



Programmabegroting 2022 - 2025

Versie d.d. 7-10-2021 voor gemeenteraad

INHOUDSOPGAVE

| | |
|---|-----|
| Programmabegroting 2022 - 2025 | 1 |
| Inhoudsopgave | 2 |
| Aanbiedingsbrief "Programmabegroting 2022 - 2025" | 4 |
| Programma 1 Bestuur, dienstverlening en veiligheid | 4 |
| Opgave: Dienstbare organisatie..... | 11 |
| Opgave: openbare orde en veiligheid | 12 |
| Opgave: Het aanpakken van uitdagingen die de grenzen van Oudewater overschrijden in regionale samenwerkingsverbanden | 13 |
| Programma 2 Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer | 17 |
| Opgave: Openbare ruimte en verkeer | 18 |
| Programma 3 Sociaal domein..... | 22 |
| Opgave: Onze inwoners doen en kunnen zoveel mogelijk zelf en krijgen daarbij de benodigde ondersteuning wanneer dat nodig is | 25 |
| Opgave: Oudere inwoners wonen langer zelfstandig thuis..... | 26 |
| Opgave: Inwoners van Oudewater met minder kans op betaald werk doen mee in de samenleving | 28 |
| Opgave: Statushouders zijn ingeburgerd | 29 |
| Programma 4 Cultuur, economie en milieu..... | 34 |
| Opgave: cultuur | 35 |
| Opgave: energietransitie | 36 |
| Opgave: cultureel erfgoed | 37 |
| Opgave: economie..... | 38 |
| Opgave: recreatie en toerisme | 39 |
| Programma 5 Sport en onderwijs | 42 |
| Programma 6 Ruimtelijke ontwikkeling en wonen | 46 |
| Opgave: ruimtelijke ontwikkeling en wonen | 47 |
| Programma 7 Algemene inkomsten..... | 52 |
| Programma 8 Overhead | 56 |
| Paragrafen..... | 57 |
| Paragraaf 1 Lokale heffingen | 57 |
| Paragraaf 2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing | 64 |
| Paragraaf 3 Onderhoud kapitaalgoederen | 72 |
| Paragraaf 4 Financiering | 72 |
| Paragraaf 5 Bedrijfsvoering..... | 80 |
| Paragraaf 6 Verbonden partijen | 82 |
| Paragraaf 7 Grondbeleid | 102 |

| | |
|---|-----|
| Financiële begroting | 105 |
| 1 Overzicht van baten en lasten | 105 |
| 2 Incidentele baten en lasten | 107 |
| 3 Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves | 109 |
| 4 Ramingsgrondslagen | 110 |
| 5 Geprognosticeerde balans | 112 |
| 6 EMU Saldo | 113 |
| 7 Investeringsplanning | 114 |
| 8 Staat van reserves | 116 |
| 9 Staat van voorzieningen | 120 |

AANBIEDINGSBRIEF PROGRAMMABEGROTING 2022 – 2025

INLEIDING

Geachte leden van de raad,

Voor u ligt het voorstel voor de programmabegroting 2022-2025. Met de vaststelling van de Kadernota in de raad van 15 juli jl. heeft u ons de kaders mee gegeven voor het opstellen van deze programmabegroting.

Naast verwerking van deze kaders is de begroting verder opgesteld rekening houdend met onder meer de loon- en prijsstijgingen, bijdragen aan gemeenschappelijke regelingen, kapitaallasten investeringen en met name de algemene uitkering uit het Gemeentefonds gebaseerd op de meicirculaire. Na al deze mutaties is **de begroting 2022 precies sluitend gemaakt**¹, maar laten de jaren hierna **forse tekorten** zien:

| | | |
|------|-------|-----------|
| 2022 | € | 0 |
| 2023 | -/- € | 678.815 |
| 2024 | -/- € | 941.491 |
| 2025 | -/- € | 1.112.430 |

In de 'programmabegroting 2022-2025' zijn de bovenstaande tekorten verwerkt. Onder het hierna volgende kopje 'Financiële begroting 2022-2025' maken wij een vergelijking met de Kadernota en maken wij een doorkijk naar de verwachtingen die wij hebben met betrekking tot inkomsten van het Rijk, de inkomsten die de gemeente zelf kan realiseren en de mogelijke bezuinigingen die wij zien.

FINANCIËLE BEGROTING 2022-2025

1a. Algemeen

De zaken die zijn opgenomen in de Kadernota hebben wij in de programmabegroting 2022-2025 verwerkt. De belangrijkste zaken hiervan zijn:

- Zwembad (€ 200K)
- De Klepper investering € 3,6 miljoen (in aanvulling op het eerder verstrekte krediet)
- Terugkoop verlichting structureel + € 100K
- Stelposten verkoop gemeentelijk vastgoed conform Financiële Heroriëntatie
- De groene en oranje bezuinigingen uit de Financiële Heroriëntatie

Uit de nog op te stellen definitieve uitwerkingen van met name het nieuwe zwembad, De Klepper en de terugkoop van de openbare verlichting moet blijken of de uiteindelijke budgetten voldoende zijn.

Bij die uitwerking moet ook duidelijk worden hoe de opbrengsten Statenland kunnen worden ingezet voor verplaatsing van het zwembad en wat de dekking wordt van de kosten voor het verplaatsen van de skeelerbaan.

¹ Door het inzetten van een gedeelte van de post onvoorzien.

1b Vergelijking Kadernota - uitkomsten begroting 2022-2025

In onderstaande tabel wordt een vergelijking gemaakt met de saldi die zijn genoemd in de Kadernota en de nu voorliggende begroting. Deze analyse is op hoofdlijnen als volgt:

| Nr. | Omschrijving | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|-----|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 1. | Begrotingssaldo 2022 - 2025 | 0 | -678.815 | -941.491 | -1.112.430 |
| 2. | Saldo uit Kadernota | 47.131 | -240.166 | -462.567 | -759.687 |
| | Verschil te analyseren | -47.131 | -438.649 | -478.924 | -352.743 |
| 3. | Afbouw + 75% Jeugd | 9.440 | 207.730 | 232.650 | 262.610 |
| 4. | Lagere algemene uitkering | 0 | 187.000 | 205.000 | 89.000 |
| | Restant verschil | € 37.691- | € 43.919- | € 41.274- | € 1.133- |

Toelichting tabel:

1. Begrotingssaldo 2022-2025

Dit is het saldo van de begroting na verwerking van de Kadernota, loon- en prijsstijgingen, gemeenschappelijke regelingen, kapitaallasten en de algemene uitkering Gemeentefonds gebaseerd op de meicirculaire.

2. Saldo uit de Kadernota

Dit is het saldo vanuit de Kadernota die door de raad op 16 juli 2021 is vastgesteld. Hierin is opgenomen de ingeschatte verwachte extra inkomsten met betrekking tot jeugd.

3. Afbouw + 75% jeugd

In de Kadernota was een inschatting gemaakt met betrekking tot de extra inkomsten voor jeugd. De gelden die worden ontvangen van het Rijk en in de begroting mogen worden opgenomen vallen lager uit. Dit is het gevolg van twee zaken. Ten eerste worden de inkomsten die de gemeenten ontvangen afgebouwd in meerjarenperspectief. Hiernaast mogen wij van de provincie (toezichthouder) slechts 75% van het te verwachten bedrag opnemen, vanuit het voorzichtigheidsprincipe.

4. Lagere algemene uitkering

De algemene uitkering uit het Gemeentefonds valt op basis van de meicirculaire lager uit.

1c. Overzicht ramingen die van toezichthouder niet mogen worden opgenomen

Voor we nu direct een nieuwe serie bezuinigingen voorstellen is het goed een blik te werpen op de financiële ontwikkelingen in de nabije toekomst. In onderstaande tabel staan de begrotingssaldi verwerkt en zijn de inkomsten/verlaging budgetten opgenomen die wij op basis van reële inschattingen verwachten. Van de provincie mogen de inkomsten echter niet worden opgenomen in de begroting 2022-2025. Wij vinden ze toch van belang om de financiële situatie goed in te schatten en daar de voorstellen op af te stemmen. Vandaar dat wij ze, als het ware met potlood geschreven, u tonen.

| Nr. | Omschrijving | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|-----|---|------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 1. | Saldo tekort Programmabegroting 2022 - 2025 | 0 | -678.815 | -941.491 | -1.112.430 |
| 2. | Jeugd van 75% naar 100% | 0 | 138.557 | 130.251 | 120.264 |
| 3. | Herverdeling Gemeentefonds | 0 | 150.000 | 300.000 | 450.000 |
| 4a. | Prognose Jeugd SAVE | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| 4b. | Prognose Jeugd reële inschatting | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| 5. | Uitkomsten Septembercirculaire | 476.909 | 448.026 | 424.225 | 424.245 |
| | Verwacht overschot | € 656.909 | € 237.768 | € 92.985 | € 62.079 |

Toelichting tabel:

1. Saldo tekort Programmabegroting 2022-2025

Dit is het saldo van de begroting na verwerking van de Kadernota, loon- en prijsstijgingen, gemeenschappelijke regelingen, kapitaallasten en de algemene uitkering gebaseerd op de meicirculaire.

2. Effect van 75 naar 100% Jeugd

Formeel staat alleen het bedrag voor 2022 vast. De toezichthouder staat toe 75% van de reeks die de arbitragecommissie voorstelt, op te nemen in de begroting. Onze inschatting is dat de kans klein is dat niet het hele bedrag aan gemeenten uitgekeerd zal worden.

3. Herverdeeeffecten Gemeentefonds

De verwachting is, op basis van de versie die naar de Raad voor het Openbaar Bestuur is gezonden voor advies aan de fondsbeheerders, dat de gemeente Oudewater een voordeel heeft van € 50 per inwoner. Dit voordeel wordt gefaseerd doorgevoerd in jaarlijkse tranches van € 15, per inwoner.

4a en b. Prognoses Jeugd reële inschatting

In de najaarsnota is te zien dat het ingezette beleid zelfs meer vruchten afwerpt dan eerder ingeboekt. De prognoses lijken positief en blijven gemonitord. Wij verwachten op dit moment een structureel voordeel van € 150.000. Hiernaast is er een contractueel vastgelegd voordeel met SAVE van € 30.000.

5. Uitkomsten septembercirculaire

De septembercirculaire valt structureel positief uit. Dit is het gevolg van een hoger accres, wat weer het gevolg is van hogere rijksuitgaven. Als deze hogere rijksuitgaven in de praktijk lager uitvallen wordt de algemene uitkering weer neerwaarts bijgesteld.

Verwachtingen die niet de werkelijkheid worden - Verhoging OZB

Zoals hierna volgt, staan de indicatoren in de begroting er niet goed voor. In de Kadernota hebben we toegelicht dat met deze positieve financiële vooruitzichten we zo lang mogelijk willen proberen de voorzieningen overeind te houden. Daarom hebben we ook reeksen laten zien die niet in de begroting mogen worden opgenomen, maar die toch bepalend zijn voor de financiële toekomst.

De raad heeft het college gevraagd een ambitieuze ontwikkelagenda op te stellen en te realiseren. Daarbij past het om niet alleen langjarige financiële verplichtingen aan te gaan, maar ook voor duurzame dekking te zorgen.

Met deze vooruitzichten zal de begroting in 2022 en verder sluitend te maken zijn. Al blijft natuurlijk de vraag of deze vooruitzichten de werkelijkheid gaan worden.

Als de verwachtingen die in bovenstaande tabel staan opgenomen geen werkelijkheid worden achten wij een OZB-verhoging noodzakelijk. Alleen zó kunnen wij dan onze ambities uitvoeren en voorzieningen in stand houden. De zogenoemde onbenutte belastingcapaciteit die wij nog hebben is op basis van deze begroting een bedrag van € 563.000.

In 2022 zijn er verkiezingen. De 'nieuwe' raad kan als hij dat wenselijk acht in de begroting 2023-2026 de dekkingsmix herzien of anders faseren als de financiële omstandigheden dat mogelijk maken.

1d. Weerstandsvermogen

De jaarrekening 2020 sloot met een negatief jaarresultaat na bestemming van € 708.383. De weerstandsratio kwam hierdoor op 0,65. Als het saldo van de najaarsrapportage 2021 het saldo van de jaarrekening 2021 wordt, daalt de weerstandsratio tot 0,33. Dit houdt in dat minder dan één derde van de ondergrens van de risico's zijn afgedekt. De stand van de Algemene Reserve is dan afgerond nog slechts € 400.000 en onvoldoende om alle de risico's af te dekken.

Hiernaast leiden de tekorten in meerjarenperspectief (zonder de ontwikkelingen in potlood of eventuele verhoging van de OZB) tot een fors negatieve Algemene Reserve, omdat de tekorten daaruit worden gedekt. Als gevolg hiervan komt de weerstandsratio onder nul en daalt de solvabiliteitsratio tot ruim onder de 20% (tot 1% in 2025). Bij een solvabiliteitsratio onder de 20% heeft de gemeente haar bezit relatief zwaar belast met een schuld.

Hiernaast stijgt door het investeringsvolume de schuldquote tot ruim 180%. Wanneer de netto schuld groter is dan 130% van de inkomsten, is er volgens de VNG sprake van een erg hoge schuld.

In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing is een volledig beeld opgenomen van de weerstandsratio en overige kengetallen.

De Algemene Reserve dient dan ook stevig aangevuld te worden als die kans zich voordoet, om te beginnen met het uiteindelijk te verwachten positieve saldo van 2022. Daarnaast kunnen door verkoop van bezit en het realiseren van opbrengsten in toekomstige grondexploitaties (Kerkwetering) gelden aan de reserve worden toegevoegd. Tot nu toe heeft u winsten telkens aan andere investeringen gekoppeld.

AMBITIES

De met de Kadernota unaniem aangenomen voorstellen zijn verwerkt in deze begroting. Met dit brede draagvlak blijven we ons sterk maken voor de ambities van deze gemeente. Eén van de deze projecten is De Klepper als "huiskamer van de stad". Hiermee brengen we verschillende functies verspreid over de stad (van Stadskantoor tot Cultuurhuis) naar één centrale ontmoetingsplek waarmee ook 'de loop' naar het centrum – waar door de ondernemers sterk op is aangedrongen - wordt versterkt. Ons college blijft daarom zoeken naar optimalisaties en oplossingen om tot een robuust financieel raadsvoorstel te komen op basis van de (uitwerking) van de voor de zomer gepresenteerde variant 2B. Ook verkoop aan en realisatie door derden met borging van deze variant behoort tot de opties. Een besluit over de realisatie van "de huiskamer van de stad" zorgt ook voor verdere duidelijkheid van het gemeentelijke vastgoed. De optimalisatie van de vastgoedportefeuille krijgt daardoor steeds meer vorm. Het voornemen om het Stadskantoor te verkopen en een hoogst noodzakelijke maatschappelijke bestemming te geven, komt met de gesloten intentieovereenkomst met de Wulverhorst immers een stap dichterbij. Ook wordt de verdere toekomst van het Cultuurhuis actief meegenomen in de afweging. Met het vertrek van de bibliotheek en de al bestaande c.q. komende leegstand moet actief op zoek worden gegaan naar alternatieve invulling van het pand.

De andere ambitie met hoge prioriteit is het realiseren van Tappersheul 3 inclusief sportvoorzieningen en revitalisatie van Tappersheul 1 en 2. De focus – met name in financiële zin – ligt daarbij op de realisatie van een nieuw zwembad in Oudewater door de verplaatsing van het huidige Statenbad en de verplaatsing van de skeelerbaan. Daarmee wordt tevens de ruimte geschapen voor de zo gewenste woningbouw op datzelfde Statenland. Ons college heeft eerder al aangegeven dat we deze ambitie niet met klassieke overheidsfinanciering kunnen realiseren. We zijn daarom met de SBZO in gesprek om op een voortvarende, verbindende en vernieuwende manier naar een oplossing te zoeken. In het door uw raad gevraagde voorstel zullen wij onze bevindingen met u delen.

De ambities van het college vertalen zich ook door in de overige gebiedsontwikkelingen. De projecten Oranje Bolwerck, Statenland, Wijngaardstraat, Schuylenburcht en Westerwal alsmede de voortdurend gevraagde aandacht van de provincie voor de bestaande Oudewaterse woningnood zullen ook in 2022 verder gebracht worden. Het blijven stimuleren van de woningbouw is immers een zaak van het allerhoogste belang voor geheel Oudewater. De incidentele financiële effecten worden nauwgezet gevolgd en dragen waar mogelijk bij aan het realiseren van ambities of financiële stabiliteit voor de gemeente. We zullen uw raad middels separate voorstellen betrekken bij deze effecten.

Ook de realisatie van Tappersheul 3 is - los van de besproken sportvoorzieningen - een gebiedsontwikkeling die van zeer groot belang is voor de werkgelegenheid en economische ontwikkeling van onze gemeente, en creëert daarnaast de benodigde opbrengsten voor de revitalisering van Tappersheul 1 en 2. Zo houden wij het vestigingsklimaat op het gehele bedrijventerrein evenwichtig.

In het coalitieakkoord staat hoe waardevol sport voor de Oudewaterse samenleving is. Het is een bindmiddel van de samenleving en dient als preventiemiddel om Oudewater vitaal te houden. Uiteraard zijn daarbij ook de (gemeentelijke) sportfaciliteiten van groot belang. In 2022 komt sporthal De Noort Syde in beheer bij de gemeente. Daarom onderzoeken we nog in 2021 verder hoe we exploitatie en beheer van De Noort Syde van verlieslatend naar nul krijgen, in combinatie met een plan voor ver- of nieuwbouw. Onderdeel van dit plan is sluiting en sloop van De Eiber. Hierdoor wordt immers een sluitende exploitatie van sporthal De Noort Syde mogelijk en ontstaat tegelijkertijd een potentiële woningbouwlocatie.

Het college zet zich ook in 2022 in om wegen en kunstwerken met een bovengemeentelijk belang bij hogere overheden onder te brengen, met als belangrijkste voorbeeld de Hoenkoopsebrug (zo mogelijk inclusief de overdracht van de wegverbinding N228 - A12).

LOKALE LASTENDRUK

Voor een totaaloverzicht verwijzen we naar de paragraaf Lokale Heffingen.

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. De bedragen zijn gebaseerd op een fictief huishouden in een woning met een waarde voor het belastingjaar 2021 van € 335.000 en voor 2022 van € 361.000 (8% waardestijging waarvoor het tarief wordt gecorrigeerd). Dit is exclusief de teruggave afvalstoffenheffing en gerekend met indexeringspercentages.

| Nr. | Omschrijving | 2022 | | 2021 | |
|---------------|---------------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| | | 1-persoons-huishouden | meerpersoons-huishouden | 1-persoons-huishouden | meerpersoons-huishouden |
| 1. | OZB | 448 | 448 | 432 | 432 |
| 2. | Rioolheffing | 347 | 347 | 299 | 299 |
| 3. | Afvalstoffenheffing (meerpers.) | 263 | 329 | 255 | 297 |
| Totaal | | € 1.058 | € 1.124 | € 986 | € 1.028 |

1. OZB

De stijging van de OZB is 3,8%, opgebouwd uit 1,8% indexering en 2% extra zoals besloten in de begroting 2019.

2. Rioolheffing

De stijging van de rioolheffing is in zijn totaliteit 16%. Dit is 1,8% indexering, 10% extra op basis van het waterbeleidsplan en 4,2% vanuit de Financiële Heroriëntatie (doorbelasting van kosten). De raad heeft zich uitgesproken voor een maximale stijging (los van de index) van een aantal keer 10%. De raad heeft zich recenter in de Kadernota uitgesproken over het beter toerekenen van kosten. Daarom is dat nu opgenomen in deze begroting. Het is ook mogelijk de stijging van 10% plus index als maximum te beschouwen en met een door de raad geamendeerd besluit een extra jaar met stijging toe te voegen.

3. Afvalstoffenheffing

De stijging van de afvalstoffenheffing is in zijn totaliteit 8,8%. Dit is 1,8% indexering, 2% extra indexering (reeds besloten) en 5% vanuit de Financiële Heroriëntatie (doorbelasting van kosten). Omdat bij een deel van de raad leeft dat eenpersoonshuishoudens relatief veel betalen, is bij de tariefstelling de verhouding tussen een- en meerpersoonshuishoudens constant gehouden. Bij het gewoon procentueel verhogen van beide tarieven neemt het verschil immers toe.

CONCLUSIES, AANDACHTSPUNTEN EN VOORSTELLEN

a. Conclusies

De Programmabegroting 2022-2025 is voor het jaar 2022 precies sluitend. De jaren hierna geven forse tekorten te zien. Zoals ook in de Kadernota al aangegeven, hechten we erg aan het op peil houden van de voorzieningen. Met positieve vooruitzichten vanuit (de herziening van) het Gemeentefonds en de kostenbesparende grip op de jeugdzorg, wordt het resterende tekort oplosbaar in 2022.

b. Aandachtspunten

Aandachtspunten in de begroting zijn de definitieve uitwerkingen van ambities als het zwembad, ontwikkeling Statenland, verplaatsing skeelerbaan, overname straatverlichting, De Klepper en verkoop gemeentelijk vastgoed. Dan kunnen die bedragen nauwkeuriger een plek vinden in de begroting.

Daarnaast is de ontwikkeling van de tekorten in het meerjarenperspectief van belang in combinatie met de (positieve) financiële vooruitzichten.

Tot slot is een zorgpunt het zeer geringe weerstandsvermogen en de lage andere ratio's, vooral als gevolg van de stand van de Algemene Reserve. Kansen om deze reserve aan te vullen moeten dan ook gegrepen worden.

c. Voorstellen

1. De Programmabegroting 2022, inclusief mutaties in de reserves, vast te stellen.
2. De investeringsbudgetten uit de jaarschijf 2022 van de investeringsplanning vast te stellen.
3. De meerjarenraming 2023-2025 te aanvaarden als leidraad voor het te voeren beleid in de jaren 2023, 2024 en 2025 om de tekorten weg te werken en de Algemene Reserve aan te vullen.
4. Bij eerstvolgende wijziging van de begroting van 2022-2025 de prognoses jeugd (reële inschatting) en de septembercirculaire te verwerken en het positieve effect voor 2022 aan de Algemene Reserve toe te voegen.

PROGRAMMA 1 BESTUUR, DIENSTVERLENING EN VEILIGHEID

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

Omschrijving

Het programma bevat de volgende taakvelden:

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

Ambities

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

- het zijn van een zelfstandige en veilige gemeente die op veel terreinen zelfvoorzienend is,
- het zijn van een participerend en communicerend bestuur op basis van een 'open agenda' gebaseerd op goede en integere omgangsvormen en een servicegerichte dienstverlening,
- het invullen en nader vormgeven van de met de gemeente Woerden gesloten kaderstellende dienstverleningsovereenkomst in uitvoeringsovereenkomsten waarin de burger- en bestuursnabije dienstverlening wordt uitgewerkt en de functie van het Stadserf is geborgd, en
- het zichtbaar maken van de optimalisering van de dienstverlening richting burgers, bedrijven en instellingen van de ambtelijke samenwerking met de gemeente Woerden.

Openbare orde en veiligheid

Wat betreft veiligheid zijn de prioriteiten 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.).

Regionale samenwerking

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 regionale samenwerking, via instrumenten als regiodeals en regionale energiestrategieën. 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 zijn lokale belangen en laat, indien nodig, samen met zijn buurgemeenten het geluid van de Lopikerwaard horen. De Omgevingsagenda Lopikerwaard fungeert hierbij als leidraad. Op deze wijze stelt Oudewater via regionale samenwerking zijn lokale belangen veilig. Concreet kan hierbij worden gedacht aan voldoende ruimte voor woningbouw en werklocaties, goede bereikbaarheid, behoud van het landschap, en lobby voor ondersteuning en medefinanciering van regionale voorzieningen die nu nog lokaal worden bekostigd.

Actualiteit en beleidsaanpassingen

Actuele ontwikkelingen

Door de coronacrisis is de doelstelling om een veilige woon- en leefomgeving te behouden in zijn uitvoering gewijzigd. Aandacht voor opgaven met betrekking tot volksgezondheid zijn voorgegaan op inzet voor andere problematiek, zoals die van de aanpak van ondermijning. Reeds bestaande capaciteitsknelpunten bij de gemeente en ketenpartners zijn verder onder druk komen te staan. De vergoeding die het Rijk hiervoor toegezegd heeft, is niet kostendekkend. De uitdaging zit in het behouden van de goede relaties met de ketenpartners, en binnen de bestaande kaders en middelen waken voor de leefbaarheid en veiligheid van Oudewater.

In 2021 is Oudewater lid geworden van de U10, waarmee het zich een positie heeft verworven om in deze metropoolregio mee te praten over (ruimtelijke) opgaven zoals vitaliteit van kernen, gebruik en waardering van het landschap en verkeer/duurzame bereikbaarheid.

OPGAVE: DIENSTBARE ORGANISATIE

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 wil Oudewater met deze opgave bereiken?

De organisatie van de gemeente werkt professioneel, met een verbeterde dienstverlening, ook digitaal. Tegelijkertijd wordt zij wel meer gedreven in het beleid door de data die beschikbaar zijn of komen. De bedrijfsvoering is op orde, er is minder inhuur en meer mobiliteit van de vaste medewerkers.

OPGAVE: OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID

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 wil Oudewater met deze opgave bereiken?

De gemeente streeft naar een zo veilig mogelijke woon- en leefomgeving waarin niet alleen de criminaliteitscijfers zo laag mogelijk zijn, maar inwoners zich ook daadwerkelijk veilig voelen.

Maatschappelijk effect

Cluster Openbare Orde en Veiligheid

- 1.2 De samenleving en organisatie is weerbaar tegen ondermijning
- 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.

Inspanning 2022

- 1.2.1.1 Er worden controles uitgevoerd en interventies toegepast - en de gemeente (met ketenpartners) vormt zo een zichtbare overheid.
- 1.2.1.2 Afdelingen worden meegenomen in hoe ze eigenstandige bevoegdheden kunnen benutten om ondermijning aan te pakken.
- 1.2.1.3 Verkennen van mogelijkheden tot privaat-publieke samenwerking.

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.

Hierbij wordt de inwoner zo nodig ook ondersteund bij de aanpak van zijn problemen op verschillende leefgebieden, zodat weer perspectief ontstaat op volwaardige deelname aan de samenleving.

Inspanning 2022

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

Resultaat

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

Inspanning 2022

- 1.4.1.1 Aansluiten bij regionale doorontwikkeling gemeentelijke crisisbeheersing.
- 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.

Resultaat

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

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.

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

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.

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.

Het ruimtelijk-economisch programma wordt in 2022 opgeleverd, waarna jaarlijkse actualisering nodig blijft.

Inspanning 2022

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

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

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

Bron: Eigen gegeven

| Periode | Oudewater |
|---------|-----------------------------|
| 2020 | 0,20 Fte per 1.000 inwoners |

Bezetting (overige bezetting opgenomen in Woerden vanwege de DVO)

Bron: Eigen gegevens

| Periode | Oudewater |
|---------|-----------------------------|
| 2020 | 0,20 Fte per 1.000 inwoners |

Apparaatskosten

Bron: Eigen begroting

| Periode | Oudewater |
|---------|---------------------------|
| 2020 | 511,00 Kosten per inwoner |

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

Bron: Eigen begroting

Overhead

Bron: Eigen begroting (gegevens NL niet bekend)

| Periode | Oudewater |
|---------|---------------------------|
| 2020 | 17,40 % van totale lasten |

Verwijzingen Halt

Bron: Bureau Halt

| Periode | Oudewater | Nederland |
|---------|------------------------------------|-------------------------------------|
| 2020 | 90,00 per 10.000 inwoners 12-17 jr | 110,00 per 10.000 inwoners 12-17 jr |

Winkeldiefstal

Bron: CBS

| Periode | Oudewater | Nederland |
|---------|-------------------------|-------------------------|
| 2020 | 0,50 per 1.000 inwoners | 2,00 per 1.000 inwoners |

Geweldsmisdrijven

Bron: CBS

| Periode | Oudewater | Nederland |
|---------|-------------------------|-------------------------|
| 2020 | 2,00 per 1.000 inwoners | 4,60 per 1.000 inwoners |

Diefstal uit woning

Bron: CBS

| Periode | Oudewater | Nederland |
|---------|-------------------------|-------------------------|
| 2020 | 3,90 per 1.000 inwoners | 1,80 per 1.000 inwoners |

Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)

Bron: CBS

| Periode | Oudewater | Nederland |
|---------|--------------------------------|--------------------------------|
| 2020 | 2,90 aantal per 1.000 inwoners | 6,20 aantal per 1.000 inwoners |

Demografische druk

Bron: CBS

| Periode | Oudewater | Nederland |
|---------|---|---|
| 2020 | 78,70 % groene en grijze druk tov 20-64 | 70,00 % groene en grijze druk tov 20-64 |

Jongeren met jeugdreclassering

Bron: CBS

| Periode | Oudewater | Nederland |
|---------|---|---|
| 2020 | 0,00 % van alle jongeren van 12 tot 23 jaar | 0,40 % van alle jongeren van 12 tot 23 jaar |

Jongeren met een delict voor de rechter

Bron: CBS

| Periode | Oudewater | Nederland |
|---------|---|---|
| (2015) | 1,00 % van alle jongeren van 12 tot 23 jaar | 1,00 % van alle jongeren van 12 tot 23 jaar |

Specificatie taakvelden

| Taakvelden | Werkelijk 2020 | Primitieve begroting 2021 | Begroting 2021 inclusief wijzigingen | Begroting 2022 | Verschil begroting 2022 en begroting 2021 na wijzigingen | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
|-----------------------------------|------------------|---------------------------|--------------------------------------|------------------|--|------------------|------------------|------------------|
| Lasten | | | | | | | | |
| 0.1 Bestuur | 1.023.966 | 947.028 | 963.216 | 868.308 | -94.908 | 873.014 | 873.014 | 873.014 |
| 0.2 Burgerzaken | 456.336 | 488.395 | 515.395 | 458.993 | -56.402 | 459.061 | 459.130 | 459.105 |
| 1.1 Crisisbeheersing en brandweer | 584.435 | 592.519 | 623.519 | 606.460 | -17.059 | 597.486 | 597.344 | 597.202 |
| 1.2 Openbare orde en veiligheid | 156.337 | 131.393 | 183.893 | 63.296 | -120.597 | 63.296 | 63.296 | 63.596 |
| Totaal Lasten | 2.221.075 | 2.159.335 | 2.286.023 | 1.997.057 | -288.966 | 1.992.857 | 1.992.784 | 1.992.917 |
| Baten | | | | | | | | |
| 0.1 Bestuur | -162.508 | -138.253 | -138.253 | -138.253 | 0 | -138.253 | -138.253 | -138.253 |
| 0.2 Burgerzaken | -89.020 | -166.190 | -166.190 | -169.181 | -2.991 | -169.181 | -169.181 | -169.181 |
| 1.2 Openbare orde en veiligheid | -5.815 | -9.382 | -9.382 | -9.551 | -169 | -9.551 | -9.551 | -9.551 |
| Totaal Baten | -257.343 | -313.825 | -313.825 | -316.985 | -3.160 | -316.985 | -316.985 | -316.985 |
| Onttrekkingen | | | | | | | | |
| 0.10 Mutaties reserves | -7.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal Onttrekkingen | -7.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gerealiseerd resultaat | 1.956.232 | 1.845.510 | 1.972.198 | 1.680.072 | -292.126 | 1.675.872 | 1.675.799 | 1.675.932 |

Verschillenanalyse 2021 - 2022

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

| Taakveld | Mutatie lasten t.o.v. 2021 | Bedrag | voordeel - nadeel + |
|----------|---|-----------------|---------------------|
| 0.1 | Budget ambities coalitie is voor algemene dekking ingezet | -108.500 | voordeel |
| 0.1 | Eenmalige budgetoverheveling uit 2020 voor uitzoeken ambities | -16.188 | voordeel |
| 0.1 | Salarissen gemeenteraad en ondersteuning gemeenteraad | 13.199 | nadeel |
| 0.1 | U10-bijdrage (nieuw) | 14.449 | nadeel |
| 0.2 | In 2021 is er meer uitgegeven aan de verkiezingen omdat er extra maatregelen zijn getroffen in verband met corona. Deze kosten staan niet gebudgetteerd voor 2022. | -31.514 | voordeel |
| 0.2 | Invulling financiële heroriëntatie openingstijden balie van zes dagdelen naar twee dagdelen. | -30.000 | voordeel |
| 1.1 | In 2021 zijn bij de voorjaarsrapportage extra middelen aangevraagd t.b.v. onderhoud aan brandputten. Dit was incidenteel. | -26.829 | voordeel |
| 1.1 | Bijdrage VRU (indexering) | 7.500 | nadeel |
| 1.2 | Conform voorjaarsrapportage 2021 is er in verband met corona incidenteel budget beschikbaar gesteld t.b.v. handhaving (€ 12.500) | -10.622 | voordeel |
| 1.2 | Door een omissie is de besluitvorming rond de horecacoördinator dubbel opgenomen in de begroting 2021. | -20.000 | voordeel |
| 1.2 | Het budget voor Handhaving openbare ruimte is verlaagd. De lasten voor de constructeur - boa - horecacoördinator zijn ondergebracht in de lasten voor de DVO-UVO (programma Overhead) | -91.350 | voordeel |
| 1.2 | Exploitatiebijdrage dierenhulpverlening | 12.887 | nadeel |
| | Diverse | -1.998 | voordeel |
| | Totaal mutaties lasten | -288.966 | voordeel |
| Taakveld | Mutatie baten t.o.v. 2021 | Bedrag | voordeel - nadeel + |
| | Diverse | -3.160 | voordeel |
| | Totaal mutaties baten | -3.160 | voordeel |
| | Totaal mutaties lasten en baten | -292.126 | voordeel |

PROGRAMMA 2 FYSIEK BEHEER OPENBARE RUIMTE EN VERVOER

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

Omschrijving

Het programma bevat de volgende taakvelden:

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

Ambities

Kern van dit programma is het behouden van het prettige woon- en leefklimaat door een bereikbare leefomgeving te creëren die schoon, heel en veilig is. Voor bereikbaarheid geldt dat zowel inwoners, toeristen als bedrijven vlot en veilig hun bestemming moeten kunnen bereiken. Middels het in stand houden van speelvoorzieningen en openbare verlichting, het zorgdragen voor een kwalitatief wegen-, riool- en waterbeheer met focus op het groener maken van de openbare ruimte en het tegengaan van wateroverlast, is het programma voorwaardenscheppend voor een plezierige gemeente om te wonen en recreëren, voor toerisme en voor de bedrijvigheid, van de historische binnenstad tot en met het buitengebied.

