



2022

Programmabegroting

Programmplan 2022

De programmabegroting 2022-2025 is als volgt ingedeeld:

- Infographic Begroting in één oogopslag
- Algemene financiële beschouwingen
- De beleidsbegroting
- De financiële begroting
- Bijlagen
- Belastingnota

Begroting in één oogopslag

De infographic geeft een overzicht van de inkomsten en uitgaven in 2022, het begrotingsresultaat en wat de bron is van de inkomsten.

Algemene financiële beschouwingen

Hierin wordt een uiteenzetting gegeven van de financiële positie in de begroting waarbij aandacht wordt besteed aan het (structurele) begrotingsresultaat, het verloop van de vrij aanwendbare reserves (egaliseringsreserve en reserve schommeling algemene uitkering), de structurele stelposten voor loon- en prijsontwikkeling en financieel meerjarenperspectief.

Tevens wordt hier een overzicht gegeven van het Europese Monetaire Unie-saldo (EMU-saldo) en de geprognoseerde meerjarenbalans.

Beleidsbegroting

De beleidsbegroting is opgebouwd uit een programmaplan en de verplichte paragrafen.

Het programmaplan bevat de volgende onderdelen:

- de te realiseren programma's (hoofddijnen van beleid met het geld dat we daarvoor beschikbaar hebben);
- een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien;
- een overzicht van de kosten van overhead;
- het bedrag voor de heffing van de vennootschapsbelasting.

Elk programma begint met de doelstelling van het programma. Daaronder volgt een overzicht met de ontwikkelingen en knelpunten, de bestuurlijke prioriteiten en wijze de prioriteiten worden ingevuld. De totaalraming van de kosten (en baten) van het programma is opgenomen aan het eind van het programma.

De paragrafen gaan in op financiële en bedrijfsmatige onderwerpen die meerdere programma's raken, zoals de paragraaf lokale heffingen, weerstandsvermogen, kapitaalgoederen, bedrijfsvoering en grondbeleid. Alle opgenomen paragrafen zijn wettelijk verplicht.

Financiële begroting

De financiële begroting gaat vooral in op de financiële positie van onze gemeente. Hier nemen wij het totale financiële overzicht op van baten en lasten van de taakvelden per programma en de algemene dekkingsmiddelen. Ook staat hier de berekening van het structurele begrotingsresultaat.

Daarnaast worden de incidentele baten en lasten nader gespecificeerd en worden de reserve mutaties verdeeld in structurele en incidentele mutaties.

Bijlagen

Na de financiële begroting zijn vier bijlagen opgenomen te weten:

- Bijlage 1 Staat van subsidies en verbonden partijen
- Bijlage 2 Mutaties begrotingstoetsing en begrotingsactualisering
- Bijlage 3 Investeringsoverzicht
- Bijlage 4 Staat van reserves en voorzieningen

Belastingnota

De belastingnota is een kadernota waarin alle aspecten die samenhangen met heffen en innen van belastingen nader worden toegelicht. Hierin worden ook de tariefvoorstellen meer expliciet toegelicht.

Disclaimer: In het gehele document worden de financiële tabellen automatisch gegenereerd, waardoor er afrondingsverschillen in cijfers kunnen voorkomen.

Inhoudsopgave

	Programmabegroting 2022	Blz.
	Aanbieding begroting	9
	Kerngegevens	11
	Begroting in één oogopslag	13
Hoofdstuk 1	Algemeen financiële beschouwingen	15
	BELEIDSBEGROTING	29
Hoofdstuk 2	Programmaplan	31
	Algemeen bestuur en dienstverlening	33
	Openbare orde en veiligheid	37
	Beheer en inrichting openbare ruimte	47
	Sociale infrastructuur	58
	Maatschappelijke ondersteuning	64
	Ruimtelijke en economische ontwikkeling	72
	Toelichting Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	77
	Kosten van overhead	81
	Heffing vennootschapsbelasting	82
Hoofdstuk 3	Paragrafen	83
	Lokale heffingen	85
	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	100
	Onderhoud kapitaalgoederen	116
	Financiering	122
	Bedrijfsvoering	125
	Verbonden partijen	131
	Grondbeleid	145
	FINANCIËLE BEGROTING	149
Hoofdstuk 4	Overzicht baten en lasten	151
Hoofdstuk 5	Overzicht incidentele baten en lasten	159
Hoofdstuk 6	Specificatie programma's en producten	163
Hoofdstuk 7	Nieuw beleid	167
Bijlagen		
	1 Staat van subsidies en verbonden partijen en indirecte subsidies	171
	2 Begrotingstoetsing en actualisatie begroting	184
	3 Investeringsoverzicht	202
	4 Staat van reserves en voorzieningen	206

Aanbieding begroting

Volgt bij tweede collegebehandeling

Kerngegevens

Omschrijving		Raming 2022	Raming 2021		
Sociale structuur					
Inwoners		41.090	41.114		
Uitkeringsgerechtigden WWB 65- en IOAW/Z		710	715		
Fysieke structuur					
Oppervlakte gemeente	ha	2.333	2.333		
Aantal woningen		19.018	18.924		
Lengte van wegen	km	259	259		
- wegen met open verharding	km	184	184		
- wegen met gesloten verharding	km	75	75		
Openbaar groen	ha	213	213		
Financiële structuur					
		Totaal (x € 1 mln.)	Per inwoner (x € 1)	Totaal (x € 1 mln.)	Per inwoner (x € 1)
Uitgaven (saldo lasten)		109	2.643	104	2.527
Opbrengst lokalen heffingen (woningen)		14,5	353	13,2	322
Gemeentefondsuitkering (incl. Sociaal Domein)		61	1.484	59	1.432
Boekwaarde vaste activa		117,2	2.852	118,7	2.887
Reserves en voorzieningen		111,1	2.704	118,6	2.886

Deze begroting in één oogopslag geeft u een beeld van de voor 2022 geraamde inkomsten en uitgaven van de gemeente Huizen.

BEGROTING 2022 IN ÉÉN OOGOPSLAG



INKOMSTEN

 ALGEMENE UITKERING RIJK	€ 57,3 MILJOEN
 SPECIFIEKE UITKERING RIJK	€ 15,8 MILJOEN
 ONROERENDEZAAKBELASTING (OZB)	€ 5,4 MILJOEN
 HUREN EN PACHTEN	€ 2,7 MILJOEN
 BELASTINGEN EN LEGES	€ 12,6 MILJOEN
 OVERIGE INKOMSTEN (O.A. RENTE)	€ 6,6 MILJOEN
 ONTTREKKING RESERVES	€ 6,3 MILJOEN

+106,7
MILJOEN

UITGAVEN

 ALGEMEEN BESTUUR EN DIENSTVERLENING	€ 3,3 MILJOEN
 OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID	€ 4,4 MILJOEN
 BEHEER EN INRICHTING OPENBARE RUIMTE	€ 17,3 MILJOEN
 SOCIALE INFRASTRUCTUUR	€ 11,3 MILJOEN
 MAATSCHAPPELIJKE ONDERSTEUNING	€ 47,9 MILJOEN
 RUIMTELIJKE EN ECONOMISCHE ONTWIKKELING	€ 4,4 MILJOEN
 OVERHEAD	€ 16,1 MILJOEN
 OVERIGE UITGAVEN	€ 3,9 MILJOEN

-108,6
MILJOEN

NETTO RESULTAAT * : -€ 1,9 MILJOEN

* = exclusief septembercirculaire 2021

Hoofdstuk 1

Algemene financiële beschouwingen

1. Actuele ontwikkelingen

1.1 Gunstige vooruitzichten Nederlandse economie volgens Centraal Planbureau (CPB)

Nu de invloed van het coronavirus afneemt en de vaccinatiegraad toeneemt verwacht het CPB, in haar juni-raming 2021, dat de economie in 2021 groeit met 3,2% en in 2022 met 3,3%. De werkloosheid stijgt beperkt van 3,6% in 2021 naar 4,1% in 2022. Dit is vrijwel gelijk aan de gemiddelde werkloosheid in 2017-2019, voor de coronacrisis. Het CPB verwacht dan ook dat de permanente economische schade beperkt blijft. Deze crisis wordt gekenmerkt, zo meldt het CPB, door forse productiedalingen in specifieke sectoren, die echter krachtig herstel laten zien zodra versoepelingen worden toegelaten.

Het steunbeleid heeft volgens het CPB goed gewerkt om de effecten op de arbeidsmarkt en productie te dempen en grote permanente schade te voorkomen.

Een eventueel herleven van de pandemie, in Nederland maar ook elders, kan echter niet worden uitgesloten en zal dan het economisch herstel kunnen afremmen.

1.2 Financieel toezicht

De provincie Noord-Holland heeft in haar kaderbrief financieel toezicht 2022 de uitgangspunten opgenomen voor haar beoordeling van de begroting 2022. Daarin worden ook actuele onderwerpen vermeld die voor de begroting van belang zijn.

Ieder jaar moet de provincie beoordelen of een gemeente onder de werking van het preventief financieel toezicht valt. Daarbij wordt primair gekeken naar het al dan niet aanwezig zijn van een structureel en reëel begrotingsevenwicht.

Hierbij wordt ook beoordeeld of er geen sprake is van een zogenaamd opschuivend sluitend meerjarenperspectief. Hiervan is sprake als in de voorgaande begroting alleen de laatste jaarschijf in evenwicht was en dat dit zich ook weer voordoet in de nieuwe begroting. Voor de gemeente Huizen is dit het geval, aangezien in de begroting 2021 alleen de jaarschijf 2024, met behulp van een bezuinigingspakket, structureel in evenwicht was. Dit betekent dat voor de begroting 2022 met ingang van de jaarschijf 2024 er evenwicht moet zijn. Zonder dit begrotingsevenwicht zal preventief financieel toezicht worden ingesteld wat betekent dat de begroting en de wijzigingen hierop eerst ter goedkeuring aan de provincie moeten worden voorgelegd voordat tot uitvoering hiervan kan worden overgegaan.

De berekening van het structureel begrotingsevenwicht van deze begroting is opgenomen in het hieronder gepresenteerde meerjarenperspectief. In hoofdstuk 5 van de begroting is een overzicht opgenomen (met toelichting) van de incidentele baten en lasten en incidentele reservemutaties.

Ook de ramingen van de sociaal domein zullen worden beoordeeld of deze reëel zijn. Hierbij zal de provincie gebruik maken van de laatste jaarrekening en de verwachte realisatie voor 2021. De meerjarenramingen sociaal domein van Huizen kunnen als reëel worden aangemerkt aangezien deze zijn gebaseerd op zowel de jaarcijfers 2020 als de realisatie over de eerste helft van 2021.

In aanvulling op het financieel toezichtkader zijn medio juli 2021 door de provincie de gezamenlijke afspraken tussen Rijk, Provincies en VNG bekend gemaakt over hoe in de begroting 2022 om te gaan met de benodigde extra middelen Jeugdzorg zoals deze door de arbitragecommissie zijn vastgesteld. Afsproken is dat van deze middelen maximaal 75% als structurele inkomstenstelpost in begroting mag worden opgenomen vanaf jaarschijf 2023. Huizen heeft dit ook zo verwerkt in de begroting. Daarnaast is in de begroting een taakstellende bezuinigingspost opgenomen ter hoogte van de resterende 25%. Invulling hiervan zal plaatsvinden zodra het nieuwe kabinet het definitief benodigde budget Jeugdzorg heeft vastgesteld. Mocht dit niet toereikend zijn dan zullen passende maatregelen worden genomen om het restant van deze stelpost in te vullen.

1.3 Begrotingsregels

Rechtmatigheidsverantwoording

Eind juni is bekend geworden dat het ministerie van Binnenlandse Zaken voornemens is om de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording met 1 jaar uit te stellen. Dat wil zeggen dat het er naar uitziet dat niet in de jaarrekening 2021 maar in die van 2022 voor het eerst een rechtmatigheidsverantwoording moet worden opgenomen. Redenen voor het uitstel zijn dat door corona de verantwoording voor dit jaar (2021) complexer is geworden en invoering daarom niet opportuun is, de controle werkzaamheden voor 2021 ook al zijn begonnen en nu nog doorvoeren van wijzigingen in o.a. de BBV voor gemeenten te laat komt.

Op dit moment verstrekken externe accountants een controleverklaring met een oordeel inzake getrouwheid en rechtmatigheid bij de jaarrekeningen van gemeenten. Straks geeft de externe accountants een controleverklaring af met alleen een oordeel inzake de getrouwheid van de jaarrekening, inclusief de rechtmatigheidsverantwoording door het college van B&W die in de jaarrekening wordt opgenomen. Het huidige afzonderlijke rechtmatigheidsoordeel in de controleverklaring van de accountant komt daarmee te vervallen.

Ondanks het mogelijke uitstel zal niet worden gewacht met de voorbereidende werkzaamheden tot de invoering van de nieuwe rechtmatigheidsverantwoording.

Beleidsindicatoren

De voorgeschreven beleidsindicatoren (BBV) zijn in het betreffende programma opgenomen, met peildatum augustus 2021. De meest actuele gegevens zijn beschikbaar via: www.waarstaatjegemeente.nl. De lijst met verplichte beleidsindicatoren is ten opzichte van de begroting 2021 niet gewijzigd.

2. Meerjarenperspectief

De begroting is het tweede ijkmoment van de jaarlijkse budgetcyclus (financiële verordening gemeente Huizen 2017, artikel 6).

Het hieronder opgenomen meerjarenperspectief is ten opzichte van de voorjaarsnota 2021 geactualiseerd. Dat wil zeggen dat de financiële effecten verwerkt zijn van de begrotingstoetsing 2022, de begrotingsactualisering oktober 2021 en dat de risicoparagraaf is bijgewerkt.

Daarnaast worden (onder voorbehoud van definitieve besluitvorming) tevens de zaken opgenomen die nog niet tot definitieve besluitvorming hebben geleid maar die wel de toekomstige financiële positie beïnvloeden. Dit betreft de voorstellen voor de raadsvergadering van 23 september, 28 oktober, 4 november (met o.a. de onderhoudsplanning voor riool- en infrastructuur) en de effecten septembercirculaire 2021.

Begroting structureel in evenwicht met behulp van stelpost taakstellende bezuiniging

Ten opzichte van de voorjaarsnota is het structureel resultaat sterk verbeterd door de extra middelen Jeugdzorg die in de begroting zijn opgenomen.

Als gevolg van de gemaakte afspraken tussen Rijk, Provincies en VNG mag namelijk met ingang van 2023 maximaal 75% van de bedragen die voortkomen uit de uitspraak van de arbitragecommissie als structurele (inkomsten)stelpost in de begroting worden meegenomen. Voor Huizen betekent dit afgerond € 2.154.000 voor 2023, € 2.023.000 voor 2024 en € 1.904.000 voor 2025. Daar staat tegenover dat de al eerder in de begroting opgenomen structurele stelpost op basis van de toegezegde € 300 miljoen, is komen te vervallen. Dit betreft een nadeel van afgerond € 666.000 per jaar vanaf 2023.

Voor de resterende 25% is een taakstellende bezuinigingspost opgenomen in afwachting van de definitieve vaststelling van de benodigde middelen Jeugdzorg door het nieuwe kabinet. Indien 100% van de middelen wordt toegezegd zal deze stelpost komen te vervallen. Als de definitieve middelen Jeugdzorg lager worden vastgesteld zal invulling van de (restant) stelpost plaatsvinden via passende maatregelen zodat het structureel evenwicht wordt hersteld. Hier zullen dan nadere voorstellen voor worden gedaan.

In het programmaplan 2022 is op de stelpost reeds het voordelig structureel resultaat afgeboekt, zodat voor 2024 en volgende jaren sprake is van een structureel nulresultaat. Ook eventuele voordelige saldi vanuit de septembercirculaire zullen, voor zover mogelijk, op de stelpost worden afgeboekt. Met het opnemen van deze stelpost wordt tevens uitvoering gegeven aan de door ons college gesteunde motie Krimpenerwaard (Verwerking arbitrage-uitspraak jeugd in meerjarenbegroting) op de ALV van 16 juni jl. van de VNG.

Omvang stelpost :

<i>Bedragen x € 1.000</i>	2021	2022	2023	2024	2025
Stelpost Taakstellende bezuiniging	0	0	718	674	635
Af: voordelig structureel resultaat programmaplan	0	0	0	-9	-10
Stand taakstellende bezuiniging Programmaplan	0	0	718	665	624
Af: Voorlopige voordelige saldi doorrekeningen	0	0	0	-88	-134
Restant stelpost taakstellende bezuiniging	0	0	718	577	490

De structurele begrotingssaldi (incl. de stelpost taakstellende bezuiniging) zijn voor de komende jaren als volgt:

<i>Bedragen x € 1.000</i>	2021	2022	2023	2024	2025
NETTO BEGROTINGSRESULTAAT Programmaplan (A)	-5.013	-1.953	110	-103	-79
Saldo incidentele baten/lasten en - reservemutaties (B)	-2.820	743	352	-103	-79
STRUCT. RESULTAAT PROGRAMMAPLAN (A -/ B)	-2.194	-2.697	-243	0	0
Onderhoudsplanning riool/infrastructuur	-482	234	200	6	6
Septembercirculaire 2021: verwachte middelen jeugdzorg	0	2.595	0	0	0
Septembercirculaire 2021: overige mutaties	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.
Raad 23-09-2021	0	0	0	0	0
Raad 4-11-2021	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.
structureel rente-effect mutaties algemene reserve	0	-24	31	83	129
Totaal structureel resultaat	-2.676	109	-12	88	134
Voordelig resultaat afboeken op stelpost taakstellende bezuiniging				-88	-134
STRUCTUREEL BEGROTINGSRESULTAAT	-2.676	109	-12	0	0

Voor een specificatie van de incidentele baten, lasten en de incidentele reserve mutaties wordt verwezen naar hoofdstuk 5.

In bovenstaand overzicht wordt het voordelig saldo van 2024 en 2025 van respectievelijk € 88.000 en € 134.000 afgeboekt op de stelpost taakstellende bezuiniging .

In het programmaplan 2022 is sprake van een nadelig structureel saldo van afgerond € 2.697.000. Hierin is nog geen rekening gehouden met de door het kabinet voor 2022 toegezegde extra middelen Jeugdzorg van indicatief € 2.595.000. Deze middelen worden via de septembercirculaire 2021 toegekend. In navolging van de vanaf 2023 te ontvangen jeugdmiddelen, wordt dit bedrag als structureel aangemerkt. Met name door deze extra middelen zal het tekort 2022 omslaan naar een voordelig structureel saldo van op dit moment € 109.000. De overige effecten uit de septembercirculaire moeten hierin nog verwerkt worden.

In bovenstaande cijfers en gepresenteerde structurele begrotingssaldi is nog geen rekening gehouden met de effecten herijking gemeentefonds. De eerste voorlopige uitkomsten begin dit jaar gaven voor Huizen een voordelig resultaat van € 322.000 structureel. Inmiddels is er een aangepast verdeelvoorstel welke opnieuw aan de Raad voor het Openbaar Bestuur (ROB) en daarna aan de VNG wordt voorgelegd. Dit bijgestelde verdeelmodel leidde voor Huizen tot een voordelig resultaat van € 105.000 structureel. Echter na actualisering van het verdeelvoorstel van 2017 naar 2019 is het resultaat inmiddels nihil. Zoals het nu naar uitziet zal de herijking gemeentefonds voor Huizen geen dan wel zeer marginale financiële gevolgen hebben.

In de huidige meerjarenraming wordt er vanuit wordt gegaan dat de bij de begroting 2021 ingeboekte bezuinigingsmaatregelen worden gerealiseerd. Op dit moment betreffen de nog te realiseren bezuinigingen bijna volledig het sociaal domein. Als blijkt dat de bezuinigingen sociaal domein niet volledig gerealiseerd kunnen worden zullen, afhankelijk van de ontwikkeling van het begrotingsresultaat, mogelijk aanvullende maatregelen moeten worden genomen.

In een bijlage bij het raadsvoorstel Programmabegroting 2022 zal een overzicht worden gepresenteerd van de Stand van zaken maatregelen sluitend maken begroting 2021.

Op dit moment is er nog onduidelijkheid over de ontwikkeling van de te ontvangen middelen jeugdzorg op langere termijn. Het ziet er naar uit dat deze vanaf 2026 sterk afnemen als gevolg van uitwerking rijksmaatregelen om te komen tot een duurzaam jeugdstelsel. Dat wil zeggen dat implementatie van deze maatregelen moet leiden tot lastenverlichting.

2.1 Cijfers meerjarenbegroting en meerjarenperspectief

De becijfering van het resultaat volgens toepassing van het BBV vindt plaats door bepaling van het saldo van baten en lasten (bruto resultaat) en, na alle onttrekkingen en toevoegingen aan de reserves, het geraamd resultaat (netto resultaat). Over de bestemming van het netto resultaat beslist de raad.

Op dit moment zien de cijfers er als volgt uit:

B = Bruto resultaat, resultaat voor bestemming

R = Resultaatbestemming (mutatie in reserves)

N = Netto, resultaat na bestemming

(Negatieve bedragen: tekort of tekort verhogend, positieve bedragen: overschot of tekort verminderend)

Bedragen x € 1.000		2021	2022	2023	2024	2025
Bruto resultaat (stand raadsvoorstel voorjaarsnota 2021)	B	-12.594	-4.581	-2.947	-2.540	-2.420
Begrotingstoetsing en actualisering begroting	B	-348	-800	1.470	1.556	1.500
SALDO BATEN / LASTEN (PROGRAMMAPLAN)	B	-12.942	-5.380	-1.477	-984	-920
Resultaatbestemming (stand raadsvoorstel voorjaarsnota 2021)	R	7.770	3.417	1.581	880	841
Begrotingstoetsing en actualisering begroting	R	158	10	7	0	0
Mutatie reserve egalisatie schommeling algemene uitkering	R	0	0	0	0	0
RESULTAATBESTEMMING (PROGRAMMAPLAN)	R	7.929	3.427	1.587	880	841
GERAAMD NETTO RESULTAAT (PROGRAMMAPLAN)	N	-5.013	-1.953	110	-103	-79
Saldo baten/lasten (Programmaplan)	B	-12.942	-5.380	-1.477	-984	-920
Onderhoudsplanning infrastructuur en riolering	B	-482	234	200	6	6
Raad 23-09-2021	B	307	64	339	0	0
Raad 4-11-2021	B	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.
Septemercirculaire 2021: verwachte middelen Jeugdzorg	B	0	2.595	0	0	0
Septemercirculaire 2021: overige mutaties	B	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.
Rente-effect mutatie algemene reserve	B	0	-24	31	83	129
SALDO BATEN/LASTEN (t/m nov. 2021)	B	-13.117	-2.511	-908	-895	-785
Resultaatbestemming (Programmaplan)	R	7.929	3.427	1.587	880	841
Onderhoudsplanning infrastructuur en riolering	R	0	0	0	0	0
Raad 23-09-2021	R	0	0	0	0	0
Raad 4-11-2021	R	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.
Septemercirculaire 2021	R	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.
Onttrekking aan/storting in algemene reserve *	R	0	-916	-680	15	-56
Mutatie reserve schommeling alg.uitkering **	R	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.
RESULTAATBESTEMMING (t/m nov. 2021)	R	7.929	2.511	908	895	785
GERAAMD RESULTAAT (t/m nov. 2021)	N	-5.188	0	0	0	0
Risicoposten	N	-129	-419	-427	-450	-468
MEEST WAARSCHIJNLIJK PERSPECTIEF		-5.317	-419	-427	-450	-468

* met deze mutaties wordt het resultaat op nul gesteld.

**geen mutatie in afwachting van de septemercirculaire 2021 en de herijking gemeentefonds .

Het programmaplan 2022 sluit nu nog met tekort van € 1.953.000. Met name door de voor 2022 door het rijk toegezegde extra middelen Jeugdzorg van indicatief € 2.595.000 zal het tekort omslaan naar een voordelig saldo van op dit moment € 916.000. Door middel van stortingen in de algemene reserve (m.u.v. 2024) wordt het resultaat op nul gesteld.

3. Vrij aanwendbare reserves

De doorrekeningen van de egaliseringsreserve en de reserve egaliserings schommeling algemene uitkering geven inzicht in de weerstandscapaciteit vanuit de vrij aanwendbare reserves.

3.1 Egaliseringsreserve

Doel van de egaliseringsreserve is het opvangen van financiële tegenvallers, voor zover daarvoor niet al een beroep wordt gedaan op de reserve egaliserings schommeling algemene uitkering, en financiering van specifieke projecten. Hierbij kan de raad overigens altijd besluiten deze reserve anders in te zetten.

De bedragen van de egaliseringsreserve zijn veranderd ten opzichte van de stand bij de voorjaarsnota 2021 omdat (a) de cijfers van het meest waarschijnlijk perspectief zijn gewijzigd t.o.v. juni dit jaar en (b) de prognose van het eindresultaat voor de grondexploitaties niet meer is gebaseerd op de jaarrekening 2020 maar op de actuele inzichten uit de exploitatieramingen. De opgenomen openbare oormerkingen die uit de egaliseringsreserve worden bekostigd, zijn ook aangepast. Dit wordt hieronder toegelicht.

Het verloop van de egaliseringsreserve is als volgt:

Bedragen x € 1.000 *)	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo 01-01 (2021, conform de jaarrekening 2020)	7.578	0	0	0	0
Resultaatbestemming rekening 2020	-2.854				
Disconteringspercentage (resultaatbestemming)	94	0	0	0	0
Saldo mutaties stand voorjaarsnota 2021	-1.764	-301	-163	-110	0
Toevoegingen vanuit algemene reserve stand vjrsnota 2021	719	2.765	1.896	2.194	1.946
Oktoberactualisering 2021 / Begrotingstoetsing 2022	-19	-10	-7	0	0
Geraamd begrotingsresultaat	-5.188	0	0	0	0
Saldo 31-12	-1.433	2.454	1.727	2.084	1.945
Grondexploitaties, prognose eindresultaat (begr.2022)	220	937	169	227	0
Beschikbare middelen in de egaliseringsreserve	-1.213	3.390	1.896	2.311	1.945
<u>Opgenomen reserveringen / oormerkingen:</u>					
Af: reserveringen (openbaar)	0	0	0	0	0
Af: reservering restant uitvoering collegeakkoord	0	-1.539	0	0	0
Af: vertrouwelijke oormerkingen	0	0	0	0	0
Beschikbaar na reserveringen/oormerkingen	-1.213	1.851	1.896	2.311	1.945
Mutatie met alg.reserve (-/- is storting in de alg. reserve)	1.213	-1.851	-1.896	-2.311	-1.945
Saldo egaliseringsreserve	0	0	0	0	0

Bij de doorrekening zijn meegenomen:

- openbare reserveringen (gewijzigd t.o.v. voorjaarsnota 2021). De lastenreservering van € 69.626 voor grondexploitatie 2^e fase Oude Haven is vervallen in verband met de actualisering van de grondexploitaties, waarin alle lasten zijn opgenomen.
- restant oormerking uitvoering collegeakkoord (gewijzigd t.o.v. de voorjaarsnota 2021). De reservering afgenomen met in totaal € 35.430 als gevolg van inzet voor de oprichting van een jongerenpanel en voor een verkennend onderzoek herontwikkeling BNI-terrein.
- vertrouwelijke oormerkingen (ongewijzigd t.o.v. voorjaarsnota 2021). Er zijn geen vertrouwelijke oormerkingen meer.

Op basis van het huidige meerjarenperspectief ontstaat de komende jaren weer ruimte in de egaliseringsreserve. Om een negatieve stand van de egaliseringsreserve te voorkomen is de afgelopen 1,5 jaar een aantal malen besloten om de egaliseringsreserve aan te vullen vanuit de algemene reserve en is de algemene reserve ingezet ter dekking van het begrotingsresultaat. Tot en met de voorjaarsnota 2021 betreft dit een bedrag van € 15.743.000. Bij deze aanvullingen is telkens aangegeven dat bezien zal worden in hoeverre daadwerkelijke overheveling noodzakelijk is. In het raadsvoorstel Programmabegroting 2022

zal worden voorgesteld om op basis van de meest actuele cijfers middelen weer terug te storten in de algemene reserve.

3.2 Cijfers reserve egalisatie schommeling algemene uitkering

Doel van de reserve egalisatie schommeling algemene uitkering is het opvangen van schommelingen in de hoogte van de algemene uitkering om minder fluctuaties in de begroting te laten ontstaan. Jaarlijks zal bij de begroting een voorstel worden gedaan tot onttrekking of storting in de reserve. Beleid is dat toevoegingen en onttrekkingen aan de reserve afgestemd worden op het actuele meerjarenperspectief.

Toevoegingen komen ten laste van het begrotingsresultaat, onttrekkingen verbeteren het begrotingsresultaat. Er is geen bovengrens. Hierdoor kan adequaat ingespeeld worden op gewijzigde omstandigheden. Als ondergrens geldt een nulstand van de reserve.

