1.479.251	904.693

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Analyse lasten	Bedrag	voordeel/ nadeel
2.1	Asfaltverharding: lagere lasten uitbesteed werk € 159.000 en resterende budgetoverhevelingen € 82.000. Oorzaak: gebrek aan tijd en capaciteit om een goede voorbereiding te doen.	281.621	voordeel
2.1	Elementenverharding; met name resterende budgetoverhevelingen € 209.000 (degeneratievergoedingen) en lagere lasten uitbesteed werk € 74.000. Oorzaak: gebrek aan tijd en capaciteit om een goede voorbereiding te doen. Daarnaast lagere afschrijving (€ 30.000) door latere gunning project Brede Dijk (febr. 2023).	327.810	voordeel
2.1	Openbare verlichting: stelpost exploitatielasten i.v.m. overname openbare verlichting van Citytec is niet benut door temporisering overname.	58.320	voordeel
2.1	Hogere lasten aanleg kabels en leidingen (daartegenover staan hogere baten).	-8.690	nadeel
2.4	Kapitaallasten beschoeiing herstel oevers Lange Linschoten: er wordt pas afgeschreven in het jaar na het gereedkomen van het werk.	130.599	voordeel
7.2	Lagere beleids- en onderzoekskosten water en riolering. Het in het GWP geplande onderzoeksproject ging niet door, omdat dit niet haalbaar en zinvol was. Daarnaast is de subsidie voor groene daken en afkoppelen maar voor 50% gebruikt/uitgekeerd.	53.417	voordeel
7.2	Op basis van de inspecties was er minder planmatig onderhoud nodig aan de riolering (dit weten we pas als videobeelden er zijn, omdat het onder de grond zit) en waren er minder rioolinspecties nodig. Daarnaast is € 28.000 minder rente en afschrijving door vertraging reconstructie Brede Dijk en Masterplan Binnenstad.	122.415	voordeel
7.2	Lagere onderhoudslasten gemalen. Betreft met name lagere elektralasten.	63.022	voordeel
7.2	Lagere onderhoudslasten minigemalen en minizuiveringen. Bij de renovatieronde is begonnen met vervanging van de 'oudste minigemalen'. Deze renovatieronde zorgt na afronding voor minder onderhouds- en reparatiekosten.	69.147	voordeel
7.2	Hogere storting in de voorziening riolering: begroot € 398.000, werkelijk € 746.000, door lagere onderhouds- en kapitaallasten.	-346.618	nadeel
7.3	Hogere storting in de voorziening afvalstoffen: begroot € 21.000, werkelijk € 87.000. M.n. door hogere vergoeding oud papier.	-65.646	nadeel
7.3	Algemeen beleid afval: hogere lasten extern personeel.	-26.739	nadeel
7.3	Lagere verwerkingskosten restafval en GFT: door het invoeren van het grondstoffenbeleidsplan zijn inwoners het afval beter gaan scheiden waardoor minder restafval is aangeboden.	33.938	voordeel
	Overige	32.035	voordeel
	Totaal mutaties lasten	724.631	voordeel

Taakveld	Analyse baten		voordeel/ nadeel
2.1	Hogere baten i.v.m. degeneratievergoeding (zie ook budgetreserveringen, daar staan de uitgaven geraamd).	44.959	voordeel
2.1	Hogere baten aanleg kabels en leidingen (daartegenover staan hogere lasten)	9.865	voordeel
2.1	Straatreiniging: afrekening voorgaande jaren zwerfafvalsubsidie.	11.066	voordeel
7.2	Hogere baten afvalstoffenheffing	17.313	voordeel
7.3	Hogere baten oud papier vanuit de AVU door hogere oud-papierprijzen in 2022.	54.116	voordeel
	Overige	14.977	voordeel
	Totaal mutaties baten	152.296	voordeel

	Totaal mutaties lasten en baten	876.927	voordeel
--	--	----------------	-----------------

Taakveld	Mutaties reserves	Bedrag	voordeel/ nadeel
0.10-I	Hogere onttrekking aan de reserve baggeren	27.766	voordeel
	Totaal mutaties reserves	27.766	voordeel

Taakveld	Budgetoverhevelingen	Bedrag	
2.1	Degeneratievergoeding elementen	45.000	
2.1	Onkruidbestrijding	20.000	
	Totaal voorgestelde budgetoverhevelingen	65.000	

Omvang huishoudelijk restafval

Bron: CBS

Periode	Oudewater	Nederland
2020	138 kg per inwoner	170 kg per inwoner
2021	142 kg per inwoner	169 kg per inwoner

PROGRAMMA 3 SOCIAAL DOMEIN

Portefeuillehouder	Thema
Walther Kok	Participatiewet, Armoedebeleid, Inburgering, Publieke gezondheidszorg, Welzijn en ouderenzorg, Stadsteam
Ivo ten Hagen	Jeugdzorg

Omschrijving

Dit programma bevat de thema's Jeugd en Wmo, zelfstandig thuiswonende ouderen, werk & inkomen en stathouders. In dit programma zijn de middelen opgenomen voor het uitvoeren van de transformatieopgave die volgt uit de transitie van de Jeugdwet, Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) en Participatiewet. We hebben de ingezette beleidslijn, zoals opgenomen in de vastgestelde Maatschappelijke Agenda, gecontinueerd: Inwoners doen en kunnen zo veel mogelijk zelf en krijgen daarbij de benodigde ondersteuning wanneer dat nodig is. Door het integreren van de taken bij het Stadsteam en de brede intake bij het Stadsteam zorgen we voor een betere begeleiding naar ondersteuning, zorg, werk, inkomen en snellere hulp bij problematische schulden. Dit doen wij samen met maatschappelijke partners. Daarvoor zijn binnen dit programma de volgende opgaven benoemd:

- Onze inwoners doen en kunnen zo veel mogelijk zelf en krijgen daarbij de benodigde ondersteuning wanneer dat nodig is.
- Oudere inwoners wonen langer zelfstandig thuis.
- Meer Oudewaterse inwoners participeren in de samenleving overeenkomstig hun persoonlijke mogelijkheden.
- Stathouders zijn ingeburgerd.

Taakveld	Omschrijving
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Algemene voorzieningen gericht op participatie: - 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 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	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

Door corona is het besef gegroeid hoe belangrijk het onderlinge contact tussen inwoners is. En dat we als lokale samenleving op elkaar letten, elkaar helpen en eenzaamheid voorkomen. Ook groeide de verbinding tussen lokale organisaties, die gezamenlijk verantwoordelijkheid voelen voor het welzijn van de inwoners. We zijn meer gaan co-creëren, ook binnen de gemeente Oudewater tussen verschillende domeinen.

Naast de nasleep van corona werden we in het eerste kwartaal van 2022 geconfronteerd met de oorlog in Oekraïne. Dit heeft een grote impact op onze samenleving en zorgde in de eerste plaats voor grote uitdagingen in het huisvesten van de vluchtelingenstroom. Onze gemeentelijke inzet voor gevluchte Oekraïners richtte zich in de eerste fase van de opvang op het organiseren van basisbehoeften voor deze mensen. Is iedereen veilig, heeft iedereen voldoende voedsel en kleding, is iedereen in beeld? Langzaam maar zeker ontstond er meer structuur en konden we ons richten op de langeretermijnopvang van de Oekraïners. De hulpvraag was duidelijk en we konden voldoende aanbod bieden. De samenwerking tussen de gemeente, Stichting Vluchtelingen Steunpunt Groene Hart, Stadsteam, Touwteam en zeer veel andere maatschappelijke partners en inwonerinitiatieven leidde ertoe dat we de Oekraïners konden inschrijven in het BRP en ze konden voorzien van informatie en eigen inkomen. Vanaf september 2022 is een groot deel van de Oekraïners gehuisvest op Statenland. Stap voor stap zijn de Oekraïners meer deel gaan uitmaken van de Oudewaterse samenleving. Steeds meer Oekraïners werken, kinderen gaan naar school en maken deel uit van het maatschappelijk leven in Oudewater.

Door de oorlog in Oekraïne stegen de prijzen van dagelijkse behoeften, zoals energie, brandstof en voedingsmiddelen. Hierdoor is de inflatie gestegen en daalde voor veel huishoudens de koopkracht. Het kabinet heeft maatregelen genomen om de gevolgen van de gestegen prijzen te verzachten en ook als lokale overheid hebben we hierin diverse maatregelen genomen. Zo is o.a. besloten om lage inkomens te compenseren voor de sterk gestegen energiekosten. Ferm Werk heeft in april alle bijstandsgerechtigden de energietoeslag uitgekeerd en voor huishoudens met een inkomen tot 120% van het bijstandsminimum is een digitaal loket geopend. Ruim 280 inwoners hebben de energietoeslag ontvangen, de uitgaven hiervoor zijn volledig door het Rijk gecompenseerd. Ferm Werk heeft hierdoor ook meer inwoners in beeld gekregen die leven van een minimuminkomen. Deze inwoners zijn actief benaderd om hen ook van de andere inkomensregelingen gebruik te laten maken.

De raad van Oudewater heeft op 17 november 2022 de motie 'Winterplan Armoede Oudewater' aangenomen en is via raadsinformatiebrief (D/23/088272) geïnformeerd over de uitvoering hiervan.

Het jaar 2022 stond ook in het teken van het borgen van de effecten die zijn bereikt met de uitvoering van onze Maatschappelijke Agenda (hierna MAG) en het voorsorteren op een nieuwe bestuursperiode. We hebben het huidige beleid geëvalueerd op basis waarvan aanbevelingen zijn gedaan voor de nieuwe bestuursperiode. Er is veel aandacht besteed aan het opstellen van een overdrachtsdocument voor de onderhandelaars na de verkiezingen, en het collegewerkprogramma, dat kaders en richting geeft voor het Sociaal Domein in de komende periode.

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

Waar staat deze opgave voor?

Door het integreren van de taken bij het Stadsteam en de brede intake bij het Stadsteam zorgen we voor een betere begeleiding naar ondersteuning, zorg, werk, inkomen en snellere hulp bij problematische schulden. Met ingang van 2022 werken we intensiever samen met zorgaanbieders en zijn er contractafspraken gemaakt over de op- en afschaling van zorg, inclusiviteit en de samenwerking met informele organisaties. Tot slot hebben we ons gericht op het sterker verbinden van het voorliggend aanbod (sociale basis) en de formele organisaties.

Wat heeft Oudewater met deze opgave bereikt?

- Preventie: Oudewater Vitaal heeft een loopgroep voor senioren en een beweegactiviteit voor ouderen opgezet. Daarnaast is door hen twee keer een Vitaliteitsmarkt georganiseerd waar inwoners konden kennismaken met o.a. beweegaanbod.
- De samenwerking tussen sociaal en medisch domein is versterkt: gesignaleerde wensen, behoeften en informatie worden gedeeld. Zo is bijv. de flyer over vervoersmogelijkheden en over de Week van de Ontmoeting ook via de thuiszorg verspreid. Huisartspraktijken worden geïnformeerd over preventief beweegaanbod.
- Het Touwteam is gestart waardoor vraag en aanbod van inwoners naar informele ondersteuning wordt gecoördineerd.
- De verbinding tussen formele en informele ondersteuning is versterkt. Het Touwteam en het Stadsteam stemmen af over de ondersteuning die inwoners nodig hebben. Dat kan formele of informele ondersteuning zijn of een combinatie van beide, wat leidt tot een passend antwoord op de ondersteuningsvraag.
- De Kansrijke Start lokale coalitie Woerden en Oudewater is gestart en bestaat uit partners vanuit het geboortezorgdomein Woerden/Oudewater, zoals verloskundigenpraktijken, Antonius Ziekenhuis, GGD-jgz, kraamzorgbureau en de huisarts. Daarnaast zijn partners uit het sociale domein en maatschappelijke partners vertegenwoordigd.
- We hebben uitvoering gegeven aan het Preventieakkoord Oudewater.

Wat hebben we gedaan?

Stadsteam Oudewater

We hebben ingezet op verbetering van de samenwerking tussen het JGZ team en het Stadsteam met als gemeenschappelijk doel: de juiste zorg op maat voor gezinnen, een klantvriendelijke weg daarnaartoe, normaliseren waar dit kan, en lokaal doen wat lokaal kan. Verwijzingen worden goed gestroomlijnd door het Stadsteam zodat er zicht is op nieuwe, lopende en verlengingen van indicaties. Daarnaast zijn we begonnen met het ontwikkelen van een monitoringsmodel, onder andere om zicht te houden op de beheersbaarheid van kosten met behoud van kwaliteit. Om zicht te hebben op de kwaliteit van dienstverlening van het Stadsteam is gestart met het ontwikkelen van een cliëntervaringsonderzoek. Dit wordt in 2023 verder ontwikkeld en geborgd binnen het werkproces van het Stadsteam.

Touwteam

Met een startsubsidie van de gemeente en een subsidie vanuit de Wet langdurige zorg is in Oudewater het Touwteam aan de slag gegaan. Doel van het Touwteam is om zware en langdurige zorg te voorkomen of uit te stellen door vroeg te signaleren en een steunsysteem in te richten waarbij de informele ondersteuning een grote rol speelt. Het Touwteam spreekt veel inwoners en is daarnaast inmiddels een spin in het web van aanbieders van activiteiten, van ontmoeting en van zorg/ondersteuning. Het uitgangspunt is 'omzien naar elkaar'. Touwteam en Stadsteam vullen elkaar aan en werken samen.

Inkomenstoets huishoudelijke hulp

Per 1 juni 2022 worden bij de maatwerkvoorziening huishoudelijke hulp bij de beoordeling van de eigen kracht en eigen mogelijkheden tevens de eigen financiële mogelijkheden (zelfredzaamheid) meegewogen. Hierdoor komt de hulp terecht bij inwoners die het echt nodig hebben én niet de financiële mogelijkheden hebben om het zelf te betalen. Echter, landelijke ontwikkelingen zijn aanleiding geweest voor de gemeente Oudewater om te stoppen met de inkomenstoets. De gemeenteraad is hierover via een raadsvoorstel (D/23/092844) geïnformeerd.

Gezondheidspreventie

In samenwerking met diverse maatschappelijke partners hebben we uitvoering gegeven aan het Preventieakkoord. Zo is tweemaal een vitaliteitsmarkt georganiseerd. Tijdens de vitaliteitsmarkten werd informatie gegeven over alles wat er in en rondom Oudewater te doen is op het gebied van sport, bewegen, voeding en gezondheid. Ook is een ouderavond omtrent alcohol en drugs georganiseerd, in samenwerking met de GGD en de basisscholen van Oudewater.

Inkoop maatwerk Jeugd en Wmo

Met ingang van 1 januari 2022 zijn met 166 aanbieders contracten gesloten. Ter vergelijking: in 2021 waren er 219 aanbieders gecontracteerd. De raad is over de uitkomst regionaal inkoopproces Jeugd en Wmo geïnformeerd (D/22/049616). Op basis van de omschreven ambitie en uitgangspunten zijn afspraken gemaakt over de monitoring van de ontwikkelingen en de verantwoording door aanbieders. In samenwerking met de regio wordt gestuurd op deze afspraken.

Door Inkoop & Monitoring Utrecht West zijn de contracten gemonitord. Door de inflatie en de stijgende energieprijzen is de indexatie groter geweest dan in voorgaande jaren.

Regionale agenda jeugd en pamflet ondertekend

We hebben een goede start gemaakt met de uitvoering van de regionale agenda jeugd 2022-2025 voor Utrecht West, die in 2021 is vastgesteld door de gemeenteraad. 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.

Bescherming in beweging

Voor 2022 was Utrecht West een van de zes landelijke proeftuinen voor het nieuwe landelijke toekomstscenario van kind- en gezinsbescherming. Deze proeftuin, onder de titel '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. Sinds 2020 is deze beweging actief, waardoor kwetsbare gezinnen eerder dan voorheen in contact komen met het Stadsteam. Doelen zijn onder andere het inkorten van de beschermingsketen. Dit betekent dat een kind eerder hulpverlening ontvangt en dat een gezin te maken heeft met minder verschillende beroepskrachten.

YEPH (hoogspecialistische jeugdhulp)

In samenwerking met andere Utrechtse regio's zijn twee ambities vastgesteld voor driemilieusvoorzieningen (hoogspecialistische verblijfsvoorzieningen voor jeugdigen):

- De gemiddelde groeps grootte op een voorziening wordt verkleind van gemiddeld 8,6 naar 5 jeugdigen per groep.
- Voor 2027 streven we ernaar om 20% minder kinderen in een driemilieusvoorziening op te vangen.

Om deze ambities te realiseren, hebben alle Utrechtse colleges in 2022 besloten een financiële investering te doen en een verhoging van het basisbudget.

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.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

3.1.1.1 Het Stadsteam zet in op vroegtijdige vraagverheldering en het zelf aanbieden van begeleiding aan inwoners.

Omschrijving (toelichting)

Daarbij stuurt het Stadsteam op individueel niveau op het behalen van de doelen van de zorg en stuurt indien nodig bij.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

3.1.1.2 Op basis van duidelijke monitorrapportages en prognoses, stuurt het Stadsteam bij.
Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In Q4 2022 zijn informatiemanagers gestart die de monitoring en prognoses in beeld gaan brengen. Dit heeft momenteel prioriteit omdat het wegens capaciteitskrapte langer heeft geduurd dan wenselijk. Het Stadsteam gaat de rapportages in Q1 2023 ontvangen en stuurt daarop bij.

3.1.1.3 Zo veel 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.
Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

3.1.1.4 Het Stadsteam intensificeert de afspraken met de voorliggende voorzieningen om de inzet van het maatwerk te verkleinen.
Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

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).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

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

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

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.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

3.1.3.1 We actualiseren de sociale kaart en passen deze aan waar nodig.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

3.1.3.2 Het Stadsteam wijst inwoners actief op het lokale informele aanbod van zorg en ondersteuning.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

3.1.3.3 We versterken de organisatiekracht van de sociaal maatschappelijke voorzieningen in de stad en faciliteren een betere verbinding tussen formele en informele organisaties.

Omschrijving (toelichting)

Dit doen we door netwerktafels te organiseren voor de verschillende doelgroepen in de stad.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

OPGAVE: OUDERE INWONERS WONEN LANGER ZELFSTANDIG THUIS

Waar staat deze opgave voor?

Ouderen wonen tegenwoordig langer zelfstandig thuis, liefst met eigen regie. Soms is daarbij zorg en ondersteuning nodig. Als gemeente zijn we verantwoordelijk voor ondersteuning via de Wmo, het Stadsteam voert die taak uit. Naast deze formele ondersteuning kunnen inwoners ook veel voor elkaar betekenen. Veel maatschappelijke organisaties die met vrijwilligers werken, zijn actief voor de (oudere) inwoners. Als gemeente zorgen we voor de onderlinge verbinding en samenhang tussen deze organisaties. Vraag en aanbod van hulp en van activiteiten kunnen nog beter gematcht worden. Daar werken we samen met onze maatschappelijke partners aan.

Wat heeft Oudewater met deze opgave bereikt?

- De verbinding tussen sociaal en medisch domein is versterkt, zowel op bestuurlijk als op uitvoerend niveau. Centraal staat de vraag: wat kunnen we met elkaar doen om ervoor te zorgen dat inwoners prettig oud kunnen worden in Oudewater. Ook het domein Wonen is betrokken.
- In Oudewater weten informele organisaties die zich ook (of vooral) op ouderen richten elkaar inmiddels goed te vinden. Deze organisaties dragen onder andere zorg voor communicatie over activiteiten of ondersteuningsmogelijkheden aan elkaars achterban.
- Door de wekelijkse evenementenkalender in de IJsselbode, flyers over mobiliteit en activiteiten is de communicatie met oudere inwoners over ondersteuningsmogelijkheden en activiteiten versterkt.
- Bouwplannen gericht op zorggeschikt wonen zijn gestart (Schuylenburcht). Hierdoor zijn er in de nabije toekomst meer levensloopbestendige woningen waar (ook intensieve) zorg aan huis kan worden geboden.

Wat hebben we gedaan?

Touwteam en Stadsteam

De gemeente heeft de opzet van het Touwteam mede mogelijk gemaakt. De gemeente heeft een korte lijn met zowel het Stadsteam als het Touwteam en zij werken samen. Beide functioneren als toegang tot ondersteuning en zij zorgen, in afstemming met de inwoner, voor passende ondersteuning. Formele,

informele of beide. In de praktijk blijkt dat het Touwteam vooral vragen krijgt van ouderen die graag prettig, veilig en zelfstandig thuis willen blijven wonen en die daarbij wat hulp kunnen gebruiken (of hun mantelzorgers). Het is een waardevolle aanvulling op het werk van het Stadsteam.

Netwerktafel Ouderen

De gemeente coördineert de Netwerktafel Ouderen. Informele organisaties die zich vooral op ouderen richten, treffen elkaar daar vier keer per jaar. De organisaties informeren en inspireren elkaar. Veel aandacht gaat uit naar het voorkomen van eenzaamheid.

Preventief huisbezoek

Naast de input die de Netwerktafel levert voor het ouderenbeleid heeft de gemeente begin 2022 voor de tweede keer het Preventief huisbezoek aan 80-plussers uitgevoerd en opgeleverd.

Coalitie 'Prettig oud worden in Oudewater'

De gemeente is deelnemer aan en een van de financiers van de opzet van de coalitie 'Prettig oud worden in Oudewater', bestaande uit Woningraat, huisartsen, Stadsteam en Wulverhorst. Doelstelling is om domeinoverstijgend samen te werken om de uitdagingen van vergrijzing (nog meer) gezamenlijk op te pakken. Daarnaast coördineert de gemeente vier keer per jaar overleg met professionals uit de zorg (thuiszorg, verpleeghuiszorg, dementiezorg, huisartsenzorg) en Wmo/Stadsteam om met elkaar te verkennen en af te spreken wat nodig of wenselijk is om ervoor te zorgen dat ouderen op een prettige, veilige manier langer thuis kunnen wonen.

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 dichter bij 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 2022 kleiner dan 16,4% (Gezondheidsmonitor 2017, GGDru).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

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%).

Het is aannemelijk dat corona invloed heeft gehad op de uitkomst. Wij gaan ervan uit dat de percentages op de langere termijn weer naar beneden bijgesteld worden omdat de invloed van corona is afgenomen en omdat we actief ingezet hebben ingezet op hulp door het Stadsteam aan inwoners, op basis van behoefte die is opgehaald tijdens het preventief huisbezoek. Daarnaast heeft het Touwteam inmiddels een verbindende rol tussen vraag en aanbod van vrijwilligerswerk.

Inspanning 2022

3.2.1.1 Werkwijze ontwikkelen met Stadsteam, Wulverhorst (Touwteam) en maatschappelijke organisaties van het voorveld over een sluitend aanbod van vrijwilligerswerk + matching met hulpvragen.

Omschrijving (toelichting)

Deze werkwijze frequent onder de aandacht brengen van (o.a.) oudere inwoners.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

3.2.1.2 Communiceren met inwoners via gemeentelijke kanalen en die van maatschappelijke partners over: activiteiten en ontmoetingsmogelijkheden, mogelijkheden van vervoer, ondersteuning van mantelzorgers, bieden en ontvangen van vrijwilligershulp.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

3.2.2 Het percentage mantelzorgers dat zich overbelast voelt, blijft in 2022 gelijk of wordt lager dan 8,7% (Gezondheidsmonitor 2017, GGDrU).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

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

Overbelaste mantelzorgers 65+ is gestegen (10,6%). Dit percentage ligt lager dan in de regio (12,4%) en landelijk (13%).

Het is aannemelijk dat corona invloed heeft gehad op de uitkomst. Wij gaan ervan uit dat de percentages op de langere termijn weer naar beneden bijgesteld worden nu de invloed van corona veel kleiner is en omdat het Stadsteam in de brede uitvraag ook de mantelzorger meeneemt. Er is een (goed bezochte) workshop voor mantelzorgers georganiseerd door het Stadsteam. Daarnaast zorgt ook het Touwteam ervoor dat informele ondersteuning geboden wordt aan mantelzorgers.

Inspanning 2022

3.2.2.1 Bewustwording creëren bij inwoners over mantelzorg-ondersteuning

Omschrijving (toelichting)

Via gemeentelijke kanalen (en via maatschappelijk partners) communiceren over wat mantelzorg inhoudt en over de mogelijkheden van mantelzorgondersteuning (formeel en informeel).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

3.2.3 Het percentage ouderen dat zich in 2022 eenzaam/niet geïsoleerd voelt is lager dan 35,2% (Gezondheidsmonitor 2017, GGDrU).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

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.

Het is aannemelijk dat corona invloed heeft gehad op de uitkomst, veel activiteiten zijn toen geannuleerd. Wij veronderstellen dat de percentages op de langere termijn weer naar beneden bijgesteld worden, omdat we actief inzetten op het thema eenzaamheid door de organisatie van de Week van de Ontmoeting en door meer aandacht voor de publiciteit van de vele activiteiten die er zijn.

Tegelijk is het goed te beseffen dat ontmoetingen preventief kunnen zijn tegen eenzaamheid maar in ernstige gevallen niet DE oplossing.

Inspanning 2022

3.2.3.1 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.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

3.2.3.2 In de nieuwe aanbesteding Huishoudelijke Hulp 2023 opnemen dat HH cliënten informeert over en stimuleert om deel te nemen aan welzijnsactiviteiten.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

3.2.3.3 Oudewater Vitaal maakt afspraken met huisartsen en wijkverpleegkundigen over uitvoering (in groepsverband) van de Gezonde Leefstijl Interventie (GLI) voor de doelgroep senioren.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

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

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

3.2.4.1 Plan van aanpak maken en uitvoeren voor versterken van vrijwillige vervoersvoorziening.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Een Plan van Aanpak is niet opgesteld maar er zijn veranderingen: De Vrijwillige Hulpdienst heeft de naam veranderd in 'Vervoer zonder Zorgen' en de communicatie verbeterd (er is een nieuwe website). De dienstverlening is vaak en via meerdere kanalen onder de aandacht gebracht. Voor veel inwoners blijkt de voorziening meerwaarde te hebben t.o.v. de regiotaxi: rechtstreeks van deur tot deur (en op verzoek zelfs achter de voordeur van bv een ziekenhuis), ruime tijd van de chauffeurs voor de inwoner. Ook de Touwtrein wordt vaker ingezet voor vervoer van inwoners binnen Oudewater.

3.2.4.2 Informatie over mogelijkheden vervoer verspreiden via zorgprofessionals en Huishoudelijke Hulp.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

3.2.5 Het percentage ouderen dat zich voorbereid voelt op een calamiteit is in 2022 groter dan 33% (rapportage preventief huisbezoek 2018).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

3.2.5.1 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 (conform hitteplan dat in 2022 wordt gemaakt).

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

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).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

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.

Het is aannemelijk dat corona invloed heeft op de uitkomst, veel activiteiten zijn geannuleerd. Wij hopen dat de percentages op de langere termijn weer naar boven bijgesteld worden. Er zijn positieve signalen: het aantal vrijwilligers dat beschikbaar is via het Touwteam is flink gestegen. Tegelijk kan door vergrijzing het aantal vrijwilligers in de toekomst onder druk komen.

Inspanning 2022

3.3.1.1 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.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De organisatie van Open Tafels is vooruitgeschoven. Deels als gevolg van corona en later door capaciteitstekort. In 2023 is het plan om een Open Tafel te organiseren over het onderwerp mantelzorg: het signaleren van overbelasting en wijzen op/toeleiden naar ondersteuningsmogelijkheden in het voorliggend veld en in de formele ondersteuning.

Het tweede deel van deze inspanning (stimuleren van bekendheid met en verwijzing naar elkaars aanbod) is wel gerealiseerd. Onder andere in de Netwerktafel Ouderen en de Werkgroep Ouderen Langer Thuis wordt veel gedeeld. Partijen weten elkaar goed te vinden in Oudewater.

Resultaat

3.3.2 Er zijn domeinoverstijgende samenwerkingsafspraken waardoor intramurale zorg wordt voorkomen/ uitgesteld en crisissituaties worden voorkomen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

3.3.2.1 We starten en faciliteren een bestuurlijke overlegtafel van aanbieder(s) wlz, zvw en wmo zorg en voorveld op het thema 'versterking domeinoverstijgend werken'.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

3.3.2.2 We maken in de werkgroep OLT domeinoverstijgende afstemmings- en samenwerkingsafspraken met zorgprofessionals van Wlz zorg, zvw zorg, wmo zorg en met aanbieder(s) van informele zorg.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

3.4.1 Met externe partijen zijn afspraken gemaakt over voldoende gevarieerd aanbod van woningen voor ouderen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

3.4.1.1 De Woningraat zet extra capaciteit in om senioren te kunnen ondersteunen/ te begeleiden in hun verhuiscens.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Veel extra capaciteit is niet beschikbaar. Binnen de mogelijkheden is dit onderdeel van hun werkwijze, voor nu en in de toekomst (waarin zorggeschikt wonen een aandachtspunt is).

3.4.1.2 In de planvorming worden hierover afspraken gemaakt met ontwikkelaars conform de woonvisie 2020-2025.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

3.4.1.3 We werken samen met lokale partners aan de invulling van de woonzorgvisie.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

OPGAVE: INWONERS VAN OUDEWATER MET MINDER KANS OP BETAALD WERK DOEN MEE IN DE SAMENLEVING

Waar staat deze opgave voor?

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. Daarbij wordt ingezet op een sterke samenwerking tussen Stadsteam en Ferm Werk, juist ook voor inwoners met een grotere afstand tot de arbeidsmarkt.

Wat heeft Oudewater met deze opgave bereikt?

- We zijn begonnen met het actief doorverwijzen van mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt naar het Stadsteam.
- Het Stadsteam heeft bij de door Ferm Werk doorverwezen inwoners de hulpvraag boven tafel gekregen. De invulling van de hulpvraag geschiedde door inwoners door te verwijzen naar Wmo-voorzieningen, sociale activering, schuldhulpverlening of vrijwilligerswerk.
- Ferm Werk heeft verdere invulling gegeven aan de bestuursopdrachten.

Wat hebben we gedaan?

Doorverwijzingen Stadsteam

De integrale werkwijze heeft ertoe geleid dat in 2022 een begin is gemaakt met het actief doorverwijzen van mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt naar het Stadsteam. Voor veel inwoners met een grote afstand tot de arbeidsmarkt is het Stadsteam de aangewezen partij om maatwerk te bieden, teneinde hen te kunnen laten meedoen naar vermogen. Voor sommige inwoners is ondersteuning via het Stadsteam het maximaal haalbare. Andere inwoners kunnen via sociale activering, schuldhulpverlening of vrijwilligerswerk op termijn denken aan betaald werk.

Bestuursopdrachten Ferm Werk

De huidige verdeelsleutels zijn onderzocht, wat heeft geleid tot een minder complexe verdeling, die sterk te relateren is aan de diensten die Ferm Werk levert. Deze wijziging treedt in werking na instemming van de gemeenteraden over de aanpassing van de gemeenschappelijke regeling in 2023.

De gewijzigde begroting 2022 is in januari 2022 voorgelegd aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten en in april 2022 door het Algemeen Bestuur van Ferm Werk vastgesteld. Met de gewijzigde begroting is er beter inzicht in de kosten van de uitvoering; hiermee is de basis gelegd voor verdere transparantie in de dienstverlening.

Maatschappelijk effect

3.5 Inwoners van Oudewater met een geringe kans op betaald werk doen naar vermogen mee aan de maatschappij door middel van sociale en/of maatschappelijke participatie.

Resultaat

3.5.1 In 2022 zijn inwoners met een werkfitscore C en D (of inwoners met minder kans op betaald werk) van Ferm Werk verwezen naar het Stadsteam Oudewater.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

3.5.1.1 We monitoren de effecten van de verwijzingen van inwoners met een werkfitscore C & D van Ferm Werk naar het Stadsteam Oudewater

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

3.5.1.2 We evalueren de uitkomst hiervan.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

OPGAVE: STATUSHOUDERS ZIJN INGEBURGERD

Waar staat deze opgave voor?

We willen dat nieuwe inwoners van Oudewater zich welkom voelen, zo snel mogelijk ingeburgerd zijn en meedoen aan de Oudewaterse samenleving. Hier werken we aan met onze maatschappelijke partners.

Wat heeft Oudewater met deze opgave bereikt?

- De implementatie van de nieuwe Wet inburgering is uitgevoerd; inburgeringsplichtige nieuwkomers worden begeleid bij hun inburgering.
- De samenwerking tussen het Stadsteam, Vluchtelingensteunpunt Groene Hart en Ferm Werk is versterkt waardoor de statushouders bij meerdere partijen in beeld zijn gekomen en meer maatwerk is geboden.
- We hebben uitvoering gegeven aan de verhoogde taakstelling huisvesting statushouders.

Wat hebben we gedaan?

Nieuwe Wet inburgering

In 2022 is de nieuwe Wet inburgering van kracht geworden. Personen die onder deze nieuwe wet vallen

zijn verplicht een inburgeringstraject te doorlopen. Het is een lerend stelsel waarvoor veel inzet van verschillende partners is gevraagd. Ferm Werk verzorgt een deel van het inburgeringstraject. De uitvoering van de nieuwe Wet inburgering verliep, mede door externe factoren, vooral de eerste helft van het jaar niet altijd even makkelijk. De achterstand in het afnemen van intakes en het maken van een persoonlijk 'Plan inburgering en participatie (PIP)' die hierdoor was ontstaan, is in de tweede helft van het jaar weer ingelopen.