Actualiteit en beleidsaanpassingen

Actualiteit

De mondiale ontwikkeling van hitte en droogte beïnvloedt de openbare ruimte. Voor groen zijn er voorbeelden die direct zichtbaar zijn, zoals jonge bomen die de zomer niet overleven, maar ook effecten die niet direct zichtbaar zijn namelijk dat bomen of beplanting minder goed ontwikkelen waardoor ze niet direct maar wel eerder dan gepland vervangen moeten worden. Voorbeelden voor andere disciplines zijn minder direct zichtbaar, daarmee ook nog niet goed inzichtelijk, denk aan verharding op veendijken: door droogte ontstaan scheuren in de veendijk die vervolgens doorzet in scheuren in de verharding. Het omgekeerde van de hitte/droogte zijn de extremere piekbuien, die tot overbelasting van het rioolstelsel leiden. De effecten op het areaal en de financiële gevolgen zijn nog niet inzichtelijk te maken, maar wanneer gevolgen zichtbaar worden, vergen deze soms acuut ingrijpen vanuit de zorgplicht, terwijl voor deze effecten nog geen middelen zijn vrijgemaakt. Dit is een financieel risico dat nog niet te beheersen is.

De landelijke ontwikkeling gaat over de gehele gemeentebegroting die steeds meer onder druk komt te staan mede door de zorgtakenverschuiving vanuit het Rijk. Dit heeft gevolgen voor de begroting van IBOR en voor de vrije ruimte om investeringen beschikbaar te stellen. De ambtelijke organisatie heeft voor de gemeente Woerden in de 'strategische heroriëntatie 2020' een proces doorlopen om de benodigde onderhoudsbudgetten voor de gehele levensduur van het areaal in beeld te brengen, zodat de raad gedegen informatie heeft om toekomstbestendige financiële keuzes voor de openbare ruimte te maken. Deze kennisontwikkeling wordt in 2022 ingezet om voor de gemeente Oudewater te kijken hoe areaal, beleid, beschikbaar budget en benodigd budget zich tot elkaar verhouden, en ook hier de raad het stuur in handen te geven voor de openbare ruimte.

De actualiteiten rondom corona zijn van beperktere invloed geweest op het beheer van de openbare ruimte. Veel activiteiten konden doorgang vinden of zijn met korte vertraging en relatief beperkte meerkosten alsnog uitgevoerd.

Verkeerskundig is de ontwikkeling dat agrarisch verkeer steeds groter en zwaarder wordt, waar het buitengebied niet op is ingericht, maar ook de toename van thuisbezorg-bestelbusjes (versterkt door corona) en zwaardere vrachtwagens. Dit heeft zijn weerslag op zowel de weginrichting als fysiek op de wegen, die niet op deze verzwaarde belasting zijn ontworpen en dus eerder vernieuwd moeten worden. Met aandacht worden de ontwikkelingen gevolgd op het gebied van autogebruik en parkeerbehoefte: het thuiswerken door corona voor langere termijn tot andere behoeften leiden.

Beleidsaanpassing

De accountantscontrole van boekjaar 2019 heeft aanpassen en herzien van beleid als verbeteropdracht aangegeven omdat de beleidskaders de basis vormen voor het verantwoorden van de uitgaven en op de beleidskaders ook terug gerapporteerd dient te worden naar de raad. Daarom dient geïnventariseerd te worden welk beleid verouderd is dan wel ontbreekt, en daaruit de structuur opgebouwd te worden van beleidsplannen, beheerplannen tot uitvoerings-/jaarplannen. Deze inventarisatie is in 2020 gestart. Dit heeft direct raakvlak met de in 2022 uit te voeren analyse van beleidsambities en beheerkosten. In 2022 zal het gesprek gestart worden in hoeverre beleidsaanpassingen voor de openbare ruimte benodigd zijn.

Verkeerskundig staan beleidsdocumenten voor specifiek fietsers en algemeen het zware verkeer in het buitengebied op de agenda.

OPGAVE: OPENBARE RUIMTE EN VERKEER

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 wil Oudewater met deze opgave bereiken?

Verkeerskundig spelen er diverse vraagstukken waarvoor wij in 2022 onderzoek gaan doen en (fiets)beleid opstellen, om gefundeerde keuzes te maken voor de toekomst van de gemeente. De resultaten van deze onderzoeken zullen de uitvoeringsagenda voor de opvolgende jaren bepalen.

Voor beheer wordt onder de noemer 'Taskforce IBOR' de aanpak van de openbare ruimte tegen het licht gehouden. Sinds 2021 wordt steeds meer inzicht in de areaalomvang en -kwaliteit verkregen, daarnaast richt 2022 zich op de beleidsambitie en de doorrekening hiervan in benodigde middelen.

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, waardoor er aan het eind van de meerjarige uitvoeringsagenda een aantrekkelijk, comfortabel, direct, samenhangend en veilig fietsnetwerk kan ontstaan.

Inspanning 2022

2.1.1.1 Het fietsbeleidsplan en de bijbehorende uitvoeringsagenda zijn in 2021 opgesteld en ter besluitvorming voorgelegd aan de gemeenteraad. Het voor de uitvoeringsagenda benodigde budget zal in de volgende bestuursperiode in 2022 voorgelegd worden aan de gemeenteraad.

Resultaat

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

Inspanning 2022

2.2.1.1 Opstellen plan van aanpak overlast verkeer in het buitengebied, vaststelling door college. Hiermee wordt gewacht op vaststelling van de omgevingsvisie die eind 2021 verwacht wordt.

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 ($A \times K = \text{€}$)'.

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.

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.

Resultaat

2.3.2 De geplande (onderhouds)projecten worden uitgevoerd.

Inspanning 2022

2.3.2.1 Project 'Brede Dijk' wordt opgestart.

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.

Resultaat

2.3.3 Toekomst openbare verlichting vormgeven

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.

Resultaat

2.3.4 Eigendom wegen

Inspanning 2022

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

Omvang huishoudelijk restafval

Bron: CBS

| Periode | Oudewater | Nederland |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 2019 | 172,00 kg per inwoner | 163,00 kg per inwoner |

Specificatie taakvelden

| Exploitatie | Werkelijk 2020 | Primitieve begroting 2021 | Begroting 2021 inclusief wijzigingen | Begroting 2022 | Vershil begroting 2022 en begroting 2021 na wijzigingen | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
|---|-------------------|---------------------------|--------------------------------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Lasten | | | | | | | | |
| 2.1 Verkeer en vervoer | 1.222.223 | 1.742.611 | 1.939.111 | 1.988.622 | 49.511 | 2.088.901 | 2.230.721 | 2.226.292 |
| 2.4 Economische havens en waterwegen | 180.757 | 203.249 | 203.249 | 310.231 | 106.982 | 388.046 | 386.240 | 384.435 |
| 3.4 Economische promotie | 450 | 2.950 | 2.950 | 2.253 | -697 | 2.253 | 2.253 | 2.253 |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie | 357.779 | 356.691 | 354.471 | 368.693 | 14.222 | 424.671 | 423.915 | 423.159 |
| 7.2 Riolering | 1.138.397 | 1.344.171 | 1.344.171 | 1.479.889 | 135.718 | 1.623.434 | 1.788.472 | 1.847.877 |
| 7.3 Afval | 1.029.177 | 1.132.999 | 1.132.999 | 1.249.077 | 116.078 | 1.220.221 | 1.245.614 | 1.271.515 |
| 7.5 Begraafplaatsen en crematoria | 1.888 | 4.515 | 4.515 | 15.519 | 11.004 | 6.973 | 6.973 | 6.973 |
| Totaal Lasten | 3.930.670 | 4.787.186 | 4.981.466 | 5.414.284 | 432.818 | 5.754.499 | 6.084.188 | 6.162.504 |
| Baten | | | | | | | | |
| 2.1 Verkeer en vervoer | -109.605 | -52.245 | -52.245 | -52.820 | -575 | -52.820 | -52.820 | -52.820 |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie | -3.666 | -3.270 | -3.270 | -3.270 | 0 | -3.270 | -3.270 | -3.270 |
| 7.2 Riolering | -1.356.616 | -1.492.692 | -1.492.692 | -1.734.624 | -241.932 | -1.898.270 | -2.078.281 | -2.137.685 |
| 7.3 Afval | -1.154.231 | -1.264.432 | -1.264.432 | -1.381.644 | -117.212 | -1.406.565 | -1.431.984 | -1.457.911 |
| 7.5 Begraafplaatsen en crematoria | -13.593 | -16.625 | -16.625 | -16.738 | -113 | -16.738 | -16.738 | -16.738 |
| Totaal Baten | -2.637.711 | -2.829.264 | -2.829.264 | -3.189.096 | -359.832 | -3.377.663 | -3.583.093 | -3.668.424 |
| Stortingen | | | | | | | | |
| 0.10 Mutaties reserves | 937.229 | 98.389 | 98.389 | 98.389 | 0 | 98.389 | 98.389 | 98.389 |
| Totaal Stortingen | 937.229 | 98.389 | 98.389 | 98.389 | 0 | 98.389 | 98.389 | 98.389 |
| Onttrekkingen | | | | | | | | |
| 0.10 Mutaties reserves | -786.703 | -115.703 | -115.703 | -114.147 | 1.556 | -115.259 | -115.147 | -115.035 |
| Totaal Onttrekkingen | -786.703 | -115.703 | -115.703 | -114.147 | 1.556 | -115.259 | -115.147 | -115.035 |
| Gerealiseerd resultaat | 1.443.485 | 1.940.608 | 2.134.888 | 2.209.430 | 74.542 | 2.359.966 | 2.484.337 | 2.477.434 |

Verschillenanalyse 2021 - 2022

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

| Taakvel d | Mutatie lasten t.o.v. 2021 | Bedrag | voordeel - nadeel + |
|-----------|--|-----------------|------------------------|
| 2.1 | Laadvisie Oudewater (eenmalig budget) | 27.000 | nadeel |
| 2.1 | Budgetoverheveling 2021 eenmalig (wegenlegger en degeneratievergoeding) | -80.000 | voordeel |
| 2.1 | Fietsbeleidsplan en uitvoeringsagenda (eenmalig 2021) | -15.240 | voordeel |
| 2.1 | Onderhoud HIOR (eenmalig 2021) | -15.240 | voordeel |
| 2.1 | Gladheidsbestijding (eenmalig extra budget in 2021) | -62.448 | voordeel |
| 2.1 | Onderhoud en beheer openbare verlichting (extra budget) | 39.000 | nadeel |
| 2.1 | Terugkoop openbare verlichting van Citytec (extra exploitatie en kapitaallasten). M.i.v. 2023 100 k. | 65.000 | nadeel |
| 2.1 | Extra structureel budget kleine verkeerskundige maatregelen (uit kadernota) | 10.000 | nadeel |
| 2.1 | Hogere kapitaallasten a.g.v. asfalt-elementen en civiele kunstwerken investeringen (zoals renovatie Vierbergenweg, masterplan binnenstad en Hoenkoopse brug) | 70.000 | nadeel |
| 2.4 | Hogere kapitaallasten investeringen beschoeiingen (zoals IBOR kades en gemetselde bruggen en herstel oevers Lange Linschoten) | 104.315 | nadeel |
| 5.7 | Stijging exploitatiebudgetten openbaar groen (indexering) | 14.222 | nadeel |
| 7.2 | Riool: aanpassingen openbare ruimte eenmalig ihkv klimaatbestendig riool (stroombanen aanleggen en groen voor grijs). In de jaren 2023 en 2024 is daarvoor jaarlijks 12,5 k nodig) | 43.265 | nadeel |
| 7.2 | Hogere lasten inspectie vrijvervalriolering (5k extra voor afkoppelen gemeentelijk vastgoed en 25 k structureel nu alle schades aangepakt worden) | 31.363 | nadeel |
| 7.2 | Hogere lasten reparatie vrijvervalriolering (verhoging structureel met 25 k om alle schades aan te pakken) | 26.273 | nadeel |
| 7.2 | Hogere kapitaallasten a.g.v. rioolinvesteringen masterplan binnenstad ondergronds en drukriolering elektronische deel 2 fases | 116.299 | nadeel |
| 7.2 | Lagere storting in de voorziening riolering | -88.973 | voordeel |
| 7.3 | Hogere storting in de voorziening afvalstoffenheffing | 62.809 | nadeel |
| 7.3 | Hogere lasten onderhoudscontract B-waste | 11.404 | nadeel |
| 7.3 | Hogere inzamelkosten door Cyclus (indexering) | 4.239 | nadeel |
| 7.3 | Lagere lasten verwerking afval door de AVU (a.g.v. nieuwe wijze inzameling) | -31.269 | voordeel |
| 7.3 | Voordeel kapitaallasten afvalinvesteringen i.v.m. renteverlaging | -11.549 | voordeel |
| 7.3 | Onderhoud stadserf o.b.v. meerjarig groot onderhoudsprogramma gebouwen (daartegenover staat hogere onttrekking aan de voorziening in programma 6) | 66.359 | nadeel |
| 7.3 | Exploitatielasten stadserf | 3.141 | nadeel |
| 7.5 | Onderhoud aula begraafplaats Waardsedijk (daartegenover staat hogere onttrekking aan de voorziening in programma 6) | 10.974 | nadeel |
| | Overige lasten | 31.874 | nadeel |
| | Totaal mutaties lasten | 432.818 | nadeel |
| Taakvel d | Mutatie baten t.o.v. 2021 | Bedrag | voordeel - nadeel + |
| 7.2 | Hogere baten rioolheffing ; 16% (10% + 1,8% + 4,2% financiële heroriëntatie) | -241.932 | voordeel |
| 7.3 | Hogere baten afvalstoffenheffing ; 8,8% (2% +1,8% + 5% financiële heroriëntatie) | -131.881 | voordeel |
| 7.3 | Bijdrage uit het Afvalfonds | 9.500 | nadeel |
| 7.3 | Teruggave afvalstoffenheffing | 6.700 | nadeel |
| | Overige baten | -2.219 | voordeel |
| | Totaal mutaties baten | -359.832 | voordeel |
| | Totaal mutaties lasten en baten | 72.986 | nadeel |
| Taakvel d | Mutatie baten t.o.v. 2021 | Bedrag | voordeel - nadeel + |
| 0.10 | Lagere onttrekking aan reserve speeltoestellen | 1.556 | nadeel |
| | Totaal mutaties reserves | 1.556 | nadeel |

PROGRAMMA 3 SOCIAAL DOMEIN

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

Omschrijving

Het programma bevat de volgende taakvelden:

| Taakveld | Omschrijving |
|---|---|
| 6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie | algemene voorzieningen gericht op participatie: - 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 - Stadsteam | 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 |

Actualiteit en beleidsaanpassingen

Actuele ontwikkelingen

De gemeente is verantwoordelijk voor de uitvoering van de Participatiewet, de Jeugdwet en de Wmo. Het betreffen 'open-einderegelingen', wat betekent dat de gemeente geen zorg of ondersteuning aan inwoners kan weigeren wanneer zij dit nodig hebben, ook niet als het budget ontoereikend is. In 2022 continueren wij het beleid zoals vastgesteld in de Maatschappelijke Agenda, waarvan sinds 2020 de veranderopgaven zijn ingebed in de programmabegroting en waarvan de positieve resultaten merkbaar worden.

Oudewater is al enige jaren bezig om de kosten van het Sociaal Domein beheersbaar te houden. Oudewater is hierin bepaald niet uniek, ook andere gemeenten melden steeds grotere financiële knelpunten. Daarom zoeken we ook op dit vlak de samenwerking met andere gemeenten op, om samen over oplossingen na te denken en de problematiek onder de aandacht te brengen bij het Rijk. Inmiddels heeft ook het Rijk erkend dat het jeugdstelsel op de langere termijn onhoudbaar is en dat structureel extra budget voor gemeenten nodig is. Rijk en VNG hebben afspraken gemaakt over de uitvoering van een hervormingsagenda op basis waarvan extra maatregelen in gang worden gezet om de jeugdzorg op langere termijn beter houdbaar te maken. Een maatregel die wordt genoemd vanuit het Rijk en al is geïmplementeerd in Oudewater is bijvoorbeeld het hernieuwen van de jeugdbeschermingsketen.

In de gemeente zien we dat verschillende lokaal gewortelde organisaties, zoals de Wulverhorst, initiatieven ontplooiën om behoeften van inwoners, bijvoorbeeld voor een fietsmaatje, in te vullen. Ook in 2022 willen wij deze initiatieven blijven ondersteunen om zo het lokale netwerk in Oudewater te verstevigen en daarmee ervoor te zorgen dat inwoners hun behoefte aan zorg en ondersteuning zo veel mogelijk lokaal kunnen invullen.

Beleidsaanpassingen/-inspanningen

Evaluatie maatschappelijke agenda

Op het gebied van zorg, participatie en zelfredzaamheid, werk en jeugdhulp is het onze ambitie om zo integraal en samenhangend mogelijk te werken. Daartoe stelden wij de Maatschappelijke Agenda (hierna MAG) 2019-2022 op, die in maart 2019 is vastgesteld. De MAG is een dynamisch document en vormt het integrale beleidskader van waaruit het college de voorgenomen ambities rond het sociaal domein wil realiseren. De afgelopen jaren is de agenda een levend document geweest. In 2022 gaan wij de Maatschappelijke Agenda evalueren. Deze evaluatie biedt daarmee ook een goede terugblik op de huidige bestuursperiode en biedt tevens input voor de komende coalitieperiode 2022-2026.

Het Stadsteam

Het Stadsteam vormt sinds 2020 de integrale toegang voor alle hulp- en ondersteuningsvragen voor de inwoners. Deze functie kunnen ze door de goede afspraken tussen Stadsteam, huisartsen en GGD steeds beter vervullen. Ook in 2022 blijven de voorzieningen als schuldhulpverlening, maatschappelijk werk, jongerenwerk, toegang tot Jeugd en WMO onderdeel van het takenpakket van het Stadsteam. Het Stadsteam blijft daarbij inzetten op vraagverheldering en begeleiding van inwoners en de structurele afspraken die zijn gemaakt met de huisartsen en GGD om vanuit een toegang te gaan werken. Het Stadsteam werkt hiervoor nauw samen met de huisartsen, GGD, Ferm Werk en de vrijwilligersorganisaties.

Prognose en monitoring

Naast de afspraken die we jaarlijks maken met het Stadsteam werken we in 2022 ook door aan het verbeteren van onze monitoring en prognoses in het sociaal domein. Hierin trekken we sterk op met de gemeente Woerden en gebruiken we de ervaringen in de regio om hierin verbeterlagen te maken.

Bescherming in Beweging

De gemeenten Oudewater, Woerden en Montfoort zijn gestart met een pilot 'vereenvoudiging jeugdbescherming' vanuit het Regionale Transformatiefonds jeugd Utrecht West (<https://transformatieutrechtwest.nl/transformatie-utrecht-west/pilot-veiligheidsketen/>). Het algemene doel is om de keten van de jeugdbescherming te verbeteren en te vereenvoudigen en komt voort uit problemen die in de praktijk ervaren worden. Het verkorten van de gemiddelde tijd tussen de eerste melding en de start van hulpverlening en bescherming is een voorbeeld van een maatregel die genomen wordt vanuit deze pilot.

Verbinding met de informele / vrijwilligersorganisaties

De meeste Oudewaterenaren zijn zelfredzaam en kunnen goed voor zichzelf zorgen. In Oudewater zorgen we voor elkaar. Dat zien we aan de vele mantelzorgers en vrijwilligers die dagelijks voor anderen actief zijn. De gemeente zorgt zo nodig voor ondersteuning, bijvoorbeeld om overbelasting van mantelzorgers te voorkomen. In 2022 wordt ingezet op het verder intensiveren van de samenwerking tussen zorgorganisaties en informele organisaties, ontmoeting / kennis hebben van elkaar is daar in onze ogen een zeer belangrijk aspect. Dit doen we door het voortzetten van de netwerktafels, het organiseren van open tafels en in de subsidiegesprekken hier specifiek op door te vragen. Preventie is belangrijk, we willen de gezondheid bevorderen en ziekte voorkomen waardoor inwoners minder of later een beroep doen op zorg. Oudewater Vitaal speelt hierin ook in 2022 een belangrijke rol middels het sportakkoord en het preventieakkoord.

Ferm Werk

De wijziging van de governancestructuur, de wettelijke verplichtingen en bovenwettelijke inspanningen en de kostenverdeling tussen de eigenaren (4 gemeenten) zijn de bouwstenen van de vernieuwingsopdracht aan Ferm Werk. De gezamenlijke impact van de bestuursopdrachten is groot en leidt in 2022 tot structurele veranderingen van Ferm Werk als GR. De basisdienstverlening is het vereiste minimum van de dienstverlening, dit betreffen de producten en diensten die de gemeenten alle vier afnemen. De vormgeving van de aanvullende dienstverlening wordt door de gemeente zelf bepaald. De nieuwe kostenverdelingsystematiek sluit aan bij de gewijzigde governancestructuur en de vastgestelde dienstverlening. Dit moet leiden tot een vereenvoudigde en transparantere kostenverdeling zodat ongewenste en ondoorzichtige financiële fluctuaties, die van invloed kunnen zijn op de begroting van de gemeente, worden voorkomen. De effecten van deze bestuursopdrachten worden verwerkt in een begrotingswijziging en zal naar verwachting tot een aanpassing van de begroting 2022-2025 leiden.

Nieuwe Wet inburgering van kracht per 2022

Per 1 januari 2022 is de nieuwe Wet inburgering van kracht, waarvan het doel is dat inburgeringsplichtigen zo snel mogelijk meedoen in de maatschappij. Het jaar 2022 staat in het teken van de start van de uitvoering van deze nieuwe wet.

Inkoop

In 2022 wordt de regionale samenwerking op een aantal punten geïntensiveerd. Zo worden de regionale afspraken rondom jeugd en maatschappelijke opvang/beschermd wonen bekrachtigd. Ook gaan de nieuwe inkooptarieven gelden.

Daarnaast worden er op het gebied van Wmo-maatwerk twee aanbestedingen gestart. Ten eerste gaan we huishoudelijke hulp in Utrecht West-verband opnieuw aanbesteden voor 2023. In de voorbereiding willen we vanuit de inhoud kijken naar de ontwikkelingen die spelen en bedenken hoe we met elkaar huishoudelijke hulp toekomstbestendig inrichten.

Ten tweede wordt het Wmo-vervoer opnieuw aanbesteed. We onderzoeken op welke schaal en welke vorm samenwerking van toegevoegde waarde is. Tevens wordt het beleid bepaald dat leidend zal zijn voor de inhoud van deze aanbesteding. In 2022 wordt vervolgens gestart met de aanbesteding, de nieuwe contracten gaan in vanaf 2023.

Effect corona op programmabegroting 2022

De coronacrisis heeft ervoor gezorgd dat de samenwerking met onze maatschappelijke partners versneld is versterkt. We hebben gezien dat veel organisaties, bijvoorbeeld in het voorliggende veld, een belangrijke, positieve rol hebben gespeeld bij de coronacrisis. Zij zullen ook in de toekomst een belangrijke rol blijven spelen om gezamenlijk het sociaal domein te versterken. Daartoe zetten we in 2022 in op het voortzetten van de netwerktafels jeugd- en jongeren en ouderen.

Het is waarschijnlijk dat de coronacrisis (langere)termijneffecten gaat hebben op het Sociaal Domein. Zo zien we bijvoorbeeld een toename van eenzaamheid en huiselijk geweld, en een daling van het aantal zorgbeschikkingen. De werkloosheid, de bijstandsafhankelijkheid en in het verlengde daarvan de armoede- en schuldenproblematiek kunnen toenemen, met mogelijk forse financiële gevolgen voor de gemeente. Op de langere termijn kan het aantal echtscheidingen toenemen, neemt overbelasting van mantelzorgers en vrijwilligers toe en zal het aantal aanvragen voor Wmo- en Jeugdvoorzieningen wellicht toenemen. Deze risico's zijn nu nog niet altijd kwantificeerbaar in een toename van aantallen en kosten. Anticiperen op de onzekerheid is wel noodzakelijk. De manier waarop wij dit organisatiebreed en voor het Sociaal Domein aanpakken, wordt beschreven in de coronarapportages. Vanuit het Sociaal Domein worden in 2022 diverse acties en maatregelen in gang gezet om de na-ijleffecten van de coronacrisis waar mogelijk te beperken.

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 richten we ons op het sterker verbinden van het voorliggend aanbod en de formele organisaties.

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.

Inspanning 2022

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

3.1.1.2 Op basis van duidelijke monitorrapportages en prognoses, stuurt het Stadsteam 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.

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

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).

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.

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.

Inspanning 2022

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

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

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

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 gematched worden. Daar werken we samen met onze maatschappelijke partners aan.

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).

NB: de meest recente cijfers komen in het najaar van 2021 binnen (cijfers worden 1x in de 4 jaar opgehaald). De coronacrisis kan op sommige onderdelen invloed hebben op de uitkomst.

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

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.

Resultaat

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

NB: de meest recente cijfers komen in het najaar van 2021 binnen (cijfers worden 1x in de 4 jaar opgehaald). De coronacrisis kan op sommige onderdelen invloed hebben op de uitkomst.

Inspanning 2022

3.2.2.1 Bewustwording creëren bij inwoners over mantelzorg-ondersteuning

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

Resultaat

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

NB: de meest recente cijfers komen begin september 2021 binnen (cijfers worden 1x in de 4 jaar opgehaald). De coronacrisis kan op sommige onderdelen invloed hebben op de uitkomst.

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.

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.

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.

Resultaat

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

NB: het preventief huisbezoek wordt iedere 3 jaar uitgevoerd. Cijfers over 2021 worden in 2022 ontvangen. De coronacrisis kan op sommige onderdelen invloed hebben op de uitkomst.

Inspanning 2022

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

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

Resultaat

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

NB: het preventief huisbezoek wordt iedere 3 jaar uitgevoerd. Cijfers over 2021 worden in 2022 ontvangen. De coronacrisis kan op sommige onderdelen invloed hebben op de uitkomst.

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).

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).

NB: de meest recente cijfers komen begin september 2021 binnen (cijfers worden 1 x in de 4 jaar opgehaald). De coronacrisis kan op sommige onderdelen invloed hebben op de uitkomst.

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.

Resultaat

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

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'.

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.

Resultaat

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

Inspanning 2022

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

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

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

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.

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.

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

3.5.1.2 We evalueren de uitkomst hiervan.

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.

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.

Inspanning 2022

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

Resultaat

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

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.

Resultaat

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

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.

Netto arbeidsparticipatie

Bron: CBS

| Periode | Oudewater | Nederland |
|---------|---|---|
| 2020 | 71,60 % van de beroepsbev (15-75 jr) heeft betaald werk | 68,40 % van de beroepsbev (15-75 jr) heeft betaald werk |

Achterstand onder jeugd / Werkloze jongeren

Voor Oudewater geen gegevens bekend.