Het verloop van de reserve egalisatie schommeling algemene uitkering is als volgt:

Bedragen x € 1.000	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo 01-01 (2021 conform de jaarrekening 2020)	2.245	1.422	1.174	1.639	1.672
Disconteringspercentage (resultaatbestemming)	45	28	23	33	33
Saldo van toevoegingen en onttrekkingen	-868	-277	442	0	0
Saldo 31-12	1.422	1.174	1.639	1.672	1.706

De bedragen van de reserve egalisatie schommeling algemene uitkering zijn ten opzichte van de stand bij de voorjaarsnota 2021 niet gewijzigd. Dit in afwachting van de septembercirculaire 2021 en de definitieve effecten herijking gemeentefonds die door het nieuwe kabinet worden vastgesteld.

4. Begrotingstoetsing 2022 en actualisering begroting 2021-2025

4.1 Kaders

Resumé kaders nominale ontwikkelingen 2022

- Voor loonontwikkeling 2022 geldt een index van 1,3%. CAO afspraken worden nagekomen;
- Voor loonontwikkeling 2022 van gesubsidieerde instellingen geldt eveneens een index van 1,3%, tenzij daarover afwijkende afspraken zijn gemaakt;
- Voor niet specifieke prijsontwikkeling geldt een index van 0%;
- Voor specifieke prijsontwikkeling (infrastructuur, riolering, werken derden, voorziening groot onderhoud gemeentelijke accommodaties), geldt als index 0%;
- Voor contractuele verplichtingen waarbij budgetten moeten worden aangepast, worden de betreffende afspraken gevolgd;
- Voor gemeenschappelijke regelingen worden de regionale afspraken gehonoreerd. Huizen kan wel meegeven dat de nullijn uitgangspunt moet zijn, maar is gebonden aan besluitvorming in het samenwerkingsverband;
- Bij de begrotingsstukken wordt aangegeven wat aan loon- en prijsontwikkeling in de begroting is opgenomen. Vrijval komt ten gunste van het begrotingsresultaat.

Resumé kaders belastingnota 2022

- De systematiek waarbij de tarieven van de OZB jaarlijks met maximaal de trendmatige verhoging stijgen, blijft gehandhaafd. Referentie voor de trendmatige bijstelling is net als vorig jaar de prognose van het Centraal Planbureau uit de Macro Economische Verkenning (2021), welke cijfers ook in de septembercirculaire (2020) zijn opgenomen. Voor 2022 betekent dat een index van 1,4%. De OZB opbrengst wordt voor de jaren na 2022 doorgerekend met 2%;
- Voor legestarieven wordt een trendmatige verhoging gehanteerd van 1,4%, tenzij (eerder) afwijkende uitgangspunten zijn overeengekomen en voor zover er geen wettelijke voorschriften zijn;
- De riolheffing wordt verhoogd met (1) een trendmatige bijstelling van 1,4% en (2) met 0,6% vanwege de toekomstige vervanging Oostermeent. Op 30 juni 2016 heeft de raad het Verbreed Gemeentelijke Rioleringsplan 2016-2025 en het Waterplan 2016-2025 vastgesteld. Het percentage voor de Oostermeent is daarbij vastgesteld;
- Bij de jaarlijkse bepaling van de tarieven voor de afvalstoffenheffing worden de beschikbare middelen uit de voorziening afvalstoffenheffing verrekend. Om jaarlijkse schommelingen in de afvalstoffenheffing te dempen wordt een buffer aangehouden met een maximum van € 100.000.

- De kosten van straatreiniging worden voor de helft verdisconteerd in de riool- en afvalstoffenheffing, waarvan 30% in de rioolheffing en 20% in de afvalstoffenheffing;
- Voor de tariefbepaling blijft het uitgangspunt gelden van integrale kostentoe rekening inclusief (compensabele) btw;
- Retributies, heffingen en tarieven zijn in principe kostendekkend, mits dit niet leidt tot een onbillijk hoge tariefstelling die niet meer in lijn is met andere gemeenten in de regio;
- Om begraven een algemeen toegankelijke voorziening te laten zijn, zullen de begraaf tarieven jaarlijks met maximaal de trendmatige verhoging (voor 2022 1,4%) stijgen;
- Het beleid om de tarieven toeristenbelasting eens in de vijf jaar te verhogen, waarbij de inflatie wordt ingehaald omdat anders onwerkbaar tarieven ontstaan, blijft gehandhaafd. In 2017 is het tarief verhoogd en geldt voor de jaren 2017 tot en met 2021. Het tarief is op dit moment € 1,35 per persoon voor overnachtingen op campings, boten, mobiele kampeeronderkomens etc. Voor overnachtingen in hotels, pensions etc. geldt een (ongewijzigd) percentage van 2% van de overnachtingsprijs. Dit percentage hoeft niet te worden verhoogd omdat dit gekoppeld is aan de marktwerking van de overnachtingsprijs. Er geldt een aanslaggrens van € 250, indien de belasting wordt geheven van degene die verblijf biedt. Voor de nieuwe periode 2022 t/m 2026 wordt met inachtneming van regionale en landelijke tarieven bezien of en in welke mate het noodzakelijk en verantwoord is om de tarieven bij te stellen. Deze afweging zal in de belastingnota voor het jaar 2022 worden voorgelegd.

Resumé kaders decentralisaties

Met ingang van 2019 is het grootste deel van de Integratie Uitkeringen sociaal domein (IUSD) overgeheveld naar de algemene uitkering. Dit heeft tot gevolg dat er geen sprake meer is van afzonderlijke uitkeringen. Als onderdeel van de algemene uitkering komen de gelden ten goede aan de algemene middelen van de gemeente. Bij de uitgangspunten 2019 is de oormerking van deze budgetten komen te vervallen en worden ook niet meer als kader- en taakstellend gehanteerd. De budgetten worden reëel geraamd. Indexering van de budgetten vindt plaats op basis van de nota van uitgangspunten.

Mocht blijken dat de budgetten sociaal domein, ondanks de ingezette maatregelen tot beperking van deze uitgaven, structureel niet toereikend zijn, dan dient (wederom) afgewogen te worden of het beleid moet worden aangepast. Dit zal dan aan u worden voorgelegd.

4.2 Stelpost loonontwikkeling

De huidige cao liep op 1 januari 2021. Conform de nota van uitgangspunten zijn de lonen in de begroting 2022 geïndexeerd met 1,3%. Het hiervoor beschikbare bedrag op de stelpost loonontwikkeling is hiermee komen te vervallen.

In de begroting 2022 zijn op een stelpost nog de volgende bedragen opgenomen:

Bedragen x € 1.000	2021	2022	2023	2024	2025
- Loonontwikkelingen 2022 ev			353	706	1.059
- Periodieke bevorderingen	38	88	138	188	238

Met ingang van 2022 is voor elk jaar € 353.000 gereserveerd voor toekomstige loonontwikkelingen, wat ongeveer 1,6% van de loonsom is. Voor periodieke bevorderingen is jaarlijks € 50.000 beschikbaar. Hiervan is voor 2021 en volgende jaren € 12.500 ingezet.

Eind juli heeft het ABP de verwachte pensioenpremie 2022 bekend gemaakt.

Volgens de schatting van ABP stijgt het premiepercentage voor het ouderdoms- en nabestaandenpensioen per 1 januari 2022 met 1,5%-punt van 25,9% naar 27,4%. Tevens wordt een premiestijging verwacht voor het arbeidsongeschiktheidspensioen van 0,18%. De premie voor de VPL-compensatie (IVP-premie) blijft gelijk. De definitieve percentages van de pensioenpremies worden eind november door het ABP bestuur vastgesteld. In de paragraaf Weerstandsvormogen en risicobeheersing is voor de premiestijging vooralsnog een pm-nadeel post opgenomen omdat er vanuit wordt gegaan dan de premiestijging (grotendeels) via het accres gemeentefonds wordt gecompenseerd.

4.3 Stelpost prijsontwikkeling

Gezien het ontbreken van structureel begrotingsevenwicht is bij de vaststelling van de uitgangspunten begroting 2022 besloten om geen trendmatige verhoging toe te passen, behoudens contractuele verplichtingen. Dit geldt ook voor gesubsidieerde instellingen.

Onder contractuele verplichtingen vallen ook de uitkomsten van aanbesteding, terwijl bij actualisering van onderhoudsplannen ook uitgegaan wordt van prijzen op de nieuwe peildatum. Hierdoor ontstaan geen problemen in de uitvoering.

Een index van 0% voor prijsontwikkeling is een effectieve manier om de uitgaven te beperken. Aan contractuele verplichtingen is namelijk € 610.798 in de begroting verwerkt, terwijl de stelpost prijsontwikkeling € 625.000 bedraagt. Daarmee komt dus € 14.202 (structureel) ten gunste van het begrotingsresultaat.

In de begroting 2022 zijn voor nominale ontwikkelingen prijzen de volgende bedragen opgenomen voor de komende jaren:

Bedragen x € 1.000	2021	2022	2023	2024	2025
Reservering voor toekomstige prijsontwikkeling			625	1.250	1.875

4.4 Cijfers en toelichting begrotingstoetsing en begrotingsactualisering

De begroting wordt opgesteld op basis van bestaand beleid (onderliggende plannen en voornemens). Dit is het beleid dat eerder via besluitvorming is vastgesteld. Nieuwe ramingen zijn niet automatisch de oude ramingen plus (evt.) prijscompensatie, omdat er ook wordt gekeken naar de begrotingsuitvoering van het lopende jaar (2021), naar de rekeninguitkomsten over 2020 en naar andere ontwikkelingen, bijvoorbeeld knelpunten in de bedrijfsvoering die budgethouders kunnen zien aankomen.

Aangezien de begroting een momentopname is, zijn er op vaste momenten bijstellingen. Voor de begroting 2021 is de oktoberactualisering het tweede ijkmoment.

Resultaat begrotingstoetsing (autonome ontwikkelingen op basis van bestaand beleid):

(-/- is nadeel)

Bedragen x € 1.000	2021	2022	2023	2024	2025
Totaal (bruto) mutaties	88	-730	-680	-415	-311
Mutatie reserve schommeling algemene uitkering	-	-	-	-	-
Mutaties overige reserves	-94	0	0	0	0
Netto resultaat begrotingstoetsing	-6	-730	-680	-415	-311

Resultaat begrotingsactualisering (aanpassingen n.a.v. besluitvorming en overige ontwikkelingen):

(-/- is nadeel)

Bedragen x € 1.000	2021	2022	2023	2024	2025
Totaal (bruto) mutaties	-436	-70	2.150	1.971	1.811
Mutaties reserves	252	10	7	0	0
Netto resultaat begrotingsactualisering	-184	-60	2.156	1.971	1.811

Naast de hierboven vermelde mutaties op de stelposten loon- en prijsontwikkeling, kunnen kortweg nog een aantal majeure mutaties worden vermeld:

Begrotingstoetsing:

- Verhoging van de bijdrage aan de GAD met gemiddeld € 493.000 per jaar, ondanks de in de GAD-begroting opgenomen bezuinigingen (zoals optimaliseren inzamelwijze & -frequenties, verhoging tarifiering van zowel grof huishoudelijk afval als voor storten van puin en stoppen met gratis PMD-zakken). Als gevolg hiervan, de verhoging van de kosten kwijschelding en de hogere doorbelaste kosten vanuit straatreiniging, is de opbrengst afvalstoffenheffing verhoogd met gemiddeld € 560.000 per jaar.
- Structureel hogere baten leges burgerzaken € 29.500.
- Toename door de gemeente zelf te betalen OZB van € 41.000.
- Stijging premies brandverzekering van in totaal € 86.000.
- Kostenstijging Jeugdhulp € 289.000 als gevolg van een aantal nieuwe tarieven voor verblijfsvoorzieningen.
- Toename kosten maatwerkvoorzieningen 18- € 45.000. Dit betreft de kosten van vervoer als onderdeel van dagbesteding.
- Lagere bijdrage aan de Regio G&V van gemiddeld € 110.000 per jaar op basis van de Regio-begroting 2022. Dit betreft voor afgerond € 81.000 de lagere bijdrage voor Veilig Thuis.

- Toename kosten individuele hulpmiddelen € 170.000. Dit betreft de woon- en rolstoelvoorzieningen. De (voortdurende) toename kan worden toegeschreven aan de vergrijzing, het langer thuis wonen en aanzuigende werking van het abonnementstarief. Zo is het gemiddeld aantal woonvoorzieningen per inwoner dat deze voorziening krijgt toegewezen, gestegen van 1,65 naar 1,9 in 2020.
- De nette uitkeringslasten (BUIG en BBZ) stijgen met afgerond € 52.000 in 2021 naar aflopend € 38.000 in 2025 hoofdzakelijk door de gewijzigde (rijks)financiering van de BBZ.
- Hogere ontvangst voor uitvoeringskosten HBEL van € 105.000 vanaf 2023 voornamelijk ten gevolge van geactualiseerde verdeelsleutels en stijging van salariskosten.

Begrotingsactualisering:

- De grootste mutatie in deze actualisering betreft de extra middelen Jeugdzorg. Als gevolg van de gemaakte afspraken tussen Rijk, Provincies en VNG mag vanaf 2023 maximaal 75% van de bedragen die voortkomen uit de uitspraak van de Arbitragecommissie, als structurele (inkomsten)stelpost in de begroting worden opgenomen. Voor Huizen betekent dit afgerond € 2.154.000 voor 2023, € 2.023.000 voor 2024 en € 1.904.000 voor 2025. Daar staat tegenover dat de al eerder in de begroting opgenomen stelpost op basis van de toegezegde € 300 miljoen, is komen te vervallen. Dit betreft een nadeel van afgerond € 666.000. Voor de resterende 25% is een taakstellende bezuinigingspost opgenomen in afwachting van de definitieve vaststelling door het nieuwe kabinet van de benodigde middelen Jeugdzorg. Indien 100% van de middelen wordt toegezegd zal deze stelpost komen te vervallen. Als de definitieve vaststelling lager wordt vastgesteld zal invulling van de (restant) stelpost plaatsvinden via aanvullende maatregelen om de begroting sluitend te krijgen. Hier zullen dan nadere voorstellen voor worden gedaan. Op de stelpost is reeds het voordelig structureel resultaat afgeboekt, zodat voor 2024 en volgende jaren sprake is van een structureel nulresultaat. Ook eventuele voordelige saldi vanuit de septembercirculaire zullen, voor zover mogelijk, op de stelpost worden afgeboekt. Met het opnemen van deze stelpost wordt tevens uitvoering gegeven aan de door ons college gesteunde motie Krimpenerwaard (*Verwerking arbitrage uitspraak jeugd in meerjarenbegroting*) op de ALV van 16 juni jl. van de VNG.
- Incidentele toename lokale kosten voorzieningen jeugdbegeleiding en jeugdverblijf € 193.156 op basis van de huidige lopende verplichtingen
- Incidentele hogere bijdrage van de Regio G&V voor lokale uitvoering van de MDA++ (multidisciplinaire aanpak) ad € 34.000
- Incidentele toename van de Selectiekosten vacatures met € 120.000 vanwege de grote hoeveelheid vacatures
- Te ontvangen schadevergoeding integriteitskwestie 2018 € 46.500
- De afrekening algemene uitkering over voorgaande dienstjaren geeft een incidenteel voordeel van € 40.118
-

In bijlage 2 zijn de mutaties (per programma) toegelicht en is ook een detailoverzicht 'mutaties begrotingstoetsing' opgenomen.

5. Weerstandsvermogen / risicoparagraaf

In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing zijn de risico's (voor zover mogelijk) gekwantificeerd en gekoppeld aan het weerstandsvermogen.

Ten opzichte van de voorjaarsnota 2021 is de paragraaf weerstandsvermogen geactualiseerd. Naar aanleiding van vragen over de risicoposten tijdens behandeling van de jaarstukken 2020 zijn zoveel mogelijk posten onderbouwd en gekwantificeerd. Daarnaast is een nieuwe risicopost opgenomen in verband met de regionale aanbesteding hulpmiddelen Wmo en is voor een aantal posten het risicobedrag aangepast.

De actuele bedragen van alle risicoposten zijn verwerkt in het meerjarenperspectief (paragraaf 2.1).

Ratio weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is de verhouding tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en de benodigde weerstandscapaciteit. Het geeft dus inzicht in hoe de vrij beschikbare middelen zich verhouden tot de financiële gevolgen van de eventuele risico's.

Het weerstandsvermogen dient minimaal een ratio van 1 te hebben om als "voldoende" te worden aangemerkt. Bij een ratio van meer dan 2 wordt het weerstandsvermogen als "uitstekend" aangeduid.

Het totale aanwezige weerstandsvermogen van de gemeente Huizen bedraagt € 9,8 miljoen (waarvan € 8,0 miljoen structureel). De totaal benodigde weerstandscapaciteit is € 482.000. Op grond hiervan komt het ratio weerstandsvermogen op 20. Dat is dus het aantal keren dat de benodigde weerstandscapaciteit past in de aanwezige weerstandscapaciteit. Het weerstandsvermogen kan als "meer dan uitstekend" worden aangemerkt.

6. Nieuw beleid en incidentele subsidies

6.1 Nieuw beleid 2020

Voor deze nieuwe raadsperiode gelden ten aanzien van nieuw beleid de afspraken uit het collegeprogramma 2018-2022, t.w.:

De coalitie is voornemens om autonome financiële meevallers (zoals bijvoorbeeld positieve saldi van de jaarrekening) bij voorrang in te zetten voor de dekking van de prioriteiten van het coalitieakkoord. Eventuele overblijvende middelen kunnen worden ingezet voor nieuw beleid. Er is slechts ruimte voor incidenteel nieuw beleid, als het bruto resultaat incidenteel positief is. Er is ruimte voor structureel nieuw beleid als het bruto resultaat structureel positief is.

Op dit moment is sprake van een broos (structureel) evenwicht in de begroting. Daarbij moet wel worden vermeld dat dit evenwicht is ontstaan met name door het opnemen van een taakstellende bezuinigingspost welke gebaseerd is op nog te ontvangen middelen Jeugdzorg naar aanleiding van de uitspraak arbitragecommissie. In afwachting van de definitieve vaststelling van de middelen Jeugdzorg door het nieuwe kabinet zijn dan ook geen wensen nieuw beleid opgenomen in de begroting.

7. Overige onderwerpen

7.1 Voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen

Met deze voorziening worden ingeschatte waardeverminderingen van gemeentelijke eigendommen niet direct geëffectueerd door op de eigendommen af te boeken, maar worden bedragen gestort in de voorziening, zodat eventueel waardeherstel in de toekomst via de voorziening kan worden verwerkt. Daadwerkelijke afwaardering is afhankelijk van de definitieve bestemming van de eigendommen en marktontwikkelingen.

De voorziening wordt ingezet of valt vrij op het moment dat gronden / eigendommen een definitieve bestemming krijgen en de waardeverandering van het gemeentelijk eigendom definitief is

De huidige verwachte stand van de voorziening per ultimo 2021 bedraagt € 644.230

Bij de decemberactualisering 2021 zal op basis van geactualiseerde WOZ-waarden worden berekend welke aanvullende storting of onttrekking eventueel nog noodzakelijk is.

7.2 Geprognosticeerde meerjarenbalans 2022-2025

Volgens het BBV moet in de begroting een geprognosticeerde begin- en eindbalans worden opgenomen van het begrotingsjaar en de drie jaren volgend op het begrotingsjaar. De balans ziet er als volgt uit:

Geprognosticeerde meerjarenbalans 2022-2025					
	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	1-1-2025
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	63.781	67.047	65.054	63.497	60.431
Financiële vaste activa	54.898	50.163	49.868	49.573	49.277
Totaal vaste activa	118.679	117.209	114.921	113.069	109.708
Vlottende activa					
Voorraden	-1.859	-1.839	-904	0	-
Uitzettingen met een looptijd < 1 jr.	24.744	25.506	25.395	25.215	25.372
Liquide middelen	506	505	506	506	506
Overlopende activa	2.651	3.297	3.782	3.243	3.441
Totaal vlottende activa	26.042	27.469	28.778	28.964	29.318
Totaal activa	144.721	144.679	143.700	142.033	139.026
PASSIVA					
Vaste passiva					
Eigen vermogen	111.329	108.053	103.068	102.231	98.012
Gerealiseerde resultaat	-6.364	-5.380	-1.477	-984	-920
Voorzieningen	26.035	26.125	25.779	25.475	26.093
Vaste schulden met een looptijd > 1 jr.	34	31	31	32	31
Totaal vaste passiva	131.034	128.829	127.401	126.754	123.217
Vlottende passiva					
Netto-vlottende schulden, met een looptijd < 1 jr.	10.658	11.308	11.197	11.054	11.186
Overlopende passiva	3.029	4.542	5.102	4.225	4.623
Totaal vlottende passiva	13.688	15.850	16.299	15.279	15.809
Totaal passiva	144.721	144.679	143.700	142.033	139.026

7.3 EMU-Saldo

Als gevolg van Europese regelgeving mogen EU-lidstaten een begrotingstekort (EMU-saldo) hebben van maximaal 3% van het bruto binnenlands product (BBP). Van dit maximale tekort van 3% van Nederland is 2,5% voor de rijksoverheid en 0,5% voor alle decentrale overheden. De EMU-systematiek werkt echter op een andere manier dan het baten-lastenstelsel dat decentrale overheden hanteren. Investerings en uitgaven die worden gedekt uit reserves tellen bijvoorbeeld niet mee in de uitkomst in het baten-lastenstelsel, maar tellen wel door in het EMU-saldo. Bij een sluitende begroting kan een gemeente daardoor toch een negatief EMU-saldo hebben. Het EMU-saldo voor Huizen voor 2022 komt uit op € 3.564.000 nadelig, hetgeen overigens voor de gemeentelijke begroting geen consequenties heeft.

In onderstaande tabel is de voorgeschreven berekening van het EMU-saldo opgenomen.

EMU-saldo		Bedragen x € 1.000				
Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025	
1. Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-12.942	-5.380	-1.477	-984	-920	
2. Mutatie (im)materiële vaste activa	17.264	-1.995	-1.559	-3.068	-2.886	
3. Mutatie voorzieningen	-4.690	-178	-346	-305	619	
4. Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in						
5. Verwachte boekwinst/verlies bij de verkoop van financiële vaste activa en (im)materiële vaste						
Berekend EMU-saldo (1 - 2 + 3)	-34.896	-3.564	-264	1.780	2.585	

BELEIDSBEGROTING

Hoofdstuk 2

Programmaplan

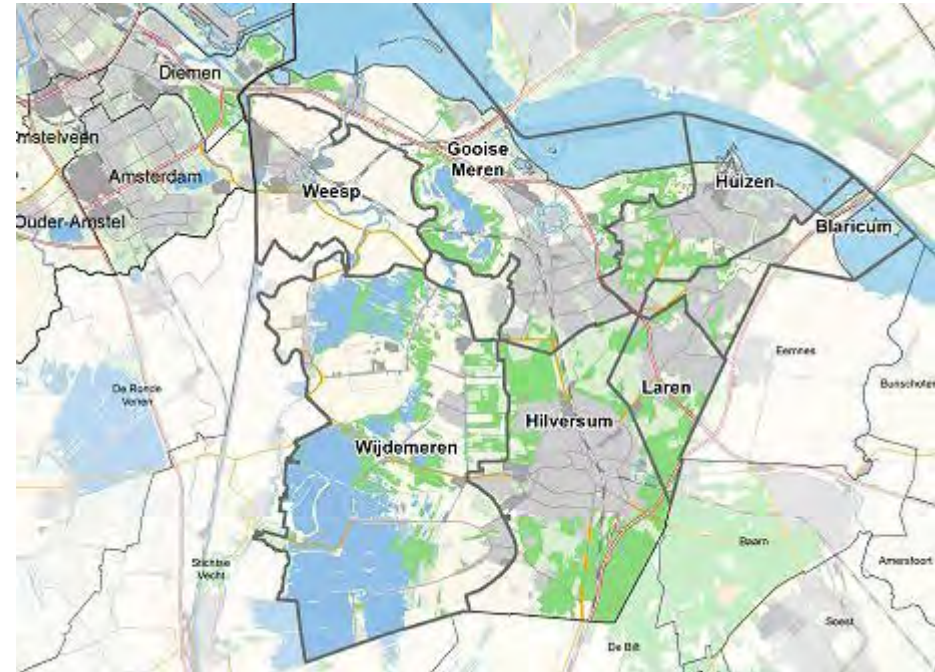
Algemeen bestuur en dienstverlening

Algemene doelstelling

Huizen is een moderne, innoverende en bestuurskrachtige gemeente met een kwalitatief goede dienstverlening als onderdeel van een effectief samenwerkende regio.

Het gemeentelijk beleid is vastgelegd in:

- Collegeprogramma 2018-2022, Vitaal en Verbindend
- Visie op dienstverlening Goed geregeld, graag gedaan
- Rapport Organisatieontwikkeling een dubbelslag
- Informatiebeleid 2017-2020
- Strategisch Informatiebeveiligingsbeleid 2020-2022
- Diverse raadsuitspraken inzake RSA en regionale samenwerking
- Burgerparticipatie: leren door doen! en Huizen #vanafhier



	Ontwikkelingen en knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
1.	De afgelopen jaren is gewerkt aan de basis voor de (digitale) dienstverlening. Dat wil zeggen het uitbouwen van een goed fundament met duidelijke randvoorwaarden met projecten die gericht zijn op digitale infrastructuur, informatievoorziening, bedrijfsvoering en wettelijke verplichtingen. We werken toe naar een dienstverlening die uitgaat van de wensen van onze afnemers en ontsluiting van onze dienstverlening via mijnoverheid.	De (wensen van) inwoners, ondernemers en organisaties zoveel mogelijk centraal zetten. Dit uiteraard altijd in relatie tot efficiënt werken en met besef van wettelijke regels. Dat betekent inzicht creëren (kennis) in dat wat inwoners, ondernemers en organisaties belangrijk vinden als het gaat om onze dienstverlening. En dit alles binnen het kader van informatieveiligheid zoals die van een overheid mag worden verwacht.	Via de inzet van ons burgerpanel, het uitvoeren van klantreizen en laagdrempelige gebruikersonderzoeken krijgen we inzicht in de wensen die er zijn. Waar het kan stemmen we ons beleid en ons handelen daarop af. De professionalisering van onze informatievoorziening wordt in lijn hiermee verder vormgegeven als continue proces, met daarbij een verdere realisatie in de mogelijkheden van een passende digitale dienstverlening.
2	Legitimatie van handelen wordt steeds belangrijker. Dat vraagt om transparantie en pro-actieve uitleg van keuzes. Er blijft veel aandacht nodig voor de groep mensen die niet-digitaal zijn en dat vraagt om een goede balans tussen analoge en digitale middelen. Daarnaast leven we in een netwerksamenleving, waarin thema's centraal staan en waar burgerparticipatie en burgerinitiatieven een plek hebben. Omgevingsbewust en datagedreven werken worden onder meer vanuit dat perspectief steeds belangrijker.	We zijn en blijven aan de slag met de kwaliteit van samenwerking en het samen denken én doen. Hoe we werken aan een werkwijze die moet bijdragen aan doen en realiseren, aan passende samenwerkingsvormen, aan het in beeld brengen van verschillende perspectieven en belangen en aan een voorspelbaar proces staat beschreven in het boekje Huizen #vanafhier. De coronamaatregelen hebben digitale communicatie in een versnelling gebracht.	<ul style="list-style-type: none"> • Er is een duidelijk afwegingskader waaraan raad, college en collega's zich hebben gecommitteerd en waarlangs burgerparticipatie vorm krijgt. • Er is een portfolio beschikbaar met daarin instrumenten in relatie tot uitleg en duiding. • We beschikken over voldoende mogelijkheden om (digitaal) in gesprek te gaan en wensen te verneemen.
3	Lokale ambities/belangen en regionale inspanningen raken op steeds meer beleidsterreinen vervlochten. Regionalisering als trend zet door waarbij de democratische legitimatie van de regionale samenwerking een lastige factor blijft: de gemeente(raad) moet in dit proces samen met de andere gemeente(rade)n een balans vinden tussen lokale en regionale slagkracht. In 2022 zal de belastingsamenwerking met de gemeenten Blaricum en Laren ingaande 2023 worden voorbereid; daartoe zal een adequate gemeenschappelijke regeling moeten worden vastgesteld.	Het collegeprogramma 2018-2022 noemt als speerpunten: <ul style="list-style-type: none"> • Zelfstandig Huizen (actiepunt 4.7.1); • Permanente raads werkgroep voor vermindering Regeldruk (actiepunt 4.8.1) ; 	<ul style="list-style-type: none"> • De RSA bevat speerpunten en programmaonderdelen die mede relevant zijn voor een effectieve aanpak van regionale knelpunten. Uitvoering daarvan komt onder druk te staan door de verzwaarde financiële opgaven van de gemeenten en de tekorten op de diverse budgetten. • Versterking van de gezamenlijke bestuurskracht blijft een lastig te realiseren ambitie, zowel binnen MRA als RSA-verband; bezuinigingen enerzijds en prioritering anderzijds zullen nodig zijn waarbij ook de inhoud van een nieuw regeerakkoord wellicht van invloed zal zijn. • Raads werkgroep vermindering regeldruk: hierover heeft de raad beslist in zijn vergadering van maart 2021 met als resultaat dat een adviescommissie

	Ontwikkelingen en knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
		<ul style="list-style-type: none"> Betere democratische controle regio GV (actiepunt 4.8.2). 	<p>vermindering regeldruk is ingesteld. Doel van de commissie is te beoordelen of de inhoud van regelgeving passend is voor het te voeren beleid</p> <ul style="list-style-type: none"> Betere democratische controle regio: In een gezamenlijk proces van experimenteren met samenwerkingsvormen en -instrumenten moet blijken hoe daadwerkelijke verbetering van de democratische legitimatie tot stand kan komen, mede met gebruikmaking van de aangekondigde wijzigingen van de WGR. Voorstellen ter versteviging van de rol/inbreng van de gemeenteraden zijn in voorbereiding en raken de governance; ook de vernieuwing van de WGR is relevant.