De samenwerking tussen de verschillende ketenpartners is verbeterd. Tijdens het inburgeringstraject zijn er meerdere momenten waarbij de statushouder, Ferm Werk en Vluchtelingensteunpunt Het Groene Hart aanwezig zijn. Daarnaast heeft casuïstiekoverleg plaatsgevonden door het Stadsteam, Ferm Werk en Vluchtelingensteunpunt Het Groene Hart gezamenlijk .

De Onderwijsroute was in 2022 nog niet beschikbaar. Door de samenwerking in U16-verband hebben we een alternatief (tussenoplossing) kunnen bieden voor de onderwijsroute. De verwachting is dat in 2023 zowel een hbo/wo-route als een mbo-route aangeboden kan worden aan de inburgeraars. De overige twee inburgeringsroutes (B1-route en de Zelfredzaamheidsroute) zijn volgens plan in 2022 aangeboden.

Taakstelling huisvesting statushouders

Het Rijk bepaalt elk half jaar aan hoeveel vergunninghouders de gemeente een plaats om te wonen moet geven. We hebben binnen de gestelde termijn de verhoogde taakstelling kunnen uitvoeren zonder hiervoor extra woningen in te zetten.

Maatschappelijk effect

3.6 Inburgeraars kunnen beter meedoen in de samenleving, het liefst via betaald werk.

Resultaat

3.6.1 Vanaf de eerste dag krijgen inburgeraars begeleiding en wordt met hen een Persoonlijk Plan Inburgering en Participatie (PIP) opgesteld.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

3.6.1.1 De uitvoeringsorganisaties dragen ieder vanuit hun rol bij om de doelstellingen uit het PIP te realiseren.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

3.6.2 Statushouders worden aangemeld voor de B1- de Onderwijs- of de Zelfredzaamheidsroute bij gecontracteerde taalaanbieders.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

3.6.2.1 Samen met de regiogemeenten en de taalaanbieders werken we aan steeds beter taalonderwijs dat aansluit op de behoeften van de inburgeraars.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

3.6.3 Er is een lerend systeem opgezet dat gericht is op het verbeteren van het inburgeringsstelsel.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

3.6.3.1 Samen met alle uitvoeringspartijen wordt periodiek geëvalueerd om het stelsel steeds beter aan te laten sluiten op de behoefte van de statushouder.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Financiële analyse

Exploitatie	Begroting 2022 na wijzigingen	Werkelijk 2022	Vershil
Lasten			
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	2.432.262	2.022.731	409.531
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	105.891	88.473	17.418
6.3 Inkomensregelingen	2.835.939	2.750.204	85.735
6.4 WSW en beschut werk	382.356	364.000	18.356
6.5 Arbeidsparticipatie	275.652	252.617	23.035
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	202.762	206.183	-3.421
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	1.257.555	1.154.840	102.715
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	1.490.034	1.319.401	170.633
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	5.683	53.201	-47.518
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	681.478	436.216	245.262
7.1 Volksgezondheid	444.577	471.606	-27.029
Totaal Lasten	10.114.189	9.119.472	994.717
Baten			
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-741.167	-671.599	-69.568
6.3 Inkomensregelingen	-1.708.408	-1.758.618	50.210
6.5 Arbeidsparticipatie	0	0	0
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-63.448	-59.247	-4.201
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	0	-26.158	26.158
7.1 Volksgezondheid	-10.000	-17.414	7.414
Totaal Baten	-2.523.023	-2.533.036	10.013
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	-289.591	-288.647	-944
Totaal Onttrekkingen	-289.591	-288.647	-944
Gerealiseerd resultaat	7.301.575	6.297.789	1.003.786

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Analyse lasten	Bedrag	voordeel/ nadeel
6.1	In het voorjaar 2022 is er een plan geschreven voor de inrichting van informele onafhankelijke clientondersteuning. Wegens wisselingen van personeel en capaciteitsgebrek heeft de uitvoering van dit plan vertraging opgelopen. Met de aanbieder en vrijwilligersorganisatie zijn in november 2022 gesprekken geweest. In Q1 2023 kunnen we hier verder met betrokken partijen uitvoering aan geven.	158.800	voordeel
6.1	Oekraïne: het resterende budget zoals gemeld in de najaarsrapportage van 77.000 is voor een groot deel gerealiseerd. Het resterende budget wordt ingezet om Statenland versneld af te schrijven.	59.000	voordeel
6.1	Collectief vervoer: de kosten zijn nog verder gedaald in 2022 ten opzichte van 2021.	32.000	voordeel
6.1	Inburgering: een groot deel van 2022 is nodig geweest voor de implementatie van de nieuwe Wet inburgering. Niet alle statushouders die in 2022 in de gemeente zijn komen wonen, vallen onder de nieuwe wet. Hierdoor is een groot gedeelte m.b.t. kosten inburgeringsvoorzieningen nog niet besteed. De inburgeringsvoorzieningen worden bekostigd uit de specifieke uitkering inburgering, het niet-bestede bedrag wordt meegenomen ter besteding aan inburgeringsvoorzieningen in het volgende kalenderjaar.	78.000	voordeel
6.1	Budgetoverheveling Corona: het budget is niet ingezet, omdat er geen onverwachte kosten naar aanleiding van Corona zijn gemaakt.	38.000	voordeel
6.1	Voordelen op onderhoud vastgoed (Tjonkie, Cultuurhuis, Scouting en de Klepper), dit heeft een relatie met de reserve Onderhoud vastgoed.	56.000	voordeel
6.3	In 2022 is veel inzet geweest vanuit de ambtelijke organisatie voor de vluchtelingen opvang Oekraïne. Hierdoor zijn werkzaamheden blijven liggen die in 2023 ingehaald moeten worden.	104.000	voordeel
6.71	Wmo PGB: de maatregel uit de financiële heroriëntatie heeft een voordeliger effect dan vooraf ingeschat.	26.000	voordeel
6.71	Wmo Huishoudelijke hulp: de verstrekkingen zijn licht gestegen ten opzichte van 2021. In de begroting is alleen rekening gehouden met een tariefstijging.	-12.000	nadeel
6.71	Wmo Begeleiding: de verstrekking zijn afgenomen ten opzichte van 2021. Ondanks dat de tarieven zijn gestegen zorgt dit in totaliteit tot een voordeel.	81.000	voordeel
6.72	Jeugd maatwerk: vanaf 2021 is de daling ingezet op het aantal kinderen in zorg en de verstrekkingen. Deze daling was vorig jaar ook zichtbaar, maar voorzichtheidshalve is de begroting in 2022 niet volledig gecorrigeerd. De daling in kosten sluit aan bij het ingezette beleid en is naar verwachting structureel.	122.000	voordeel
6.72	Jeugd PGB: de maatregel uit de financiële heroriëntatie heeft een voordeliger effect dan vooraf ingeschat.	60.000	voordeel
6.81	Wmo Begeleiding: zie de toelichting bij taakveld 6.71.	-48.000	nadeel
6.82	Jeugd maatwerk: zie de toelichting bij taakveld 6.72.	199.000	voordeel
6.82	Samen Veilig Midden Nederland (SVMN): conform de financiële afrekening van SVMN heeft Oudewater een voordeel ten opzichte van de begroting. De onderbouwing is op regioniveau nog niet ontvangen.	44.000	voordeel
7.1	Afboeking GGID: conform de RIB over de GGID is de afboeking in 2022 gerealiseerd.	-41.000	nadeel
	Overige	37.917	voordeel
	Totaal mutaties lasten	994.717	voordeel

Taakveld	Analyse baten	Bedrag	voordeel/ nadeel
6.1	Transitievergoeding Statenland opvang Oekraïne is lager uitgevallen dan ingeschat.	-20.000	nadeel
6.1	Inburgering: zie voordeel lasten. Het niet-bestede bedrag wordt meegenomen ter besteding aan inburgeringsvoorzieningen in het volgende kalenderjaar.	-40.000	nadeel
6.3	Oekraïne: in de najaarsrapportage is alleen rekening gehouden met de inkomsten uit het normbedrag voor gemeentelijke opvang. Voor de particuliere opvang ontvangt gemeente Oudewater volgens het normbedrag in 2022 een bedrag van ongeveer 84.000. Voor de gemeentelijke opvang is bij de najaarsrapportage ene globale inschatting gemaakt voor de inkomsten uit het normbedrag, dit is ongeveer 40.000 te hoog ingeschat. De grootste oorzaak van deze afwijking is de correctie op het normbedrag van € 100 euro naar € 83 per dag per opvangplek.	45.000	voordeel
6.72	Jeugd maatwerk: terugvorderingen van voorgaande jaren (ouder dan 2021). Hiervoor mag geen vordering worden opgenomen in de boekhouding en is daarom voordelig op het resultaat.	46.000	voordeel
	Overige	-20.987	nadeel
	Totaal mutaties baten	10.013	voordeel

	Totaal mutaties lasten en baten	1.004.730	voordeel
--	--	------------------	-----------------

Taakveld	Mutaties reserves	Bedrag	Voordeel/ nadeel
0.10	Mutatie reserves	-944	nadeel
	Totaal mutaties reserves	-944	

Taakveld	Budgetoverhevelingen	Bedrag
6.1	In het voorjaar 2022 is er een plan geschreven voor de inrichting van informele onafhankelijke clientondersteuning. Wegens wisselingen van personeel en capaciteitsgebrek heeft de uitvoering van dit plan vertraging opgelopen. Met de aanbieder en vrijwilligersorganisatie zijn in november 2022 gesprekken geweest. In Q1 2023 kunnen we hier verder met betrokken partijen uitvoering aan geven.	158.800
6.3	In 2022 is veel inzet geweest vanuit de ambtelijke organisatie voor de vluchtelingen opvang Oekraïne. Hierdoor zijn werkzaamheden blijven liggen die in 2023 ingehaald moeten worden.	104.434
7.1	Het betreft geoormerkt projectbudget (decentralisatie-uitkering) voor de periode 2020-2022 wat verkregen is bij de septembercirculaire in oktober 2020. Dit budget heeft een relatie met het resultaat/ inspanning van Taakveld 7.1 – Volksgezondheid: maatregelen ter bescherming van de gezondheid van de bevolking als geheel, van specifieke risicogroepen, van jeugd en van ouderen. Uitvoering van Kansrijke Start sluit aan bij de Maatschappelijke agenda sociaal domein (Thema groei, ontwikkeling en leren), waarbij wordt ingestoken op preventie, en ondersteuning van kwetsbare inwoners om te voorkomen dat problemen groter worden en escaleren.	12.947
Totaal voorgestelde budgetoverhevelingen		276.181

Netto arbeidsparticipatie

Bron: CBS

Periode	Oudewater	Nederland
2021	73,4 % van de beroepsbev (15-75 jr) heeft betaald werk	70,4 % van de beroepsbev (15-75 jr) heeft betaald werk
2022	74,9 % van de beroepsbev (15-75 jr) heeft betaald werk	72,2 % 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	Oudewater	Nederland
2020 (Odw g.g.)	% 16- t/m 22-jarigen	2 % 16- t/m 22-jarigen
2021 (Odw g.g.)	% 16- t/m 22-jarigen	2 % 16- t/m 22-jarigen

Achterstand onder jeugd: kinderen in uitkeringsgezin

Bron: CBS

Periode	Oudewater	Nederland
2020	3 % van kinderen tot 18 jaar	6 % van kinderen tot 18 jaar
2021	4 % van kinderen tot 18 jaar	6 % van kinderen tot 18 jaar

Personen met een bijstandsuitkering

Bron: CBS

Periode	Oudewater	Nederland
2020	221,9 per 10.000 inwoners	459,7 per 10.000 inwoners
2021	185,4 per 10.000 inwoners	431,2 per 10.000 inwoners

Lopende re-integratievoorzieningen

Bron: CBS

Periode	Oudewater	Nederland
2021	174,7 per 10.000 inwoners 15-64 jaar	197,7 per 10.000 inwoners 15-64 jaar
2022	175,5 per 10.000 inwoners 15-64 jaar	197,7 per 10.000 inwoners 15-64 jaar

Jongeren met jeugdhulp

Bron: CBS

Periode	Oudewater	Nederland
2021	10,3 % van alle jongeren tot 18 jaar	13,2 % van alle jongeren tot 18 jaar
2022	9,5 % van alle jongeren tot 18 jaar	13,2 % van alle jongeren tot 18 jaar

Jongeren met jeugdbescherming

Bron: CBS

Periode	Oudewater	Nederland
2021	1,2 % van alle jongeren tot 18 jaar	1,2 % van alle jongeren tot 18 jaar
2022	0,7 % van alle jongeren tot 18 jaar	1,2 % van alle jongeren tot 18 jaar

Clënten met een maatwerkarrangement Wmo

Bron: GMSD

Periode	Oudewater	Nederland
2021	620 per 10.000 inwoners	705 per 10.000 inwoners
2022	510 per 10.000 inwoners	700 per 10.000 inwoners

Eigen indicatoren

Omschrijving	2020	2021	2022	Streefwaarde*	Toelichting
Jeugd & Wmo					
Meerjarige taakstelling op de kosten jeugdzorg met behoud van kwaliteit van zorg	€ 100.000	€ 150.000	€ 200.000	100% gerealiseerd in 2024 (€ 250.000)	
*Streefwaarde gebaseerd op een reguliere, coronavrije situatie					

Overige indicatoren worden opgesteld bij het nieuwe Sociaal Akkoord

PROGRAMMA 4 CULTUUR, ECONOMIE EN MILIEU

Portefeuillehouder	Thema
Danny de Vries	Recreatie en toerisme, Kunst en cultuur
Ivo ten Hagen	Economische Zaken, Visie Vitaal Buitengebied
Bas Lont	Energietransitie, Duurzaamheid, Milieu
Walther Kok	Masterplan Binnenstad, Bibliotheek

Omschrijving

Het programma bevat de volgende taakvelden:

Taakveld	Omschrijving
3.1 Economische ontwikkeling	Algemeen economisch beleid
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	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	Zorg voor fysieke en elektronische cultuurdragers: bibliotheek
5.7 Openbaar groen en (openlucht)recreatie	Bevordering toerisme en openluchtrecreatie
7.4 Milieubeheer, energietransitie	Taken ter bescherming van het milieu, kwaliteit leefomgeving: <ul style="list-style-type: none">- voorbereidingen voor grootschalige vormen van duurzame elektriciteit- faciliteren van inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties t.b.v. beperking van energiegebruik in de gebouwde omgeving en de overgang naar duurzaam verwarmen

Overige ontwikkelingen

OPGAVE: CULTUUR

Waar staat deze opgave voor?

Cultuur nodigt uit om mee te doen en talenten te ontwikkelen (onder meer als goede start voor jeugd). Daarmee ontstaan stevige sociale netwerken. Culturele levendigheid voor en door inwoners trekt bezoekers naar de (binnen)stad en haar dorpen. Dat versterkt de eigen identiteit, de lokale economie en een positief vestigingsklimaat.

Wat heeft Oudewater met deze opgave bereikt?

Er is middels diverse initiatieven aandacht gegeven aan de herdenking van het rampjaar 1672 en de Oude Hollandse Waterlinie (Tentoonstelling Grote Kerk, schanskorven, Stadsbrouwerij). We mochten de band tussen verschillende culturele instellingen versterken en het concept voor de startnotitie Cultuur ligt klaar. Het Zomerfeest wordt georganiseerd voor de verjaardag van Oudewater.

Wat hebben we gedaan?

Er is een samenwerking opgezet tussen verschillende culturele instellingen, uiteenlopend van muziek, theater, dans en beeldende kunst. De samenwerking is opgezet tussen culturele instellingen en ondernemers en met musea.

Er ligt een concept startnotie Cultuur klaar en de opzet voor citymarketing wordt momenteel uitgerold.

Daarnaast is Kunst en cultuur nauwer betrokken bij andere domeinen in de gemeentelijke organisatie, zoals Onderwijs.

Maatschappelijk effect

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

Resultaat

4.1.1 In de loop van 2022 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.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het bidboek voor De Klepper is eind 2022 gepubliceerd. In de eerste helft van 2023 is besluitvorming te verwachten over de selectie van de ontwikkelende partij. Daarbij wordt ook meer duidelijk over hoe de bibliotheekfunctie in De Klepper wordt ingevuld en hoe de samenwerking wordt vormgegeven.

Inspanning 2022

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

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het bidboek voor De Klepper is eind 2022 gepubliceerd. In de eerste helft van 2023 is besluitvorming te verwachten over de selectie van de ontwikkelende partij. Daarbij wordt ook meer duidelijk over hoe de bibliotheekfunctie in De Klepper wordt ingevuld en hoe de samenwerking wordt vormgegeven.

OPGAVE: ENERGIETRANSITIE

Waar staat deze opgave voor?

Oudewater neemt maatregelen voor het beperken van CO2.

Wat heeft Oudewater met deze opgave bereikt?

De opwek van zon-op-dak (voor daken groter dan 15 kWp) is toegenomen van 3,7 GWh in 2021 naar 4,3 GWh in 2022.

Wat hebben we gedaan?

In het lopende gebiedsproces voor thema's als bodemdaling, stikstof, ruilverkaveling en mobiliteit is ook energie meegenomen. De keukentafelgesprekken lopen door in 2023, alvorens er een advies wordt uitgebracht. Daarnaast is in april 2022 het ontwerp onderzoek Landschappen van Verlangen afgerond, waarin onder andere het veenweidegebied van Oudewater als voorbeeld is genomen. Dit onderzoek heeft een routekaart opgeleverd hoe nieuwe energielandschappen onderdeel kunnen worden van de totale omgevingsopgave, waarbij de ruimtelijke kwaliteit behouden blijft.

Het aantal zonnepanelen op grote daken (groter dan 15 kWp) is gegroeid met 2000. De verwachte jaarlijkse opbrengst stijgt van 3,7 GWh in 2021 naar 4,3 GWh in 2022, een toename van circa 16%.

In de eerste helft van 2022 heeft een 8-weekse training Energieboswachters plaatsgevonden. Hoofddoel van de training is dat lokale natuur- en landschapsorganisaties en energie-initiatieven beter is staat zijn om conceptplannen voor nieuwe zonneparken of windparken op ecologische aspecten te beoordelen en te verbeteren. Vanuit gemeente Oudewater hebben twee inwoners deelgenomen aan de training.

In 2022 zijn de voorbereidingen getroffen voor:

- Het volledig ontzorgen van huiseigenaren met slecht geïsoleerde woningen en een kleine beurs bij het isoleren van spouwmuur of vloer.
- Het adviseren over en uitvoeren van duurzame maatregelen in woningen van inwoners met kleine beurs. In 2022 heeft Duurzame Energiecoöperatie Oudewater hiervoor met succes een pilot uitgevoerd bij 10 woningeigenaren. In 2023 kunnen alle bewoners uit de doelgroep gebruik maken van deze regeling, die energiecoöperatie Energie Oudewater uitvoert. Het gaat om het adviseren over energiebesparing, het nemen van duurzame maatregelen in/aan de woning en het vervangen van witgoed.
- Het uitvoeren van een ecologisch onderzoek ter voorbereiding op een tienjarige ontheffing van de wet Natuurbescherming. Daarmee wordt het isoleren van spouwmuren en daken en het plaatsen van zonnepanelen mogelijk zonder dat daarvoor een individuele ontheffing nodig is. Dit onderzoek vindt plaats samen met Woningraat en de provincie.

Maatschappelijk effect

4.2 Iedereen levert een bijdrage aan de energietransitie.

4.4 Hernieuwbare energie realiseren.

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.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

4.2.1.1 We ondersteunen lokale collectieve energie-initiatieven.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

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

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

4.4.1 In 2022 wordt uitvoering gegeven in regionaal verband aan de RES 1.0. Tevens wordt gestart met de ontwikkeling van RES 2.0

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Omgevingswet schrijft voor dat RES 2.0 MER-plichtig is als deze nieuwe kaders bevat. Om die reden is besloten door het Nationaal Programma RES om te werken aan een voortgangsdokument RES 1.0 dat in Q2 2023 beschikbaar komt. De herijking van de RES, waarvoor dus een Plan-MER wordt doorlopen, ligt dan in 2025 voor ter besluitvorming.

Inspanning 2022

4.4.1.1. We werken in de regio samen aan een Regionale Energie Strategie voor elektriciteit en warmte.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

4.4.2 In 2022 wordt één gebiedsproces duurzame elektriciteit gestart.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

4.4.2.1. Samen met inwoners in het gebied en stakeholders wordt een ontwerpend plan gemaakt voor het gebied Ruige Weide.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

OPGAVE: CULTUREEL ERFGOED

Waar staat deze opgave voor?

Historische gebouwen, plekken en landschappen zijn belangrijke dragers van gebeurtenissen en verhalen. Cultureel erfgoed vertegenwoordigt economische, sociale en cultuurhistorische waarden. Geef de toekomst een verleden.

Erfgoed = Identiteit en is van belang bij het maken van de omgevingsvisie, ruimtelijk beleid en ruimtelijke plannen, maar heeft ook invloed op mentaal verbonden voelen bij een plek.

Wat heeft Oudewater met deze opgave bereikt?

In 2019 is de cultuurhistorische waardenkaart vastgesteld. Nu er zoveel veranderingen op komst zijn in het landelijk gebied is besloten om de verschillende waarden van de polders nader te onderzoeken. De sterk verouderde archeologische verwachtingen- en waardenkaart was ook aan vervanging toe om adequaat te kunnen reageren op plannen en in de aanloop naar de uitvoering van de Omgevingswet. In deze tijd van snelle veranderingen is het koesteren en accentueren van de identiteit belangrijk voor een waardevaste toekomst.

In het jaar van 350 jaar Oude Hollandse Waterlinie hebben meer mensen kennis kunnen nemen van deze geschiedenis van Oudewater.

We hebben gewerkt aan het herstel van het cultuurhistorisch landschap door toevoeging van kleine landschapselementen.

Wat hebben we gedaan?

- Polderbeschrijvingen gemaakt en beschrijvingen van 29 karakteristieke objecten.
- Het archeologiebeleid geüpdatet.
- Aandacht besteed aan herdenking 1572 - o.a. cijfers in de Grote Kerk en bibliotheek en bordje aan Stadhuis.
- Aandacht besteed aan herdenking 1672 - o.a. schanskorf, fietsroute.
- Kleine landschapselementen toegevoegd.
- Via advisering, vergunningen en subsidies is gewerkt aan behoud van monumentale waarden.
- Reactief is voorlichting gegeven over het verduurzamen van monumenten.

Maatschappelijk effect

Iedereen kan kennismaken 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.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

4.5.1.1 Erfgoedadviesing wordt integraal meegenomen in projecten en plannen.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

4.5.1.2 Cultuurhistorie is vast agendapunt bij TCPO.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

4.5.2 Beleefbare cultuurhistorie – de verhalen van Oudewater worden verteld via verschillende communicatiemiddelen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

4.5.2.1 Met (boven) lokale erfgoedpartners activiteiten en middelen ontwikkelen om verhaal Oude Hollandse Waterlinie en 1572 te vertellen.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

4.5.3 Geactualiseerd archeologisch beleid.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

4.5.3.2 Archeologische agenda opstellen en aan de raad ter vaststelling voorleggen in Q1 2022
Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

OPGAVE: ECONOMIE

Waar staat deze opgave voor?

Om kwalitatief goede en toekomstbestendige vestigingslocaties voor bedrijven in Oudewater te houden werkt de gemeente samen met partners waaronder BIZ-vereniging Tappersheul (VITAP), politie en veiligheidsregio aan een aantrekkelijk en veilig bedrijventerrein Tappersheul. Daarnaast wil de gemeente de economische vitaliteit van Oudewater verbeteren. Hiervoor is het belangrijk samen met ondernemers te werken aan economische uitdagingen die geformuleerd zijn in het Hoofdlijnenakkoord 2022-2026.

Wat heeft Oudewater met deze opgave bereikt?

De samenwerking met de ViTap en de OVO is geïntensiveerd, waardoor ondernemers directer betrokken zijn bij economische vraagstukken.

In 2022 is schade aan de Hoenkoopse brug ontdekt waardoor er een beperking voor vrachtverkeer op de brug gelegd werd. Om een voor iedereen werkbare oplossing te vinden is het ondernemersperspectief meegenomen.

Wat hebben we gedaan?

In 2022 is gewerkt aan het Plan van Aanpak voor een Vitale Binnenstad, dit wordt vervolgd in 2023.

Er zijn gesprekken gevoerd met KPN en Delta Fiber over de aanleg van glasvezel in Oudewater. De gemeente heeft de belangen van kleinere kernen zoals Hekendorp hierbij onder de aandacht gebracht

van de providers. In deze gebieden zitten veel agrarische ondernemers die veel bandbreedte nodig hebben voor hun bedrijfsvoering.

In U10-verband hebben we de opgave Werklocaties opgenomen in het (IRP) Integraal Ruimtelijk Perspectief. Oudewater werkt hierin samen met de Utrecht-West gemeenten en het PBUW (Platform Bedrijvenkring Utrecht West).

Maatschappelijk effect

4.6 Vergroten van de economische vitaliteit van Oudewater en het behoud van een levendige binnenstad.

Resultaat

4.6.1 Lokale economische uitdagingen zijn aangepakt.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

4.6.1.1 Herijking van het economisch beleid en actieplan met de Ondernemers Vereniging Oudewater (OVO) naar aanleiding van de corona pandemie.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

4.6.1.2 Een verbeterde samenwerking met ondernemers(verenigingen) ten behoeve van de uitvoering van de economische uitdagingen uit het economisch actieplan.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

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

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

4.6.2.1 Conform het economisch beleidsplan in de regio en de provincie de belangen behartigen voor de Oudewaterse economie.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

4.6.3 Een economische toekomstvisie en actieplan voor de binnenstad van Oudewater.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Op dit moment werken we als gemeente samen met de lokale partners en stakeholders om de uitwerking van dit plan te realiseren.

Inspanning 2022

4.6.3.1 Opstellen van een economische toekomstvisie samen met OVO en vastgoedeigenaren.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Op dit moment werken we als gemeente samen met de lokale partners en stakeholders om de uitwerking van dit plan te realiseren.

OPGAVE: RECREATIE EN TOERISME

Waar staat deze opgave voor?

Oudewater wil een gemeente zijn waar toeristen en recreanten graag hun vrije tijd doorbrengen. Een aantrekkelijk toeristisch aanbod draagt bij aan een aantrekkelijke leef- en recreëromgeving, de sociale

betrokkenheid van de inwoners en bezoekers, het in stand houden van voorzieningen en een goed vestigingsklimaat voor ondernemers.

De gemeente draagt hieraan bij door initiatieven te faciliteren en te verbinden.

Wat heeft Oudewater met deze opgave bereikt?

- Structureel overleg tussen allerlei partijen in de stad met als doel borging van activiteiten en werkzaamheden.
- Aandacht voor allerlei activiteiten / initiatieven zoals herdenking 1572 (o.a. Madurodam, plaquette, expositie), rampjaar 1672, de Oude Hollandse Waterlinie (o.a. tentoonstelling Grote Kerk, schanskorven, Stadsbrouwerij).
- Start Verjaardag van Oudewater en 'zomerfestival' – Muziekkoepeel.
- Uitrollen nieuwe huisstijl / kernboodschap Oudewater.
- Bebording Hollands Utrechts Polderpad en nieuwe wandelroute Hollandse IJsselpad.

Wat hebben we gedaan?

- Samenwerkingen opgezet of opnieuw opgestart d.m.v. instellen (inwoners)werkgroepen op het gebied van o.a. natuurlijk (buitengebied), waterrecreatie, historisch, kunst & cultuur, horeca en evenementen. Gebaseerd op kernboodschap Oudewater: Natuurlijk, Historisch, Kleurrijk).
- Verbindingen leggen tussen de verschillende werkgroepen / andere domeinen.
- (Concept) Startnoties of samenwerkingsovereenkomsten in de maak m.b.t. de borging van verschillende wensen/activiteiten.
- Realisatie projecten via andere gremia zoals Utrechtse Waarden.

Maatschappelijk effect

4.7 Oudewater staat onder bezoekers en inwoners bekend om zijn 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).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

4.7.1.1 Verbetering van faciliteiten routegebonden recreatie (uitbreiding routenetwerk).

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

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

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Financiële analyse

Exploitatie	Begroting 2022 na wijzigingen	Werkelijk 2022	Vershil
Lasten			
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	151.604	94.264	57.340
3.4 Economische promotie	0	38.800	-38.800
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	38.431	20.314	18.117
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	74.330	76.440	-2.110
5.4 Musea	30.247	34.338	-4.091
5.6 Media	237.537	238.629	-1.092
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	107.966	89.029	18.937
7.4 Milieubeheer	749.260	453.760	295.500
Totaal Lasten	1.389.375	1.045.575	343.800
Baten			
0.5 Treasury	0	0	0
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-132.049	-55.189	-76.860
3.4 Economische promotie	0	-38.800	38.800
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	0	-2.577	2.577
5.4 Musea	-7.274	-12.171	4.897
5.6 Media	-58.971	-60.015	1.044
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-589	-5.545	4.956
7.4 Milieubeheer	-232.518	-6.053	-226.465
Totaal Baten	-431.401	-180.350	-251.051
Gerealiseerd resultaat	957.974	865.225	92.749

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Analyse lasten	Bedrag	voordeel/ nadeel
3.3	De gemeente voert administratie voor bedrijveninvesteringzone (BIZ) Tappersheul. De gemeente ontvangt de bijdrage van de BIZ en keert deze weer als subsidie uit. Er is minder uitgekeerd aan de BIZ. Voor de gemeente heeft dit in feite geen effect.	26.021	voordeel
3.3	Bij de Kadernota 2022 is besloten incidenteel € 50.000 vrij te maken voor onderzoek naar Revitalisering Tappersheul en te dekken uit de opbrengsten grondverkoop Tappersheul III. Daarvan is een gedeelte uitgegeven. De resterende werkzaamheden worden in 2023 uitgevoerd. Het restantbudget wordt als budgetoverheveling meegenomen.	31.319	voordeel
3.4	Uitgaven voor project Versterking Vitaliteit Binnenstad Oudewater. Hiertegenover staat een subsidie van de provincie (zie ook onder baten).	-38.800	nadeel
4.3	Peuteropvang: minder besteed doordat minder capaciteit beschikbaar was bij de GGD dan verwacht voor de inspecties van opvanglocaties.	18.117	voordeel
5.7	Bootinlaat Westerwal wordt pas in 2025/2026 gerealiseerd. Inmiddels is besloten dat de boothelling in eigendom komt van de VVE, bedrag is niet meer nodig.	18.937	voordeel
7.4	Afrekening ODRU viel lager uit. Restantbedrag voor gespreksleider op dossier Pluimveebedrijf wordt overgeheveld naar 2023.	60.855	voordeel
7.4	Klimaataakkoord: door capaciteitsgebrek minder uitgegeven. Restant wordt overgeheveld naar 2023.	148.161	voordeel
7.4	Aanpak energiearmoede: via een specifieke uitkering zijn middelen ontvangen van het Rijk. Door capaciteitsgebrek is laat in het jaar gestart en is nog weinig uitgegeven. De uitvoering vindt plaats in 2023, de verkregen middelen kunnen tot eind 2023 besteed worden.	86.483	voordeel
	Overige	-7.293	nadeel
	Totaal mutaties lasten en baten	343.800	voordeel

Taakveld	Analyse baten	Bedrag	voordeel/ nadeel
3.3	De gemeente voert administratie voor bedrijveninvesteringzone (BIZ) Tappersheul. De gemeente ontvangt de bijdrage van de BIZ en keert deze weer als subsidie uit. Er is minder uitgekeerd aan de BIZ. Voor de gemeente heeft dit in feite geen effect.	-26.860	nadeel
3.3	Bij de Kadernota 2022 is besloten € 50.000 vrij te maken voor onderzoek naar Revitalisering Tappersheul en te dekken uit de opbrengsten grondverkoop Tappersheul III. Deze opbrengsten zijn nog niet gerealiseerd doordat de verkoop van gronden is vertraagd en er daardoor nog geen winstneming kon plaatsvinden. Het restantbudget wordt als budgetoverheveling meegenomen.	-50.000	nadeel
3.4	Subsidie van de provincie ontvangen voor project Versterking Vitaliteit Binnenstad Oudewater.	38.800	voordeel
7.4	De begrote rijksbijdrage voor de uitvoering van het klimaataakkoord loopt via de Algemene Uitkering en wordt daarom ontvangen in programma 7.	- 140.795	nadeel
7.4	Aanpak energiearmoede: de ontvangen middelen van het Rijk worden via de Sisa verantwoord. Door capaciteitsgebrek is laat in het jaar gestart en is nog weinig uitgegeven, waardoor ook een lagere bijdrage uit de SPUK energiearmoede benodigd is.	-86.483	nadeel
7.4	Overige	14.287	voordeel
	Totaal mutaties baten	- 251.051	nadeel

	Totaal mutaties lasten en baten	92.749	voordeel
--	--	---------------	-----------------

Taakveld	Budgetoverhevelingen	Bedrag	
7.4	Inzet gespreksleider op dossier Pluimveebedrijf	8.800	
7.4	Uitvoeringskosten Klimaataakkoord	140.795	
3.3	Revitalisering Tappersheul I en II (lasten)	34.142	
3.3	Revitalisering Tappersheul I en II (baten)	-50.000	
	Totaal voorgestelde budgetoverhevelingen	133.737	

Hernieuwbare elektriciteit

Bron: RWS

Periode	Oudewater	Nederland
2019	10,0 % van totale elektriciteit	20,0 % van totale elektriciteit
2020	14,9 % van totale elektriciteit	26,8 % van totale elektriciteit

Banen

Bron: CBS / LISA

Periode	Oudewater	Nederland
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 (van bedrijven)

Bron: LISA

Periode	Oudewater	Nederland
2020	203,8 per 1.000 inwoners 15-65 jr	158,1 per 1.000 inwoners 15-65 jr
2021	212,8 per 1.000 inwoners 15-65 jr	165,1 per 1.000 inwoners 15-65 jr

Funciemenging

Bron: CBS / LISA

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

PROGRAMMA 5 SPORT EN ONDERWIJS

Portefeuillehouder	Thema
Bas Lont	Onderwijs en Onderwijshuisvesting
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: - bestuurskosten voor gemeenten die zelf bestuur zijn - primair openbaar basisonderwijs, bewegingsonderwijs (inclusief schoolzwemmen) - de huur van bv. een gymnastieklokaal - passend onderwijs
4.2 Onderwijshuisvesting	Taken op het gebied van onderwijshuisvesting voor openbaar en bijzonder onderwijs: - nieuwbouw, aanpassing en uitbreiding van bestaande schoolgebouwen - verhuur - opstellen programma onderwijshuisvesting - vandalismebestrijding
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Lokaal onderwijsbeleid, leerlingenvoorzieningen en onderwijsondersteuning: - ondersteuning leerkrachten en directie - uitgaven bijzonder onderwijs (incl. bewegingsonderwijs en schoolzwemmen voor leerlingen bijzonder onderwijs, maar excl. huisvesting) - achterstandenbeleid - coördinatie samen naar school, passend onderwijs - volwasseneneducatie - leerlingzorg en leerlingbegeleiding - leerlingenvervoer (incl. 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 zoals: stimuleren van topsport, ondersteunen en stimuleren recreatieve sportbeoefening, ondersteunen van organisaties die zich bezig houden met sport, sport in buurt- en combinatiefuncties
5.2 Sportaccommodaties	Alle accommodaties voor sportbeoefening

Overige ontwikkelingen

Onderwijs

De oorlog in Oekraïne zorgde voor een toestroom van mensen uit Oekraïne die hun veiligheid in Nederland zochten, ook in Oudewater. Voor de Oekraïense vluchtelingkinderen in de basisschoolleeftijd is in maart een opvangklas opgezet. Vanaf eind maart konden kinderen terecht in deze klas. De kinderen werden door een Oekraïense docent en een aantal vrijwilligers warm opgevangen bij de Immanuelschool. De opvang was vooral gericht op het laten landen van de kinderen, ze een veilig gevoel te geven,

activiteiten en wat Nederlandse woordjes en gewoonten te leren. Sinds de zomervakantie is er echt sprake van nieuwkomersonderwijs met veel aandacht voor het leren van de Nederlandse taal. Na een jaar in de nieuwkomersklas kunnen de kinderen uitstromen naar een van de basisscholen in de gemeente.