Bron: Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel

| Periode | Nederland |
|---------|--------------------------|
| 2019 | 2,00 % 16 t/m 22-jarigen |

Achterstand onder jeugd / kinderen in uitkeringsgezin

Bron: CBS

| Periode | Oudewater | Nederland |
|---------|---------------------------------|---------------------------------|
| 2019 | 3,00 % van kinderen tot 18 jaar | 6,00 % van kinderen tot 18 jaar |

Personen met een bijstandsuitkering

Bron: CBS

| Periode | Oudewater | Nederland |
|---------|----------------------------|----------------------------|
| 2020 | 221,90 per 10.000 inwoners | 459,70 per 10.000 inwoners |

Lopende re-integratievoorzieningen

Bron: CBS

| Periode | Oudewater | Nederland |
|---------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 2020 | 188,10 per 10.000 inwoners 15-64 jaar | 202,00 per 10.000 inwoners 15-64 jaar |

Jongeren met jeugdhulp

Bron: CBS

| Periode | Oudewater | Nederland |
|---------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| 2020 | 9,40 % van alle jongeren tot 18 jaar | 11,90 % van alle jongeren tot 18 jaar |

Jongeren met jeugdbescherming

Bron: CBS

| Periode | Oudewater | Nederland |
|---------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 2020 | 1,40 % van alle jongeren tot 18 jaar | 1,20 % van alle jongeren tot 18 jaar |

Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo

Bron: GMSD

| Periode | Oudewater | Nederland |
|---------|----------------------------|----------------------------|
| JR 2020 | 570,00 per 10.000 inwoners | 700,00 per 10.000 inwoners |

Eigen indicatoren

| Omschrijving | 2019 | 2020 | Huidig | Streefwaarde* | Toelichting |
|--|-----------------------|-----------|-----------|---------------------------------------|---|
| Jeugd & Wmo | | | | | |
| Meerjarige taakstelling op de kosten jeugdzorg met behoud van kwaliteit van zorg | Nog geen taakstelling | € 100.000 | € 150.000 | 100% gerealiseerd in 2024 (€ 250.000) | |
| Percentage kwaliteit van zorg Wmo | 87% | | | > 87% | Vanaf 2019 wordt het cliëntveringsonderzoek door een ander onderzoeksbureau gedaan, dit kan invloed hebben op het resultaat van de percentages. Daarnaast kan de coronacrisis ook van invloed zijn op de percentages. |
| Percentage kwaliteit van zorg Jeugd | 90% | | | > 90% | Vanaf 2019 wordt het cliëntveringsonderzoek door een ander onderzoeksbureau gedaan, dit kan invloed hebben op het resultaat van de percentages. Daarnaast kan de coronacrisis ook van invloed zijn op de percentages. |
| Het Stadsteam is de belangrijkste speler in de keten van de jeugdhulp. Het aandeel van het Stadsteam in het totaal van indicatiestellingen neemt toe t.o.v. andere verwijzers (nu 46% van het totaal). | 45% | 46% | | > 46% | |
| Ouderen langer thuis | | | | | |
| Percentage ouderen dat onvoldoende regie over eigen leven ervaart | 16,4% | 16,4% | | < 16,4% | Om de vier jaar verzamelt de GGDrU m.b.v. 'De Gezondheidsmonitor' gegevens, in 2021 zijn de nieuwe cijfers bekend. |
| Percentage mantelzorgers dat zich overbelast voelt | 8,7% | 8,7% | | < 8,7% | De rapportage Preventief Huisbezoek 80+ wordt om de 3 jaar opgesteld, dit betekent dat in 2021 nieuwe cijfers bekend zijn. De corona-uitbraak kan op sommige onderdelen invloed gehad hebben op de uitkomst. |
| Percentage ouderen dat zich eenzaam/niet geïsoleerd voelt | 35,2% | 35,2% | | < 35,2% | |
| Percentage ouderen dat zich voorbereid voelt op een calamiteit | 33,0% | 33,0% | | > 33,0% | |
| Percentage ouderen dat op de hoogte is van vervoersvoorzieningen | 54,0% | 54,0% | | > 54,0% | |
| Percentage ouderen dat vrijwilligerswerk doet | 45,5% | 45,5% | | > 45,5% | |
| Percentage volwassenen dat vrijwilligerswerk doet | 40,5% | 40,5% | | > 40,5% | |
| Participatie | | | | | |
| Inwoners met een werkfitscore C en D zijn van Ferm Werk naar het Stadsteam Oudewater verwezen | - | - | | - Start voorbereidingen implementatie | |
| *Streefwaarden zijn gebaseerd op een reguliere, coronavrije, situatie. | | | | | |

Specificatie taakvelden

| Exploitatie | Werkelijk 2020 | Primitieve begroting 2021 | Begroting 2021 inclusief wijzigingen | Begroting 2022 | Verschil begroting 2022 en begroting 2021 na wijzigingen | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
|---------------------------------------|-------------------|---------------------------|--------------------------------------|-------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Lasten | | | | | | | | |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie | 1.114.157 | 1.252.471 | 1.660.069 | 1.205.299 | -454.770 | 1.454.512 | 1.452.952 | 1.451.191 |
| 6.2 Wijkteams | 66.100 | 58.609 | 58.609 | 108.481 | 49.872 | 108.481 | 108.481 | 108.481 |
| 6.3 Inkomensregelingen | 2.548.513 | 1.709.336 | 1.773.059 | 2.079.480 | 306.421 | 2.079.480 | 2.079.480 | 2.079.480 |
| 6.4 Begeleide participatie | 691.922 | 603.496 | 603.496 | 590.971 | -12.525 | 590.971 | 590.971 | 590.971 |
| 6.5 Arbeidsparticipatie | 256.508 | 286.918 | 310.578 | 312.387 | 1.809 | 312.387 | 312.387 | 312.387 |
| 6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo) | 208.914 | 292.497 | 292.497 | 222.762 | -69.735 | 222.762 | 222.762 | 222.762 |
| 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ | 1.175.288 | 1.056.250 | 1.249.232 | 1.239.796 | -9.436 | 1.239.796 | 1.239.796 | 1.239.796 |
| 6.72 Maatwerkdienstverlening 18- | 1.841.929 | 1.151.510 | 1.768.458 | 1.794.366 | 25.908 | 1.742.651 | 1.742.651 | 1.742.651 |
| 6.81 Geëscaleerde zorg 18+ | 0 | 5.583 | 5.583 | 5.683 | 100 | 5.683 | 5.683 | 5.683 |
| 6.82 Geëscaleerde zorg 18- | 579.873 | 672.000 | 741.073 | 749.542 | 8.469 | 749.542 | 749.542 | 749.542 |
| 7.1 Volksgezondheid | 385.627 | 386.187 | 394.767 | 397.534 | 2.767 | 393.279 | 393.279 | 393.279 |
| Totaal Lasten | 8.868.831 | 7.474.857 | 8.857.421 | 8.706.301 | -151.120 | 8.899.544 | 8.897.984 | 8.896.223 |
| Baten | | | | | | | | |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie | -14.764 | -28.881 | -28.881 | -13.641 | 15.240 | -13.641 | -13.641 | -13.641 |
| 6.3 Inkomensregelingen | -2.059.416 | -1.108.795 | -1.108.795 | -1.374.403 | -265.608 | -1.374.403 | -1.374.403 | -1.374.403 |
| 6.5 Arbeidsparticipatie | 0 | 3.150 | 3.150 | 3.207 | 57 | 3.207 | 3.207 | 3.207 |
| 6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo) | -10.684 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ | -26.928 | -64.652 | -64.652 | -63.448 | 1.204 | -62.264 | -61.080 | -61.080 |
| 6.72 Maatwerkdienstverlening 18- | -48.332 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7.1 Volksgezondheid | -2.320 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal Baten | -2.162.444 | -1.199.178 | -1.199.178 | -1.448.285 | -249.107 | -1.447.101 | -1.445.917 | -1.445.917 |
| Stortingen | | | | | | | | |
| 0.10 Mutaties reserves | 83.437 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal Stortingen | 83.437 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Onttrekkingen | | | | | | | | |
| 0.10 Mutaties reserves | -138.598 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal Onttrekkingen | -138.598 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gerealiseerd resultaat | 6.651.227 | 6.275.679 | 7.658.243 | 7.258.016 | -400.227 | 7.452.443 | 7.452.067 | 7.450.306 |

Verschillenanalyse 2021 - 2022

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

| Taakveld | Mutatie lasten t.o.v. 2021 | Bedrag | voordeel - nadeel + |
|-------------------------------|--|-----------------|------------------------|
| 6.1 | De prijzen zijn verhoogd met 1,8% o.b.v. de CPI van februari 2021. | 17.403 | nadeel |
| 6.1 | Incidenteel voordeel cf. de door de raad besloten budgetoverhevelingen onafhankelijke cliëntondersteuning, combinatiefunctionaris en investeringsbudget MAG. | -249.557 | voordeel |
| 6.1 | Cf. de door de raad besloten financiële heroriëntatie Regiotaxi-voorliggend. | -5.000 | voordeel |
| 6.1 | Cf. de door de raad besloten voorjaarsrapportage Berichtenverkeer Stadsteam en vierde steunpakket SD Corona. | -86.000 | voordeel |
| 6.1 | Taakveldcorrectie voor vervoersvoorzieningen van taakveld 6.6 naar 6.1. | 75.000 | nadeel |
| 6.1 | MOP de Klepper. | -150.000 | voordeel |
| 6.1 | Cf. de door de raad besloten financiële heroriëntatie Tjonkie. | -18.400 | voordeel |
| 6.1 | Eenmalig voordeel voor de doeluitkering brede aanpak dak en thuisloosheid. | -32.051 | voordeel |
| 6.2 | Cf. begroting Inkoop Monitoring Utrecht West is budget bijgeraamd. | 49.872 | nadeel |
| 6.3 | Ontwerpbegroting Ferm Werk: verhoging kosten uitkeringen BUIG | 306.746 | nadeel |
| 6.6 | Taakveldcorrectie voor vervoersvoorzieningen van taakveld 6.6 naar 6.1. | -75.000 | voordeel |
| 6.72 | Aflop budget jeugdzorg cf. eerdere besluitvorming. | -50.800 | voordeel |
| 6.72 | Cf. de door de raad besloten kadernota Indexatie tarieven jeugdhulp en Wmo. | 66.667 | nadeel |
| 6.72 | Prijzen zijn verhoogd met 1,8% o.b.v. de CPI van februari 2021. | 30.832 | nadeel |
| 6.72 | Cf. de door de raad besloten financiële heroriëntatie Verordening Jeugd PGB tarieven. | -16.000 | voordeel |
| 6.72 | Cf. de door de raad besloten voorjaarsrapportage claims Jeugd. | -4.791 | voordeel |
| | Diverse | -10.041 | voordeel |
| Totaal mutaties lasten | | -151.120 | voordeel |

| Taakveld | Mutatie baten t.o.v. 2021 | Bedrag | voordeel - nadeel + |
|------------------------------|---|-----------------|------------------------|
| 6.3 | Ontwerpbegroting Ferm Werk: verhoging inkomsten BUIG. | -265.608 | voordeel |
| | Diverse | 16.501 | nadeel |
| Totaal mutaties baten | | -249.107 | voordeel |

| | | | |
|--|--|-----------------|-----------------|
| Totaal mutaties lasten en baten | | -400.227 | voordeel |
|--|--|-----------------|-----------------|

| Taakveld | Mutaties reserves | | voordeel/ nadeel |
|---------------------------------|-------------------|----------|-----------------------------|
| Totaal mutaties reserves | | 0 | voordeel/ nadeel |

PROGRAMMA 4 CULTUUR, ECONOMIE EN MILIEU

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

Omschrijving

Het programma bevat de volgende taakvelden:

| Taakveld | Omschrijving |
|---|--|
| 3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | de op bedrijven en ondernemers gerichte ondersteuning en dienstverlening: - bedrijvenloket, ondernemersloket; - stimuleren van en onderwijs aan startende ondernemers; - aantrekken en faciliteren van nieuwe bedrijven; - financiële steunregelingen voor bedrijven waaronder land- en tuinbouw, veeteelt en visserij; - regelen straathandel, markten en veemarkten; - de BIZ-bijdrage (via baten categorie 2.2.1); - marktgelden en staanplaatsgelden markt en (via baten categorie 3.7); - kosten en overige opbrengsten van nutsbedrijven |
| 4.3 - Onderwijsbeleid en leerlingzaken | lokaal onderwijsbeleid: peuteropvang en peuterspeelzalen |
| 5.3 - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie | bevordering van beeldende kunst, muziek, dans en toneel |
| 5.4 - Musea | activiteiten gericht op het verwerven, behouden, wetenschappelijk onderzoeken en presenteren van kunst en cultuur: musea, exposities, archeologie, heemkunde, historische archieven |
| 5.5 - Cultureel erfgoed | taken gericht op conserveren en voor publiek toegankelijk maken van cultureel erfgoed |
| 5.6 - Media | de zorg voor fysieke en elektronische cultuurdragers: bibliotheek |
| 7.4 - Milieubeheer | taken ter bescherming van het milieu |

Ambities

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

- *Cultuur*: het stimuleren van het creatief vermogen van de samenleving zodat jong & oud, inwoner & bezoeker plezierig leven, ondernemen, verblijven en recreëren, overdag en 's avonds,
- *Economie*: het stimuleren van bedrijvigheid en het in samenspraak met het bedrijfsleven oppakken van de revitalisering en uitbreiding van het bedrijventerrein Tappersheul.
- *Milieu*: het zijn van een meer duurzame gemeente in 2021 door: groener en energievriendelijker te zijn, in gemeentelijke gebouwen duurzame energie en energiebesparing toe te passen, en inwoners en bedrijfsleven uit te dagen om duurzamer te zijn.

Actualiteit en beleidsaanpassingen

Actuele ontwikkelingen

Energietransitie

Met de Klimaatwet is het nationale streven vastgelegd om in 2030 49% van de nationale broeikasuitstoot terug te dringen ten opzichte van 1990. Dit is een tussendoel op weg naar 95% reductie in 2050 en een CO2-vrije elektriciteitsvoorziening. In het Klimaatakkoord is afgesproken dat in dertig regio's iedere twee jaar een Regionale Energiestrategie wordt opgesteld. De eerste Regionale Energiestrategie (RES 1.0) is in 2021 door de raad vastgesteld, evenals het Afwegingskader grootschalige duurzame energie voor de gemeente Oudewater.

Cultuur

Op het moment van schrijven is nog onduidelijk hoe de coronaepidemie zich ontwikkelt. Duidelijk is wel dat dit negatieve effecten heeft op de economie in brede zin en het culturele veld in Oudewater. In partnerschap met de culturele sector worden provinciale noodfondsen aangevraagd om de culturele sector in stand te houden.

Beleidsaanpassingen

Energietransitie

Oudewater doet mee met de uitvoering van het Klimaatakkoord. De uitvoering van de RES 1.0 voor het onderdeel elektriciteit zal in Oudewater plaats vinden overeenkomstig het Afwegingskader grootschalige duurzame energie. In het Klimaatakkoord is tevens afgesproken dat gemeenten in 2021 een warmtevisie opstellen. De omslag naar duurzame warmte is één van de grootste opgaven voor de gebouwde omgeving. Gelet op de beperkte financiële ruimte is de warmtevisie uitgesteld.

Cultuur

Door capaciteitsgebrek is in 2021 geen cultuurvisie afgerond en aan de gemeenteraad aangeboden. De ambitie leeft om de cultuurvisie in 2022 af te ronden, mits de capaciteit dit toelaat. Deze wordt opgesteld in samenwerking met culturele instanties en beschrijft de rol van de gemeente voor de culturele sector in Oudewater.

Economie

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 willen we de economische vitaliteit van Oudewater verbeteren. Hiervoor is het belangrijk om samen met ondernemers te werken aan economische uitdagingen die geformuleerd zijn in het economisch actieplan behorend bij het economisch beleid uit 2021.

Recreatie en toerisme

In 2020 is de gemeenteraad geïnformeerd over de uitvoeringsagenda voor recreatie en toerisme tot 2023.. 2022 is het laatste uitvoeringsjaar. We starten met de voorbereiding van een nieuw meerjarenplan.

OPGAVE: CULTUUR

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 wil Oudewater met deze opgave bereiken?

De bibliotheek willen we als kernpartner betrekken bij de ontwikkeling van een sociaal netwerk dicht bij de leefwereld van de inwoners. De kerntaken van de bibliotheek dragen bij aan de doelstellingen voor leesbevordering en taal- en digivaardigheden ter bevordering van participatie en inclusie.

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.

Inspanning 2022

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

OPGAVE: ENERGIETRANSITIE

Oudewater neemt maatregelen voor het beperken van CO₂.

Wat wil Oudewater met deze opgave bereiken?

Oudewater wil samen met de samenleving in 2030 50% CO₂-reductie hebben bereikt ten opzichte van 1990. Als centraal aanspreekpunt voor inwoners is er een energieloket. In 2022 wordt één gebiedsproces gestart om te komen tot duurzame elektriciteit (of In 2022 zetten we vol in op het realiseren van zon op dak). Afstemming hierover vindt plaats binnen de RES U16. De visie op de warmtetransitie van de gebouwde omgeving wordt uitgesteld, in afwachting van procesgeld van het rijk.

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.

Inspanning 2022

4.2.1.1 We ondersteunen lokale collectieve energie-initiatieven.

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

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

Inspanning 2022

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

Resultaat

4.4.2 In 2022 wordt één gebiedsproces duurzame elektriciteit gestart.

Inspanning 2022

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

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 wil Oudewater met deze opgave bereiken?

We willen erfgoed beschermen en benutten in de fysieke leefomgeving én recreatief / toeristisch uitdragen.

Maatschappelijk effect

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

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

Resultaat

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

Inspanning 2022

4.5.1.1 Erfgoedadvies wordt integraal meegenomen in projecten en plannen.

4.5.1.2 Cultuurhistorie is vast agendapunt bij TCPO.

Resultaat

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

Inspanning 2022

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

Resultaat

4.5.3 Geactualiseerd archeologisch beleid.

Inspanning 2022

4.5.3.2 Archeologische agenda opstellen en aan de raad ter vaststelling voorleggen in Q1 2022

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 economisch actieplan.

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.

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.

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

Resultaat

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

Inspanning 2022

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

Resultaat

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

Inspanning 2022

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

OPGAVE: RECREATIE EN TOERISME

Oudewater wil een gemeente zijn waar toeristen en recreanten graag hun vrije tijd doorbrengen. De gemeente draagt hieraan bij door initiatieven te faciliteren en te verbinden.

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).

Inspanning 2022

4.7.1.1 Verbetering van faciliteiten routegebonden recreatie (uitbreiding routenetwerk).

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

Hernieuwbare elektriciteit

Bron: RWS

| Periode | Oudewater | Nederland |
|---------|---------------------------------|----------------------------------|
| 2019 | 9,50 % van totale elektriciteit | 20,10 % van totale elektriciteit |

Banen

Bron: CBS / LISA

| Periode | Oudewater | Nederland |
|---------|------------------------------------|------------------------------------|
| 2020 | 749,20 per 1.000 inwoners 15-65 jr | 795,90 per 1.000 inwoners 15-65 jr |

Vestigingen (van bedrijven)

Bron: LISA

| Periode | Oudewater | Nederland |
|---------|------------------------------------|------------------------------------|
| 2020 | 203,80 per 1.000 inwoners 15-65 jr | 158,40 per 1.000 inwoners 15-65 jr |

Funciemenging

Bron: CBS / LISA

| Periode | Oudewater | Nederland |
|---------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 2020 | 52,20 Verhouding banen – woningen | 53,20 Verhouding banen – woningen |

Specificatie taakvelden

| Exploitatie | Werkelijk 2020 | Primitieve begroting 2021 | Begroting 2021 inclusief wijzigingen | Begroting 2022 | Vershil begroting 2022 en begroting 2021 na wijzigingen | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
|---|-------------------|---------------------------------|--|-------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Lasten | | | | | | | | |
| 3.1 Economische ontwikkeling | 22.479 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | 96.676 | 101.157 | 101.157 | 151.604 | 50.447 | 101.560 | 101.516 | 101.472 |
| 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken | 17.442 | 37.632 | 37.632 | 38.431 | 799 | 38.431 | 38.431 | 38.431 |
| 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie | 20 | 29.893 | 29.893 | 30.431 | 538 | 30.431 | 30.431 | 30.431 |
| 5.4 Musea | 11.973 | 16.435 | 16.435 | 48.225 | 31.790 | 16.787 | 10.713 | 10.651 |
| 5.6 Media | 227.169 | 234.404 | 234.404 | 238.775 | 4.371 | 238.721 | 238.666 | 238.611 |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie | 61.882 | 88.657 | 100.903 | 107.966 | 7.063 | 90.244 | 90.244 | 90.244 |
| 7.4 Milieubeheer | 704.402 | 650.395 | 605.595 | 472.879 | -132.716 | 472.879 | 472.879 | 470.879 |
| Totaal Lasten | 1.142.044 | 1.158.573 | 1.126.019 | 1.088.311 | -37.708 | 989.053 | 982.880 | 980.719 |
| Baten | | | | | | | | |
| 0.5 Treasury | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | -73.626 | -81.650 | -81.650 | -132.049 | -50.399 | -82.049 | -82.049 | -82.049 |
| 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken | -2.596 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4 Musea | -7.271 | -7.274 | -7.274 | -7.274 | 0 | -7.274 | -7.274 | -7.274 |
| 5.6 Media | -59.862 | -57.315 | -57.315 | -58.971 | -1.656 | -58.971 | -58.971 | -58.971 |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie | -857 | -579 | -579 | -589 | -10 | -589 | -589 | -589 |
| 7.4 Milieubeheer | -37.669 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal Baten | -181.881 | -146.818 | -146.818 | -198.883 | -52.065 | -148.883 | -148.883 | -148.883 |
| Gerealiseerd resultaat | 960.163 | 1.011.755 | 979.201 | 889.428 | -89.773 | 840.170 | 833.997 | 831.836 |

Verschillenanalyse 2021 - 2022

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

| Taakveld | Mutatie lasten t.o.v. 2021 | Bedrag | voordeel - nadeel + |
|----------|--|----------------|------------------------|
| 3.3 | Revitalisering Tappersheul: nieuw project in de begroting waarvan de lasten tegen de baten wegvallen (budgettair neutraal). | 50.000 | nadeel |
| 5.4 | Heksenwaag: meer onderhoudskosten in 2022 volgens het MOP. | 26.432 | nadeel |
| 7.4 | CO2-neutraal: fors lager budget in 2022 als gevolg van een budgetoverheveling en omzetting van budget in personele formatie. | -115.000 | voordeel |
| 7.4 | Coördinatie milieu (financiële heroriëntatie): correctieboeking i.v.m. dubbele boeking in 2021 | -30.000 | voordeel |
| 7.4 | Toename lidmaatschapskosten ODRU | 12.284 | nadeel |
| | Overige verschillen lasten | 18.576 | nadeel |
| | Totaal mutaties lasten | -37.708 | voordeel |

| Taakveld | Mutatie baten t.o.v. 2021 | Bedrag | voordeel - nadeel + |
|----------|---|----------------|------------------------|
| 3.3 | Revitalisering Tappersheul: nieuw project in de begroting waarvan de lasten tegen de baten wegvallen (budgettair neutraal). | -50.000 | voordeel |
| | Overige verschillen baten | -2.065 | voordeel |
| | Totaal mutaties baten | -52.065 | voordeel |
| | Totaal mutaties lasten en baten | -89.773 | voordeel |

| Taakveld | Mutaties reserves | | voordeel/ nadeel |
|----------|---------------------------------|----------|-----------------------------|
| | Totaal mutaties reserves | 0 | voordeel/ nadeel |

PROGRAMMA 5 SPORT EN ONDERWIJS

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

Omschrijving

Het programma bevat de volgende taakvelden:

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

Ambities

Kern van dit programma (o.a. ontleend aan de strategische visie Oudewater is zijn toekomst Waard) is:

We borgen de kwaliteit van en de veiligheid op de kinderopvang door jaarlijkse inspecties en waar nodig handhaven we op incidenten. Zo kunnen kinderen van 0 tot 4 jaar veilig starten met spelen en leren op de opvang. Als we signaleren dat kinderen tussen 0 tot 4 jaar mogelijk al met een achterstand op de basisschool starten, zetten we in op voorschoolse educatie. De indicaties voor voorschoolse educatie worden afgegeven door het consultatiebureau. Met het consultatiebureau en de aanbieder van voorschoolse educatie monitoren we periodiek of alle kinderen in beeld zijn en elk kind de aandacht krijgt die nodig is. We monitoren resultaatafspraken VVE die gemaakt zijn met scholen, kinderopvang en de gemeente. Ouders die geen kinderopvangtoeslag van het Rijk krijgen, kunnen via de gemeente een vergoeding krijgen. Zo krijgen alle kinderen van 2,5 tot 4 jaar dezelfde kansen om een goede start te maken op de basisschool.

We maken met de schoolbesturen van De Schakels en de Immanuelschool, naar aanleiding van teruglopende leerlingaantallen en lokalenleegstand, afspraken om hun voortbestaan in de gemeente Oudewater te continueren.

Begin 2022 komt sporthal De Noort Syde in beheer bij de gemeente. Om die reden onderzoeken we hoe we exploitatie en beheer van De Noort Syde van verlieslatend op neutraal krijgen. Onderdeel van dit plan is sluiting en sloop van sportzaal De Eiber. We zetten in op het in stand houden van het Statenbad in 2022. In navolging van de gesloten intentieovereenkomst tussen Stichting Beheer Zwembad Oudewater (SBZO) en de gemeente worden er definitieve besluiten genomen over realisatie van een nieuw zwembad in Tappersheul III. De verplaatsing van de skeelerbaan naar Tappersheul III maakt onderdeel uit van de verkenning.

Door middel van het uitvoeren van het Lokaal Sportakkoord en de Brede Regeling Combinatiefuncties worden nieuwe samenwerkingen tussen het sociaal domein en de sportwereld vormgegeven en stimuleren we in algemene zin sporten en bewegen voor doelgroepen waar de beweegnorm vaak onvoldoende gehaald wordt. Daarnaast streven we ernaar om alle sporters die door de coronacrisis minder zijn gaan bewegen of hun lidmaatschap bij de sportaanbieder opgezegd hebben, weer actief te maken. Met deze ambities dragen we bij aan een gezond Oudewater.

Actualiteit en beleidsaanpassingen

Actuele ontwikkelingen

Onderwijs

De coronacrisis heeft een grote impact op het onderwijs. Het Rijk heeft forse bedragen beschikbaar gesteld aan de scholen en gemeenten. De bedragen zijn beschikbaar voor de schooljaren 2021-2022 en 2022-2023 en zijn bedoeld om leerlingen te helpen hun leervertraging in te halen en hun mentaal welbevinden te verbeteren, beide gevolgen van de coronapandemie. Om in te zetten voor bovenschoolse aanvullende maatregelen krijgt de gemeente in totaal een bedrag van € 104.588. In nauwe samenwerking met scholen en andere partners wordt hiervoor een plan met activiteiten opgesteld en ontwikkeld.

Sport

Voor de sport(verenigingen) zal moeten blijken welke langlopende consequenties corona heeft. Hierbij valt met name te denken aan teruglopende ledenaantallen, maar ook minder kantine- en sponsorinkomsten. We zullen dit in gesprek met de verenigingen en sportstichtingen blijven monitoren. Door het inzetten van de combinatiefunctionarissen en het Lokaal Sport Akkoord trachten we nieuw aanbod te creëren en nieuwe samenwerkingen op te zetten zodat inwoners die te weinig bewegen verleid worden meer in beweging te komen.

Beleidsaanpassingen en -inspanningen

Onderwijs

Om kinderen in een achterstandssituatie dezelfde startkansen in het onderwijs te geven, blijven we inzetten op Voorschoolse Educatie. Er wordt ingezet op het vergroten van de kwaliteit van de voorschool. Vanaf 2022 is op elke voorschool-locatie een pedagogisch beleidsmedewerker beschikbaar om kwaliteitsverbeterende maatregelen door te voeren. Onder andere door de pedagogisch medewerkers op de voorschool te coachen, het verbeteren van de educatieve kwaliteit en het vergroten van de ouderbetrokkenheid.

Sport

In 2022 geven we uitvoering aan de projecten uit het Lokaal Sportakkoord. Dit akkoord is tot stand gekomen in samenwerking met de Oudewaterse sport- en beweegaanbieders. Het bevat verschillende projecten om sporten en bewegen breed toegankelijk te maken voor Oudewaterse inwoners. Hierbij wordt ook nadrukkelijk de link gelegd met het Sociaal Domein. We onderzoeken de mogelijkheid om het Sportakkoord samen met een Preventieakkoord op te waarderen naar een Lokaal Vitaliteitsakkoord. Daarbij wordt ook gestreefd naar het terugdringen van alcohol-, tabak- en drugsgebruik. Oudewater Vitaal is de trekker van beide akkoorden en zal daarbij haar combinatiefunctionarissen inzetten om de doelen te behalen en de integraliteit te waarborgen.

Opgaven

Niet van toepassing

Doelen en inspanningen

Niet van toepassing

% Niet-sporters

Bron: Div

| Periode | Nederland |
|---------|---|
| 2018 | 48,60 % van de bevolking > 18 jaar sport niet wekelijks |

Voortijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)

Bron: DUO/Ingrado

| | | |
|---------|-----------------------------|-----------------------------|
| Periode | Oudewater | Nederland |
| 2020 | 1,00 % leerlingen vo en mbo | 1,70 % leerlingen vo en mbo |

Absoluut verzuim

Bron: DUO/Ingrado

| | | |
|---------|--|--|
| Periode | Oudewater | Nederland |
| 2019 | 0,00 % leerplichtigen niet bij een school ingeschreven | 2,40 % leerplichtigen niet bij een school ingeschreven |

Relatief verzuim

Bron: DUO/Ingrado

| | | |
|---------|--|--|
| Periode | Oudewater | Nederland |
| 2019 | 26,00 per 1000 leerlingen verzuimen veelvuldig | 26,00 per 1000 leerlingen verzuimen veelvuldig |

Specificatie taakvelden

| Exploitatie | Werkelijk 2020 | Primitieve begroting 2021 | Begroting 2021 inclusief wijzigingen | Begroting 2022 | Vershil begroting 2022 en begroting 2021 na wijzigingen | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
|--|------------------|---------------------------|--------------------------------------|------------------|---|------------------|------------------|------------------|
| Lasten | | | | | | | | |
| 4.1 Openbaar basisonderwijs | 57.963 | 76.484 | 76.484 | 77.861 | 1.377 | 77.861 | 77.861 | 77.861 |
| 4.2 Onderwijshuisvesting | 541.196 | 418.615 | 424.615 | 359.890 | -64.725 | 359.731 | 359.571 | 359.413 |
| 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken | 373.579 | 369.924 | 379.300 | 374.079 | -5.221 | 374.079 | 374.079 | 374.079 |
| 5.1 Sportbeleid en activering | 27.369 | 28.247 | 46.503 | 47.340 | 837 | 47.340 | 47.340 | 47.340 |
| 5.2 Sportaccommodaties | 513.028 | 427.518 | 439.518 | 476.174 | 36.656 | 421.832 | 421.879 | 421.826 |
| Totaal Lasten | 1.513.134 | 1.320.788 | 1.366.420 | 1.335.344 | -31.076 | 1.280.843 | 1.280.730 | 1.280.519 |
| Baten | | | | | | | | |
| 4.2 Onderwijshuisvesting | -346 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | 0 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken | -53.376 | -74.424 | -74.424 | -74.612 | -188 | -74.612 | -74.612 | -74.612 |
| 5.2 Sportaccommodaties | -153.613 | -51.008 | -40.008 | -51.081 | -11.073 | -51.081 | -51.081 | -51.081 |
| Totaal Baten | -207.334 | -126.432 | -115.432 | -126.693 | -11.261 | -126.693 | -126.693 | -126.693 |
| Onttrekkingen | | | | | | | | |
| 0.10 Mutaties reserves | -200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal Onttrekkingen | -200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gerealiseerd resultaat | 1.105.800 | 1.194.356 | 1.250.988 | 1.208.651 | -42.337 | 1.154.150 | 1.154.037 | 1.153.826 |

Verschillenanalyse 2021 - 2022

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

| Taakveld | Mutatie lasten t.o.v. 2021 | Bedrag | voordeel - nadeel + |
|----------|--|---------|------------------------|
| 4.2 | Toename in afschrijvingen | 33.624 | nadeel |
| 4.2 | Lagere rente investeringen (daling rente 2% naar 1%) | -93.509 | voordeel |
| 5.2 | Sport De Eiber: meer onderhoudskosten in 2022. | 36.011 | nadeel |
| | Overige verschillen lasten | -7.202 | voordeel |
| | Totaal mutaties lasten | -31.076 | voordeel |

| Taakveld | Mutatie baten t.o.v. 2021 | Bedrag | voordeel - nadeel + |
|----------|---------------------------|---------|------------------------|
| | Overige verschillen baten | -11.261 | voordeel |
| | Totaal mutaties baten | -11.261 | voordeel |

| | | | |
|--|---------------------------------|---------|----------|
| | Totaal mutaties lasten en baten | -42.337 | voordeel |
|--|---------------------------------|---------|----------|

| Taakveld | Mutaties reserves | | Voordeel/ nadeel |
|----------|--------------------------|---|---------------------|
| | Totaal mutaties reserves | 0 | |

PROGRAMMA 6 RUIMTELIJKE ONTWIKKELING EN WONEN

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

Omschrijving

Het programma bevat de volgende taakvelden:

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

Ambities

Kern van dit programma is het behoud van het prettige woon- en leefklimaat, het versterken van gemeenschapszin, het behoud van het open, groene landschap op een zodanige manier dat er ruimte is voor zowel agrarische bedrijvigheid als extensieve recreatie, het voeren van regie bij ruimtelijke projecten, het aspect van duurzaamheid in de brede context en daar waar mogelijk het uitplaatsen van niet-passende bedrijvigheid in het buitengebied.

Actualiteit en beleidsaanpassingen

Actuele ontwikkeling

De verwachting is dat de druk op de woningmarkt voorlopig blijft bestaan, met als gevolg daarvan stijgende huizenprijzen en bouwrijzen. De coronacrisis heeft weinig effect op de voortgang van de woningbouw. Het consumentenvertrouwen is tegen de verwachtingen in nog steeds hoog. Hierdoor hebben ontwikkelaars ook het vertrouwen om hun projecten verder te ontwikkelen. De gemeentelijke procedures en inspraak gaan door. Door de coronacrisis zijn de wachttijden bij de rechtbank en Raad van State enorm opgelopen, wat zorgt voor vertraging wanneer er beroep aangetekend wordt. Zowel landelijk als in Oudewater zien we een historisch dieptepunt met betrekking tot het beperkt aantal te koop staande huizen. De betaalbaarheid vooral voor specifieke groepen wordt een steeds groter een probleem. Het belangrijkste antwoord dat we daarop hebben is: bouwen, bouwen, bouwen. En dat gaat de komende jaren gebeuren: doordat we hard gewerkt hebben aan de ontwikkeling van onze woningbouwprojecten, komen er de komende jaren veel woningen op de markt voor de verkoop en verhuur.