Prestaties reguliere taken

Communicatie

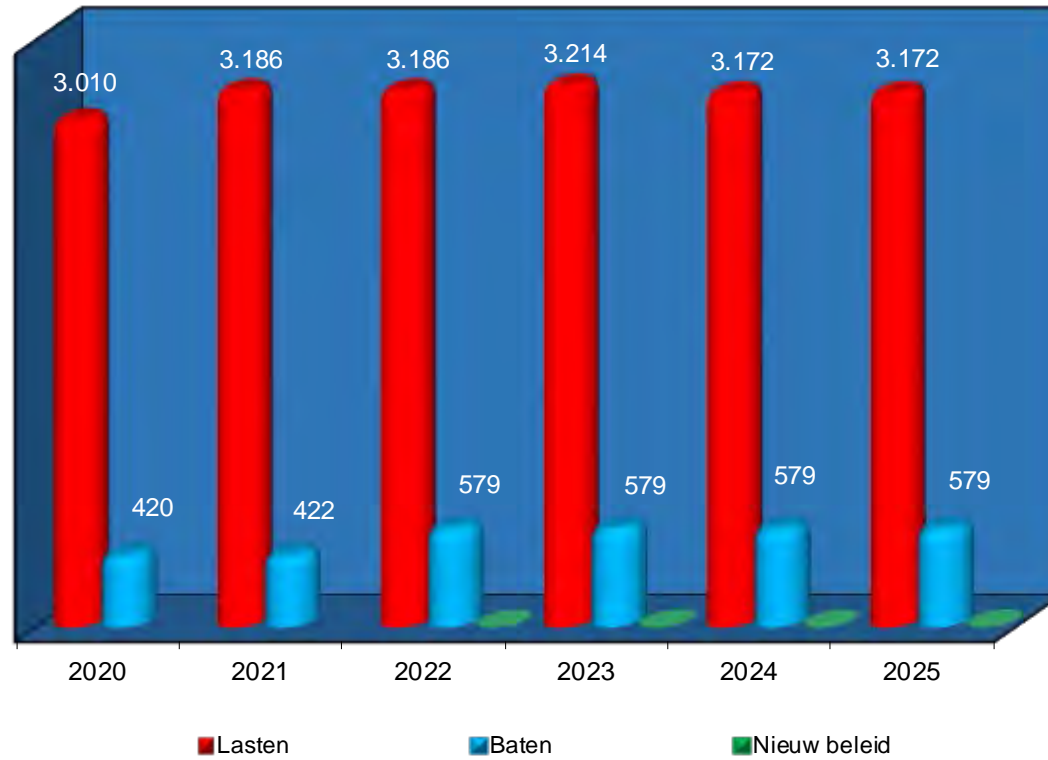
Wijkavonden (2 per jaar).

Beleidsindicatoren (Het meest recent bekende cijfer is gebruikt)

Indicator	Eenheid	Kengetal
Formatie	In fte per 1.000 inwoners (bron: eigen begroting)	7,08
Bezetting	In fte per 1.000 inwoners (bron: eigen begroting)	6,59
Apparaatskosten	Kosten in Euro's per inwoner (bron: eigen begroting)	293
Externe inhuur	Percentage van de totale loonsom + totale kosten inhuur (bron: eigen begroting)	4,36%
Overhead	Percentage van de totale lasten (bron: eigen begroting)	12,6%

Wat mag het kosten?

x €1.000



Algemeen Bestuur en dienstverlening						
x €1.000	2020 rekening	2021 begr.na.wijz.	2022 begr.primair	2023 begr.primair	2024 begr.primair	2025 begr.primair
Lasten	3.010	3.186	3.186	3.214	3.172	3.172
Baten	420	422	579	579	579	579
Nieuw beleid	-	-	-	-	-	-
Saldo	-2.590	-2.764	-2.607	-2.635	-2.593	-2.593

Openbare orde en veiligheid

Algemene doelstelling

De gemeente wil samen met inwoners, bedrijven, instellingen en de veiligheidspartners politie, brandweer en Geneeskundige Hulpverlening Ongevallen en Rampen (GHOR) op basis van gelijkwaardigheid en gezamenlijkheid werken aan een schone, hele en veilige woon-, werk- en leefomgeving. Het veiligheidsbeleid heeft tot doel dat de inwoners vertrouwen houden in de overheid als regievoerder voor veiligheid en dat de inwoners gefaciliteerd zijn om zelf bij te dragen aan een veiliger Huizer samenleving.

Het gemeentelijk beleid is vastgelegd in:

- Collegeprogramma 2018-2022, Vitaal en Verbindend
- Kadernota Integraal Veiligheidsbeleid 2019-2022
- Actieprogramma Veiligheid 2021-2022;
- Regionale veiligheidsstrategie Midden Nederland 2019-2022
- Meerjarenplan Zorg- en Veiligheidshuis Gooi en Vechtstreek 2020-2022
- Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek 2016
- Regionaal RisicoProfiel 2020
- Regionaal BeleidsPlan 2021-2024
- Regionaal Crisis Plan 2017
- Organisatieplan Bevolkingszorg 2013
- Dierenwelzijnsbeleid 2008, actualisatie 2020



	Ontwikkelingen en knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
1.	<p>2022 is het laatste jaar waarin wordt gewerkt op basis van de Kadernota Integraal Veiligheidsbeleid 2019-2022. (punt 4.1.7 coalitieakkoord) Het integraal veiligheidsbeleid is in Huizen steeds verder geprofessionaliseerd. De samenwerking met inwoners en ondernemers, allerlei partijen, en organisaties vormt de kern van de aanpak. De objectieve veiligheid in Huizen ontwikkelt zich positief en het lijkt er op dat het (subjectieve) veiligheidsgevoel van de inwoners zich ook verbetert. In het onderzoek Waar staat je gemeente?(2019) is het percentage inwoners dat zich veilig voelt in de eigen buurt gestegen naar 85%. In 2017 was dit 78%. Landelijk ligt het percentage in 2019 op 87%.</p> <p>De corona-crisis heeft de ontwikkeling van criminaliteit verder beïnvloed: de 'klassieke' delicten zoals woninginbraken, autoinbraken en mishandeling zijn verder afgenomen terwijl (online) fraude, cybercrime en overlast van verwarde personen zijn toegenomen.</p>	<p>Het zorgdragen voor de veiligheid van haar inwoners is een kerntaak van de overheid. (punt 1.12 coalitieakkoord)</p> <p>In de kadernota Integraal Veiligheidsbeleid zijn zes thema's benoemd waar de aankomende periode extra op wordt ingezet:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Aanpak van georganiseerd en ondermijnende criminaliteit (punt 4.1.9 coalitieakkoord) - Verbetering en uitbreiding toezicht en handhaving (punt 4.1.11 en 4.1.12 coalitieakkoord) - Jeugd en veiligheid (punt 2.3.8 coalitieakkoord) - Terugdringen High impact crimes (punt 4.1.1. coalitieakkoord) - Het borgen van sociale stabiliteit (punt 1.6 en 4.1.6 coalitieakkoord); - voorkomen van extremisme, radicalisering en polarisatie (punt 1.12 coalitieakkoord) <p>Het programma is zo ingericht dat wijze waarop invulling wordt gegeven aan de aanpak van de topprioriteiten gedurende de looptijd van het programma kan wijzigen, afhankelijk van de maatschappelijke ontwikkelingen.</p> <p>De beoogde maatschappelijk effecten van de gemeentelijke inspanningen zijn: een structurele verbetering van het veiligheidsgevoel tot 85% van de inwoners die zich veilig voelen in de eigen woonomgeving in 2022 en een positieve ontwikkeling van het criminaliteitscijfer in totaal. (punt 1.12 coalitieakkoord)</p> <p>Bij integrale aanpak van de thema's wordt ingezet op een stevige verbinding tussen zorg- en veiligheid. Dit gebeurt zowel op persoonsgerichte aanpak als de ontwikkeling van beleid.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Het tweejarig Actieprogramma 2021-2022 bevat concrete, transparante doelstellingen waar professionals en inwoners zich in herkennen en aan mee kunnen werken, ieder op het eigen niveau. Er zijn zes thema's waar extra capaciteit in wordt geïnvesteerd. Dit programma is in februari 2021 vastgesteld door het college van B&W. • In het coalitieakkoord is als ambitie opgenomen dat het onveiligheidsgevel eind 2022 is gedaald naar 15% (punt 1.12 coalitieakkoord). In 2019 is dit gemeten in het onderzoek Waar staat je gemeente?: 85% van de inwoners voelt zich meestal of altijd veilig in de eigen buurt. • In 2021 heeft een nieuw onderzoek plaatsgevonden. De ambitie is om dan op het landelijk niveau of daar boven te presteren. • Goede afstemming tussen de lokale Persoonsgerichte aanpak en de aanpak van complexe casuïstiek in het Zorg- en Veiligheidshuis Gooi en Vechtstreek. • Het bestuurlijk overleg met portefeuillehouders zorg en veiligheid om de verbinding tussen deze thema's meer vorm en aandacht te geven, wordt gecontinueerd

	Ontwikkelingen en knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
2.	<p>Georganiseerde en Ondernemende Criminaliteit (GOC), omvat de meer “onzichtbare” criminaliteit, zoals hennepkwekerijen, illegaal gokken, witwassen van illegaal verkregen geld, illegale prostitutie en mensenhandel. Ook gebruiken criminelen afpersing en intimidatie alsmede katvangers om legale ondernemingen in hun greep te krijgen, Hierbij vindt een verschuiving plaats van vergunde activiteiten zoals horecabedrijven naar onvergunde detailhandelsactiviteiten (winkels, kappers, afhaalzaken etc).</p> <p>De regionale en landelijke ontwikkeling is positief. Er is extra (incidenteel) geld beschikbaar gekomen in 2020 om de regionale samenwerking verder vorm te geven in DTO's (Districtelijke Teams Onderneming). Knelpunt is de tijdrovendheid van een effectieve aanpak. Ook de integrale samenwerking met externe partners vergt veel tijd.</p> <p>Knelpunt districtelijk en lokaal is dat de aanpak gefinancierd wordt met incidenteel budget. Dat reikt tot midden 2022.</p> <p>Continuering van de aanpak, zowel lokaal als districtelijk, is daarna niet gegarandeerd.</p>	<p>Het beoogde maatschappelijke effect is door de ontwikkeling van het bestuurlijk instrumentarium in samenwerking met de betrokken ketenpartners, de GOC effectiever te kunnen bestrijden en als één overheid op te treden De infiltratie van de onderwereld in de bovenwereld moet merkbaar en zichtbaar worden tegengewerkt.</p> <p>Daarnaast wordt als maatschappelijk effect beoogd het bonafide Huizer bedrijfsleven te beschermen tegen oneerlijke concurrentie door malafide bedrijfsvoering van anderen.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • De lokale projectorganisatie werkt samen met het Districtelijk Team Onderneming (DTO) aan het tegengaan en tegenhouden van ondernemende criminaliteit. • Het lokale meldpunt is bekend in de gemeente (intern en extern). Signalen kunnen worden opgepakt en onderzocht. Maximaal gebruik maken van het bestuurlijk instrumentarium (diverse specifieke bevoegdheden van de burgemeester) zoals m.b.t. sluiting drugspanen (punt 4.1.12 coalitieakkoord), sluiting voor publiek openstaande gebouwen, striktere toepassing bepalingen ten aanzien van horecaexploitatievergunningen en de toepassing van het Bibob-beleid. • Het BIBOB-beleid is aangepast en wordt in 2022 maximaal toegepast op alle vergunningen en contracten die daarvoor in aanmerking komen. De medewerkers zijn (bij)geschoold in de toepassing van het BIBOB-beleid. De toepassing wordt begeleid en gemonitord door een interne werkgroep.
3.	<p>Ook in 2022 werken de boa's op basis van de “Beleidsnota: Boa's in Huizen, beleidsuitgangspunten en werkwijze”.</p> <p>Eind 2021 wordt de tijdelijke boa-uitbreiding geëvalueerd en wordt besloten of deze wordt beëindigd of structureel kan worden voortgezet. Preventieve veiligheidstaken behoren tot het werkveld van de boa's; de politie richt zich meer op de opsporing strafbare feiten en handhaving openbare orde.</p>	<p>Meer zichtbaarheid van de boa's op straat en meer zichtbare handhaving zijn de bestuurlijke prioriteiten (punt 4.1.1. coalitieakkoord)</p> <p>Het effect dat hiermee wordt beoogd is een verbeterd veiligheidsgevoel van de bewoners.</p> <p>Intensivering van de samenwerking tussen boa's en wijkagenten is eveneens een bestuurlijke prioriteit. (punt 4.1.11 coalitieakkoord).</p> <p>Het effect dat hiermee wordt beoogd is eenduidig overheidsoptreden op het gebied van toezicht en handhaving.</p> <p>Aanvullend onderzoek naar de uitbreiding van technische hulpmiddelen in het kader van toezicht en handhaving is de derde bestuurlijke prioriteit. (punt 4.1.2 en 4.1.3 coalitieakkoord)</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Het Boa-team maakt in 2022 deel uit van het Team BAJZ van de afdeling BBO en werkt integraal samen met andere gemeentelijk toezichthouders. • Voor overlast en schade gedurende de jaarwisseling wordt het uitgangspunt: nul is de norm. • De inzet op het gebied van toezicht en handhaving jeugdoverlast wordt ook in 2022 gecoördineerd vanuit de werkgroep Veilige Omgeving en Jeugd.

	Ontwikkelingen en knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
4.	<p>Jeugd en veiligheid</p> <p>Het gedrag van jeugd/jongeren in de openbare ruimte blijft een terugkerend onderwerp in de veiligheidsbeleving. Van 2017- 2019 heeft het project “Aanpak overlast in de openbare ruimte” geleid tot meer integrale samenwerking, een gerichte aanpak van hotspots en jeugdoverlast en een daling van het aantal meldingen jeugdoverlast.</p> <p>De jaarwisseling als evenement heeft zich de laatste jaren ontwikkeld. Door extra inzet en maatregelen is de schade aan gemeentelijke eigendommen meer en meer beperkt. Door corona gold er tijdens de jaarwisseling 2020-2021 een algeheel landelijk vuurwerkverbod. In de aanloop naar diezelfde jaarwisseling heeft de gemeenteraad besloten een verbod op carbidschieten in de APV op te nemen. Daar komt bij dat in 2020 de wetgeving ten aanzien van vuurwerk is aangescherpt, waarbij het zwaardere vuurwerk, vuurpijlen en knalvuurwerk bij wet verboden is. Al deze ontwikkelingen zullen van invloed zijn op de komende jaarwisselingen. Het aantal meldingen van jongerenoverlast is in 2020 gestegen en voornamelijk ziet het er niet naar uit dat het aantal meldingen in 2021 omlaag gaat. Dit komt mede door de coronamaatregelen die in 2020 en 2021 golden. Hierdoor konden jongeren niet of slechts in beperkte mate naar school of sportactiviteiten. Daarnaast werkten veel mensen in 2020 en 2021 thuis, waardoor zij meer overlast hebben ervaren en de meldingsbereidheid is gestegen.</p>	<p>Een van de topprioriteiten in de kadernota en het actieprogramma is het verder verminderen van jeugdoverlast en –criminaliteit en het zorgen dat de Huizer jeugd veilig kan opgroeien. De succesvol gebleken onderdelen van het project Integrale aanpak overlast in de openbare ruimte zijn ingebed in de integrale aanpak jeugd en veiligheid.</p> <p>De (tijdelijke) uitbreiding van het aantal jeugdboa's maakt het mogelijk dat er nog gericht kan worden ingezet op het tegengaan van jeugdoverlast en – criminaliteit. Het tegengaan van middelengebruik en het beschermen van jeugd tegen loverboys, drugsdealers en wodka-boys heeft de bestuurlijke aandacht door gerichte handhaving op onder meer de activiteiten van drugsdealers (door politie) en wodka-boys (door gespecialiseerde regionale boa's). (Punt 2.3.8 coalitieakkoord)</p> <p>Het eerste beoogde maatschappelijk effect is een meer gerichte aanpak van de diverse vormen van jeugdhinder/-overlast/-criminaliteit met een verhoogde pakkans en waar mogelijk een lik-op-stuk-beleid.</p> <p>Het tweede beoogde maatschappelijk effect is een zichtbare daling van het aantal overlastmeldingen en vernielingen d.m.v. een integrale aanpak door de gemeente en haar partners. Aan jeugd en inwoners wordt duidelijk gemaakt dat jeugdoverlast en vernielingen niet worden getolereerd.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Het aantal meldingen jeugdoverlast terugbrengen naar het aantal van voor de coronapandemie: 304. • Bij de aanpak van hinderlijke jeugd wordt groeps- en vindplaatsgericht opgetreden. Jeugd, buurtbewoners, buurtpreventieverenigingen (BPV's) en ondernemers worden betrokken bij de aanpak, ieder binnen hun eigen verantwoordelijkheden. De aanpak staat onder regie van de gemeentelijke integrale werkgroep Veilige Omgeving en Jeugd waarin gemeente, politie en jongerenwerk in ieder geval participeren. Bij de aanpak van ernstigere vormen van overlast gevend of crimineel gedrag staat handhavend optreden door Boa's, wijkagenten en andere politieagenten voorop. Hierbij wordt primair gekozen voor een persoons(dader)gerichte aanpak door professionals. Afhankelijk van de aard en ernst van deze vormen van overlast en criminaliteit en de onderliggende problematieken voert de gemeente (lokale PGA-aanpak), of het regionale Veiligheidshuis hierop de regie. (punt 2.3.7 coalitieakkoord). Bij de persoonsgerichte aanpak is een goede en efficiënte verbinding tussen zorg en veiligheid noodzakelijk. Deze verbinding zal het komende jaar verder versterkt worden. • Het aantal aangiften vernielingen is eind 2022 minder dan de 167 uit 2020. • Er wordt voor loverboys, drugs- en drankdealers dadergericht en via lik-op-stukbeleid gewerkt (punt 2.3.8 en 4.1.1. coalitieakkoord). • Er wordt samengewerkt met scholen op het gebied van voorlichting, signalering, schoolverzuim en voortijdig schoolverlaten. • Voor de schade tijdens de jaarwisseling is het adagium: Nul is de norm! Schade aan publieke of private eigendommen is onacceptabel. Continueren en verfijnen van de aanpak jaarwisseling. Hiertoe worden in ieder geval de twee vuurwerkvrije zones in stand gehouden, is extra toezicht wenselijk en er wordt gekeken naar alternatieven om

	Ontwikkelingen en knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
			<p>vuurwerkoverlast en vernielingen tegen te gaan. Daarnaast wordt er door Halt, de Boa's en de brandweer voldoende voorlichting gegeven op de basisscholen en de middelbare scholen. (punt 4.1.10 coalitieakkoord). Ook worden er fysieke maatregelen genomen om vernielingen tegen te gaan. De landelijke ontwikkelingen met betrekking tot vuurwerk en de jaarwisseling worden lokaal gevolgd.</p> <ul style="list-style-type: none"> • De gemeente wakkert de maatschappelijke discussie aan over vandalisme. De norm is dat inwoners elkaar moeten respecteren en dat dit onder andere inhoudt dat je met je handen van andermans spullen afblijft.
5.	<p>High Impact Crimes (HIC) zoals woninginbraken, autoinbraken, bedrijfsinbraken en overvallen zijn misdrijven met een grote impact op het veiligheidsgevoel. Het aantal HIC-delicten, waarvan woninginbraak in het bijzonder, is al jaren fors dalende en is in 2020 nog verder afgenomen door corona. Hierdoor is besloten om de frequentie van activiteiten ter voorkoming van HIC-feiten en de inhoud daarvan aan te passen. De ontwikkelingen rondom HIC worden gemonitord zodat aan de hand van deze ontwikkelingen bekeken kan worden welke activiteiten nodig zijn.</p>	<p>Aanpak HIC is een bestuurlijke topprioriteit. Het beoogd maatschappelijk effect is vierledig. In de eerste plaats wordt zichtbaar gemaakt dat de overheid (gemeente en politie) werk maakt van de aanpak om HIC-misdrijven tegen te gaan (punt 1.12 coalitieakkoord). In de tweede plaats wordt het aantal HIC misdrijven teruggedrongen. Het beoogde maatschappelijke effect is daarnaast gericht op het vergroten van de bewustwording en zelfredzaamheid bij de inwoners, ondernemers en bezoekers van Huizen om slachtofferschap te voorkomen. Tot slot wordt beoogd de angst bij inwoners om slachtoffer te worden van HIC-delicten te verminderen.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • De integrale aanpak HIC is een gezamenlijke aanpak van gemeente, politie en overige ketenpartners. De aanpak is met name gericht op het verkleinen van de kans om slachtoffer te worden van een HIC-delict en het vergroten van de burgerbetrokkenheid en de pakkans (punt 4.1.6. coalitieakkoord). Hierbij staan preventieve maatregelen, preventiebewustzijn, burgerparticipatie, informatievoorziening, communicatie, toezicht, surveillance, opsporing en vervolging centraal. Hierbij wordt samengewerkt met actieve inwoners en ondernemers via buurtpreventieverenigingen, WhatsApp buurtgroepen, buurtpanels, bijeenkomsten van Keurmerk Veilig Ondernemen en woningbouwcorporaties. (punt 4.1.8 coalitieakkoord). Door de gunstige ontwikkelingen van de HIC cijfers is de frequentie en de inhoud van de activiteiten ter voorkoming van HIC aangepast. • Politie werkt dadergericht. Politie én gemeente dragen uit dat aangifte doen altijd loont. Van de politie wordt gevraagd het doen van aangifte verder te vergemakkelijken. Hierbij wordt gebruik gemaakt van de ter beschikking staande technische mogelijkheden. (punt 4.1.6 coalitieakkoord) • Gezien de gunstige ontwikkelingen van de

	Ontwikkelingen en knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
			woninginbraakcijfers de afgelopen jaren is het niet meer noodzakelijk om door middel van gerichte acties inwoners te informeren over de meerwaarde om de woning te laten voldoen aan het Politie Keurmerk Veilig Wonen (PKVW) Het lage aantal HIC-delicten uit 2020 van de delicten: Woninginbraken 55, Bedrijfsinbraken 22 en Overvallen 0 vasthouden. Het aantal autokraken gelijk houden aan het aantal in 2020: 113 <ul style="list-style-type: none"> • Het uitbrengen van een Veiligheidskrant waarin onder andere aandacht besteed wordt aan HIC.
6.	<p>Sociale Stabiliteit Maatschappelijke spanningen die blijf geven van afnemende tolerantie tussen (groepen)inwoners binnen de gemeente. Deze spanningen kunnen leiden tot polarisatie, radicalisering, je niet thuis voelen of afkeren van de Huizer samenleving: kortom destabilisatie.</p> <p>Knelpunt is dat we niet altijd grip hebben op de aanleiding daarvan. Soms komen ze van binnenuit, meestal van buitenaf. Denk hierbij aan het fenomeen extremisme, sterke aanwezigheid van sociale media, polarisatie in het landelijke debat, het wij-zij denken, de migratieproblematiek of de economische ontwikkelingen en werkgelegenheid.</p>	<p>De borging van sociale stabiliteit is een van de zes thema's binnen de nieuwe kadernota Integraal Veiligheidsbeleid.</p> <p>Het verbreden, verduurzamen en onderhouden van de netwerken is de bestuurlijke prioriteit (punt 1.6 coalitieakkoord). Hiermee wordt beoogd dat een preventieve en repressieve aanpak ter voorkoming van maatschappelijke spanningen kan rekenen op een breed draagvlak onder de inwoners(groepen).</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Eind 2022 is er een duurzame verbinding met lokale gemeenschappen en zorgen we voor diversiteit en een alternatief geluid wanneer het gaat om problematisch gedrag, o.a. door middel van het neerzetten van een bondgenotenoverleg. • In 2022 staat er een Huizer burgerschapsprogramma die bijdraagt aan een sociaal stabiele samenleving. Hierin wordt de samenwerking met het onderwijs gezocht. • Eind 2022 staat er een divers team van veiligheidsambassadeurs/rolmodellen/ankers in de samenleving dat inzet op het vergroten van weerbaarheid tegen onveilige situaties en maatschappelijke spanningen. • Eind 2022 zijn de beschermende factoren ter bevordering van sociale stabiliteit breed onderdeel van het gemeentelijk beleid en ingebed in de uitvoering (netwerksamenleving, burgerschapsontwikkeling, orde en veiligheid, vertrouwen in overheid en verdraagzaamheid).
7.	Met het wegvallen de terroristische organisatie IS in Syrië en Irak lijkt de dreiging verminderd. Uit het laatste landelijke dreigingsbeeld blijkt echter dat dit niet het geval is: de jihadistische beweging in Nederland is zich aan het heroriënteren. Daarnaast is er ook een groei geconstateerd van andere vormen van extremisme (waaronder links, rechts,	<p>Voorkomen van de verspreiding en aanwas van extremistisch gedachtengoed is de bestuurlijke prioriteit. (punt 1.12 coalitieakkoord)</p> <p>Vergroten weerbaarheid onder jongeren.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Doel is de groep geradicaliseerde personen in aantal te verkleinen c.q. de groei te stoppen. • Huizen fungeert als centrumgemeente voor het Gooi als het gaat om preventie van radicalisering. • De persoonsgerichte aanpak van extremisme is werkzaam in nauwe samenwerking met

	Ontwikkelingen en knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
	dierenrechten en asielrechten). Dat betekent dat de opgezette werkwijze in Huizen niet kan worden afgebouwd maar verder ontwikkeld moet worden. Regionale samenwerking is daarbij noodzakelijk, want de problematiek beperkt zich niet tot de gemeentegrenzen.	De doorontwikkeling van de regionale samenwerking op het gebied van de aanpak van extremisme is een tweede bestuurlijke prioriteit.	Maatschappelijke Ondersteuning. In 2022 zijn ook de aanpak van alle andere vormen van problematisch gedrag, zoals extreemrechts-links, dierenrechten, (problematisch) complotdenken onderdeel van de persoonsgerichte aanpak. De verbinding tussen zorg en veiligheid wordt hierbij zo veel mogelijk gezocht.
8.	<p>In de Ontwerp-programmabegroting 2022 van de Veiligheidsregio's Gooi en Vechtstreek (hierna: VRGV) en Flevoland (hierna: VRF) zijn de beleidsvoornemens opgenomen, gebaseerd op het gezamenlijk beleidsplan van de VRGV/VRF. Daarin is de focus gelegd op vier opgaven waarvoor VRGV zich in de komende jaren gesteld weet. De doelstellingen voor 2022 zijn uiteraard beïnvloed door de langdurige coronacrisis. De Programmabegroting is immers samengesteld in een periode dat de veiligheidsregio nog in het middelpunt van deze crisis bevinden. De veiligheidsregio treedt in deze crisis op aansluitend bij de kernboodschap in het Regionaal Beleidsplan: 'De veiligheidsregio investeert in veiligheid en draagt bij aan een redzame samenleving. Want veiligheid maken we met elkaar en als veiligheidsregio staan we hiervoor. Samen voor veiligheid.'</p> <p>In 2022 wordt veelal voortgeborduurd op bestaand beleid, omdat:</p> <ul style="list-style-type: none"> - naar verwachting in 2022 veel tijd en energie besteed wordt aan het doorontwikkelen van de samenwerking met VRF; - de VR's zaken willen afmaken waar in 2021 (of eerder) aan begonnen is (uitbreiding bestaand beleid); - de verwachting is dat de coronacrisis ook in 2022 nog impact zal hebben op de organisatie van de VR's (herstelperiode waarin enerzijds vertraagde en uitgestelde werkzaamheden worden opgepakt, anderzijds mogelijk nieuwe taken versneld moeten worden uitgevoerd). 	Een optimale fysieke veiligheidsorganisatie, stuurbaar op de onderdelen Brandweer, Meldkamer, GHOR (Geneeskundige Hulpverlenings Organisatie in de Regio), Bevolkingszorg en Crisisbeheersing en Rampenbestrijding.	<p>Conform de ontwerp-begroting 2022 van de VRGV wordt samen met de VRF aan de volgende vier opgaven gewerkt:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Het voorkomen van onveiligheid en het bijdragen aan een redzame samenleving door in 2022 aandacht te besteden aan het verminderen van risico's in onze regio's en het verminderen van risico's in de wijk door aan de slag te gaan met de volgende beleidsvelden: <ul style="list-style-type: none"> • Uitvoering van de Omgevingswet • Uitvoering van de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen • Inzicht verschaffen in de actuele brandveiligheids-situatie door 'Brandveiligheidsbeelden' per gemeente • Brandveilig Leven • Wijkgericht werken 2. De zichtbare en deskundige netwerkpartner zijn voor veiligheid door uitvoering te geven aan activiteiten die passen onder de noemer kennis hebben en kennis delen en de partners te vinden en hen ons te laten vinden door: <ul style="list-style-type: none"> • kennis te delen door onderzoek • het versterken van het relatiemanagement • de Veiligheidsregio te ontwikkelen tot een netwerk-organisatie 3. Als vakmensen professioneel, innovatief en wendbaar zijn door te blijven investeren in de professionaliteit en vakbekwaamheid van de

	Ontwikkelingen en knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
			<p>medewerkers. In 2022 wordt in samenwerking met VRF vorm gegeven aan de speerpunten professioneel en vakbekwaam, altijd blijven verbeteren, met één been in de toekomst, informatie gestuurd werken en een duurzame organisatie door te werken aan de volgende onderwerpen, dan wel de volgende beleidsvoornemens:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Informatie gestuurd werken • Duurzame organisatie • Taakdifferentiatie • Evaluatie Wet veiligheidsregio's <p>4. Omdat alle onveiligheid voorkomen nu eenmaal niet mogelijk is, dag en nacht klaar staan om hulp te verlenen als het toch misgaat. Speerpunten hierbij zijn parate hulpverlening, gemeenschappelijke meldkamer en een slagvaardige en veerkrachtige crisisbeheersing.</p> <p>In 2022 wordt prioriteit gegeven aan de volgende activiteiten om tegemoet te komen aan deze opgave:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Investeren in paraatheid • De Drieslag

Prestaties Reguliere Taken

Lokaal veiligheidsbeleid

- Tweejaarlijkse rapportage over uitvoering Integraal Veiligheidsbeleid.
- Jaarlijks plan van aanpak jaarwisseling en evaluatie jaarwisseling.