Oekraïense leerlingen in de leeftijd van het voortgezet onderwijs konden naar de internationale schakelklas Ithaka in Utrecht. Daar waren allerlei voorzieningen getroffen om deze kinderen een fijne onderwijsplek te bieden. Deze leerlingen konden gratis gebruikmaken van het openbaar vervoer om op school te komen.

Jonge kinderen in de leeftijd van 2,5-4 jaar mochten tot de zomervakantie een dagdeel naar een peutergroep en na de zomervakantie konden zij - met een indicatie voor voorschoolse educatie- drie dagdelen naar een peutergroep waar voorschoolse educatie aangeboden werd.

Op 1 augustus sloot de openbare basisschool Goejanverwelle in Hekendorp haar deuren. Na ten minste 270 jaar kwam een einde aan het geven van lager onderwijs in Hekendorp. Het schoolbestuur heeft besloten de school te sluiten omdat het aantal leerlingen bleef dalen en er geen perspectief is op groei. Een door de gemeente ingeschakeld adviesbureau heeft nog onderzocht of sluiting van de Goejanverwelleschool voorkomen kon worden, maar ook het adviesbureau heeft moeten constateren dat de Goejanverwelleschool geen toekomst had.

Voor de openbare basisschool in de kern Oudewater, De Schakels, heeft het schoolbestuur onderzocht of een samenvoeging met een bijzondere school tot samenwerkingsschool mogelijk is om zo het onderwijs met een openbaar karakter in Oudewater te behouden. Ook De Schakels kampte met een daling van het aantal leerlingen. Het is het schoolbestuur niet gelukt om een fusiepartner te vinden om tot een samenwerkingsschool te komen. Een samenwerkingsschool blijkt financieel niet aantrekkelijk voor de andere schoolbesturen. Door het succes van het onderwijs voor hoogbegaafde leerlingen steeg het aantal leerlingen op De Schakels van 64 naar 75 leerlingen. Dit betekent dat de school voor het eerst sinds 2011 boven de voor Oudewater specifieke opheffingsnorm zit van 67 leerlingen. De school wordt, zonder dat gebruikgemaakt hoeft te worden van de wettelijke regelingen voor kleine scholen, de komende drie jaar door de minister sowieso bekostigd (en niet van rechtswege opgeheven). Het aantal leerlingen dat regulier onderwijs volgt, blijft wel dalen. Het schoolbestuur heeft besloten geen samenwerkingsschool op te richten maar door te gaan met het aanbieden van voltijds openbaar basisonderwijs aan hoogbegaafde leerlingen op De Schakels en vanaf 1 augustus 2023 geen regulier openbaar onderwijs meer aan te bieden.

Sport

Na de coronacrisis hebben de sportverenigingen dit jaar last gehad van de energiecrisis en een hoge inflatie. De werkzaamheden van de sportaanbieders zijn daardoor verder onder druk gekomen, maar met creativiteit en hard werken lijken de sportverenigingen zich erdoorheen te slaan. Oudewater Vitaal is gedurende het jaar actief geweest met de organisatie van activiteiten waarmee Oudewaterenaren uitgenodigd werden om in beweging te komen en sportorganisaties ondersteund werden bij hun werkzaamheden.

Opgaven

Wat heeft Oudewater met deze opgave bereikt?

Onderwijs

Kinderopvang

De kwaliteit en veiligheid van de kinderopvang is op orde. Het toezicht op de kinderopvang wordt gedaan door inspecteurs van de GGD. Alle geïnspecteerde kinderopvanglocaties voldoen in 2022 aan de eisen die de wet Kinderopvang stelt.

Voor- en voegschoolse educatie

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. Voorschoolse educatie (VE) helpt om taalachterstanden aan te pakken en kinderen goed voor te bereiden op de overgang naar de basisschool, wanneer zij de leeftijd van 4 jaar bereiken. Alle kinderen met een indicatie voor voor- en voegschoolse educatie hebben een plek gekregen bij een VE-peutergroep. Er waren gemiddeld per maand steeds tussen de 12 en 17 VE-plekken bezet. Er

is een continue doorstroom van kinderen die vanaf tweeënhalf jaar tot aan hun vierde verjaardag naar een VE-peutergroep gaan.

Voor elke peuter is een goede voorbereiding op de basisschool belangrijk, ook als zij geen risico op taalachterstanden hebben. In 2022 maakten drie gezinnen gebruik van de mogelijkheid om subsidie aan te vragen voor een dagdeel peuteropvang en zij hebben die ook ontvangen. Deze gezinnen konden geen kinderopvangtoeslag via de belastingdienst aanvragen omdat zij daar niet voor in aanmerking kwamen, bijvoorbeeld omdat één ouder niet werkt.

Leerlingenvervoer

Het leerlingenvervoer heeft in 2022 ook in Oudewater te maken gekregen met het landelijke chauffeurstekort. Door de Oudewater, Woerden, De Ronde Venen en Stichtse Vecht is er intensief contact geweest met de twee vervoeraanbieders. Aan een van de vervoerders is voor de start van het schooljaar 2022-2023 meer financiële ruimte geboden om duurdere onderaannemers in te zetten, waardoor uitval van vervoer wordt voorkomen.

Onderwijshuisvesting

Schoolgebouw Hekendorp

Het schoolgebouw van de Goejanverwelleschool in Hekendorp is op 1 oktober teruggegeven aan de gemeente.

Sport

Beweeggedrag

In samenwerking met Oudewater Vitaal, de sportaanbieders en door de inzet van middelen uit het Nationaal Programma Onderwijs en het Sportakkoord, is extra ingezet op groepen die achterbleven in beweeggedrag. Vanuit het lokaal sportakkoord zijn sportaanbieders periodiek samengekomen om kennis uit te wisselen en in beeld te brengen welke behoeften er nog in de gemeente spelen rondom sport en bewegen.

Wat heeft Oudewater gedaan?

Onderwijs

Nationaal Programma Onderwijs (NPO)

In de loop van 2022 leek corona eindelijk voorbij. Dit geldt helaas nog niet voor de nadelige effecten die corona op de kinderen en jongeren heeft gehad. In samenwerking met de scholen en het Stadsteam zijn activiteiten uitgevoerd die leerlingen helpen hun leervertraging in te halen en hun mentaal welbevinden te verbeteren na corona. De activiteiten zijn vastgelegd in het plan Programma Onderwijs Oudewater 2022-2023 en gefinancierd met NPO-gelden die de gemeente vanuit het Rijk ontvangt. Met succes is op de VE-peutergroep bij Jip en Janneke een aantal uren per week een extra pedagogisch medewerker ingezet op de groep, waardoor meer één op één aandacht mogelijk was en er meer tijd was om ouders te betrekken bij de ontwikkeling van hun kind. Dit gaf rust op de groep. Ook is met succes taalvisite opgezet door de bibliotheek. Eind 2022 zijn negen gezinnen gekoppeld aan een taalvrijwilliger die bij de gezinnen thuis komt voorlezen en taalspelletjes met de kinderen doet. Verder is de samenwerking tussen de scholen en het Stadsteam verbeterd, zij weten elkaar steeds beter en sneller te vinden wanneer er zorgen zijn rondom kinderen.

In het jaar 2023 tot en met juli 2025 krijgt het programma een vervolg. Oudewater Vitaal en verschillende cultuurinstellingen zijn bezig met het voorbereiden van mooie activiteiten op het gebied van sport, cultuur en techniek voor alle kinderen in de basisschoolleeftijd in Oudewater. De genoemde activiteiten die in 2022 succesvol waren, worden verlengd.

Onderwijshuisvesting

Cultuurhuis

Het schoolbestuur van De Vier Windstreken heeft aangegeven dat er geen vier lokalen meer beschikbaar zijn voor de transformatie. Twee van de vier lokalen zijn het komende schooljaar nog nodig vanwege de opvang van Oekraïense leerlingen en de vorming van een extra groep.

Financieel gezien is het niet haalbaar om het transformatieplan uit te voeren met twee lokalen. Deze nieuwe situatie heeft gevolgen voor het plan dan wel de fasering. Met de beide schoolbesturen zijn wij hierover in gesprek. Wij onderzoeken en bespreken daarbij ook de mogelijkheid voor een tijdelijk gebruik van de leegstaande lokalen.

Sport

Huurcompensatie

Om de sportverenigingen te ondersteunen na de beperkingen die ontstaan zijn tijdens de coronacrisis, is de huur van de sportaccommodaties door de gemeente gecompenseerd. Hiervoor is bij het Rijk de Tegemoetkoming Verhuurders Sportaccommodaties aangevraagd.

Sportakkoord

De uitvoering van het Sportakkoord is, na een stroeve periode tijdens de coronacrisis, goed op gang gekomen. Diverse projecten (zoals de organisatie van nieuwe beweegevenementen en het aanbieden van cursussen) zijn gezamenlijk opgepakt en nieuwe groepen zijn in beweging gebracht.

Zwembad Oudewater

Eind 2021 is in het kader van het Didam-arrest een selectie gehouden voor een partij die het nieuwe zwembad in Oudewater wil realiseren. Hieruit is SBZO geselecteerd. In februari 2022 heeft de gemeente positief besloten over het onder voorwaarden sluiten van overeenkomsten met SBZO. Na het raadsbesluit is SBZO aan de slag gegaan om het bouwplan door een architect nader uit te werken. Ook zijn de technische installaties verder uitgewerkt. Als gevolg van de stijging van de bouw- en energiekosten heeft SBZO aangegeven scherp aan de wind te moeten zeilen om binnen de door de gemeente gestelde kaders te blijven. Hierdoor is er meer tijd nodig geweest dan gepland. Begin 2022 is SBZO gestart met de prijsvorming. Het bouwplan en de prijsvorming zal SBZO in het voorjaar van 2023 ter toetsing bij de gemeente voorleggen, waarbij getoetst wordt op onder andere de kaders en risico's.

In januari 2022 is er beroep ingesteld bij de Raad van State tegen het bestemmingsplan Tappersheul III. Hierdoor is het bouwplan van SBZO nog niet toetsbaar aan de ruimtelijke kaders. De zittingsdatum van de Raad van State is nog niet bekend. De ontwikkeling van het zwembad is sterk afhankelijk van het verloop van dit beroep.

Doelen en inspanningen

Niet van toepassing.

Financiële analyse

Exploitatie	Begroting 2022 na wijzigingen	Werkelijk 2022	Vershil
Lasten			
4.1 Openbaar basisonderwijs	77.861	53.862	23.999
4.2 Onderwijshuisvesting	359.890	393.296	-33.406
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	543.711	515.998	27.713
5.1 Sportbeleid en activering	47.340	94.473	-47.133
5.2 Sportaccommodaties	3.113.975	669.280	2.444.695
Totaal Lasten	4.142.777	1.726.909	2.415.868
Baten			
4.2 Onderwijshuisvesting	-1.000	-9.025	8.025
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-166.312	-111.619	-54.693
5.1 Sportbeleid en activering	0	-42.571	42.571
5.2 Sportaccommodaties	-104.281	-194.406	90.125
Totaal Baten	-271.593	-357.621	86.028
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	-2.524.440	-47.577	-2.476.863
Totaal Onttrekkingen	-2.524.440	-47.577	-2.476.863
Gerealiseerd resultaat	1.346.744	1.321.712	25.032

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Analyse lasten	Bedrag	voordeel/ nadeel
4.1	Kosten gymnastiekonderwijs zijn vervallen. Daarnaast is een deel ruim begroot, wat voor 2024 aangepast wordt. Een verschil van 10.000 kan grotendeels worden verklaard door het hanteren van de normvergoeding en niet de werkelijke uren bij de vergoeding voor Noort Syde.	21.930	voordeel
4.2	Meer uitgegeven aan belastingen voor onderwijshuisvesting.	-33.408	nadeel
4.3	Leerlingenvervoer (openeinderegeling): meer besteed omdat er door meer leerlingen gebruik van is gemaakt. Bovendien toename van kleinschalig individueel vervoer. Daarnaast wordt contractueel de NEA-indexering (3,4%) gehanteert die afwijkt van de CPI (1,8%) die de gemeente hanteert in de begroting. Gestegen brandstof- en personeelskosten en door een landelijk chauffeurstekort moeste duurdere onderaannemers ingezet worden.	-28.509	nadeel
4.3	Onderwijsachterstandenbeleid (OAB): er is gekozen om drie Voorschoolse Educatie plekken vanuit NPO te financieren om zo op OAB een reserve te houden voor 2023. In 2023 (en daarna) is extra budget nodig om ca. 14 kinderen een VE-plek te bieden. Het rijksbudget is slechts voldoende voor 8 á 9 plekken.	26.220	voordeel
4.3	- Nationaal Programma Onderwijs (NPO). Taalvisite: werving vrijwilligers was lastig en personeelskrapte bij de bibliotheek. Pas laat in het jaar lukte het om de eerste koppelingen te maken. Aan het eind van 2022 zijn vier gezinnen gestart met taalvisite. Hierdoor is het volledige budget in 2022 niet benut. - Activiteit sport, cultuur en techniek: i.o.m. culturele partners is besloten dit anders aan te pakken. Techniek is toegevoegd aan de activiteit(en). Meerdere culturele partners bereiden samen een plan voor om met verschillende activiteiten toe te werken naar een spektakel tijdens Koningsdag 2024. Door wijziging van opzet is vertraging ontstaan. Naar verwachting zal het bedrag eind 2023 nodig zijn, daarom reserveren wij de toegezegde € 10.000 opnieuw in 2023. - Extra uren pedagogisch medewerker VE: op één locatie (Jip en Janneke van Kind & Co) zijn relatief veel VE-peuters. Hier wordt in beginsel 2 u/d een extra pedagogisch medewerker ingezet maar door personele problemen is het niet altijd gelukt om deze uren in te vullen.	25.991	voordeel
5.1	Uitvoering Sportakkoord: van het ministerie een verleningsbeschikking ontvangen van € 18.858. Uit eerdere jaren zijn middelen meegenomen om de activiteiten uit te voeren. De uitgaven zijn dus budgettair neutraal.	-42.571	nadeel
5.2	Betreft uitgaven btw-sport. Deze zijn niet compensabel vanuit het btw-compensatiefonds en worden door het Rijk vergoed via SPUK stimulering sport. Hier staan baten tegenover.	-83.230	nadeel
5.2	Vorbereidingskosten voor de bouw van het nieuwe zwembad. Resterend budget gaat mee naar 2023.	2.465.725	voordeel
5.2	In verband met het afstoten van gymzaal De Eiber is alleen noodzakelijk onderhoud uitgevoerd.	18.661	voordeel
5.2	De Noort Syde is per 1 januari 2022 overgenomen van Stichting Sporthal Noort Syde. De beheerlasten vielen dit jaar lager uit dan vooraf ingeschat.	30.784	voordeel
	Overige	14.275	voordeel
	Totaal mutaties lasten	2.415.868	voordeel

Taakveld	Analyse baten	Bedrag	voordeel/ nadeel
4.3	Onderwijsachterstandenbeleid (OAB)	-26.400	nadeel
4.3	Nationaal Programma Onderwijs (NPO)	-25.991	nadeel
5.1	Sportakkoord zie toelichting bij de lasten	42.571	voordeel
5.2	Dit is de subsidie van het Rijk voor de niet-compensabele btw (zie ook toelichting onder lasten).	99.414	voordeel
5.2	Met name lagere huurinkomsten sportzalen	-9.289	nadeel
	Overige	5.723	voordeel
	Totaal mutaties baten	86.028	voordeel

	Totaal mutaties lasten en baten	2.501.896	voordeel
--	--	------------------	-----------------

Taakveld	Mutaties reserves	Bedrag	voordeel/ nadeel
5.2	Onttrekking aan de Algemene Reserve voor planvorming zwembad. De kosten hiervoor zijn € 134.275, waarvan € 100.000 ten laste van het begrotingssaldo 2022 wordt gebracht (cf. raadsbesluit realisatie, exploitatie en beheer zwembad € 50.000 en VJR 2022 € 50.000). Resterend € 34.275 t.l.v. de Algemene Reserve.	2.465.725	- nadeel
5.2	Er is minder groot onderhoud gepleegd aan de gebouwen die op de nominatie staan om afgestoten te worden, waardoor een lagere onttrekking aan de reserve Groot onderhoud heeft plaatsgevonden.	-11.138	nadeel
	Totaal mutaties reserves	2.476.863	- nadeel

Taakveld	Budgetoverhevelingen	Bedrag
5.2	Subsidie SBZO voor het aangaan van de Uitvoeringsovereenkomst ten behoeve van realisatie nieuw zwembad.	2.425.141
	Totaal voorgestelde budgetoverhevelingen	2.425.141

% Niet-sporters

% van de bevolking > 18 jaar dat niet wekelijks sport

Bron: Div

Periode	Oudewater	Nederland
2016	49,30 % van de bevolking > 18 jaar sport niet wekelijks	48,70 % van de bevolking > 18 jaar sport niet wekelijks
2020	-	49,20 % van de bevolking > 18 jaar sport niet wekelijks

Voortijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)

Bron: DUO/Ingrado

Periode	Oudewater	Nederland
2020	1,0 % leerlingen vo en mbo	1,7 % leerlingen vo en mbo
2021	1,1 % leerlingen vo en mbo	1,9 % leerlingen vo en mbo

Absoluut verzuim

Bron: DUO/Ingrado

Periode	Oudewater	Nederland
2020	-	2,7 % leerplichtigen niet bij een school ingeschreven
2021	0,0 % leerplichtigen niet bij een school ingeschreven	2,7 % leerplichtigen niet bij een school ingeschreven

Relatief verzuim

Bron: DUO/Ingrado

Periode	Oudewater	Nederland
2020	23 per 1000 leerlingen verzuimen veelvuldig	20 per 1000 leerlingen verzuimen veelvuldig
2021	13 per 1000 leerlingen verzuimen veelvuldig	20 per 1000 leerlingen verzuimen veelvuldig

PROGRAMMA 6 RUIMTELIJKE ONTWIKKELING EN WONEN

Portefeuillehouder	Thema
Ivo ten Hagen	Grondexploitatie, Maatschappelijk vastgoed, Ruimtelijke ordening, Volkshuisvesting, Implementatie Omgevingswet

Omschrijving

Het programma bevat de volgende taakvelden:

Taakveld	Omschrijving
3.2 Fysieke infrastructuur	Industrieterrein Tappersheul III
5.5 Cultureel erfgoed	Archeologiebeleid, Gemeentetoren en carillon
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

1. Uitvoering Meerjaren Onderhouds Plan gemeentelijk Vastgoed

Het geactualiseerde meerjarenonderhoudsplan gemeentelijk vastgoed 2021-2030 is eind 2021 vastgesteld. Door middel van dit geactualiseerde plan is een gedegen inzicht in de onderhoudsbehoefte en kwaliteit van het gemeentelijk vastgoed ontstaan alsmede een juiste onderbouwing van het benodigde onderhoudsbudget.

Vanaf 2022 is er een Voorziening Groot onderhoud gemeentelijk vastgoed gevormd. De bestaande Reserve Onderhoud gemeentelijk vastgoed blijft bestaan voor een aantal objecten die de komende jaren afgestoten gaan worden.

Het Jaarprogramma voor onderhoud over het jaar 2022 is voor een belangrijk deel uitgevoerd. Een deel van de geplande activiteiten is doorgeschoven naar het jaar 2023.

2. Verenigingsgebouw Tjonkie

Het verenigingsgebouw voor de jeugd 'Tjonkie' is op 1 januari 2022 overgedragen aan de Stichting Tjonkie. Hiervoor is een recht van opstal voor het gebouw gevestigd.

3. Overdracht sporthal de Noort Syde

Vanaf 1 januari 2022 is de sporthal de Noort Syde overgedragen van de Stichting Sporthal Oudewater naar de gemeente. Het jaar 2022 heeft in het teken gestaan van het inregelen van het beheer van het gebouw en het gebruik van de accommodatie.

4. Stads kantoor

Op grond van het zgn. Didam-arrest is op 18 mei 2022 de intentie tot vervreemden van het stads kantoor

gepubliceerd. Naar aanleiding van deze publicatie heeft zich een andere gegadigde gemeld. Deze situatie heeft geleid tot een heroverweging van het proces tot afstoten van het gebouw. Op 16 december 2022 heeft de gemeente het voornemen om het stadskantoor te vervreemden nogmaals gepubliceerd en partijen in de gelegenheid gesteld om een plan hiervoor in te dienen binnen de ambitie en kaders die daarvoor gesteld waren. Begin 2023 is de combinatie Stichting Zorg en Welzijn Oudewater en Habion geselecteerd voor de herontwikkeling van het stadskantoor.

5. De Klepper

De raad heeft in het voorjaar van 2022 besloten de beoogde herontwikkeling van De Klepper (inclusief het maatschappelijke programma) als opgave op de markt te zetten. Hiervoor is een biedboek opgesteld. Het concept-biedboek is via een gespecialiseerde makelaar naar buiten gebracht voor een marktconsultatie. Na gebleken interesse vanuit de markt is het definitieve biedboek gepubliceerd op Funda in Business en verspreid via het netwerk van de makelaar. In december 2022 zijn er kijkdagen geweest voor geïnteresseerde partijen. Biedingen worden in maart 2023 verwacht.

6. Het Cultuurhuis

Met de schoolbesturen De Vier Windstreken en Onderwijs Primair is een intentieovereenkomst gesloten voor het afstoten van vier lokalen waarbij de vier lokalen samen met de bibliotheek en het cultuurlokaal getransformeerd zullen worden naar negen appartementen. De vier lokalen konden echter op 1 september 2022 niet onttrokken worden uit de onderwijsbestemming zodat de overdracht per 1 september 2022 niet geëffectueerd is.

7. v.m. Goejanverwelle school in Hekendorp

De openbare school in Hekendorp is per 1 september 2022 gesloten. Het schoolgebouw heeft sinds dat moment geen onderwijsbestemming meer. Het gebouw wordt tijdelijk beheerd door AdHoc-leegstandsbeheer.

OPGAVE: RUIMTELIJKE ONTWIKKELING EN WONEN

Waar staat deze opgave voor?

Wonen is een van de basisbehoeften voor mensen. Voor inwoners die in Oudewater willen blijven wonen, is een voor hen passende woning beschikbaar in aantrekkelijke woongebieden. Daarnaast bieden we inwoners en organisaties inzicht en zeggenschap over de wenselijke ontwikkelingen in de fysieke leefomgeving.

Wat heeft Oudewater met deze opgave bereikt?

Beschikbaarheid van voldoende passende woningen

Met de uitgangspunten die in zowel de Woonvisie 2020 en 2025 als de Doelgroepenverordening staan, gaan we samen met woningbouwcorporatie en ontwikkelaars bouwen aan de huidige en toekomstige woningbouwopgave. Om daarmee een constante groei van nieuwe woningen in de gemeente Oudewater te realiseren.

De afgelopen jaren is gezamenlijk hard gewerkt aan woningbouwprojecten in de gemeente Oudewater. In 2022 zijn er in totaal 47 nieuwbouwwoningen opgeleverd. Dit jaar is het in de gemeente goed zichtbaar geworden dat er wordt gebouwd: bij drie grote woningbouwprojecten (Oranje Bolwerck, Schuylenburcht en Westerwal) is de schop de grond in gegaan. Het gemiddelde van dertig woningen per jaar wordt de komende jaren ruimschoots gehaald. In de periode van 2023 tot 2026 is de prognose dat in totaal 320 woningen worden opgeleverd. Het project Kerkwetering zal in de toekomst voor een constante groei van woningbouw zorgen in de gemeente Oudewater.

Uitbreiding van aantrekkelijke woon- en werkgebieden

De afgelopen jaren is ingezet op de uitbreidingslocaties Kerkwetering, Statenland (woningbouw) en Tappersheul III (bedrijven en sportvoorzieningen). Via deze uitbreidingslocaties wordt gewerkt aan een aantrekkelijk woon- en werkgebied in de gemeente Oudewater. In samenspraak met de omgeving wordt

gekeken hoe we dit kunnen realiseren. We blijven met de provincie in gesprek om toekomstige ontwikkelingen buiten de rode contour in de gemeente Oudewater bespreekbaar te houden.

Wat hebben we gedaan?

Tappersheul III

In februari 2022 zijn vijf reserveringsovereenkomsten voor een kavel op Tappersheul III ondertekend door ondernemers. Er loopt een bezwaarprocedure bij de Raad van State (RvS) tegen het bestemmingsplan Tappersheul III inclusief sportcluster. Op 16 maart heeft de RvS het verzoek om het treffen van een voorlopige voorziening op basis van een belangenafweging afgewezen. Tevens heeft de afdeling Bestuursrechtspraak van de RvS de volgende onderzoeksopdracht gegeven aan Stichting Advisering Bestuursrechtspraak (STAB): Beschrijf de gevolgen van het plan, voor zover nodig voor de behandeling van het beroep, en betrek daarbij het aspect geluid. Op 13 juli 2022 heeft STAB een rapport aangeleverd bij de RvS. Dit rapport zal de input zijn voor de RvS voor de beoordeling van deze beroepszaak. We hebben van de RvS nog geen datum voor de zitting ontvangen.

Omgevingswet

De Omgevingsvisie is vastgesteld. Daarnaast is gewerkt aan de minimale acties (van de VNG), waaronder de inrichting van de benodigde software (DSO), het aanpassen van de werkprocessen en het voorbereiden van het kunnen werken met het Omgevingsplan. Ook werkten we aan de voorbereiding van diverse raadsbesluiten waaronder de participatieplicht voor initiatiefnemers en het adviesrecht van de raad. Door het uitstel van de Omgevingswet tot in elk geval 1 januari 2024 is deze opgave nog niet afgerond en wordt deze verder doorgeschoven naar 2023. De voorbereidende werkzaamheden liggen op schema, maar worden ook deels doorgeschoven naar 2023.

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.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

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

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

6.2.1 In 2022 worden circa 21 sociale huurwoningen opgeleverd in project Wijngaardstraat.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

6.2.1.1 Februari 2022 start verhuur 21 woningen.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

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

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De woningen Oranje Bolwerck worden niet in 2022 maar in 2023 opgeleverd, naar verwachting in het tweede en derde kwartaal. Oorzaak is een langer dan voorzien aanlooptraject bij de projectontwikkelaar waardoor de bouw later startte dan eerder stond aangegeven.

Inspanning 2022

6.2.2.1 Start bouw eerste of tweede kwartaal 2022.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

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

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

6.2.3.1 Naar verwachting behandeling van de hoger beroepszaken.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

6.2.4 In 2022 start de gefaseerde bouw van 95 tot 100 koopwoningen deels terwijl de machinefabriek nog actief is, deels na vertrek van de fabriek.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

6.2.4.1 Start verkoop eerste fase in 2022.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

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

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Op 16 maart heeft de Raad van State (RvS) het verzoek om het treffen van een voorlopige voorziening op basis van een belangenafweging afgewezen. Tevens heeft de afdeling bestuursrechtspraak van de RvS opdracht gegeven aan Stichting Advisering bestuursrechtspraak (STAB) om onderzoek in te stellen dat gericht is op de beantwoording van de volgende vraag: *Beschrijf de gevolgen van het plan, voor zover nodig voor de behandeling van het beroep, en betrek daarbij het aspect geluid.*

Op 13 juli 2022 heeft STAB een rapport aangeleverd bij de RvS. Dit rapport zal de input zijn voor de RvS met betrekking tot de beoordeling van deze beroepszaak. Van de RvS hebben we nog geen datum voor de zitting ontvangen.

Inspanning 2022

6.2.5.1 Na vaststelling revitaliseringsplan de haalbaarheid van de projecten onderzoeken: 1. huisvesting arbeidsmigranten 2. upgrade gemeentewerf en 3. vrachtwagenparkeren in samenspraak met Vitap en OVO.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

6.2.6 In 2024 start de bouw van circa 100 woningen in project Statenland.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

6.2.6.1 Opstellen en vaststellen bestemmingsplan (onder voorbehoud van mogelijkheid verplaatsing zwembad en skeelerbaan).

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

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

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

6.2.7.1 Nu de uitbreiding van de plancapaciteit is vastgelegd voor project Kerkwetering in het Provinciaal Programma Wonen en Werken wordt gestart met de ontwikkeling van de locatie

Omschrijving (toelichting)

(o.a. opstellen van de stedenbouwkundige visie, participatie en het opstarten van de bestemmingsplanprocedure).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

6.2.7.2 Voor een eventuele woningbouw-uitbreiding in Hekendorp buiten de rode contour wordt onderzoek gedaan naar de wensen, (on)mogelijkheden en kansen voor ontwikkeling.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2023 wordt dit opgestart.

Resultaat

6.2.8 Ontwikkeling van circa 29 sociale huurwoningen in het project Oranjepark 2

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

6.2.8.1 In 2022 worden het voorontwerpbestemmingsplan en het beeldkwaliteitsplan vastgesteld.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Voorontwerpbestemmingsplan en beeldkwaliteitsplan zijn in 2022 aan de gemeenteraad aangeboden maar er heeft nog geen besluitvorming plaatsgevonden.

Resultaat

6.3.1 In 2022 is fase 1 van de Omgevingswet geïmplementeerd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De invoering van de Omgevingswet wordt goed voorbereid, waarbij we insteken op de 'basis op orde' op het moment van invoering en waarbij we na de invoering starten met vernieuwing en doorontwikkeling.

Door het uitstel van de Omgevingswet tot in elk geval 1 januari 2024 is deze opgave nog niet afgerond en wordt deze opgave verder doorgeschoven naar 2023. De voorbereidende werkzaamheden liggen op schema, maar worden ook deels doorgeschoven naar 2023.

Inspanning 2022

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

Omschrijving (toelichting)

Communicatie en participatie met inwoners en stakeholders.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De Omgevingsvisie, het delegatiebesluit en het adviesrecht voor de raad zijn vastgesteld. Daarnaast is gewerkt aan de minimale acties (van de VNG), waaronder de inrichting van de benodigde software (DSO), het aanpassen van de werkprocessen en het voorbereiden van het kunnen werken met het Omgevingsplan. Ook werkten we aan de voorbereiding van overige raadsbesluiten waaronder de participatieplicht voor initiatiefnemers en de instelling van de commissie ruimtelijke kwaliteit.

6.3.1.2 Het Omgevingsplan opbouwen na inwerkingtreding van de Omgevingswet per 1 juli 2022. Het streven is dit proces in 4 jaar te doorlopen.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Door het uitstel van de Omgevingswet tot in elk geval 1 juli 2023 wordt deze inspanning opgepakt in 2023.

Resultaat

6.3.2 In 2022 kunnen burgers en bedrijven via het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) alle informatie over hun fysieke leefomgeving digitaal benaderen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Door het uitstel van de Omgevingswet tot in elk geval 1 jul 2023 is het DSO nog niet operationeel. De voorbereidende werkzaamheden lopen door in 2023.