OPGAVE: RUIMTELIJKE ONTWIKKELING EN WONEN

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 wil Oudewater met deze opgave bereiken?

We willen een prettig woon- en leefklimaat behouden en uitbreiden. We hebben de ambitie om de woningvoorraad jaarlijks met gemiddeld 30 woningen uit te breiden. Dit doen we door regie te voeren bij ruimtelijke projecten voor nieuwbouwwoningen en in de afspraken met de Woningraat. Wij geven de hoogste prioriteit aan bouwen binnen het huidige stedelijk gebied en zetten tevens in op passende uitbreiding (naar behoefte) buiten de rode contour. We passen de uitbreiding van Tappersheul en toekomstige woningbouwlocaties zorgvuldig in in ons groene landschap.

In de gemeente zien we dat verschillende lokaal gewortelde organisaties, zoals de Wulverhorst, initiatieven ontplooiën om behoeften van inwoners, bijvoorbeeld voor een fietsmaatje, in te vullen. Ook in 2022 willen wij deze initiatieven blijven ondersteunen om zo het lokale netwerk in Oudewater te verstevigen en daarmee ervoor te zorgen dat inwoners zoveel mogelijk lokaal hun behoefte aan zorg en ondersteuning kunnen invullen.

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.

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.

Resultaat

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

Inspanning 2022

6.2.1.1 Februari 2022 start verhuur 21 woningen.

Resultaat

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

Inspanning 2022

6.2.2.1 Start bouw eerste of tweede kwartaal 2022.

Resultaat

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

Inspanning 2022

6.2.3.1 Naar verwachting behandeling van de hoger beroepszaken.

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.

Inspanning 2022

6.2.4.1 Start verkoop eerste fase in 2022.

Resultaat

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

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.

Resultaat

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

Inspanning 2022

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

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.

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

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.

Resultaat

6.2.8 Ontwikkeling van ca. 29 sociale huurwoningen in het project Oranjepark 2 .

Inspanning 2022

6.2.8.1 In 2022 worden het voorontwerpbestemmingsplan en het beeldkwaliteitsplan vastgesteld.

Resultaat

6.3.1 In 2022 is fase 1 van de Omgevingswet geïmplementeerd.

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. Communicatie en participatie met inwoners en stakeholders.

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.

Resultaat

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

Inspanning 2022

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

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

Resultaat

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

Inspanning 2022

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

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

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

6.4.1.4 Het gebruik van sportaccommodaties optimaliseren door:

1. De exploitatie van sporthal De 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.

Nieuwbouw woningen

Bron: BAG

| Periode | Oudewater | Nederland |
|---------|---|---|
| 2020 | 4,60 nieuwgebouwde woningen per 1000 woningen | 8,90 nieuwgebouwde woningen per 1000 woningen |

Specificatie taakvelden

| Exploitatie | Werkelijk 2020 | Primitieve begroting 2021 | Begroting 2021 inclusief wijzigingen | Begroting 2022 | Vershil begroting 2022 en begroting 2021 na wijzigingen | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
|--|-------------------|---------------------------|--------------------------------------|-------------------|---|------------------|-----------------|-----------------|
| Lasten | | | | | | | | |
| 0.10 Mutaties reserves | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur | 259.568 | 1.339.112 | 1.339.112 | 1.323.219 | -15.893 | 189.719 | 18.610 | 1.741 |
| 5.5 Cultureel erfgoed | 30.999 | 27.785 | 67.270 | 28.219 | -39.051 | 29.972 | 29.972 | 29.972 |
| 8.1 Ruimtelijke ordening | 605.582 | 35.870 | 875.870 | 36.516 | -839.354 | 36.516 | 36.516 | 36.516 |
| 8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen) | 4.211 | 0 | 1.544.758 | 0 | -1.544.758 | 0 | 0 | 0 |
| 8.3 Wonen en bouwen | 754.063 | 766.039 | 770.689 | 783.780 | 13.091 | 779.336 | 779.336 | 779.336 |
| Totaal Lasten | 1.654.423 | 2.168.806 | 4.597.699 | 2.171.734 | -2.425.965 | 1.035.543 | 864.434 | 847.565 |
| Baten | | | | | | | | |
| 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur | -259.568 | -1.339.112 | -1.339.112 | -1.323.219 | 15.893 | -189.449 | -18.610 | -1.741 |
| 8.1 Ruimtelijke ordening | -414.478 | 0 | -750.000 | 0 | 750.000 | 0 | 0 | 0 |
| 8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen) | -4.211 | 0 | -1.500.000 | 0 | 1.500.000 | 0 | 0 | 0 |
| 8.3 Wonen en bouwen | -327.942 | -314.263 | -314.263 | -364.939 | -50.676 | -364.939 | -364.939 | -364.939 |
| Totaal Baten | -1.006.199 | -1.653.375 | -3.903.375 | -1.688.158 | 2.215.217 | -554.388 | -383.549 | -366.680 |
| Stortingen | | | | | | | | |
| 0.10 Mutaties reserves | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal Stortingen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Onttrekkingen | | | | | | | | |
| 0.10 Mutaties reserves | -184.572 | -237.221 | -330.521 | -251.657 | 78.864 | -83.127 | -83.127 | -83.127 |
| Totaal Onttrekkingen | -184.572 | -237.221 | -330.521 | -251.657 | 78.864 | -83.127 | -83.127 | -83.127 |
| Gerealiseerd resultaat | 463.651 | 278.210 | 363.803 | 231.919 | -131.884 | 398.028 | 397.758 | 397.758 |

Verschillenanalyse 2021 - 2022

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht.

| Taakveld | Mutatie lasten t.o.v. 2021 | Bedrag | Voordeel - Nadeel + |
|----------|--|-------------------|------------------------|
| 5.5 | Archeologiebeleid: Budgetoverheveling van 2021 | -39.485 | voordeel |
| 8.1 | In 2021 heeft een budgetoverheveling plaatsgevonden (Bestemmings- en structuurplannen). Hierdoor lijkt een positief verschil te ontstaan, maar dit was een incidentele post in 2021. | -50.000 | voordeel |
| 8.1 | Voor Westerwal is in 2021 een subsidie ontvangen. Deze is t.b.v. de uitvoering van het project doorgezet naar de aannemer. Dit is een eenmalige post in 2021. | -750.000 | voordeel |
| 8.1 | Conform raadsbesluit van is een bedrag van € 40.000 beschikbaar voor extern (tijdelijk) personeel (Westerwal). | -40.000 | voordeel |
| 8.2 | Voor het bouwrijp maken en planontwikkelingskosten voor het project Oranje Bolwerck is in 2021 budget verstrekt. In 2021 wordt hier nog een Grondexploitatie voor vastgesteld. Tegenover deze uitgaven staat eenzelfde bedrag aan inkomsten en is budgettair neutraal voor de begroting. | -1.500.000 | voordeel |
| 8.2 | In 2021 is een budgetoverheveling voor onderzoekskosten t.b.v. Statenland, zwembad, skeelerbaan. | -44.758 | voordeel |
| | Overige verschillen lasten | -1.722 | voordeel |
| | Totaal mutaties lasten | -2.425.965 | voordeel |

| Taakveld | Mutatie baten t.o.v. 2021 | Bedrag | voordeel - nadeel + |
|----------|--|------------------|------------------------|
| 8.1 | Ontvangst eenmalige subsidie Westerwal in 2021 waardoor een nadelig verschil ontstaat in 2022 t.o.v. 2021. | 750.000 | nadeel |
| 8.2 | Dit betreffen de inkomsten die ontvangen worden van de projectontwikkelaar voor de aankoop van de gronden Oranje Bolwerck. | 1.500.000 | nadeel |
| 8.3 | In 2022 worden meer inkomsten verwacht in de leges omgevingsvergunningen en meldingen. Dit wordt begroot o.b.v. het gemiddelde resultaat over de afgelopen vijf jaar, met inachtneming van de nog te verwachten projecten. | -50.467 | voordeel |
| | Overige verschillen baten | 15.684 | nadeel |
| | Totaal mutaties baten | 2.215.217 | nadeel |

| | | | |
|--|--|-----------------|-----------------|
| | Totaal mutaties lasten en baten | -210.748 | voordeel |
|--|--|-----------------|-----------------|

| Taakveld | Mutaties reserves | | voordeel - nadeel + |
|----------|---|---------------|------------------------|
| 0.10 | Lagere onttrekking reserves in 2022 t.b.v. MOP (begrotingsdruk geïndexeerd, kleine correctie € 5.000 i.v.m. financiële heroriëntatie) | 78.864 | nadeel |
| | Totaal mutaties reserves | 78.864 | nadeel |

PROGRAMMA 7 ALGEMENE INKOMSTEN

| | |
|--------------------|-----------|
| Portefeuillehouder | Thema |
| Bas Lont | Financiën |

Omschrijving

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.

Inspanning 2022

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

Resultaat

7.1.2 Tijdige informatie aan de raad over Algemene Uitkering Gemeentefonds.

Inspanning 2022

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

Resultaat

7.1.3 Weerstandsvermogen op 1

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.

Resultaat

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

Inspanning 2022

7.2.1.1 Instructies en voorlichting

7.2.1.2 Toetsing van de voorstellen op naleving

Resultaat

7.2.2 De nota Financiële Sturing wordt nageleefd en gehandhaafd.

Inspanning 2022

7.2.2.1 Richtlijnen/instructies opstellen en personeel informeren/voorlichten.

7.2.2.1 Toetsing op naleving van de financiële kaders.

Resultaat

7.2.3 Actuele financiële kaders

Inspanning 2022

7.2.3.1 Actualiseren van nota Financiële Sturing.

Resultaat

7.2.4 Controle op uitvoering besluiten raad.

Inspanning 2022

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

Gemiddelde WOZ-waarde

Bron: CBS

| Periode | Oudewater | Nederland |
|---------|---------------------|---------------------|
| 2020 | 318,00 duizend euro | 270,00 duizend euro |

Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden

Bron: COELO

| Periode | Oudewater | Nederland |
|---------|-------------|-------------|
| 2020 | 889,00 euro | 700,00 euro |

Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden

Bron: COELO

| Periode | Oudewater | Nederland |
|---------|-------------|-------------|
| 2020 | 943,00 euro | 773,00 euro |

Specificatie taakvelden

| Exploitatie | Werkelijk 2020 | Primitieve begroting 2021 | Begroting 2021 inclusief wijzigingen | Begroting 2022 | Vershil begroting 2022 en begroting 2021 na wijzigingen | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
|---|--------------------|---------------------------|--------------------------------------|--------------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| Lasten | | | | | | | | |
| 0.5 Treasury | -78.175 | -250.932 | -250.932 | -121.801 | 129.131 | -188.245 | -201.791 | -191.862 |
| 0.61 OZB woningen | 93.620 | 62.234 | 62.234 | 63.355 | 1.121 | 63.355 | 63.355 | 63.355 |
| 0.8 Overige baten en lasten | 8.639 | 9.913 | -685.360 | 85.036 | 770.396 | 106.839 | 194.714 | 451.791 |
| Totaal Lasten | 24.085 | -178.785 | -874.058 | 26.590 | 900.648 | -18.051 | 56.278 | 323.284 |
| Baten | | | | | | | | |
| 0.5 Treasury | -40.771 | -38.067 | -38.067 | -38.067 | 0 | -38.067 | -38.067 | -38.067 |
| 0.61 OZB woningen | -1.748.850 | -1.823.882 | -1.823.882 | -1.905.089 | -81.207 | -1.905.089 | -1.905.089 | -1.905.089 |
| 0.62 OZB niet-woningen | -838.512 | -841.448 | -841.448 | -881.744 | -40.296 | -881.744 | -881.744 | -881.744 |
| 0.64 Belastingen overig | -12.567 | -11.308 | -11.308 | -11.512 | -204 | -11.512 | -11.512 | -11.512 |
| 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds | -14.149.400 | -14.057.488 | -14.656.346 | -15.064.795 | -408.449 | -14.674.520 | -14.603.330 | -14.688.285 |
| 3.4 Economische promotie | -18.886 | -12.507 | -12.507 | -12.732 | -225 | -12.732 | -12.732 | -12.732 |
| Totaal Baten | -16.808.987 | -16.784.700 | -17.383.558 | -17.913.939 | -530.381 | -17.523.664 | -17.452.474 | -17.537.429 |
| Stortingen | | | | | | | | |
| 0.10 Mutaties reserves | 0 | 113.024 | 113.024 | 0 | -113.024 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal Stortingen | 0 | 113.024 | 113.024 | 0 | -113.024 | 0 | 0 | 0 |
| Onttrekkingen | | | | | | | | |
| 0.10 Mutaties reserves | -71.000 | 0 | -519.072 | 0 | 519.072 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal Onttrekkingen | -71.000 | 0 | -519.072 | 0 | 519.072 | 0 | 0 | 0 |
| Gerealiseerd resultaat | -16.855.901 | -16.850.461 | -18.663.664 | -17.887.349 | 776.315 | -17.541.715 | -17.396.196 | -17.214.145 |

Verschillenanalyse 2021 - 2022

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

| Taakveld | Mutatie lasten t.o.v. 2021 | Bedrag | voordeel - nadeel + |
|----------|---|----------------|------------------------|
| 0.5 | Werkelijk doorberekende rente aan taakvelden (door lagere rente) | 112.763 | nadeel |
| 0.5 | Rente investeringen | -7.848 | voordeel |
| 0.5 | Rente langlopende geldleningen (door stijging leningen) | 10.080 | nadeel |
| 0.5 | Rente financiering | 14.136 | nadeel |
| 0.8 | Post onvoorzien is verlaagd om te komen tot een sluitende begroting | -11.753 | voordeel |
| 0.8 | Stelpost Wet open overheid | 87.000 | nadeel |
| 0.8 | Begrotingsruimte 2020 | 695.273 | nadeel |
| | Diversen | 997 | nadeel |
| | Totaal mutaties lasten | 900.648 | nadeel |

| Taakveld | Mutatie baten t.o.v. 2021 | Bedrag | voordeel - nadeel + |
|----------|---|-----------------|------------------------|
| 0.61 | OZB woningen (hogere opbrengst) | -81.207 | voordeel |
| 0.62 | OZB niet-woningen (hogere opbrengst) | -40.296 | voordeel |
| 0.7 | Algemene uitkering (hogere uitkering) | -568.290 | voordeel |
| 0.7 | Integratie-uitkering sociaal domein (lager) | 159.841 | nadeel |
| | Diversen | -429 | voordeel |
| | Totaal mutaties baten | -530.381 | voordeel |

| | | | |
|--|--|----------------|---------------|
| | Totaal mutaties lasten en baten | 370.267 | nadeel |
|--|--|----------------|---------------|

| Taakveld | Mutaties reserves | | voordeel - nadeel + |
|----------|--|----------------|------------------------|
| 0.10 | Toevoeging aan de algemene reserve | -113.024 | voordeel |
| 0.10 | Onttrekking aan de algemene reserve in 2021 tbv dekking budgetreserveringen. In 2022 geen onttrekking dus een nadeel tov 2021. | 519.072 | nadeel |
| | Totaal mutaties reserves | 406.048 | nadeel |

PROGRAMMA 8 OVERHEAD

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

Omschrijving

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

Specificatie taakvelden

| Exploitatie | Werkelijk 2020 | Primitieve begroting 2021 | Begroting 2021 inclusief wijzigingen | Begroting 2022 | Verschil begroting 2022 en begroting 2021 na wijzigingen | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
|-------------------------------|----------------|---------------------------|--------------------------------------|----------------|--|----------------|----------------|----------------|
| Lasten | | | | | | | | |
| 0.4 Overhead | 4.199.453 | 4.366.798 | 4.366.798 | 4.473.465 | 106.667 | 4.403.533 | 4.403.324 | 4.403.115 |
| Totaal Lasten | 4.199.453 | 4.366.798 | 4.366.798 | 4.473.465 | 106.667 | 4.403.533 | 4.403.324 | 4.403.115 |
| Baten | | | | | | | | |
| 0.4 Overhead | -63.414 | -62.455 | -62.455 | -63.632 | -1.177 | -63.632 | -63.632 | -63.632 |
| Totaal Baten | -63.414 | -62.455 | -62.455 | -63.632 | -1.177 | -63.632 | -63.632 | -63.632 |
| Gerealiseerd resultaat | 4.136.039 | 4.304.343 | 4.304.343 | 4.409.833 | 105.490 | 4.339.901 | 4.339.692 | 4.339.483 |

Verschillenanalyse 2021 - 2022

| Taakveld | Mutatie lasten t.o.v. 2021 | Bedrag | voordeel - nadeel + |
|----------|--|----------------|------------------------|
| 0.1 | Salarissen college | 6.946 | nadeel |
| 0.4 | DVO-bijdrage aan de gemeente Woerden. Naast de indexering zijn de kosten meegenomen voor kosten constructeur, boa en horecacoördinator | 171.055 | nadeel |
| 0.4 | Bijdrage aan RHC Rijnstreek en Lopikerwaard | 2.410 | nadeel |
| 0.4 | Doorbelaste DVO-kosten naar heffingen en leges van Oudewater | -21.774 | voordeel |
| 0.4 | Onderhoud stadhuis o.b.v. het MOP | 13.901 | nadeel |
| 0.4 | Onderhoud stadskantoor o.b.v. het MOP | -12.386 | voordeel |
| 0.4 | Stelpost exploitatielasten verkoop stadskantoor (nog te realiseren) | -40.000 | voordeel |
| 0.4 | Kapitaallasten stadskantoor | -13.439 | voordeel |
| | Diverse | -46 | voordeel |
| | Totaal mutaties lasten | 106.667 | nadeel |

| Taakveld | Mutatie baten t.o.v. 2021 | Bedrag | voordeel - nadeel + |
|----------|------------------------------|---------------|------------------------|
| | Diverse | -1.177 | voordeel |
| | Totaal mutaties baten | -1.177 | voordeel |

| | | | |
|--|--|----------------|---------------|
| | Totaal mutaties lasten en baten | 105.490 | nadeel |
|--|--|----------------|---------------|

PARAGRAFEN

PARAGRAAF 1 LOKALE HEFFINGEN

Wat is het doel van deze paragraaf?

Het totale pakket van gemeentelijke belastingen en heffingen bestaat uit een 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 deze heffingen die bij de diverse programma's in de programmabegroting zijn geraamd. In het kort geven we aan welk beleid we in het begrotingsjaar gaan voeren ten aanzien van de lokale heffingen. Het lokale beleid is vastgesteld in de belastingverordeningen. Verder is een overzicht opgenomen van de geraamde opbrengsten, wordt aandacht besteed aan de lokale belastingdruk en aan het kwijtscheldingsbeleid.

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 die 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).
- De opbrengsten/heffingen worden in 2022 ten opzichte van 2021 verhoogd met 1,8%. Uitgezonderd onroerendezaakbelastingen (1,8% + 2%), rioolrechten (16%) en afvalstoffenheffing (8,8%).
- 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 voor kwijtschelding in aanmerking. De regelgeving voor de kwijtschelding is neergelegd in de Leidraad Invorderingswet 1990.

Geraamde opbrengsten

| Belastingen en heffingen | Baten begroting | Baten begroting | Baten rekening | |
|---|------------------|-----------------|----------------|----------------|
| | 2022 | 2021 | 2020 | |
| <i>A. Belastingen</i> | | | | |
| 1 Eigenaren woningen | 1.905 | 1.824 | 1.749 | |
| Eigenaren niet-woningen | 546 | 518 | 528 | |
| Gebruikers niet-woningen | 336 | 324 | 310 | |
| 2 Precariobelasting | 12 | 11 | 13 | |
| 3 Toeristenbelasting | 13 | 13 | 19 | |
| <i>Subtotaal A Belastingen</i> | 2.812 | 2.690 | 2.619 | |
| <i>B. Bestemmingsheffingen</i> | | | | |
| 1 Afvalstoffenheffing | 1.251 | 1.126 | 993 | |
| 2 Rioolheffing | 1.730 | 1.488 | 1.357 | |
| <i>Subtotaal B Bestemmingsheffingen</i> | 2.981 | 2.751 | 2.510 | |
| <i>C. Rechten</i> | | | | |
| 1 Leges burgerzaken | 169 | 166 | 89 | |
| 2 Begravenisrechten | 15 | 16 | 14 | |
| 3 Marktgeden | 25 | 24 | 16 | |
| 4 Bruggelden | 12 | 12 | 11 | |
| 5 Omgevingsvergunningen | 350 | 300 | 311 | |
| <i>Subtotaal C Rechten</i> | 571 | 518 | 441 | |
| Totaal | € x 1.000 | € 6.364 | € 5.959 | € 5.570 |

Lokale lastendruk

De lokale lastendruk geeft voor de belangrijkste tarieven weer wat een inwoner van de gemeente betaalt en hoe deze zich het afgelopen jaar heeft ontwikkeld (fictief huishouden). De bedragen zijn gebaseerd op een huishouden in een woning met een waarde voor het belastingjaar 2021 van € 335.000 en voor 2022 van € 361.000 (8% waardestijging). Dit is exclusief de teruggave afvalstoffenheffing en gerekend met indexeringspercentages.

| | 2022 | 2022 | 2021 | 2021 |
|-----------------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| | 1-persoons-huishouden | meerpersoons-huishouden | 1-persoons-huishouden | meerpersoons-huishouden |
| 1 OZB | 448 | 448 | 432 | 432 |
| 2 Rioolheffing | 347 | 347 | 299 | 299 |
| 3 Afvalstoffenheffing (meerpers.) | 263 | 329 | 255 | 297 |
| Totaal | € 1.058 | € 1.124 | € 986 | € 1.028 |

A. Belastingen

Ad 1 OZB.

In de onderstaande tabel zijn de OZB-tarieven 2022 en 2021 opgenomen. De tarieven 2022 worden geheven als percentage van de getaxeerde woningwaarde naar peildatum 1 januari 2021. De prognoses per 1 september 2021 duiden op een gemiddelde stijging voor woningen met 8 % en een gemiddelde daling voor niet-woningen met 0,5%. De tarieven worden hiermee gecorrigeerd. De werkelijke OZB-opbrengst kan uiteindelijk afwijken van de werkelijke opbrengst door:

- de waardeontwikkeling van de onroerende zaken;
- de te verwachten minder- en meeropbrengsten van respectievelijk sloop en nieuwbouw;
- de waardevermindering als gevolg van bezwaar- beroepsprocedures;
- de toename van het aantal 'No Cure No Pay'-bezwaren en de kostenvergoeding hiervan;
- en leegstand van de bedrijven.

In december worden de OZB-tarieven definitief vastgesteld door de raad, deze kunnen daarom afwijken van de tarieven zoals hieronder opgenomen.

| Tarief OZB | Begroting 2022 | Werkelijk 2021 | Begroting 2021 |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <i>1 Woningen</i> | | | |
| a Eigenaren | 0,1240% | 0,1290% | 0,1382% |
| <i>2 Niet woningen</i> | | | |
| a Eigenaren | 0,2987% | 0,2863% | 0,3069% |
| b Gebruikers | 0,2363% | 0,2265% | 0,2230% |

Opbrengst OZB:

| Taak veld | Begroting 2022 | Begroting 2021 | Rekening 2020 |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 0.61 Eigenaren woningen | 1.905 | 1.824 | 1.749 |
| 0.62 Eigenaren niet-woningen | 546 | 518 | 528 |
| 0.62 Gebruikers niet-woningen | 336 | 324 | 310 |
| Totaal € x 1.000 | € 2.787 | € 2.666 | € 2.587 |

De opbrengsten voor de OZB worden in 2022 met 3,8% (1,8% index + 2% uitgangspunt begroting 2019-2022) en een stukje areaaluitbreiding verhoogd.

Ad 4 Precariobelasting

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

| Taak veld | Begroting 2022 | Begroting 2021 | Rekening 2020 |
|--------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 0.64 Opbrengst € x 1.000 | € 12 | € 11 | € 13 |

Ad 5 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.

| Taak veld | Begroting 2022 | Begroting 2021 | Rekening 2020 |
|-------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 3.4 Opbrengst € x 1.000 | € 13 | € 13 | € 19 |

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.

De lasten stijgen door met name de hogere extracomptabele doorbelasting van de btw op exploitatie en investeringen, conform de financiële heroriëntatie. De baten stijgen conform de vaste index van 2%, de prijsindex van 1,8% en de extra stijging conform de kadernota (5%).

| Taak veld | | Begroting 2022 | Begroting 2021 | Rekening 2020 |
|-----------|--|----------------|----------------|---------------|
| | Lasten | | | |
| 7.3 | Afval | 1.077 | 1.093 | 945 |
| 2.1 | Verkeer en vervoer | 25 | 25 | 25 |
| 6.3 | Inkomensregelingen | 24 | 24 | 24 |
| 0.4 | Overhead | 5 | 5 | 5 |
| | btw-lasten te verhalen op btw-compensatiefonds | 188 | 118 | 118 |
| | Totale lasten | 1.319 | 1.265 | 1.117 |
| 7.3 | Afvalstoffenheffing inclusief teruggave | 1.251 | 1.126 | 993 |
| 7.3 | Overige baten | 129 | 137 | 160 |
| 7.3 | Baten | 1.380 | 1.263 | 1.153 |
| | Saldo | € 61 | -€ 2 | € 36 |
| | Kostendekkendheidsgraad | 105% | 100% | 103% |

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

| | | |
|------|-------------|-----------|
| 2021 | onttrekking | € 1.702 |
| 2022 | storting | € 61.107 |
| 2023 | storting | € 78.562 |
| 2024 | storting | € 94.044 |
| 2025 | storting | € 119.571 |

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

De begrote kosten voor het inzamelen van huishoudelijk afval vallen in 2022 hoger uit dan in 2021.

De belangrijkste oorzaak van deze kostenstijging zijn toegenomen kosten van de verwerking van huishoudelijk afval door de Afvalverwerking Utrecht.

De batenkant neemt toe door de groei van het aantal huishoudens en met name de stijging van het tarief.

Ad 2: Rioolheffing

Uit de rioolheffing bekostigt de gemeente de uitvoering van de drie gemeentelijke watertaken. Dit zijn het inzamelen en transporteren van afvalwater, het bergen en afvoeren van hemelwater en het zorgdragen voor het grondwater. Onderdeel van hemelwater en grondwater zijn ook maatregelen voor de uitvoering van klimaatadaptatiethema's wateroverlast en droogte. Meer informatie vindt u in het Gemeentelijk Waterbeleidsplan 2020-2024. De rioolheffing stijgt in 2022 met 16% inclusief inflatiecorrectie. Dit is nodig om de stijgende kapitaallasten als gevolg van vervangingsinvesteringen te kunnen dekken. In de onderstaande tabel vindt u een overzicht van de kosten en baten van de rioolbegroting.

| Taak veld | | Begroting 2022 | Begroting 2021 | Rekening 2020 |
|-----------|--|----------------|----------------|---------------|
| | Lasten | | | |
| 7.2 | Riolering | 1.010 | 795 | 798 |
| 2.1 | Verkeer en vervoer | | | 2 |
| 2.4 | Economische havens en waterwegen | 106 | 39 | 71 |
| | Btw exploitatie en op investeringen | 147 | 110 | 146 |
| | Totale lasten | 1.263 | 944 | 1.017 |
| 7.2 | Baten | 1.730 | 1.488 | 1.357 |
| | Saldo (=mutatie reserve;- = onttrekking) | € 467 | € 544 | € 340 |
| | Kostendekkendheidsgraad | 137% | 158% | 133% |

De lasten stijgen door met name de hogere extracomptabele doorbelasting van de btw op exploitatie en investeringen en baggeren conform de financiële heroriëntatie (kadernota). De baten stijgen conform de vaste index van 10%, de prijsindex van 1,8% en de extra stijging conform de kadernota (4,2%).

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

(stand per 1-1-2021 € 3.324.810)

| | | |
|------|----------|-----------|
| 2021 | storting | € 554.305 |
| 2022 | storting | € 465.332 |
| 2023 | storting | € 549.654 |
| 2024 | storting | € 539.750 |
| 2025 | storting | € 564.681 |

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 voor een aantal tarieven dit nog niet is gerealiseerd.

Ad 1 Leges burgerzaken

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

| Taak veld | | Begroting 2022 | Begroting 2021 | Rekening 2020 |
|-----------|-------------------------|----------------|----------------|---------------|
| | Lasten | | | |
| 0.2 | Burgerzaken | 466 | 461 | 427 |
| | Totale lasten | 466 | 461 | 427 |
| 0.2 | Baten | 169 | 166 | 89 |
| | Saldo € x 1.000 | -€ 297 | -€ 295 | -€ 338 |
| | Kostendekkendheidsgraad | 36% | 36% | 21% |

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

Ad 2 Begrafenisrechten

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

| Taakveld | Begroting 2022 | Begroting 2021 | Rekening 2020 |
|-------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Lasten | | | |
| 7.5 Begraafplaatsen | 15 | 5 | 2 |
| 7.5 Baten | 15 | 16 | 14 |
| Saldo € x 1.000 | € 0 | -€ 11 | -€ 12 |
| Kostendekkendheidsgraad | 100% | 320% | 675% |

De lasten begrafenisrechten nemen in 2022 toe. Dit wordt grotendeels veroorzaakt doordat er meer planmatig onderhoud is in dit jaar. De kosten van planmatig onderhoud fluctueren jaarlijks en hebben daardoor invloed op de kostendekkendheid.

Ad 3 Marktgeden

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

| Taakveld | Begroting 2022 | Begroting 2021 | Rekening 2020 |
|--|----------------|----------------|---------------|
| Lasten | | | |
| 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | 39 | 39 | 39 |
| Totale lasten | 39 | 39 | 39 |
| Baten | | | |
| 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | 25 | 24 | 16 |
| Totale baten | 25 | 24 | 16 |
| Saldo € x 1.000 | -€ 14 | -€ 15 | -€ 23 |
| Kostendekkendheidsgraad | 64% | 62% | 41% |

Ad 4 Bruggelden

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

| Taakveld | Begroting 2022 | Begroting 2021 | Rekening 2020 |
|-------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Lasten | | | |
| 2.1 Verkeer en vervoer | 43 | 43 | 33 |
| Totale lasten | 43 | 43 | 33 |
| Baten | | | |
| 2.4 Baten | 12 | 12 | 11 |
| Saldo € x 1.000 | -€ 31 | -€ 31 | -€ 22 |
| Kostendekkendheidsgraad | 28% | 28% | 33% |

Ad 5 Omgevingsvergunningen

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

| Taakveld | Begroting 2022 | Begroting 2021 | Rekening 2020 |
|-------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Lasten | | | |
| 8.3 Wonen en bouwen | 355 | 397 | 369 |
| Totale lasten | 355 | 397 | 369 |
| Baten | | | |
| 8.3 Wonen en bouwen | 350 | 300 | 311 |
| Totale baten | 350 | 300 | 311 |
| Saldo € x 1.000 | -€ 5 | -€ 97 | -€ 58 |
| Kostendekkendheidsgraad | 99% | 76% | 84% |

D. Vergelijking met andere gemeenten

| Belastingsoort 2021 | Oudewater | Woerden | Bodegraven- Reeuwijk | Montfoort | De Ronde Venen |
|------------------------|-----------|---------|-------------------------|-----------|-------------------|
| OZB woningen | 0,1290% | 0,1179% | 0,1225% | 0,1245% | 0,0764% |
| OZB niet-woningen | 0,5128% | 0,5091% | 0,4947% | 0,6677% | 0,3572% |
| Afvalstoffenheffing | | | | | |
| Eenpersoonshuishouden | € 255 | € 225 | € 216 | € 205 | € 256 |
| Meerpersoonshuishouden | € 297 | € 273 | € 265 | € 335 | € 332 |
| Rioolheffing | € 300 | € 234 | € 243 | € 255 | € 216 |

Wat is het doel van deze paragraaf?