Gemeenschappelijke regeling veiligheidsregio gooi en vechtstreek 2021

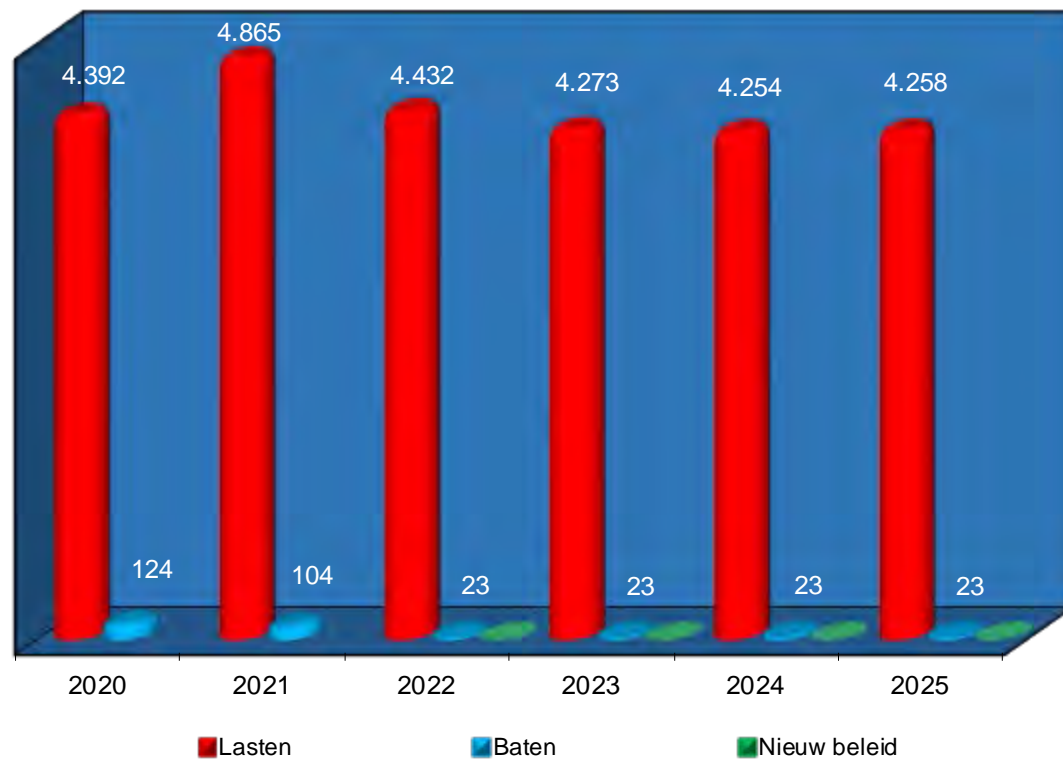
- Een jaarlijkse test (IJ&V) om de slagkracht van de VRGV te meten.

Beleidsindicatoren (Het meest recent bekende cijfer is gebruikt)

Indicator	Eenheid	kengetal
Aantal Halt verwijzingen	Per 10.000 jongeren (12-17) in 2019 (bron: bureau Halt)	82,00
Aantal winkeldiefstallen	Per 1.000 inwoners in 2018 (bron: CBS)	1,80
Aantal geweldsmisdrijven	Per 1.000 inwoners in 2018 (bron: CBS)	3,40
Aantal diefstallen uit woningen	Per 1.000 inwoners in 2018 (bron: CBS)	2,20
Aantal vernielingen en beschadigingen	Per 1.000 inwoners in 2018 (bron: CBS)	6,80

Wat mag het kosten?

x € 1.000



Openbare Orde en Veiligheid						
x € 1.000	2020 rekening	2021 begr.na.wijz.	2022 begr.primair	2023 begr.primair	2024 begr.primair	2025 begr.primair
Lasten	4.392	4.865	4.432	4.273	4.254	4.258
Baten	124	104	23	23	23	23
Nieuw beleid	-	-	-	-	-	-
Saldo	-4.268	-4.761	-4.409	-4.250	-4.231	-4.235

Beheer en inrichting openbare ruimte

Algemene doelstelling

Het in stand houden en waar nodig verbeteren van de kwaliteit van de openbare ruimte, zodat deze veilig, heel, schoon en voor alle gebruikers toegankelijk is.

Het gemeentelijke beleid is vastgelegd in:

- Collegeprogramma 2018-2022, Vitaal en Verbindend

Verkeer & Mobiliteit

- Mobiliteitsplan Huizen (2020)
- Plaatsingsbeleid publieke laadpalen Huizen (2021)

Wegen, Riolering, Water en Installaties

- Meerjarenonderhoudsplan infrastructuur en riolering (jaarlijks 2e kwartaal en 3e kwartaal)
- Rapportage Wegbeheer 2016-2019 (2016) en Wegbeheer 2017-2026 (2016) en 40-jaren onderhoudsplan infrastructuur (mededeling portefeuillehouder juni 2017)
- Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan en Waterplan Huizen 2016-2025
- Verordening op de afvoer van hemel- en grondwater (2017)
- Beleidsplan openbare verlichting 2020-2025 (2019)

Groen en Reiniging

- Leidraad bomen- en groenstructuur 2013
- Nota duurzaam groenbeheer 2017
- Evaluatie wijk en buurtbeheer juni 2015
- Duurzame inrichting en beheer openbare ruimte door team W&S
- Evaluatie onkruidbestrijding verhardingen (2016)
- Evaluatie aanpak boomwortelschade (2013)
- Bestendig beheer openbare ruimte flora- en faunawet gedragscode bestendig beheer 2015-2019
- Veegplan 2009
- Beleidsplan gladheidsbestrijding 2011-2020
- Notitieplaatsingscriteria en actualisatie afvalbakken en zitmeubilair 2017



	Ontwikkelingen en knelpunten (projecten)	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
1.a.	<p><i>Projecten Openbare ruimte</i></p> <ul style="list-style-type: none"> De Nieuwe Bussummerweg is een belangrijke weg. Karakteristieke laanstructuur, fiets- en busroute naar Bussum, met veel ondergrondse kabels en leidingen. De kwaliteit van de bomen en het wegdek gaan achteruit. Wegens de beperkte ruimte moeten er keuzes worden gemaakt over de (toekomstige) inrichting. In 2021 is gestart met de uitvoering van de renovatie van het Bad Vilbelpark. In 2021 is gestart met de uitvoering van de renovatie van het Bad Vilbelpark. In 2019 is de kustvisie vastgesteld. Onderdeel daarvan is het realiseren van een renovatie van de Zomerkade rondom de Wedekuיל. De algehele inrichting van de openbare ruimte in de wijk Stad en Lande is verouderd. Ook zijn er relatief veel meldingen van wateroverlast uit de zuidelijke helft van de wijk bij hevige neerslag. Het plan is om de wijk integraal aan te pakken en samen met bewoners tot een nieuwe toekomstbestendige inrichting te komen. 	<ul style="list-style-type: none"> Herstel van de laanstructuur in combinatie met een veilige en duurzame inrichting van de Nieuwe Bussummerweg, boven- en ondergronds. Zorgen voor een prettige, veilige omgeving in het park. (actiepunten 3.12.1 uit het coalitieakkoord). Het geven van een impuls aan de recreatie, horeca en leefbaarheid van de Zomerkade. In het coalitieakkoord (actiepunten 3.10.1) wordt speciaal aandacht gevraagd om onze leefomgeving aan te passen om zo de gevolgen van klimaatverandering te beperken. Dit is in lijn met het Nationale Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie dat stelt dat de openbare ruimte bij alle ingrepen klimaatbestendig moet worden ingericht. 	<ul style="list-style-type: none"> In 2021 worden de visie, een uitvoeringsplan en de daarvoor benodigde financiering ter besluitvorming aangeboden aan de gemeenteraad. Of in 2022 begonnen kan worden aan de uitvoering van (een deel) van het plan, is afhankelijk van de besluitvorming in het najaar 2021. In 2021 wordt de renovatie van het park afgerond. Er zijn in 2022 dan ook geen acties meer voorzien. De realisatie van het project Zomerkade wordt in het eerste kwartaal van 2022 afgerond. In het najaar 2021 wordt een start gemaakt met de planvorming voor een integrale herinrichting van Stad en Lande Zuid. In 2022 wordt de planvorming afgerond en de uitvoering aanbesteed.
2.a.	<p><i>Verkeersveiligheid</i></p> <ul style="list-style-type: none"> In Huizen is het aantal geregistreerde ongevallen de afgelopen jaren ongeveer 		<ul style="list-style-type: none"> Onderdeel van het Mobiliteitsplan (2020) is een uitvoeringsprogramma (komende 10-

	Ontwikkelingen en knelpunten (projecten)	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
	<p>gelijk gebleven. Veel (kleine) ongevallen worden echter niet geregistreerd. In het kader van het Mobiliteitsplan is daarom in kaart gebracht welke verkeerssituaties inwoners als onveilig ervaren.</p> <ul style="list-style-type: none"> In 2018 is door het kabinet het Strategisch Plan Verkeersveiligheid (SPV) 2030 gepresenteerd. De intentie van het plan is om samen met de provincies en gemeenten te gaan voor nul dodelijke verkeersslachtoffers in 2030. 	<ul style="list-style-type: none"> Er wordt een impuls gegeven aan de verkeersveiligheid (actiepunt 3.11.2 coalitieakkoord). 	<p>15 jaar) met maatregelen ter verbetering van de verkeersveiligheid, bereikbaarheid en doorstroming. In 2022 wordt begonnen met de voorbereiding en/of uitvoering van vastgestelde maatregelen 'korte termijn (tussen 1 en 5 jaar).</p> <ul style="list-style-type: none"> De provincie Noord-Holland stelt in het kader van het SPV 2030 subsidie beschikbaar voor reconstructies die bijdragen aan een verbetering van de verkeersveiligheid. Bij alle projecten wordt gekeken naar de kansen om (subsidiabele) aanpassingen te doen die de verkeersveiligheid vergroten.
2.b	<p><i>Doorstroming en bereikbaarheid</i></p> <ul style="list-style-type: none"> Vanwege haar ligging en het ontbreken van een treinverbinding heeft Huizen belang bij een goede bereikbaarheid per auto. <p>Lokaal is de doorstroming en bereikbaarheid vrij goed. Alleen in de ochtend- en avondspits is er op werkdagen sprake van verminderde doorstroming op een aantal locaties, met name aan de westkant van Huizen. In 2019 is daarom op de kruispunten Crailoseweg met de Nieuwe Bussummerweg en de Naarderstraat een nieuwe adaptieve verkeersregeling geïmplementeerd.</p>	<ul style="list-style-type: none"> Een impuls wordt gegeven aan de doorstroming op verschillende plaatsen (actiepunt 3.11.2 coalitieakkoord). 	<ul style="list-style-type: none"> In 2022 wordt de doorstroming op de verschillende locaties in Huizen gemonitord, in het bijzonder op de twee hoofdtoegangswegen 't Merk en de Crailoseweg.

	Ontwikkelingen en knelpunten (projecten)	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
	<ul style="list-style-type: none"> Regionaal zijn er een aantal knelpunten op het gebied van mobiliteit. De autonome groei van het autoverkeer en ruimtelijke ontwikkelingen in de omliggende regio's zorgen voor een toename van filevorming op de A1 en A27. In 2019 is een onderzoek gedaan naar quick wins om de doorstroming op de A27 te verbeteren. In het bestuurlijk overleg MIRT is eind 2020 afgesproken dat er een MIRT-verkenning komt naar de verbreding van de A27 tussen de knooppunten Eemnes en Almere. 	<ul style="list-style-type: none"> Huizen is goed regionaal bereikbaar met de auto en verbeteren doorstroming A1 en A27 (actiepunten 3.11.1 coalitieakkoord). 	<ul style="list-style-type: none"> In 2022 wordt de voortgang van de MIRT-verkenning gevolgd en waar mogelijk geparticipeerd.
2.c	<p><i>Fiets</i></p> <ul style="list-style-type: none"> De opkomst van de e-bike en speedpedelec zorgt ervoor dat de fiets een steeds belangrijker vervoersmiddel wordt. Lokaal en regionaal vraagt dit om kwalitatieve, veilige en herkenbare fietsinfrastructuur, die goed aansluit op voorzieningen, scholen en het openbaar vervoer. In 2020 is het adviesrapport voor het regionale fietsnetwerk vastgesteld. Daarbij zijn de meest kansrijke routes in beeld gebracht, waaronder de routes Huizen naar Naarden/Bussum en Huizen/Blaricum naar Hilversum. 	<ul style="list-style-type: none"> Ingezet wordt op goede (regionale) bereikbaarheid per fiets. Op regionaal niveau wordt er gewerkt aan een fietsnetwerk (actiepunten 3.11.1 coalitieakkoord). 	<ul style="list-style-type: none"> In 2022 wordt gestart met de uitvoering van het project oost-west as. Daarbij wordt ook de fietsinfrastructuur langs het HOV-tracé opgewaardeerd. Verder worden er jaarlijks fietspaden en/of oversteeklocaties opgewaardeerd bij het groot onderhoud asfalt. Daarbij wordt altijd gekeken naar de mogelijkheden om de veiligheid voor fietsers te vergroten. <p>In 2021 is begonnen aan de verdere uitwerking van de meest kansrijke regionale fietsroutes, inclusief de benodigde financiering. In 2022 is dit afgerond en zal er (regionaal en lokaal) bestuurlijke besluitvorming plaats moeten vinden over de planvorming, financiering en planning.</p>

	Ontwikkelingen en knelpunten (projecten)	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
2.d	<p><i>Openbaar Vervoer</i></p> <ul style="list-style-type: none"> Huizen is niet aangesloten op het landelijk spoornetwerk. Om de bereikbaarheid van Huizen via openbaar vervoer te verbeteren wordt er gewerkt aan hoogwaardig openbaar (bus)vervoer (HOV) tussen Huizen busstation en Hilversum Station. In 2021 gaat de nieuwe concessie openbaar busvervoer voor Gooi en Vechtstreek van start. Onderdeel hiervan is een toename van het spitsfrequentie van lijn 320 (HOV) en de terugkeer van een spitsverbinding naar Utrecht Science Park. 	<ul style="list-style-type: none"> Goed, bereikbaar en toegankelijk openbaar vervoer voor iedereen (actiepunt 3.11.1 coalitieakkoord). 	<ul style="list-style-type: none"> In 2022 worden de aanpassingen aan het meerijdracé die nodig zijn om de bus conform de HOV-normen te laten rijden, gerealiseerd. Eind 2022 gaat fase 2 van de concessie van start, tegelijkertijd met de ingebruikname van de HOV-verbinding Huizen-Hilversum. Tot die tijd rijden de bussen in grote lijnen conform het vervoerplan uit de oude concessie.
2.e	<p><i>Laadpalen elektrische voertuigen</i></p> <ul style="list-style-type: none"> In 2019 is het Klimaatakkoord gesloten. Een toename van het aantal elektrische auto's en de daarvoor benodigde laadinfrastructuur is één van de voorwaarden om de doelstelling van het Klimaatakkoord te halen. In 2021 is/wordt op het gebied van elektrisch rijden het volgende beleid vastgesteld: <ul style="list-style-type: none"> Plaatsingsbeleid; Plankaart met toekomstige laadpaallocaties; Beleidsstrategie elektrisch vervoer. 	<ul style="list-style-type: none"> Groeiende vraag naar laadpalen voor elektrisch rijden faciliteren (actiepunt 1.7 coalitieakkoord). 	<ul style="list-style-type: none"> In 2022 wordt het netwerk van publieke laadpalen binnen de kaders van het vastgestelde beleid en binnen de begroting verder uitgebreid.

	Ontwikkelingen en knelpunten (projecten)	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
3.	<p><i>Riolering – water</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • Door de klimaatverandering krijgen we te maken met heftigere regenbuien en meer wateroverlast. De zomers zullen heter en droger worden, er zullen langere droge en warme perioden zijn. Daar moeten we ons op voorbereiden. Dit is de opdracht van het Nationale Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie (2018). Dit plan stelt dat we vanaf 2020 voor al onze plannen de gevolgen van klimaatverandering moeten betrekken. • In 2018 is een klimaatstresstest uitgevoerd. Hiermee zijn de knelpunten in Huizen in beeld gebracht en kan worden bepaald waar we aan de slag moeten. Vanuit het Bestuursakkoord Ruimtelijke Adaptatie heeft het Rijk middelen beschikbaar gesteld, waardoor gemeenten worden aangespoord om met deze opgave versneld aan de slag te gaan. 	<ul style="list-style-type: none"> • Door een goede inrichting van de totale fysieke omgeving moeten de negatieve effecten van de klimaatverandering beperkt blijven (actiepunten 3.10.1 coalitieakkoord). De gemeente is slechts verantwoordelijk voor 40% van de fysieke leefomgeving. De overige 60% is particulier bezit. Het is dan ook belangrijk om inwoners, bedrijven en organisaties bij deze opgave te betrekken en tot een integrale aanpak te komen om Huizen klimaatbestendig te maken. 	<ul style="list-style-type: none"> • Het klimaatbestendig maken van de openbare ruimte is een belangrijk uitgangspunt bij de planvorming van projecten. Voorbeelden van maatregelen zijn het aanleggen van een gescheiden rioleringsstelsel, ondergrondse voorzieningen om regenwater te bergen, het aanleggen van wadi's ("regenwatervijvers") en infiltratievelden, het toepassen van waterpasserende verharding, infiltratie in de bodem en het omvormen van stenen naar groen. Daarnaast stimuleren wij inwoners om maatregelen te nemen zoals het afkoppelen van het dakoppervlak en het ontsteden van tuinen. • In 2021 is vanuit het Waterschap Amstel Gooi en Vechtstreek een regionaal programma klimaatadaptatie opgesteld. In de regio ligt de focus eerst op het het verder in beeld brengen van de lokale kwetsbaarheden. In 2022 wordt voortgezet. Op basis van de uitkomsten hiervan wordt een adaptatiestrategie opgesteld met een bijhorend uitvoeringsprogramma. De maatregelen uit dit uitvoeringsprogramma komen in aanmerking voor subsidie.

	Ontwikkelingen en knelpunten (projecten)	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
4.	<p><i>Groen en bomen</i></p> <ul style="list-style-type: none"> In delen van de Bovenmaten, Stad en Lande, Bovenweg, Bijvanck en de Zenderwijk is de omgeving versteend. Versteening draagt niet bij aan de klimaatbestendigheid van een wijk. 	<ul style="list-style-type: none"> Groene uitstraling van alle wijken, vooral de versteende wijken. Kwaliteitsimpuls openbare ruimte. 	<ul style="list-style-type: none"> In 2020 en 2021 zijn/worden in het kader van het project vergroenen van wijken, een aantal deelprojecten uitgevoerd (o.a. Droogdok, Oostergo en Gooierserf). Naar verwachting zijn hierdoor eind 2021 alle beschikbare middelen voor dit project (Steenbreek) benut. In 2022 worden daarom geen nieuwe maatregelen verwacht. In december 2021 wordt een groenconferentie georganiseerd voor raadsleden waar dit onderwerp op de agenda staat.

Prestaties reguliere taken

Algemeen

Het volgen van de beheer- en beleidsmatige ontwikkelingen op de verschillende beleidsterreinen. Uitvoering vindt plaats op basis van de Meerjarenonderhoudsplanningen van Infrastructuur en Riolering, het Mobiliteitsplan, het verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan en Waterplan, Openbare Verlichting, de Leidraad Groen- en Bomenstructuur, Rapport Wegbeheer, Opwaardering Stadspark, nota's voor vegen, afvalbakken, onkruidbestrijding en zwerfafval. Gelet op de voortgang van het project Openbare Werken, kunnen de reguliere taken nog niet in volledigheid uitgevoerd worden.

MOR

Elk jaar ontvangen we ongeveer 4400 meldingen over gebreken in de openbare ruimte. Het meldpunt wordt steeds bekender en het aantal meldingen blijft ongeveer gelijk. De meeste meldingen worden gedaan over bomen, groenvoorzieningen, handhaving, openbare verlichting, riolering / putten en verhardingen. Deze meldingen hebben een signaalfunctie: wanneer er meerdere meldingen over hetzelfde binnenkomen, kan ervoor worden gekozen om sneller tot (grondige) inspectie over te gaan. Hierna kan eventueel worden overgegaan tot het plegen van groot onderhoud.

Inclusief

Kansen in de openbare ruimte en sociaal domein. We dragen bij aan de inclusieve samenleving en inclusieve organisatie. Meer mensen krijgen kansen om te werken in de openbare ruimte. Bij openbare werken zijn jaarlijks ca. 18 medewerkers van de Tomin gedetacheerd, geregeld zijn er stagiairs, er is 1 vaste Beroeps Begeleidende Leerweg plek (BBL), de gemeente geeft opdrachten aan het SPG (straatmakers in opleiding), er zijn plaatsen voor Re-integratieprojecten, meewerken aan Halt-projecten.

Wegen - Infrastructuur

We schouwen en waarborgen de kwaliteit en toegankelijkheid van de openbare ruimte. Dit doen we met belangengroepen (Regionale Schouwgroep, Visio). Twee keer per jaar (Voorjaarsnota en Begroting) wordt de Meerjarenonderhoudsplanning Infrastructuur geactualiseerd. Het uitvoeren van groot onderhoud aan wegen, voetpaden en fietspaden moet ervoor zorgen dat het percentage wegen met een onvoldoende kwaliteitsniveau op het gewenste niveau wordt gebracht en gehouden.

Kabels en leidingen

Als onderdeel van de MOOR verlenen we vergunningen en reageren we op meldingen van onderhoud en nieuwe aanleg door onder andere netbeheerders en houden we toezicht op de werkzaamheden.

Verkeer

Gratis parkeren in Huizen blijft gehandhaafd (actiepoint 3.11.4 coalitieakkoord). Reguliere beheertaken met betrekking tot parkeren zijn onder andere het faciliteren van parkeerplaatsen met laadpalen, het toekennen van gehandicaptenparkeerplaatsen, het verlenen van ontheffingen.

Fietsgebruik in Huizen stimuleren (actiepoint 3.11.1 coalitieakkoord). Verbeteren van fietsnetwerk, met goed onderhouden fietspaden en stallingvoorzieningen door het uitvoeren van diverse maatregelen zoals fietspadenonderhoud, aanpassen van bochten en doorsteken en het weghalen van obstakels.

Openbare Verlichting

Het doel van openbare verlichting is om optimaal bij te dragen aan de sociale veiligheid, de verkeersveiligheid en de kwaliteit van de openbare ruimte (leefbaarheid). Jaarlijks worden de oudere masten getest en afgekeurde masten vervangen. De meest verouderde armaturen worden zoveel als mogelijk vervangen. Elke week wordt er op basis van storingsmeldingen een storingsronde uitgevoerd door de aannemer. Voorafgaand aan de winter wordt er in september een nachtelijke schouw gedaan om de defecte lampen te inventariseren en de eerstvolgende onderhoudsronde te repareren. In 2019 is het geactualiseerde beleid vastgesteld. In 2022 wordt de uitvoering hiervan voortgezet.

Verkeersregelinstallaties

De verkeersregelinstallaties worden geïnspecteerd. Waar nodig worden verouderde onderdelen vervangen.

Groen en bomen

Het behouden en versterken van de groenvoorziening is gezien de opgave vanuit de klimaatadaptatie steeds belangrijker. Uitgangspunt bij groenrenovaties is dat bewoners worden betrokken. Daarnaast zullen we het groen verbeteren door aan te sluiten op de renovaties die integraal breed plaats vinden bij Openbare Werken. We blijven streven naar meer biodiversiteit zoals een grotere diversiteit in verschillende soorten beplantingen en boomsoorten. Biodiversiteit zal ook verbeterd worden door het mate van beheer te laten aansluiten op de aanwezige ecologische waarden. Hierbij is leidend dat natuur, met enige ondersteuning, zelfredzaam dient te zijn. Vermeerdering van insectrijke locaties wordt nagestreefd. In 2022 zullen we vervolgstappen tot uitvoering brengen welke voortkomen uit het vernieuwde beleidsstuk van boombeheer. Betreffende taken zijn:

- Boombeheer; boomveiligheidscontroles, snoeien, verwijderen, planten, ziekte- en plagen bestrijding, watergeven

- Grasonderhoud; het maaien van intensief- en extensief gras (al naar gelang gebruikersintensiteit). Bezanden, beluchten, egaliseren en inzaaien
- Plantvakken beheer; onkruid verwijderen, snoeien, planten en watergeven

Om planmatig te kunnen beheren, is het belangrijk om goed inzicht te hebben en houden in de kwaliteit en kwantiteit van het groenareaal. Verder worden er in samenspraak met inwoners kleinschalige plannen ontwikkeld, zoals het vervangen/plaatsen van bomen, bestrating vervangen door groen en het stimuleren van het vergroenen van tuinen.

Duurzaam

Ontwikkeling naar een circulaire economie. Nieuwe mogelijkheden om afval te hergebruiken. Bij uitvoering beheerswerkzaamheden afval gescheiden inzamelen en waar mogelijk hergebruiken. Deelnemen aan pilots in het kader van VANG (Van Afval Naar Grondstof). Zwerfafval beperken in de openbare ruimte. Verduurzamen van het wagenpark wordt waar mogelijk voortgezet.

Water - riolering

Zorgdragen voor een goede kwaliteit van het rioolbeheer en oppervlaktewater. Samenwerking in de Amstel Gooi en Vecht (AVG)-regio, door kennisuitwisseling en gezamenlijke onderzoeken. Uitvoeren van de maatregelen zoals genoemd in het nieuwe verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) 2016-2025 en Waterplan 2016-2025 (zie projecten). Beperken van kostenstijgingen door efficiënt beheer van de waterketen. Twee keer per jaar (Voorjaarsnota en Begroting) wordt de Meerjarenonderhoudsplanning Riolering geactualiseerd.

Haven

Dagelijks beheer en onderhoud aan steigers, installaties en sanitaire voorzieningen. Verhuren van ligplaatsen voor ligplaatshouders en passanten.

Beleidsindicatoren (Het meest recent bekende cijfer is gebruikt)

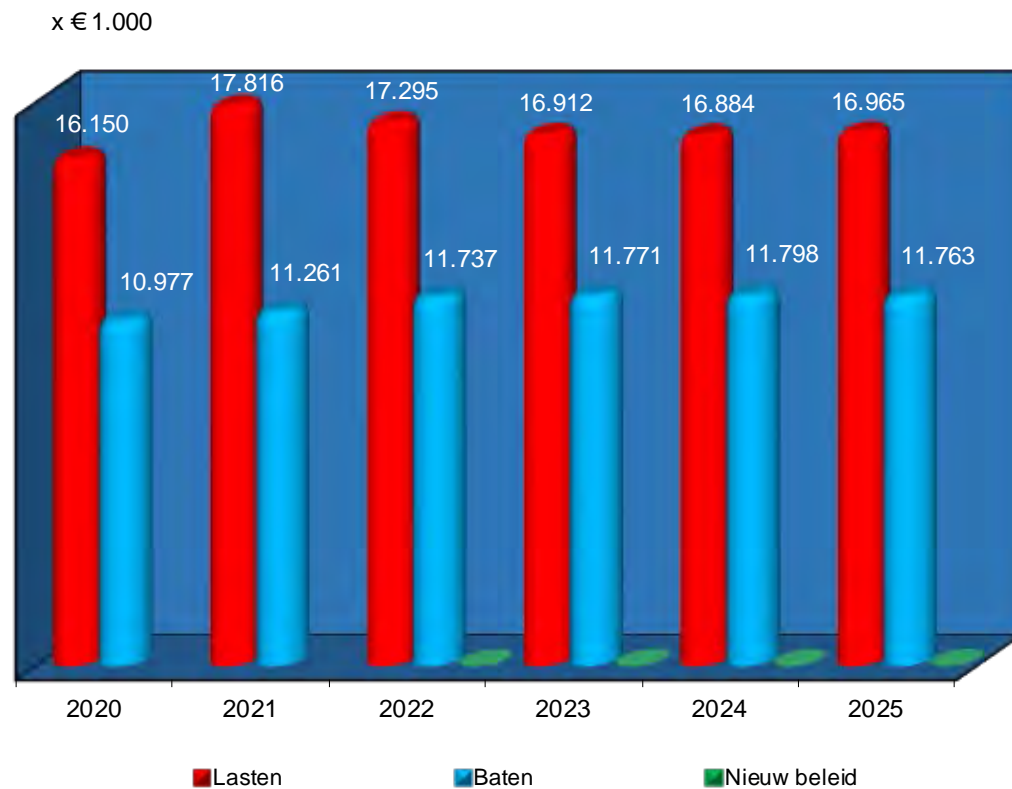
In de onderstaande tabel staat een overzicht van ongevallencijfers. De registratie van slachtoffers is over de afgelopen jaren verbeterd door het gebruik van meer bronnen (e.g. cijfers spoedopname ziekenhuizen). Desondanks zijn deze cijfers slechts een indicatie, dit omdat veel (kleine) ongevallen niet worden geregistreerd.