Inspanning 2022

6.3.2.1 We maken het omgevingsplan voor de inwoners en organisaties raadpleegbaar.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Door het uitstel van de Omgevingswet lopen deze voorbereidingen door in 2023.

6.3.2.2 We maken heldere werkprocessen voor initiatieven voor inwoners, stakeholders en gemeentelijke organisatie.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Door het uitstel van de Omgevingswet lopen de voorbereidende activiteiten door in 2023. We werken al zo veel als mogelijk volgens de nieuwe processen omwille van het continu verbeteren van onze dienstverlening

Resultaat

6.4.1 Uitvoering van het Meerjaren Onderhouds Plan voor optimalisatie van gemeentelijk vastgoed en het afstoten van gemeentelijk vastgoed.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het Meerjaren Onderhouds Programma is geactualiseerd en vastgesteld door de gemeenteraad.

De verkoop van vastgoed (De Klepper, het Stadskantoor, gemeentelijk deel Cultuurhuis) is in 2022 nog niet gerealiseerd. De voorbereiding voor de verkoop, waaronder het opstellen van een biedboek voor De Klepper en formele aankondigingen voor verkoop van het stadskantoor, heeft meer tijd gevraagd.

Bij het Cultuurhuis konden de vier te transformeren lokalen nog niet in 2022 door de scholen beschikbaar worden gesteld, waardoor het verkoopproces opgeschoven is.

Inspanning 2022

6.4.1.1 In 2022 wordt het gemeentelijk deel van het Cultuurhuis verkocht en transformeert dit deel naar woningbouw.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Volgens de intentieovereenkomst met schoolbestuur De Vier Windstreken zouden per 1 september 2022 vier lokalen beschikbaar komen voor de uitvoering van het transformatieplan. Door meerdere oorzaken kon het schoolbestuur slechts twee lokalen teruggeven, waardoor het verkoopproces niet vervolgd kon worden. De vier lokalen komen mogelijk wel in 2023 vrij.

6.4.1.2 In 2022 loopt de planvorming, aanbesteding en voorbereiding van de uitvoering voor transformatie van gebouw De Klepper.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

6.4.1.3 In 2022 wordt de intentieovereenkomst voor de verkoop van het Stadskantoor uitgewerkt naar een verkoopovereenkomst.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Een gerechtelijke uitspraak heeft tot vertraging in het verkoopproces geleid. Vanwege het zgn Didam-arrest is de verkoop via een openbare publicatie aangekondigd waarbij marktpartijen in de gelegenheid zijn gesteld hun interesse kenbaar te maken en in te schrijven voor het project. De openbare inschrijving is van start gegaan in december 2022.

6.4.1.4 Het gebruik van sportaccommodaties optimaliseren door:

Omschrijving (toelichting)

1. De exploitatie van sporthal Noort Syde over te nemen van de stichting.
2. De gebruikers van gymzaal de Eiber over te plaatsen naar sporthal De Noort Syde.
3. Gymzaal De Eiber te slopen ten behoeve van herontwikkeling naar woningbouw.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

1. De stichting voor de exploitatie van sporthal Noort Syde is opgeheven. De gemeente heeft het eigendom en het beheer overgenomen.
2. Voordat de gebruikers van gymzaal de Eiber overgeplaatst kunnen worden, moet onderzocht worden of aanpassingen bij sporthal Noort Syde nodig zijn. Vanwege tekort aan ambtelijke capaciteit is het overplaatsen van de gebruikers van gymzaal de Eiber naar sporthal Noort Syde nog niet geëffectueerd.
3. Sloop kan pas uitgevoerd worden na het overplaatsen van de gebruikers. Zie punt 2.

Financiële analyse

Exploitatie	Begroting 2022 na wijzigingen	Werkelijk 2022	Vershil
Lasten			
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	1.925.788	241.837	1.683.951
5.5 Cultureel erfgoed	47.020	40.730	6.290
8.1 Ruimte en leefomgeving	66.516	504.883	-438.367
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	204.990	2.014.040	-1.809.050
8.3 Wonen en bouwen	1.102.209	929.461	172.748
Totaal Lasten	3.346.523	3.730.951	-384.428
Baten			
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-1.925.788	-241.837	-1.683.951
5.5 Cultureel erfgoed	0	-24.181	24.181
8.1 Ruimte en leefomgeving	0	-434.687	434.687
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-204.990	-2.184.657	1.979.667
8.3 Wonen en bouwen	-1.314.939	-1.368.486	53.547
Totaal Baten	-3.445.717	-4.253.849	808.132
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	0	147.658	-147.658
Totaal Stortingen	0	147.658	-147.658
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	-41.972	-39.212	-2.760
Totaal Onttrekkingen	-41.972	-39.212	-2.760
Gerealiseerd resultaat	-141.166	-414.451	273.285

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht.

Taakveld	Analyse lasten	Bedrag	voordeel/ nadeel
3.2	Uitgaven voor de bedrijventerreinen (grondexploitaties) Tappersheul III. Hiertegenover staan inkomsten vanuit de betreffende grondexploitaties onder de batenkant. Deze post is budgetneutraal.	1.683.951	voordeel
8.1	In het kader van kostenverhaal is meer uitgegeven dan begroot. Hier staan inkomsten tegenover.	-438.367	nadeel
8.2	Uitvoering grondexploitaties: meer uitgaven gedaan dan begroot. Aan de batenkant staan de inkomsten van de grondexploitaties. Er is een positief saldo van € 174.099 in verband met een winstneming Oranje Bolwerck.	-	nadeel
8.3	Implementatie Omgevingswet is uitgesteld naar 1 januari 2024. Restantbudget wordt opgenomen als budgetoverheveling (€ 160.000).	172.748	voordeel
	Overige	6.290	voordeel
	Totaal mutaties lasten	-384.428	nadeel

Taakveld	Analyse baten	Bedrag	voordeel/ nadeel
3.2	Mutatie van de kosten die als onderhanden werk in de grondexploitatie bedrijventerrein Tappersheul III worden geboekt.	-	nadeel
8.1	Kostenverhaal: inkomsten 2022 en nog te realiseren inkomsten.	434.687	voordeel
8.2	Zie toelichting bij de lasten.	1.979.667	voordeel
8.3	Er is meer grond verkocht dan verwacht.	125.253	voordeel
8.3	Tussentijds via de najaarsrapportage bijgeraamde omgevingsleges zijn niet volledig gerealiseerd.	-66.608	nadeel
	Overige	19.083	voordeel
	Totaal mutaties baten	808.131	voordeel

	Totaal mutaties lasten en baten	423.703	voordeel
--	--	----------------	-----------------

Taakveld	Mutaties reserves	Bedrag	voordeel/ nadeel
0.10	Bij raadsvoorstel 20R.01149 is ten behoeve van de ontwikkeling van Oranje Bolwerck een krediet beschikbaar gesteld ten laste van de algemene reserve vooruitlopend op het openen van de grondexploitatie. Na het afsluiten van de ontwikkelovereenkomst en het openen van de grondexploitatie kan de algemene reserve weer worden aangevuld.	-147.658	nadeel
0.10	Geen groot onderhoud gepleegd aan de gebouwen die op de nominatie staan om afgestoten te worden, waardoor geen onttrekking van de reserve Groot onderhoud heeft plaatsgevonden.	-2.760	nadeel
	Totaal mutaties reserves	-150.418	nadeel

Taakveld	Budgetoverhevelingen	Bedrag	
8.3	Invoering Wkb	6.046	
8.3	VTH uitvoeringsstrategie	10.000	
8.3	Invoeren Omgevingswet	160.000	
	Totaal voorgestelde budgetoverhevelingen	176.046	

Nieuwbouw woningen

Bron: BAG

Periode	Oudewater	Nederland
2021	0,7 nieuwgebouwde woningen per 1000 woningen	8,9 nieuwgebouwde woningen per 1000 woningen
2022	9,2 nieuwgebouwde woningen per 1000 woningen	9,3 nieuwgebouwde woningen per 1000 woningen

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

7.1 Houdbare gemeentefinanciën.

7.2 Gezond financieel bewustzijn.

Resultaat

7.1.1 Baten en lasten zijn reëel en structureel in evenwicht.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

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

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

7.1.2 Tijdige informatie aan de raad over Algemene Uitkering Gemeentefonds.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Door personele bezetting is het niet mogelijk geweest om bij de mei- en septembercirculaire een raadsinformatiebrief te schrijven. Uitkomsten zijn wel juist in de jaarrekening opgenomen.

Inspanning 2022

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

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Door krapte in personele bezetting niet gerealiseerd. Uiteindelijk worden de uitkomsten meegenomen in de jaarrekening.

Resultaat

7.1.3 Weerstandsvermogen op 1

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

7.1.3.1 Streven naar een weerstandsvermogen van minimaal 1. Als het weerstandsvermogen onder de 1 komt, wordt aan de raad een voorstel voorgelegd om dit te verhogen.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

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

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

7.2.1.1 Instructies en voorlichting
Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

7.2.1.2 Toetsing van de voorstellen op naleving
Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

7.2.2 De nota Financiële Sturing wordt nageleefd en gehandhaafd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

7.2.2.1 Richtlijnen/instructies opstellen en personeel informeren/voorlichten.
Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Door krapte in personele bezetting nog niet organisatiebreed gerealiseerd.

7.2.2.1 Toetsing op naleving van de financiële kaders.
Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

7.2.3 Actuele financiële kaders

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

7.2.3.1 Actualiseren van nota Financiële Sturing.
Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

7.2.4 Controle op uitvoering besluiten raad.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

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

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Financiële analyse

Exploitatie	Begroting 2022 na wijzigingen	Werkelijk 2022	Vershil
Lasten			
0.5 Treasury	-121.801	-9.593	-112.208
0.61 OZB woningen	63.355	70.366	-7.011
0.8 Overige baten en lasten	56.939	-883	57.822
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	-1.097	1.097
Totaal Lasten	-1.507	58.792	-60.299
Baten			
0.5 Treasury	-65.955	-65.732	-223
0.61 OZB woningen	-1.935.089	-1.940.588	5.499
0.62 OZB niet-woningen	-901.744	-905.850	4.106
0.64 Belastingen overig	-19.012	-52.202	33.190
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-16.158.252	-17.498.645	1.340.393
3.4 Economische promotie	-12.732	-30.963	18.231
Totaal Baten	-19.092.784	-20.493.979	1.401.195
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	0	0	0
Totaal Stortingen	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	-19.094.291	-20.435.187	1.340.896

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Analyse lasten	Bedrag	voordeel/ nadeel
0.5	Minder rente doorberekend aan taakvelden zorgt voor een nadeel van € 69.776. Dit wordt deels gecompenseerd door doorberekende rente grondbedrijf.	-48.666	nadeel
0.5	Meer rentelasten op lange geldleningen dan begroot door een vaste geldlening die gedurende 2022 werd opgenomen, dit gaf extra rentelasten. De veel lagere rentelasten op korte geldleningen compenseren ten dele.	-63.541	nadeel
0.8	Geen onvoorziene afboeking op stelposten en oude vorderingen.	-24.117	nadeel
0.8	De stelposten Wet openheid overheid, systeemleren, impuls integraal leren en Robuust rechtsbeschermingssysteem zijn reserveringen die in 2022 niet zijn ingezet.	75.519	voordeel
	Overige	506	voordeel
	Totaal mutaties lasten	-60.299	nadeel

Taakveld	Analyse baten	Bedrag	voordeel/ nadeel
0.64	Hogere precariobelasting van terrassen (€ 5.340) en incidenteel (€ 27.849).	33.190	voordeel
0.7	De algemene uitkering in de septembercirculaire was fors hoger (€ 805.000). In de decembercirculaire zat een verhoging van € 200.000. Tevens werden in de meicirculaire decentralisatieuitkeringen toegevoegd en in de algemene uitkering opgenomen.	1.340.393	voordeel
3.4	Toerisme is in 2022 weer op gang gekomen waardoor baten toeristenbelasting hoger zijn dan voorzien.	18.231	voordeel
	Overige	9.381	voordeel
	Totaal mutaties baten	1.401.195	voordeel

	Totaal mutaties lasten en baten	1.340.896	voordeel
--	--	------------------	-----------------

Taakveld	Mutaties reserves	Bedrag	voordeel/ nadeel
	Totaal mutaties reserves	0	

	Budgetoverhevelingen	Bedrag	
	Totaal voorgestelde budgetoverhevelingen	0	

Gemiddelde WOZ-waarde

Bron: CBS

Periode	Oudewater	Nederland
2021	344 duizend euro	290 duizend euro
2022	369 duizend euro	317 duizend euro

Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden

Bron: COELO

Periode	Oudewater	Nederland
2021	1.007 euro	733 euro
2022	1.106 euro	823 euro

Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden

Bron: COELO

Periode	Oudewater	Nederland
2021	1.039 euro	810 euro
2022	1.162 euro	905 euro

PROGRAMMA 8 OVERHEAD

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

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.

Specificatie taakvelden

Exploitatie	Begroting 2022 na wijzigingen	Werkelijk 2022	Vershil
Lasten			
0.4 Overhead	4.601.093	4.577.905	23.188
Totaal Lasten	4.601.093	4.577.905	23.188
Baten			
0.4 Overhead	-63.632	-70.572	6.940
Totaal Baten	-63.632	-70.572	6.940
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	-18.100	-18.289	189
Totaal Onttrekkingen	-18.100	-18.289	189
Gerealiseerd resultaat	4.519.361	4.489.044	30.317

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht.

Taakveld	Analyse lasten	Bedrag	voordeel/nadeel
0.4	Projectcoördinator Wet open overheid moet nog ingevuld worden (budgetoverheveling).	23.040	voordeel
0.4	Overige	148	voordeel
	Totaal mutaties lasten	23.188	voordeel

Taakveld	Analyse baten	Bedrag	voordeel/nadeel
0.4	Overige	6.940	voordeel
	Totaal mutaties baten	6.940	voordeel

	Totaal mutaties lasten en baten	30.128	voordeel
--	--	---------------	-----------------

Taakveld	Mutaties reserves	Bedrag	voordeel/nadeel
0.4	Hogere onttrekking Reserve gemeentelijk vastgoed	189	voordeel
	Totaal mutaties reserves	189	voordeel

Taakveld	Budgetoverhevelingen	Bedrag	
0.4	Implementatie Wet open overheid	23.040	
	Totaal voorgestelde budgetoverhevelingen	23.040	

PARAGRAFEN

PARAGRAAF 1 LOKALE HEFFINGEN

Wat is het doel van deze paragraaf?

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.

Werkelijke opbrengsten

Belastingen en heffingen	Baten rekening 2022	Baten begroting 2022	Baten begroting na wijz. 2022	Baten rekening 2021
A. Belastingen				
1 Eigenaren woningen	1.941	1.905	1.935	1.863
Eigenaren niet-woningen	552	551	551	528
Gebruikers niet-woningen	354	330	350	337
2 Precariobelasting	52	12	19	24
3 Toeristenbelasting	31	13	13	26
Subtotaal A Belastingen	2.930	2.811	2.868	2.778
B. Bestemmingsheffingen				
1 Afvalstoffenheffing	1.268	1.251	1.251	1.154
2 Rioolheffing	1.665	1.663	1.663	1.477
Subtotaal B Bestemmingsheffingen	2.933	2.914	2.914	2.631
C. Rechten				
1 Leges burgerzaken	142	166	129	143
2 Begrafenisrechten	13	17	14	12
3 Marktgeden	24	25	25	16
4 Bruggelden	12	12	12	13
5 Omgevingsvergunningen	1.233	350	1.300	542
Subtotaal C Rechten	1.424	570	1.480	726
Totaal	€ x 1.000	€ 7.287	€ 6.295	€ 7.262
			€ 7.262	€ 6.135

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 2022 van € 361.000 (2021: € 335.000).

	Werkelijk meerpersoons 2022	Begroot meerpersoons 2022	Werkelijk meerpersoons 2021
1 OZB	449	448	432
2 Rioolheffing	335	347	300
3 Afvalstoffenheffing	329	329	297
Totaal	€ 1.113	€ 1.124	€ 1.029

A. Belastingen

OZB

In onderstaande tabel zijn de OZB-tarieven 2022 en 2021 opgenomen. De tarieven 2022 worden gegeven als percentage van de WOZ-waarde met peildatum 1 januari 2021.

Tarief OZB	Werkelijk 2022	Begroting 2022	Werkelijk 2021
1 Woningen			
a Eigenaren	0,1246%	0,1240%	0,1290%
2 Niet-woningen			
a Eigenaren	0,2990%	0,2987%	0,2863%
b Gebruikers	0,2365%	0,2363%	0,2265%

Opbrengst OZB:

Taakveld	Rekening 2022	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening 2021
0.61 Eigenaren woningen	1.941	1.905	1.935	1.863
0.62 Eigenaren niet-woningen	552	551	551	528
0.62 Gebruikers niet-woningen	354	330	350	337
Totaal	€ x 1.000	€ 2.847	€ 2.786	€ 2.728

De opbrengsten van de OZB zijn een fractie hoger dan begroot. In de najaarsrapportage 2022 is de begroting reeds bijgesteld conform de opbrengsten.

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 2022	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening 2021
0.64 Opbrengst	€ x 1.000	€ 52	€ 12	€ 19
			€ 19	€ 24

In 2022 is er circa € 28.000 meer incidentele precario geheven dan begroot; ook was de opbrengst van de terrassen en standplaatsen circa € 5.000 hoger.

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 2022	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening 2021
3.4 Opbrengst	€ x 1.000	€ 31	€ 13	€ 13
			€ 13	€ 26

In 2022 zijn niet alleen de aanslagen toeristenbelasting 2022 maar ook die van 2021 opgelegd en geïnd. De ramingen voor 2022 en 2021 waren gelijk, de opbrengst is in beide jaren ca. € 9.000 hoger uitgevallen, wat het verschil van € 18.000 tussen begroting 2022 en rekening 2022 verklaart.

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 2022	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening 2021
	Lasten				
7.3	Afval	1.111	1.077	1.108	1.070
2.1	Verkeer en vervoer	25	25	25	6
6.3	Inkomensregelingen	31	24	24	27
0.4	Overhead	5	5	5	0
	btw-lasten te verhalen op btw-compensatiefonds	195	188	188	209
	Storting in de Voorziening afvalstoffenheffing				
	Totale lasten	1.367	1.319	1.350	1.312
	Baten				
7.3	Afvalstoffenheffing inclusief teruggave	1.268	1.251	1.251	1.154
7.3	Overige baten	186	129	120	182
	Coronavergoeding uit Algemene Uitkering				15
7.3	Totale baten	1.454	1.380	1.371	1.351
	Saldo	€ 87	€ 61	€ 21	€ 39
	Kostendekkendheidsgraad	106%	105%	102%	103%

Dit resulteert in de volgende mutaties van de voorziening afvalstoffenheffing:

Geraamde stand per 1-1-2022	€ 75.088
2021 storting	€ 38.553 (rekening)
2022 storting	€ 86.752 (rekening)

Taakveld		Rekening 2022	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening 2021
Lasten					
7.2	Riolering	713	1.014	1.014	769
2.1	Verkeer en vervoer	9			6
2.4	Economische havens en waterwegen	109	106	106	72
	btw exploitatie en op investeringen	98	147	147	109
	Storting in de voorziening riolering				
	Totale lasten	929	1.267	1.267	956
Baten					
7.2	Doorberekende kosten huisaansluitingen	10	5	5	20
7.2	Rioolheffingen woningen	1.665	1.663	1.663	1.477
	Totale baten	1.675	1.668	1.668	1.497
	Saldo (=mutatie reserve; min = onttrekking)	€ 746	€ 401	€ 401	€ 541
	Kostendekkendheidsgraad	180%	132%	132%	157%

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

Geraamde stand per 1-1-2022	€ 3.866.068
2021 storting	€ 541.258 (rekening)
2022 storting	€ 745.565 (rekening)

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 hiervan zijn uittreksels burgerlijke stand, reisdocumenten en rijbewijzen.

Taakveld		Rekening 2022	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening 2021
	Lasten				
0.2	Burgerzaken	459	431	448	443
	Totale lasten	459	431	448	443
0.2	Baten	142	166	129	143
	Saldo € x 1.000	-€ 317	-€ 265	-€ 319	-€ 300
	Kostendekkendheidsgraad	31%	39%	29%	32%

De leges uit huwelijken en rijbewijzen zijn fors hoger dan begroot. De leges uit reisdocumenten bleven echter achter, wat zich laat verklaren door de veranderde geldigheidstermijn van tien jaar sinds 2014. Vanaf 2024 zullen we een omgekeerd effect waarnemen waarbij sprake zal zijn van een verhoogde vraag naar reisdocumenten.

Ad 2 Begrafenisrechten

Op basis van deze verordening worden rechten geheven voor het gebruik van de begraafplaats en voor daarmee verband houdende diensten die de gemeente levert.

Taakveld		Rekening 2022	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening 2021
	Lasten				
7.5	Begraafplaatsen	8	16	10	58
7.5	Baten	13	17	14	12
	Saldo € x 1.000	€ 5	€ 1	€ 4	-€ 46
	Kostendekkendheidsgraad	163%	106%	140%	21%

Taakveld		Rekening 2022	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening 2021
	Lasten				
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	42	39	39	37
	Totale lasten	42	39	39	37
	Baten				
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	24	25	25	16
	Totale baten	24	25	25	16
	Saldo € x 1.000	-€ 18	-€ 14	-€ 14	-€ 21
	Kostendekkendheidsgraad	57%	64%	64%	43%

Ad 4 Bruggelden

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

Taakveld		Rekening 2022	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening 2021	
	Lasten					
2.1	Verkeer en vervoer	50	43	48	57	
	Totale lasten	50	43	48	57	
2.4	Baten	12	12	12	13	
	Saldo	€ x 1.000	-€ 38	-€ 31	-€ 36	-€ 44
	Kostendekkendheidsgraad		24%	28%	25%	23%

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.

Taakveld		Rekening 2022	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening 2021	
	Lasten					
8.3	Wonen en bouwen	511	355	355	714	
	Totale lasten	511	355	355	714	
	Baten					
8.3	Wonen en bouwen	1.233	350	1.300	542	
	Totale baten	1.233	350	1.300	542	
	Saldo	€ x 1.000	€ 722	-€ 5	€ 945	-€ 172
	Kostendekkendheidsgraad		241%	99%	366%	76%

In 2022 zijn de baten omgevingsleges enorm toegenomen door drie grote projecten: Oranje Bolwerck, Schuylenburcht en Westerwal. Deze projecten waren samen goed voor bijna € 1 miljoen aan omgevingsleges. Dit heeft geresulteerd in een meer dan volledige kostendekkendheid, ondanks dat de kosten in 2022 ook veel hoger zijn geweest dan begroot. De kosten namen vooral toe door externe inhuur om de aanvragen te behandelen.

D. Vergelijking met andere gemeenten

Belastingsoort 2022	Oudewater	Woerden	Bodegraven-Reeuwijk	Montfoort	De Ronde Venen
OZB woningen	0,1246%	0,1127%	0,1162%	0,1223%	0,0724%
OZB niet-woningen	0,5355%	0,5279%	0,4671%	0,6468%	0,4125%
Afvalstoffenheffing					
Eenpersoonshuishouden	€ 263	€ 240	€ 222	€ 229	€ 270
Meerpersoonshuishouden	€ 329	€ 291	€ 275	€ 374	€ 348
Rioolheffing	€ 335	€ 241	€ 375	€ 269	€ 210

PARAGRAAF 2 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: de Gemeentewet, het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV), Rijk, provincie 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 is vastgelegd in de nota Financiële Sturing (FS). Veel van het onderstaande is te herleiden 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-control-instrumentarium. 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 2022	Begroting 2023	Rekening 2021	Begroting 2022
Algemene reserve	incidenteel	2.158	1.746	1.494	506
Reserve Sociaal Domein	incidenteel	129	-	129	-
Stille reserves	incidenteel	-	-	-	-
Onbenutte belastingcapaciteit	structureel	643	643	563	563
Onvoorzien	structureel	-	12	-	1
Totaal		2.930	2.401	2.186	1.070

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, omdat hier geen concrete bestemming voor is.
- 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.
- Onbenutte belastingcapaciteit. Deze indicator geeft aan in welke mate wij risico's kunnen opvangen door belastingen te verhogen en zo dus de inkomsten te vergroten. 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 2023	Tarief OZB	Totale WOZ-waarde
Eigenaren woningen	2.059	0,1156%	1.781.142
Eigenaren niet-woningen	587	0,3142%	186.824
Gebruikers niet-woningen	375	0,2485%	150.905
Totale baten	3.021		2.118.871
Art.12-norm	0,1729%		
Maximale baten (0,1809% x totale WOZ-waarde)	3.664		
Onderdekking rioolheffing	-		
Onderdekking afvalstoffenheffing	-		
Onbenutte ruimte (maximale-totale baten)	643		

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
Zeer klein	Zeer onwaarschijnlijk	5%
Klein	Onwaarschijnlijk	25%
Gemiddeld	Aannemelijk	50%
Groot	Waarschijnlijk	75%
Zeer groot	Zeer waarschijnlijk	95%

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	Toelichting	Impact	Kans	Incidenteel/ structureel	Benodigde weerstands- capaciteit verslag 2022
A. Programma's						
1.	Bestuur, dienstverlening en veiligheid					
a	DVO gemeente Woerden		€ 500.000	50%	S	€ 500.000
2.	Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer					
a	IBOR / Riolering / Infrastructuur		€ 250.000	75%	S	€ 375.000
3.	Sociaal domein					
a	Participatiewet etc.		€ 100.000	50%	S	€ 100.000
b	Wmo		€ 350.000	50%	S	€ 350.000
c	Jeugdzorg		€ 350.000	50%	S	€ 350.000
4.	Cultuur, economie en milieu					
a	Milieuaangelegenheden		€ 300.000	25%	I	€ 75.000
5.	Sport en onderwijs					
a	Zwembad (exploitatie)		€ 60.000	50%	S	€ 60.000
b	Zwembad (nieuw ontwikkeling)		€ 400.000	50%	I	€ 200.000
c	Verplaatsing skeelerbaan - Statenland		€ -		I	€ -
6.	Ruimtelijke ontwikkeling en wonen					
a	Planschade		€ 100.000	25%	I	€ 25.000
b	Stijging energiekosten		€ 200.000	50%	S	€ 200.000
7.	Algemene inkomsten					
a	Garantieverlening gemeente		€ 300.000	5%	I	€ 15.000
b	Garantieverlening WSW		€ 5%	I		€ 135.000
			2.700.000			
c	Algemene uitkering gemeentefonds		€ 400.000	25%	S	€ 200.000
d	Rentestijging		€ 330.000	50%	S	€ 330.000
Subtotaal A. Programma's						€ 2.915.000
B. Bedrijfsvoering						
a	Privacy / datalek		€ 200.000	50%	I	€ 100.000
b	Juridische risico's		€ 200.000	25%	S	€ 100.000
Subtotaal B Bedrijfsvoering						€ 200.000
C. Verbonden partijen						
a	VeiligheidsRegio Utrecht (VRU)		€ 600.000	25%	I	€ 150.000
b	OmgevingsDienst Regio Utrecht (ODRU)		€ 400.000	25%	I	€ 100.000
c	Afval Verwijdering Utrecht (AVU)		€ 400.000	25%	I	€ 100.000
d	Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Regio Utrecht		€ 400.000	25%	I	€ 100.000
e	Ferm Werk		€ 700.000	25%	I	€ 175.000
Subtotaal C Verbonden partijen						€ 625.000
D. Grondexploitaties						
a	Tappersheul III		€ 5%	I		€ 400.000
			8.000.000			
b	Statenland		€ 5%	I		€ 125.000
			2.500.000			
c	Oranje Bolwerk		€ 600.000	5%	I	€ 30.000
Subtotaal D Grondexploitaties						€ 555.000
Totaal						€ 4.295.000

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.

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.

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 met name veroorzaakt door vergrijzing.

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 storings- en als gevolg daarvan eventueel niet uitstelbaar onderhoud. In het collegeprogramma wordt ervan uitgegaan dat een nieuw zwembad gerealiseerd gaat worden. Vooralnog heeft SBZO toegezegd de exploitatie in 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.

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. Gezien deze constructie gaan we ervan uit dat het risico voor de gemeente maximaal 5% van het totaal van de gewaarborgde leningen omvat. In het overzicht van de risico's is daarom aangegeven dat het risico op € 270.000 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 ongeveer € 300.000.

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.

d. Rentestijging

De huidige marktontwikkelingen laten zien dan een (forse) rentestijging mogelijk is. Dit heeft een nadelig effect op de rentekosten.

B. Bedrijfsvoering

Ad a: Privacy / Datalek

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

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

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 planningen. 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).

Fraude- en continuïteitsrisico's

Net als elke organisatie loopt ook de gemeente Oudewater een risico op fraude. Hiervoor is een frauderisicoanalyse uitgevoerd en wordt in de organisatie aandacht besteed aan het onderwerp integriteit.

Het continuïteitsrisico is beperkt door het 'vangnet' van een artikel-12 status. Hierdoor is het niet mogelijk voor een gemeente om failliet te gaan. De ontwikkeling van de schuldquote en het structurele begrotingssaldo blijven in dit kader wel een punt van aandacht.

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 € 4.295.000. 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 0,7. Dit voldoet niet aan het minimumniveau zoals vastgelegd in de nota Financiële Sturing.

Bedragen x € 1.000	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2021	Begroting 2022
Beschikbare weerstandscapaciteit	2.930	2.401	2.186	1.071
Ondergrens benodigde weerstandscapaciteit	4.295	3.685	3.185	3.175
Bovengrens benodigde weerstandscapaciteit (risico's x 1,43%)	6.142	5.270	4.555	4.540
Weerstandsvermogen ondergrens	0,7	0,7	0,7	0,3

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 2022	Begroting 2023	Rekening 2020	Begroting 2021
a1. netto schuldquote	55%	133%	64%	139%
a2. netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	54%	132%	63%	137%
b. solvabiliteitsratio	21%	5%	16%	7%
c. grondexploitatie	10%	10%	14%	12%
d. structurele exploitatieruimte	8,5%	0,9%	4,5%	-1%
e. belastingcapaciteit	123%	135%	120%	139%

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 de komende jaren verder toenemen en in 2026 uitkomen op 174%. 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 21% in 2022 binnen de norm. De komende jaren zakt de solvabiliteitsratio echter 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).

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 blijft 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 de jaren 2023-2025 ligt dit kengetal boven 0%. Voor 2026 is geen sprake 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. Een laag percentage betekent 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 3 ONDERHOUD 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, de financiële consequenties die voortvloeien uit het beleid, 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 areaalomvang 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 deze 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 m duizend 2	CROW Beeldkwaliteit B
Beplanting	127 m duizend 2	Zorgplicht
Bomen	8 duizend stk	Zorgplicht
Bruggen en steigers	54 stk	CROW Beeldkwaliteit B voor rijbaan als onderdeel van verharding
Gras	527 m duizend 2	Zorgplicht
Inrichtingselementen	3 duizend stk	Zorgplicht
Kademuren en damwanden	1300 m 1	Zorgplicht
Lichte beschoeiingen	onbekend m 1	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 2022 zijn:

1. Openbare verlichting
Parallel aan de terugkoop van CityTec wordt sinds 2021 in grote reconstructies verlichting reeds in eigendom van de gemeente geplaatst; in 2021/2022 is bijvoorbeeld de openbare verlichting van de Lange Burchwal opgeleverd. In 2023 zal de beheerorganisatie voor de openbare verlichting verder opgetuigd moeten worden.
2. Onkruidbestrijding
De kaders, financiën en organisatorische inbedding blijken onvoldoende op orde. In combinatie met het groeiende weer en het effect dat niet meer met chemische middelen gewerkt mag worden, resulteerde dit in veel klachten. In 2022 is de organisatorische inbedding en het beleid met bijbehorende financiën onder de loep genomen. Resultaten worden in 2023 meegenomen om tot passend beheer te komen.
3. Voorzieningen wegen en civiele kunstwerken
Naar aanleiding van bevindingen van de accountant zijn de voorzieningen omgezet naar reserves. Voor reserves niet de geen plicht om beheerplannen te hebben. Er is (nog) geen financiële beleidskeuze gemaakt of het wenselijk is de voorzieningen weer in het leven te roepen en hoe dit de bijbehorende bevoegdheden georganiseerd moeten worden. Vanuit de verschillende beheerdisciplines wordt in de meerjarenplannen wel gekeken of/hoe de gealloceerde reserves te benutten in de uitvoering.

Samenvatting 2022		Exploitatie begroot	Exploitatie werkelijk	Investerings begroot	Investerings werkelijk
A) IBOR	1-Verhardingen	1.550.996	899.146	5.650.823	1.992.561
	1-Straatreiniging	-	-15.872	-	-
	1-Gladheidbestrijding	77.404	55.397	-	-
	2-Groenvoorziening	356.146	348.012	374.851	177.386
	2-Onkruidbestrijding	64.800	87.607	-	-
	2-Speelvoorzieningen	24.127	22.490	13.000	13.073
	3-Straatmeubilair	23.208	19.368	-	-
	3-Verlichting	470.639	411.667	-	-
	4-Beschoeiingen/kademuren	159.382	28.783	2.006.195	1.388.992
	5-Civiele kunstwerken	407.904	393.951	2.636.096	1.443.737
Subtotaal		€ 3.134.606	2.250.549	10.680.965	5.015.749
B)	Riolering	1.408.504	1.448.236	6.136.605	2.852.309
C)	Baggeren	270.055	122.804	-	-
Totaal		€ 4.813.165	3.821.589	16.817.570	7.868.058

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	Toelichting
Renovatie Hoenkoopsebrug	Vorbereiding	Project is in voorbereiding. Brugbedieningshuisje wordt vervangen in Q2 2023.
Renovatie Vrouwenbrug en brug Tappersheul	Afgerond	Beide projecten zijn in 2022 afgerond. Werkzaamheden zijn binnen budget gebleven.