De paragraaf weerstandsv Vermogen 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 weerstandsv Vermogen.

De financiële positie van een gemeente bestaat uit de exploitatie en het eigen vermogen. Het niet geormerkte vermogen (= weerstandsv Vermogen) 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 weerstandsv Vermogen en risicobeheersing geeft inzicht in het vermogen van de gemeente Oudewater om niet gedekte risico's op te vangen.

Doelstellingen met betrekking tot het weerstandsv Vermogen en de risicobeheersing zijn:

- risico's beheersen;
- risico's waar mogelijk verminderen;
- norm van het weerstandsv Vermogen 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 weerstandsv Vermogen en risicobeheersing met een aantal wetten en toezichthoudende partijen te maken: Gemeentewet, het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV), Rijk, provincie Utrecht en accountant. De informatie in deze paragraaf is vooral gebaseerd op het BBV. Hierin staat dat in deze paragraaf een inventarisatie van de weerstandscapaciteit, een inventarisatie van de risico's en het beleid over de weerstandscapaciteit en de risico's moet worden opgenomen.

Gemeentelijk beleid

Hoe we omgaan met risico's en de bepaling en aanwending van het weerstandsv Vermogen hebben we vastgelegd in de nota Financiële Sturing (FS). Veel van het onderstaande is terug te leiden tot de afspraken die daarin staan. Ons beleid is erop gericht om goed zicht te hebben op de risico's die het behalen van onze doelstellingen in de weg kunnen staan. De risico's die we onderkennen, worden geanalyseerd en afhankelijk van het type risico worden beheersmaatregelen opgesteld en uitgevoerd. Dit proces is cyclisch opgebouwd en maakt onderdeel uit van ons planning-en-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 2020 | Begroting 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
|----------------------------------|---------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Algemene reserve | incidenteel | 1.887 | 1.831 | 506 | 172- | 1.114- | 2.226 - |
| Reserve Sociaal Domein | incidenteel | | 45 | - | - | - | - |
| Stille reserves | incidenteel | - | - | - | - | - | - |
| Onbenutte belastingcapaciteit | structureel | 293 | 293 | 563 | 563 | 563 | 563 |
| Onvoorzien | structureel | 13 | 13 | 1 | 13 | 13 | 13 |
| Totaal | Totaal | € 2.193 | € 2.182 | € 1.071 | € 404 | - € 538 | - € 1.650 |

Op de tabel is de volgende toelichting te geven:

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

| Bedragen x € 1.000 | Baten begroting 2022 | Tarief OZB | Totale WOZ-waarde |
|---|----------------------|------------|-------------------|
| Eigenaren woningen | 1.905 | 0,1240% | 1.536.290 |
| Eigenaren niet-woningen | 546 | 0,2987% | 182.792 |
| Gebruikers niet-woningen | 336 | 0,2363% | 142.192 |
| Totale baten | 2.787 | | 1.861.275 |
| Art.12-norm | 0,1800% | | |
| Maximale baten (0,1800% x totale WOZ-waarde) | 3.350 | | |
| Onderdekking rioolheffing | - | | |
| Onderdekking afvalstoffenheffing | - | | |
| Onbenutte ruimte (maximale totale baten) | 563 | | |

Risico's

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

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

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

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

| Omschrijving | Impact | Kans | Incidenteel / structureel | Benodigde weerstandscapaciteit Begroting 2022 |
|--|-----------|----------------|---------------------------|---|
| A. Programma's | | | | |
| 1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid | | | | |
| a DVO gemeente Woerden | 500.000 | gemiddeld | s | 500.000 |
| b Corona | 400.000 | gemiddeld | i | 200.000 |
| 2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer | | | | |
| a IBOR / Riolering / Infrastructuur | 500.000 | gemiddeld | i | 250.000 |
| 3. Sociaal domein | | | | |
| a Participatiewet etc. | 250.000 | gemiddeld | s | 250.000 |
| b Wmo | 200.000 | gemiddeld | s | 200.000 |
| c Jeugdzorg | 200.000 | gemiddeld | s | 200.000 |
| 4. Cultuur, economie en milieu | | | | |
| a Milieuaangelegenheden | 250.000 | klein | i | 25.000 |
| 5. Sport en onderwijs | | | | |
| a Zwembad (exploitatie) | 60.000 | gemiddeld | s | 60.000 |
| b Zwembad (nieuwe ontwikkeling) | 850.000 | gemiddeld | i | 425.000 |
| c Verplaatsing skeelerbaan - Statenland | 600.000 | waarschijnlijk | i | 480.000 |
| 6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen | | | | |
| a Planschade | 100.000 | klein | i | 10.000 |
| 7. Algemene inkomsten | | | | |
| a Garantieverlening gemeente | 270.000 | klein | i | 27.000 |
| b Garantieverlening WSW | 1.000.000 | klein | i | 100.000 |
| c Algemene uitkering Gemeentefonds | 100.000 | gemiddeld | i | 50.000 |
| Subtotaal A. Programma's | | | | € 2.777.000 |
| B. Bedrijfsvoering | | | | |
| a Privacy / datalek | 200.000 | gemiddeld | i | 100.000 |
| Subtotaal B. Bedrijfsvoering | | | | € 100.000 |
| C. Verbonden partijen | | | | |
| a VeiligheidsRegio Utrecht (VRU) | 600.000 | klein | i | 60.000 |
| b OmgevingsDienst Regio Utrecht (ODRU) | 420.000 | klein | i | 42.000 |
| c AfvalVerwijdering Utrecht (AVU) | 360.000 | klein | i | 36.000 |
| d Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Regio Utrecht (GGDrU) | 400.000 | klein | i | 40.000 |
| e Ferm Werk | 700.000 | klein | i | 70.000 |
| Subtotaal C. Verbonden partijen | | | | € 248.000 |
| D. Grondexploitatie | | | | |
| a Tappersheul III | € 500.000 | klein | i | € 50.000 |
| Subtotaal D. Grondexploitatie | | | | € 50.000 |
| Totaal | | | | € 3.175.000 |

A. Programma's

Ad 1: Bestuur, dienstverlening en veiligheid

a - DVO Gemeente Woerden

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

b - Corona

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

Ad 2: Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer

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

Ad 3: Sociaal domein

a - Participatiewet

Doordat de door de gemeente uitgevoerde taken op het gebied van werk & inkomen zgn. openeinderegelingen zijn, is geen zekerheid te krijgen en geen grens te stellen aan het aantal aanvragen om voor een uitkering in aanmerking te komen. Daarnaast wordt begroot op basis van een BUIG-budget dat wij van het Rijk ontvangen in april van het voorgaande jaar. Dit wordt nadien nog drie keer bijgesteld tot het definitieve bedrag. Dit kan zowel positief als negatief uitvallen.

b - Wmo

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

c - Jeugdwet

Toenemende kosten jeugdzorg

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

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

Ad 4: Cultuur, economie en milieu

a - Milieuaangelegenheden

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

Ad 5: Sport en onderwijs

a - Zwembad

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

In de begroting wordt t.a.v. de exploitatielasten rekening gehouden met de realisatie van een nieuw zwembad. Er bestaat een reëel risico dat de kosten hiervan hoger worden dan waar nu in de begroting rekening mee wordt gehouden. Daarnaast moet, om nieuwbouw op Statenland te realiseren, de skeelerbaan verplaatst worden. Hiervan is de inschatting dat dit € 600.000 kost. Hiervoor is nog geen dekking gevonden.

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 (ruim € 21 miljoen). Gezien deze constructie gaan we ervan uit dat het risico voor de gemeente maximaal 5% van het totaal van de gewaarborgde leningen omvat, oftewel ruim € 1.000.000. In het overzicht van de risico's is daarom aangegeven dat de benodigde weerstandscapaciteit op afgerond € 100.000 wordt geraamd.

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

c- Algemene uitkering gemeentefonds

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

B. Bedrijfsvoering

Ad a: Privacy / Datalek

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

C. Verbonden Partijen

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

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

D. Grondexploitaties

Op 31 december 2020 waren er twee complexen in bewerking, namelijk De Noort Syde II en Tappersheul III. De verwachting is dat De Noort Syde II per 31 december 2021 wordt afgesloten. Nagenoeg alle infrastructurele werkzaamheden zijn verricht en er vinden momenteel onderhandelingen plaats met een kandidaat-koper voor het laatste perceel grond. 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).

Weerstandsvermogen

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

Ratio weerstandsvermogen = beschikbare weerstandscapaciteit / benodigde weerstandscapaciteit.

Het totaalbedrag aan kwantificeerbare risico's bedraagt € 3.175.000. 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 geïventariseerde (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 geïventariseerde (rest)risico's vermenigvuldigd met een onzekerheidsfactor van 1,43. Deze onzekerheidsfactor gaat ervan uit dat de geïventariseerde (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 risicomangement overigens gekwalificeerd als voldoende.

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

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

| Bedragen x € 1.000 | Rekening 2020 | Begroting 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
|---|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Beschikbare weerstandscapaciteit | 2.193 | 2.182 | 1.071 | 404 | 538- | 1.650- |
| Ondergrens benodigde weerstandscapaciteit | 2.270 | 2.240 | 3.175 | 3.125 | 3.125 | 3.125 |
| Bovengrens benodigde weerstandscapaciteit (risico's x 1,43%) | 3.246 | 3.203 | 4.540 | 4.540 | 4.540 | 4.540 |
| Weerstandsvermogen ondergrens | 1,0 | 1,0 | 0,3 | 0,1 | 0,2- | 0,5- |

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 2020 | Begroting 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
|--|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| a1. netto schuldquote | 60% | 101% | 139% | 179% | 187% | 179% |
| a2. netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen | 59% | 99% | 137% | 177% | 185% | 177% |
| b. solvabiliteitsratio | 17% | 14% | 7% | 5% | 3% | 1% |
| c. grondexploitatie | 12% | 5% | 12% | 11% | 1% | 0% |
| d. structurele exploitatieruimte | -0,2% | 0,6% | -0,9% | -3,3% | -4,4% | -5,1% |
| e. belastingcapaciteit | 114% | 128% | 139% | 139% | 139% | 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. Voor de gemeente Oudewater overschrijden deze kengetallen de norm fors. De schuldquote zal de komende jaren verder toenemen en in 2024 uitkomen op 187%. Dit is vooral een gevolg van het geprognosticeerde hoge jaarlijkse investeringsniveau en het feit dat deze investeringen (nagenoeg) volledig met externe leningen gefinancierd zullen moeten worden.

b. solvabiliteitsratio

Dit cijfer geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger dit percentage, hoe gunstiger dit is voor de financiële weerbaarheid van de gemeente. Een solvabiliteitsratio lager dan 20% (signaalwaarde) heeft een gemeente haar bezit zwaar belast met een schuld. De solvabiliteitsratio ligt met 7% in 2022 al ver onder de norm. Ook de komende jaren ontwikkelt de solvabiliteitsratio zich verder negatief onder deze (bodem)signaalwaarde. Dit wordt met name veroorzaakt doordat het balanstotaal van de gemeente toeneemt (als gevolg van het relatief hoge investeringsniveau dat (nagenoeg) volledig met externe leningen gefinancierd zal moeten worden) in combinatie met een geprognosticeerd afnemend eigen vermogen.

c. grondexploitatie

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

d. structurele exploitatieruimte

Dit kengetal geeft aan in welke mate de structurele lasten van de gemeente worden gedekt door structurele baten. Een kengetal van 0% of hoger geeft aan dat er sprake is van een structureel sluitende begroting. Een negatief kengetal betekent dat het structurele deel van de baten in de begroting onvoldoende ruimte biedt om de lasten te blijven dragen. De gemeente prognosticeert de komende jaren dit kengetal onder de 0% omdat er geen sprake is van een structureel sluitende begroting.

e. Belastingcapaciteit

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

PARAGRAAF 3 ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

Wat is het doel van deze paragraaf?

De gemeente Oudewater heeft de openbare ruimte in beheer. In die ruimte vindt een groot aantal activiteiten plaats, zoals wonen, werken en recreëren. Voor die activiteiten bestaat de openbare ruimte uit een aantal kapitaalgoederen op gebied van infrastructuur (wegen, water, riolering, kunstwerken), voorzieningen (groen, verlichting, sportfaciliteiten) en gebouwen. Al deze kapitaalgoederen dienen onderhouden te worden. Gezien de duurzaamheid van de kapitaalgoederen is dat een taak die continu budgettaire middelen vergt. Doel van deze paragraaf is om daar inzicht in te geven en het kader te schetsen voor zes hoofdonderwerpen: integraal beleid openbare ruimte (o.a. wegen, groen, kunstwerken en meubilair), riolering, baggeren, sportvelden, begraafplaatsen en gebouwen.

Wettelijk kader en gemeentelijk beleid

Beheerplannen

Voor de meerjarige onderhoudsramingen van enige omvang wordt in Oudewater gewerkt met beleids- en beheerplannen waarin, gekoppeld aan de keuze voor een bepaald onderhoudsniveau, een meerjarenraming wordt gemaakt van de kosten. Daarin worden die kosten van onderhoud gesplitst naar:

- klein onderhoud (dekking kosten via exploitatie);
- groot onderhoud (dekking kosten via exploitatie en via voorziening);
- vervangingen / renovatie (dekking kosten via kapitaalkrediet).

Deze beheerplannen omvatten in principe een periode van 5 tot 10 jaar.

Stand van zaken uitvoering advies accountant voor betere onderbouwing reserves.

Naar aanleiding van een eerder advies van de accountant is hard aan de slag gegaan met het up to date krijgen van de beheerplannen voor de openbare ruimte. Ze bleken eerder onvoldoende werkbaar en een update was daarom gewenst. Daarom zijn de voorzieningen tijdelijk omgezet in reserves. In 2022 wordt ingezet op het compleet maken van de benodigde beheerplannen. Daarnaast wordt ingezet op het omzetten van de voorziening/reserves richting de gewenste systematiek van onderhoudsbudgetten en vervangingsinvesteringen conform het BBV.

Voorzieningen (tijdelijke reserves)

Voor het groot onderhoud bestaat de keuze tussen dekking van de kosten via de exploitatie dan wel via een te vormen voorziening. In principe geldt dat het werken met voorzieningen de uitzondering moet blijven, immers in principe behoren onderhoudsuitgaven binnen de exploitatie te worden opgevangen. Alleen als het verloop van de uitgaven over de jaren zo schommelt dat dit de financiële positie van de gemeente verstoort, kan gewerkt worden met een voorziening.

Over het algemeen zal dat alleen het geval zijn als sprake is van een beperkt aantal grotere objecten, waardoor het uitgavenniveau per jaar sterk kan variëren. Als sprake is van een groot aantal (deel)objecten kan het onderhoudsbudget normaliter daarover jaarlijks in redelijk gelijke delen worden verdeeld.

Beleid en belangrijkste projecten per hoofdonderwerp

In 2022 wordt gewerkt met de volgende beleids- en beheerplannen:

- Handboek Inrichting Openbare Ruimte Oudewater (HIOR);
- AVOI en het Handboek kabels & leidingen;
- Gemeentelijk WaterbeleidsPlan (GWP) 2020-2024;
- Baggerplan;
- Wegenbeheersplan 2017-2026;
- Meerjaren onderhoudsplan gemeentelijke gebouwen (MOP) 2012-2022;
- Civieltechnische Kunstwerken 2014-2023;
- Nota Openbare Speelruimte 2013;
- Masterplan Binnenstad Oudewater.

Kwaliteitsniveaus

De kwaliteitsniveaus zijn in financiële zin vertaald in de begroting (programma 2). De hierna volgende tabel geeft weer:

- Wat de benodigde budgetten zijn voor onderhoud (denk hierbij aan de benodigde posten voor dagelijks en planmatig onderhoud);
- Welke budgetten er nodig zijn om de kapitaallasten van eerdere investeringen te betalen;
- En welke investeringen er benodigd zijn voor vervanging en/of integrale reconstructie van de openbare ruimte.

Op grond van het in deze bijlage opgenomen overzicht autoriseert uw raad de kredieten.

| Begroting 2022 | | Onderhoud | Kapitaallasten | Vervanging/ reconstructie | Totaal 2022 |
|----------------|---------------------------|-------------|----------------|---------------------------|-------------|
| A) IBOR | 1-Verhardingen | 809.000 | 191.000 | 50.000 | 1.050.000 |
| | 1-Gladheidbestrijding | 70.000 | 11000 | 0 | 81.000 |
| | 2-Groenvoorziening | 288.000 | 19.000 | 200.000 | 507.000 |
| | 2-Onkruidbestrijding | 50.000 | 0 | 0 | 50.000 |
| | 2-Speelvoorzieningen | 10.000 | 14.000 | 13.000 | 37.000 |
| | 3-Straatmeubilair | 16.000 | 0 | 0 | 16.000 |
| | 3-Electrakasten | 0 | 5.000 | 0 | 5.000 |
| | 3-Verlichting | 438.000 | 0 | 0 | 438.000 |
| | 4-Beschoeiingen/kademuren | 0 | 159.000 | 1.700.000 | 1.859.000 |
| | 5-Civiele kunstwerken | 173.000 | 110.000 | 350.000 | 633.000 |
| Subtotaal | | € 1.854.000 | 509.000 | 2.313.000 | 4.676.000 |
| B) | Riolering | 1.261.000 | 99.000 | 3.535.000 | 4.895.000 |
| C) | Baggeren | 151.000 | 0 | 0 | 151.000 |
| D) | Sportvelden | 90.000 | 40.000 | 0 | 130.000 |
| Totaal | | € 3.356.000 | 648.000 | 5.848.000 | 9.852.000 |

Overzicht hoeveelheden IBOR en verbeelding van kwaliteitsniveaus

| Areaal | Hoeveelheid | Areaal | Hoeveelheid |
|------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Wegen (l) | 73 km | Hagen | 2.700 m2 |
| Verkeersborden | 1.177 st | Gras | 475.600 m2 |
| Civiele kunstwerken | 45 st | Water | 352.400 m2 |
| Lichtpunten (eigendom) | 186 st | Beplanting | 76.000 m2 |
| Dragers/palen | 698 st | Wegen (opp) | 577.700 m2 |

| Percentage areaal dat moet voldoen aan niveau | Binnenstad | Woongebieden | Bedrijventerreinen | Buitengebied |
|---|------------|--------------|--------------------|--------------|
| | >= 80% | >= 80% | >= 80% | >= 80% |
| 1. Verharding | B | C | C | C |
| 2. Groen en speelvoorzieningen | B | C | C | C |
| 3. Openbare Verlichting | B | C | C | C |
| 3b. Meubilair | B | C | C | C |
| 4. Beschoeiing en kademuren | B | C | C | C |
| 5. Civiele kunstwerken | B | C | C | C |
| Riolering | B | B | B | B |
| Baggeren | B | B | B | B |

A Mooi en comfortabel

B Functioneel

C Onrustig beeld, discomfort of enige vorm van hinder; alleen mogelijk als voldaan wordt aan wettelijke eisen, veiligheid en functionaliteit

D Kapitaalvernietiging, uitlokking van vernieling, functieverlies, mogelijke juridische aansprakelijkstelling of sociale onveiligheid

De belangrijkste aandachtspunten

Ad a: IBOR

1. Verharding (wegen), straatreiniging (inspectie om het jaar) en gladheidsbestrijding

Voor het wegenonderhoud wordt het benodigde onderhoud bepaald op basis van de laatste inspectiegegevens en het wegenbeheersplan (2017-2026). Hierin zijn de doelstellingen vanuit het IBOR vertaald in concrete maatregelen. Gedurende de looptijd van het beheerplan wordt waar mogelijk de aanwezige achterstand op het onderhoud van de verhardingen weggewerkt en wordt proactief ingezet op het voorkomen van achterstallig onderhoud in de toekomst. Het wegenareaal wordt op kwaliteitsniveau C onderhouden.

Het wegonderhoud wordt zo goed mogelijk afgestemd op het onderhoud van de rest van de openbare ruimte (groen, civiele kunstwerken, beschoeiingen en riolering).

2. Groen en speelvoorzieningen (jaarlijks)

Ook voor het onderhoud van het groen en de speelvoorzieningen gelden de beleidskaders vanuit het IBOR.

Groen: Daarnaast zijn het concept Groenblauwe Omgevingsplan en de planning groenrenovaties de basis waarop het onderhoud wordt uitgevoerd. Het groen wordt onderhouden op kwaliteitsniveau B/C. De praktijk heeft laten zien dat we dit onderhoudsniveau niet voldoende halen. In 2022 zal aan uw raad een voorstel worden voorgelegd hoe dit kan worden ingevuld.

Speelplaatsen: Het regulier onderhoud van de speelplaatsen vindt plaats conform de doelstellingen vanuit IBOR en op basis van de Nota Openbare Speelruimte uit 2013.

Onkruidbestrijding: Reeds meerdere jaren is het gebruik van chemische middelen op verharding niet meer toegestaan. Binnen de gemeente Oudewater is gekozen voor het borstelen en af en toe branden van de verharding. Deze methode is minder effectief gebleken dan gewenst, waardoor het beoogde onderhoudsniveau niet overal binnen de gemeente wordt gehaald. Net als bij het groen zal in 2022 aan uw raad een voorstel worden voorgelegd hoe dit kan worden ingevuld.

3. Overig meubilair en verlichting (vijfjaarlijks)

Het overige meubilair wordt onderhouden conform de doelstellingen vanuit IBOR, geldende richtlijnen en het vervangingsplan Meubilair. Bij vervanging wordt wanneer mogelijk gekozen voor een circulaire invulling.

4. Beschoeiingen/kademuren (vijfjaarlijks)

Onderhoud en vervanging worden ingepland op basis van inspectie en de kwaliteitsdoelstellingen vanuit IBOR.

5. Civiele kunstwerken (vijfjaarlijks)

Civiele kunstwerken (bruggen, tunnels, steigers e.d.) worden beheerd op kwaliteitsniveau B en deels op C. De kwaliteit wordt gebaseerd op basis van inspecties en het beheerplan kunstwerken.

Ad B: Riolering

Het beheer, onderhoud en vervangingen van de riolering vindt in 2022 plaats op basis van het in 2019 door de gemeenteraad vastgestelde Gemeentelijk WaterbeleidsPlan (GWP) 2020-2024. Dit is een strategisch beleidsplan waarin de invulling van het gemeentelijk waterbeheer staat beschreven. Het belangrijkste en kostbaarste middel voor het gemeentelijk waterbeheer zijn de riolering en bijbehorende voorzieningen. In het GWP zijn de aanwezige voorzieningen, beheer (onderhoud) en vervanging van de voorzieningen, de verbetermaatregelen en een overzicht van de financiële gevolgen opgenomen. Prioriteit heeft hierbij het wegwerken van de aanwezige wateroverlast.

Ad C: Baggeren

Het baggeronderhoud in 2022 vindt plaats op basis van het vastgestelde baggerplan en gemaakte afspraken met het Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden.

Gemeentelijk Vastgoed

Uitgangspunt voor het onderhoud aan het gemeentelijk vastgoed is het meerjarenonderhoudsplan, gebaseerd op de NEN 2767. Het beleidsniveau voor de uitvoering is conditiescore 3 (wat overeenkomt met cijfer van ongeveer 6,5 op een schaal van 10). De actuele gemiddelde jaarlijks benodigde middelen voor uitvoering van het onderhoud bedragen plusminus € 280K. Bij de berekening van de benodigde jaarlijkse middelen is uitgegaan van het afstoten van een diverse vastgoedobjecten, om in meerjarenperspectief een sluitende onderhoudsbegroting te realiseren. De jaarlijkse begrotingslast voor uitvoering van het meerjarenonderhoudsplan blijft gelijk bij het afstoten van vastgoed en bedraagt plusminus € 162K.

Het beleid is erop gericht om gemeentelijke gebouwen die vanwege hun functie niet noodzakelijk eigendom dienen te zijn van de gemeente, indien mogelijk te verkopen. Voorbeelden hiervan zijn de verkoop van het pand Kapellestraat 2 in 2008, de berging bij het sportpark Markveld in 2011 en het Verenigingsgebouw aan de Kapellestraat in 2013. In 2022 wordt het kinderactiviteitencentrum Tjonkie overgedragen aan Stichting Tjonkie. Daarnaast is steeds geprobeerd het meerjarenonderhoudsplan (MOP) goedkoper uit te voeren, door het voeren van scherpe onderhandelingen met uitvoerders en door, waar dit verantwoord blijkt, werkzaamheden nog enigszins uit te stellen.

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

Met ingang van 2021 is het meerjarenonderhoudsplan voor het gemeentelijk vastgoed 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 gebruik van duurzaam materiaal, duurzame vervanging van componenten of onderdelen van installaties en het aanbrengen van isolatie bij de vervanging van dakbedekking. Extra investeringen die nodig zijn om gebouwen energieneutraal te maken of om het energielabel met stappen te verbeteren, zijn niet in het DMOP opgenomen. Dergelijke maatregelen vragen om aparte besluitvorming van de gemeenteraad.

Wat is het doel van deze paragraaf?

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

Wettelijk kader en gemeentelijk beleid

De Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido) vormt het wettelijk kader. Het doel van deze wet is het bevorderen van de kredietwaardigheid en van de transparantie van het financieringsbeleid. In de Wet Fido zijn de kaders gesteld voor een verantwoorde inrichting en uitvoering van de financieringsfunctie van de decentrale overheden. Voorbeelden hiervan zijn de kasgeldlimiet en de renterisiconorm. De gemeente beschikt verder op grond van de Wet Fido over een Treasurystatuut dat op 16 december 2014 door de raad is vastgesteld. Dit statuut is ingegaan per 1 januari 2015 vanwege de samenwerking met Woerden. Voor beide gemeenten geldt dit zelfde statuut.

Eind 2013 is de Wet Hof (Houdbare overheidsfinanciën) in werking getreden. Hierin is opgenomen dat het Rijk en de medeoverheden een gelijkwaardige inspanningsplicht hebben om de begrotingseisen te respecteren. De gelijkwaardige inspanning wordt uitgedrukt in een macronorm voor het EMU-saldo van de medeoverheden gezamenlijk.

Gemeenten, provincies, waterschappen en openbare lichamen ingesteld op basis van de Wet gemeenschappelijke regelingen zijn verplicht tot deelname aan schatkistbankieren, wat inhoudt dat zij hun liquide middelen moeten aanhouden bij de schatkist van het Rijk. Verplicht schatkistbankieren voor decentrale overheden is ingesteld om de overheidsschuld terug te dringen. Het rekening-courantsaldo bij de Bank Nederlandse Gemeenten wordt afgeroomd ten gunste van de rekening-courant van het Rijk.

Het beleid is er op gericht de rentelasten zoveel mogelijk te beperken door op het juiste moment te consolideren op basis van de voorliggende treasuryprognose en de actuele renteontwikkeling.

Ontwikkelingen

Financieringspositie

Het geïnvesteerd vermogen, dat zijn de boekwaarden van alle geactiveerde investeringen, bedraagt per 1 januari 2022 € 32,7 miljoen. Het schuldrestant van de aangetrokken langlopende geldleningen bedraagt per 1 januari 2022 € 12,9 miljoen en de stand van de eigen reserves en voorzieningen € 8,9 miljoen.

Risicobeheer

Onder risico's wordt begrepen: rente-, krediet-, liquiditeits- en valutarisico's. Deze spelen in Oudewater als volgt een rol:

- 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. Deze worden in de volgende paragrafen nader toegelicht.
- Valutarisico's spelen geen rol. Transacties in vreemde valuta doen zich niet voor en de gemeente neemt alleen deel in het aandelenvermogen van twee (semi)overheidsgerichte instellingen, namelijk Bank Nederlandse Gemeenten en Vitens. Dit aandelenbezit is echter niet gebaseerd op winsttoegmerk c.q. speculatieve doeleinden. Het risico van deze aandelen vinden wij verwaarloosbaar. De aandelen worden gewaardeerd tegen de historische kostprijs.
- De kredietrisico's zijn zeer gering. 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) worden in het Treasurystatuut geregeld conform de eisen die de Wet Fido stelt.

1. Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is het maximumbedrag waarvoor kortlopende middelen mogen worden aangetrokken op de geldmarkt. Dit maximum bedraagt 8,5% van het begrotingstotaal (lasten) met een minimum van € 300.000.

Voor 2022 met een begrotingstotaal van 25,2 miljoen is de kasgeldlimiet afgerond 2,1 miljoen.

In onderstaande tabel is informatie opgenomen over de verwachte kasgeldlimiet. Bij het structureel overschrijden van de kasgeldlimiet dienen maatregelen genomen te worden zoals het aantrekken van langlopende geldleningen en/of het beperken van het aangaan van de korte schuld.

| Grondslag | begroting 2022 | begroting 2023 | begroting 2024 | begroting 2025 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Begrotingsomvang (excl. mutaties reserves) | 25.213 | 24.338 | 24.563 | 24.887 |
| Toegestane kasgeldlimiet | | | | |
| - in procenten | 8,5 | 8,5 | 8,5 | 8,5 |
| - in bedrag | 2.143 | 2.069 | 2.088 | 2.115 |
| (bedragen x € 1.000) | | | | |

2. Renterisiconorm

Het renterisico op de vaste schuld is de mate waarin het saldo van de rentelasten veranderd door wijzigingen in het rentepercentage op leningen en uitzettingen met een oorspronkelijke rente typische 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. Het doel van deze norm is om overmatige afhankelijkheid van het renteniveau in één jaar te voorkomen.

Indien wordt afgeweken van de renterisiconorm kan ontheffing worden verleend. Als bij afwijkingen de toezichthouder wordt geïnformeerd en ontheffing wordt verkregen, handelt de gemeente rechtmatig. Afwijking van de renterisiconorm is niet aan de orde voor de gemeente Oudewater.

| Grondslag | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Begrotingsomvang (excl. mutaties reserves) | 25.213 | 24.338 | 24.563 | 24.887 |
| Toegestane renterisiconorm | | | | |
| - In procenten | 20% | 20% | 20% | 20% |
| - In bedrag, maximum | 5.043 | 4.868 | 4.913 | 4.977 |
| - In bedrag, minimum (wettelijk bepaald) | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| Renterisico | | | | |
| - Renteherziening | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Aflossing | 1.480 | 1.480 | 480 | 480 |
| Renterisiconorm | | | | |
| Toets renterisiconorm | | | | |
| - Toegestane renterisiconorm | 5.043 | 4.868 | 4.913 | 4.977 |
| - Begroot renterisico | 1.480 | 1.480 | 480 | 480 |
| Onderschrijding renterisiconorm | € 3.563 | € 3.388 | € 4.433 | € 4.497 |
| Overschrijding renterisiconorm | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 |
| (bedragen x € 1.000) | | | | |

3. Renteresultaat op treasury

Met ingang van 2017 zijn de nieuwe BBV-voorschriften van toepassing. Hierin staat de aanbeveling dat in de financieringsparagraaf het renteresultaat op de treasury moet worden opgenomen. Met onderstaand overzicht wordt gehoor gegeven aan deze aanbeveling.

| | begroting 2022 |
|---|-------------------|
| a1. externe rentelasten lange financiering | 146.940 |
| a2. externe rentelasten korte financiering | 43.718 |
| b. rentebaten | -3.000 |
| totaal a+b | 187.658 |
| c1. rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend | -26.107 |
| c2. rente projectfinanciering door te berekenen taakvelden | 0 |
| totaal c | -26.107 |
| Saldo door te berekenen externe rente (a+b+c) | 161.551 |
| d1. rente over reserves/voorzieningen | 71.110 |
| d2. rente voorzieningen tegen contante waarde | 0 |
| totaal d | 71.110 |
| e. aan taakvelden door te berekenen externe rente (a+b+c+d) | 232.661 |
| f. werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag) | 287.200 |
| Renteresultaat op treasury (e-f) | -54.539 |

4. Financieringsbehoefte en leningenportefeuille

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 de langlopende geldleningen en het hieraan gekoppelde gemiddelde rentepercentage is in onderstaande tabel opgenomen:

| Datum | saldo (x 1.000) langlopende geldleningen | gem. rente | omslag-perc. |
|----------|--|------------|--------------|
| 1-1-2021 | € 14.400 | 1,05% | 2,00% |
| 1-1-2022 | € 12.920 | 1,14% | 1,00% |

In de najaarsnota 2021 wordt het omslagpercentage 2021 verlaagd van 2 naar 1, zodat deze weer in overeenstemming is met het gemiddelde rentepercentage.