Jaar	Verkeersongevallen	Gewonden	Doden
2016	128	39	0
2017	134	21	0
2018	137	15	1
2019	118	14	0
2020	119	18	0

Bron: VIA Signaal Ongevallen; VIA Statistiek; BLIQ Verkeersveiligheidsrapportage 2016-2020.

In 2019 lag het aantal geregistreerde verkeersongevallen per 1.000 inwoners in Huizen (3,3) onder het regionaal (6,1) en landelijk (7,8) gemiddelde (bron: Bestand geregistreerde ongevallen in Nederland, 2019).

Wat mag het kosten?



Beheer en Inrichting Openbare Ruimte						
x € 1.000	2020 rekening	2021 begr.na.wijz.	2022 begr.primair	2023 begr.primair	2024 begr.primair	2025 begr.primair
Lasten	16.150	17.816	17.295	16.912	16.884	16.965
Baten	10.977	11.261	11.737	11.771	11.798	11.763
Nieuw beleid	-	-	-	-	-	-
Saldo	-5.173	-6.555	-5.558	-5.141	-5.086	-5.202

Sociale infrastructuur

Algemene doelstelling

Het programma sociale infrastructuur is gericht op het behouden en bevorderen van goede voorzieningen voor onderwijs, cultuur, sportvoorzieningen en welzijn ten behoeve van de deelname naar vermogen van onze (jonge) inwoners in de samenleving.

Het gemeentelijke beleid is vastgelegd in:

- Collegeprogramma 2018-2022, Vitaal en Verbindend
- Beleidsplan Sociaal Domein 2019-2022
- Plan van aanpak gezondheid 2019-2022
- De Gemeenschappelijke regeling openbaar basisonderwijs
- De Gemeenschappelijke regeling educatie
- Kadernotitie Integraal onderwijshuisvestingsplan 2017-2027
- Motie 3 scholen
- Nota Speelruimtebeleid SpeelWijzer 2017
- Cultuurnota 2020-2023
- Sportnota 2019-2025
- Meerjarenonderhoudsplannen voor alle gemeentelijke (sport, onderwijs & welzijn) accommodaties en speelplaatsen
- Plan van aanpak uitvoering VN-verdrag in Huizen



	Ontwikkelingen en knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
1.	De Cultuurnota 2020-2023 bevat een aantal ambities om uitvoering aan te geven in 2022.	<p>1. Bestaande en nieuwe culturele activiteiten stimuleren en faciliteren en het subsidiebeleid transparant en inzichtelijk maken.</p> <p>2. Meer zichtbaarheid en synergie door samenwerking via een cultuurplatform.</p> <p>3. Een bibliotheek die een laagdrempelige voorziening is die een centrale plaats in de gemeenschap heeft, en haar verbindende kracht op gebied van cultuur(educatie) en culturele ontmoetingsplaats verder vergroot.</p> <p>4. Samenwerking en verbinding tussen de musea in de regio versterken. Behouden van de regioconservator voor ondersteuning en het versterken van het Huizer Museum en het waarborgen van goede samenwerking en verbinding tussen regionale musea en betrokken gemeenteambtenaren.</p> <p>5. Jeugd en jongeren in contact laten komen met cultuur.</p> <p>6. Alle scholieren in Huizen op een laagdrempelige manier in aanraking laten komen met muziek, kunst en cultuurhistorie.</p>	<p>1. Actief meedenken met organisaties, ze helpen met een vergunningsaanvraag, mensen bij elkaar brengen. Culturele instellingen worden erover geïnformeerd dat zij tijdig hun subsidie moeten (her)aanvragen en/of laten vaststellen.</p> <p>2. Jaarlijks worden gezamenlijke activiteiten bedacht en uitgevoerd. bijvoorbeeld door een gezamenlijke agenda en een uitmarkt als aftrap voor het culturele jaar.</p> <p>3. In de subsidieprestaties worden de prioriteiten wat betreft de verbindende kracht en culturele ontmoetingsplaats per jaar aangegeven, zoals trekker van het cultuurplatform.</p> <p>4. In regionaal verband is de regioconservator voortgezet, o.a. met behulp van haar inzet zal samenwerking tussen regionale musea worden versterkt.</p> <p>5. Realiseren van de prestaties zoals die in de 2^e helft van 2021 in samenspraak met jongeren worden opgesteld.</p> <p>6. De bibliotheek neemt het voortouw om jaarlijks met een vernieuwd aanbod van kunst en cultuureducatie te komen. Dit in samenwerking met nieuwe en bestaande culturele partners en op basis van een inventarisatie van wensen vanuit de scholen.</p>

	Ontwikkelingen en knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
		<p>7. Onderzoek doen naar de erfgoedwaarde met als doel het voorkomen van het verdwijnen van cultuurhistorisch erfgoed van Huizen.</p> <p>8. Alle gemeentelijke (kunst)werken in de openbare ruimte in goede conditie houden, zodat ze het waard blijven om gezien te worden en om hoge kosten van achterstallig onderhoud op termijn te voorkomen.</p> <p>9. Versterken van beleidsterrein kunst en cultuur door verbinding te zoeken met andere beleidsterreinen, zoals recreatie, toerisme, ruimtelijke ordening en economie, zowel binnen Huizen als binnen de regio.</p> <p>10. Het onderzoek naar vergroting en verplaatsing van het Huizer Museum wordt in 2021 uitgevoerd.</p>	<p>7. Hier wordt doorlopend aandacht aan besteed.</p> <p>8. Realiseren van het onderhoud zoals benoemd in het door de firma Kunstwacht opgestelde plan.</p> <p>9. Hier wordt doorlopend aandacht aan besteed.</p> <p>10. Oplevering van het eindrapport van het haalbaarheidsonderzoek Huizer museum – mits de raad september 2021 instemt met uitvoering van de tweede fase van het onderzoek. Eventuele vervolgacties uit het onderzoek worden in 2022 opgepakt.</p> <p>De voortgang op deze ambities wordt via mededelingen aan de commissie doorgegeven.</p>

	Ontwikkelingen en knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
2.	De Rijksregeling Buurtsportcoaches ondersteunt gemeenten in het creëren van voldoende sport- en beweegaanbod voor alle inwoners van jong tot oud. In Huizen zijn 9,5 fte buurtsportcoaches actief. De gemeente heeft zich tot en met 2022 gecommitteerd aan de inzet van buurtsportcoaches (coalitieakkoord 2.10.1). Het huidige programma Sportief Huizen loopt eind 2021 af.	Een programma Sportief Huizen 2022, gericht op sporten en bewegen voor (groepen) mensen die niet (direct) gebruik maken van het reguliere sport- en beweegaanbod.	<ul style="list-style-type: none"> • Realiseren van de resultaten die zijn benoemd in het programma voor 2022. Dit programma wordt volgens planning in 2021 opgesteld. • Besluitvorming over de eventuele voortzetting van de inzet van buurtsportcoaches in 2023 en verder.
3.	1 op de 6 mensen in Nederland heeft moeite met taal en/of rekenen. Er zijn regionaal zes taalaanbieders die trajecten volwasseneducatie aanbieden (WEB). Het doel is het beschikbare budget hiervoor per jaar uit te nutten c.q. zoveel mogelijk mensen te laten deelnemen aan een vorm van volwasseneducatie, zodat zij hun participatiekansen kunnen vergroten.	Inwoners in Huizen die laaggeletterd zijn krijgen extra ondersteuning (volwasseneducatie), zodat hun kansen om mee te doen in de samenleving worden vergroot.	In 2022 willen we het beschikbare budget voor de WEB uitnutten. In het kader van de Regionale Aanpak Laaggeletterdheid 2020-2024 zal ook in 2022 extra worden ingezet op de bestrijding van laaggeletterdheid en de verhoging van de kwaliteit van het aanbod. Onder andere met aanbod voor subdoelgroepen, het monitoren van de registratie en impact m.i.v. 2021. In 2022 geldt de nieuwe Wet Inburgering, hiermee wordt rekening gehouden / aangesloten met de WEB-trajecten.
4.	Gelet op de slechte bouwkundige staat van wijkcentrum De Draaikom is nieuwbouw noodzakelijk.	Beoogd wordt om op die locatie een wijkcentrum te hebben, met oog op een goede spreiding van wijkvoorzieningen in Huizen.	<ul style="list-style-type: none"> • Na uitvoerig onderzoek vindt naar verwachting in 2021 bestuurlijke besluitvorming plaats over de heroriëntatie op de welzijnslocaties. Dit met het doel om structurele middelen vrij te spelen voor de nieuwbouw op de Draaikom. • Bij een positief raadsbesluit in oktober 2021 worden de voorbereidingen voor de sloop en de nieuwbouw van het wijkcentrum gestart. Volgens planning vindt de aanbesteding plaats in 2022. De oplevering is gepland voor 2023/2024.

Prestaties reguliere taken

Algemeen

- Verduurzaming van het maatschappelijk vastgoed als uitwerking van het raadsbesluit van 5 november 2020.

Sport

- Implementatie sportnota 2019-2025 Sport verenigt Huizen.
- De uitvoering van het lokaal sportakkoord.
- Uitvoeren van meerjarenonderhoud- en investeringsplannen sportaccommodaties. In 2022 staat de vervanging van de toplaag van het kunstgrasveld bij Korfbalvereniging Huizen en van de 2 zand-ingestrooide velden bij de Huizer Hockey Club op de planning.
- Continueren schoolzwemmen.

Cultuur

- Nieuwe initiatieven op het gebied van kunst en cultuur en evenementen faciliteren en ondersteunen, waarbij het gebruik van tijdelijk leegstaande gebouwen als “creatieve broedplaatsen” in beeld kunnen komen.

Sociaal domein breed

- Uitvoeren beleidsplan Sociaal Domein 2019-2022.
- Uitvoeren plan van aanpak uitvoering VN-verdrag inzake de rechten van mensen met een beperking in Huizen.
- Zorgdragen voor dekkend netwerk AED's en voldoende opgeleide vrijwilligers.
- Uitvoeren plan van aanpak gezondheid.
- Uitvoeren communicatieplan sociaal domein.
- Nieuwe bestuursopdracht Versa welzijn 2021- 2024.

Onderwijs en welzijn

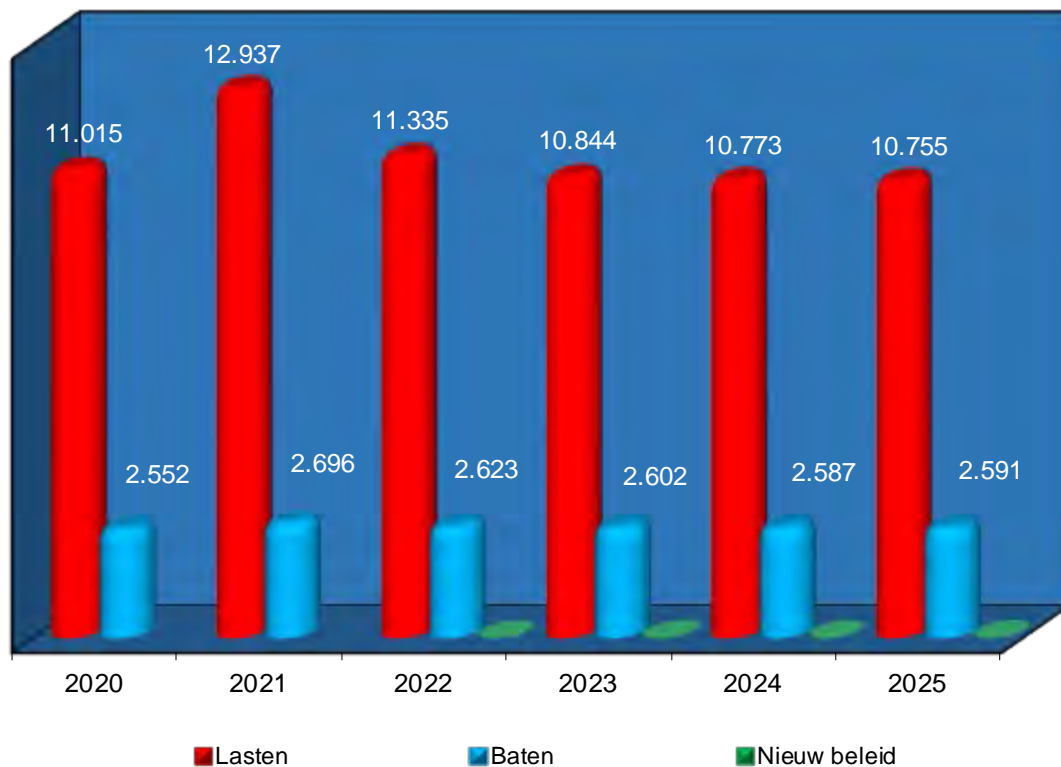
Uitvoering Motie 3 scholen: Rehobotschool, Maria Montessorischool en De Springplank. De Maria Montessorischool en De Springplank zijn afgerond. Het project Rehobotschool loopt nog.

Beleidsindicatoren (Het meest recent bekende cijfer is gebruikt)

Indicator	Eenheid	Kengetal
Absoluut verzuim	Per 1.000 leerlingen in 2018 (bron: DUO/Ingrado)	0,00
Relatief verzuim	Per 1.000 leerlingen in 2018 (bron: DUO/Ingrado)	30,00
Aantal vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs in 2018 (bron: DUO/Ingrado)	1,60%
Aantal niet sporters	% in 2016 (bron: meerdere bronnen)	46,60%

Wat mag het kosten?

x € 1.000



Sociale infrastructuur						
x € 1.000	2020 rekening	2021 begr.na.wijz.	2022 begr.primair	2023 begr.primair	2024 begr.primair	2025 begr.primair
Lasten	11.015	12.937	11.335	10.844	10.773	10.755
Baten	2.552	2.696	2.623	2.602	2.587	2.591
Nieuw beleid			-	-	-	-
Saldo	-8.463	-10.241	-8.712	-8.242	-8.186	-8.164

Maatschappelijke ondersteuning

Algemene doelstelling

Doel is het bevorderen van maatschappelijke participatie en economische zelfredzaamheid van inwoners.

Het gemeentelijk beleid is vastgelegd in:

- Collegeprogramma 2018-2022, Vitaal en Verbindend
- Beleidsplan Sociaal Domein 2019-2022
- Beleidsplan bescherming en opvang 2021 e.v.
- Regionale Samenwerking Agenda 2019-2022
- Actieplan jeugdwerkloosheid 'Kansen voor Jongeren'



	Ontwikkelingen en knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
1.	Het beleidsplan sociaal domein loopt eind 2022 af.	Een nieuw gedragen beleidsplan sociaal domein voor 2023 en verder.	<ul style="list-style-type: none"> • Het beleidsplan 2019-2022 evalueren en een nieuw beleidsplan opstellen samen met relevante stakeholders.
2.	De uitvoering van het inburgeringsbeleid gaat terug naar gemeenten. Oorspronkelijk zou dit plaatsvinden per 2021, dit is nu voorzien per 2022.	Met het uitstel van deze overdracht naar gemeenten, zijn de prioriteiten en prestaties ongewijzigd ten opzichte van de begroting 2021. Het doel van de nieuwe wet inburgering 2022 is dat nieuwkomers vanaf het eerste moment aan de slag gaan met hun inburgering. Lokaal doel: alle gehuisveste statushouders in Huizen zijn economisch zelfredzaam binnen 2 jaar na vestiging. Mocht dit niet (op korte termijn) haalbaar zijn dan wordt ingezet op sociale zelfredzaamheid.	<ul style="list-style-type: none"> • Uitvoering geven aan de wet inburgering. • Uitgangspunt is de inburgering zo dicht mogelijk organiseren bij de inwoner (statushouder) en uitvoeringsdienst. • Elke statushouder heeft een vast contactpersoon. • Deze vaste contactpersoon geeft persoonlijke begeleiding gericht op inburgering, integratie en participatie en voert de regie gedurende het gehele inburgeringstraject tot maximaal 3 jaar. • Implementeren en monitoren van de afspraken met samenwerkingspartners.
3.	Niet iedereen die kan participeren, participeert nu. Eén van de oorzaken is onvoldoende arbeidsparticipatie plekken die aansluiten bij de mogelijkheden en behoeften van inwoners en organisaties (coalitieakkoord 2.4.4). In het regionale arbeidsmarktbelevingsplan "Werken aan werk" zijn middelen beschikbaar gesteld voor de financiering van lokale initiatieven. Deze middelen worden aanvullend ingezet voor de arbeidsparticipatieprojecten.	Arbeidsparticipatieprojecten in coproductie met initiatiefnemers uit de samenleving, die bijdragen aan het maatschappelijk belang en aansluiten bij de behoeften en mogelijkheden van inwoners, waardoor mensen duurzaam aan de slag zijn en/of integreren in de samenleving.	<ul style="list-style-type: none"> • In 2022 voortzetten van 5 opgezette/gestarte arbeidsparticipatie projecten voor 50 inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt.

	Ontwikkelingen en knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
4.	Jeugdwerkloosheid: met name voor jongeren zonder startkwalificatie of met een lichamelijke en psychische beperking is het soms moeilijk de weg naar werk te vinden (coalitieakkoord 2.4.7).	In 4 jaar tijd worden 200 jongeren met of zonder uitkering, die geen startkwalificatie hebben of door lichamelijke of psychische problemen nog niet zelfstandig de weg richting arbeidsmarkt kunnen vinden, aan het werk geholpen. Zij volgen een Leer-werktraject of een (beroepsgerichte) opleiding.	Uitvoering van het plan van aanpak 'kansen voor jongeren': <ul style="list-style-type: none"> • Implementeren en monitoren van de afspraken met samenwerkingspartners • Doel 2022: 100 jongeren zijn uitgebreid gesproken, geactiveerd en hebben een plan van aanpak. • Doel 2022: 50 van deze jongeren hebben een baan gevonden, volgen een Leer-werktraject of volgen een (beroepsgerichte) opleiding.
5.	Het rijk stelt ieder jaar gelden ter beschikking om de armoede onder kinderen te bestrijden. In het coalitieakkoord (2.6.3) is afgesproken dat de beschikbare rijksmiddelen volledig voor dit doel besteed worden. In 2019 is het digitaal platform ten behoeve van de uitvoering van het kindarrangement opgezet. Door middel van punten kunnen ouders afhankelijk van de leeftijd van het kind gebruik maken van verschillende vergoedingen. Sinds de start van het platform maken ca 30% meer ouders gebruik van het kindarrangement.	Kinderen in armoede krijgen de ondersteuning die nodig is in de vorm van een passend kindarrangement waarbij ondersteuning in natura wordt geleverd die direct ten goede komt aan het kind, in plaats van financiële compensatie/ondersteuning.	<ul style="list-style-type: none"> • Het platform wordt in 2022 voortgezet en daar waar nodig aangepast aan eventueel veranderende wensen en behoeften van de doelgroep.
6.	8,6% Van de mantelzorgers voelt zich zwaar overbelast. We willen deze overbelasting voorkomen (coalitieakkoord 2.1.6). Mantelzorgers geven aan niet goed te weten dat en hoe de gemeente hen kan ondersteunen. In 2020 is gestart met de implementatie van het plan van aanpak mantelzorg. In verband met de Corona maatregelen heeft de uitvoering vertraging opgelopen, waardoor waarschijnlijk de afronding van activiteiten en evaluatie niet in 2021 zal plaats vinden.	Mantelzorgers in Huizen zijn geïnformeerd over de ondersteuningsmogelijkheden en krijgen desgewenst ondersteuning om overbelasting te voorkomen.	In 2022 evalueren wij samen met Versa Welzijn, de Vrijwilligerscentrale, mantelzorgers zelf, huisartsen en andere betrokken zorgorganisaties de resultaten van het plan van aanpak en wordt indien nodig een nieuw plan van aanpak mantelzorg opgesteld.

	Ontwikkelingen en knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
7.	In 2021 is de gemeente gestart met het zelf bieden van lichte begeleiding Wmo en Jeugd. Bij succes in 2021, wordt dit in 2022 verder uitgerold.	<ul style="list-style-type: none"> - Bij succes in 2021, worden eind 2022 alle nieuwe aanvragen voor lichte begeleiding opgepakt door de gemeentelijke begeleidings-teams. - Samenwerking met het lokale voorveld gericht op de best passende ondersteuning en zo mogelijk afschaling en inzet van het eigen netwerk/mogelijkheden in de wijk. 	<ul style="list-style-type: none"> - De capaciteit van deze teams wordt verder opgeschaald, rekening houdend met in- en uitstroom, om alle nieuwe aanvragen op te pakken. - Samenwerkingsafspraken met partijen in het voorveld zijn gerealiseerd en gaat onder meer over het samenwerken bij casussen, samen werken op locaties en bespreken/oppakken van ontwikkelingen.
8.	In 2021 is de gemeente in samenwerking met huisartspraktijken gestart met een pilot voor de inzet van een praktijkondersteuner (POH-er). Deze pilot loopt door tot begin 2023.	<ul style="list-style-type: none"> - Lichte ambulante jeugd ggz wordt opgepakt door de POH-er. - Meer inzicht in problematiek en ondersteuningsbehoefte van deze doelgroep. - Vergroten samenwerking tussen gemeente en huisartsen op casusniveau. 	<ul style="list-style-type: none"> - Doordat de POH-er jongeren ondersteunt, neemt de inzet van geïndiceerde ggz ondersteuning door andere partijen af. De POH-er, gemeentelijk begeleiders en consultants hebben een werkvorm geïmplementeerd om op casusniveau samen op te trekken. - Eind 2022 is een eerste rapportage beschikbaar over de problematiek, ondersteuningsbehoefte en geboden ondersteuning.
9.	Specialistische begeleiding Wmo en Jeugd is nu georganiseerd via een open-house systematiek en een open-einde financiering. De verwachting is dat via partnerschappen met enkele aanbieders met gebruik van een lumpsum-financiering een betere ondersteuning en samenwerking met andere partijen in de keten mogelijk maakt en besparingen oplevert.	Via partnerschappen met enkele partijen en de nieuwe financieringswijze mensen met een specialistische hulpvraag ondersteunen. Deze nieuwe werkwijze is gebaseerd op afspraken met enkele aanbieders om de specialistische begeleiding te leveren, waarbij in de afspraken aandacht is voor onder meer de wijze van begeleiden, samenwerking met andere partijen, partnerschap met de gemeente, innovatie, wijze van financieren en wijze van monitoring op onder meer het bereiken van het budgetplafond en hoe hier mee om te gaan.	Een pilot opzetten om deze nieuwe werkwijze uit te werken met enkele zorgpartijen. En zo mogelijk al starten met deze pilot.

	Ontwikkelingen en knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
10.	- Vanwege een toename van het aantal ouderen (een verdubbeling van het aantal 80-plussers in 2035) neemt ook het aantal inwoners met (beginnende) geheugenproblemen toe. Uit onderzoek blijkt dat mantelzorgers van dementerenden het langer vol houden wanneer ondersteuning tijdig start. Er is op termijn, na 2022, behoefte aan een tweede Geheugenhuis. Met diverse partijen worden nu gesprekken gevoerd over mogelijkheden om in aanvulling op het bestaande Geheugenhuis een dergelijk concept te realiseren.	Op middellange termijn kostenbesparing doordat (duurdere) geïndiceerde dagbesteding uitgesteld kan worden.	Als uitkomst van deze gesprekken is inzichtelijk op welke termijn op welke locaties uitbreiding van dit concept wenselijk en mogelijk is, om zo aan de voorziene behoefte te voldoen.
11.	De kostprijs voor de huidige verblijfsvoorzieningen jeugd is te laag en inhoudelijk is de veranderopgave geformuleerd om te werken met minder behandelgroepen en meer gezinshuizen.	Voldoende passende en betaalbare verblijfsvoorzieningen jeugd beschikbaar.	<ul style="list-style-type: none"> • De ambitie is om de kinderen zoveel mogelijk in de directe omgeving te ondersteunen. Kinderen die om welke reden dan ook niet thuis kunnen blijven wonen worden zoveel mogelijk geplaatst in een pleeggezin of gezinshuis. • Daarom willen we de residentiële voorzieningen geleidelijk afbouwen. De verhouding tussen residentieel verblijf en gezinsgerichte vormen zal zijn 30%-70%. • Kinderen onder de twaalf jaar worden niet meer residentieel opgevangen. • Er zijn verschillende alternatieven ontwikkeld ter voorkoming van een uithuisplaatsing. Voor de komende jaren zetten we nog meer op passende alternatieven in de keten. Dit doen we samen met inwoners, zorgaanbieders, gecertificeerde instellingen, Veilig Thuis, de Raad voor Kinderbescherming en overige relevante partners.

	Ontwikkelingen en knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
12.	Door het AB van Tomingroep is een toekomstscenario vastgesteld waarbij Tomingroep zich ontwikkelt tot leer/werkbedrijf voor de moeilijker bemiddelbare doelgroepen vanuit de Participatiewet.	Door Tomingroep in te zetten voor de nieuwe doelgroepen vanuit de Participatiewet, zoals nieuw beschut en oud Wajongers, voldoende banen voor deze groeiende doelgroep realiseren en gelijktijdig er voor zorgen dat Tomingroep, met deze nieuwe activiteit, het verlies mede als gevolg van het teruglopende aantal WSW-ers, kan compenseren en zo een toekomstbestendige organisatie is/wordt.	Op basis van uitwerking in het najaar van 2021 van het toekomstscenario in een bedrijfsplan, wordt januari 2022 gestart met de nieuwe activiteiten. Uitgangspunt is dat zoveel mogelijk inwoners zo regulier mogelijk uitstromen en Tomingroep zich voornamelijk richt op de arbeidsontwikkeling en niet op het realiseren van banen binnen de muren van Tomingroep. Wanneer inwoners wel permanent bij Tomingroep in dienst komen, dan geldt zoveel mogelijk lokale plaatsingen via detachering.

Prestaties reguliere taken

- Uitvoeren beleidsplan Sociaal Domein 2019-2022.
- Uitvoeren plan van aanpak uitvoering VN-verdrag inzake de rechten van mensen met een beperking in Huizen.
- Uitvoeren preventie- en handavingsplan alcohol jeugd 2021 e.v..
- Zorgdragen voor dekkend netwerk AED's en voldoende opgeleide vrijwilligers.
- Uitvoeren plan van aanpak gezondheid.
- Uitvoeren communicatieplan sociaal domein.
- Nieuwe bestuursopdracht Versa welzijn 2021- 2024.
- Uitvoering maatwerkvoorzieningen, waaronder:
 - Monitoring ontwikkelingen rondom benutting en financiën.
 - Bestuurlijke rapportage over het gebruik van maatwerkvoorzieningen. Als er aanleiding is, wordt er ook op andere momenten gerapporteerd.
- Rol van het werkgeversservicepunt verder versterken en daarmee uitvoering geven aan het programma 'Werken aan werk' (2.4.1 coalitieakkoord)
- Uitvoeren minimaregelingen en Collectieve Zorgverzekering minima (coalitieakkoord 2.6.1. en 2.6.2)
- Uitvoeren beleid bescherming en opvang
- Uitvoeren taken in het kader van aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling
- Samenwerking via het Zorg- en Veiligheidshuis

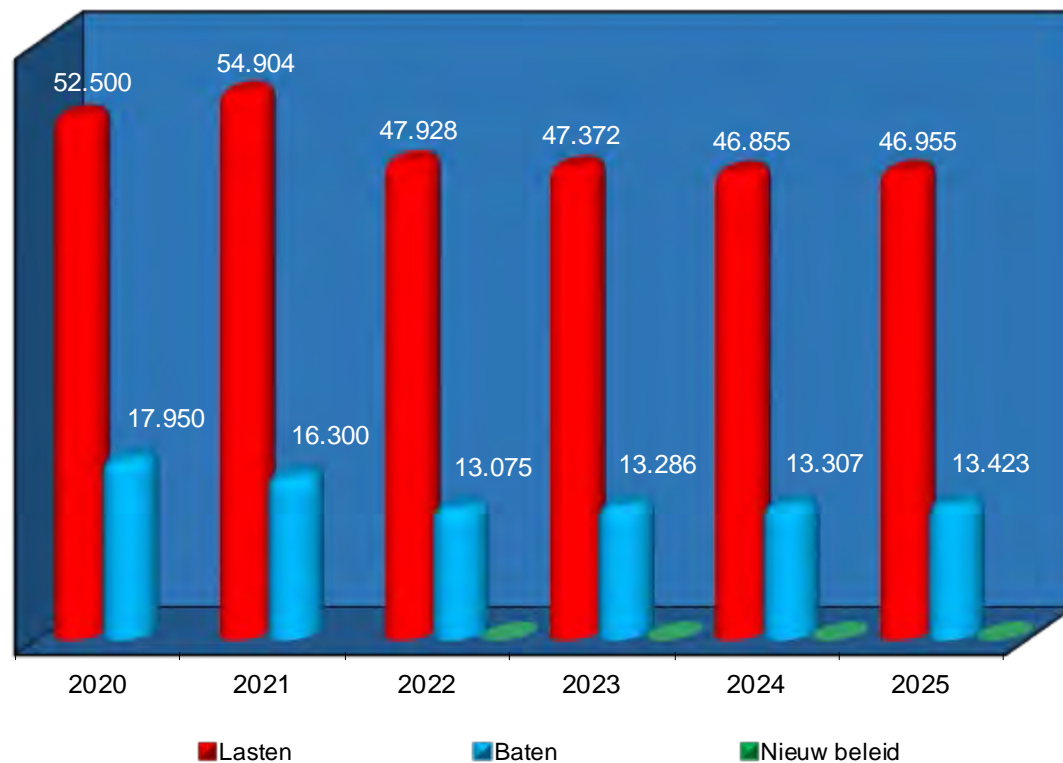
Beleidsindicatoren (Het meest recent bekende cijfer is gebruikt)

Hieronder een weergave van de indicatoren die vanuit het Rijk verplicht in de programmabegroting moeten worden opgenomen. De kengetallen/resultaten op deze indicatoren bieden vaak geen actueel beeld. Voor de meest recente stand van zaken, ontwikkelingen en analyses verwijzen we naar de bestuursrapportages.