Herstel oeverbescherming Lange Linschoten	Vorbereiding	Laatste fase in voorbereiding. Eerdere fases zijn binnen budget gebleven.
Reconstructie Brede Dijk	Vorbereiding	Aanbesteding fase 1 t/m 3 loopt. Uitvoering start Q2 2023.
Masterplan Binnenstad - Lange Burchwal	Afgerond	Project is in 2022 afgerond. Verantwoording volgt bij herijking Masterplan.
Masterplan Binnenstad - Bruggen en kademuren	Uitvoering	Restauratiewerkzaamheden in uitvoering.
Masterplan Binnenstad - Gasplein	Vorbereiding	Project is in voorbereiding.
Masterplan Binnenstad - Markt e.o.	Vorbereiding	Project is in voorbereiding. Start uitvoering eind 2023 i.v.m. nutswerkzaamheden.

Investing verharding (wegen)	Begroting	Jaarrekening
Krediet Masterplan Bovengronds 2020	85.810	66.979
Krediet Masterplan Bovengronds 2021	679.846	142.617
Krediet Masterplan Bovengronds 2022	50.000	320
Krediet Reconstructie Brede Dijk 2021	4.835.167	268.794
Doorlopende verplichtingen naar 2023	-	1.513.851
TOTAAL	€ 5.650.823	€ 1.992.561

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 kostendeekkend waterbeheer vanuit de rioolheffing voor de lange termijn.

Exploitatie Riolering	Begroting	Jaarrekening
Jaarrekening werken	1.408.504	1.448.236
TOTAAL	€ 1.408.504	€ 1.448.236

Investerings Riolering	Begroting	Jaarrekening
Krediet Masterplan Ondergronds 2020	225.014	225.014
Krediet Masterplan Ondergronds 2021	375.819	337.670
Krediet Masterplan Ondergronds 2022	932.530	409.647
Krediet Vervanging riool Brede Dijk 2021	2.813.984	115.058
Krediet Drukriolering 2020	372.736	375.262
Krediet Drukriolering 2021	495.503	174.088
Krediet Drukriolering 2022	500.000	4.855
Krediet Gemalen 2021	125.000	12.415
Krediet Drainage en persleidingen 2021	35.000	-
Krediet Drainage en persleidingen 2022	120.000	-
Krediet Duikers en NVO 2022	82.500	-
Krediet Afkoppelen Hoenkoop (wadi's) 2022	50.000	-
Krediet Vrijvervalriolering 2021	8.519	-
Doorlopende verplichtingen naar 2023	-	1.198.300
TOTAAL	€ 6.136.605	€ 2.852.309

Civiele kunstwerken

Investing civiele kunstwerken	Begroting	Jaarrekening
Krediet Renovatie Hoenkoopsebrug	896.129	17.214
Krediet Renovatie Vrouwenbrug en brug Tappersheul	439.967	373.228
Krediet Masterplan Bruggen/Kademuren 2022	1.300.000	397.800
Doorlopende verplichtingen naar 2023	-	655.495
TOTAAL	€ 2.636.096	€ 1.443.737

Investing oevers en beschoeiingen	Begroting	Jaarrekening
Krediet herstel oevers Lange Linschoten 2019	116.342	116.320
Krediet herstel oevers Lange Linschoten 2020	8.987	8.870
Krediet herstel oevers Lange Linschoten 2021	1.480.866	891.419
Krediet herstel oevers Lange Linschoten 2022	400.000	0
Doorlopende verplichtingen naar 2023	-	372.383
TOTAAL	€ 2.006.195	€ 1.388.992

Vastgoed

Gebouwen

Uitgangspunt voor het onderhoud aan het gemeentelijk vastgoed (gebouwen) 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. 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). 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. De bestemmingsreserve is in stand gehouden om onderhoud te dekken aan vastgoed dat op de nominatie staat om afgestoten te worden.

De actuele gemiddelde jaarlijks benodigde middelen voor uitvoering van het onderhoud bedragen ca. € 270.000. De begrotingslast ten behoeve van onderhoud aan het gemeentelijk vastgoed bedraagt in 2022 ca. € 159.000. Zowel de benodigde middelen als de begrotingslast worden jaarlijks geïndexeerd. Bij de berekening van de jaarlijkse benodigde middelen is uitgegaan van het afstoten van 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. Dit is noodzakelijk omdat er in de jaren 2018 tot en met 2020, vooruitlopend op het afstoten van vastgoed, gefaseerd structureel € 100.000 aan jaarlijkse begrotingslast voor onderhoud taakstellend is bezuinigd. De onderhoudsvoorziening heeft hierdoor een minimale buffer om tegenvallende resultaten in de uitvoering op te vangen.

In 2022 is een bedrag van plusminus € 510.000 geraamd voor klein en groot onderhoud. In totaal is er ca. € 172.000 aan onderhoud uitgegeven. Deze lagere uitgaven zijn het gevolg van ondercapaciteit in het cluster vastgoedbeheer van de gemeente. Het meerjarenonderhoudsplan heeft een update gekregen door de niet uitgevoerde onderhoudswerkzaamheden op verantwoorde wijze door te schuiven naar 2023 en volgende jaren. Vanaf februari 2023 is 1 fte aan het cluster vastgoedbeheer toegevoegd, zodat de kwaliteit en planning bij de uitvoering van het onderhoud beter geborgd kunnen worden.

Het beleid blijft erop gericht om gemeentelijke gebouwen af te stoten indien deze vanwege hun aard en functie niet noodzakelijkerwijs tot het gemeentelijk eigendom hoeven te behoren. Het meest recent afgestoten object is het gebouw Tjonkie per 1 januari 2022. Ten aanzien van de overige af te stoten objecten zijn of worden voorbereidingen getroffen.

PARAGRAAF 4 FINANCIERING

1. Wat is het doel van deze paragraaf?

De financieringsparagraaf heeft als doel de raad te informeren over de situatie op het gebied van financiering/treasury en de daarmee samenhangende risico's.

2. 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. Eind 2022 is een start gemaakt om dit statuut in 2023 te vernieuwen en opnieuw vast te stellen.

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.

3. 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 € 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	€ 148	€ 177	€ 159	€ 143
Ruimte onder het drempelbedrag	€ 852	€ 823	€ 841	€ 857
Overschrijding van het drempelbedrag	€ -	€ -	€ -	€ -

4. Financieringspositie

Het geïnvesteerd vermogen, dat zijn de boekwaarden van alle geactiveerde investeringen, bedraagt per 1-1-2022: € 24,8 miljoen en per 31-12-2022: € 29,4 miljoen.

Het schuldrestant van de aangetrokken langlopende geldleningen bedraagt per 1-1-2022: € 16,9 miljoen en per 31-12-2022: € 21,4 miljoen.

De stand van de eigen reserves en voorzieningen is op 1-1-2022: € 10,4 miljoen en op 31-12-2022: € 14,8 miljoen.

5. 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 deel in het aandelenvermogen van twee (semi)overheidsgerichte instellingen, namelijk Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) 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 2022 geen dividend uitgekeerd. De BNG heeft wel een dividenduitkering gedaan.

Onderstaande tabel geeft weer de boekwaarde van de aandelen en het ontvangen dividend in 2022:

Omschrijving	Boekwaarde 1-1-2022	Dividenduitkering
Aandelen BNG	€ 68.038	€ 62.955
Aandelen Vitens	€ 2.496	-
Totaal	€ 70.534	€ 62.955

De risico's die voortvloeien uit een mogelijke waardedaling van de vorderingspositie ten gevolge van het (niet) tijdig kunnen nakomen van de verplichtingen door de tegenpartij (kredietrisico) wordt in het treasurystatuut geregeld conform de eisen gesteld in de Wet Fido. Uit voorgaande blijkt dat de kredietrisico's die de gemeente Oudewater loopt over haar treasuryactiviteiten 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.

6. Kasgeldlimiet

De financieringspositie heeft betrekking op de financiering van de organisatie voor de lange termijn. De financieringsstructuur wordt hierbij bepaald door de verhouding tussen het eigen vermogen en vreemd vermogen versus de waarde van de investeringen. Zodra de financieringsmiddelen (de reserves, voorzieningen en opgenomen geldleningen) lager zijn dan het totaal van de boekwaarde van de investeringen, is dit een teken dat de gemeente een vaste geldlening moet gaan aantrekken.

De financieringsbehoefte van de gemeente wordt bepaald aan de hand van de liquiditeitsprognose. Op basis van de verwachte baten en lasten (kasstromen) wordt een schatting gemaakt van het verwachte liquiditeitsverloop. Voor een goede liquiditeitsplanning is vooral inzicht nodig in de financiële planning van grote projecten en investeringen. Wekelijks wordt de liquiditeitspositie bepaald waardoor snel ingespeeld kan worden op de financieringsbehoefte van de gemeente.

Het verloop van het saldo van de langlopende geldleningen en de hieraan gekoppelde gemiddelde rentepercentages zijn in onderstaande tabel opgenomen:

Bedrag	Periode	Rentepercentage	Geldgever
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
1.500.000	01-02-2022 t/m 31-05-2022	- 0,30%	BNG

Bij lopende of aangetrokken kasgeldleningen in 2022 heeft de gemeente Oudewater een rentevergoeding ontvangen i.p.v. betaald.

7. Langlopende geldleningen

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

Datum	saldo langlopende leningen (x € 1.000)	gemiddelde rente	omslagpercentage
1-1-2021	14.400	1,05%	2,00%
1-1-2022	16.920	0,75%	1,00%
1-1-2023	21.440	1,61%	1,50%

In 2022 is een langlopende geldleningen aangetrokken van € 10.000.000 tegen een rentepercentage van 2,026%. In onderstaand overzicht zijn de mutaties in de leningenportefeuille opgenomen voor 2022:

Stand per 1 januari 2022	€ 16.920.000
Bij: opgenomen geldleningen 2022	€ 10.000.000
Af: aflossingen in 2022	€ -5.480.000
Stand per 31 december 2022	€ 21.440.000

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.

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 gefinancierd, 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.

8. Renteresultaat

Omschrijving	werkelijk
Rente langlopende geldleningen	€ 258.442
Rente kortlopende geldleningen	€ -4.243
Ontvangen rente geldleningen	€ -2.777
Saldo	€ 251.422
Doorberekende rente grondexploitaties	€ -20.977
Rente eigen vermogen	€ -
Aan taakvelden toegerekende rente	€ -242.816
Renteresultaat	€ -12.371

9. Verwachting 2023 e.v.

De financieringskosten (en eventuele 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 verwachting is dat de inflatie in 2023 en 2024 boven de doelstelling van de ECB zal liggen. De ECB is vastbesloten om de inflatie op middellange termijn terug te brengen naar de doelstelling van 2%. De centrale bank zal het monetaire beleid hierom verder verkrappen. De rente op zowel de geld- als kapitaalmarkt staat onder druk en vertoont een stijgende lijn.

PARAGRAAF 5 BEDRIJFSVOERING

1. 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.

2. DVO met gemeente Woerden

Dienstverleningsovereenkomst (DVO)

De bedrijfsvoering voor de gemeente Oudewater is ondergebracht bij de gezamenlijke ambtelijke organisatie die onder verantwoordelijkheid van de gemeente Woerden werkzaamheden voor Oudewater verricht op het terrein van onder andere de bedrijfsvoering. De basis voor deze dienstverlening is beschreven in een dienstverleningsovereenkomst (DVO). Deze DVO is op 16 juli 2020 door de gemeenteraden van Oudewater en Woerden weer voor 5 jaar vastgesteld.

Uitvoeringsovereenkomst (UVO)

Jaarlijks wordt door de colleges van Oudewater en Woerden een UVO vastgesteld. Hierin worden nadere afspraken gemaakt over de wijze van uitvoering van de overeengekomen dienstverlening voor het komende begrotingsjaar. Basis voor deze UVO is de door de raad van Oudewater vastgestelde begroting voor het komende jaar. In de UVO wordt aandacht besteed aan eventueel meer- en minderwerk, wat de aandachtspunten zijn ten aanzien van uitvoering en welke afspraken gemaakt kunnen worden over de kwaliteit. In onderstaande tabel staan de bedragen die gemoeid zijn met de dienstverlening door Woerden.

Omschrijving	Bedrag
Te betalen aan de gemeente Woerden:	
Bijdrage op basis van de DVO	5.606.032
btw	46.789
Totaal te betalen aan de gemeente Woerden	€ 5.652.821

Omschrijving	Bedrag
Te ontvangen van de gemeente Woerden:	
Bijdrage team Oudewater	120.000
Bijdrage in griffiekosten Oudewater	18.000
Totaal te ontvangen van de gemeente Woerden	€ 138.000

3. Informatiebeleid

Het inzetten van informatietechnologie speelt een belangrijke rol bij enerzijds het voldoen aan wettelijke verplichtingen, anderzijds in het leveren van optimale dienstverlening en efficiënte bedrijfsvoering. Technologie en de digitalisering van bedrijfsprocessen spelen daarbij een steeds belangrijker rol. Via de dienstverleningsovereenkomst en de uitvoeringsovereenkomst ligt de uitvoering van informatiebeleid bij gemeente Woerden. Zij werken volgens deze vijf pijlers:

1. ICT-infrastructuur op orde

In 2022 zijn we verder gaan bouwen aan de transformatie naar de nieuwe ICT-werkplekomgeving. Met veel aandacht voor beveiliging krijgen werknemers toegang tot hun online werkplek in Teams. Samenwerken op afstand wordt zo steeds makkelijker.

2. ICT-processen op orde

Ter voorkoming van (onnodige) uitval en verstoringen hebben we in 2022 gezorgd dat de belangrijkste ICT-processen jaarlijks extern worden geaudit op opzet, bestaan en werking in de praktijk. Dit heeft in 2021 een goedkeurende verklaring op de ISAE3402-audit opgeleverd, met enkele verbeterpunten. Deze verbeterpunten zijn afgelopen jaar verder opgepakt en uitgewerkt.

3. Digitaal werken

In 2020 is gestart met zaakgericht werken. De doelstelling om hiermee gelijktijdig een goed archief op te bouwen, is tot op heden nog niet gehaald. In 2021 is geïnvesteerd om de adoptie van het systeem te vergroten en de gebruiksvriendelijkheid te vergroten. In 2022 zijn we (samen met Decos) doorgegaan om aan de hand van de processen de inrichting te verbeteren en gebruiksgemak te vergroten. We zagen in 2021 bij de uitrol van Microsoft Teams al dat deze aanpak succesvol is en de eerste resultaten laten dit ook zien bij digitaal werken.

4. ICT-beveiliging op orde

In 2022 hebben we ons met name gericht op periodieke kwetsbaarheidscans en monitoring en respons. Dit zowel preventief als in de vorm van proactieve maatregelen. In de moderne wereld van hacken en inbreuken op de digitale veiligheid is het voor de gemeente belangrijk te weten welke kwetsbaarheden er in het systeem bestaan. De kwetsbaarheidscan is alleen daarom al waardevol omdat deze ons in staat stelt zwakke plekken op te sporen en de verdediging daarop te verbeteren.

5. Datagestuurde werken

In 2022 zijn we verdergegaan met datagestuurde werken in het sociaal domein. We koppelen samen effectiever data aan beleidsdoelstellingen, waardoor het sociaal domein beter in staat is om bij te sturen. We hebben wel last gehad van personeelwisselingen in de betreffende teams.

4. Informatieveiligheid en privacy

Algemeen

Landelijke of soms wereldwijde ontwikkelingen vinden hun weerslag, ook bij gemeenten. Zo moest de gemeente zich in 2022 wapenen tegen mogelijke dreigingen zoals extra gevaren door het thuiswerken vanwege corona. Toename van cybercriminaliteit heeft de risico's die de gemeente loopt sterk doen stijgen. Naar aanleiding van deze risico's zijn in 2022 verschillende acties ondernomen om deze risico's te verlagen.

Beheersbaarheid beveiligingsrisico's

De gemeente heeft zich gecommitteerd aan de Baseline informatiebeveiliging overheid (BIO). Dat is geen 100 % beveiligingsgarantie. De maatregelen moeten toereikend zijn en worden nageleefd door de medewerkers. In 2022 is een Nederlandse gemeente gehackt en gegijzeld. Van een andere gemeente zijn de persoonsgegevens van inwoners op het darkweb te koop gezet. Het landelijke beeld laat zien dat gemeenten steeds vaker worden aangevallen door internetcriminelen en worden geconfronteerd met zwakheden in systemen. Dit heeft tot gevolg dat de kans op uitval van dienstverlening en bedrijfsvoering toeneemt.

Extern onderzoek

In 2021 hebben we een extern onderzoek laten uitvoeren naar de stand van de informatiebeveiliging aan de hand van het dreigingsbeeld in 2021-2022. Dit onderzoek gaf de aanbeveling om de aankomende 3 jaar aandacht te besteden aan:

- Inrichten gemeentelijke processen. Het inrichten van alle gemeentelijke processen met aandacht voor informatiebeveiliging en privacy wordt geïntegreerd in het organisatieplan 'Huis op orde'.
- Verhogen kennis over veilig gedrag voor medewerkers. In 2021 is gestart met een bewustwordingscampagne voor medewerkers op het gebied van informatiebeveiliging en privacy. In 2022 was er een campagne specifiek gericht op het verhogen van de kennis van de medewerkers over de gevaren van phishing met onder andere een escaperoom.
- 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 2022 opnieuw een ISAE 3402-certificaat type 2 ontvangen. Dit geeft aan dat de basisprocessen die vallen onder verantwoordelijk ICT-team op orde zijn. Daarnaast is een aantal belangrijke verbeteringen gerealiseerd om het kwaadwillenden moeilijker te maken de IT-systemen binnen te dringen en de gemeente te gijzelen. Om te kijken welke risico's we nog hebben in ons systeem hebben we ethische hackers gevraagd welke mogelijkheden zij 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 2022 aangesloten op drie DigiD-aansluitingen. De eerste aansluiting is voor digitale formulieren zoals doorgeven verhuizing, uittreksel burgerlijke stand etc. De tweede aansluiting is voor het inzien van de WOZ en lokale belastingen. Deze twee aansluitingen zijn onderzocht door een externe auditor 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 (o.a. salarisgegevens) worden uitgewisseld, vindt er een elk jaar een onderzoek plaats door een externe auditor. De gemeente Oudewater moet ook verantwoording afleggen over de aansluitingen van Ferm Werk omdat de gemeenteraad daarvan 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 is in 2022 voor het eerst in orde bevonden.

Cyberoefening

In oktober 2022 hebben we samen met onze ICT-partner Ferm Werk meegedaan aan een overheidsbrede cyberoefening. Samen met de crisismanagers van Openbare Orde en Veiligheid, communicatieadviseur, directielid, security officer, servicedesk medewerker, ICT-managers en CISO's (van gemeenten en Ferm Werk) hebben we zelf een crisis gesimuleerd en geoefend.

Beheersbaarheid privacyrisico's

In 2022 heeft de gemeente beschikking gehad over een Privacy officer. De Privacy officer heeft diverse risico-analyses gemaakt in de vorm van DPIA's (Data Privacy Impact Analyses). Hierdoor konden risico's worden herkend en verlaagd. Dit heeft tot gevolg gehad dat het aantal bekende risico's is toegenomen en passend worden beheerst.

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 (verwerkingen zijn processen waarin sprake is van het bewaren, lezen, vernietigen, doorsturen etc. van persoonsgegevens). Bij nieuwe verwerkingen met een hoog risico is het verplicht om een DPIA uit te voeren. Hierbij wordt gekeken welke risico's ontstaan door de nieuwe verwerking en welke maatregelen genomen kunnen worden om deze te verminderen. In 2022 is een DPIA uitgevoerd op de software waarmee het archief kan worden doorzocht.

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 moet (laten) uitvoeren. In 2022 is de audit uitgevoerd en toegestuurd aan de toezichthouder. Conclusie is dat aantal procedures bijgesteld moeten worden maar dat geen grote investeringen of aanpassingen nodig zijn.

Datalekken

De gemeente Oudewater houdt een overzicht bij van beveiligingsincidenten waarbij persoonsgegevens betrokken waren. In 2022 heeft zich één beveiligingsincident voorgedaan waarbij persoonsgegevens waren betrokken. Door passende maatregelen konden risico's voor inwoners worden uitgesloten. Daarom hoefde het datalek niet te worden gemeld bij de Autoriteit Persoonsgegevens.

Sociaal domein Oudewater/Stadsteam

De gemeente Woerden en het Stadsteam ondersteunen gezamenlijk de inwoners van Oudewater in het Sociaal Domein en delen daarom regelmatig persoonsgegevens. Voor de verwerking van de persoonsgegevens, voor zover het een wettelijke/publiekrechtelijke taak betreft, is de gemeente Oudewater verantwoordelijk waardoor deze gegevensdeling makkelijk en mogelijk is. Er zijn echter onvoldoende heldere afspraken over de verdeling van verantwoordelijkheden tussen de gemeente Oudewater en het Stadsteam/gemeente Woerden. Hierdoor is het niet mogelijk om een passende risicoinschatting te maken. In 2023 zullen nadere afspraken gemaakt worden over de verantwoordelijkheden.

5. Rechtmatigheid

De Eerste Kamer heeft op 27 september 2022 de Wet versterking decentrale rekenkamers (Wvdr) aangenomen. Daarmee is de wet op 1 januari 2023 van kracht. De invoering van de rechtmatigheidsverantwoording is ook een onderdeel van deze wet. Dit betekent dat bij de jaarrekening over 2023 (dus in 2024) voor het eerst een rechtmatigheidsverantwoording wordt afgegeven door het college. Nu verstrekt de externe accountant een controleverklaring met een oordeel inzake getrouwheid én rechtmatigheid. Met de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording wijzigt dit: dan geeft het college van B&W een verantwoording over de financiële rechtmatigheid in de jaarrekening. Deze rechtmatigheidsverantwoording valt 'vervolgens' onder het getrouwheidsoordeel van de externe accountant: de accountant toetst of de jaarrekening, waar de rechtmatigheidsverantwoording onderdeel van uitmaakt, een volledig en juist beeld geeft.

Middels de rechtmatigheidsverantwoording verklaart het college dat het rechtmatig heeft gehandeld. Dit rechtmatig handelen bestaat uit drie aspecten:

- begrotingscriterium;
- voorwaardencriterium;
- misbruik en oneigenlijk gebruik.

De verbijzonderde interne controle functie (VIC) binnen de gemeente Woerden is in 2022 verder versterkt en geprofessionaliseerd. Door de DVO heeft dit een positief effect voor de gemeente Oudewater. De VIC-functie voert de controles uit op basis van een intern controleplan dat jaarlijks geactualiseerd wordt. De uitkomsten van de VIC zijn vastgelegd in VIC-rapportages die in de Auditcommissie besproken zijn. De opvolging van de aanbevelingen uit de VIC-rapportage wordt periodiek gemonitord.

De VIC is een continu proces. Zowel qua inhoud als planning wordt aansluiting gezocht bij de controlewerkzaamheden van de accountant tijdens de interimcontrole en de jaarrekeningcontrole. Voor boekjaar 2023 zullen afspraken worden gemaakt met de nieuwe accountant over een constructieve samenwerking.

PARAGRAAF 6 VERBONDEN PARTIJEN

Wat is het doel van deze paragraaf?

Een gemeente kan in principe zelf bepalen hoe een bepaalde taak wordt uitgevoerd. De gemeente kan er bijvoorbeeld voor kiezen 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 het uitvoerende orgaan nog steeds corresponderen met die van de gemeente en of de doelstellingen van de gemeente gerealiseerd worden.

Vanwege de bestuurlijke, beleidsmatige en/of financiële belangen en mogelijke risico's is het gewenst dat in de begroting aandacht wordt besteed aan rechtspersonen, waarmee de gemeente een band heeft. Deze paragraaf geeft dan ook per verbonden partij informatie over de verbonden partijen en de bestuurlijke doelstelling 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 verbonden partij is 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 de wethouder, het raadslid of de 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 – wanneer de gemeente een bestuurder of commissaris in de organisatie mag 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 goede bestuurders in het bestuur van de partij terechtkomen. Ook de 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 een bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt. Dit betekent dan ook dat, wanneer een verbonden partij failliet gaat, de deelnemers in deze verbonden partij, dus ook de gemeente Oudewater, voor extra kosten zullen komen te staan. Uit bovenstaande blijkt dus ook dat bij leningen en garantstellingen geen sprake is van een verbonden partij: de gemeente houdt juridisch verhaal als de partij failliet gaat. Ook bij exploitatiesubsidies is er geen sprake van een verbonden partij: het gaat om overdrachten (subsidiës).

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

- de beleidsvoornemens van de verbonden partij
- de beleidslijnen met betrekking tot relevante beheersmatige aspecten
- onze visie op de verbonden partij in relatie tot de realisatie van de doelstellingen in onze programmabegroting
- naam en de vestigingsplaats, het openbaar belang dat op deze wijze wordt behartigd, veranderingen die zich hebben voorgedaan gedurende het begrotingsjaar, het eigen vermogen en het vreemd vermogen van de verbonden partij aan begin en einde van het begrotingsjaar, het financiële resultaat van de verbonden partij

De verbonden partijen waarin de gemeente Oudewater bestuurlijke en financiële belangen heeft, worden hierna een voor een volgens hetzelfde stramien toegelicht.

Gemeenschappelijke regelingen

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)

Vestigingsplaats	Utrecht
Doel	Het doel van deze regeling is het realiseren van een gelijkwaardig kwaliteitsniveau van de beheersing van rampen en crisis 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.
Rechtsvorm en type regeling	Rechtsvorm: GR Type regeling: collegeregeling Vooral gericht op: bestuurskracht (beleidsrijke regeling)
Bestuurders vanuit onze gemeente	Lid : burgemeester D.C. de Vries Plv. lid : wethouder I.A.M. ten Hagen
Bestuurlijk belang	Veiligheid houdt zich niet aan gemeentegrenzen. Bestuurlijke afspraken over prioriteiten en inzet worden op regionaal niveau gemaakt via de Veiligheidsregio Utrecht.
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	Eenduidige en efficiënte inrichting van de brandweer Eenduidige aanpak van rampen en crises Eenduidige aanpak brandweezorg
Financiële bijdrage	Begroting 2022 : € 606.000 Jaarrekening 2022: € 606.444 Begroting 2023: € 619.000 De bijdrage aan de VRU voor het gemeentelijk basistakenpakket 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:

- 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:
 - 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:
 - 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.

	<ul style="list-style-type: none"> • 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 deodeloze 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 <p>De VRU voert een aantal taken op het gebied van onderhoud en exploitatie van de brandweerkazerne uit. De gemeente neemt de pakketten operationeel onderhoud, schoonmaak en ARBO & veiligheid af bij de VRU.</p>
Financiële en inhoudelijke ontwikkelingen 2022	<p>In 2022 zijn de eerste voorbereidingen getroffen voor de nieuwe beleidsperiode die in 2024 ingaat. Zo is een nieuw Regionaal Risicoprofiel opgesteld en besproken met de gemeenteraden. Het Risicoprofiel vormt (deels) de basis voor de Bestuursagenda en het Regionaal Crisisplan, die in 2023 worden vastgesteld.</p> <p>Tevens heeft de VRU (net als voorgaande jaren) de deelnemende gemeenten ondersteund met de aanpak rondom Covid-19. Nieuw in 2022 was de forse inzet op de opvang van Oekraïense vluchtelingen, waarin de VRU een coördinerende rol heeft gespeeld. Zie voor een volledig jaaroverzicht de jaarrekening van de veiligheidregio.</p>
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2022	<p>Begin boekjaar: € 23.237.000 Einde boekjaar: € 23.252.000</p>
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2022	<p>Begin boekjaar: € 62.708.000 Einde boekjaar: € 62.605.000</p>
Financieel resultaat 2022 (saldo van baten en lasten)	<p>Saldo van baten en lasten: € 742.000 Resultaat (na mutaties reserves): € 742.000</p>

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)

Vestigingsplaats	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	4. Cultuur, Economie, Recreatie & toerisme, Energietransitie
Deelnemende partijen	Gemeenten Bodegraven-Reeuwijk, Lopik, Montfoort, Oudewater, Woerden en IJsselstein, en het Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden.
Rechtsvorm en type regeling	Rechtsvorm: Gemeenschappelijke regeling Type regeling: Collegeregeling Vooral gericht op: Uitvoering (beleidsarme regeling)
Bestuurders vanuit onze gemeente	Lid : burgemeester D.C. de Vries Plv. lid : wethouder 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 1995. 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	Begroting 2022: € 48.822 Jaarrekening 2022: € 46.574 Begroting 2023: € 50.549

	<p>Begroting 2024: € 60.428</p> <p>Door het RHC wordt btw in rekening gebracht (zit in de bijdrage). De deelnemers kunnen deze via het btw-compensatiefonds verhalen.</p>
Belang van Oudewater	<p>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 (regionaal) historische bronnen en deze op een zo actief mogelijke wijze dienstbaar maken voor een breed publiek. Het RHC is ook toezichthouder op de gemeentelijke archieven van Oudewater.</p>
Financiële en inhoudelijke ontwikkelingen 2022	<p>Financiën 2022:</p> <p>In de begroting 2022 is rekening gehouden met een deelnemersbijdrage van €48.822 . De rekening 2022 sluit met een deelnemersbijdrage van € 46.574 . Het verschil wordt in mindering gebracht op de eerste termijn van de deelnemersbijdrage 2023.</p> <p>Ook kan er nog een bedrag van € 3.269 worden gevraagd vanuit het btw-compensatiefonds waardoor de deelnemersbijdrage 2022 nog lager zal uitvallen.</p> <p>Ontwikkelingen 2022-2024:</p> <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 zo veel 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 1995 op 20 jaar. Er is een traject gestart om deze termijn terug te brengen naar 10 jaar. In de eerste helft van 2019 is een wetsvoorstel gelanceerd m.b.t. openbare raadpleging. Verkorting van de overbrengingstermijn van 20 jaar naar 10 jaar zal een behoorlijke invloed hebben op de werkzaamheden bij het RHC. Deze verkorting van de overbrengingstermijn zal waarschijnlijk op 1 juli 2024 worden geëffectueerd (verwachting vaststelling nieuwe Archiefwet). De begroting 2023 is iets lager uitgevallen dan in de meerjarenraming vanwege vertraging van het project E-depot.</p> <p>Voor wat betreft de inflatiecorrectie voor 2022 is een tegenvaller te verwachten in verband met o.a. de oorlog in Oekraïne. Hoeveel is nog niet bekend.</p>
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2022	Nihil

Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2022	n.v.t.
Financieel resultaat 2022 (saldo baten en lasten)	Het batig saldo van € 2.248 wordt verrekend met de eerste termijn deelnemersbijdrage 2023. Uit het btw-compensatiefonds kan nog een bedrag van € 3.269 worden verhaald waardoor de deelnemersbijdrage nog lager zal uitvallen.
Risico's	De taken worden uitgevoerd op basis van een sobere dienstverlening: alleen de wettelijke taken.

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 sorteertanalyses van het restafval per gemeente uitvoeren.</p>
Programma	2. Fysiek beheer openbare ruimte en Mobiliteit
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>
Rechtsvorm en type regeling	<p>Rechtsvorm: Gemeenschappelijke regeling</p> <p>Type regeling: collegeregeling</p> <p>Vooraf gericht op: uitvoering (beleidsarme regeling)</p>

Bestuurders vanuit onze gemeente	Lid : wethouder B.C. Lont Plv. lid : wethouder W.J.P. Kok
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	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 sorteeranlyses van het restafval per gemeente uitvoeren.
Financiële bijdrage	Begroting 2022: € 306.842 Jaarrekening 2022: € 230.011 (concept) Begroting 2023: € 310.299 (zie grootboeknummers 6730.0012/6730.0013/6730.0014)
Belang van Oudewater	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.
Financiële en inhoudelijke ontwikkelingen 2022	De kosten voor onze gemeente waren in de begroting 2022 geraamd op € 306.842. Volgens de concept-jaarrekening bedragen de gerealiseerde kosten € 230.011. In totaal is voor 2022 € 306.494 aan voorschotten betaald. Naar verwachting krijgt de gemeente daarom € 76.483 terugbetaald. Dit positieve verschil is met name te danken aan de marktprijs van het oud papier. In 2021 en deels in 2022 is deze zodanig omhooggeklommen uit een dal, dat een fors positief verschil is ontstaan tussen de begrote en de gerealiseerde opbrengst van het oud papier. Helaas heeft dit herstel zich niet doorgezet naar 2023 en is sinds het derde kwartaal van 2022 de oudpapierprijs aan het dalen.
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2022	Begin boekjaar: € 820.092 Einde boekjaar: € 266.831
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2022	Begin boekjaar: € 21.640.292 Einde boekjaar: € 27.573.052
Financieel resultaat 2022 (saldo van baten en lasten)	Saldo van baten en lasten voor belasting en onttrekking: € 77.366 Gerealiseerd resultaat: € 62.927
Risico's	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.