De afgesloten leningen van de laatste 10 jaar zijn in onderstaande tabel opgenomen:

| jaar | bedrag (x 1.000) | rente |
|------|---------------------|--------|
| 2012 | € 2.000 | 2,91% |
| 2019 | € 4.000 | -0,25% |
| 2020 | € - | 0,00% |
| 2021 | € 7.000 | 0,207% |

5. Uitgangspunten

In de meerjarenbegroting 2022-2025 is rekening gehouden met de volgende rentepercentages in de staat van activa.

- Renteomslagpercentage 1,00
- Rente nieuwe investeringen 1,00
- Rente grondbedrijf 0,74

Het eerste jaar van investering wordt geen rente berekend.

De renteomslag is nagenoeg gelijk aan het gemiddelde rentepercentage van de langlopende geldleningen. De rentenotitie BBV is hierin leidend.

6. Verwachting voor 2021 en 2022

Hoewel er een (lichte) druk op de rentetarieven is blijft de verwachting dat een stijging van rente op zowel de geld- als de kapitaalmarkt beperkt blijft.

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 ambtelijk organisatie die onder verantwoordelijkheid van de gemeente Woerden werkzaamheden op het terrein van onder andere de bedrijfsvoering voor Oudewater verricht. Deze dienstverlening is beschreven in een dienstverleningsovereenkomst (DVO). Deze DVO is op 16 juli 2020 door de gemeenteraden van zowel Oudewater als 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. Daarbij 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.

Ontwikkelingen 2022

Ook gedurende 2022 en verder vindt er verdere doorontwikkeling plaats binnen de gezamenlijke werkorganisatie voor Oudewater en Woerden. Er worden initiatieven ontplooid ten behoeve van de gezamenlijke dienstverlening, met aandacht voor bestuurlijke verschillen tussen de twee gemeentes.

| Omschrijving | Bedrag |
|--|--------------------|
| Te betalen aan de gemeente Woerden: | |
| Bijdrage op basis van de DVO | 5.346.308 |
| Constructeur | 15.225 |
| Horecacoördinator | 20.300 |
| BOA | 55.825 |
| btw | 45.676 |
| Totaal te betalen aan de gemeente Woerden | € 5.483.334 |

| 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

Door corona moest de technische basis van de ICT versneld op orde gebracht worden. Teams en zaakgericht werken zijn niet meer weg te denken de nieuwe manier van werken. Ook zijn de vergaderruimten in het stadskantoor ingericht om effectief digitaal hybride te kunnen werken.

Een ander neveneffect hebben we gemerkt in de samenleving. Criminaliteit is verplaatst van fysiek naar online. Daarom is proactief onderzocht welke aanvullende bescherming noodzakelijk is. In de toekomst zullen we continu kijken of op basis van het dreigingsbeeld aanvullende maatregelen gewenst/vereist zijn.

In 2020/2021 is het zaakgericht werken geïmplementeerd, een belangrijke bouwsteen om dienstverlening en bedrijfsvoering te verbeteren. We hebben gemerkt dat deze doelstelling, met name door de coronacrisis, niet gerealiseerd is. In 2021/2022 vinden activiteiten plaats om het zaakstelsel beter te laten aansluiten bij de processen.

4. Rechtmatigheid

De accountant voert elk jaar een interimcontrole uit bij de gezamenlijke ambtelijke organisatie. Op basis daarvan geeft de accountant adviezen om interne procedures te verbeteren. De uitkomst van deze interimcontrole zal door het college van Oudewater met het college van Woerden worden besproken. Eens in de vier maanden zal de voortgang ten aanzien van de aanbevelingen die voortkomen uit de interimcontrole van de accountant door de twee verantwoordelijke portefeuillehouders van Woerden en Oudewater gezamenlijk worden besproken. Tijdens deze periodieke bijeenkomsten wordt ook stilgestaan bij de follow-up van de aanbevelingen die de accountant heeft gedaan ten aanzien van de controle op de jaarrekening.

5. Stelposten

Verspreid over de begroting zijn enkele stelposten opgenomen. In een overzicht samengebracht zijn dit de volgende (voor zover > € 10.000):

| Overzicht stelposten begroting 2022-2025 | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 6040 0135 | Stelpost exploitatielasten stadskantoor | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| 60200010.2 | Stelpost FH openstelling tel./ balie | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| 6610 0032 | Stelpost exploitatie cultuurhuis | 0 | 12.309 | 12.309 | 12.309 |
| Totaal stelposten | | € 75.000 | € 87.309 | € 87.309 | € 87.309 |

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 (enige) definitie: "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 – de gemeente mag een bestuurder of commissaris in de organisatie benoemen of voordragen – is er strikt genomen geen sprake van een verbonden partij. Gemeenten maken vaak van een dergelijk recht gebruik om ervoor te zorgen dat er kwalitatief goede bestuurders in het bestuur van de partij terechtkomen. Ook 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, onderscheidenlijk het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt. Dit betekent dan ook dat, wanneer een verbonden partij failliet mocht gaan, 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).

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

Gemeenschappelijke regelingen

In deze paragraaf is per gemeenschappelijke regeling een format ingevuld. De reden hiervoor is dat landelijk, maar ook in Oudewater, meer inzicht wordt verlangd in de verbonden partijen waardoor het inzicht en de "grip" vergroot kan worden. Ook is van een aantal grotere stichtingen waarbij de gemeente financieel is betrokken een afzonderlijke format opgenomen.

De gemeente Oudewater heeft bestuurlijke en financiële belangen in verschillende verbonden partijen. De onderstaande partijen worden per categorie toegelicht:

Gemeenschappelijke regelingen

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)

| | |
|--|--|
| Vestigingsplaats | Utrecht |
| Doel | Het doel van deze regeling is het door de Veiligheidsregio Utrecht realiseren van een gelijkwaardig kwaliteitsniveau van de beheersing van rampen en 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. |
| Bestuurders vanuit onze gemeente | Lid : burgemeester drs. D.C. de Vries Plv.lid : wethouder drs. J.I.M. Duindam |
| Bestuurlijk belang | Veiligheid houdt zich niet aan gemeentegrenzen. Bestuurlijke afspraken over prioriteiten en inzet worden op regionaal niveau gemaakt via de Veiligheidsregio Utrecht of het Regionaal College van de politie. |
| Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd | Eenduidige en efficiënte inrichting van de brandweer Eenduidige aanpak van rampen en crises Eenduidige aanpak brandweezorg |
| Financiële bijdrage | Begroting 2021 : € 591.000 Begroting 2022 : € 615.000 (6.110.0011/20-6830.0040) De bijdrage aan de VRU staat voor 90% geraamd bij taakveld 1.1 crisisbeheersing en voor 10% bij taakveld 8.3 wonen en bouwen. Bovenstaande bedragen zijn inclusief de bijdrage voor de Meldkamer Ambulancezorg (MKA) Bijdrage MKA is € 11.272. |

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

| | |
|---|---|
| | De VRU voert een aantal taken op het gebied van onderhoud en exploitatie van de brandweerkazernes uit. De pakketten operationeel onderhoud, schoonmaak en ARBO & veiligheid neemt de gemeente af bij de VRU. |
| Financiële en inhoudelijke ontwikkelingen 2022 | n.v.t. |
| Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2020 | Begin boekjaar: € 13.081.000 Einde boekjaar: € 17.732.000 |
| Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2020 | Begin boekjaar: € 33.023.000 Einde boekjaar: € 30.900.000 |
| Financieel resultaat 2020 (saldo baten en lasten) | Saldo van baten en lasten: € 4.653.000 Resultaat (na mutaties reserves): € 2.129.000 |
| Risico's | Het grootste risico betreft het voordoen van grote rampen en calamiteiten in een regio gemeente, waardoor er een financieel risico ontstaat voor het bekostigen van de bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling VRU. |

Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard (RHC)

| | |
|----------------------------------|--|
| Vestingsplaats | Woerden |
| Doel | Uitvoering Archiefwetgeving en het beheer van historische archieven en collecties en beschikbaarstelling ervan aan burgers en organisatie. Op grond van de Archiefwet-1995 moeten besturen van overheden ervoor zorgdragen dat hun archieven in goede en geordende en toegankelijke staat verkeren. Verder is het RHC belast met het wettelijk toezicht op het gemeentelijk beheer van nog niet overgebrachte archieven. |
| Programma | |
| Deelnemende partijen | Gemeenten Bodegraven-Reeuwijk, Lopik, Montfoort, Oudewater, Woerden en IJsselstein en het Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden te Houten. |
| Bestuurders vanuit onze gemeente | Lid : burgemeester drs. D.C. de Vries Plv. lid : wethouder drs. B.C. Lont |
| Bestuurlijk belang | De bestuurlijke verantwoordelijkheid voor de overgebrachte archieven ligt sinds 2006 bij het bestuur van de Gemeenschappelijke regeling RHC . |

| | |
|--|---|
| Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd | Bovengenoemde taken (zie achter Doel) vloeien voort uit de Archiefwet. Deze wet verplicht overheidsinstellingen de archieven in goede, geordende en toegankelijke staat te bewaren. Daarnaast verplicht de Archiefwet overheidsinstellingen om archieven die ouder zijn dan 20 jaar en voor blijvende bewaring in aanmerking komen, toegankelijk te maken voor het publiek. Hierbij veranderd de status van deze archieven in principe naar openbaar en zijn ze voor iedereen kosteloos te raadplegen. |
| Financiële bijdrage | <p>Begroting 2021 € 46.912 (incl. btw) De kosten voor 2022: Depotkosten inclusief compensatie bedrag (te ontvangen): Bijdrage per meter depotruimte € 35,30 x 222 meter = € 7.836 Compensatiekosten ivm eigen depotruimte te ontvangen € 680 Totaal: € 7.156</p> <p>Kosten per aantal inwoners: Bijdrage per inwoner € 4,1748 x inwoners 10.100 = € 42.166 Begroting 2022 € 49.322 (incl. btw) Vanaf 2018 wordt door het RHC de btw in rekening gebracht (zit ook in de bijdrage). de deelnemers kunnen deze via het btw-compensatiefonds verhalen.</p> |
| Belang van Oudewater | Doel van het RHC is in het samenwerkingsgebied: uitvoering 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. |
| Financiële en inhoudelijke ontwikkelingen 2022 | <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. Het vergroten van de digitale toegankelijkheid van de archieven en collecties is een belangrijk speerpunt voor de komende jaren. Het RHC zal ook de vorming van een regionaal E-depot de komende tijd verder oppakken.</p> <p>Via de RHC-website is het mogelijk om sommige archiefbescheiden digitaal te raadplegen. Archieven en bronnen die zijn ontsloten worden zoveel mogelijk op de website voor publiek beschikbaar gesteld. Natuurlijk blijft het mogelijk de studiezaal te bezoeken om onderzoek te doen of (bouw)dossiers in te zien.</p> <p>De overbrengingstermijn voor Archiefbescheiden naar het RHC staat momenteel volgens de Archiefwet op 20 jaar. Er is een traject gestart om deze termijn terug te brengen naar 10 jaar. 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 op de werkzaamheden bij het RHC.</p> <p>Deze verkorting van de overbrengingstermijn zal waarschijnlijk in 2022 worden geëffectueerd.</p> |
| Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2020 | Nihil |
| Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2020 | n.v.t. |
| 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 vervoer |
| Deelnemende partijen | <p>Alle gemeenten binnen de provincie Utrecht met uitzondering van de gemeente Vijfheerenlanden (in 2021 uitgetreden uit de gemeenschappelijke regeling):</p> <p>de gemeenten Amersfoort, Baarn, Bunnik, Bunschoten, de Bilt, De Ronde Venen, Eemnes, Houten, Leusden, Lopik, Montfoort, Nieuwegein, Oudewater, Renswoude, Rhenen, Soest, Stichtse Vecht, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Woerden, Woudenberg, Wijk bij Duurstede, IJsselstein en Zeist.</p> |
| Bestuurders vanuit onze gemeente | <p>Lid : wethouder drs. B.C. Lont</p> <p>Plv. Lid : wethouder drs. W.J.P. Kok</p> |
| Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd | <p>Namens de gemeenten voert de gemeenschappelijke regeling AVU de regie op de overslag, het transport, de bewerking en de verwerking van het door de inwoners van de provincie Utrecht aangeboden huishoudelijk afval. Ook organiseert en regisseert de AVU de papierinzameling, de glaszameling en de inzameling van oude medicijnen en injectienaalden (i.s.m. de Apothekersvereniging AVNM) in de provincie Utrecht en laat de AVU jaarlijks de sorteertanalyses van het restafval per gemeente uitvoeren.</p> |
| Financiële bijdrage | <p>Begroting 2021: € 357.561 (herziene begroting 2021 AVU)</p> <p>Begroting 2022: €336.545</p> <p>(zie grootboeknummers 6730.0012/6730.0013/6730.0014)</p> |
| Belang van Oudewater | <p>De AVU bundelt de deskundigheid van de aangesloten gemeenten, waardoor er voor beleid en uitvoering een platform met veel (plaatselijke) kennis beschikbaar is. Door inzameling en verwerking van huishoudelijk afval gezamenlijk aan te besteden, worden dankzij grote hoeveelheden in de regel gunstige tarieven verkregen.</p> |
| Financiële en inhoudelijke ontwikkelingen 2021 | <p>Doordat de bestaande contracten van de AVU voor het verwerken van restafval en GFT 31 december 2020 afliepen, heeft de AVU deze werkzaamheden opnieuw aanbesteed. Het gebrek aan concurrentie in de markt en onzekerheid over de afzet van</p> |

| | |
|---|--|
| | <p>deelstromen, maatregelen rond CO2-besparingen en PFAS hebben geleid tot hogere verwerkingstarieven voor deze afvalstromen in de komende jaren.</p> <p>Per 1 april 2020 zijn alle AVU-gemeenten overgestapt naar de nieuwe Ketenovereenkomst Verpakkingen 2020-2029. Deze nieuwe Ketenovereenkomst vervangt vanaf 2022 de huidige Raamovereenkomst Verpakkingen 2012-2022. Hierdoor zijn de AVU-gemeenten vanaf 1 april 2020 alleen nog verantwoordelijk voor het inzamelen van PMD en niet meer voor de post-collection (= overslag en transport, sorteren en vermarkten). Hierdoor zijn de kosten voor het verwerken en post-collection voor PMD in de AVU-begroting van 2021 vervallen.</p> <p>De uittreding van de gemeente Vijfheerenlanden uit de GR AVU leidt voor zover dit momenteel kan worden overzien niet tot financieel of ander nadeel van de andere 25 in de GR AVU deelnemende gemeenten.</p> |
| Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2020 | <p>Begin boekjaar: € 648.556</p> <p>Einde boekjaar: € 494.290</p> |
| Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2020 | <p>Begin boekjaar: € 13.844.156</p> <p>Einde boekjaar: € 17.580.965</p> |
| Financieel resultaat 2020 (saldo baten en lasten) | <p>Saldo van baten en lasten voor belasting en onttrekking: € 230.731</p> <p>Gerealiseerd resultaat € 176.048</p> |
| Risico's | <p>In principe kent de AVU geen risico's. Alleen wanneer een grote contractpartner haar verplichtingen niet kan nakomen zou een nieuwe overeenkomst meerkosten met zich mee kunnen brengen. Deze meerkosten worden dan wel weer doorberekend aan de deelnemende gemeenten.</p> |

Ferm Werk

| | |
|------------------|--|
| Vestigingsplaats | Woerden |
| Doel | <p>Ferm Werk is de uitvoeringsorganisatie van vier gemeenten op het terrein van Participatie, Werk & Inkomen. De vier deelnemende gemeenten hebben alle taken van hun sociale diensten ondergebracht bij Ferm Werk inclusief het daarmee verbonden operationele beleid.</p> <p>De dienstverlening die Ferm Werk verzorgt betreft het uitvoering geven aan taken in het kader van de Participatiewet waarin zijn opgenomen de volgende voormalige wetten: Wet Werk en Bijstand, de Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers en de Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen. Daarnaast geeft Ferm Werk uitvoering aan de Wet Sociale Werkvoorziening en het Besluit Bijstandsverlening Zelfstandigen.</p> <p>Tot de taken van Ferm Werk behoort het op basis van genoemde regelgeving verstrekken van uitkeringen en overige inkomensondersteuning en het uitvoering geven aan in de regelgeving aangegeven activiteiten ter bevordering van participatie en re-integratie in het arbeidsproces.</p> |
| Programma | 3. Sociaal domein |

| | |
|--|---|
| Deelnemende partijen | De gemeentebesturen van Oudewater, Woerden, Montfoort en Bodegraven-Reeuwijk. De deelnemende gemeenten hebben in het bestuur stemrecht naar rato van het aantal inwoners. Dit komt erop neer dat de gemeente Oudewater ongeveer 10% van de stemmen in het Algemeen Bestuur heeft. Besluiten worden genomen met 2/3 meerderheid van stemmen. |
| Bestuurders vanuit onze gemeente | Leden : wethouder drs. J.I.M. Duindam (DB) en raadslid K. de Bruijn (AB) Plv. leden: wethouder drs. W.J.P. Kok en raadslid mw. E. van Wijk |
| Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd | Zie doel. |
| Financiële bijdrage | Begroting 2021: Reguliere basis dienstverlening € 2.393.064 Begroting 2021: Aanvullende dienstverlening € 112.610 Begroting 2022: Reguliere basis dienstverlening € 2.780.855 Begroting 2022: Aanvullende dienstverlening € 110.534 |
| Belang van Oudewater | Zie doel. |
| Financiële ontwikkelingen 2022 | De financiële ontwikkeling in 2022 wordt gekenmerkt door een hoge mate van onzekerheid, de coronacrisis zorgt voor een nieuwe realiteit. In de prognose van de ontwikkeling van het cliëntenbestand die onder de onderhavige begroting ligt, is uitgegaan van de huidige bestandsomvang plus een inschatting van de gevolgen van de coronacrisis. Voor 2022 betekent dit nog een stijging van het uitkeringsgerechtigden, vanaf 2023 is de verwachting dat het aantal cliënten weer gaat stabiliseren. Onzeker is in welke mate het rijk deze kostenstijgingen zal compenseren. Daarnaast vindt de uitwerking van de bestuursopdrachten plaats. De wettelijke verplichtingen en bovenwettelijke inspanningen, de governance structuur en de kostenverdeling tussen de eigenaren (4 gemeenten) zijn de bouwstenen van de vernieuwingsopdracht aan Ferm Werk. De gezamenlijke impact hiervan is groot en leidt tot structurele veranderingen van Ferm Werk als GR. De aangeboden ontwerpbegroting 2022-2025 is beleidsarm opgesteld omdat deze nog geen rekening houdt met de volledige uitwerking van de bestuursopdrachten. Ferm Werk zal daarom een begrotingswijziging 2022 opstellen, hierin worden de resultaten van de vernieuwing van Ferm Werk, alsmede nieuwe beleidsvoornemens en de impact van de coronacrisis opgenomen. |
| Inhoudelijke ontwikkelingen 2022 | In 2022 zal de lijn waarin met Ferm Werk de samenwerking wordt gezocht binnen het brede sociaal domein worden voortgezet. De ontwerpbegroting 2022 is immers beleidsarm opgesteld (gebaseerd op het uitgangspunt dat Ferm Werk haar dienstverlening in 2022 continueert op de manier waarop dat normaliter gebeurt). De resultaten van de vernieuwing van Ferm Werk, alsmede nieuwe beleidsvoornemens en de impact van de coronacrisis worden in de nog op te stellen begrotingswijziging opgenomen. Voor Oudewater is het van belang dat Ferm Werk zich verder ontwikkelt tot een partner binnen het brede sociale domein en dat de relatie met en de dienstverlening aan het bedrijfsleven verder wordt verstrekt. 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. |

| | |
|---|--|
| Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2020 | Begin boekjaar € 264.603 Einde boekjaar € 74.603 |
| Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2020 | Begin boekjaar € 8.173.091 Einde boekjaar € 13.321.665 |
| Financieel resultaat 2020 (saldo baten en lasten) | € 190.000 |
| Risico's | De regelingen die Ferm Werk uitvoert zijn open einde-regelingen. De begroting gaat uit van verwachtingen van het aantal mensen dat bijstand of inkomensondersteuning aanvraagt. En van een bepaald aantal cliënten dat gebruik gaat maken van een garantiebaan of nieuw beschermt werk. Ook ten aanzien van de hoogte van de BUIG-uitkering is een inschatting gemaakt. In de werkelijkheid kan dit alles mee of tegen vallen. Het risico daarvoor berust volledig bij de deelnemende gemeenten. Daarnaast wordt in samenspraak met Ferm Werk onderzoek gedaan naar de invulling van de opgelegde bezuinigingen door de andere gemeenten. Het risico bestaat dat als alle bezuinigingen worden doorgevoerd, de continuïteit van Ferm Werk mogelijk in het geding komt. |

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). |
| Bestuurders vanuit onze gemeente | Lid : wethouder drs. W.J.P. Kok Plv. lid : wethouder drs. J.I.M. Duindam |
| Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd | De GGDrU levert een bijdrage aan het bevorderen van een gezonde bevolking door middel van onderzoek, advies en ondersteuning. Infectieziektenbestrijding is een belangrijke taak van de GGDrU; het belang is door de corona-uitbraak in 2020 nog duidelijker geworden. De JGZ heeft een belangrijke signalerende functie als het gaat om de ontwikkeling van onze jeugd. Een andere belangrijke taak van de GGDrU is het verzamelen van epidemiologische gegevens waarmee de gemeenten hun beleid kunnen richten. |

| | |
|----------------------------------|--|
| Financiële bijdrage | <p>Begroting 2021: € 402.301 Begroting 2022: Basistaken € 78.872 Intensivering basistaken € 1.888 Basistaken-plus € 271.001 Maatwerk € 55.349 Totaal bijdrage en vergoedingen: € 407.111 (zie grootboeknrs 6710.0010/6710.0011/6120.0012/6430.0019) De inwonerbijdrage voor de Algemene Publieke Gezondheidstaken bedraagt € 5,881 De kindbijdrage voor de uitvoering van de JGZ bedraagt € 124,628</p> |
| Belang van Oudewater | <p>Onderdeel uitmaken van de verbonden partij GGDrU levert Oudewater voordelen op het gebied van (financiële) risicospreiding, bestuurlijke kracht en effectiviteit, kennis en expertise en efficiency dankzij samenwerking met andere gemeenten én GGDrU zelf.</p> |
| Financiële ontwikkelingen 2022 | <p>Omdat de organisatie van de GGDrU niet robuust genoeg was, worden verbeteringen doorgevoerd. Voor de dekking van de daarmee gepaard gaande kosten is een Ombuigingsplan (2018-2021) opgesteld en nog in uitvoering. Door vertraging in de oplevering van het nieuwe Digitaal Dossier JGZ, het GGiD, met daarmee samenhangende financiële tegenvaller, is het Ombuigingsplan verlengd tot 2024. De tegenvaller is daardoor opgevangen in de eigen langetermijnbegroting en heeft geen financiële gevolgen voor de bijdrage van de gemeenten aan de GGDrU.</p> <p>Uit extern onderzoek is gebleken dat ombuigingen voldoende financiën kunnen opleveren voor de intensivering van de ondersteunende organisatie van de GGD. Niet zeker is of alle ombuigingen (tijdig) gerealiseerd kunnen worden (zie verder bij risico's). Verhoging van de inwonerbijdrage, anders dan op basis van indexering of uitvoering van extra taken in opdracht van de gemeente, is tot 2022 niet nodig geweest.</p> <p>Vanaf 2022 worden de kind- en inwonerbijdrage echter wel verhoogd omdat uitbreiding van de capaciteit ter versterking van de privacy en informatiebeveiliging noodzakelijk bleek. De inwonerbijdrage gaat met 3,5% omhoog, de kindbijdrage met 1,1%.</p> <p>In 2020 is er een ingrijpende niet voorziene ontwikkeling geweest. Voor het uitvoeren van coronataken is het Coronabedrijf opgericht. De kosten daarvan worden door het ministerie gecompenseerd.</p> |
| Inhoudelijke ontwikkelingen 2022 | <p>In de begroting van 2022 zijn 5 maatschappelijke effecten benoemd en vertaald naar resultaten. Dit zijn:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1 Inwoners wonen, leven, gaan naar school en werken in een veilige omgeving waar aandacht is voor gezondheid en elkaar. 2 Een gezonde en veilige start voor elk kind. 3 Iedereen kan zich ontwikkelen en ontplooiën. 4 Iedereen kan meedoen. 5 Bedreigingen van de publieke gezondheid worden bestreden. <p>Deze maatschappelijke effecten zijn de leidraad voor de ambities voor 2022. Naast inhoudelijke ambities is er ruim aandacht voor het verbeteren van de dienstverlening en het verder op orde brengen van de organisatie.</p> <p>Per ambitie (veiliger leefomgeving, minder kwetsbare inwoners, gezondere en weerbaarder kinderen en scholen, een goede start voor ieder kind en het voorkomen van gezondheidsproblemen en -risico's) zijn de beoogde resultaten, de acties en de kosten vastgelegd.</p> <p>Vanaf 2020 heeft de GGD er veel taken bij gekregen, die uitgevoerd worden binnen het Coronabedrijf van de GGDrU: bron- en contactonderzoek, afnemen van testen en uitvoeren van het vaccinatieprogramma.</p> |

| | |
|---|---|
| Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2020 | Begin boekjaar: € 4.232.707 Einde boekjaar: € 5.142.740 |
| Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2020 | Begin boekjaar: € 11.747.504 Einde boekjaar: € 35.524.368 |
| Financieel resultaat 2020 (saldo van baten en lasten) | Saldo van baten en lasten: € 2.513.000 Resultaat (na mutaties reserves): € 2.264.000 |
| Risico's | <p>De deelnemende gemeenten staan garant voor de betaling van rente en aflossing van de door de GGD aangedane geldlening en rekening-courant overeenkomsten. De garantstelling geschiedt naar verhouding van de inwonertallen op 1 januari van het jaar waarin de garantieverplichting tot stand is gekomen.</p> <p>Twee keer per jaar vindt de integrale risico-inventarisatie plaats binnen de GGDrU. Deze maakt deel uit van de reguliere P&C-cyclus. De actualisatie wordt weergegeven in een risicokaart. Op de risicokaart is af te lezen dat er een paar risico's zijn met midden tot hoge kans en impact:</p> <ul style="list-style-type: none"> - het maatwerk (onzeker is of gemeenten daar al dan niet mee door gaan) - reizigersvaccinatie (de vraag fluctueert, onduidelijk welke impact corona op langere termijn heeft) - GGiD (= digitaal kinddossier): de implementatie is vertraagd, - ombuigingen (die langer duren dan voorzien, mede als gevolg van vertraging GGiD) en aan het voldoen aan AVG (veranderende wetgeving, in de coronacrisis is versteviging van capaciteit en inrichting nodig gebleken). <p>Corona</p> <p>De coronacrisis heeft grote impact op het werk van de GGDrU en heeft ook financiële gevolgen. Het Rijk heeft toegezegd om gemaakte meerkosten te compenseren.</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 milieukwaliteit door inwoners, bedrijven en overheden te stimuleren tot milieuvriendelijk handelen en gedrag.</p> <p>Voor de uitvoering van de milieutaken is de programmabegroting van de gemeente leidend. Binnen dit financiële kader wordt jaarlijks een Uitvoeringsprogramma (UVP) opgesteld. Dit zijn de kaders waarbinnen de Omgevingsdienst haar taken uitvoert.</p> |
| Programma | 4. Cultuur, economie en milieu |
| Deelnemende partijen | De gemeentebesturen van Bunnik, De Bilt, Montfoort, Oudewater, Renswoude, Rhenen, De Ronde Venen, Stichtse Vecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vijfheerenlanden, Woerden, Wijk bij Duurstede, IJsselstein en Zeist. |

| | |
|---|--|
| Bestuurders uit onze gemeente | Lid : wethouder B. Lont Plv. lid : wethouder W. Kok |
| Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd | Een gezonde, veilige en duurzame leefomgeving (in het kader van milieu) |
| Financiële bijdrage | Conform de gemeenschappelijke regeling dragen de 15 deelnemende gemeenten gezamenlijk het risico voor de Omgevingsdienst. Begroting 2021 € 384.370 (exclusief tijdelijke uren t.b.v. onvermijdelijke ontwikkelingen) Begroting 2022 € 391.451 (exclusief tijdelijke uren t.b.v. onvermijdelijke ontwikkelingen) (zie grootboeknummer 6740.0011) |
| Financiële en Ontwikkelingen 2022 | De komst van de Omgevingswet per 1 juli 2022 heeft grote impact op de werkzaamheden van de ODRU. De ODRU heeft de inschatting gemaakt dat de komst van de Omgevingswet extra werkzaamheden met zich meebrengt. Deels betreft dit kosten voor nieuwe bodemtaken waar budget vanuit het Rijk tegenover staat. De hoogte van dit budget is nog niet bekend. Deels betreft het anders werken. Onder de uitvoering van de Omgevingswet zal duidelijk worden welke inspanning van de ODRU nodig is om de werkzaamheden uit te voeren en welke kosten dit met zich mee zal brengen. Door de invoering per 1 juli zal het Uitvoeringsprogramma tussentijds aangepast worden. |
| Inhoudelijke ontwikkelingen 2022 | Een belangrijke ontwikkeling in het samenspel tussen ODRU en gemeente is de komst van de Omgevingswet. |
| Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2020 | Begin boekjaar: € 1.749.771 Einde boekjaar: € 1.157.790 |
| Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2020 | Begin boekjaar: € 7.699.971 Einde boekjaar: € 7.863.561 Solvabiliteitsratio 12,83% (hoe hoger, hoe groter de weerbaarheid) |
| Financieel resultaat 2020 (saldo baten en lasten) | Saldo van baten en lasten € -176.118 Geraamd resultaat (na mutaties reserves) € 125.764 |
| Risico's | 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 equalisatiereserve. In het Algemeen Bestuur van de ODRU van 19 december 2019 is besproken af te stappen van de ratio van 1,5 en te gaan werken met een bandbreedte. In de risiconotitie 2019/2020 is daarom besloten uit te gaan van waarderingscijfer C wat uitgaat van een voldoende weerstandsvermogen met een bandbreedte van 1,0 tot 1,4. Eind 2020 was de ratio 1,05. Dit ligt binnen de ratio van 1,0 tot 1,4 en dat betekent dat de risico's gedekt kunnen worden vanuit het weerstandsvermogen. Als de Algemene Reserve boven deze bandbreedte uit komt, wordt het meerdere terugggegeven aan de eigenaar-gemeenten. Het niveau van het benodigde weerstandsvermogen wordt ieder jaar vastgesteld in de notitie Weerstandsvermogen en Risicomanagement. |