Indicator	Eenheid	Kengetal
Aantal banen	Per 1.000 inwoners (15 t/m 64 jaar) in 2019 (bron: meerdere bronnen)	517,90
Aantal jongeren met een delict voor de rechter	% van jongeren van 12 t/m 21 jaar in 2018 (bron: CBS jeugd)	1,00%
Aan kinderen in een uitkeringsgezin	% kinderen tot 18 jaar in 2018 (bron: CBS jeugd)	5,00%
Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking in 2019 (bron: CBS)	67,80%
Aantal werkloze jongeren	% in de leeftijd van 16 t/m 22 jaar in 2018 (bron: CBS jeugd)	2,00%
Aantal personen met een bijstand uitkering	Per 10.000 inwoners 18+ 2 ^e helft 2019 (bron CBS)	307,00
Aantal lopende re-integratievoorzieningen	Per 1.000 inwoners (15 tot 65 jaar) 1 ^e helft 2018 (bron CBS)	440,80
Aantal jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar 2 ^e helft 2019 (bron: CBS jeugd)	10,30%
Aantal jongeren tot 18 jaar met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar 2 ^e helft 2019 (bron: CBS jeugd)	0,90%
Aantal jongeren van 12 tot 23 jaar met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12 - 22 jaar 2 ^e helft 2019 (bron: CBS jeugd)	0,30%
Aantal cliënten met een maatwerkarrangement WMO	Aantal per 10.000 inwoners 2 ^e helft 2019 (bron: CBS MSD WMO)	310,00

Wat mag het kosten?

x € 1.000



Maatschappelijke Ondersteuning						
x € 1.000	2020 rekening	2021 begr.na.wijz.	2022 begr.primair	2023 begr.primair	2024 begr.primair	2025 begr.primair
Lasten	52.500	54.904	47.928	47.372	46.855	46.955
Baten	17.950	16.300	13.075	13.286	13.307	13.423
Nieuw beleid			-	-	-	-
Saldo	-34.550	-38.604	-34.853	-34.086	-33.548	-33.532

Ruimtelijke en economische ontwikkeling

Algemene doelstelling

Het bevorderen van een leefbare en duurzame gemeente waar het goed wonen, werken en recreëren is, die voor iedereen passende woonruimte biedt, een evenwichtige detailhandelstructuur kent, waarin de kwaliteit en omvang van de bedrijventerreinen belangrijk zijn en die veel te bieden heeft voor bezoekers en toeristen.

Het gemeentelijk beleid is vastgelegd in:

- Collegeprogramma 2018-2022, Vitaal en Verbindend
- Toekomstvisie 2020 “Huizen, levendig dorp aan het water”
- Structuurvisie Huizen “Haven van het Gooi” 2011
- Bestemmingsplannen
- Welstandsnota Huizen 2012
- Definitieve rapportage RVO (Rijksdienst Voor Ondernemend Nederland) over verkleuringsmogelijkheden van leegstaande kantoorpanden naar woningen aan de Huizermaatweg 2015
- Nota Volkshuisvesting 2012
- Huisvestingsverordening 2019
- Prestatieafspraken met De Alliantie 2020
- Regionale woonvisie 2017
- Kadernota Economie 2008
- Detailhandelbeleid 2010
- Regionale detailhandelsvisie 2019
- Kadernota evenementenbeleid 2011
- Actieplan evenementen 2019-2022
- Nota Toerisme 2014
- Beleid werklocaties 2014
- Milieuprogramma 2021-2025
- 'Vergunningen-, Toezicht- en Handhavingsbeleid Omgevingsrecht 2020-2024
- Nota Bodembeheer (2020) en Bodemkwaliteitskaart (2019)
- Geluidbelastingkaart (2016) en actieplan geluid 2018-2023 (2018)
- Nota Grondbeleid 2015



	Ontwikkelingen/knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
1.	Implementatie Omgevingswet	De gemeente Huizen pakt de implementatie van de Omgevingswet voortvarend op met inachtneming van de uitgangspunten van de wetgever, zoals verminderde regelgeving, meer ruimte voor initiatieven en passende aandacht voor participatie.	<ul style="list-style-type: none"> • In 2020 is voorbereidend werk verricht om de strategie te bepalen om te komen tot het omgevingsplan voor de gemeente Huizen. De uitvoering van deze strategie kan vanaf 2021 in gang gezet worden. • In 2021 wordt verder gewerkt aan de Omgevingsvisie voor Huizen. • Na de inwerkingtreding van de Omgevingswet per 1 januari 2022 wordt voortdurend gewerkt aan de verdere implementatie van de wet. Met name op het gebied van de digitale dienstverlening vraagt de Omgevingswet om een voortdurende aandacht voor dit aspect. De inwerkingtreding van de wet is in feite de start van een uitvoerig proces om de dienstverlening verder te optimaliseren. Een goede applicatie architectuur is daarbij cruciaal.
2.	Aanhoudende maatschappelijke trend naar meer duurzaamheid, onder meer vertaald in het Klimaatakkoord.	<ul style="list-style-type: none"> • Een zichtbare en effectieve uitvoering van het milieu- en duurzaamheidsbeleid, op basis van het in 2020 vastgestelde Milieuprogramma 2021-2025, met de energietransitie als belangrijk speerpunt. 	<ul style="list-style-type: none"> • Bewoners zullen blijvend worden ondersteund via voorlichting en waar mogelijk subsidie. Daarnaast wordt uitvoering gegeven aan de transitievisie warmte (raadsbehandeling eind 2021). Een belangrijke keuze in de transitievisie warmte is of in 2022 gestart wordt met het opstellen van geen, één of meerdere wijkuitvoeringsplannen naar aardgasvrij. Die keuze hangt onder meer af van het beschikbaar komen van Rijksmiddelen voor de gemeente. • Ter uitvoering van de regionale energiestrategie (RES 1.0) wordt ingezet op zonne-energie op bedrijfsdaken, in combinatie met stimulerend toezicht door de OFGV op het gebied van energiebesparing. Bedrijven worden hierbij zo optimaal mogelijk gefaciliteerd om maatregelen te treffen.
3.	Onvoldoende benutting van de aantrekkelijke verblijfsgebieden van Huizen, te weten de kustzone, de waterrecreatie, het havengebied en het centrumgebied van het oude dorp.	<ul style="list-style-type: none"> • Versterken ruimtelijke en recreatieve gebruiksmogelijkheden kustzone. • Versterken ruimtelijke en recreatieve gebruiksmogelijkheden Gooimeer. 	<ul style="list-style-type: none"> • In 2020 wordt - daar waar de gemeente de initiatiefnemer is - begonnen met de concrete projecten die voortvloeien uit de in 2019 opgestelde kustvisie (actiepunten 3.4 coalitieakkoord). Deze zullen een doorloop hebben naar 2021. • Verbetering van de waterrecreatie door intergemeentelijke aanpak voor beheer en onderhoud van recreatieve voorzieningen, o.a. maaien waterplanten, onderhoud eilanden/aanlegplaatsen/stranden (actiepunten 3.4 coalitieakkoord).

	Ontwikkelingen/knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
		<ul style="list-style-type: none"> • Afronding projecten rond de Oude Haven. • In overleg met relevante actoren attractiever maken van de as haven-dorp. • Verder ontwikkelen oude dorp tot een attractief centrum voor winkelen en verblijven. 	<ul style="list-style-type: none"> • Er is een aangepast plan voor de 1^e fase Oude Haven indient. Over de ontwikkeling moeten nog afspraken worden gemaakt. Uitvoering vindt naar verwachting eind 2021 begin 2022 plaats. • De ontwikkeling van de derde fase Oude Haven wordt in 2022 gestart (ruimtelijke procedure en start). • In 2021 worden de werkzaamheden gestart aan de locatie Silverdome, Afronding van de werkzaamheden vindt naar verwachting in 2022 plaats. (actiepunt 3.7 coalitieakkoord) • Bij de herontwikkeling van het BNI-terrein hanteert de gemeente een faciliterende niet risicodragende rol (actiepunt 3.1. coalitieakkoord). • Faciliteren van een herontwikkeling van het zgn. Blokkerpand tot een aansprekende entree van het Oude Dorp met horeca en supermarkt (actiepunt 3.3.4 coalitieakkoord). • Uitvoeren van stadspromotionele activiteiten, conform werkprogramma/prioritering, zoals besproken met de commissie Fysiek Domein in april 2019.

Prestaties reguliere taken

- Bestuurlijke advisering voor de volgende samenwerkingsverbanden:
 - MRA: onder andere begrotingsstukken, jaarrekeningen, MRA-agenda, Verstedelijkingsstrategie, OV-knooppunten ontwikkeling, gebiedsagenda landschap, MRA-Invest / ROM Utrecht; deelname aan MRA-werkgroepen en -bijeenkomsten.
 - GNR: natuuragenda, overige projecten met een relatie tot de fysieke leefomgeving.
 - Regio G&V: advisering voor directeurenoverleggen, portefeuillehoudersoverleggen, advisering over koersdocument / regionale omgevingsvisie, deelname aan diverse regionale werkgroepen op het gebied van het fysieke domein (RES, transitievisie warmte, regionaal energiedienstenbedrijf, circulaire economie, economie, toerisme etc.).
 - Coöperatie Gastvrije Randmeren: advisering ten behoeve van algemene vergadering.
 - Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek: advisering over begroting, jaarrekening, AB-vergaderingen, opstellen van zienswijze voor de raden, bewaking van de uitvoering van (en waar nodig overleg over) de aan de OFGV overgedragen taken.
 - Veiligheidsregio: periodiek overleg met de Brandweer, jaarlijks over het te voeren beleid, maandelijks over lopende aanschrijvingstrajecten.
- Op basis van het raadsbesluit d.d. 26 september 2019 worden woningbouwontwikkelingen geïnitieerd of gefaciliteerd met inachtneming van een goede mix van sociaal, midden en vrije sector.

Milieu

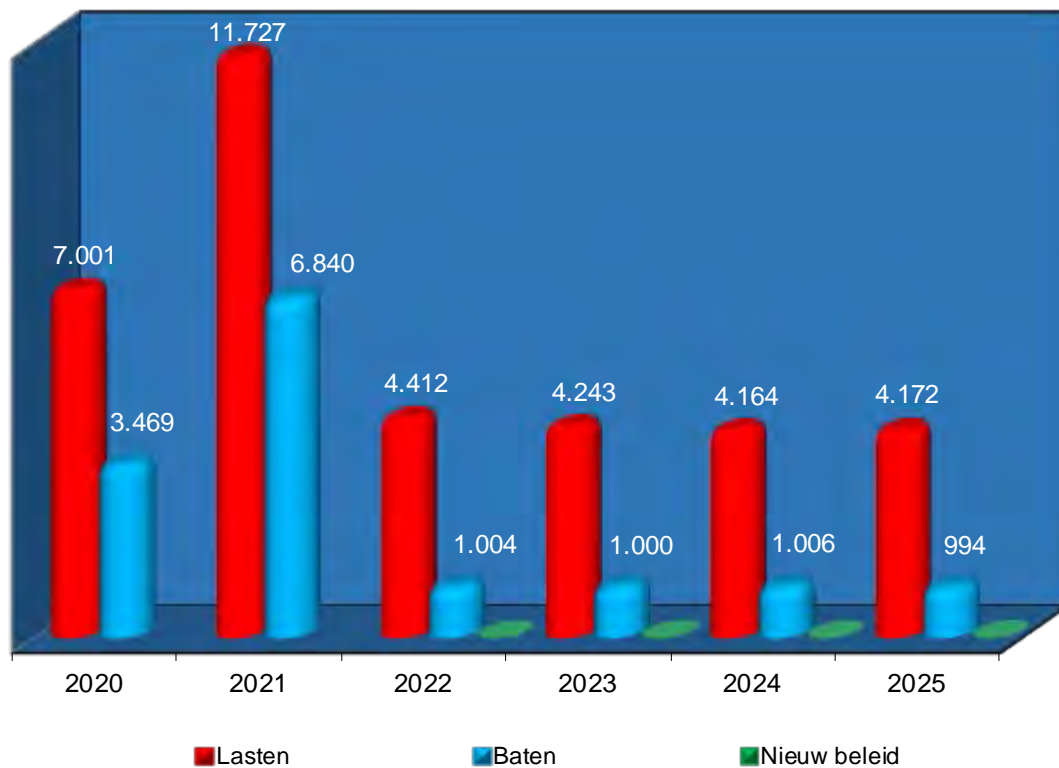
- Uitvoeren van de voor 2022 geplande activiteiten van het Milieuprogramma 2021-2025.

Omgeving

- Uitvoeren van het Uitvoeringsprogramma VTH taken omgevingsrecht 2022.
- Het opstellen van het Jaarverslag VTH taken omgevingsrecht 2021.
- Het opstellen van het Uitvoeringsprogramma VTH taken omgevingsrecht 2023.
- Starters-, blijvers- en verzilveringen worden actief en permanent onder de aandacht gebracht. (actiepunten 2.9.3 coalitieakkoord)

Wat mag het kosten?

x € 1.000



Ruimtelijke en Economische Ontwikkeling						
x € 1.000	2020 rekening	2021 begr.na.wijz.	2022 begr.primair	2023 begr.primair	2024 begr.primair	2025 begr.primair
Lasten	7.001	11.727	4.412	4.243	4.164	4.172
Baten	3.469	6.840	1.004	1.000	1.006	994
Nieuw beleid	-	-	-	-	-	-
Saldo	-3.532	-4.887	-3.408	-3.243	-3.158	-3.178

Toelichting Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Beleid

Met de raad zijn afspraken gemaakt over het beleid. Deze liggen vast in de volgende door de raad vastgestelde documenten:

- Financiële verordening gemeente Huizen 2017;
- Nota van uitgangspunten (jaarlijks);
- Belastingnota (jaarlijks).

Algemene dekkingsmiddelen

Het overzicht algemene dekkingsmiddelen bevat ten minste:

- Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is;
- Algemene uitkeringen;
- Dividend;
- Saldo van de financieringsfunctie;
- Overige algemene dekkingsmiddelen.

Lokale heffingen

De Wet Waardering Onroerende Zaken bepaalt dat de gemeente jaarlijks de waarde moet vaststellen van alle onroerende zaken binnen de gemeente. De externe kosten, de direct toe te rekenen salarissen en de overhead maken deel uit van de lasten voor de lokale heffingen.

De lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is, bestaan uit:

- onroerende zaakbelasting (OZB);
- precariorechten;

Toeristenbelasting is volgens de BBV geen algemeen dekkingsmiddel en moet verantwoord worden onder taakveld economische promotie. De toeristenbelasting is daarom ondergebracht bij programma Ruimtelijke en economische ontwikkelingen.

Leges, rioolrecht en reinigingsheffingen behoren ook niet tot de algemene dekkingsmiddelen omdat de besteding daarvan gebonden is.

Grondslagen voor de tariefontwikkeling 2022 zijn het beleid dat eerder door besluitvorming is vastgesteld en de door de raad op 11 februari 2021 vastgestelde uitgangspunten.

Bedragen x € 1.000

Negatieve bedragen: lasten

Positieve bedragen: baten

	2021	2022	2023	2024	2025
Kwijtschelding OZB	-1	-1	-1	-1	-1
Kosten uitvoering Wet WOZ	-379	-3.382	-377	-369	-368
Onroerende zaakbelasting	5.370	5.445	5.560	5.743	5.856
Precariorechten	173	173	173	173	173

Gemeentefonds

De gemeente ontvangt van het rijk geld uit het gemeentefonds. Het gemeentefonds kent naast de algemene uitkering ook integratie-uitkeringen sociaal domein. De ramingen van zijn gebaseerd op de meicirculaire 2021.

Bedragen x € 1.000
Negatieve bedragen: lasten
Positieve bedragen: baten

	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene Uitkering	58.226	57.341	57.320	58.188	59.521
Integratie-uitkering sociaal domein	3.424	3.618	3.554	3.471	3.470

Dividend

De gemeente is aandeelhouder van de NV Bank Nederlandse Gemeenten en bezit 85.956 aandelen. Over 2020 is een dividend vastgesteld van € 1,81 per aandeel. Voor Huizen betekent dit een bedrag van € 155.580 welke in 2021 wordt verantwoord. Ter vergelijking, in 2020 is € 109.164 aan dividend verantwoord over 2019.

De BNG heeft in het voorjaar 2020, als gevolg van de coronacrisis, besloten de uitbetalingen van het dividend op te schorten. Als gevolg hiervan is in maart 2021 ongeveer 1/3 deel van het dividend 2019 uitbetaald. Het is de intentie van de bank om na 1 oktober 2021 zowel het restende bedrag 2019 als het dividend 2020 uit te keren. Als in oktober de BNG nog tot een ander besluit komt dan zal het financiële effect hiervan worden meegenomen in de decemberactualisering 2021.

De dividendraming voor 2022 bedraagt € 150.423.

Bedragen x € 1.000
Negatieve bedragen: lasten
Positieve bedragen: baten

	2021	2022	2023	2024	2025
Dividend aandelen BNG	156	150	150	150	150

Saldo financieringsfunctie

Onder het saldo van de financieringsfunctie wordt verstaan het saldo van:

- de betaalde rente(lasten) over de aangegane leningen en over de aangetrokken middelen in rekening courant;
- de provisie uitzetting middelen;
- de ontvangen rente(baten) over de uitgezette middelen;
- de ontvangen rente op verstrekte leningen.

Er zijn geen aangetrokken geldleningen en dus ook geen betaalde rentelasten. In 2022 is de raming voor de ontvangen rente op de post kortlopende (< 1 jaar) uitgezette middelen € 2.000 en de ontvangen rente over de langlopende (> 1 jaar) uitgezette middelen € 751.124. In de begroting 2022 is voor ontvangen rente op verstrekte leningen een bedrag opgenomen van € 53.669.

Bedragen x € 1.000
Negatieve bedragen: lasten
Positieve bedragen: baten

	2021	2022	2023	2024	2025
Rentelasten leningen / rek.courant	0	0	0	0	0
Provisie uitzetten middelen	-6	-6	-6	-6	-6
Rentebaten uitgezette middelen	904	753	629	547	397
Rente verstrekte leningen	54	54	54	54	54

Overige algemene dekkingsmiddelen

De volgende overige algemene dekkingsmiddelen zijn opgenomen:

- rente boekwaarde gronden;
- saldo kostenplaats kapitaallasten.

Bedragen x € 1.000

Negatieve bedragen: lasten

Positieve bedragen: baten

	2021	2022	2023	2024	2025
Rente boekwaarde gronden	0	0	0	0	0
Saldo kapitaallasten	0	0	0	0	0

Onvoorzien

De raming voor onvoorzien is gerelateerd aan de artikel 12 norm: 0,6 procent van de algemene uitkering, naar de stand van de septembercirculaire (voor de begroting 2022: septembercirculaire 2020, zonder aftrek van de inkomstenmaatstaf OZB). Voor 2021 is nog € 265.000 beschikbaar. Bij voorstellen waarvoor de post onvoorzien wordt benut als dekkingsmiddel geldt als toetsingscriterium dat het voorstel dient te voldoen aan de 3 O's (onvoorzienbaar, onvermijdbaar en onuitstelbaar).

Bedragen x € 1.000

Negatieve bedragen: lasten

Positieve bedragen: baten

	2021	2022	2023	2024	2025
Onvoorzien uitgaven	265	-340	-340	-340	-340

Nieuw beleid

Uitgangspunt zijn de afspraken uit het collegeakkoord 2018-2022, t.w.:

De coalitie is voornemens om autonome financiële meevallers (zoals bijvoorbeeld positieve saldi van de jaarrekening) bij voorrang in te zetten voor de dekking van de prioriteiten van het coalitieakkoord. Eventuele overblijvende middelen kunnen worden ingezet voor nieuw beleid. Er is slechts ruimte voor incidenteel nieuw beleid, als het bruto resultaat incidenteel positief is. Er is ruimte voor structureel nieuw beleid als het bruto resultaat structureel positief is.

In de begroting zijn geen middelen voor nieuw beleid beschikbaar aangezien deze in het verleden zijn ingeboekt als bezuiniging.

Vanwege het zeer broze (structurele) evenwicht in de begroting 2022 zijn geen wensen nieuw beleid opgenomen. Waarbij moet worden opgemerkt dat er ook geen nieuwe wensen ontvangen zijn.

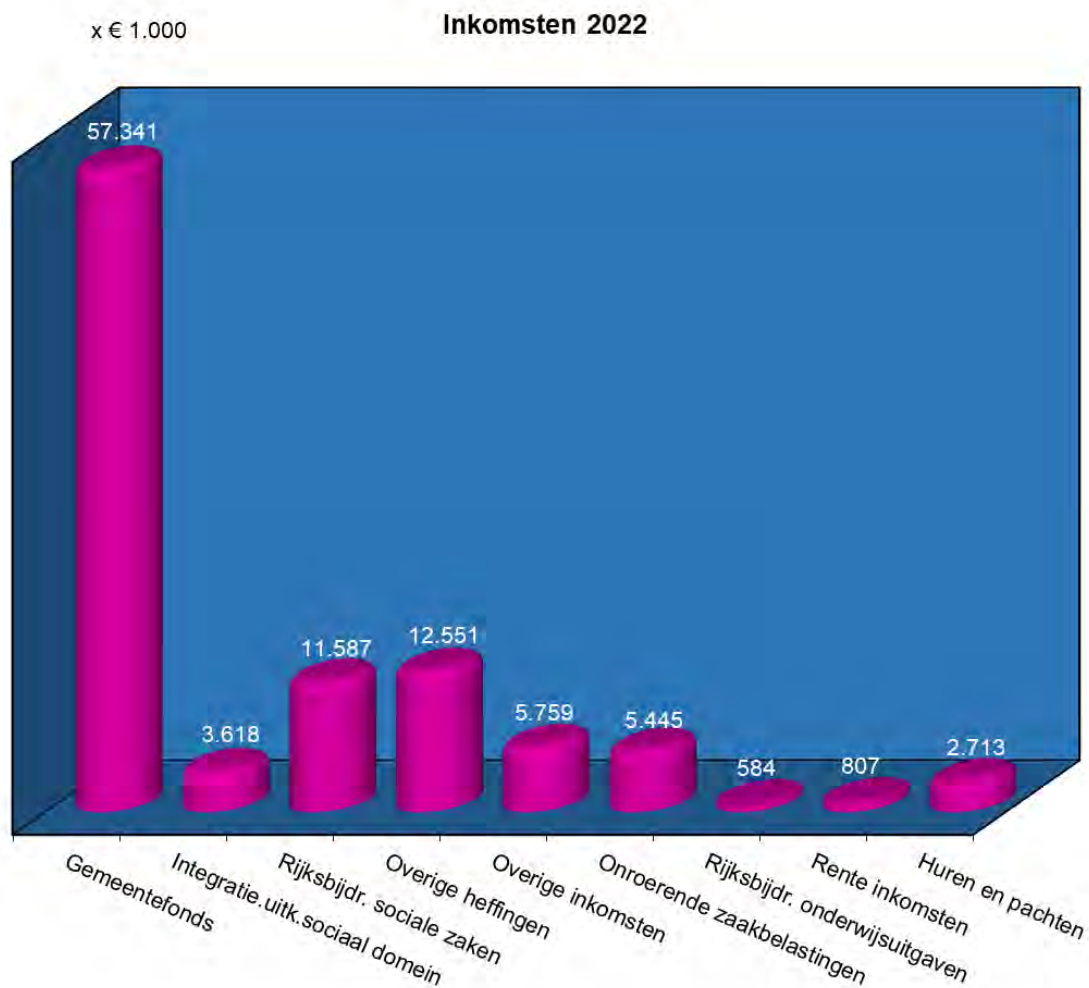
Bedragen x € 1.000

Negatieve bedragen: lasten

Positieve bedragen: baten

	2021	2022	2023	2024	2025
Nieuw beleid structureel (2022)		0	0	0	0
Nieuw beleid structureel (2023)			0	0	0
Nieuw beleid structureel (2024)				0	0
Nieuw beleid structureel (2025)					0

Onderstaand overzicht geeft inzicht in de opbouw van de dekkingsmiddelen.



Overzicht kosten van overhead

De kosten van overhead zijn alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. In de programma's worden de kosten opgenomen die betrekking hebben op het primaire proces.

Uitgangspunt voor de definitie van overhead is dat kosten zoveel mogelijk direct worden toegerekend aan de betreffende taakvelden. Alle bedrijfskosten die direct verbonden zijn aan activiteiten/taken/producten, die gericht zijn op de externe klant, moeten in de betreffende taakvelden worden verantwoord. De overhead wordt centraal begroot en verantwoord in het overzicht overhead.

De kosten van overhead worden in onderstaand overzicht weergegeven.

Kosten van Overhead					
Lasten					
Bedrag x €1.000					
Omschrijving	Begr 2021 na wijz.	Begr 2022 primaire	Begr 2023 primaire	Begr 2024 primaire	Begr 2025 primaire
• Personeel (leidinggevenden en ondersteunende taken)	10.459	10.785	10.598	10.599	10.531
• Financiën, toezicht en controle	229	238	238	238	238
• Personeelszaken en organisatie	1.200	1.081	1.108	1.112	1.112
• Inkoop	1	1	1	1	1
• Interne en externe communicatie	213	215	215	215	215
• Juridische zaken	50	50	50	50	50
• Bestuurszaken en bestuursondersteuning	54	53	48	48	48
• Informatievoorziening en automatisering (ICT)	2.151	1.995	1.993	2.016	2.034
• Facilitaire zaken en huisvesting	1.455	1.487	1.457	1.447	1.437
• Documentaire informatievoorziening (DIV)	222	178	178	178	178
• Kostenplaatsen ca	-	-	-	-	-
Totaal lasten	16.035	16.084	15.887	15.905	15.844
Verrekeningen					
• Toerekening overhead aan grondexploitaties	-	-	-	-	-
Totaal netto-lasten	16.035	16.084	15.887	15.905	15.844
Baten					
Bedrag x €1.000					
Omschrijving	Begr 2021 na wijz.	Begr 2022 primaire	Begr 2023 primaire	Begr 2024 primaire	Begr 2025 primaire
• Personeel (leidinggevenden en ondersteunende taken)	3.425	3.720	3.713	3.747	3.751
• Juridische zaken	-	-	-	-	-
• Bestuurszaken en bestuursondersteuning	-	-	-	-	-
• Facilitaire zaken en huisvesting	71	71	71	71	71
Totaal baten	3.496	3.791	3.784	3.818	3.822
Saldo	12.539	12.293	12.103	12.087	12.022

Heffing Vennootschapsbelasting

Per 1 januari 2016 zijn overheidslichamen, en daarmee ook gemeenten, belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. De nieuwe wet beoogt de activiteiten van de gemeente in de heffing te betrekken waarmee de gemeente deelneemt aan het economisch verkeer en in concurrentie treedt met de private sector. De gemeente is belastingplichtig voor zover zij een onderneming drijft.

Op basis van inventarisatie en onderzoek is vastgesteld dat gemeenten Huizen geen belastingplichtige activiteiten heeft anders dan de grondexploitaties. In de laatste 3 jaar (2016 t/m 2018) is de belastinglast Vpb op nihil vastgesteld. Dit is ook de verwachting voor 2019, waarin er geen aan- of verkopen hebben plaatsgevonden en de exploitatie van de Amer afgesloten met een winstneming van €584.