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, het Besluit Bijstandsverlening Zelfstandigen en de nieuwe Wet inburgering.</p> <p>Tot de taken van Ferm Werk behoort het op basis van genoemde regelgeving verstrekken van uitkeringen en overige inkomensondersteuning en het uitvoeren van in de regelgeving aangegeven activiteiten ter bevordering van participatie en re-integratie in het arbeidsproces.</p>
Programma	3. Sociaal domein
Deelnemende partijen	De gemeenten Oudewater, Woerden, Montfoort en Bodegraven-Reeuwijk. Zij 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 twee derde meerderheid van stemmen. Zowel in het regionaal ambtelijk overleg als in het bestuur van Ferm Werk vindt afstemming tussen de vier deelnemende gemeenten plaats.
Rechtsvorm en type regeling	<p>Rechtsvorm: gemeenschappelijke regeling.</p> <p>Type regeling: gemengde regeling .</p> <p>Vooraf gericht op: zowel bestuurskracht (beleidsrijke regeling) als uitvoering (beleidsarme regeling).</p>
Bestuurders vanuit onze gemeente	Leden : wethouder W.J.P. Kok (DB) en raadslid D. Wildeman (AB) Plv. leden: wethouder I. ten Hagen en raadslid A. Griffioen

Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	Zie doel.
Financiële bijdrage	<p>Begroting 2022 (incl. begr.wz): Reguliere dienstverlening € 2.968.000 (*) Aanvullende dienstverlening € 116.000</p> <p>Jaarrekening 2022: Reguliere dienstverlening € 2.985.000 (*) Aanvullende dienstverlening € 117.000</p> <p>(*): inclusief kosten uitvoering en verstrekking energietoeslag (€ 361.433,-).</p>
Belang van Oudewater	<p>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.</p>
Financiële ontwikkelingen 2022	<p>Ook in 2022 waren de effecten van de coronacrisis nog merkbaar. Het gemiddeld aantal uitkeringen dat over 2022 is verstrekt, is voor de gemeente Oudewater uiteindelijk conform de begroting gebleven.</p> <p>In het eerste kwartaal van 2022 werden we geconfronteerd met de oorlog in Oekraïne. Het kabinet heeft maatregelen genomen om de gevolgen van de gestegen (energie)prijzen te verzachten. Zo is o.a. besloten om lage inkomens te compenseren voor de sterk gestegen energiekosten, deze kosten zijn volledig door het Rijk gecompenseerd. Ferm Werk heeft in april alle bijstandsgerechtigden de energietoeslag uitgekeerd en voor huishoudens met een inkomen tot 120% van het bijstandsminimum is een digitaal loket geopend. Ruim 280 inwoners van de gemeente Oudewater hebben de energietoeslag ontvangen. Ferm Werk heeft hierdoor ook meer inwoners in beeld gekregen die leven van een minimum inkomen. Deze inwoners zijn actief benaderd om hen ook van de andere inkomensregelingen gebruik te laten maken. Dit heeft o.a. geresulteerd in een toename in het aantal aanvragen voor de declaratieregeling .</p> <p>Het programma SW-bedrijf laat een voordeel zien. De gerealiseerde Netto Toegevoegde Waarde (NTW), ook wel de verdiensten vanuit het SW-bedrijf, is hoger uitgevallen dan in de begroting 2022 was opgenomen. Dit komt o.a. door de groei bij individuele detachering in zowel het aantal personen als in een hoger inleentarief.</p> <p>De uitvoeringskosten voor de bedrijfsvoering zijn toegenomen. Ferm Werk werd begin 2022 geconfronteerd met veel media-aandacht. Inhuur van extra juridische ondersteuning was noodzakelijk. Daarnaast zijn extra kosten gemaakt voor de uitvoering van het onderzoek naar de veiligheid van de werkomgeving.</p> <p>De jaarrekening 2022 laat een zichtbare verbetering van de transparantie van de dienstverlening zien door differentiatie in de programma's inkomensregelingen, arbeidsparticipatie, SW-bedrijf en Nieuw Beschut en aanvullende dienstverlening. De programma's worden gezien als een</p>

opmaat voor een verdere verdieping van de transparantie van de dienstverlening van Ferm Werk.

Inhoudelijke ontwikkelingen 2022

Ferm Werk ontwikkelt zich steeds meer als partner binnen het brede sociaal domein. 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.

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.

Ferm Werk heeft de opdracht gekregen de nieuwe Wet inburgering 2021 te implementeren en uit te voeren. De Wet inburgering 2021 legt een grotere verantwoordelijkheid bij de gemeenten voor het organiseren van trajecten voor inburgeringsplichtigen (asielstatushouders en gezinsmigranten). Niet alle statushouders die in 2022 in de gemeente zijn komen wonen, vallen onder de nieuwe wet. Daardoor is het aantal lager dan van te voren verwacht. De statushouders die wel onder de nieuwe wet vallen, hebben inmiddels een Persoonlijk Inburgeringsplan (PIP).

In 2022 is het niet gelukt om het geprognoseerde aantal mensen die afhankelijk zijn van een beschutte werkomgeving in dienst te laten komen van Ferm Werk. Dit werd o.a. veroorzaakt door de uitstroom, minder aanmeldingen voor een onderzoekstraject en de onvoorspelbaarheid van de aanvragen voor een indicatie Nieuw Beschut.

Ferm Werk hanteert de 'omgekeerde toets' als uitgangspunt. Hiermee wordt de hulpvraag van inwoners in volle omvang zichtbaar en daarmee ook de raakvlakken met andere domeinen, waaronder Wmo en Jeugd. De inwoner wordt centraal gesteld en vanuit de hulpvraag ontstaat een 'ontschotter' benadering.

Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2022	Begin boekjaar € 74.603,- Einde boekjaar € 74.603,-
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2022	Begin boekjaar € 5.729.550,- Einde boekjaar € 4.422.901,-
Financieel resultaat 2022 (saldo van baten en lasten)	€ 0
Risico's	De inkomensregelingen die Ferm Werk uitvoert zijn openeinderegelingen. De begroting gaat uit van verwachtingen over 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 werkelijkheid kan dit alles mee- of tegenvallen. Het risico daarvoor berust volledig bij de deelnemende gemeenten.

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. Met ingang van 2014 is er 1 regeling voor zowel de stad Utrecht als de overige gemeenten. Vanaf 2014 heet de GGD niet langer 'GGD Midden Nederland' maar: 'GGD regio Utrecht' (GGDrU).
Rechtsvorm en type regeling	Rechtsvorm: GR Type regeling: collegeregeling Vooral gericht op: bestuurskracht (beleidsrijke regeling)

Bestuurders vanuit onze gemeente	Lid : wethouder W.J.P. Kok Plv. lid : wethouder I. Ten Hagen
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	<p>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.</p> <p>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.</p>
Financiële bijdrage	<p>Begroting 2022 totale bijdrage en vergoedingen: € 425.084 (na begrotingswijziging 2022).</p> <p>Jaarrekening 2022: € 428.855 (afrekening maatwerk niet ontvangen).</p> <p>De extra kosten voor de GGiD, een deel voor de inzet Oekraïne en eenmalige kosten zijn buiten beschouwing gelaten, omdat deze kosten niet in de begrotingswijziging van de GGDrU zijn opgenomen.</p>
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 met de GGDrU zelf.
Financiële ontwikkelingen 2022	<p>Het programma geeft een positief resultaat van € 648.000. Het positieve jaarresultaat van GGDrU over 2022 bedraagt € 648.000. Dit komt voort uit € 22.053.000 lagere baten (inclusief mutaties in reserves) dan begroot en € 22.701.000 lagere lasten in vergelijking met de begroting.</p> <p>De verklaring voor de lagere lasten is het feit dat de corona-meerkosten lager zijn uitgekapt dan ingeschat op het moment van het opstellen van de begrotingswijziging 2022. Aangezien deze meerkosten declarabel zijn bij het ministerie verklaart dit tegelijkertijd ook de lagere baten in vergelijking met de begroting.</p> <p>Ondanks het positieve resultaat op het totale programma, is binnen het onderdeel 'een goede start voor ieder kind' sprake van een negatief saldo van € 5.446.000, voortkomend uit € 5.292.000 hogere lasten en € 155.000 lagere baten. De belangrijkste verklaring van het tekort bij JGZ komt vanuit het besluit van het AB op 7 december 2022 om te stoppen met de ontwikkeling van het GGiD en de investeringen daarin af te boeken. Door dit besluit heeft de begrote reserveonttrekking niet plaatsgevonden en zijn de investerings- en exploitatiekosten in 2022 in één keer genomen. De gemeenten hebben hierop een incidentele bijdrage geleverd.</p> <p>Het besluit om te stoppen met het ontwikkelen van het GGiD heeft tevens geleid tot een actualisatie van de structurele besparingen gerelateerd aan GGiD zoals opgenomen in het Ombuigingenplan 2018-2021. Het geactualiseerde ombuigingenplan is opgenomen in de begrotingswijziging 2023-1. GGDrU schat in dat dit realistische en haalbare ombuigingen zijn, voornamelijk zonder negatieve impact op de bestaande dienstverlening.</p>

<p>Inhoudelijke ontwikkelingen 2022</p>	<p>GGDrU heeft het bevorderen en beschermen van de gezondheid verdeeld over de inhoudelijke pijlers:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Kansrijk opgroeien • Een gezonde en veilige leefomgeving • Langer gelukkig en gezond zelfstandig <p>In maart 2022 hebben de gemeenteraadsverkiezingen plaatsgevonden. Het nieuwe bestuur heeft voor de bestuursperiode 2023 – 2027 een bestuursagenda opgesteld. De bestuursagenda geeft duiding aan gemeenten en samenwerkingspartners waar we voor staan, welk verschil wij willen maken en hoe we dat doen voor de inwoners van de regio Utrecht, samen met hen. Daarnaast geeft de bestuursagenda intern kaders en richting. De pijlers voor de komende jaren zijn:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Kansrijk opgroeien - Gezonde en veilige leefomgeving - Langer gezond zelfstandig - Wendbare en vitale organisatie <p>Bestrijding Covid-19</p> <p>Vanaf eind februari 2020 heeft GGDrU vanuit haar wettelijke taak (Wet publieke gezondheid) op het gebied van Infectieziektebestrijding een grote rol in de bestrijding van het COVID-19 virus. Alle activiteiten die voortvloeiden uit de pandemiebestrijding heeft GGDrU ondergebracht in een aparte organisatie, het Coronabedrijf. Eind 2021 en begin 2022 was er nog volop inzet op de boostercampagne. Eind maart vervielen bijna alle maatregelen en ging corona een steeds kleinere rol spelen in het dagelijks leven. Op 14 april 2022 heeft de minister van VWS een Kamerbrief gestuurd over de beleidsagenda pandemische paraatheid. Deze beleidsagenda schetst de eerste lijnen voor de visie op een versterkte pandemische paraatheid van de zorg en infectieziektebestrijding in de komende jaren. Medio 2022 is het traject gestart voor de transitie van het coronabedrijf naar de Non-Covid organisatie.</p> <p>GGiD</p> <p>In 2022 is het moeilijke, maar helaas noodzakelijke, besluit genomen om de samenwerking met de leverancier van het zogeheten Digitaal Dossier Jeugd Gezondheid (GGiD) te beëindigen.</p> <p>Opvang vluchtelingen</p> <p>Als gevolg van de huidige oorlog in Oekraïne is een vluchtelingenstroom op gang gekomen. Ook in onze regio zijn afgelopen jaar vluchtelingen opgevangen. De coördinatie op de opvang van Oekraïense vluchtelingen voor de regio ligt bij de Veiligheidsregio (VRU). De verantwoordelijkheid voor de uitvoering ligt bij de gemeenten. Voor GGDrU is het belangrijk om zo snel en zo goed mogelijk in te schatten wat er nodig is als het gaat om publieke gezondheid. Dit heeft GGDrU gedaan door inzet van onder andere Infectieziektebestrijding, Jeugdgezondheidszorg, psychosociale hulpverlening en gezondheidsvoorlichtingen.</p>
<p>Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2022</p>	<p>Begin boekjaar: € 4.112.693 Einde boekjaar: € 4.330.577</p>
<p>Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2022</p>	<p>Begin boekjaar: € 49.257.955 Einde boekjaar: € 29.287.735</p>

Financieel resultaat 2022 (saldo van baten en lasten)	Saldo van baten en lasten: € 1.466.000 Resultaat (na mutaties reserves): € 648.000
Risico's	<p>Op de risicokaart is af te lezen dat er een aantal risico's is met midden tot hoge kans en impact. Hieronder zijn deze risico's de oorzaken van deze mogelijke risico's toegelicht:</p> <p>Interne bedrijfsvoering:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Aanbesteding DDJGZ: i.v.m. het stopzetten van de ontwikkeling van het GGID is er besloten tot een nieuwe aanbesteding DDJGZ; - Tekort gekwalificeerd personeel: lastig om personeel te vinden (zowel medisch als niet-medisch personeel); - Transitie coronabedrijf: goed gekwalificeerde medewerkers die GGDrU wil behouden vertrekken; - Fluctuatie kindaantallen: vanaf 2018 financiering JGZ op basis van kindaantallen. Aantal kinderen neemt af; - Publieke gezondheid asielzoekers: aanbesteding JGZ dienstverlening bij asielzoekers; - Reizigersvaccinatie: de vraag fluctueert (structurele lasten bij fluctuatie opbrengsten). <p>2. Samenwerking in de GR:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Maatwerk: fluctuatie in afname maatwerk door gemeenten. In afwachting van uitwerking van akkoorden als GALA/WOZO/IZA krijgt GGDrU minder dan voorheen zekerheid over de maatwerkafname; - Ombuigingen: ombuigingen zijn noodzakelijk voor structureel en reëel evenwicht in de meerjarenbegroting. <p>3. Externe ontwikkelingen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Juridische claim leverancier GGID: verschil van inzicht oplevering product; - Nieuwe pandemie / disruptieve gebeurtenissen: onzekerheden over toekomstige verloop van de coronapandemie, nieuwe infectieziekten en overige disruptieve gebeurtenissen en de gevolgen voor de volksgezondheid op korte en lange termijn; - Verbouwing Dreef 5: onvoorziene omstandigheden bij uitvoering renovatie. <p>Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit € 1.229.750. De beschikbare weerstandscapaciteit is € 2.848.598. Daarmee is de verhouding (beschikbaar/nodig) 2,316. Hiermee zijn de genoemde risico's financieel ruim afdoende afgedekt.</p>

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.</p> <p>De ODRU levert een bijdrage aan het realiseren van een veilige, gezonde en duurzame leefomgeving en het versterken van de bestaande</p>

	<p>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, Recreatie & toerisme, Energietransitie
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.
Rechtsvorm en type regeling	<p>Rechtsvorm: GR</p> <p>Type regeling: collegeregeling</p> <p>Vooraf gericht op: uitvoering (beleidsarme regeling)</p>
Bestuurders vanuit onze gemeente	<p>Lid : wethouder B.C. Lont</p> <p>Plv. lid : wethouder W.J.P. Kok</p>
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 2022: € 457.314 (exclusief tijdelijke uren t.b.v. onvermijdelijke ontwikkelingen)</p> <p>Jaarrekening 2022: € 472.249</p> <p>Begroting 2023: € 501.687 (exclusief tijdelijke uren t.b.v. onvermijdelijke ontwikkelingen)</p> <p>(zie grootboeknummer 6740.0011)</p>
Financiële ontwikkelingen 2022	<p>De Omgevingswet treedt op 1 januari 2024 in werking. Deze Omgevingswet heeft een grote impact op de werkzaamheden van de ODRU. De ODRU heeft een inschatting gemaakt dat de komst van de Omgevingswet extra kosten met zich meebrengt. Deels betreft dit kosten voor nieuwe bodemtaken waar budget vanuit het Rijk tegenover staat. Deels betreft het anders werken. Onder de uitvoering van de Omgevingswet gaan we monitoren welke inspanning van de ODRU nodig is om de werkzaamheden uit te voeren en welke kosten dit met zich mee zal brengen.</p> <p>In de Voorjaarsrapportage 2022 is een meerjarig extra budget opgenomen voor de ODRU. Enerzijds voor de te verwachten extra kosten vanwege de Omgevingswet. Een deel hiervan is incidenteel budget voor 2023. Anderzijds extra budget voor de uitvoering van extra wettelijke</p>

	<p>verplichte taken, zoals meer meldingen en meer informatieverzoeken. In totaal gaat het om een bedrag in 2023 van € 70.755 voor tijdelijke uren t.b.v. onvermijdelijke ontwikkelingen.</p>
Inhoudelijke ontwikkelingen 2022	<p>In 2022 is hard gewerkt aan de voorbereidingen voor de invoering van de Omgevingswet. De invoering van de Omgevingswet heeft een grote impact op de werkzaamheden van de ODRU. Zo krijgt de ODRU er onder meer nieuwe bodemtaken bij, en betekent de wet ook voor de ODRU een andere manier van werken. Meer inhoudelijk gezien is in 2022 onder andere gewerkt aan het omzetten van de vergunningen naar milieubelastende activiteiten ter voorbereiding op de Omgevingswet. Naast de Omgevingswet controleert de ODRU onder andere ook de stikstofberekeningen (Aerius) voor de gemeenten. In 2022 bleek dat deze manier van berekenen achterhaald was. In het najaar van 2022 is de nieuwe Aeriusberekening door het Rijk gepubliceerd. Dit heeft veel aandacht gevraagd van de medewerkers van de ODRU. De Omgevingswet is gedurende het jaar 2022 een aantal keren uitgesteld, in november bleek dat de definitieve invoering nu gesteld is op 1 januari 2024.</p>
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2022	<p>Begin boekjaar: € 1.707.560 Einde boekjaar: € 1.151.762</p>
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2022	<p>Begin boekjaar: € 3.334.328 Einde boekjaar: € 4.314.284 Solvabiliteitsratio 21,07 % (hoe hoger, hoe groter de weerbaarheid)</p>
Financieel resultaat 2022 (saldo van baten en lasten)	<p>Saldo van baten en lasten: -/- € 336.798 Geraamd resultaat (na mutaties reserves): -/- € 49.407</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 besloten uit te gaan van waarderingscijfer C, dat uitgaat van een voldoende weerstandsvermogen met een bandbreedte van 1,0 tot 1,4.</p> <p>Eind 2022 was de ratio 0,80. Dit ligt buiten de ratio van 1,0 tot 1,4 en dat betekent dat de risico's onvoldoende gedekt kunnen worden vanuit het weerstandsvermogen. In april 2023 wordt het Algemeen Bestuur voorgelegd te besluiten om een eigen bijdrage van de gemeenten van in totaal van € 331.321 opdat de Algemene Reserve op de ratio 1,0 komt. Als de Algemene Reserve boven deze bandbreedte uit komt, 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. 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 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. Overheden en instellingen op het gebied van volkshuisvesting, gezondheidszorg, onderwijs, cultuur en openbaar nut (publieke sector).
Rechtsvorm en type regeling	Rechtsvorm: naamloze structuurvennootschap Vooral gericht op: uitvoering
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 Staat is houder van de helft van de aandelen, de andere helft is in handen van gemeenten, provincies en een waterschap. Gemeente Oudewater bezit 27.612 aandelen (= 0,0507% van het totaal aantal aandelen). Jaarlijks ontvangt de gemeente dividend naar rato van het aantal aandelen. <u>Baten (dividenduitkering):</u> Begroting 2022: € 62.955 Jaarrekening 2022: € 62.955

	Begroting 2023: € 35.067
Belang van Oudewater	Eventuele kortlopende en langlopende leningen aangaan en deposito's uitzetten. Tevens heeft de gemeente aandelen van BNG in bezit. Op deze aandelen wordt jaarlijks dividend ontvangen.
Financiële ontwikkelingen 2022	BNG heeft een hogere nettowinst gerealiseerd dankzij een stijging van het renteresultaat en een hoger gerealiseerd resultaat financiële transacties uit hoofde van de liquiditeitsportefeuille. Het renteresultaat kwam in 2022 uit op EUR 481 miljoen, ten opzichte van EUR 407 miljoen een jaar eerder. BNG beoordeelt het renteresultaat als structureel gezond.
Inhoudelijke ontwikkelingen 2022	In het kader van de strategie 'Ons Kompas Naar Impact' heeft BNG in 2022 de bedrijfsvoering verder geoptimaliseerd. In het belang van de klant heeft men geïnvesteerd in systemen en mensen. Daarnaast is het 'Klimaatplan Going Green' gepresenteerd. Met dit klimaatplan wil BNG een volgende stap zetten in de energietransitie en CO2-reductie.
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2022	Begin boekjaar: € 5.062.000.000 Einde boekjaar: € 4.615.000.000
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2022	Begin boekjaar: € 143.995.000.000 Einde boekjaar: € 107.459.000.000
Financieel resultaat 2022 (saldo van baten en lasten)	Nettowinst na belastingen: € 300 miljoen (2021: € 236 miljoen)
Risico's	BNG Bank is een sterk gekapitaliseerde bank. De Common Equity Tier 1-ratio en Tier 1-ratio bedragen per einde 2022 35% respectievelijk 37%. Ratingbureaus Fitch, Moody's en S&P waarderen BNG Bank opnieuw op het hoogste ratingniveau.

Vitens

Vestigingsplaats	Utrecht
Openbaar belang	De kernactiviteiten zijn winning, productie en levering van (drink)water aan particulieren en bedrijven. 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. Voor de aandeelhouders wil Vitens een financieel krachtig bedrijf zijn en een marktconform dividend uitkeren bij een gezonde solvabiliteit.

Doel	Vitens 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.
Programma	4. Cultuur, economie en milieu
Deelnemende partijen	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. Betrokken zijn diverse gemeenten en provincies.
Rechtsvorm en type regeling	Rechtsvorm: NV Type regeling: collegeregeling Vooral gericht op: uitvoering (beleidsarme regeling)
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)	Baten (dividenduitkering): Begroting 2022 € 0 Jaarrekening 2022: € 0 Begroting 2023 € 0 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.
Belang van Oudewater	Een goede drinkwatervoorziening tegen een betaalbare prijs voor de inwoners van Oudewater. Daarnaast het belang als aandeelhouder. Vitens streeft naar zo laag mogelijke drinkwatertarieven, onder voorwaarde dat aan de continuïteitsdoelstelling wordt voldaan.
Financiële ontwikkelingen 2022	Dividendverwachtingen De afgelopen jaren heeft Vitens geen dividend uitgekeerd als gevolg van de lage WACC (=Weighted Average Cost of Capital) en het hoge investeringsniveau. Ook in 2022 is er geen dividend uitgekeerd. De solvabiliteit en het eigen vermogen laten echter een goede ontwikkeling zien.

Inhoudelijke ontwikkelingen 2022	Vitens is hun strategie Elke druppel duurzaam in 2030 aan het realiseren. Deze strategie is gericht op een duurzaam watersysteem met een positieve impact op mens en natuur. Met provincies en waterschappen hebben zij samenwerkingsagenda's opgezet voor het verduurzamen van hun waterwinningen.
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2021 *)	Begin boekjaar: € 559.200.000 Einde boekjaar: € 600.300.000 *)
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2021 *)	Begin boekjaar: € 1.340.100.000 Einde boekjaar: € 1.387.800.000 *)
Financieel resultaat 2021 *) (saldo van baten en lasten)	Bedrijfsresultaat (Ebit): € 44.600.000 *) (2020: € 52.100.000) *) Vitens jaarcijfers 2022 zijn nog niet beschikbaar, daarom worden jaarlijks de jaarcijfers van het jaar ervoor gehanteerd.
Risico's	Een uitdaging voor Vitens is de uitvoerbaarheid van hun investeringsprogramma. Onder meer conflicterende wetgeving en krapte in de aannemerij zorgen voor beperkingen. De regelgeving rondom stikstof zorgt niet langer voor obstakels zorgt omdat – vanwege het vitale belang – een uitzondering is gemaakt voor de drinkwaterinfrastructuur.

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.

Rechtsvorm en type regeling	Rechtsvorm: stichting Type regeling: collegeregeling
Bestuurders vanuit onze gemeente	Lid : wethouder I.A.M. ten Hagen Plv. lid : wethouder W.J.P. Kok
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	Zie doel.
Financiële bijdrage	Begroting 2022: € 3.900 Jaarrekening 2022: € 3.900 Begroting 2023: € 3.887
Belang van Oudewater	7%
Financiële ontwikkelingen 2022	n.v.t.
Inhoudelijke ontwikkelingen 2022	n.v.t.
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2022	Begin boekjaar: € 19.992 Einde boekjaar: nog niet vastgesteld.
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2022	n.v.t.
Financieel resultaat 2021	€ 8.833 (2022 is nog niet vastgesteld).
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 U10 is vastgesteld. In de stedelijke regio rond Utrecht speelt zich het merendeel van het economisch, maatschappelijk en fysieke verkeer af. De
------	--

	<p>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.</p>
Programma	1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid
Deelnemende partijen	De gemeentebesturen van Bunnik, De Bilt, Houten, IJsselstein, Lopik, Nieuwegein, Stichtse Vecht, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Vijfheerenlanden, Wijk bij Duurstede, Woerden, Zeist, Montfoort, De Ronde Venen en Oudewater zijn lid van de U10. Het betreft een flexibele netwerksamenwerking waarbij de gemeenten niet allemaal even intensief deelnemen op alle thema's.
Rechtsvorm en type regeling	<p>Rechtsvorm: netwerksamenwerking op grond van een bestuursconvenant. Type regeling: collegeregeling Vooral gericht op: uitvoering (beleidsarme regeling)</p>
Bestuurders vanuit onze gemeente	<p>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.</p> <p>Momenteel is de bestuurlijke deelname als volgt:</p> <p>Wethouder Ten Hagen: bestuurstafels 'Economische positionering' en 'Gezonde woon- en leefomgeving'; Wethouder Kok: bestuurstafel 'Duurzame bereikbaarheid' Wethouder Lont: bestuurstafels 'Klimaatneutrale regio' en 'Groen en Landschap' Burgemeester De Vries: burgemeestersoverleg Gemeentesecretaris Michel: netwerkdirectie</p>
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	<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 (Ruimtelijk Economisch Programma en Perspectief – REP) 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>
Financiële bijdrage	<p>Begroting 2022 lidmaatschapsbijdrage + mobiliteitsconvenant: € 14.449 Jaarrekening 2022: € 15.569</p> <p>De jaarlijkse financiële bijdrage bijdrage is een vaste deelnemersbijdrage per inwoner voor het</p>

	samenwerkingsconvenant en een bedrag per inwoner voor het mobiliteitsconvenant. Dit wordt besteed aan een klein procesteam (6 fte) en een werkbudget voor bijeenkomsten, communicatie etc. Deze bijdrage wordt jaarlijks geïndexeerd op basis van een mixpercentage van 70% loonindex en 30% prijsindex.
Belang van Oudewater	<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 • Groen en Landschap
Financiële ontwikkelingen 2022	Het boekjaar 2022 wordt zeer waarschijnlijk met een licht positief resultaat afgesloten. De jaarrekening U10 wordt definitief vastgesteld in het Regieoverleg van 19 juni 2023.
Inhoudelijke ontwikkelingen 2022	In 2022 is er in het BO-MIRT voor de Metropoolregio Utrecht een bedrag van €1,4 miljard afgesproken met Rijk voor investeringen in mobiliteit/OV in de regio Utrecht, en daarmee versnellen woningbouw.
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 7 GRONDBELEID

Wat is het doel van deze paragraaf?

Doel is om de stand van zaken van het grondbeleid van de gemeente Oudewater weer te geven en de relatie met grondexploitatie-complexen.

Wettelijk kader en gemeentelijk beleid

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

In geval van planinhoudelijke wijzigingen of 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 2018 door de gemeenteraad vastgesteld in de Nota Kostenverhaal.

Tevens zijn vanaf 2023 de volgende parameters vastgesteld:

Renteparameter in grondexploitatie 0,56%.

Kostenstijging vanaf 2023:

- Civieltechnische kosten: 4% in 2023 en 4% in 2024
- Overige kostenstijgingen: 6% in 2023 en 4% in 2024
- Vanaf 2025 stijging 2% voor beide kostensoorten

Opbrengststijging vanaf 2023:

- Voor woningbouw (sociaal en vrije sector): voor 2023 en 2024: 1%
- Voor maatschappelijk vastgoed voor 2023 en 2024: 1%
- Commercieel Vastgoed (kantoren, bedrijven, winkels/horeca) voor 2023 en 2023: 0%
- Alle functies 2% voor de langere 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 huidige huizenmarkt wordt omschreven als een 'perfect storm'. Een aantal zaken komt hierbij samen, namelijk de economische tegenwind veroorzaakt door de oorlog in Oekraïne, sterk stijgende energieprijzen, oplopende inflatie en oplopende kapitaal- en hypotheekrentes. De woningmarkt in de provincie Utrecht staat onder zeer grote druk. Door het nijpend woningtekort kunnen veel huishoudens met een laag of een middeninkomen lastig een (betaalbare) woonruimte vinden.

De gemiddelde woningprijzen zijn dit jaar gestabiliseerd, in verschillende segmenten zijn al prijsdalingen op te merken. De prijzen van nieuwbouwwoningen zijn in 2022 wel verder gestegen. De vraag naar nieuwbouwwoningen blijft, mede vanwege een gunstig energielabel, hoog (bron: Metafoor Outlook 2023).

De marktonzekerheid (consumentenvertrouwen) en stijgende (hypotheek)rente hebben echter een drukkend effect op de woningprijzen. Doordat tegelijkertijd de bouwkosten (met name de materialen) stevig stijgen, komt de financiële haalbaarheid van vastgoedontwikkelingen onder druk. De verkoop van nieuwbouwwoningen liet met name in het laatste kwartaal van 2022 een sterke terugval zien. Waar in eerdere jaren de verkopen terugliepen als gevolg van te weinig aanbod, wordt dit nu veroorzaakt door onzekerheid onder woningzoekenden om tot koop over te gaan, onder andere vanwege de prijsvorming (bron: NVM).

De verwachting is dan ook dat de woningprijzen de komende jaren zullen dalen. De woningprijzen zullen naar verwachting het hardst gaan dalen in regio's met een minder gespannen woningmarkt (bron: Metafoor Outlook 2023).

Woningen

In september 2020 heeft de gemeenteraad de woonvisie vastgesteld. In nieuwbouwprojecten moet voldoende aandacht zijn voor differentiatie in prijsklassen en variatie in woningtypen. In 2022 zijn in totaal

47 woningen opgeleverd. Naast de opleveringen van woningen zijn er in Oudewater op Statenland ook 42 opvangplekken gerealiseerd voor ontheemden uit Oekraïne. In de periode 2023 t/m 2026 worden 320 woningen gerealiseerd, met aandacht in de woningbouwprogramma's voor differentiatie in prijsklassen en variatie in woningtypen. Tot 2026 is er voldoende plancapaciteit. Het project Kerkwetering zal na deze periode voorzien in de gewenste plancapaciteit.

De grondexploitatie Oranje Bolwerck is in 2022 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 rechtstreeks van de ontwikkelaar voor ca. € 153.000 VON per stuk, om ze vervolgens met een korting op de hogere marktwaarde door te verkopen aan starters op de woningmarkt. Voor de aankoop is een apart krediet 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 in 2023 vragen te besluiten over de uitwerking van de ambities in een KoopGarant-regeling.

Daarnaast is de verwachting dat, wanneer een definitief akkoord is gegeven op de verplaatsing van het zwembad, in de loop van 2023 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 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

Per 1 januari 2023 is er nog sprake van één actieve gemeentelijke bouwgrondontwikkeling voor woningbouw. Met het openen van de grondexploitatie Oranje Bolwerck is afgelopen jaar voorzien in een nieuw actief voor woningbouwontwikkeling. De levering van de grond aan de ontwikkelaar heeft in 2022 plaatsgevonden.

Zoals hierboven aangeduid is de verwachting dat in 2023 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 € 294,96 (per 1-1-2023, 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 andere voorbelasting) en zijn reserveringsovereenkomsten aangegaan. Gronduitgifte wordt voorzien vanaf 2024.

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 grondbedrijfcomplex ligt, wordt de opbrengst meegenomen in de exploitatie en anders wordt de opbrengst toegevoegd aan de Algemene Reserve.

Grondverkoop t.b.v. nutsvoorziening

De beleidslijn, vastgesteld in 2021, is dat verkoop van groenstroken ten behoeve van een nutsvoorziening aan het college is. De prijs is gebaseerd op de prijs voor industriegrond (prijsspeil 2022: € 289,18 per m² exclusief btw en prijspeil 2023 is € 294,96 per m² exclusief btw). Als de grond in een lopend grondbedrijfcomplex ligt, wordt de opbrengst meegenomen in de exploitatie, 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-constructie met 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

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 Wet voorkeursrecht gemeenten van kracht.

Toelichting per exploitatiegebied

Oranje Bolwerck en Tappersheul III

Er zijn per 1-1-2023 nog twee complexen in bewerking (BIE: bouwgrond in exploitatie), te weten Oranje Bolwerck en Tappersheul III.

In het navolgende overzicht zijn de geprognosticeerde resultaten van de in exploitatie genomen complexen weergegeven over 2022.