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 Bank is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. Alleen overheden, namelijk het Rijk (50%), gemeenten, waterschappen en provincie mogen aandeelhouder zijn van de BNG. Hierdoor kan toezicht gehouden worden op optimale belangenbehartiging voor deze overheden. |
| Programma | 7. Algemene inkomsten |
| Deelnemende partijen | De gemeente Oudewater heeft geen zetel in het bestuur en de raad van commissarissen van de BNG. De gemeente heeft als aandeelhouder wel stemrecht in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders. Overheden en instellingen op het gebied van volkshuisvesting, gezondheidszorg, onderwijs, cultuur en openbaar nut (publieke sector). |
| Bestuurders vanuit onze gemeente | Geen deelname in het bestuur. Wel zeggenschap door het bezit van aandelen. |
| Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd | Zie doel. |
| Financiële bijdrage (ontvangst dividend) | De bank is een structuurvennootschap. De Staat is houder van de helft van de aandelen, de andere helft is in handen van gemeenten, provincies en een waterschap. De gemeente Oudewater bezit 27.612 aandelen (= 0,225% van het totaal aantal aandelen). Jaarlijks ontvangt de gemeente dividend naar rato van het aantal aandelen. <u>Baten (dividenduitkering):</u> Begroting 2021 € 35.067 Begroting 2022 € 35.067 (zie grootboeknummer 6050.0011) |

| | |
|---|---|
| Belang van Oudewater | Eventuele kortlopende en langlopende leningen aangaan en deposito's uitzetten. Daarnaast heeft de gemeente afgelopen jaren aandelen van de bank in haar bezit. Op deze aandelen wordt jaarlijks dividend ontvangen. |
| Financiële ontwikkelingen 2022 | De positieve ontwikkeling van de leverage ratio is aanleiding voor de BNG bank om de pay-out ratio te verhogen van 37,5% naar 50%. |
| Inhoudelijke ontwikkelingen 2022 | BNG Bank wil de positie van expert in financiering van publieke voorzieningen in de komende jaren verder versterken. De strategie is gericht op het inspelen op de (veranderende) behoeften van de klant door het volgen van het overheidsbeleid en het bieden van maatwerk-oplossingen voor de financiering van duurzame investeringen. |
| Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2020 | Begin boekjaar: € 4.991 miljoen Einde boekjaar: € 4.887 miljoen |
| Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2020 | Begin boekjaar: € 132.518 miljoen Einde boekjaar: € 144.802 miljoen |
| Financieel resultaat 2020 (saldo van baten en lasten) | Nettowinst na belastingen van € 221 miljoen (vorig jaar 163 miljoen) Na aftrek van de uitkering voor dividend aan verschaffers van hybride kapitaal is een bedrag van 101 miljoen euro in 2020 beschikbaar voor aandeelhouders. De belangrijkste oorzaken van de stijging van de nettowinst ten opzichte van 2019 is dat de BNG in 2019 een hoge eenmalige voorziening had getroffen ten laste van het resultaat. |
| Risico's | Leverage ratio: De naar risico gewogen solvabiliteitsratio's zijn ten opzichte van ultimo 2019 stabiel gebleven op een hoog niveau; de Common Equity Tier 1-ratio en de Tier-1 ratio kwamen eind 2020 uit op 33% respectievelijk 39%. Dit is een lichte stijging. |

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 NV is een publiek (drink)waterbedrijf, waaronder begrepen de winning, productie, transport, verkoop en distributie van water, alsmede het verrichten van alles wat met de publieke watervoorziening verband houdt of daaraan bevorderlijk kan zijn. De aandelen van de NV zijn (in)direct in handen van provinciale en gemeentelijke overheden. Hierdoor kan toezicht gehouden worden op optimale belangenbehartiging voor deze overheden. |

| | |
|--|---|
| Programma | 4. Cultuur, economie en milieu (nutsbedrijven 6.050.010) |
| 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. |
| 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) | <u>Baten (dividenduitkering):</u> Begroting 2021 € 0 Begroting 2022 € 0 (zie grootboeknummer 6050.0010/11) 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. Uitgangspunt hierbij is een bedrijfsresultaat (EBIT) dat jaarlijks wordt begroot op het niveau van het vastgestelde maximaal toegestane WACC-percentage (Weighted Average Cost of Capital) minus de bepaalde afslag, die varieert tussen de 0-0,5%. |
| Financiële ontwikkelingen 2021 | Dividendverwachtingen 2020–2022 <u>Voor de komende jaren is de verwachting dat Vitens geen dividend zal uitkeren</u> als gevolg van de lage WACC =Weighted Average Cost of Capital. (Voor 2020 en 2021: 2,75%) en het hoge investeringsniveau voor de komende jaren. Hierdoor kan Vitens niet voldoen aan de continuïteitsdoelstelling zoals opgenomen in het Financieel beleid. In relatie tot deze ontwikkelingen onderneemt Vitens de navolgende acties die met aandeelhouders zijn afgestemd: Vitens is, in samenwerking met de koepelorganisatie Vewin, een lobby gestart bij het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat om te komen tot aanpassingen op de WACC-systematiek, die meer in lijn liggen met de toekomstige ontwikkelingen in de drinkwatersector waaronder een stijgend structureel niveau aan investeringen en dito financieringsbehoefte; Onderzoek uitvoeren door een onafhankelijke instantie naar de methodiek die ten grondslag ligt aan de hoogte van het meerjarige investeringsplan (IP) zoals is goedgekeurd door de AvA in het najaar van 2019 (als onderdeel van het meerjarenplan 2020-2022); Driejaarlijkse evaluatie/ herijking van het Financieel Beleid van Vitens zoals is vastgesteld in de AvA van juni 2019. |

| | |
|---|---|
| Inhoudelijke ontwikkelingen 2021 | |
| Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2020 | Begin boekjaar: € 533.200.000 Einde boekjaar: € 557.100.000 |
| Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2020 | Begin boekjaar: € 1.293.000.000 Einde boekjaar: € 1.340.100.000 |
| Financieel resultaat 2020 (saldo baten en lasten) | Bedrijfsresultaat: € 52.100.000 (2019: € 41.400.000) Resultaat na belasting: € 23.900.000 (2019; € 11.100.000) |
| Risico's | Hoogte investeringen om beschikbaarheid van voldoende drinkwater te kunnen blijven garanderen . |

Stichtingen en verenigingen

Stichting Onderwijs Primair (SOP)

| | |
|--|--|
| Vestigingsplaats | |
| Openbaar belang | De Stichting is per 1 augustus 2003 opgericht en heeft ten doel het in stand houden van scholen voor openbaar onderwijs. De stichting heeft achttien onderwijslocaties waar in totaal 2.618 leerlingen basisonderwijs volgen (peildatum 1 oktober 2021.) In Montfoort en Oudewater heeft de stichting in beide gemeenten twee locaties, in Krimpenerwaard veertien. In Oudewater zitten 99 kinderen op de scholen van de stichting (3,8% van het totaal), in Montfoort 302 (11,5%) en in Krimpenerwaard 2.217 (84,7%.) |
| Doel | De gemeente is wettelijk verantwoordelijk voor het aanbieden van openbaar onderwijs in de gemeente. |
| Programma | 3. Sociaal domein |
| Deelnemende partijen | De gemeenten Oudewater, Krimpenerwaard en Montfoort. |
| Bestuurders vanuit onze gemeente | Geen. De Stichting is een zelfstandig bestuur (college van bestuur en een raad van toezicht). De leden van de raad van toezicht worden benoemd door de gemeenteraden. |
| Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd | Zie openbaar belang. |
| Financiële bijdrage | De gemeente heeft geen direct financieel belang in de stichting. Rijksvergoedingen worden door de stichting zelf ontvangen en zij doet ook haar eigen uitgaven. De raad van toezicht keurt de door het college van bestuur opgestelde begroting en |

| | |
|----------------------------------|---|
| | jaarrekening goed. Jaarlijks biedt het college van bestuur de jaarrekening en begroting aan de gemeenteraden aan. De gemeenteraden kunnen zienswijzen kenbaar maken in een gesprek met het college van bestuur. |
| Belang van Oudewater | Keuzevrijheid en -mogelijkheid van primair onderwijs door ouders. |
| Financiële ontwikkelingen 2022 | De stichting is financieel gezond. De solvabiliteit, het weerstandsvermogen en de liquiditeit zijn ruim voldoende ten opzichte van de door het ministerie gestelde signaleringsgrens. De komende jaren is er wel sprake van een licht negatieve rentabiliteit. De stichting heeft geen bovenmatige reserves. Dit betekent dat er geen sprake is van overtollige middelen die niet voor het onderwijs worden gebruikt. |
| Inhoudelijke ontwikkelingen 2022 | Het aantal leerlingen dat openbaar onderwijs volgt in Hekendorp en Oudewater neemt naar verwachting de komende 15 jaar met ongeveer 13% af. De afname raakt met name Hekendorp. De stichting wil graag het openbaar onderwijs in de twee kernen openhouden. Dat is echter kostbaar als de inkomsten die gekoppeld zijn aan het aantal leerlingen terug blijven lopen. Ook de onderwijskwaliteit komt dan onder druk te staan. |
| Risico's | De gemeente is wettelijk verantwoordelijk voor het aanbieden van openbaar onderwijs in de gemeente. Het risico bestaat dat als de stichting (dreigt) om te vallen, de gemeenten financieel moeten bijspringen om het openbaar basisonderwijs in stand te houden. De gemeente heeft geen (grond)wettelijke taak om eventuele tekorten bij een stichting voor openbaar onderwijs aan te vullen. |

Stichting Urgentieverlening West-Utrecht

| | |
|--|--|
| Vestigingsplaats | Woerden |
| Doel | Het verlenen van urgentieverklaringen voor een sociale huurwoning aan woningzoekenden uit de regio West Utrecht. De verklaringen worden afgegeven door de stichting op basis van de Huisvestingsverordening Regio Utrecht 2019, gemeente Oudewater. Deze is vastgesteld door de gemeenteraad. Er is geen eigen visie van de stichting voor de realisatie van de doelstellingen uit de programma's van de begroting. De stichting en de urgentiecommissie van de stichting voeren de huisvestingsverordening uit bij mandaatbesluit van de deelnemende gemeenten. |
| Programma | 6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen |
| Deelnemende partijen | De gemeenten De Ronde Venen, Lopik, Montfoort, Oudewater, Stichtse Vecht en Woerden. |
| Bestuurders vanuit onze gemeente | Lid : wethouder drs. J.I.M. Duindam Plv. lid : wethouder drs. W.J.P. Kok |
| Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd | Zie doel. |

| | |
|---|--|
| Financiële bijdrage | Begroting 2021 € 3.500 Begroting 2022 wordt laat in het jaar vastgesteld. |
| Belang van Oudewater | 5% |
| Financiële ontwikkelingen 2022 | n.v.t. |
| Inhoudelijke ontwikkelingen 2022 | Vanuit de betrokken gemeenten is er een urgentiecommissie die urgentieaanvragen behandelt. Het Vierde Huis (extern) bereidt de besluiten van de Stichting Urgentieverlening West Utrecht voor. Voor het maken van extra medisch advies, worden extra bedragen in rekening gebracht. De gemeente betaalt € 100 aan de aanvragers als de urgentie wordt verleend. De aanvrager betaalt € 150 leges aan de stichting. |
| Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2020 | Begin boekjaar: € 23.947 Einde boekjaar: € 35.805 |
| Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2020 | n.v.t. |
| Financieel resultaat 2020 (saldo baten en lasten) | - € 15.813 |
| 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 samenwerking richt zich niet alleen op overheden, maar wil deze ook verbinden met het bedrijfsleven en kennisinstellingen ('triple helix'). Hiermee wil de samenwerking bereiken dat de regio Utrecht in de toekomst een aantrekkelijke vestigingsplaats voor inwoners en bedrijven blijft en er gezond kan worden geleefd in een stedelijke regio. |
| Programma | 1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid |

| | |
|--|--|
| Deelnemende partijen | De gemeentebesturen van Bunnik, De Bilt, Houten, IJsselstein, Nieuwegein, Stichtse Vecht, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Vijfheerenlanden, Wijk bij Duurstede, Woerden, Zeist, Montfoort, De Ronde Venen en Oudewater zijn lid van de U10. De gemeente Lopik is aspirantlid. Het betreft een flexibele netwerksamenwerking waarbij de gemeenten niet allemaal even intensief deelnemen op alle thema's. |
| Bestuurders uit onze gemeente | De U10 kent geen dagelijks of algemeen bestuur. Het betreft een 'lichte' samenwerking op basis van een bestuursconvenant. Leden van het college nemen op basis van hun portefeuille deel aan de regionale bestuurstafels. Momenteel is de bestuurlijke deelname als volgt: Wethouder Duindam: bestuurlijk trekker tafel 'Groen en Landschap'; 'Economische positionering'; 'Gezonde woon- en leefomgeving'; Wethouder Kok: deelnemer tafels 'Duurzame bereikbaarheid' en 'Gezonde en inclusieve regio'; Wethouder Lont: deelnemer tafel 'Klimaatneutrale regio'; Burgemeester De Vries: aangesloten bij het Bestuurlijk Coördinatie Overleg. |
| Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd | De U10 is een netwerksamenwerking in ontwikkeling. Dit geldt zowel voor de manier van samenwerken (flexibel, doelverkennd, 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. 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. |
| Financiële bijdrage | Lidmaatschapsbijdrage + mobiliteitsconvenant 2021: € 14.193,20 Lidmaatschapsbijdrage + mobiliteitsconvenant 2022: € 14.449,00 De jaarlijkse bijdrage is een vaste deelnemersbijdrage van € 1,10 per inwoner voor het samenwerkingsconvenant en € 0,30 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 | 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: <ul style="list-style-type: none"> • Gezonde woon- en leefomgeving • Economische positionering • Klimaatneutrale regio • Duurzame bereikbaarheid • Gezonde en inclusieve regio • Groen en Landschap |
| Financiële ontwikkelingen 2022 | Verwacht wordt dat in de loop van 2022 een additionele bijdrage voor het REP wordt gevraagd. Deze extra bijdrage is bestemd voor de kosten van fase 4 van het REP, het opstellen van een programma. Het plan van aanpak voor fase 4 en de daarbij behorende bijdrage zijn momenteel nog onderwerp van gesprek. De omvang van deze bijdrage is daarom nog onbekend. |

| | |
|---|--|
| Inhoudelijke ontwikkelingen 2022 | De U10 richt zich in 2022 op het opstellen en vaststellen van integraal Ruimtelijke Economisch Programma (REP) voor de fysieke leefomgeving met een tijdshorizon tot aan 2040. In het programma worden doelstellingen en acties opgenomen voor de regionale uitdagingen op het gebied van wonen, werken, bereikbaarheid, klimaatneutraal (o.a. energietransitie), groen en landschap |
| Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2020 | n.v.t. |
| Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2020 | n.v.t. |
| Financieel resultaat 2020 (saldo baten en lasten) | Resultaat € 120.087 Samenwerkingsconvenant Resultaat € 16.690 Mobiliteitsconvenant |
| 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?

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

Wettelijk kader en gemeentelijk beleid

De gemeente voert overwegend facilitair grondbeleid. Dit is vooral het gevolg van het feit dat Oudewater, onder andere door zijn ligging in het Groene Hart, te maken heeft met een strak om de bebouwde kom gelegen rode contour. Buiten deze rode contour mag/is geen (woning)bouwontwikkeling toegestaan. Deze laatste situatie lijkt te veranderen door nieuw provinciaal beleid. Door de mogelijkheid om buiten de contouren woningbouw of bedrijvigheid te situeren herleeft de discussie omtrent de meest gewenste aanpak: faciliterend, actief of een tussenvorm. Gezien de urgentie, de wens om (maximaal) regie te houden op de ontwikkeling en de verwachting een positief rendement te realiseren, is een actieve grondpolitiek niet meer uitgesloten. Uiteraard speelt wel een rol in welke mate de gemeente grondeigenaar is of kan worden.

Voor de locaties waar de gemeente geen of beperkt grondeigendom heeft en verwerving/onteigening niet aan de orde is 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 middels de Nota Kostenverhaal vastgesteld. Uiteraard zullen de mogelijkheden van de Omgevingswet, die beoogd is van kracht te worden per 1-7-2022, hierbij worden meegenomen.

Verkoopprijzen

Trends en ontwikkelingen vastgoed

De economie is fors geraakt door de coronacrisis. Het Centraal Planbureau stelt in de juniraming 2021 dat de economie zich nu wel weer snel herstelt omdat het aantal besmettingen afneemt en de vaccinatiegraad toeneemt. De economie groeit in 2021 en 2022 met ruim 3% per jaar. De werkloosheid blijft in 2022 beperkt tot 4,1%, vrijwel gelijk aan het gemiddelde in 2017-2019, voor de crisis. Het bbp-niveau komt in 2025 weliswaar 1,5% lager uit dan voor de coronacrisis werd voorzien, maar dat is gunstiger dan het negatieve effect van 3% waar eerder van werd uitgegaan. De permanente economische schade van de coronapandemie blijft dus naar verwachting beperkt. Dat blijkt uit de juniraming en de actualisatie van de middellangetermijnverkenning die het Centraal Planbureau op 22 juni heeft gepubliceerd. (Bron: CBS)

De Nederlandse woningmarkt staat nog steeds onder grote druk. De afgelopen jaren stegen de woningprijzen vooral hard in de Randstad. Momenteel kennen overige delen van Nederland, zoals Groningen, Flevoland en Overijssel de hoogste woningprijsstijgingen. Doordat de rente nog steeds laag is en de overheid subsidie verstrekt om de economische effecten van de coronacrisis te beperken, is nog geen afname in woningaankopen te zien op de woningmarkt. Deze trend zet naar verwachting door tot eind 2020. In 2021 bouwt de overheid de financiële (corona)steun geleidelijk af. De verwachting is dat werkloosheid toeneemt en de betaalbaarheid van woningen in gedrang komt. De stijging van de woningprijzen zal dan stabiliseren. Op de lange termijn zijn de gevolgen lastig te voorspellen; ondanks de blijvend hoge vraag is de voorspelling dat de prijzen minder hard zullen stijgen, dan wel zullen stabiliseren. Het consumentenvertrouwen geeft hiertoe onder andere aanleiding; deze schommelt tussen neutraal en negatief. (Bron: Metafoor RO)

Er is sprake van een forse stijging van prijzen van de materialen, de bouwkosten en de prijzen van nieuwbouwwoningen. Bekende bouwkostenindexen laten in 2021 een versnelling van de groei zien van materiaalkosten en bouwkosten.

De (macro-)economische groei wordt op dit moment gedomineerd door de (gevolgen van de) Coronacrisis. Voor 2020 wordt dan ook economische krimp voorzien. In 2021 zal er weer sprake zijn van herstel en (forse) economische groei.

Bovengenoemde macro-economische trends zijn deels te projecteren op de markt voor commercieel vastgoed. De ontwikkelingen op deze markt zijn conjunctuur gerelateerd en bewegen derhalve (deels) mee met de macro-economische markt. Dit geldt niet voor de woningmarkt. Door de spanning op de woningmarkt (grote vraag en op het moment stagnerend aanbod nieuwbouwwoningen) en de lage rentestanden blijven verkoopprijzen een stijgende lijn vertonen. Dit lijkt – zeker voor betere woningmarktgebieden – nog aan te houden.

Woningen

De trends die in Nederland op de vastgoedmarkt worden onderscheiden zijn ook in het afgelopen jaar in Oudewater zichtbaar. Sprake is van toenemende woningprijzen en een dalend woningaanbod. Op Funda staan per 1 september 2021 slechts 14 woningen te koop, waaronder enkele zeer dure appartementen op de locatie Papenhoef. Weinig aanbod dus, terwijl de vraag – en daarmee de druk op de woningmarkt en de verkoopprijzen – (onverminderd) groot blijft.

Als gekeken wordt naar de historische transactieprizen van bestaande woningen is er een stijging te zien in 2020 t.o.v. 2019. Wanneer de kwartaalcijfers van 2021 worden vergeleken met 2020 is te zien dat deze stijging is toegenomen. De gemiddelde verkooptijd in dagen in regio Woerden e.o. (waaronder Oudewater) is gemiddeld 24 dagen. (Bron: NVM).

Woningbouwgrond

Verkoop vindt plaats op basis van het woningbouwprogramma met prijzen vanuit de grex De Noort Syde II (DNS II).

Industriegrond / Bedrijventerrein

Voor Tappersheul III is in de grondexploitatie een prijs voor industriegrond van € 283 (per 1-1-2021, te indexeren met 2% per jaar) gehanteerd. Deze prijs is afhankelijk van 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 (bouwrijp maken) en is beleid geformuleerd met betrekking tot de verkoop van gronden.

Snippergroen

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

Uitgangspunt voor grondexploitaties

Parameters

De gemeentelijke grondexploitaties worden jaarlijks herzien. In de grondexploitaties is uitgegaan van de boekwaardes per 31 december 2020, zoals opgenomen in de jaarrekening 2020. Daarnaast zijn de laatst bekende wijzigingen en inzichten doorgevoerd waardoor meevallers en tegenvallers zijn ontstaan.

De huidige geactualiseerde exploitatieopzetten hebben als prijspeil 2021. Kosten- en opbrengstenstijgingen spelen eigenlijk alleen bij de grex Tappersheul III en zijn specifiek voor deze grondexploitatie bepaald (op basis van marktconformiteit).

Verkoopcriteria

Er worden (naast verkopen aan particulieren) alleen nog gronden aan Woningcorporatie De Woningraat 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 drie maanden.

Woningbouw

Met het sluiten van complex De Noort Syde II per 31-12-2021 is er geen complex voor woningbouw meer. Het perceel St. Jansstraat (Oranje Bolwerck) en wellicht Statenland is gemeentegrond die nog beschikbaar is/komt voor woningbouw.

Toelichting per exploitatiegebied

De Noort Syde II en Tappersheul III

Er zijn momenteel twee complexen in bewerking (BIE: bouwgrond in exploitatie), te weten complex De Noort Syde II en Tappersheul III.

In het navolgende overzicht zijn de geprognosticeerde resultaten van de in exploitatie genomen complexen weergegeven per 1-1-2021.

| In exploitatie genomen gronden | Boekwaarde 1-1-2021 | Nog te maken kosten | Nog te verwachten opbrengsten | Verwacht expl. resultaat op eindwaarde | Voorziening | Verwacht expl. resultaat op eindwaarde incl. voorz. |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------|--|-------------|---|
| De Noort Syde II | 156.970 | | 337.200 | -180.230 | 0 | -180.230 |
| Tappersheul III | 2.704.148 | 4.902.944 | 9.646.379 | -2.039.287 | 0 | -2.039.287 |
| Totaal | € 2.861.118 | € 4.902.944 | € 9.983.579 | -€ 2.219.517 | € 0 | -€ 2.219.517 |

Grondexploitatie De Noort Syde II (DNS II)

De exploitatieopzet voor DNS II gaat uit van een positief sluitende exploitatie. In verband met een rechtszaak kan de laatste kavel nog niet worden verkocht, daardoor kan de grondexploitatie pas in 2022 worden afgesloten.

Grondexploitatie Tappersheul III

De voorbereidende werkzaamheden zijn hiervoor begin 2017 opgestart. Inmiddels heeft het uitgiftebeleid vorm gekregen, is grond aangekocht voor de ontwikkeling en de omzoming en is het bouwrijp maken ter hand genomen (in eerste instantie met name voorbelasting en ophoging).

Het beeldkwaliteitsplan is door de gemeenteraad in 2019 vastgesteld en een bestemmingsplan is in procedure. Het actuele financiële kader is de geactualiseerde berekening per 1-1-2021 (boekwaarde per 31-12-2020). Deze actuele grondexploitatie zoals opgenomen in de begroting 2022 kent een voordelig saldo. Er wordt uitgegaan van een exploitatieopzet met een voorlopige afsluitdatum van 31-12-2025. Op grond van de PRS/PRV geldt voor de gemeente de verplichting om bij uitbreiding ook het bestaande bedrijventerrein te herstructureren. De gemeenteraad heeft uitgesproken het positieve resultaat van de uitbreiding daarvoor te willen inzetten.

Voor grondexploitaties gelden risico's. De kosten van verwerving, milieumaatregelen, bouw- en woonrijp maken en plankosten kunnen mee- en tegenvallen, de uitkomst van aanbestedingen is niet altijd voorspelbaar en de inkomsten uit – of het moment van – grondverkoop kunnen wijzigen door conjuncturele ontwikkelingen of wijzigende behoefte bij de afnemers. Een risico meer specifiek voor de grex Tappersheul III is vertraging die het gevolg kan zijn van onder andere de bestemmingsplanprocedure en de coronacrisis.

Oranje Bolwerck (grondexploitatie in voorbereiding)

Naar verwachting zal in eind 2021 een nieuwe grondexploitatie worden vastgesteld, om de locatie Oranje Bolwerck te kunnen herontwikkelen naar woningbouw. De exploitatieopzet voor Oranje Bolwerck gaat uit van een licht positief sluitende exploitatie met een verwachte afsluitdatum van 31-12-2023. Het bouwplan omvat 49 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.

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 tien starterswoningen. De nieuwe grondexploitatie zal in de plaats komen van de kredieten voor bouw- en woonrijp maken en een deel van de plankosten.

FINANCIËLE BEGROTING

1 OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN

| Exploitatie | Werkelijk 2020 | Primitieve begroting 2021 | Begroting 2021 inclusief wijzigingen | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
|--|--------------------|---------------------------|--------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid | | | | | | | |
| Lasten | 2.221.075 | 2.159.335 | 2.286.023 | 1.997.057 | 1.992.857 | 1.992.784 | 1.992.917 |
| Baten | -257.343 | -313.825 | -313.825 | -316.985 | -316.985 | -316.985 | -316.985 |
| Totaal 1. | 1.963.732 | 1.845.510 | 1.972.198 | 1.680.072 | 1.675.872 | 1.675.799 | 1.675.932 |
| 2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer | | | | | | | |
| Lasten | 3.930.670 | 4.787.186 | 4.981.466 | 5.414.284 | 5.754.499 | 6.084.188 | 6.162.504 |
| Baten | -2.637.711 | -2.829.264 | -2.829.264 | -3.189.096 | -3.377.663 | -3.583.093 | -3.668.424 |
| Totaal 2. | 1.292.959 | 1.957.922 | 2.152.202 | 2.225.188 | 2.376.836 | 2.501.095 | 2.494.080 |
| 3. Sociaal domein | | | | | | | |
| Lasten | 8.868.831 | 7.474.857 | 8.857.421 | 8.706.301 | 8.899.544 | 8.897.984 | 8.896.223 |
| Baten | -2.162.444 | -1.199.178 | -1.199.178 | -1.448.285 | -1.447.101 | -1.445.917 | -1.445.917 |
| Totaal 3. | 6.706.388 | 6.275.679 | 7.658.243 | 7.258.016 | 7.452.443 | 7.452.067 | 7.450.306 |
| 4. Cultuur, economie en milieu | | | | | | | |
| Lasten | 1.142.044 | 1.158.573 | 1.126.019 | 1.088.311 | 989.053 | 982.880 | 980.719 |
| Baten | -181.881 | -146.818 | -146.818 | -198.883 | -148.883 | -148.883 | -148.883 |
| Totaal 4. | 960.163 | 1.011.755 | 979.201 | 889.428 | 840.170 | 833.997 | 831.836 |
| 5. Sport en Onderwijs | | | | | | | |
| Lasten | 1.513.134 | 1.320.788 | 1.366.420 | 1.335.344 | 1.280.843 | 1.280.730 | 1.280.519 |
| Baten | -207.334 | -126.432 | -115.432 | -126.693 | -126.693 | -126.693 | -126.693 |
| Totaal 5. | 1.305.800 | 1.194.356 | 1.250.988 | 1.208.651 | 1.154.150 | 1.154.037 | 1.153.826 |
| 6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen | | | | | | | |
| Lasten | 1.654.423 | 2.168.806 | 4.597.699 | 2.171.734 | 1.035.543 | 864.434 | 847.565 |
| Baten | -1.006.199 | -1.653.375 | -3.903.375 | -1.688.158 | -554.388 | -383.549 | -366.680 |
| Totaal 6. | 648.223 | 515.431 | 694.324 | 483.576 | 481.155 | 480.885 | 480.885 |
| 7. Algemene inkomsten | | | | | | | |
| Lasten | 24.085 | -178.785 | -874.058 | 26.590 | -18.051 | 56.278 | 323.284 |
| Baten | -16.808.987 | -16.784.700 | -17.383.558 | -17.913.939 | -17.523.664 | -17.452.474 | -17.537.429 |
| Totaal 7. | -16.784.901 | -16.963.485 | -18.257.616 | -17.887.349 | -17.541.715 | -17.396.196 | -17.214.145 |
| Overhead | | | | | | | |
| Lasten | 4.199.453 | 4.366.798 | 4.366.798 | 4.473.465 | 4.403.533 | 4.403.324 | 4.403.115 |
| Baten | -63.414 | -62.455 | -62.455 | -63.632 | -63.632 | -63.632 | -63.632 |
| Totaal Overhead | 4.136.039 | 4.304.343 | 4.304.343 | 4.409.833 | 4.339.901 | 4.339.692 | 4.339.483 |
| Gerealiseerd saldo van baten en lasten | 228.402 | 141.511 | 753.883 | 267.415 | 778.812 | 1.041.376 | 1.212.203 |

| Exploitatie | Werkelijk 2020 | Primitieve begroting 2021 | Begroting 2021 inclusief wijzigingen | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
|--|-----------------|---------------------------|--------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|------------------|
| 1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid | | | | | | | |
| Onttrekkingen | -7.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal 1. | -7.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer | | | | | | | |
| Storting | 937.229 | 98.389 | 98.389 | 98.389 | 98.389 | 98.389 | 98.389 |
| Onttrekkingen | -786.703 | -115.703 | -115.703 | -114.147 | -115.259 | -115.147 | -115.035 |
| Totaal 2. | 150.527 | -17.314 | -17.314 | -15.758 | -16.870 | -16.758 | -16.646 |
| 3. Sociaal domein | | | | | | | |
| Storting | 83.437 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Onttrekkingen | -138.598 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal 3. | -55.161 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Sport en Onderwijs | | | | | | | |
| Onttrekkingen | -200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal 5. | -200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen | | | | | | | |
| Storting | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Onttrekkingen | -184.572 | -237.221 | -330.521 | -251.657 | -83.127 | -83.127 | -83.127 |
| Totaal 6. | -184.572 | -237.221 | -330.521 | -251.657 | -83.127 | -83.127 | -83.127 |
| 7. Algemene inkomsten | | | | | | | |
| Storting | 0 | 113.024 | 113.024 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Onttrekkingen | -71.000 | 0 | -519.072 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal 7. | -71.000 | 113.024 | -406.048 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Mutaties reserves | -367.707 | -141.511 | -753.883 | -267.415 | -99.997 | -99.885 | -99.773 |
| Totaal alle programma's | -139.305 | 0 | 0 | 0 | 678.815 | 941.491 | 1.112.430 |

Totaaloverzicht

| Exploitatie | Werkelijk 2020 | Primitieve begroting 2021 | Begroting 2021 incl. wijzigingen | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
|--|----------------|---------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Lasten | 23.553.714 | 23.257.558 | 26.707.788 | 25.213.086 | 24.337.821 | 24.562.602 | 24.886.846 |
| Baten | -23.325.312 | -23.116.047 | -25.953.905 | -24.945.671 | -23.559.009 | -23.521.226 | -23.674.643 |
| Gerealiseerd saldo van baten en lasten | 228.402 | 141.511 | 753.883 | 267.415 | 778.812 | 1.041.376 | 1.212.203 |
| Storting | 1.020.666 | 211.413 | 211.413 | 98.389 | 98.389 | 98.389 | 98.389 |
| Onttrekkingen | -1.388.373 | -352.924 | -965.296 | -365.804 | -198.386 | -198.274 | -198.162 |
| Mutaties reserves | -367.707 | -141.511 | -753.883 | -267.415 | -99.997 | -99.885 | -99.773 |
| Gerealiseerd resultaat | -139.305 | 0 | 0 | 0 | 678.815 | 941.491 | 1.112.430 |

+ = nadeel / lasten

- = voordeel / baten

De kolom 'primitieve begroting 2021' sluit administratief op nul. Dit wordt verklaard doordat hier het saldo van de begroting als sluitpost is verwerkt in programma 7 Algemene Inkomsten (storting in Algemene Reserve). Het saldo van de primitieve begroting 2021 bedroeg € 113.024 (voordelig). Het saldo van de begroting 2021 inclusief wijzigingen bedroeg € 695.273 (nadelig).