In het boekjaar 2020 zijn de complexen Keucheniusstraat-West en de Oude Haven 1e fase afgesloten. Beide met een negatief resultaat. Daarnaast is in 2020 de grond voor de realisering van de 2e fase Oude Haven verkocht en is voor dit complex op basis van de Percentage Of Completion (POC) methode, een tussentijdse winstneming verantwoord van €277.240. Voor 2020 is mogelijk sprake van een belastinglast Vpb. Voor de komende jaren is vooralsnog het uitgangpunt dat er geen sprake zal zijn van een belastinglast.

De realisatiecijfers en de feitelijke omstandigheden van 2022 en volgende jaren zullen uiteindelijk echter leidend zijn voor de werkelijke bepaling van de eventueel verschuldigde vennootschapsbelasting in 2022 en de jaren daarna.

	<i>Bedrag x € 1.000</i>					
	Rek 2020	Begr 2021 na wijz.	Begr 2022 primair	Begr 2023 primair	Begr 2024 primair	Begr 2025 primair
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0

Hoofdstuk 3

Paragrafen

Lokale heffingen 2022

Deze paragraaf bevat informatie en voorstellen over de diverse gemeentelijke belastingen en heffingen en gaat in op de consequenties daarvan voor de inwoners. Eerst krijgen de belastingen die kunnen worden gerangschikt onder de zogeheten woonlasten aandacht, namelijk de:

- Onroerende-zaakbelastingen (OZB),
- Afvalstoffenheffing en,
- Rioolheffing.

De paragraaf bevat voorts de belangrijkste beleidsuitgangspunten en ontwikkelingen op het gebied van belastingen en de uitvoering van de Wet WOZ.

In enkele rekenvoorbeelden worden de effecten weergegeven van de tariefsaanpassingen in bovengenoemde heffingen. De hier genoemde heffingen raken alle individuele huishoudens. Andere heffingen zijn: marktgelden, BIZ-belasting, precariobelasting, begraafrechten, toeristenbelasting en gemeentelijke leges.

In de gemeente Huizen wordt naast de verplichte paragraaf lokale heffingen jaarlijks een "Belastingnota" opgemaakt. De "Belastingnota 2022" moet gezien worden als een kadernota waarin alle aspecten die samenhangen met het heffen en innen van belastingen nader worden toegelicht. Hier worden ook de tariefvoorstellen meer expliciet toegelicht. De Belastingnota is toegevoegd aan de programmabegroting 2022.

Algemeen

In het gemeentelijk belastinggebied doen zich diverse ontwikkelingen voor, waar aandacht aan wordt besteedt in de "Belastingnota 2022".

Kort samengevat wordt naast meer beleidsmatige, tariefgerichte aspecten en de uitvoering van de Wet WOZ nader ingegaan op;

- de nieuwe Omgevingswet die ingrijpende gevolgen heeft voor de leges (verordening). De beoogde datum van inwerkingtreding is 1 juli 2022. Dit betekent dat gedurende het jaar, en niet zoals gebruikelijk op 1 januari, het legesregime zal veranderen. Dit is mogelijk: een (gewijzigde) legesverordening kan op een willekeurige datum in het jaar in werking treden.
- de genomen maatregelen op het terrein van de gemeentelijk belastingen in het kader van de effecten van de lockdown (corona-uitbraak).
- De rol die Belastingen speelt bij het afwikkelen van de gevolgen van de toeslagenaffaire.
- De voorgenomen belastingsamenwerking met Blaricum en Laren per 1-1-2023.

Begrote bedragen 2022

De volgende heffingen zijn in de gemeente Huizen ingevoerd:

1. Onroerende zaakbelasting
2. Afvalstoffenheffing
3. Rioolheffing
4. Begraafrechten
5. Marktgelden
6. Precariobelasting
7. Toeristenbelasting
8. BIZ belasting
9. Gemeentelijke leges

In onderstaand overzicht worden de inkomsten van de lokale heffingen weergegeven.

Uitgangspunten tarievenbeleid

Naast de in het coalitieakkoord 2018-2022 vastgestelde uitgangspunten worden de begrotingsuitgangspunten voor het jaar 2022 als richtlijn gehanteerd. Verder wordt rekening gehouden met bestaand beleid. De tarieven van heffingen waarvoor geen specifiek beleid wordt gevoerd ten aanzien van het verkrijgen van een bepaald dekkingspercentage, worden conform de begrotingsrichtlijnen voor het jaar 2022 trendmatig aangepast met 1,4% vanwege de te verwachten prijsstijgingen (cijfer Macro Economische Verkenningen CPB 2021).

Belastingsoort	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Onroerende zaakbelasting:			
• Woningen eigenaren	3.427.464	3.822.088	3.880.288
• Niet-woningen eigenaren	787.330	875.257	885.762
• Niet-woningen gebruikers	576.935	673.097	679.036
Afvalstoffenheffing	5.083.241	5.584.757	6.369.046
Rioolheffing:			
• Woningen/niet woningen	4.327.222	4.390.647	4.478.537
Begraafrechten	709.812	668.986	671.986
Marktgeden:			
• Zaterdagmarkt (Raadhuisplein)	70.135	65.529	65.529
• Dinsdagmarkt (Oostermeent)	6.544	7.312	7.312
Precariobelasting	158.134	172.522	172.522
Toeristenbelasting	26.225	64.906	60.000
BIZ belasting	122.246	120.691	120.691

Wet WOZ

Gebruik WOZ-waarde

De WOZ-waarde wordt breed gebruikt. Het meest bekend zijn de belastingheffing voor gemeenten, waterschappen en Belastingdienst. Ook speelt de WOZ-waarde een rol in het puntensysteem (woningwaarderingssysteem) voor sociale huurwoningen. Naast de belastingheffing en het woningwaarderingssysteem wordt de WOZ-waarde voor steeds meer andere doeleinden gebruikt, bijvoorbeeld door het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS) en het Openbaar Ministerie (OM) maar ook door banken, verzekeraars en notarissen.

Middels een koppeling naar de Landelijke voorziening WOZ worden alle betrokken partijen op de hoogte gehouden. Ook worden deze gegevens doorgezet naar het WOZ-waardeloket waar iedereen, ook burgers, toegang heeft tot de WOZ-waarde van woningen.

Waarderingskamer

Het toezicht op gemeenten voor een juiste en zorgvuldige uitvoering van de Wet WOZ vindt plaats door de Waarderingskamer. Het toezicht richt zich op alle werkzaamheden die gemeenten moeten verrichten voor de uitvoering van de Wet WOZ. Gedurende het jaar worden diverse controles uitgevoerd zowel ter plaatse als door het opvragen van gegevens en cijfermateriaal. De kwaliteit van de uitvoering wordt weergegeven in sterren. Huizen heeft sinds jaren de hoogst haalbare kwalificatie.

Ingekomen bezwaren

Het aantal bezwaarschriften gericht tegen de WOZ-waarde is weer gestegen. Dit beeld komt overeen met de landelijke ontwikkeling. Met name het percentage bezwaren dat middels no-cure-no-paybureaus in wordt gediend neemt sterk toe. Het merendeel van de WOZ bezwaren wordt met tussenkomst van deze bureaus ingediend. Indien er een (vaak kleine) fout is gemaakt bij het bepalen van de waarde kost dit de gemeente al een aanzienlijk bedrag aan proceskosten. Daarnaast is de procedure ook intensiever dan wanneer een burger zelf bezwaar indient vanwege het generen van kosten uit de processtappen. De bezwaarschriften worden op een gelijke wijze behandeld. De effecten van de proceskostenvergoeding waar deze bureaus geld uit generen wordt momenteel in opdracht van de staatssecretaris onderzocht

Naast het formele traject van bezwaren wordt er ook ingezet op een informele manier. Hierbij kunnen burgers telefonisch contact opnemen. Indien in dit traject blijkt dat de WOZ-waarde te hoog is vastgesteld wordt deze aangepast. Dit heeft voor de burger het voordeel dat er snel resultaat is en duidelijke, directe toelichting kan worden verstrekt.

Kosten in relatie tot kwaliteit

De kosten per object liggen rond het gemiddelde in de categorie waar Huizen is ingedeeld. Bij de berekening worden zowel de interne (personele lasten) als externe kosten betrokken.

Overzicht van de belangrijkste gemeentelijke tarieven.

Omschrijving	2019	2020	2021	2022
O.Z.B. eigenaren woningen*	0,0575	0,0544	0,0562	0,0519
O.Z.B. gebruik niet woningen *	0,1200	0,1225	0,1402	0,1422
O.Z.B. eigenaren niet woningen*	0,1449	0,1479	0,1670	0,1693
Afvalstoffenheffing 1 persoon**	€ 228,00	€ 227,04	€ 248,89	€ 283,85
Afvalstoffenheffing > 1 persoon**	€ 303,64	€ 302,64	€ 331,86	€ 378,46
Rioolheffing	€ 212,57	€ 218,95	€ 225,30	€ 229,80
Marktgeld zaterdagmarkt per m2	€ 55,72	€ 57,05	€ 58,37	€ 59,18
Marktgeld dinsdagmarkt per m2	€ 41,08	€ 42,06	€ 43,03	€ 43,63
Precariobelasting reclame uitingen per m2 op gemeentegrond seizoentarieff	€ 27,09	€ 27,72	€ 28,38	€ 28,77
Precariobelasting terrassen per m2 op gemeentegrond seizoentarieff	€ 9,00	€ 9,24	€ 9,44	€ 9,60
Begraafrecht basistarief	€ 1.573,90	€ 1.611,65	€ 1.648,75	€ 1.671,80
Toeristenbelasting (camping/haven) per persoon per overnachting.	€ 1,35	€ 1,35	€ 1,35	€ 1,50
Toeristenbelasting (hotel/pension) Percentage van de prijs van de overnachting.	2%	2%	2%	2%
BedrijfsInvesteringsZone belasting (BIZ-belasting) binnen de centrumring***	Percentage van de WOZ-waarde 0,2913% Minimum bedrag € 468 Maximum bedrag € 1.404	Percentage van de WOZ-waarde 0,2971% Minimum bedrag € 477 Maximum bedrag € 1.432	Percentage van de WOZ-waarde 0,3031% Minimum bedrag € 486 Maximum bedrag € 1.460	nbn
BedrijfsInvesteringsZone belasting (BIZ-belasting) buiten de centrumring***	Percentage van de WOZ-waarde 0,1872% Minimum bedrag € 312 Maximum bedrag € 624	Percentage van de WOZ-waarde 0,1909% Minimum bedrag € 318 Maximum bedrag € 636	Percentage van de WOZ-waarde 0,1948% Minimum bedrag € 324 Maximum bedrag € 648	nbn
Huwelijksvoltrekking en geregistreerd partnerschap (gedurende kantooruren) ook op aangewezen locaties	€ 463,10	€ 474,20	€ 485,10	€ 491,85
Paspoort > 18 jaar 10 jaar geldig****	€ 66,70	€ 73,20	€ 74,75	€ nbn
Rijbewijs****	€ 39,45	€ 40,65	€ 41,00	€ nbn
Bouwleges (omgevingsvergunning tarieven algemeen)****	Tarieven aanpassen met 0,9%	Tarieven aanpassen met 2,4%	Tarieven aanpassen met 2,3%	Tarieven aanpassen met 1,4%

* Voorlopige tarieven 2022. De opbrengst stijgt met 1,4%. Verder vindt een fictieve correctie (verlaging) van -/9% plaats, vanwege (ingeschatte) stijging van de waarden van woningen. Bij niet-woningen is een stijging of daling nog niet aan te geven. Betreft percentage (%) van de WOZ-waarde.

**Voorlopige tarieven 2022. De definitieve begroting van de GAD is nog niet bekend. In december worden de definitieve tarieven aan u voorgelegd.

***De tarieven 2022 zijn nog niet bekend. Vanwege de coronapandemie is alles een halfjaar doorgeschoven. In december worden de tarieven aan u voorgelegd.

****Deze tarieven worden van Rijksweg vastgesteld. De door de raad vastgestelde beleidslijn is deze voorgeschreven maximale tarieven te hanteren naar beneden afgerond op hanteerbare bedragen. Ten tijde van het opmaken van deze paragraaf waren de tarieven voor 2022 nog niet bekend. De redactie van de legesverordening voorziet in de inwerkingtreding na het bekend worden van de wettelijk voorgeschreven tarieven voor 2022.

Onroerende-zaakbelastingen (OZB)

Coalitieakkoord 2018-2022 Hoofdstuk 4 punt 6.5

De lasten voor burgers en bedrijven dienen laag gehouden te worden en mogen maximaal stijgen met de inflatie, met uitzondering van de rioolheffing.

De OZB is een zogenaamde algemene belasting, er is geen relatie tussen de heffing en een bepaalde taak of verleende dienst van de gemeente. De OZB bestaat uit twee belastingen: een eigenaren- en een gebruikersbelasting.

Belastingplichtigen:

- eigenaren van woningen;
- eigenaren van niet-woningen;
- gebruikers van niet-woningen.

De grondslag voor de berekening van de OZB is de WOZ-waarde van de onroerende zaak. Deze wordt jaarlijks opnieuw bepaald. Het tarief van de OZB wordt uitgedrukt in een percentage van de WOZ-waarde. Voor iedere groep belastingplichtigen wordt een afzonderlijk tarief vastgesteld. De hoogte van het tarief leidt tot de opbrengst die in de begroting is vastgesteld. De beoogde opbrengst van de OZB wordt per belastingplicht eerst vastgesteld. Vervolgens wordt op basis van de totale WOZ-waarde van de belastingplicht het OZB-tarief berekend. De ontwikkeling van het OZB-tarief is, naast de gewenste opbrengst, afhankelijk van de ontwikkeling van de vastgoedmarkt.

Als de gemiddelde waarde op de vastgoedmarkt stijgt, leidt dit tot een neerwaartse bijstelling van het OZB-tarief. Anders zou de OZB-opbrengst evenredig meestijgen. Andersom geldt hetzelfde. Een negatieve waardeontwikkeling van de vastgoedmarkt leidt tot een verhoging van het OZB tarief, om te voorkomen dat de OZB opbrengst daalt.

De opbrengst behoort tot de algemene dekkingsmiddelen en mag vrij worden besteed. De tarieven en de hieruit voortvloeiende opbrengst zijn gebaseerd op een trendmatige bijstelling van 1,4%. De jaarschijven volgende op de begroting 2022 zijn doorgerekend met 2 %.

Macronorm vervangen door benchmark

De gemeenten hebben een eigen beleidsvrijheid voor het bepalen van de hoogte van de tarieven in de OZB c.q. gewenste opbrengst. Om te voorkomen dat de tarieven meer dan evenredig stijgen werd tot en met 2020 een macronorm toegepast. Per 2021 is deze macronorm te vervallen. In de plaats daarvan komt een benchmark. In de benchmark wordt zowel de ozb als de riool-en afvalstoffenheffing vergeleken. De benchmark geeft gemeenten meer inzicht in het eigen beleid ten opzichte van het beleid van andere gemeenten.

Opbrengst OZB 2022

Het bedrag dat in de begroting is opgenomen is als volgt bepaald: De opbrengst van 2021 wordt verhoogd met de inflatiecorrectie 1,4%. Toegevoegd wordt het saldo vanwege ingeschatte nieuwbouw minus sloop bij woningen en niet-woningen. Voorts wordt rekening gehouden met de waardeontwikkeling in de WOZ-taxaties. De definitieve tarieven worden in december vastgesteld als de uitkomst van de hertaxatie bekend is.

De gemeente Huizen heeft in 2021 de tarieven extra verhoogd met 9% als onderdeel van de maatregelen tot sluitend maken van de meerjarenbegroting. Voor 2024 staat nog een extra verhoging gepland van 1,31%.

Afvalstoffenheffing

Coalitieakkoord 2018-2022 Hoofdstuk 4 punt 6.7 en 6.8

De kosten van straatreiniging worden voor de helft verdisconteerd in de riool- en afvalstoffenheffing, waarvan 30% in de rioolheffing en 20% in de afvalstoffenheffing.

Er wordt een egalisatievoorziening getroffen voor de afvalstoffenheffing van maximaal €100.000,- om jaarlijkse schommelingen in de tarieven van de GAD (Grondstoffen- en Afvalstoffendienst regio Gooi en Vechtstreek) te dempen en zo mogelijk te voorkomen.

De kosten voor de inzameling en verwerking van huishoudelijke afvalstoffen worden verhaald via de afvalstoffenheffing. De heffing komt ten laste van gebruikers van percelen waarvoor de gemeente een inzamelverplichting voor huishoudelijk afval heeft. Er worden twee tarieven gehanteerd namelijk voor één- en meerpersoonshuishoudens.

Uitgangspunt voor de vaststelling van de tarieven afvalstoffenheffing in Huizen is 100% dekking van de kosten. Het belangrijkste deel van de kosten bestaat uit de declaratie van de Regio (GAD). Ook de kosten van het verlenen van kwijtschelding worden verdisconteerd in de tarieven. Hierbij wordt rekening gehouden met een percentage van 5,1%.

Jaarrekening GAD

In navolging van 2019 gaf ook de jaarrekening 2020 van Regio Gooi en Vechtstreek geen financiële meevaller. Concreet betekent dit dat de begroting een beter beeld geeft van de werkelijke kosten en in die zin ook de kosten op een hoger niveau liggen dan in het verleden. Als gevolg van corona hebben alle gemeenten in Nederland in 2020 extra kosten gemaakt en inkomsten gemist bij de inzameling van huishoudelijke afval, waardoor de GAD initieel een negatief resultaat moest presenteren. De gemaakte meerkosten zijn in 2021 echter door het Rijk gecompenseerd.

Ontwikkeling tarieven

Vanaf 2022 verwacht de GAD een structureel tekort van afgerond € 3,2 miljoen, omdat de GAD geconfronteerd wordt met structureel lagere opbrengsten uit grondstoffen en structureel hogere kosten voor inzameling, verwerking en transport. Om dit verwachte tekort te kunnen beperken heeft de Regio Gooi en Vechtstreek diverse maatregelen voorgesteld bij de begroting 2022. Te denken hierbij valt onder andere aan het optimaliseren van inzamelwijze & -frequentie, tarifieren van grof huishoudelijk afval en storten van puin/bouwafval op de scheidingsstations, als ook het stoppen met gratis PMD-zakken. Definitieve verwerking en aanpassing als gevolg van de zienswijzeprocedure wordt in oktober verwacht, waarna ook de definitieve effecten voor de begroting 2022 alsmede de tarieven vastgesteld kunnen worden.

Tarieven 2022

Het bovenstaande leidt tot een verhoging van 14% ten opzichte van 2021. Hierbij wordt de voorziening van € 90.000,- ingezet om de tariefstijging te beperken.

Overzicht berekening kostendeckendheid van de afvalstoffenheffing.

Taakveld	Omschrijving	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
	Kosten taakveld(en)			
7.3 - Afval	Personeelslasten en inhuur derden	200.761	208.398	212.027
	Inzameling en verwerking huishoudelijk afval GAD	3.867.872	4.033.031	4.580.481
6.3 - Inkomensregelingen	Kwijtschelding	254.526	283.000	319.000
	Opbrengsten taakveld(en) excl. heffingen	-	-	-
	Netto kosten taakveld(en)	4.323.159	4.524.429	5.111.508
	Toe te rekenen kosten:			
7.3 – Afval	Aandeel straatreiniging afval	129.174	148.257	149.791
0.4 - Overhead	Overhead	200.499	231.794	235.170
	BTW	830.877	861.577	962.577
	Totaal kosten	5.483.709	5.766.057	6.459.046
	Opbrengst heffingen			
7.3 - Afval	Afvalstoffenheffing	5.083.241	5.584.757	6.369.046
	Totaal opbrengsten	5.083.241	5.584.757	6.369.046
	Dekking	93%	97%	99%
	Mutatie voorziening			
7.3 - Afval	Mutatie voorziening afvalstoffen (-/- is onttrekking)	-400.468	-181.300	-90.000
	Dekking na mutatie voorziening	100%	100%	100%

Rioolheffing

Coalitieakkoord 2018-2022 Hoofdstuk 4.6.6 en 6.7

Overeenkomstig het bestaande beleid wordt de rioolheffing in de komende periode verhoogd met de inflatiecomponent + 0,6%. De extra verhoging met 0,6% volgt uit het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) en heeft betrekking op de kosten van riolering in het uitbreidingsplan Oostermeent.

De kosten van straatreiniging worden voor de helft verdisconteerd in de riool- en afvalstoffenheffing, waarvan 30% in de rioolheffing en 20% in de afvalstoffenheffing

Rioolheffing wordt geheven van de eigenaar van percelen van waaruit water direct of indirect wordt afgevoerd op de gemeentelijke riolering. Het betreft een vast bedrag per aansluiting.

Voor 2022 zijn de volgende aspecten van belang:

Bij het vaststellen van het Verbreed Rioleringsplan 2016-2025 is de extra verhoging van het jaarlijks inflatiepercentage van 1,5% teruggebracht naar 0,6% vanwege de stand van de voorziening. De extra verhoging heeft betrekking op het uitbreidingsplan in de Oostermeent. Het tarief wordt voorts aangepast met de inflatiecorrectie van 1,4%.

De toerekening van de kosten verband houdende met de straatreiniging is vanaf 2018 voor de rioolheffing verlaagd van 50% naar 30%. De resterende 20% wordt toegerekend aan de afvalstoffenheffing.

Overzicht berekening kostendekkendheid van de rioolheffing.

Taakveld	Omschrijving	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
	Kosten taakveld(en)			
7.2 - Riolering	Personeelslasten en inhuur derden	331.206	413.374	354.944
	Informatiesystemen riolering	1.228	6.965	6.985
	Investerings riolering	412.528	3.047.000	2.728.000
	Groot onderhoud riolering	48.527	53.000	53.000
	Jaarlijks onderhoud riolering	405.087	298.165	316.170
	Reinigen oppervlaktewater	18.419	27.130	27.130
2.1 - Verkeer en vervoer	Aandeel straatreiniging riolering	193.761	209.768	222.925
	Opbrengsten taakveld(en) excl. heffingen			
7.2 - Riolering	Bijdragen aansluiting riolering	-49.046	-16.000	-16.000
	Netto kosten taakveld(en)	1.361.712	4.039.402	3.693.153
	Toe te rekenen kosten:			
0.4 - Overhead	Overhead	342.691	428.855	400.731
	BTW	230.390	765.391	700.169
	Totaal kosten	1.934.793	5.233.648	4.794.053
	Opbrengst heffingen			
7.2 - Riolering	Rioolheffing	4.327.222	4.390.647	4.478.537
	Totaal opbrengsten	4.327.222	4.390.647	4.478.537
	Dekking	224%	84%	93%
	Mutatie voorziening			
7.2 - Riolering	Mutatie voorz.riolering	2.392.429	-852.728	-315.516
	-/- is onttrekking			
	Dekking na mutatie voorziening	100%	100%	100%

Precariobelasting

Coalitieakkoord 2018-2022 Hoofdstuk 4 punt 6.5

De lasten voor burgers en bedrijven dienen laag gehouden te worden en mogen maximaal stijgen met de inflatie, met uitzondering van de rioolheffing.

De gemeenten kunnen precariobelasting heffen voor het hebben van voorwerpen op, boven en onder gemeentegrond. De opbrengst in Huizen wordt grotendeels bepaald door het aantal reclamevoorwerpen op of boven gemeentegrond en door terrassen op gemeentegrond. Hiernaast worden o.a. commerciële verkoopstandplaatsen in de heffing betrokken. Ook wordt via de precariobelasting het aansluitrecht op de riolering in rekening gebracht.

De tarieven voor precariobelasting op o.a. terrassen en commerciële uitstallingen in de gemeente worden verhoogd met 1,4%. Wij kennen een gematigd tarievenbeleid, waarmee wij rekening houden met onder andere de ondersteunende rol van terrassen ten aanzien van de toeristische functie in ons dorp.

Begraafrechten

Coalitieakkoord 2018-2022 Financiën hoofdstuk 4.6.10

Begraafrechten worden jaarlijks met maximaal de inflatie verhoogd, ondanks het feit dat er geen sprake is van een kostendekkende exploitatie.

De tarieven worden trendmatig bijgesteld met 1,4%.

Overzicht berekening kostendekkendheid van de begraafrechten.

Taakveld	Omschrijving	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
	Kosten taakveld(en)			
7.5 - Begraafplaatsen en crematoria	Personeelslasten en inhuur derden	226.036	210.936	213.308
	Informatiesystemen begraafplaatsen	4.636	10.394	10.394
	Begraven, ruimen en onderhoud begraafplaatsen	190.612	227.982	219.795
	Aula Ceintuurbaan	15.722	14.382	14.382
	Loods Naarderstraat	9.896	9.277	9.644
	Aula Naarderstraat	12.892	10.496	10.502
	Tractie begraafplaatsen	18.416	38.590	38.602
	Opbrengsten taakveld(en) excl. heffingen			
7.5 - Begraafplaatsen en crematoria	Bijdrage onderhoud militaire graven	-13,61	-14	-14
	Netto kosten taakveld(en)	478.196	522.043	516.613
	Toe te rekenen kosten:			
0.4 - Overhead	Overhead	246.883	299.626	292.914
	Totaal kosten	725.079	821.669	809.527

	Opbrengst heffingen			
7.5 - Begraafplaatsen en crematoria	Begraafrechten	709.812	668.986	671.986
	Totaal opbrengsten	709.812	668.986	671.986
	Dekking	98%	81%	83%
	Mutatie voorziening			
7.5 - Begraafplaatsen en crematoria	Storting voorziening begraafplaatsen	110.861	41.923	49.872
	Dekking na mutatie voorziening	85%	77%	78%

Marktgelden

Coalitieakkoord 2018-2022 Hoofdstuk 4.6.11

De dinsdagmarkt op de Oostermeent zal worden vervangen door een nieuw standplaatsenbeleid, waardoor het tekort aan inkomsten op deze markt kan worden beperkt.

Onder de naam marktgelden worden rechten geheven voor het gebruik of genot van een standplaats op de daarvoor aangewezen markterreinen. Huizen kent twee markten: de dinsdagmarkt op de Oostermeent en de zaterdagmarkt op het Oude Raadhuisplein.

De tarieven worden trendmatig bijgesteld met 1,4%. Afgezien is van het omzetten van de dinsdagmarkt naar een standplaatsenbeleid zoals was omschreven in het coalitieakkoord. De markt zorgt voor een verlevendiging en aantrekkingskracht van het winkelcentrum Oostermeent. Vanwege de maatregelen die getroffen zijn om de markt zo goed mogelijk door de coronapandemie te loodsen, is de kostendekkendheid voor 2020 niet representatief.

Overzicht berekening kostendekkendheid van de marktgelden zaterdagmarkt.

Taakveld	Omschrijving	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
	Kosten taakveld(en)			
3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Personeelslasten en inhuur derden	34.609	27.956	23.406
	Onderhoud zaterdagmarkt	3.488	948	948
	Energie, installaties en toilet	65.127	15.893	15.893
	Schoonmaak zaterdagmarkt	38.390	8.223	8.223
		0	0	0
	Opbrengsten taakveld(en) excl. heffingen			
3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Leges wachtlijst en standplaats zaterdagmarkt	-63	-63	-63
	Netto kosten taakveld(en)	141.551	52.957	48.408
	Toe te rekenen kosten:			
0.4 - Overhead	Overhead	40.622	29.184	19.394

	Totaal kosten	182.173	82.141	67.802
	Opbrengst heffingen			
3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Marktgeden	70.135	65.529	65.529
	Totaal opbrengsten	70.135	65.529	65.529
	Dekking	38%	80%	97%

Overzicht berekening kostendekkendheid van de marktgeden dinsdagmarkt.

Taakveld	Omschrijving	Rekening	Begroting	Begroting
		2020	2021	2022
	Kosten taakveld(en)			
3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Personeelslasten en inhuur derden	15.102	5.946	4.978
	Energie, installaties, div	3.143	4.511	4.511
	Opbrengsten taakveld(en)			
	excl. heffingen			
3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Leges standplaats dinsdagmarkt	-43		
	Netto kosten taakveld(en)	18.203	10.457	9.489
	Toe te rekenen kosten:			
0.4 - Overhead	Overhead	17.726	13.132	4.125
	Totaal kosten	35.929	23.589	13.614
	Opbrengst heffingen			
3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Marktgeden	6.544	7.312	7.312
	Totaal opbrengsten	6.544	7.312	7.312
	Dekking	18%	31%	54%

Toeristenbelasting

Voor overnachtingen in hotels, of kampeeronderkomens binnen de gemeente Huizen wordt van niet-ingezetenen toeristenbelasting geheven. Voor passanten in de jachthaven wordt een zogenaamde watertoeristenbelasting in rekening gebracht.

Het tarief voor overnachtingen op campings en in pleziervaartuigen is met ingang van 2017 verhoogd van € 1,25 naar € 1,35. De onderliggende reden dat het tarief niet jaarlijks wordt aangepast is gelegen

in de hanteerbaarheid van het tarief voor de ondernemer. In de Belastingnota 2012 is aangegeven dat telkens na een periode van vijf jaar bezien wordt of een aanpassing van het tarief verantwoord is. De eerstvolgende afweging vindt nu plaats. Wij stellen voor het tarief in de toeristenbelasting voor overnachtingen op camping, boten etc. met ingang van 2022 te verhogen van € 1,35 naar € 1,50 per persoon per overnachting. Het tarief wordt opnieuw bezien na een periode van 5 jaar.