In exploitatie genomen gronden	Boekwaarde	Nog te maken kosten	Nog te verwachten opbrengsten	Verwacht exploitatie-resultaat	Voorziening	Verwacht expl.resultaat incl. voorz.
Oranje Bolwerck	-734.021	601.061	6.295	-139.255		-139.255
Tappersheul III	3.974.557	3.962.820	9.719.658	-1.782.281		-1.782.281
Totaal	€ 3.240.536	€ 4.563.881	€ 9.725.953	€ -1.921.536		€ -1.921.536

Grondexploitatie Tappersheul III

Door de gemeenteraad is besloten dat het bedrijventerrein Tappersheul met 3 hectare mag uitbreiden. De voorbereidende werkzaamheden zijn hiervoor begin 2017 gestart. 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 het bestemmingsplan is in 2021 vastgesteld. Het financiële kader is de medio 2018 vastgestelde grondexploitatie. Deze grondexploitatie wordt jaarlijks herzien, zo ook per 1-1-2023 (boekwaarde per 31-12-2022). Er wordt uitgegaan van een exploitatieopzet met een voorlopige afsluitdatum van 31-12-2026.

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 1-1-2023 ca. €1,78 miljoen. Dat is een resultaatverslechtering van €0,12 miljoen ten opzichte van de grondexploitatie van een jaar eerder (per 1-1-2022). De belangrijkste oorzaken hiervoor zijn de grotere prijsstijgingen aan de kostenkant dan de vastgestelde indexatie van de grondprijzen in 2022, in combinatie met opgelopen vertraging in de bestemmingsplanprocedure (het bestemmingsplan ligt voor bezwaar bij de Raad van State).

Voor grondexploitaties gelden risico's. De kosten van verwerving, milieumaatregelen, bouw- en woonrijp maken en plankosten kunnen mee- of 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 van tegenvallende kosten heeft zich voorgedaan: de prijsstijging in 2022 voor civieltechnische kosten was substantieel hoger dan geprognosticeerd. Verdere prijsstijgingen zijn voorzien, maar kunnen ook voor de komende jaren nog hoger zijn dan geraamd.

In geval van Tappersheul III 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 verdere vertraging die het gevolg kan zijn van de beroepsprocedure bij de Raad van State. Zolang er geen zittingsdatum bekend is, kunnen de voorbereidingen voor de productie van bouwrijpe grond niet verder. Het risico uit zich vervolgens tweeledig: meer kosten voor aanvullend onderzoek of extra planologische maatregelen én de kosten voor bouw- en woonrijp maken stijgen harder dan de grondprijzen in afwachting van een gerechtelijke uitspraak.

Tegenover mogelijke tegenvallers staan potentiële meevallers en bijsturingmogelijkheden. Te noemen in dit verband zijn de mogelijk extra oppervlakte uitgeefbaar terrein (in het bestemmingsplan iets meer

uitgeefbaar dan wat in de grondexploitatie is meegenomen) en het niet hoeven aanspreken van de opgenomen budgetten voor planschade en extra onderzoeken.

Grondexploitatie Oranje Bolwerck

In 2022 is door de gemeenteraad besloten een nieuwe grondexploitatie vast te stellen, om de locatie Oranje Bolwerck te kunnen herontwikkelen naar woningbouw. De exploitatieopzet voor Oranje Bolwerck gaat uit van een positief sluitende exploitatie met een verwachte afsluitdatum van 31-12-2024. Dit positieve resultaat bedraagt in de grondexploitatie per 1-1-2023 ca. €315.000 excl. winstneming. Dat is een resultaatverbetering van ca. €164.000 ten opzichte van de grondexploitatie van een jaar eerder (per 1-1-2022). De belangrijkste oorzaak is het optimaliseren van het ontwerp voor de buitenruimte naar een Voorlopig Ontwerp. Vervolgens is een tussentijdse winstneming conform de PoC-methode verwerkt in het resultaat van ca. €174.000, waarmee het resultaat inclusief winstneming uitkomt op ca. €139.000. Het bouwplan omvat 50 woningen voor starters en middeninkomens (middeldure huurwoningen en koopwoningen). Het college is voornemens om 10 starterswoningen rechtstreeks aan te kopen van de ontwikkelaar, om deze woningen vervolgens zelf door te verkopen aan starters op de woningmarkt (middels Koopgarant).

Het bestemmingsplan is op 5 november 2020 goedgekeurd door de gemeenteraad en inmiddels onherroepelijk. De gemeenteraad heeft daarna besloten om de concept-ontwikkelovereenkomst te laten ondertekenen. Hiermee is meteen het krediet beschikbaar gesteld voor het bouw- en woonrijp maken, de plankosten en de aankoop van de starterswoningen. De nieuwe grondexploitatie is in de plaats gekomen van de kredieten voor bouw- en woonrijp maken en een deel van de plankosten.

In 2022 is de locatie bouwrijp gemaakt en is het te bebouwen perceel geleverd aan de ontwikkelaar. De woningen zijn momenteel in aanbouw en de oplevering wordt verwacht in het derde kwartaal van 2023. De aanleg van de buitenruimte zal in 2023 starten en in 2024 worden afgerond.

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 2022 -> 2023

Budgetoverhevelingen 2022 >> 2023	Bedrag categorie 1	Bedrag categorie 2	Bedrag categorie 3
Implementatie Wet open overheid			23.040
Kansrijke start	12.947		
Onafhankelijke cliëntondersteuning			158.800
Inzet opvang Oekraïne			104.434
Invoering Wet kwaliteitsborging (Wkb)			6.046
VTH uitvoeringsstrategie			10.000
Inzet gesprekleider op dossier Pluimveebedrijf	8.800		
Uitvoeringskosten Klimaatakkoord			140.795
Invoering Omgevingswet			160.000
Boothelling Westerwal			(21.400)*
Subsidie SBZO		2.425.141	
Revitalisering Tappersheul I en II	34.142		
Revitalisering Tappersheul I en II	-50.000		
Degeneratievergoeding			45.000
Onkruidbestrijding			20.000
Totaal	5.889	2.425.141	668.115

* Dit bedrag tussen haakjes is niet meegenomen in de optelling van de kolom. Het bedrag van € 21.400 valt in 2022 vrij en wordt verwerkt in de Voorjaarsrapportage 2023 voor het begrotingsjaar 2025.

II. JAARREKENING

BALANS

Activa

Omschrijving	2022	2021
Vaste Activa		
<i>Immateriële Vaste Activa:</i>		
- Kosten van onderzoek en ontwikkeling bepaald actief	223.212	127.336
	223.212	127.336
<i>Materiële Vaste Activa:</i>		
- maatschappelijk nut	9.272.558	7.285.969
- economisch nut	18.713.688	16.122.040
- economisch nut, dekking door heffing	706.273	759.380
	28.692.519	24.167.389
<i>Financiële Vaste Activa (looptijd > 1 jaar):</i>		
<i>Kapitaalverstrekkingen:</i>		
- deelnemingen	71.534	71.534
- overige langlopende geldleningen	350.000	350.000
- overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	52.000	58.100
	473.534	479.634
Totaal Vaste Activa	29.389.265	24.774.359
Vlottende activa		
<i>Vorraden:</i>		
- onderhanden werk	3.240.535	3.732.719
<i>Uitzettingen (looptijd <1 jaar):</i>		
- vorderingen op openbare lichamen	3.948.055	3.604.788
- uitzettingen Rijksschatkist	1.051.246	213.708
- overige vorderingen	177.678	411.897
	5.176.979	4.230.392
<i>Liquide middelen:</i>		
- kassaldi	3.206	2.095
- banken: saldi rekening courant	243.435	243.048
	246.641	245.143
<i>Overlopende activa:</i>		
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen specifieke uitkeringen	1.268.163	101.801
Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	859.693	1.032.970
	2.127.855	1.134.771
Totaal Vlottende activa	10.792.011	9.343.025
Totaal Vaste en vlottende activa	40.181.276	34.117.384
Recht op verliescompensatie Vennootschapsbelasting	0	0

Passiva

Omschrijving	2022	2021
Vaste Passiva		
<i>Eigen vermogen:</i>		
- algemene reserve	2.158.427	1.494.063
- bestemmingsreserves	2.142.723	2.412.100
- gerealiseerd resultaat	4.102.043	1.437.592
	8.403.193	5.343.755
<i>Voorzieningen:</i>		
- voor verplichtingen, verliezen en risico's	892.020	639.829
- ter egalisatie van kosten	1.104.969	1.126.389
- voor middelen derden waarvan de bestemming gebonden is	4.773.475	3.941.158
	6.770.464	5.707.376
<i>Vaste schulden (looptijd >1 jaar):</i>		
- onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	21.440.000	16.920.000
- waarborgsommen	184.312	48.169
	21.624.312	16.968.169
Totaal Vaste Passiva	36.797.969	28.019.300
Vlottende passiva		
<i>Netto-vlottende schulden (looptijd <1 jaar)</i>		
- kasgeldleningen	0	2.000.000
- overige schulden	1.047.169	1.568.269
	1.047.169	3.568.269
<i>Overlopende passiva:</i>		
- verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	1.445.029	1.637.845
- overige vooruitontvangen bedragen	187.271	66.021
- de van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	703.837	825.948
	2.336.137	2.529.814
Totaal Vlottende Passiva	3.383.307	6.098.083
Totaal Vaste en vlottende passiva	40.181.276	34.117.384
Gewaarborgde geldleningen	14.563.785	13.673.618

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

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

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. De activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarden, tenzij anders is vermeld.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben.

De waarderingsgrondslagen per balansonderdeel worden in het vervolg van deze jaarrekening toegelicht.

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).

De immateriële activa is te onderscheiden in:

- kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief;
- bijdragen aan activa in eigendom van derden.

Volgens de financiële verordening van Oudewater (hoofdstuk 3 artikel 9) worden kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen direct ten laste van de exploitatie geboekt. 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 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 'investeringen met een economisch nut' en 'investeringen 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 Grond- en hulpstoffen

Grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Indien de marktwaarde lager is dan de verkrijgings- of vervaardigingsprijs worden de grond- en hulpstoffen tegen deze lagere marktwaarde gewaardeerd.

Vorraden Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie

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 onderhanden werken grondexploitatie 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 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; en
De grond (of het deelperceel) moet zijn verkocht; en
De kosten zijn gerealiseerd (winst wordt naar rato van de realisatie gerealiseerd).

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

De verliezen op grondexploitaties worden voorzien zodra deze bekend zijn. 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 2022 betreft dit 2% (2017 t/m 2021: 2%).

In de balanspost onderhanden werk is onder meer het saldo van de werkelijk betaalde kosten van bouwrijp maken, grondaankopen etc. en de opbrengsten vanuit grondverkoop 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.

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.

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.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde en bestaan 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

In de balans worden het eigen vermogen onderscheiden in:

- de algemene reserve;
- de bestemmingsreserve;
- het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening.

De algemene reserve is vrij aanwendbaar. De bestemmingsreserves worden gevormd conform de door de raad genomen besluiten. Dit geldt eveneens voor de toevoegingen en onttrekkingen m.b.t. reserves. Belangrijke afwijkingen zijn vermeld in de toelichting op de balans. Bestemmingsreserves zijn de voor een specifiek doel afgezonderde bestanddelen van het eigen vermogen. De reserves worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Eventuele over- of onderschrijdingen van reserves worden in principe verrekend in de jaarrekening.

Voorzieningen

Het instellen van voorzieningen geschiedt door een raadsbesluit. De onttrekking/ toevoeging aan de voorziening moet in de begroting worden opgenomen. Het college wordt gemachtigd tot het doen van mutaties bij beklemde voorzieningen (zoals voorziening afvalstoffenheffing en riolering). 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.

De voorziening pensioenverplichtingen wethouders bestond tot en met 2020 uit de verplichtingen aan wethouders en gewezen wethouders welke op 1 januari 2014 de pensioengerechtigde leeftijd nog niet hadden bereikt. De voorziening pensioenverplichtingen wethouders omvat met ingang van 2022 de contante waarde van alle pensioenverplichtingen van (gewezen) wethouders.

VASTE SCHULDEN

Langlopende schulden

Onder langlopende schulden worden verstaan de schulden met een oorspronkelijke looptijd van een jaar of langer. Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde (het oorspronkelijk geleende bedrag) minus de verrichte aflossingen.

VLOTTENDE SCHULDEN

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 blijkende verplichtingen

Alle niet uit de balans blijkende 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.

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 1-1-2022	Investering/ mutaties	Afwaardering tbv grex	Bijdragen van derden	Afschrijving/ aflossing	Saldo 31-12-2022
Kosten onderz.en ontw.voor een bep.actief	127.336	108.997	13.121			223.212
Totaal Immateriële vaste activa	127.336	108.997	13.121	0	0	223.212

De investeringen betreffen:

- Statenland	80.574
- Gebiedsontwikkeling Kerkwetering	142.638
	223.212

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 1-1-2022	Investering/ mutaties	Desinvestering/ vermindering	Bijdragen van derden	Afschrijving/ Aflossing	Waarde- correcties	Saldo 31-12- 2022
<i>Economisch nut</i>							
Gronden en terreinen	161.221	1.509.599					1.670.820
Woonruimten	0	1.017.848					1.017.848
Bedrijfsgebouwen	10.902.491	54.109			270.678	1.509.599	9.176.324
Machines, apparaten en installaties	194.180				19.741		174.439
Vervoermiddelen	0						0
Grond-, wegen- en waterbouwkundige werken	4.615.477	1.879.106		15.154	39.478		6.439.951
Overige materiële vaste activa	248.671	13.073			27.438		234.306
<i>subtotaal Economisch nut</i>	<i>16.122.040</i>	<i>4.473.735</i>	<i>0</i>	<i>15.154</i>	<i>357.335</i>	<i>1.509.599</i>	<i>18.713.688</i>
<i>Maatschappelijk nut</i>							
Grond-, wegen- en waterbouwkundige werken	7.285.969	2.171.835			185.246		9.272.559
<i>Economisch nut dekking door heffing</i>							
Huishoudelijk afval	759.379				53.106		706.273
Totaal materiële vaste activa	24.167.388	6.645.570	0	15.154	595.688	1.509.599	28.692.519

De belangrijkste investeringen (> 100.000) betreffen:	
- Nieuwbouw units opvang Oekraïne (Econ. nut)	1.017.848
- Herstel oevers Lange Linschoten tranche 2021 (Maatsch.nut)	891.419
- Masterplan binnenstad 4e tranche 2022 (Econ. nut)	409.647
- IBOR kades en gemetselde bruggen binnenstad 2022 (Econ. nut)	397.800
- Drukriolering elektronisch deel 2020 (Econ. Nut)	375.262
- Renovatie Vrouwenbrug en brug Tappersheul (Maatsch. nut)	373.228
- Masterplan binnenstad 3e tranche (Econ. nut)	337.670
- verv wegen Brede Dijk 2021 (Maatsch. Nut)	268.794
- Masterplan binnenstad ondergronds 2020 (Econ. nut)	225.014
- Drukriolering elektronisch deel 2021 (Econ. Nut)	174.088
- Masterplan binnenstad tranche 2021 bovengronds (Econ. nut)	157.771
- Herstel N en Z. Linschoterzandweg (Maatsch. Nut)	116.320
- Vervanging riool Brede Dijk 2021 (Econ. Nut)	115.058
Totaal	4.859.919

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.

* Er heeft op 1-1-2022 een verschuiving plaats gevonden tussen de rubricering van de materiële vaste activa, daardoor zit er een verschil tussen het eindsaldo van 31-12-2021 in de jaarrekening 2021 en de beginbalans op 1-1-2022. Het totaalsaldo van de materiële vaste activa is niet gewijzigd.

Financiële vaste activa (looptijd >1 jaar)

Financiële vaste activa	Saldo 1-1-2022	verstrekking	aflossing	Saldo 31-12-2022
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.	0			0
Totaal Overig langlopende leningen u/g	350.000	0	0	350.000
Verstekte krediethypotheek Ferm Werk	49.200		0	49.200
Verstekte Tozo bedrijfskredieten Ferm Werk	2.800			2.800
Totaal ov uitzettingen rentetypische looptijd van = 1 jaar	52.000	0	0	52.000
Totaal Financiële vaste activa	473.534	0	0	473.534

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 ten opzichte van 2021 niet gewijzigd.

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 verstekte kredieten Ferm Werk

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

Totaal Vaste Activa

Totaal Vaste Activa	Saldo 1-1-2022	Investering/ mutaties	Desinvestering/ vermindering	Bijdragen van derden	Afschrijving/ aflossing	Waarde- correcties	Saldo 31-12-2022
Totaal Vaste Activa	24.768.258	6.754.567	13.121	15.154	595.688	1.509.599	29.389.265

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.

Vorraden

Onderhanden werk	Saldo 1-1-2022	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Resultaat	Saldo 31-12-2022
Industrieterein Tappersheul III	3.732.719	241.837	0	0	3.974.556
Oranje Bolwerck (GreX)	0	725.318	1.459.339	0	-734.021
Totaal onderhanden werken grondexploitatie	3.732.719	967.155	1.459.339	0	3.240.535

Uitzettingen (looptijd <1 jaar)

Uitzettingen looptijd < 1 jaar	1-1-2022	31-12-2022
Vorderingen op openbare lichamen	3.604.788	3.948.055
Ministerie van Financiën (schatkistbankieren)	213.708	1.051.246
Overige vorderingen	411.897	177.678
Totaal	4.230.393	5.176.979

Overige vorderingen		
Debiteuren algemeen	293.064	108.434
Debiteuren belastingen	91.990	57.824
Voorziening dubieuze debiteuren	-13.596	-11.872
Debiteuren Ferm Werk	113.584	101.000
Voorziening debiteuren Ferm Werk	-77.784	-69.000
Overig	4.639	-8.708
Totaal	411.897	177.678

Het saldo van de 'vorderingen op openbare lichamen' bestaat voornamelijk uit een vordering op de Belastingdienst inzake het btw-compensatiefonds.

Voor een nadere toelichting m.b.t. de vordering op het ministerie van Financiën over het saldo schatkistbankieren wordt verwezen naar de paragraaf Financiering.

In de overige vorderingen is een voorziening dubieuze debiteuren opgenomen, dit betreft een schatting van de vorderingen waarvan de verwachting is dat deze niet zullen worden voldaan.

De debiteuren Ferm Werk hebben betrekking op de vorderingen die bij Ferm Werk in de jaarrekening zijn opgenomen. Voor een gedeelte van deze vorderingen 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.

Liquide middelen	1-1-2022	31-12-2022
Kassaldo	2.095	3.206
Banken, saldi rekening courant	243.003	243.088
Kruisposten	44	348
Totaal	245.143	246.641

Overlopende activa

Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	1-1-2022	31-12-2022
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen specifieke uitkeringen:		
Europese overheidslichamen	0	0
Het Rijk	13.146	1.202.191
Overige Nederlandse overheidslichamen	88.655	65.972
Overige nog te ontvangen bedragen	970.892	706.053
Overige vooruitbetaalde bedragen	62.078	153.640
Totaal	1.134.771	2.127.855

	Saldo 1-1-2022	bij	af	Saldo 31-12-2022
Provincie Utrecht, subsidie versnelling woningbouw	60.779			60.779
Belastingdienst, bijdrage toeslagenaffaire	20.459		15.266	5.193
Ministerie VWS, bijdrage SPUK 2020	10.652		10.652	0
VRU, bijdrage Corona Toegangsbewijzen (CTB)	7.417		7.417	0
Ministerie Soza, bijdrage BBZ 2019	2.494		2.494	0
Ministerie Soza transitievergoeding Statenland 2022 Oekraïne	0	612.565		612.565
Ministerie Soza normbedrag opv. plekken Statenland 2022 Oekraïne	0	411.344		411.344
SiSa Oekraïne A16	0	159.797		159.797
Ministerie VWS, bijdrage SPUK 2021	0	1.098		1.098
Ministerie SZW bijdrage kinderopvangtoeslag 2022	0	12.216		12.216
Ministerie vordering kwijtschelding kinderopv. Toeslag	0	5.171		5.171
Totaal	101.801	1.202.191	35.829	1.268.163

De belangrijkste 'nog te ontvangen post specifieke uitkering heeft betrekking op het Ministerie van Sociale zaken inzake de opvangplekken en de transitievergoedig voor Oekraïne Statenland 2022, een totaalbedrag van € 1.023.909.

De vooruitbetaalde bedragen betreffen facturen die betaald zijn in 2022 waarvan de lasten betrekking hebben op 2023.

TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA

	Saldo 1-1-2022	Saldo 31-12-2022
Totaal Vlottende Activa	9.343.026	10.792.010

VASTE FINANCIERINGSMIDDELEN

Eigen vermogen

	Saldo 1-1-2022	Bestemming res. vorig dienstjaar	Dotaties	Onttrekkingen	Saldo 31-12-2022
Algemene reserve					
Algemene reserve	1.494.064	1.437.592	147.658	920.887	2.158.427
Totaal algemene reserve	1.494.064	1.437.592	147.658	920.887	2.158.427
Bestemmingsreserves					
Bovenwijkse voorzieningen	0				0
Investerings basisscholen	0				0
Investerings speeltoestellen	162.958		20.000	13.878	169.079
Sociaal Domein	128.666				128.666
Parkeren	70.000				70.000
Wegen	1.505.537				1.505.537
Onderhoud gemeentelijk vastgoed	119.630			31.591	88.039
Baggerwerken	228.296		78.389	247.241	59.444
Civiele kunstwerken	128.197			60.000	68.197
TOZO	68.817			15.056	53.761
Totaal bestemmingsreserves	2.412.100	0	98.389	352.710	2.142.723
Gerealiseerd resultaat 2021	1.437.592	-1.437.592			0
Resultaat 2022			4.102.043		4.102.043
Totaal eigen vermogen	5.343.755	0	4.348.090	1.273.597	8.403.193

Vreemd vermogen

Voorzieningen	Saldo 1-1-2022	dotaties	onttrekkingen	Vrijval voorzieningen	Saldo 31-12- 2022
Wethouderspensionen	639.830	120.803	6.750	73.445	680.437
Wethouders wachtgeld	0	88.300	23.689		64.611
Baggeren	0	146.972			146.972
Totaal voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	639.830	356.075	30.439	73.445	892.020
Onderhoud Vastgoed	1.126.389	84.929	106.349		1.104.969
Totaal voorzieningen ter equalisatie van kosten	1.126.389	84.929	106.349	0	1.104.969
Afvalstoffenheffing	75.088	86.752			161.840
Onderhoud rioleringen	3.866.069	745.565			4.611.634
Totaal voorzieningen voor middelen derden waarvan de bestemming gebonden is	3.941.157	832.317	0	0	4.773.474
Totaal Voorzieningen	5.707.376	1.273.321	136.788	73.445	6.770.464

Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's

Voorziening Wethouderspensionen

De gemeente is eigenrisicodragert en 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.

Toevoegingen aan de voorziening zijn gedaan van € 121.000 omdat de uitbetalingen aan wethouders die geboren zijn vóór 1949 niet via de pensioenvoorziening liepen, maar via de exploitatie. Wij hebben ervoor gekozen om dit nu te harmoniseren en alle pensioenen via de voorziening te laten lopen.

De onttrekking van € 7.000 heeft betrekking op uitbetaalde pensioenen.

Doordat de rekenrente is gestegen van 0,528% naar 2,472%, in combinatie met de opbouw van pensioen voor de huidige wethouders, is een bedrag van € 73.000 vrijgevallen.

Voorziening Wachtgelden

Op grond van het BBV is de gemeente verplicht hiervoor een voorziening in de begroting op te nemen.

Baggeren

Bij raadsbesluit van 22 december 2022 is besloten tot het instellen van een voorziening baggeren.

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 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.

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.

Vaste schulden (looptijd > 1 jaar):

Onderhandse leningen van binnenlandse en overige financiële instellingen	Saldo 1-1-2022	Opnamen	Aflossingen	Saldo 31-12-2022
Geldening BNG 40106857: 2011 40 jaar/3,42%rente	3.100.000		100.000	3.000.000
Geldening BNG 40107850: 2012 20 jaar/2,91%rente	1.100.000		100.000	1.000.000
Geldening BNG 40112955: 2019 4 jaar/-0,25% rente	2.000.000		1.000.000	1.000.000
Geldening NWB 30682: 2020 25 jaar/ 0,207% rente	6.720.000		280.000	6.440.000
Geldening BNG 40115080: 2021 1 jaar en 30 dgn/-0,470% rente	1.000.000		1.000.000	0
Geldening BNG 40115189: 2021 1 jaar en 65 dgn/-0,4% rente	3.000.000		3.000.000	0
Geldening NWB 1-31533: 2022 30 jaar/2,026% rente	0	10.000.000		10.000.000
	16.920.000	10.000.000	5.480.000	21.440.000

De betaalde rente in 2022 bedraagt € 127.717

	Saldo 1-1-2022	Opnamen	Aflossingen	Saldo 31-12-2022
Waarborgsommen	48.169	137.905	1.763	184.312

De waarborgsommen betreffen hoofdzakelijk inschrijving voor Tappersheul II.

	Saldo 1-1-2022	Opnamen	Aflossingen	Saldo 31-12-2022
TOTAAL VASTE PASSIVA	28.019.301	15.759.316	6.965.592	36.797.968

VLOTTENDE PASSIVA

Netto-vlottende schulden (looptijd <1 jaar)	Saldo 1-1-2022	Saldo 31-12- 2022
Kasgeldlening	2.000.000	0
Overige schulden (crediteuren)	1.568.269	1.047.169
	3.568.269	1.047.169
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:	Saldo 1-1-2022	Saldo 31-12- 2022
nog te betalen bedragen	1.546.855	1.220.703
nog niet vervallen rente	90.989	224.326
tussenrekening Wmo	0	0
Totaal	1.637.845	1.445.029

Overige vooruitontvangen bedragen	Saldo 1-1-2022	Saldo 31-12- 2022
Vooruitontvangen bedragen i.v.m. kostenverhaal	66.021	187.271
Totaal	66.021	187.271

Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	Saldo 1-1- 2022	Bij	Af (gerealiseerd)	Af (terugbetaald)	Saldo 31-12- 2022
Provincie Utrecht, subsidie natuurbescherming 2016	158.956				158.956
Provincie Utrecht, bijdrage archeologische waardekaart	3.788		3.788		0
Gemeente Bunnik, bijdr. reductie energieverbruik	18.000				18.000
SiSa D8: Min. OCW, Onderwijsachterstandenbeleid (OAB)	28.579		28.579		0
SiSa D14: Min. OCW, Nationaal Plan Onderwijs (NPO)	21.795		21.795		0
SiSa F9: Min. EZK, Warmtetransitie	2.300				2.300
SiSa H4: Min. VWS, SPUK BTW Sport	12.410		12.410		0
SiSa H8: Min. VWS, SPUK Sportakkoord	32.571		32.571		0
SiSa G4: Min. VWS, TOZO 2021	547.550			539.728	7.822
SiSa A13: Min J&V, Coronatestbewijzen		38.739			38.739
SiSa C55 2022: Min. BZK, Energiearmoede	142.247		5.240		137.007
SiSa D8 2022: Min. OCW, Onderwijsachterstandenbeleid (OAB)	64.000		43.021		20.979
SiSa D14 2022: Min. OCW, Nationaal Plan Onderwijs (NPO)	52.307		9.914		42.393
SiSa D19 2022: Min. OCW, Onderwijshuisvesting Oekraïners	8.578				8.578
SiSa E84: Min I&M: Regeling stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023	47.190				47.190
SiSa G10 2022: Min SZW Wet Inburgering	42.314				42.314
SiSa G13 2022: Onderwijsroute	8.702				8.702
SiSa H4 2022: Min. VWS, SPUK BTW Sport	105.308		85.907		19.401
SiSa H8 2022: Min. VWS, SPUK Sportakkoord	18.858		10.000		8.858
SiSa H12 2022: Min. VWS: SPUK Preventieakkoorden	11.224		10.000		1.224
VWS, tegemoetk. Verh. sportacc.	1.573		1.573		0
Prov. Utrecht, bijdrage CVV 2022	2.326		2.326		0
Prov. Utrecht, Vitaliteit binnensteden etc 2022	60.760		38.800		21.960
Provincie Utrecht 823E7397 SUB	62.703			62.703	0
Min. Soc.Zaken, rijksverr kenmerk 2401307443	3.525				3.525
Min. Soc.Zaken, kernmerk 2401309030 dd 23-06-2022 rijksverr.	10.890				10.890

Prov. Utrecht, Energietransitie 2021	105.000			105.000
Totaal	825.949	786.242	305.923	602.431
				703.837

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 subsidie is verantwoord d.m.v. SiSa en de uitkering is bedoeld voor:

- o Investeringen in hardware, zoals de bouw en het onderhoud van accommodaties. Dit kan het aanleggen van een kunstgrasveld of de bouw van een sporthal zijn.
- o Exploitatie van sportaccommodaties, zoals het beheer. Het kan gaan om gebruikskosten (bijvoorbeeld energielasten) en ingehuurd krachten zoals beheerders van accommodaties.

De regeling subsidieert maximaal 17,5% van de bestedingen, inclusief btw.

In het jaar na het indienen van de verantwoording vindt bij elke gemeente de vaststelling plaats. Dit kan betekenen dat de gemeente nog een extra uitkering krijgt. Op het moment van opstellen van de jaarrekening is dit nog niet bekend.

	Saldo 1-1-2022	Mutaties	Saldo 31-12-2022
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA PER 31 DECEMBER	6.098.084	-2.714.778	3.383.307

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Gewaarborgde geldleningen	Saldo 31-12-2021	Saldo 1-1-2022	Nieuwe lening	Aflossing	Saldo 31-12-2022
100% borg gemeente, zonder deelneming van het Rijk	151.631	151.631		40.331	111.300
100% borg (50% SWS en 50% gemeente)	61.487	61.487	4.002	14.004	51.485
100% borg WSW (achtervang: 50% Staat en 50% gemeente)	13.460.500	13.460.500			14.401.000
Totaal	13.673.618	13.673.618	4.002	54.335	14.563.785

*In 2022 wordt er door het WSW (waarborgfonds sociale woningbouw) geen specificatie meer afgegeven over aflossingen en nieuwe leningen. In de tabel is nu dus alleen het saldo per 01-01-2022 en 31-12-2022 opgenomen.

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 2022 is in de begroting een bedrag opgenomen van € 312.600 en zijn de werkelijke uitgaven in 2022 € 312.635 geweest.

Overeenkomst

Met de gemeente Woerden is voor de samenwerking een dienstverleningsovereenkomst (DVO) gesloten voor 2021 t/m 2025. De uitgaven voor 2022 zijn conform de begroting van 2022.

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 zijn er geen bijzonderheden bekend.