Algemene dekkingsmiddelen

| | Werkelijk 2020 | Primitieve begroting 2021 | Begroting 2021 inclusief wijzigingen | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
|--|--------------------|------------------------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Algemene uitkering gemeentefonds | | | | | | | |
| Baten | -14.149.400 | -14.057.488 | -14.656.346 | -15.064.795 | -14.674.520 | -14.603.330 | -14.688.285 |
| Lasten | | | | | | | |
| Saldo | -14.149.400 | -14.057.488 | -14.656.346 | -15.064.795 | -14.674.520 | -14.603.330 | -14.688.285 |
| Lokale heffingen | | | | | | | |
| Baten | -2.618.815 | -2.689.145 | -2.689.145 | -2.811.077 | -2.811.077 | -2.811.077 | -2.811.077 |
| Lasten | 93.620 | 62.234 | 62.234 | 63.355 | 63.355 | 63.355 | 63.355 |
| Saldo | -2.525.195 | -2.626.911 | -2.626.911 | -2.747.722 | -2.747.722 | -2.747.722 | -2.747.722 |
| Dividenden | | | | | | | |
| Baten | -35.067 | -35.067 | -35.067 | -35.067 | -35.067 | -35.067 | -35.067 |
| Lasten | | | | | | | |
| Saldo | -35.067 | -35.067 | -35.067 | -35.067 | -35.067 | -35.067 | -35.067 |
| Saldo financieringsfunctie | | | | | | | |
| Baten | -5.704 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| Lasten | -78.174 | -250.932 | -250.932 | -121.801 | -188.245 | -201.791 | -191.862 |
| Saldo | -83.878 | -253.932 | -253.932 | -124.801 | -191.245 | -204.791 | -194.862 |
| Overige algemene dekkingsmiddelen | | | | | | | |
| Baten | 0 | | | | | | |
| Lasten | 8.639 | 9.913 | -685.360 | 85.036 | 106.839 | 194.714 | 451.791 |
| Saldo | 8.639 | 9.913 | -685.360 | 85.036 | 106.839 | 194.714 | 451.791 |
| Totaal algemene dekkingsmiddelen | -16.784.901 | -16.963.485 | -18.257.616 | -17.887.349 | -17.541.715 | -17.396.196 | -17.214.145 |

Vennootschapsbelasting

| | Werkelijk 2020 | Primitieve begroting 2021 | Begroting 2021 inclusief wijzigingen | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
|------------------------|-------------------|------------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Vennootschapsbelasting | - | - | - | - | - | - | - |

Onvoorzien

Het geraamde bedrag van onvoorzien bedraagt € 1.000

2 INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

In deze bijlage is rekening gehouden met de notitie structurele en incidentele baten en lasten van de commissie BBV van 20 augustus 2018. In aansluiting op deze notitie is in september 2021 een handreiking verschenen van de provincies. Deze is bedoeld ter verduidelijking van de notitie en is een aanvulling op het Gemeenschappelijk Financieel Toezichtkader.

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. Bedragen beneden dit normbedrag worden niet meegenomen in het overzicht omdat dit niet past in het uitgangspunt 'van materiële omvang'.

| Incidentele baten en lasten | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|------------------|------------|------------|------------|
| 1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid | | | | |
| 2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer | | | | |
| Verlichting | € 25.000 | € 0 | € 0 | € 0 |
| Laadvisie | € 27.000 | € 0 | € 0 | € 0 |
| 3. Sociaal domein | | | | |
| 4. Cultuur, economie en milieu | | | | |
| 5. Sport en onderwijs | | | | |
| 6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen | | | | |
| Revitalisering Tappersheul | € 50.000 | € 0 | € 0 | € 0 |
| 7. Algemene inkomsten | | | | |
| Totaal incidentele lasten | € 102.000 | € 0 | € 0 | € 0 |
| 1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid | | | | |
| 2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer | | | | |
| 3. Sociaal domein | | | | |
| 4. Cultuur, economie en milieu | | | | |
| 5. Sport en onderwijs | | | | |
| 6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen | | | | |
| Revitalisering Tappersheul | € 50.000 | € 0 | € 0 | € 0 |
| 7. Algemene inkomsten | | | | |
| Totaal incidentele baten | € 50.000 | € 0 | € 0 | € 0 |

Toelichting per post

Lasten

Openbare verlichting: in de kadernota is een incidenteel bedrag beschikbaar gesteld van 25.000 euro voor het jaar 2022.

Laadvisie: de rijksoverheid heeft in de Nationale Agenda Laadinfrastructuur besloten dat elke gemeente uiterlijk in 2021 over een eigen laadvisie moet beschikken. Een gemeente kan uitstel vragen tot 2022. De aanvankelijke afspraak was dat de provincie een Laadvisie zou opstellen die de gemeente letterlijk zou kunnen overnemen. Na beoordeling blijkt dat de regionale Laadvisie een verdiepings- en concretiseringslag nodig heeft om echt ingezet te kunnen worden. De kosten hiervan bedragen eenmalig 27.000 euro. Zie ook de kadernota 2022.

Revitalisering Tappersheul: hiervoor is incidenteel 50.000 euro beschikbaar gesteld, welke door baten wordt gedekt.

Baten

-

| Toevoegingen aan reserves | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Structurele toevoegingen: | | | | |
| Incidentele toevoegingen | € 98.389 | € 98.389 | € 98.389 | € 98.389 |
| Totaal toevoegingen | € 98.389 | € 98.389 | € 98.389 | € 98.389 |

| Onttrekkingen aan reserves | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Structurele onttrekkingen: | | | | |
| Incidentele onttrekkingen | € 365.804 | € 198.386 | € 198.274 | € 198.162 |
| Totaal onttrekkingen | € 365.804 | € 198.386 | € 198.274 | € 198.162 |

| Structurele saldi | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| Begrotingssaldo nadelig | € 0 | -€ 678.815 | -€ 941.491 | -€ 1.112.430 |
| Af: | | | | |
| Incidentele baten | -€ 50.000 | € 0 | € 0 | € 0 |
| Incidentele onttrekkingen reserves | -€ 365.804 | -€ 198.389 | -€ 198.389 | -€ 198.389 |
| Bij: | | | | |
| Incidentele lasten | € 102.000 | € 0 | € 0 | € 0 |
| Incidentele toevoegingen reserves | € 98.389 | € 98.389 | € 98.389 | € 98.389 |
| Structureel saldo nadelig | -€ 215.415 | -€ 778.815 | -€ 1.041.491 | -€ 1.212.430 |

Het structureel negatieve saldo wordt voor 2022 met name veroorzaakt door de onttrekking aan de reserve Onderhoud gemeentelijk vastgoed. Deze wordt door de toezichthouder (provincie Utrecht) als incidenteel aangemerkt. Deze reserve dient ter egalisatie van de onderhoudskosten en heeft hiermee de kenmerken van een voorziening groot onderhoud. Volgens planning wordt deze reserve na besluitvorming door de gemeenteraad in december 2021 omgezet in een onderhoudsvoorziening waaraan een meerjarenonderhoudsplan ten grondslag ligt. Wanneer al rekening gehouden zou worden met de nieuwe situatie (een onttrekking uit een voorziening in plaats van een reserve) is het structureel begrotingsaldo voor 2022 positief. Voor de jaren 2023-2025 blijft het structureel saldo nog nadelig vanwege de nadelige begrotingsaldi.

3 STRUCTURELE TOEVOEGINGEN EN ONTTREKKINGEN AAN DE RESERVES

Er is geen sprake van structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves in deze begroting.

4 RAMINGSGRONDSLAGEN

In deze begroting zijn de volgende grondslagen gehanteerd:

Lonen en prijzen

Voor de prijzen wordt rekening gehouden met de Consumenten Prijs Index (CPI) van februari 2021 ad 1,8%. De kosten voor de dienstverleningsovereenkomst met gemeente Woerden worden geïndexeerd met de volgende prijsindexen uit de meicirculaire:

Loonkostencomponent: Loonvoet sector overheid (1,5%)

Overige kosten Prijs overheidsconsumptie, netto materieel (imoc) (1,4%)

Algemene uitkering

De Algemene Uitkering wordt geraamd op basis van de meicirculaire. Voor indexen worden alleen rekening gehouden met het begrotingsjaar 2022. Voor het meerjarenperspectief gelden constante prijzen (meerjarenbegroting is prijspeil 2022).

Nadat de berekening van de Algemene Uitkering is gemaakt, wordt een separate berekening gemaakt ten behoeve van een budgetreservering in verband met de areaaluitbreiding van de gemeente. Deze berekening wordt gemaakt op basis van de toename van woningen en inwoners en het budget, en wordt als stelpost gereserveerd binnen programma 7.

Tarieven lokale heffingen

Voor afvalstoffenheffing en rioolrechten, alsmede diverse leges, wordt rekening gehouden met de maximale kostendekkendheid.

Rente

Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) moeten rentekosten aan de taakvelden/programma's worden toegerekend met behulp van een (rente)omslag. De commissie BBV heeft een aanbeveling gedaan ten aanzien van de systematiek waarop het renteomslagpercentage kan worden berekend. Op basis van deze systematiek is het renteomslagpercentage voor 2022 becijferd op 1,0%.

Er vindt geen rentebijdring plaats op reserves en voorzieningen.

Grondexploitaties

De berekeningswijze van de rente grondexploitaties is in het BBV voorgeschreven. Het rentepercentage is bepaald door het gewogen gemiddelde rentepercentage van de bestaande leningenportefeuille van de gemeente, naar verhouding vreemd vermogen/totaal vermogen. Voor 2022 is dit rentepercentage berekend op 0,74%%.

De disconteringsvoet voor verliesvoorzieningen binnen grondexploitaties schrijft het BBV verplicht voor op 2,0%.

5 GEPROGNOSTICEERDE BALANS

| Activa | (bedragen * € 1000) | rekening | begroting | begroting | begroting | begroting | begroting |
|---|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| Vaste activa | | | | | | | |
| <u>Materiële vaste activa</u> | | | | | | | |
| - investeringen met een economisch nut | | 14.096 | 16.214 | 21.917 | 27.270 | 27.142 | 26.149 |
| - investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut | | 5.941 | 12.092 | 17.836 | 20.309 | 24.023 | 23.102 |
| Totaal materiële vaste activa | | 20.037 | 28.306 | 39.753 | 47.579 | 51.165 | 49.251 |
| <u>Financiële vaste activa</u> | | | | | | | |
| - Deelnemingen | | 72 | 72 | 72 | 72 | 72 | 72 |
| - Overige langlopende geldleningen | | 421 | 421 | 421 | 421 | 421 | 421 |
| Totaal financiële vaste activa | | 493 | 493 | 493 | 493 | 493 | 493 |
| Totaal vaste activa | | 20.530 | 28.799 | 40.246 | 48.072 | 51.658 | 49.744 |
| Vlottende activa | | | | | | | |
| <i>Totaal voorraden (incl.verliesvoorziening)</i> | | 2.861 | 3.528 | 3.030 | 2.515 | 235 | 0 |
| <i>Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar</i> | | 4.743 | 3.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| <i>Liquide middelen (kas-, bank- en giroaldi)</i> | | 126 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| Totaal overlopende activa | | 2.122 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| Totaal vlottende middelen | | 9.852 | 9.128 | 7.630 | 7.115 | 4.835 | 4.600 |
| Totaal Activa | | 30.382 | 37.927 | 47.876 | 55.187 | 56.493 | 54.344 |
| Passiva | | | | | | | |
| Vaste passiva | | | | | | | |
| <i>Totaal eigen vermogen</i> | | 5.227 | 3.778 | 3.511 | 2.732 | 1.691 | 479 |
| <i>Totaal Voorzieningen</i> | | 4.019 | 4.554 | 5.064 | 5.675 | 6.291 | 6.958 |
| <i>Totaal vaste schulden, met een rentetypische looptijd van een jaar of langer</i> | | 14.448 | 22.495 | 33.301 | 40.780 | 42.511 | 40.907 |
| Totaal vaste passiva | | 23.694 | 30.827 | 41.876 | 49.187 | 50.493 | 48.344 |
| Vlottende passiva | | | | | | | |
| <u>Netto vlott. schulden, met een rentetypische looptijd < dan een jaar</u> | | | | | | | |
| - Kasgeld | | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| - Overige schulden | | 1173 | 1600 | 1500 | 1500 | 1500 | 1500 |
| Totaal netto vlott. schulden, met een rentetypische looptijd < dan een jaar | | 3.173 | 3.600 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| <i>Liquide middelen (kas-, bank- en giroaldi)</i> | | | | | | | |
| <i>Overlopende passiva</i> | | 3.515 | 3.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| Totaal vlottende passiva | | 6.688 | 7.100 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| Totaal Passiva | | 30.382 | 37.927 | 47.876 | 55.187 | 56.493 | 54.344 |

6 EMU SALDO

| Omschrijving | 2021 | 2022 | 2023 |
|--|---|------------------------|---|
| | x € 1.000 | x € 1.000 | x € 1.000 |
| | Volgens realisatie tot en met sept. 2021, aangevuld met raming resterende periode | Volgens begroting 2022 | Volgens meerjarenraming in begroting 2023 |
| 1. Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c) | 753 | 267 | 779 |
| 2. Mutatie (im)materiële vaste activa | 8.680 | 11.447 | 7.826 |
| 3. Mutatie voorzieningen | 535 | 510 | 611 |
| 4. Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie) | 667 | -498 | -515 |
| 5. Verwachte boekwinst/verlies bij de verkoop van financiële vaste activa en (im)materiële vaste activa, alsmede de afwaardering van financiële vaste activa | | | |
| Berekend EMU-saldo (x 1.000) | -€ 8.059 | -€ 10.172 | -€ 5.921 |

7 INVESTERINGSPLANNING

Meerjaren ontwikkelingen 2022-2025 gemeente Oudewater Rente 1,00%

| OMSCHRIJVING JAARSCHIJF 2022 | Investering | Afschr. | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|------------------|---------|----------|----------------|----------------|----------------|
| Masterplan binnenstad tr. 2022 bovengr. (kleine H/Gasplein) | 50.000 | 40 | | 1.250 | 1.250 | 1.250 |
| Herstel oevers Lange Linschoten tranche 2022 | 400.000 | 40 | | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| IBOR kades en gemetselde bruggen bin.stad (is getemporiseerd) | 1.300.000 | 25 | | 52.000 | 52.000 | 52.000 |
| Vervanging bomen | 200.000 | 20 | | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| Hoenkoopse Brug (groot onderhoud) (extra krediet) uit 2021 | 350.000 | 25 | | 14.000 | 14.000 | 14.000 |
| Hoenkoopse brug grote vervanging | 0 | 0 | | pm | pm | pm |
| Vervangen kabelbaan speelplek Lijnbaan 58 | 13.000 | 12 | | 1.083 | 1.083 | 1.083 |
| Vervangingsplan tractie (kiepende bak zonder kraan) | 70.000 | 10 | | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| Vervangingsplan tractie (kiepende bak met kraan) | 75.000 | 10 | | 7.500 | 7.500 | 7.500 |
| Vervangingsplan tractie (2 spike stals) | 150.000 | 10 | | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| Totaal jaarschijf 2022 | 2.608.000 | | 0 | 117.833 | 117.833 | 117.833 |

| OMSCHRIJVING JAARSCHIJF 2023 | Investering | Afschr. | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|------------------|---------|----------|----------|---------------|---------------|
| Masterplan binnenstad tranche 2023 bovengronds Gasplein | 200.000 | 40 | | | 5.000 | 5.000 |
| Vervanging bomen | 200.000 | 20 | | | 10.000 | 10.000 |
| Vervanging gladheidsmeetstation | 25.000 | 10 | | | 2.500 | 2.500 |
| Vervanging verharding Lange Linschoten (voorbereiding) | 400.000 | 20 | | | 20.000 | 20.000 |
| Brug Westerwal | 225.000 | 40 | | | 5.625 | 5.625 |
| Vervangingsplan tractie (kleine vrachtwagen Volvo) | 220.000 | 10 | | | 22.000 | 22.000 |
| Totaal jaarschijf 2023 | 1.270.000 | | 0 | 0 | 65.125 | 65.125 |

| OMSCHRIJVING JAARSCHIJF 2024 | Investering | Afschr. | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|------------------|---------|----------|----------|----------|----------------|
| Masterplan binnenstad tranche 2024 bovengronds Gasplein | 733.290 | 40 | | | | 18.332 |
| Vervanging bomen | 200.000 | 20 | | | | 10.000 |
| Vervanging verharding Lange Linschoten (uitvoering) | 3.400.000 | 20 | | | | 170.000 |
| Vervanging kademuren en gemetselde bruggen | 100.000 | 25 | | | | 4.000 |
| Totaal jaarschijf 2024 | 4.433.290 | | 0 | 0 | 0 | 202.332 |

| OMSCHRIJVING JAARSCHIJF 2025 | Investering | Afschr. | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|----------------|---------|----------|----------|----------|----------|
| Masterplan binnenstad tranche 2025 bovengronds | 50.000 | 40 | | | | |
| Vervangen kademuren en gemetselde bruggen | 100.000 | 25 | | | | |
| Totaal jaarschijf 2025 | 150.000 | | 0 | 0 | 0 | 0 |

Meerjaren ontwikkelingen 2022-2025 gemeente Oudewater Rente 1,00%

VERVANGINGSPLAN RIOLERING

| OMSCHRIJVING JAARSCHIJF 2022 | Investering | Afschr. | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|------------------|---------|----------|----------------|----------------|----------------|
| Masterplan binnenstad tranche 4 | 932.530 | 40 | | 23.313 | 23.313 | 23.313 |
| Drainage en persleidingen | 120.000 | 40 | | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| Duikers en NVO | 82.500 | 40 | | 2.063 | 2.063 | 2.063 |
| Vervanging riolering Brede Dijk tranche 2 | 1.850.000 | 40 | | 46.250 | 46.250 | 46.250 |
| Afkoppelen Hoenkoop (wadi's aanleggen) | 50.000 | 40 | | 1.250 | 1.250 | 1.250 |
| Drukriolering elektronische deel | 500.000 | 15 | | 33.333 | 33.333 | 33.333 |
| Totaal jaarschijf 2022 | 3.535.030 | | 0 | 109.209 | 109.209 | 109.209 |

| OMSCHRIJVING JAARSCHIJJ 2023 | Investering | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|----------------------------------|------------------|----------|----------|---------------|---------------|
| Masterplan binnenstad tranche 5 | 932.530 40 | | | 23.313 | 23.313 |
| Gemalen elektronische deel | 25.000 15 | | | 1.667 | 1.667 |
| Drainage en persleidingen | 55.000 40 | | | 1.375 | 1.375 |
| Duikers en NVO | 82.500 40 | | | 2.063 | 2.063 |
| Drukriolering electronische deel | 500.000 15 | | | 33.333 | 33.333 |
| Totaal jaarschijf 2023 | 1.595.030 | 0 | 0 | 61.751 | 61.751 |

| OMSCHRIJVING JAARSCHIJJ 2024 | Investering | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|----------------------------------|----------------|----------|----------|----------|---------------|
| Masterplan binnenstad tranche 6 | 188.860 40 | | | | 4.722 |
| Gemalen elektronische deel | 25.000 15 | | | | 1.667 |
| Drainage en persleidingen | 55.000 40 | | | | 1.375 |
| Duikers en NVO | 50.000 40 | | | | 1.250 |
| Drukriolering electronische deel | 500.000 15 | | | | 33.333 |
| Totaal jaarschijf 2024 | 818.860 | 0 | 0 | 0 | 42.347 |

| OMSCHRIJVING JAARSCHIJJ 2025 | Investering | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|-------------------------------|----------------|----------|----------|----------|----------|
| Gemalen elektronische deel | 35.000 15 | | | | |
| Drainage en persleidingen | 35.000 40 | | | | |
| Duikers en NVO | 50.000 40 | | | | |
| Totaal jaarschijf 2025 | 120.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |

8 STAAT VAN RESERVES

Beleidsuitgangspunten Oudewater

In aansluiting op de kadernota Rechtmatigheid worden, in overeenstemming met de door uw raad vastgestelde beleidsuitgangspunten eventuele over- of onderschrijdingen van enkele reserves verrekend in de jaarrekening. Slechts in uitzonderlijke gevallen vindt tussentijds bijstelling plaats. Het betreft de reserves onderhoud gemeentelijk vastgoed, wegen, baggerwerken en civiele kunstwerken.

Conform de beleidsuitgangspunten begroting 2022 zijn raadsbesluiten t/m 30 juni 2021 verwerkt.

ALGEMENE RESERVE

Deze reserve is primair beschikbaar als buffer voor het opvangen van risico's. Daarnaast kent de algemene reserve een vrij voor de Raad beschikbaar gedeelte. Het moet in principe eenmalige zaken betreffen en geen vervangingen en terugkerende aangelegenheden. Aan deze reserve wordt in principe ook het saldo van de jaarrekening toegevoegd of onttrokken. Daarnaast bestaan de toevoegingen uit incidentele opbrengsten, zoals bijvoorbeeld de verkoop van percelen grond, welke niet in de grondexploitatie zijn opgenomen.

RESERVE INVESTERINGEN SPEELTOESTELLEN

Deze reserve is in 2007 ingesteld. Voor het jaar 2008 is hierin een bedrag van € 31.000 gestort en sinds 2009 wordt er jaarlijks een bedrag van € 20.000 toegevoegd aan de reserve. Deze reserve is bestemd voor de vervanging van de speeltoestellen. Met ingang van 2009 worden – op advies van de accountant en conform het BBV – de bedragen voor de vervanging van de speeltoestellen afgeschreven en komen de kapitaallasten ten laste van deze reserve. Het betreft nadrukkelijk alleen de kapitaallasten voor de vervanging van bestaande speeltoestellen en dus niet voor uitbreiding van speeltoestellen.

Met ingang van 2009 worden conform het BBV de bedragen voor de vervanging van de speeltoestellen afgeschreven en komen de kapitaallasten ten laste van deze reserve. Het betreft nadrukkelijk alleen de kapitaallasten voor de vervanging van bestaande speeltoestellen en dus niet voor uitbreiding van speeltoestellen.

RESERVE SOCIAAL DOMEIN

Met ingang van 2015 ontving de gemeente in het kader van het Sociaal Domein drie decentralisatie-uitkeringen, namelijk AWBZ/Wmo, Jeugd en Participatie. Vertrekpunt was, als de gemeente Oudewater niet de gehele decentralisatie-uitkeringen AWBZ/Wmo en Jeugd had besteed, het overschot toe te voegen aan deze reserve. Bij een tekort vond onttrekking aan deze reserve plaats. Deze systematiek werd gehanteerd tot en met de jaarrekening 2016. Met ingang van 2017 wordt deze systematiek niet meer gehanteerd. Met ingang van 2019 zijn de decentralisatie-uitkeringen AWBZ/WMO en Jeugd geïntegreerd in de algemene uitkering.

RESERVE PARKEREN

Voorheen stond in de reserve Bovenwijkse Voorzieningen (BV) een reservering voor investeringen ten behoeve van parkeren binnenstad. Er was echter behoefte aan een aparte reserve voor parkeren en die is met ingang van 2015 gerealiseerd. De reserve wordt gevuld met bijdragen vanwege het realiseren van wooneenheden zonder parkeerplaatsen in de binnenstad en wordt aangewend voor het realiseren van parkeergelegenheid ten behoeve van de binnenstad.

RESERVE WEGEN

Bij de vaststelling van de jaarrekening 2018 is besloten om het saldo van zowel de voorziening onderhoud wegen als van de reserve binnenstad toe te voegen aan de reserve wegen.

RESERVE ONDERHOUD GEMEENTELIJK VASTGOED

Bij de vaststelling van de jaarrekening 2018 is besloten om het saldo van de voorziening onderhoud gebouwen toe te voegen aan de nieuwe reserve Onderhoud gemeentelijk vastgoed. Door deze wijziging wordt bereikt dat hierdoor dezelfde systematiek wordt gehanteerd als in Woerden het geval is. Dit geschiedt ter uitvoering van het in het voorjaar 2018 vastgestelde nieuwe MJOP. In de begroting 2019 is het planmatig onderhoud voor het eerst verwerkt, waarbij rekening is gehouden met deze reserve.

RESERVE BAGGERWERKEN

Bij de vaststelling van de jaarrekening 2018 is besloten om het saldo van de voorziening baggerwerken toe te voegen aan de nieuwe reserve baggeren. Jaarlijks wordt er aan deze reserve een bedrag toegevoegd en worden de werkelijke kosten conform het baggerplan onttrokken. Van de werkelijke kosten wordt eerst een bedrag onttrokken aan de voorziening riolering.

RESERVE CIVIELE KUNSTWERKEN

Bij de vaststelling van de jaarrekening 2018 wordt is besloten om het saldo van de voorziening civiele kunstwerken toe te voegen aan de nieuwe reserve civiele kunstwerken. Jaarlijks wordt er aan deze reserve een bedrag toegevoegd en worden de werkelijke kosten van het door de raad in juli 2014 vastgestelde meerjarig onderhoudsprogramma civiele kunstwerken 2014-2024 onttrokken.

VOORZIENING WETHOUDERSPENSIOEN

De gemeente is eigen risicodragers ten aanzien van de pensioenrechten van de wethouders en op grond van het BBV is de gemeente verplicht hiervoor een voorziening in de begroting op te nemen. Jaarlijks vindt een actualisatie plaats en de eventuele consequenties hiervan worden verwerkt in de jaarrekening.

VOORZIENING WETHOUDERSWACHTGELDEN

Ook de hoogte van deze voorziening is herkend. Verplichtingen voor bestaande 'wachtgelders' hoeven niet langer uit de reguliere begroting te worden gedekt. Deze voorziening wordt nu jaarlijks geactualiseerd.

VOORZIENING ONDERHOUD RIOLERINGEN

De jaarlijkse storting in deze reserve bestaat uit de opbrengst van de rioolheffing en de onttrekking bestaat uit de lasten van pompen en gemalen en de rioolleidingen. Daarnaast zijn de investeringen in het buitengebied ten laste van deze reserve gebracht. 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 waarin o.a. is bepaald dat de rioolheffing gedurende de planperiode jaarlijks met 10% exclusief inflatiepercentage stijgt.

VOORZIENING AFVALSTOFFENHEFFING

Op 13 december 2018 heeft de raad het Grondstoffenbeleidsplan vastgesteld en op 18 april 2019 het benodigde krediet ter uitvoering hiervan beschikbaar gesteld. Dit betekent dat met ingang van 2020 dezelfde werkwijze wordt gehanteerd als in de gemeente Woerden. Dit houdt in dat met ingang van 2020 eventuele overschotten dan wel tekorten worden verwerkt in deze voorziening.

| Naam reserve | Saldo | Toevoeging | Onttrekking | Saldo | Toevoeging | Onttrekking | Saldo | Toevoeging | Onttrekking | Saldo |
|--|--------------------|------------------|------------------|--------------------|-----------------|------------------|--------------------|-----------------|------------------|--------------------|
| | 1-1-2021 | 2021 | 2021 | 31-12-2021 | 2022 | 2022 | 31-12-2022 | 2023 | 2023 | 31-12-2023 |
| I. EIGEN VERMOGEN | | | | | | | | | | |
| <i>2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer</i> | | | | | | | | | | |
| Civiele kunstwerken | 128.196 | | | 128.196 | | | 128.196 | | | 128.196 |
| Baggerwerken | 250.176 | 78.389 | 100.269 | 228.296 | 78.389 | 100.269 | 206.416 | 78.389 | 100.269 | 184.536 |
| Parkeren | 25.000 | | | 25.000 | | | 25.000 | | | 25.000 |
| Wegen | 1.372.746 | | | 1.372.746 | | | 1.372.746 | | | 1.372.746 |
| <i>3. Sociaal Domein</i> | | | | | | | | | | |
| Sociaal Domein | 128.666 | | | 128.666 | | | 128.666 | | | 128.666 |
| <i>5. Sport en Onderwijs</i> | | | | | | | | | | |
| Investeringen speeltoestellen *1 | 156.937 | 20.000 | 15.434 | 161.503 | 20.000 | 13.878 | 167.625 | 20.000 | 14.990 | 172.635 |
| <i>6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen</i> | | | | | | | | | | |
| Onderhoud gemeentelijk vastgoed | 1.139.337 | | 240.521 | 898.816 | | 251.657 | 647.159 | | 83.127 | 564.031 |
| <i>7. Algemene dekkingsmiddelen</i> | | | | | | | | | | |
| Algemene reserve | 1.886.958 | 113.024 | 609.072 | 1.390.910 | | | 1.390.910 | | | 1.390.910 |
| | | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| Totaal Reserves | € 5.088.016 | € 211.413 | € 965.296 | € 4.334.133 | € 98.389 | € 365.804 | € 4.066.718 | € 98.389 | € 198.386 | € 3.966.720 |

| Naam reserve | Toevoeging 2024 | Onttrekking 2024 | Saldo 31-12-2024 | Toevoeging 2025 | Onttrekking 2025 | Saldo 31-12-2025 |
|--|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| I. EIGEN VERMOGEN | | | | | | |
| <i>2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer</i> | | | | | | |
| Civiele kunstwerken | | | 128.196 | | | 128.196 |
| Baggerwerken | 78.389 | 100.269 | 162.656 | 78.389 | 100.269 | 140.776 |
| Parkeren | | | 25.000 | | | 25.000 |
| Wegen | | | 1.372.746 | | | 1.372.746 |
| <i>3. Sociaal Domein</i> | | | | | | |
| Sociaal Domein | | | 128.666 | | | 128.666 |
| <i>5. Sport en Onderwijs</i> | | | | | | |
| Investeringen speeltoestellen *1 | 20.000 | 14.878 | 177.757 | 20.000 | 14.766 | 182.991 |
| <i>6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen</i> | | | | | | |
| Onderhoud gemeentelijk vastgoed | | 83.127 | 480.904 | | 83.127 | 397.777 |
| <i>7. Algemene dekkingsmiddelen</i> | | | | | | |
| Algemene reserve | | | 1.390.910 | | | 1.390.910 |
| | | | 0 | | | 0 |
| Totaal Reserves | € 98.389 | € 198.274 | € 3.866.835 | € 98.389 | € 198.162 | € 3.767.062 |

9 STAAT VAN VOORZIENINGEN

| Naam voorziening | Saldo 1-1-2021 | Toevoeging 2021 | Onttrekking 2021 | Saldo 31-12-2021 | Toevoeging 2022 | Onttrekking 2022 | Saldo 31-12-2022 | Toevoeging 2023 | Onttrekking 2023 | Saldo 31-12-2023 |
|---|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| II. VREEMD VERMOGEN | | | | | | | | | | |
| <u>Voorzieningen (2110):</u> | | | | | | | | | | |
| <u>Voor verplichtingen, verliezen en risico's (art. 44.1a en 1b)</u> | | | | | | | | | | |
| Wethouderspensioen | 657.916 | | 17.257 | 640.659 | | 17.257 | 623.402 | | 17.257 | 606.145 |
| Wethouders wachtgelden | 0 | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| <u>Voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is (art. 44.2)</u> | | | | | | | | | | |
| Afvalstoffenheffing | 36.536 | | 1.702 | 34.834 | 61.107 | | 95.941 | 78.562 | | 174.503 |
| Onderhoud rioleringen | 3.324.810 | 554.305 | | 3.879.115 | 465.332 | | 4.344.447 | 549.654 | | 4.894.101 |
| Totaal voorzieningen | € 4.019.262 | € 554.305 | € 18.959 | € 4.554.608 | € 526.439 | € 17.257 | € 5.063.790 | € 628.216 | € 17.257 | € 5.674.749 |

| Naam voorziening | Toevoeging 2024 | Onttrekking 2024 | Saldo 31-12-2024 | Toevoeging 2025 | Onttrekking 2025 | Saldo 31-12-2025 |
|---|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| II. VREEMD VERMOGEN | | | | | | |
| <u>Voorzieningen (2110):</u> | | | | | | |
| <u>Voor verplichtingen, verliezen en risico's (art. 44.1a en 1b)</u> | | | | | | |
| Wethouderspensioen | | 17.257 | 588.888 | | 17.257 | 571.631 |
| Wethouders wachtgelden | | | 0 | | | 0 |
| <u>Voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is (art. 44.2)</u> | | | | | | |
| Afvalstoffenheffing | | 94.044 | 268.547 | 119.571 | | 388.118 |
| Onderhoud rioleringen | | 539.750 | 5.433.851 | 564.681 | | 5.998.532 |
| Totaal voorzieningen | € 633.794 | € 17.257 | € 6.291.286 | € 684.252 | € 17.257 | € 6.958.281 |