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN

Exploitatie	Begroting 2022	Begroting 2022 na wijzigingen	Werkelijk 2022
1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid			
Lasten	1.997.057	2.270.771	2.655.704
Baten	-316.985	-279.985	-286.518
Totaal 1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid	1.680.072	1.990.786	2.369.186
2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer			
Lasten	5.347.899	6.196.816	5.472.185
Baten	-3.122.711	-3.118.711	-3.271.007
Totaal 2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer	2.225.188	3.078.105	2.201.178
3. Sociaal domein			
Lasten	8.706.301	10.114.189	9.119.472
Baten	-1.448.285	-2.523.023	-2.533.036
Totaal 3. Sociaal domein	7.258.016	7.591.166	6.586.436
4. Cultuur, economie en milieu			
Lasten	1.088.311	1.389.375	1.045.575
Baten	-198.883	-431.401	-180.350
Totaal 4. Cultuur, economie en milieu	889.428	957.974	865.225
5. Sport en Onderwijs			
Lasten	1.335.344	4.142.777	1.726.909
Baten	-126.693	-271.593	-357.621
Totaal 5. Sport en Onderwijs	1.208.651	3.871.184	1.369.288
6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen			
Lasten	2.171.734	3.346.523	3.730.951
Baten	-1.688.158	-3.445.717	-4.253.849
Totaal 6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	483.576	-99.194	-522.897
7. Algemene inkomsten			
Lasten	26.590	-1.507	58.792
Baten	-17.913.939	-19.092.784	-20.493.979
Totaal 7. Algemene inkomsten	-17.887.349	-19.094.291	-20.435.187
Overhead			
Lasten	4.473.465	4.601.093	4.577.905
Baten	-63.632	-63.632	-70.572
Totaal Overhead	4.409.833	4.537.461	4.507.333
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	267.415	2.833.191	-3.059.437
1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid			
Onttrekkingen	0	-74.612	-74.612
Totaal 1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid	0	-74.612	-74.612
2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer			
Stortingen	98.389	-20.817	98.389
Onttrekkingen	-114.147	-673.344	-820.316
Totaal 2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer	-15.758	-694.161	-721.927
3. Sociaal domein			
Onttrekkingen	0	-289.591	-288.647
Totaal 3. Sociaal domein	0	-289.591	-288.647
5. Sport en Onderwijs			
Onttrekkingen	0	-2.524.440	-47.577
Totaal 5. Sport en Onderwijs	0	-2.524.440	-47.577
6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen			
Stortingen	0	0	147.658
Onttrekkingen	-251.657	-41.972	-39.212

Exploitatie	Begroting 2022	Begroting 2022 na wijzigingen	Werkelijk 2022
Totaal 6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	-251.657	-41.972	108.446
7. Algemene inkomsten			
Stortingen	0	0	0
Totaal 7. Algemene inkomsten	0	0	0
Overhead			
Onttrekkingen	0	-18.100	-18.289
Totaal Overhead	0	-18.100	-18.289
Mutaties reserves	-267.415	-3.642.876	-1.042.605
Gerealiseerd resultaat	0	-809.685	-4.102.043

Totaaloverzicht

Exploitatie	Begroting 2022	Begroting 2022 na wijzigingen	Werkelijk 2022
Lasten	25.146.701	32.060.037	28.387.494
Baten	-24.879.286	-29.226.846	-31.446.932
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	267.415	2.833.191	-3.059.437
Stortingen	98.389	-20.817	246.047
Onttrekkingen	-365.804	-3.622.059	-1.288.653
Mutaties reserves	-267.415	-3.642.876	-1.042.605
Gerealiseerd resultaat	0	-809.685	-4.102.043

Algemene dekkingsmiddelen

	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022
Algemene uitkering gemeentefonds			
Baten	-15.064.795	-16.158.252	-17.498.645
Lasten	0	0	0
Saldo	-15.064.795	-16.158.252	-17.498.645
Lokale heffingen			
Baten	-2.811.077	-2.868.577	-2.929.602
Lasten	63.355	63.355	70.366
Saldo	-2.747.722	-2.805.222	-2.859.236
Dividenden			
Baten	-35.067	-62.955	-62.955
Lasten	0	0	0
Saldo	-35.067	-62.955	-62.955
Saldo financieringsfunctie			
Baten	-3.000	-3.000	-2.777
Lasten	-121.801	-121.801	-9.593
Saldo	-124.801	-124.801	-12.370
Overige algemene dekkingsmiddelen			
Baten	0	0	0
Lasten	85.036	56.939	-1.980
Saldo	85.036	56.939	-1.980
Totaal algemene dekkingsmiddelen	-17.887.349	-19.094.291	-20.435.187

Vennootschapsbelasting en Onvoorzien

	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022
Vennootschapsbelasting	0	0	-1.097
Onvoorzien	-24.031	-24.031	-883

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 de programmaverantwoording. De 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 openeinde(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 1 - Bestuur, dienstverlening en veiligheid	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Verschil
Lasten	€ 2.270.771	€ 2.623.716	-€ 352.945
Analyse			
De overschrijdingen worden veroorzaakt door niet begrote kosten voor een projectleider voor de ontwikkelingen rond De Klepper en Sporthal De Noort Syde (€ 55.000). Als gevolg van het vormen van een voorziening wachtgelden is er een storting gedaan (€ 64.611), tevens is sprake van wachtgelden in 2022, wat resulteerde in een overschrijding van € 120.900. Deze overschrijdingen volgen uit een wettelijke plicht, waren pas bekend na de laatste bestuursrapportage en zijn niet onrechtmatig. Voor de nieuwe gemeenteraad zijn extra kosten gemaakt voor opleiding, inwerking en ict, en de kosten van de accountant zijn hoger uitgevallen door extra werkzaamheden (€ 81.990). In totaal is een bedrag van € 136.990 (55.000+81.990) onrechtmatig.			
Programma 6 - Ruimtelijke ontwikkelingen en wonen	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Verschil
Lasten	€ 3.346.523	€ 3.844.057	-€ 497.534
Analyse			
Deze overschrijding wordt veroorzaakt door uitgaven m.b.t. grondexploitatie en kostenverhaal. Tegenover deze lasten staat inkomsten. De overschrijding telt niet mee als onrechtmatigheid.			
Programma 7 - Algemene inkomsten	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Verschil
Lasten	-€ 1.507	€ 58.792	-€ 60.299
Analyse			
De overschrijding wordt veroorzaakt door de extra rentelasten van een aangegane geldlening. Binnen dit programma is sprake van hogere inkomsten (met name algemene uitkering Gemeentefonds) die deze overschrijding ruim compenseren.			
Investerings (afgesloten in 2022)	Restant krediet 1-1-2022	Realisatie 2021	Verschil
Geen investeringen waarbij sprake is van kredietonrechtmatigheid.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Overzicht doorlopende en af te sluiten kredieten

Grootboek Omschrijving	Restant krediet 1-1-2022	Realisatie 2022	Restantkrediet 31-12-2022	Doorlopend / afsluiten
72100006 Hoenkoopsebrug (renovatie)(K)	896.129	17.214	878.915	doorlopend
72100009 Masterplan Binnenstad Bovengronds 2019(K)	-	-	-	afsluiten
72100010 Renovatie Vrouwenbrug en brug Tappersheul(K)	439.967	373.228	66.739	doorlopend
72100011 Masterplan binnenstad bovengronds 2020(K)	85.810	66.979	18.831	doorlopend
72100016 Masterplan binnenstad tr. 2022 bovengr. (kleine H/(K)	50.000	320	49.680	doorlopend
72100017 IBOR kades en gemetselde bruggen bin.stad 2022(K)	1.300.000	397.800	902.200	doorlopend
72100027 Masterplan binnenstad tranche 2021 bovengronds(K)	679.846	142.617	537.229	doorlopend
72100028 Vervanging materieel gladheidsbestrijding 2021(K)	97.266	-	97.266	doorlopend
72100029 IBOR kades en gemetselde bruggen bin.stad 2021(K)	-	-	-	afsluiten
72100030 Verv. wegen Brede Dijk 2021(gefaseerd activeren)(K)	4.835.167	268.794	4.566.373	doorlopend
72100401 Herstel N en Z. Linschoterzandweg(K)	116.342	116.320	22	afsluiten
72400001 Herstel oevers Lange Linschoten 2020(K)	8.987	8.870	117	afsluiten
72400002 Herstel oevers Lange Linschoten tranche 2021(K)	1.480.866	891.419	589.447	doorlopend
72400004 Herstel oevers Lange Linschoten tranche 2022(K)	400.000	-	400.000	doorlopend
75600011 Verduurzamen&klimaatverb. bibliotheek/Cultuurhuis(K)	40.000	-	40.000	doorlopend
75600012 Dak cultuurhuis(K)	52.925	2.325	50.600	doorlopend
75700003 Vervanging bomen 2020(K)	-	-	-	afsluiten
75700004 Vervanging bomen 2022(K)	200.000	12.647	187.353	doorlopend
75700005 Vervangen kabelbaan speelplek Lijnbaan 58 2022(K)	13.000	13.073	73-	afsluiten
75700006 Vervangingsplan tractie (kiepende bak zonder kraan(K)	70.000	-	70.000	doorlopend
75700007 Vervangingsplan tractie (kiepende bak met kraan)(K)	75.000	-	75.000	doorlopend
75700008 Vervangingsplan tractie (2 spike stals) 2022(K)	150.000	-	150.000	doorlopend
75700014 Vervanging bomen 2021(K)	139.851	85.544	54.307	doorlopend
75700015 Vervangingsplan tractie (versnipperaar) 2021(K)	-	-	-	doorlopend
75700016 Vervanging beplanting 2022 (K)	35.000	-	35.000	doorlopend
76100001 Verbouw de Klepper 2020(K)	708.895	51.784	657.111	doorlopend
77200001 Masterplan binnenstad tranche 4 2022(K)	932.530	409.647	522.883	doorlopend
77200002 Drainage en persleidingen 2022(K)	120.000	-	120.000	doorlopend
77200003 Duikers en NVO 2022(K)	82.500	-	82.500	doorlopend
77200004 Vervanging riolering Brede Dijk tranche 2 2022(K)	-	-	-	afsluiten
77200005 Afkoppelen Hoenkoop (wadi's aanleggen) 2022(K)	50.000	-	50.000	doorlopend
77200006 Drukriolering elektronische deel 2022(K)	500.000	4.855	495.145	doorlopend
77200012 Masterplan Binnenstad Ondergronds 2019(K)	-	-	-	afsluiten
77200013 Drukriolering electronisch deel 2020(K)	372.736	375.262	2.526-	afsluiten
77200014 Masterplan binnenstad ondergronds 2020(K)	225.014	225.014	-	afsluiten
77200016 Masterplan binnenstad tranche 3 2021(K)	375.819	337.670	38.149	doorlopend
77200017 Drukriolering electronische deel 2021(K)	495.503	174.088	321.415	doorlopend
77200018 Gemalen electronische deel 2021(K)	125.000	12.415	112.585	doorlopend
77200019 Drainage en persleidingen 2021(K)	35.000	-	35.000	doorlopend
77200020 Vervanging riool Brede Dijk 2021(K)	2.813.984	115.058	2.698.926	doorlopend
77200022 Vrijverval riolering 2021(K)	8.519	27	8.492	doorlopend
78300002 Aankoop 10 appartementen Oranje Bolwerck(K)	1.500.000	-	1.500.000	doorlopend
78300006 Nieuwbouw units opvang Oekraïne(K)	972.495	1.017.848	45.353-	doorlopend
Totaal	20.484.151	5.120.819	15.363.332	
Doorlopend naar 2023				-

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 2022: € 216.000 (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

Gegevens 2022 (bedragen x € 1)	J.J. Michel	M.W. Bosma
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1-1 – 31-12	1-5 – 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	98.231	49.512
Beloningen betaalbaar op termijn	17.539	8.761
Subtotaal	115.770	58.273
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	216.000	144.986
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	115.770	58.273
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.

Gegevens 2021 (bedragen x € 1)	J.J. Michel
Functiegegevens	Gemeentesecretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1-1 – 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	90.192
Beloningen betaalbaar op termijn	16.483
Subtotaal	106.675
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	209.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.
Bezoldiging	106.675

Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking

Gegevens 2022 (bedragen x € 1)	E. Boers	E. Boers
Functiegegevens	wnd Griffier	wnd Griffier
Kalenderjaar	2022	2021
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	1-1 – 30-04	1-12 – 31-12
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	4	1
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	493	105
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	206	199
Maxima op basis van de normbedragen per maand	28.600	27.700
Individueel toepasselijk maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	114.400	27.700
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)		
Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief?	Ja	Ja
Bezoldiging in de betreffende periode	49.300	10.500
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	49.300	10.500
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	49.300	10.500
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	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 jaar en langer is zoals gezegd een *hulpmiddel* bij het bepalen of 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	
3. Sociaal domein	
Kosten opvang Oekraïners	€ 941.204
4. Cultuur, economie en milieu	
Project Vitaliteit Binnenstad Oudewater	€ 38.800
5. Sport en onderwijs	
Vorbereidingskosten nieuwe zwembad	€ 34.275
6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	
7. Algemene inkomsten	
Overhead	
Totaal incidentele lasten	€ 1.014.279
1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid	
2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer	
3. Sociaal domein	
Rijksbijdrage opvang Oekraïners	€ 1.183.706
4. Cultuur, economie en milieu	
Project Vitaliteit Binnenstad Oudewater (subsidie)	€ 38.800
5. Sport en onderwijs	
6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	
Winstneming grondexploitatie Oranje Bolwerck	€ 174.000
7. Algemene inkomsten	
Totaal incidentele baten	€ 1.396.506

Mutaties reserves

	2022
Gerealiseerd resultaat	€ 2.960.187
Af:	
Incidentele baten	€ -1.396.506
Incidentele onttrekkingen reserves:	€ -1.288.653
Bij:	
Incidentele lasten	€ 1.014.279
Incidentele toevoegingen reserves:	€ 246.047
Structureel saldo	€ 1.535.354
Structurele toevoegingen aan reserves	2022
Structurele toevoegingen:	€ -
Totaal toevoegingen	€ -
Onttrekkingen aan reserves	2022
Structurele onttrekkingen:	€ 0
Totaal onttrekkingen	€ -

Toelichting per post

Lasten

Opvang Oekraïners: t.b.v. de huisvesting van Oekraïners. Hier staan ook baten (rijksbijdrage) tegenover.

Project Vitaliteit Binnenstad Oudewater. Betreft een eenmalig project waar een rijksbijdrage tegenover staat.

Vorbereidingskosten nieuwe zwembad: betreft een eenmalig project.

Baten

Bij het onderdeel Grexen heeft een winstneming plaatsgevonden van € 174.000 voor project Oranje Bolwerck.

OVERZICHT OP TAAKVELDEN

Exploitatie	Begroting 2022 na wijzigingen Baten	Begroting 2022 na wijzigingen Lasten	Begroting 2022 na wijzigingen Saldo	Werkelijk 2022 Baten	Werkelijk 2022 Lasten	Werkelijk Saldo 2022
0.1 Bestuur	-138.253	1.099.716	961.463	-140.308	1.492.364	1.352.056
0.10 Mutaties reserves	-3.622.059	-20.817	-3.642.876	-1.288.653	246.047	-1.042.605
0.2 Burgerzaken	-132.181	487.493	355.312	-141.946	511.943	369.998
0.4 Overhead	-63.632	4.601.093	4.537.461	-70.572	4.577.905	4.507.333
0.5 Treasury	-65.955	-121.801	-187.756	-65.732	-9.593	-75.326
0.61 OZB woningen	-1.935.089	63.355	-1.871.734	-1.940.588	70.366	-1.870.222
0.62 OZB niet-woningen	-901.744	0	-901.744	-905.850	0	-905.850
0.64 Belastingen overig	-19.012	0	-19.012	-52.202	0	-52.202
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-16.158.252	0	-16.158.252	-17.498.645	0	-17.498.645
0.8 Overige baten en lasten	0	56.939	56.939	0	-883	-883
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	-1.097	-1.097
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	0	595.266	595.266	0	584.872	584.872
1.2 Openbare orde en veiligheid	-9.551	88.296	78.745	-4.264	66.524	62.260
2.1 Verkeer en vervoer	-60.820	2.732.360	2.671.540	-122.798	2.037.426	1.914.628
2.4 Economische havens en waterwegen	0	429.437	429.437	0	298.559	298.559
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-1.925.788	1.925.788	0	-241.837	241.837	0
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-132.049	151.604	19.555	-55.189	94.264	39.075
3.4 Economische promotie	-12.732	2.253	-10.479	-69.763	40.694	-29.069
4.1 Openbaar basisonderwijs	0	77.861	77.861	0	53.862	53.862
4.2 Onderwijshuisvesting	-1.000	359.890	358.890	-9.025	393.296	384.271
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-166.312	582.142	415.830	-114.196	536.312	422.116
5.1 Sportbeleid en activering	0	47.340	47.340	-42.571	94.473	51.902
5.2 Sportaccommodaties	-104.281	3.113.975	3.009.694	-194.406	669.280	474.874
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	0	74.330	74.330	0	76.440	76.440
5.4 Musea	-7.274	30.247	22.973	-12.171	34.338	22.167
5.5 Cultureel erfgoed	0	47.020	47.020	-24.181	40.730	16.549
5.6 Media	-58.971	237.537	178.566	-60.015	238.629	178.614
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-3.859	526.251	522.392	-10.404	497.832	487.428
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-741.167	2.432.262	1.691.095	-671.599	2.022.731	1.351.132
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	0	105.891	105.891	0	88.473	88.473
6.3 Inkomensregelingen	-1.708.408	2.835.939	1.127.531	-1.758.618	2.750.204	991.586
6.4 WSW en beschut werk	0	382.356	382.356	0	364.000	364.000
6.5 Arbeidsparticipatie	0	275.652	275.652	0	252.617	252.617
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	0	202.762	202.762	0	206.183	206.183
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-63.448	1.257.555	1.194.107	-59.247	1.154.840	1.095.592

Exploitatie	Begroting 2022 na wijzigingen Baten	Begroting 2022 na wijzigingen Lasten	Begroting 2022 na wijzigingen Saldo	Werkelijk 2022 Baten	Werkelijk 2022 Lasten	Werkelijk Saldo 2022
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	0	1.490.034	1.490.034	-26.158	1.319.401	1.293.243
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	0	5.683	5.683	0	53.201	53.201
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	0	681.478	681.478	0	436.216	436.216
7.1 Volksgezondheid	-10.000	444.577	434.577	-17.414	471.606	454.192
7.2 Riolering	-1.668.239	1.413.504	-254.735	-1.674.677	1.458.206	-216.471
7.3 Afval	-1.372.644	1.191.356	-181.288	-1.455.203	1.259.432	-195.771
7.4 Milieubeheer	-232.518	749.260	516.742	-6.053	453.760	447.707
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-13.738	9.621	-4.117	-13.471	7.866	-5.604
8.1 Ruimte en leefomgeving	0	66.516	66.516	-434.687	504.883	70.196
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-204.990	204.990	0	-2.184.657	2.014.040	-170.617
8.3 Wonen en bouwen	-1.314.939	1.102.209	-212.730	-1.368.486	929.461	-439.026
Gerealiseerd resultaat	-32.848.905	32.039.220	-809.685	-32.735.585	28.633.542	-4.102.043

GEWAARBORGDE GELDLENINGEN

Naam van de geldnemer	Oorspronkelijk bedrag	Percentage borgstelling	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
WSW-geborgde leningen				
Stichting Woningraat	34.520.000	50%	10.754.000	12.624.000
Stichting Woningraat	6.760.000	46,8%	3.166.000	785.000
Stichting Habion	44.770.000	1,1%	481.000	179.000
Overige gewaarborgde leningen				
De Heksenmeppers	12.574.471	100%	111.300	151.631
De Heksenmeppers	300.000	50%	51.485	61.487
Totaal	€ 98.924.471		€ 14.563.785	€ 13.801.118

De gemeente is achtervang voor Stichting Woningraat en Stichting Habion. Dit houdt in dat het WSW primair borg staat en we vanaf 2022 werken conform hun overzicht met percentages. Hoewel het risico van de leningen laag te noemen is, nemen wij deze leningen voor de volledigheid op in dit overzicht.

Vanuit het duurzaamheidsfonds is er een overeenkomst van Borgtocht afgegeven aan de Heksenmeppers begin 2022.

Deze overeenkomst is door de BNG niet opgenomen op hun overzichten en is daarom nog niet in het bovenste staatje verwerkt.

EMU-SALDO

Omschrijving	2022 € x 1.00 0
1 Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c) (is cash-flow)	3.05 9
2 Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	596
3 Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie minus de vrijval van de voorzieningen ten bate van de exploitatie	1.06 3
4 Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	- 6.75 5
5 Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overige, 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)	-793
8 Baten bouwgrondexploitatie: Baten voor zover transacties niet op exploitatie verantwoord	1.45 9
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	- 1.37 0

Een negatief saldo betekent een tekort

SISA

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 14-2-2023								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A13	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen Gemeenten	Besteding in (jaar T) (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden)	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Correctie besteding (jaar T-1) Vanaf SiSa 2023 van toepassing i.v.m. SiSa tussen medeoverheden	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) in inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SiSa 2023	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A13/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: A13/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A13/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A13/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: A13/05</i>	
			€ 0	Ja	€ 0	€ 0	Nee	
JenV	A16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne Gemeenten	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) 1 maart tot en met 14 oktober 2022	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) met ingang van 15 oktober 2022 (jaar T)	Vul in verschil werkelijke bestedingen ten opzichte van de gecombineerde uitkomst van A16/01 en A16/02 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten	Besteding (jaar T) uitvoeringskosten tbv de transitie	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (POO)
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A16/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A16/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A16/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A16/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A16/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A16/06</i>
			€ 184.800	€ 271.908	€ 0	€ 612.566	€ 30.849	€ 48.934
		Totaal bedrag vorderingen uitgekeerde verstrekkingen (jaar T) POO	Vul in totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) in (jaar T)	Berekening totale besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
				Som indicatoren 01 t/m 08				

			Aard controle R Indicator: A16/07	Aard controle R Indicator: A16/08	Aard controle n.v.t. Indicator: A16/09	Aard controle n.v.t. Indicator: A16/10	Aard controle n.v.t. Indicator: A16/11		
			€ 0	€ 34.650	€ 1.183.707	€ 1.183.707	Nee		
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten	Aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (jaar T)	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (t/m jaar T)	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T)	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T)	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee)(vanaf 2021)	Normbedragen voor e (ja/nee) (vanaf 2021)	
			Aard controle R Indicator: B2/01	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02	Aard controle D2 Indicator: B2/03	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06	
			0	8	0	1	Ja	Ja	
			Eindverantwoording (Ja/Nee)	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten				
			Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07	Aard controle R Indicator: B2/08	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/09				
			Nee						
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten	
			Aard controle R Indicator: B2/10	Aard controle R Indicator: B2/11	Aard controle R Indicator: B2/12	Aard controle R Indicator: B2/13	Aard controle R Indicator: B2/14	Aard controle R Indicator: B2/15	
			€ 0	€ 0			€ 0	€ 0	
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel)	Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3)	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3)	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (jaar T) (artikel 3)	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten	

			gedupeerden (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/16</i>	cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/17</i>	Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/18</i>	cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/19</i>	Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/20</i>	cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/21</i>
			€ 0	€ 4.560	€ 0	€ 3.468	€ 0	€ 0
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/22</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/23</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/24</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/25</i>	Totaal Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/26</i>	
			€ 0	€ 12.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
BZK	C55	Aanpak energiearmoede	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C55/01</i>	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemeoide kosten <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C55/02</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemeoide kosten <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C55/03</i>	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C55/04</i>	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemeoide kosten <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C55/05</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemeoide kosten <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C55/06</i>
			9	€ 2.880	€ 2.880	1	€ 360	€ 360
			Het aantal huishoudens dat ondersteuning – bijvoorbeeld via advies aan huishouders – heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemeoide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemeoide kosten			

			zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen.					
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: C55/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/09</i>			
			10	€ 2.000	€ 2.000			
			Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips)	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen)	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.)	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energie rekening tot gevolg.	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/12</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/13</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/14</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/15</i>
			40	17	0	4	10	0
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			<i>Aard controle R Indicator: C62/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04</i>				
			€ 0	Nee				
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voerschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, ouders van kindcentra en peuterspeelzalen	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	

		Gemeenten			(conform artikel 160 WPO)			
			<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>	<i>Aard controle R Indicator: D8/05</i>	
			€ 70.034	€ 1.566	€ 0	€ 0	€ 28.580	
			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 onderwijsachterstandbeleid Bedrag	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandbeleid Bedrag	In 2022 opgebouwde reserve om mee te nemen naar volgende vierjarige periode Bedrag	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D8/06</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D8/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/10</i>	
		1	060589 Gemeente Oudewater				€ 20.979	
		2						
		100						
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen 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	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
			<i>Aard controle R Indicator: D14/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/05</i>	
			€ 31.709	€ 0	€ 0	€ 0	€ 21.795	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering		

			de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D14/06</i>	gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs <i>Aard controle R Indicator: D14/07</i>	de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D14/08</i>	gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs <i>Aard controle R Indicator: D14/09</i>		
			1					
OCW	D19	Tijdelijke onderwijshuisvesting ontheemden	Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T) <i>Aard controle R Indicator: D19/01</i>	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen(t/m jaar T) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D19/02</i>	Eindverantwoording (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D19/03</i>			
			€ 0	€ 0	Nee			
lenW	E44B	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021–2027 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/01</i>	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker <i>Aard controle R Indicator: E44B/02</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/03</i>	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T) <i>Aard controle R Indicator: E44B/04</i>	Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/05</i>	Eindverantwoording (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/06</i>
			1					
			2					
			15					
			Kopie CBS(code)	Naam/nummer maatregel <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/07</i>	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/08</i>			
			1					
			2					

		15						
lenW	E84	Regeling stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023 Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve eigen bijdrage en externe financiering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)		
			<i>Aard controle R Indicator: E84/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: E84/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/04</i>		
			€ 0	€ 0	€ 0	Nee		
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheidsmaatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/08</i>		
			1 Verplaatsen lichtmast	Nee	0	Uitvoering 2024-2025		
			2 Aanbrengen attentieverhogende markeringen	Nee	0	Uitvoering 2023-2024		
			3 Vrijliggend fietspad	Nee	0	Uitvoering 2024-2025		
			4 Fysiek opheffen fietsoversteek	Nee	0	Uitvoering 2024-2025		
5 Schoolzone	Nee	0	Uitvoering 2023-2024					
6 Zebra-pad	Nee	0	Uitvoering 2024-2025					
7 Vervangen verharding fietspad	Nee	0	Uitvoering 2024-2025					
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2022 Alle gemeenten verantwoord voor het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam	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 I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)

		opgericht op grond van de Wgr						
			<i>Aard controle R Indicator: G2/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/06</i>
			€ 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) i.v.m. kinderopvangtoeslag affaire
			Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Gemeente Participatiewet (PW)
			<i>Aard controle R Indicator: G2/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/12</i>
			€ 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) i.v.m. kinderopvangtoesla gaffaire Gemeente Participatiewet (PW)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)				
			<i>Aard controle D2 Indicator: G2/13</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14</i>				
			€ 0	Nee				
SZW	G2A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_totaal 2021	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAW	Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAZ

		<p>Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoordden hier het totaal (jaar T-1)</p> <p>(Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)</p>	<p>verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen</p>	<p>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam</p> <p>I.1 Participatiewet (PW)</p>	<p>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam</p> <p>I.1 Participatiewet (PW)</p>	<p>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam</p> <p>I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)</p>	<p>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam</p> <p>I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)</p>	<p>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam</p> <p>I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)</p>
			<p><i>Aard controle n.v.t.</i></p>	<p><i>Aard controle R</i></p>	<p><i>Aard controle R</i></p>	<p><i>Aard controle R</i></p>	<p><i>Aard controle R</i></p>	<p><i>Aard controle R</i></p>
			<p><i>Indicator: G2A/01</i></p>	<p><i>Indicator: G2A/02</i></p>	<p><i>Indicator: G2A/03</i></p>	<p><i>Indicator: G2A/04</i></p>	<p><i>Indicator: G2A/05</i></p>	<p><i>Indicator: G2A/06</i></p>
1	060589 Gemeente Oudewater		€ 1.185.772	€ 40.992	€ 79.996	€ 0	€ 15.501	
	<p>Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01</p> <p>In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen</p>	<p>Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk)</p>	<p>Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen</p>	<p>Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen</p>	<p>Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk)</p>	<p>Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet</p>		
		<p>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam</p> <p>I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)</p>	<p>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam</p> <p>I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)</p>	<p>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam</p> <p>I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)</p>	<p>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam</p> <p>I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)</p>	<p>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam</p> <p>I.7 Participatiewet (PW)</p>		
		<p><i>Aard controle n.v.t.</i></p> <p><i>Indicator: G2A/07</i></p>	<p><i>Aard controle R</i></p> <p><i>Indicator: G2A/08</i></p>	<p><i>Aard controle R</i></p> <p><i>Indicator: G2A/09</i></p>	<p><i>Aard controle R</i></p> <p><i>Indicator: G2A/10</i></p>	<p><i>Aard controle R</i></p> <p><i>Indicator: G2A/11</i></p>	<p><i>Aard controle R</i></p> <p><i>Indicator: G2A/12</i></p>	
1	060589 Gemeente Oudewater	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 37.485		
	<p>Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01</p>	<p>Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)</p>	<p>Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in jaar T-1 i.v.m.</p>	<p>Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T-1) i.v.m.</p>				

			In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/13</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2A/14</i>	kinderopvangtoeslag gaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2A/15</i>	kinderopvangtoeslag faire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (PW) <i>Aard controle D2 Indicator: G2A/16</i>	
			1	060589 Gemeente Oudewater	€ 0	€ 10.954	€ 58	
			2					
			100					
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2022 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G3/01</i>	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G3/02</i>	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G3/03</i>	Besteding (jaar T) Bob Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G3/04</i>	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G3/05</i>	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G3/06</i>
				€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m.	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m.	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekking en (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekking	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslag faire	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	

			kinderopvangtoeslag gaffaire	kinderopvangtoeslag faire	en BOB in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslag gaffaire			
			Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/07</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/08</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/09</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/10</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G3/11</i>	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
SZW	G3A	<p>Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_totaal 2021</p> <p>Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004</p> <p>Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoordden hier het totaal (jaar T-1).</p> <p>(Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G3)</p>	<p>Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen</p> <p><i>Aard controle n.v.t.</i></p> <p><i>Indicator: G3A/01</i></p>	<p>Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking</p> <p>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam</p> <p><i>Aard controle R</i></p> <p><i>Indicator: G3A/02</i></p>	<p>Baten (jaar T-1) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)</p> <p>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam</p> <p><i>Aard controle R</i></p> <p><i>Indicator: G3A/03</i></p>	<p>Baten (jaar T-1) vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)</p> <p>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam</p> <p><i>Aard controle R</i></p> <p><i>Indicator: G3A/04</i></p>	<p>Besteding (jaar T-1) Bob</p> <p>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam</p> <p>Gemeente</p> <p><i>Aard controle R</i></p> <p><i>Indicator: G3A/05</i></p>	<p>Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk)</p> <p>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam</p> <p><i>Aard controle R</i></p> <p><i>Indicator: G3A/06</i></p>
			1 060589 Gemeente Oudewater	€ 0	€ 0	€ 0	€ 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>Besteding (jaar T-1) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)</p> <p>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam</p>	<p>BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)</p> <p>Gederfde baten die voortvloeiën uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in jaar T-1 (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslag gaffaire</p>	<p>BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)</p> <p>Gederfde baten die voortvloeiën uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in jaar T-1 (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslag faire</p>	<p>BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB)</p> <p>Gederfde baten die voortvloeiën uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in jaar T-1 i.v.m. kinderopvangtoeslag gaffaire</p>	<p>BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking</p> <p>Gederfde baten die voortvloeiën uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekking en BBZ in jaar T-1 i.v.m. kinderopvangtoeslag faire</p>

			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/08</i>	<i>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G3A/09</i>	<i>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G3A/10</i>	<i>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G3A/11</i>	<i>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G3A/12</i>	
			1 060589 Gemeente Oudewater	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2022 Alle gemeenten verantwoordden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01</i>	<i>Gemeente Aard controle R Indicator: G4/02</i>	<i>Gemeente Aard controle R Indicator: G4/03</i>	<i>Gemeente Aard controle R Indicator: G4/04</i>	<i>Gemeente Aard controle R Indicator: G4/05</i>	<i>Gemeente Aard controle R Indicator: G4/06</i>	
			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	
			6 Totaal	€ 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>Gemeente Aard controle R Indicator: G4/08</i>	<i>Gemeente Aard controle R Indicator: G4/09</i>	<i>Gemeente 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	
6	Totaal	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: G4/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/12</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/13</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/14</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/15</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
6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaf faire	Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m.	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaf faire	

					kinderopvangtoesla gaffaire		
				Gemeente	Gemeente	Gemeente	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/17</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: G4/18</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/19</i>	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			6 Totaal	0	0	0	
SZW	G4A	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_totaal 2021	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)
			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
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1). Dit totaal (jaar T-1) regeling G4B + (jaar T-1) regeling G4 blijkt uit de vaststellingsbeschikking die uw gemeente van het Ministerie van SZW over 2020 heeft ontvangen. De gegevens uit die beschikking neemt u hier op.	<i>Indicator: G4A/01</i>	<i>Indicator: G4A/02</i>	<i>Indicator: G4A/03</i>	<i>Indicator: G4A/04</i>	<i>Indicator: G4A/05</i>
			1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 4.025	€ 0

			2	Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 1.000	€ 1.031	€ 2.000
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 151.525	€ 1.600	€ 5.647	€ 3.200
			4	Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 62.640	€ 0	€ 0	€ 0
			5	Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 23.036	€ 0	€ 747	€ 0
				Kopie regeling	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (overig)	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T-1)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T-1)	
					Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	
				Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/06	Aard controle R Indicator: G4A/07	Aard controle R Indicator: G4A/08	Aard controle R Indicator: G4A/09	
			1	Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 0	0	0	
			2	Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 0	0	0	
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	29	1	
			4	Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	21	0	
			5	Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 0	8	0	
				Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T -1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaf faire	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T-1) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. kinderopvangtoeslagaf faire	Kapitaalverstrekkings - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkings Tozo in jaar T -1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaf faire	
					Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	
				Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle D2	Aard controle R	

			<i>Indicator: G4A/10</i>	<i>Indicator: G4A/11</i>	<i>Indicator: G4A/12</i>	<i>Indicator: G4A/13</i>
			1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0
			2 Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0
			4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0
			5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0
SZW	G10	Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2022 Alle gemeenten verantwoord voor het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G10/01</i>	Baten (jaar T) Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G10/02</i>	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G10/03</i>	
			€ 22.754	€ 0	Nee	
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire _ gemeentedeel Alle gemeenten verantwoord voor het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) Gemeente	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente	
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G12/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G12/02</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G12/04</i>	

			€ 0	€ 0	Nee		
SZW	G12A	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire _ totalen	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in jaar T-1	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in jaar T-1	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) , jaar T-1.	
			Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoordden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G12B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G12)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	
				<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G12A/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G12A/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G12A/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G12A/04</i>
			1	060589 Gemeente Oudewater	€ 0	€ 0	3
			2				
	20						
SZW	G13	Onderwijsroute 2022_ deel gemeente	Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente	Baten onderwijsroute (jaar T) Gemeente	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente	Baten overige voorzieningen (jaar T) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)
		Alle gemeenten verantwoordden 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</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>

			Indicator: G13/01	Indicator: G13/02	Indicator: G13/03	Indicator: G13/04	Indicator: G13/05		
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja		
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende subsidie					
			Aard controle R Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02					
			€ 105.308	€ 98.316					
			Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is	
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08	
			1 1.3 Onroerende zaken - Onderhoud	€ 12.911	€ 12.911	€ 0	€ 0		
2 2.1 Roerende zaken - Aankoop	€ 223	€ 0	€ 223	€ 0					
3 2.2 Roerende zaken - Dienstverlening door derden	€ 73.028	€ 0	€ 73.028	€ 0					
4 2.3 Roerende zaken - Beheer en exploitatie	€ 12.154	€ 0	€ 12.154	€ 0					
VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikkingnummer	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 1036987	€ 42.571	€ 0	€ 32.571	€ 0	€ 42.571	
			2 1042434	€ 18.858	€ 0	€ 10.000	€ 0	€ 10.000	
			3						
4									

			Kopie beschikkingnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08</i>		
			1 1036987	Ja		
			2 1042434	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	