Voor overnachtingen in hotels etc. geldt een percentage van de overnachtingprijs (2%). Dit percentage behoeft niet te worden verhoogd omdat dit gekoppeld is aan de marktwerking.

De gehanteerde efficiëntievrijstelling is bepaald op € 250,-. De gedachte bij een efficiëntievrijstelling is dat de noodzakelijke controlekosten de opbrengsten niet overstijgen. Ook moeten kleine initiatieven niet geconfronteerd worden met een niet in verhouding staande administratieve lastendruk. Vanwege heffing aan de bron is dit niet van toepassing voor de watertoeristenbelasting.

Leges

Algemeen

De tarieven die voorkomen in de legesverordening worden verhoogd met de trend (1,4%). Voor tarieven van diverse uittreksels die worden afgegeven, wordt aansluiting gezocht bij het wettelijke tarief. De leges tarieven ten behoeve van de afgifte van reisdocumenten zoals paspoorten en de Nederlandse Identiteitskaart zijn gemaximaliseerd. In Huizen wordt aansluiting gezocht bij de volgens het besluit paspoortgelden voorgestelde tarieven. Het tarief voor rijbewijzen is gemaximaliseerd. Ook hier wordt aansluiting gezocht bij het door het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat voorgeschreven maximumbedrag. Voor zowel reisdocumenten als rijbewijzen geldt dat de voorgeschreven bedragen naar beneden worden afgerond op een veelvoud van vijf eurocent.

Naast het basisbedrag dat geldt voor elke huwelijksvoltrekking in Huizen, wordt voor de benoeming van een Buitengewoon Ambtenaar van de Burgerlijke Stand (babs) naar eigen keuze aanvullend leges in rekening gebracht.

Voor de leges huwelijksvoltrekkingen en geregistreerde partnerschap zowel in ons gemeentehuis als op externe locaties, gelden twee tarieven namelijk voor binnen en buiten kantooruren. Deze tarieven worden verhoogd met de trend van 1,4%.

Als algemeen uitgangspunt wordt gestreefd naar kostendekkende tarieven. De begrenzing zit hem in de voorgeschreven maximumtarieven en ontwikkelingen zoals resterende bouwgelijkheden binnen de gemeentegrenzen in relatie tot de hoogte van de tarieven. We hanteren bij de leges de toegestane regels van kruissubsidiering.

Leges	Begrote kosten 2022	Begrote opbrengsten 2022	Dekkings- percentage
Titel 1 Algemene dienstverlening			
1 Burgerlijke stand	€ 46.758	€ 32.000	68%
2 Reisdocumenten	€ 361.384	€ 250.000	69%
3 Rijbewijzen	€ 291.718	€ 182.338	63%
4 Overige publiekszaken	€ 29.371	€ 33.387	114%
5 Overige	€ 121.961	€ 33.436	27%
Totaal Titel 1	€ 851.192	€ 531.161	62%
Titel 2			
Omgevingsvergunning	€ 729.106	€ 376.300	52%
Titel 3			
Europese dienstenrichtlijn	PM	PM	PM

Titel 1 Algemene dienstverlening. De binnen deze titel opgenomen leges zijn over het geheel bezien niet kostendekkend. In de tariefstelling kan hier nauwelijks beleid op gevoerd worden omdat de belangrijkste tarieven reisdocumenten en rijbewijzen zijn gemaximaliseerd.

Titel 2 Omgevingsvergunning. Binnen titel 2 wordt ca. 52% van de kosten gedekt door opbrengsten. De afgelopen jaren zien we dat de mate van kostendekking onder druk is komen te staan. Als oorzaken zijn te benoemen de afname van grotere bouwprojecten en de geldende vrijstellingen rond het bouwen zonder vergunningplicht. Grotere projecten zullen vanwege het ontbreken van bouwmogelijkheden, op incidentele inbreiding na, beperkt voorkomen. Per 2020 wordt ook voor vooroverleg (bouw)leges in rekening gebracht. Dit bedrag wordt bij een werkelijke vergunningsaanvraag gerestitueerd. Per 2021 is het percentage van de bouwsom bij omvangrijke vergunningaanvragen (vanaf € 10.000,-) verhoogd van 2 naar 2,5%. Hiermee is bereikt dat voor de wat duurere vergunningen de bouwleges meer in verhouding met het landelijk gemiddelde liggen. Met andere woorden voor de eerste € 10.000,- aan bouwactiviteiten geldt een percentage van 2% en voor hogere bedragen vanaf € 10.000,- is dit 2,5%. Het tarief is dus gestaffeld.

Titel 3 Europese Dienstenrichtlijn. Vormt een klein deel van onze legesinkomsten. Het betreft o.a. leges horecaverGUNningen, leges op basis van de APV en de huisvestingswet. Onze tarieven zijn hier niet kostendekkend.

Nieuwe Omgevingswet

De nieuwe Omgevingswet heeft ingrijpende gevolgen voor de leges (verordening). De beoogde datum van inwerkingtreding is 1 juli 2022. Dit betekent dat gedurende het jaar, en niet zoals gebruikelijk op 1 januari, het legesregime zal veranderen. Dit is mogelijk: een (gewijzigde) legesverordening kan op een willekeurige datum in het jaar in werking treden.

De experimentenwet bedrijfs- investeringszones (BIZ)

De BIZ-bijdrage is gebaseerd op de wet op de bedrijfsinvesteringszones. De BIZ is er voor en door ondernemers. Het initiatief komt van de ondernemers in een gebied, die er ook in meerderheid voor moeten stemmen. De gemeente heeft een faciliterende rol bij het innen van de gelden (BIZ-bijdragen) en stelt de verordening vast waarin de heffing wordt geregeld. De looptijd van de BIZ is in principe 5 jaar, maar hij kan vervolgens worden verlengd met gelijke periodes. In Huizen is op verzoek van Ondernemingsvereniging 't Hart van Huizen met ingang van 2017 de toen lopende BIZ gecontinueerd tot en met 2021. De BIZ-bijdrage wordt geheven ter bestrijding van de kosten die zijn verbonden aan activiteiten in de openbare ruimte en op internet, die zijn gericht op het bevorderen van;

- de leefbaarheid of de veiligheid in de bedrijfsinvesteringszone;
- de ruimtelijke kwaliteit of;
- de economische ontwikkeling van de bedrijfsinvesteringszone.

De BIZ-bijdrage in Huizen wordt geheven naar een percentage van de WOZ-waarde van het belastingobject naar de vastgestelde waarde voor 2016 (waarde per 1 januari 2015). Voorts zijn er al naar gelang het belang dat de ondernemer heeft twee gebieden (ringen) aangewezen met een minimum en een maximum tarief. De BIZ-bijdrage heeft een duidelijke bestemming en is geoormerkt voor de uitvoering van de geformuleerde plannen in het desbetreffende gebied. De gemeente int en verstrekt de verkregen opbrengst in de vorm van een subsidie. De kosten die verbonden zijn aan de heffing en invordering worden hierbij in mindering gebracht op het uit te keren subsidiebedrag.

Nieuwe BIZ-periode 2022-2026

Vanwege de coronamaatregelen hebben winkeliers, in overleg met hun adviseur bij bureau Stad & Co, aangegeven dat het BIZ-proces voor de nieuwe periode niet goed vorm gegeven kan worden. Aangegeven is dat het wenselijk is om na de zomer het BIZ-proces op te starten.

Door de gemeente Huizen is aangegeven dat uiterlijk in december 2021 de belastingverordening moet worden vastgesteld. Het formele (wettelijke) draagvlakonderzoek mag later plaatsvinden. Voorgesteld is om dat in maart 2022 te laten plaatsvinden en vervolgens met terugwerkende kracht per 1 januari 2022 de nieuwe BIZ in te laten gaan. Afhankelijk van de uitkomsten van het draagvlakonderzoek wordt de heffing al dan niet geformaliseerd.

Belastingdruk

Hieronder zijn enige voorbeelden gegeven die de belastingdruk van het totaal van de gemeentelijke woonlasten* in diverse voorkomende situaties weergeven:

Enkele rekenvoorbeelden	OZB waarde woning	2021	2022	Mutatie 2021-2022 in procenten
Alleenwonende huurder**	200.000	248,89	283,85	14,0
	250.000	Idem	Idem	Idem
	400.000	Idem	Idem	Idem
	750.000	idem	idem	Idem
Alleenwonende, eigen woning	200.000	586,59	627,65	7,0
	250.000	614,69	656,15	6,7
	400.000	698,99	741,65	6,1
	750.000	895,69	941,15	5,1
Gezin, huurwoning**	200.000	331,86	378,46	14,0
	250.000	Idem	Idem	Idem
	400.000	Idem	Idem	Idem
	750.000	idem	idem	Idem
Gezin, eigen woning	200.000	669,56	722,26	7,9
	250.000	697,66	750,76	7,6
	400.000	781,96	836,26	6,9
	750.000	978,66	1.035,76	5,8

* Het rekkentarieff OZB dat wordt gehanteerd is dat van 2021 gecorrigeerd met 1,4% inflatiecorrectie.

**De huurders van woningen betalen in de gemeente Huizen uitsluitend afvalstoffenheffing.

Kwijtschelding

De voorwaarden waarbinnen gemeenten kwijtschelding mogen verlenen van belastingen en heffingen zijn door het Rijk nauwgezet omschreven. Gemeenten kunnen daarbij zelf bepalen welke gemeentelijke belastingen onder het kwijtscheldingsbeleid vallen. In de gemeente Huizen betreft dit de afvalstoffenheffing, de rioolheffing en onroerende-zaakbelastingen; de zogenaamde gemeentelijke woonlasten. Landelijk gezien en ook in de gemeente Huizen wordt de meest ruime vorm toegepast namelijk 100% van de bijstandsnorm.

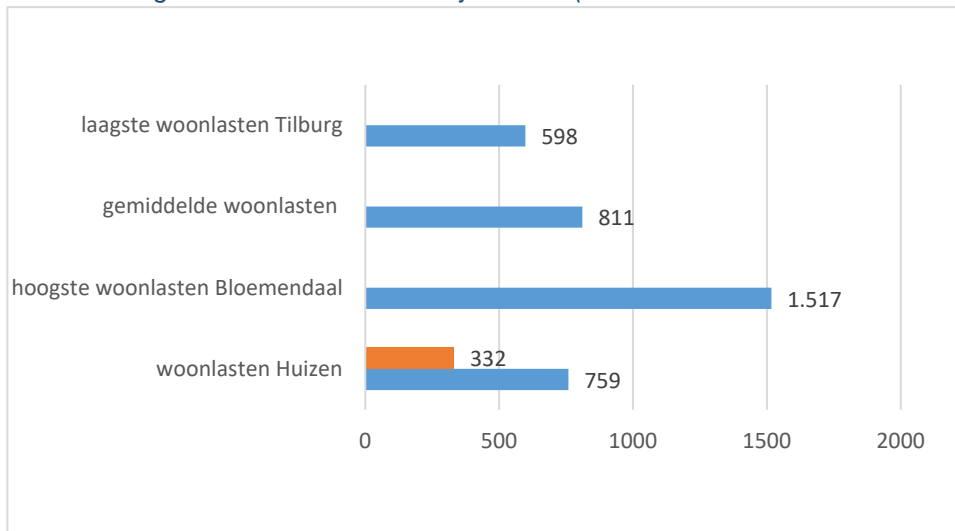
Automatisch verlenen van kwijtschelding

De mogelijkheid bestaat om in aanmerking te komen voor automatische kwijtschelding. Jaarlijks hoeft men niet steeds opnieuw kwijtscheldingsaanvragen in te dienen. De toetsing wordt uitgevoerd door de Stichting Inlichtingenbureau. De aanvrager van kwijtschelding zal bij de eerste initiële aanvraag moeten aangeven of hij/zij akkoord gaat met de geautomatiseerde toets en de gemeente Huizen toestemming moeten geven om hun persoonlijke gegevens door te geven aan het Inlichtingenbureau voor de kwijtscheldingstoets. In de daarop volgende jaren vindt dan zonder dat hierom gevraagd hoeft te worden op geautomatiseerde wijze de toetsing plaats. Geautomatiseerd betekent dat gegevens worden opgevraagd; niet dat er geen toetsing plaatsvindt.

Benchmark gemeentelijke woonlasten 2021

De benchmark vergelijkt voor alle gemeenten binnen een provincie de hoogte van de woonlasten voor meerpersoonshuishoudens met een koopwoning. De woonlasten zijn de som van de gemiddeld betaalde ozb, de afvalstoffenheffing en de rioolheffing minus een eventuele heffingskorting.

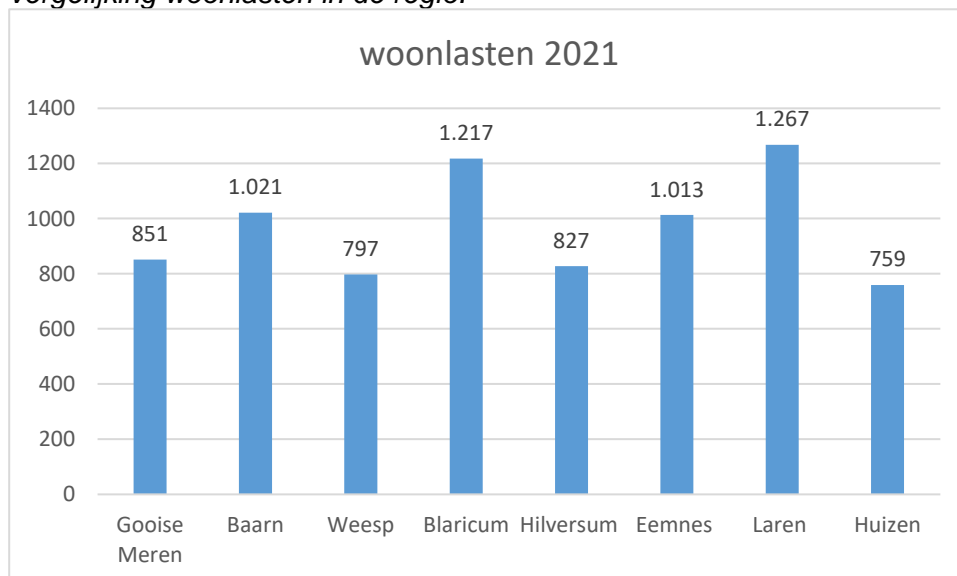
de verhouding in de woonlasten landelijk gezien (2021)



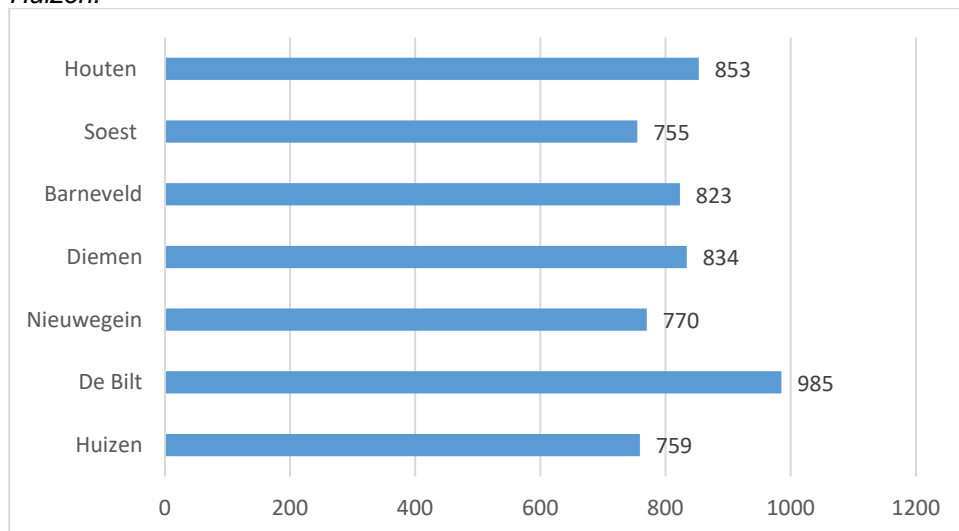
In oranje zijn de woonlasten voor huurders weergegeven.

Net als vorig jaar en ondanks de extra verhoging van de OZB-tarieven, betalen de Huizer ingezetenen in 2021, in vergelijking met de regiogemeenten, minder aan woonlasten (onroerende zaakbelasting, rioolheffing en afvalstoffenheffing).

vergelijking woonlasten in de regio.



Woonlasten (2021 van gemeenten in de directe nabijheid met een ongeveer gelijke omvang van Huizen.



Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Of de gemeente in staat is de gevolgen van de risico's op te vangen zonder dat het beleid of de uitvoering daarvan in gevaar komt, wordt weergegeven door de 'weerstandscapaciteit'. Onder weerstandscapaciteit verstaan we de middelen en mogelijkheden die de gemeente heeft om onverwachte, niet-begrote kosten te kunnen dekken. Het geld en de mogelijkheden bestaan onder andere uit de onbenutte belastingcapaciteit, de post onvoorzien en de vrij aanwendbare reserves.

Door aandacht te hebben voor het weerstandsvermogen (= de relatie tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en de daaruit te dekken risico's) kan worden voorkomen dat elke financiële tegenvaller dwingt tot bezuinigen of andere maatregelen. Voor het beoordelen van het vermogen om financiële tegenvallers op te kunnen vangen is inzicht nodig in de begroting en de daarin aanwezige flexibiliteit, inzicht in de omvang en achtergronden van de risico's en de aanwezige weerstandscapaciteit.

Het weerstandsvermogen is dus een indicator hoe goed de gemeente financiële tegenvallers kan opvangen zonder afbreuk te doen aan al eerder overeengekomen beleidsdoelstellingen. Daarmee wordt de gemeente minder kwetsbaar. Daarnaast staat ook in de paragraaf 'financiering' informatie over de financiële risico's (namelijk renterisico's) die een gemeente loopt.

Beleid

Volgens de financiële verordening gemeente Huizen 2017 (artikel 6) wordt bij de voorjaarsnota, de begroting en de decemberactualisering het financieel meerjarenperspectief geactualiseerd. Het meerjarenperspectief is inclusief de risicoparagraaf welke onderdeel uitmaakt van deze paragraaf.

De doorrekeningen van de egalisatiereserve en de reserve egalisatie schommeling algemene uitkering geven inzicht in de weerstandscapaciteit vanuit de vrij aanwendbare reserves.

Doel van de egalisatiereserve is het opvangen van financiële tegenvallers, voor zover daarvoor niet al een beroep wordt gedaan op de reserve egalisatie schommeling algemene uitkering, en financiering van specifieke projecten. Hierbij kan de raad overigens altijd besluiten deze reserve anders in te zetten.

Doel van de reserve egalisatie schommeling algemene uitkering is het opvangen van schommelingen in de hoogte van de algemene uitkering om minder fluctuaties in de begroting te laten ontstaan. Beleid is dat toevoegingen en onttrekkingen aan de reserve afgestemd worden op het actuele meerjarenperspectief. Hierbij kan de raad overigens altijd besluiten deze reserve anders in te zetten.

Bij het berekenen van de egalisatiereserve wordt uitgegaan van een bestendige en voorzichtige benadering, waarbij ook rekening wordt gehouden met bedragen die eerder wel al bestuurlijk zijn geoormerkt omdat de dekking ten laste van de egalisatiereserve komt, maar die nog niet budgettair vertaald zijn.

De criteria die gehanteerd worden voor vorming en vrijval van reserves worden jaarlijks door de raad vastgesteld. De laatste keer was op 11 februari 2021 (uitgangspunten 2022).

Bij het inventariseren van de risico's worden voortdurend nieuwe en bestaande risico's gesignaleerd en gekwantificeerd. Deze inventarisatie is de input voor de risicoparagraaf.

De paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing wordt door de provinciale toezichthouder beoordeeld in het kader van het financieel toezicht.

Onderscheid in weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit de incidentele weerstandscapaciteit en de structurele weerstandscapaciteit.

Voorzieningen behoren niet tot de weerstandscapaciteit omdat het hier om 'geormerkt' geld gaat waarover niet vrij kan worden beschikt. Bij voorzieningen is de afwegingsruimte beperkt omdat de bestemming niet (of niet zonder consequenties) kan worden veranderd. Tegenover voorzieningen staan ook veelal (onderhouds-)verplichtingen.

Risico-inventarisatie (risicoparagraaf)

Er kan sprake zijn van verschillende soorten risico's en risico's kunnen kwantificeerbaar, maar ook niet kwantificeerbaar zijn. Alleen risico's die niet op andere wijze zijn of kunnen worden afgedekt (bijvoorbeeld door verzekeringen of het treffen van voorzieningen) zijn opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing. Voor normale bedrijfsvoeringsrisico's worden geen risicoposten opgenomen.

Om te voorkomen dat de gemeente het beleid ingrijpend moet wijzigen of andere maatregelen moet treffen als niet afgedekte risico's zich voordoen, worden bij de voorjaarsnota, bij de begroting en bij de decemberactualisering risico's geïnventariseerd. Het monitoren van wijzigingen in de risico's is een vast onderdeel in de planning en control cyclus.

De risico's worden gekwantificeerd door een inschatting te maken van het bedrag dat met het risico gemoeid kan zijn met daarbij de kans dat het risico zich daadwerkelijk voordoet.

Bij het bepalen van de kans dat het risico zich daadwerkelijk voordoet wordt de volgende classificering gebruikt:

Mate van waarschijnlijkheid	Risicopercentage
Zeer klein	10%
Klein	25%
Gemiddeld	50%
Groot	70%
Zeer groot	90%

Zeer klein:

Deze classificatie wordt gebruikt voor risico's waarvan het onwaarschijnlijk is dat ze zich in het komende jaar daadwerkelijk voor zullen doen. Het zijn risico's die zich slechts 1 keer in de 20 jaar voordoen of aan risico's waarvan de kans op optreden erg laag is (5-10%).

Klein:

Deze classificatie wordt gebruikt voor risico's waarvan het niet zo waarschijnlijk is dat ze zich in het komende jaar daadwerkelijk zullen doen. Het zijn risico's die zich 1 keer in de 4 jaar voordoen of risico's waarvan de kans op optreden laag is (25%).

Gemiddeld:

Deze classificatie wordt gebruikt voor risico's die nog beide kanten op kunnen. Het kan zijn dat ze zich komend jaar voordoen, het kan ook zijn van niet. Het zijn risico's die zich 1 keer in de 2 jaar voor zullen doen of risico's waarvan de kans op optreden gemiddeld is (50%).

Groot:

Deze classificatie wordt gebruikt voor gehanteerd voor risico's waarvan het waarschijnlijk is dat ze zich voor zullen doen in het komende jaar, of risico's waarvan de kans op optreden groot is (70%).

Zeer groot:

Deze classificatie wordt gebruikt voor risico's waarvan het zeer waarschijnlijk is dat ze zich komend jaar daadwerkelijk voor zullen doen of risico's waarvan de kans op optreden zeer groot is (90%).

De volgende risico's zijn gekwantificeerd:

Nr	Progr	Risico	Geschat financieel risico	Kans	Risicobedrag	
					Incidenteel	Structureel
1	3	Goois Natuur Reservaat (GNR): Uittreden gemeente Amsterdam en Provincie Noord Holland	230	nihil		0
2	4	Reactivering investeringen onderwijs	114	90%		103
3	4	Onderwijshuisvesting: Verordening voorziening huisvesting onderwijs	48	70% +90%		41
4	4	Btw-regime sportaccommodaties (SPUK)	15	90%	14	
5	5	Sociaal domein / opneindekkingen	pm			pm
6	5	Regionale aanbesteding hulpmiddelen Wmo	184	90%		166
7	6	Privatisering gemeentelijke bouwplantoetsing	11	70%		8
8	9	Herijking algemene uitkering gemeentefonds	5	90%		5
9	10	Ontflechting Weesp uit diverse gemeenschappelijke regelingen	146	div		56
10	10	Risico datalek / overtreding privacywetgeving (AVG)	2.112	0-10%	0	0
11	10	Fusie regionale archiefdiensten	101	90%		91
12	div	Gevolgen coronacrisis	pm			pm
		TOTAAL			14	468

Bovenstaande posten zijn voor de komende jaren ook meegenomen in de doorrekening van het meerjarenperspectief, en wel voor de volgende bedragen:

	2021	2022	2023	2024	2025
Totaal risico	-129	-419	-427	-450	-468

Toelichtingen op de risicoposten:

Programma Beheer en inrichting openbare ruimte

Wijzigingen t.o.v. peilmoment voorjaarsnota 2021:

- GNR: tekstuele aanpassing

1. Goois Natuur Reservaat (GNR): uittreden gemeente Amsterdam en Provincie Noord Holland

De huidige samenwerkingsovereenkomst is door de gemeente Amsterdam opgezegd omdat zij niet langer wil blijven bijdragen aan de exploitatiekosten. Inmiddels is er een voorgenomen besluit over de uittredingsovereenkomst met Amsterdam, in afwachting van een overeenkomst met de Provincie.

De provincie heeft, in een op 5 juli 2018 verzonden brief, het voornemen kenbaar gemaakt om uit te treden uit het GNR per 1 januari 2019. Uittreden van Amsterdam en de provincie betekent een verder oplopen van de bijdrage van de Gooise gemeenten met globaal € 1.200.000 met een Huiszand aandeel van circa € 230.000. Onderhandelingen over een uittredovereenkomst zijn nog gaande.

Op 13 november 2020 hebben de Gooise participanten van de stichting Goois Natuurreservaat met de gemeente Amsterdam, onder voorwaarde van instemming van hun colleges, overeenstemming bereikt over zowel de uittreedsom, de uittredingsovereenkomst als de Gooise Natuuragenda. De uittredingsovereenkomst voorziet er in dat Amsterdam per 1 januari 2021 uittreedt als participant uit het Goois Natuurreservaat en hiervoor een uittreedsom aan het GNR overmaakt. De middelen die Amsterdam beschikbaar heeft gesteld ter compensatie van haar uittreden zullen na 16 jaar uitgeput zijn als de Gooise gemeenten geen flankerende maatregelen nemen.

De Gooise gemeenten zullen samen met het GNR werken aan een financieringsmodel dat inspeelt op groei van de wegvallende bijdrage alsmede de indexering met ingang van 2021. Dit

model kan echter pas volledig worden uitgewerkt als ook met de provincie tot een overeenkomst is gekomen.

Voor een financieel gezonde toekomst van het GNR is het derhalve belangrijk dat de Gooise gemeenten nog tot overeenstemming komen met de provincie Noord-Holland. Het overleg met de provincie Noord-Holland heeft nog niet geleid tot een goede uitkomst voor de betrokken partijen. De provincie heeft een belangrijke taak als het gaat om het behoud van de natuur in de provincie. Voor de Gooise gemeenten is het daarom belangrijk dat zij kunnen blijven rekenen op een substantiële bijdrage van de provincie om in het onderhoud en het beheer van de natuur in het Gooi te voorzien.

Programma Sociale infrastructuur

Wijzigingen t.o.v. peilmoment voorjaarsnota 2021:

- -BTW-regime sportaccommodaties: risicobedrag aangepast

2. Lokaal onderwijsbeleid: reactivering investeringen

In het verleden zijn op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) een groot aantal onderwijsaccommodaties gereactiveerd waarbij ter dekking van de kapitaallasten een afschrijvingsreserve is gevormd. Dit betekent dat in de begroting er feitelijk geen rekening is gehouden met de continuïteitsverplichting van deze accommodaties.

Op basis van het Integraal Huisvestingsplan (IHP) is een aantal jaren geleden bepaald voor welke gebouwen voor de gemeente een reële continuïteitsverplichting bestaat. Van deze gebouwen zijn de betreffende kapitaallasten opgenomen in de risicoparagraaf zodat ook in het meerjarenperspectief rekening wordt gehouden met deze continuïteitsverplichting. Op dit moment betreft dit een achttal locaties.

De continuïteitsverplichting zal zich niet voor al deze accommodaties ineens voordoen. Er is een oplopend risicoprofiel vastgesteld, waarbij voor 2021 de investeringen zijn opgenomen die in de periode tot en met 2021, als gevolg van afschrijving, mogelijk in aanmerking komen voor de continuïteitsverplichting. Voor de jaren daarna wordt steeds een langere periode als risico opgenomen, waarbij 2023 het volledige risico weergeeft van € 114.000. Dit risico wordt als zeer groot aangemerkt (90%)

3. Onderwijshuisvesting: nieuwe Verordening voorziening huisvesting onderwijs

Gemeenten hebben een wettelijke zorgplicht voor de huisvesting van het primair en voortgezet onderwijs. Gemeenten dragen (o.a.) de kosten van nieuwbouw en uitbreiding en ontvangen daarvoor geld via het gemeentefonds. Door middel van een gemeentelijke verordening huisvesting onderwijsaccommodaties wordt dit geld, op basis van normbedragen, verdeeld.

Om verschillende redenen bleven de normbedragen in de Verordening voor het bouwen van scholen de afgelopen jaren, ondanks jaarlijkse indexatie, ver achter op de daadwerkelijke kosten. Daarom zijn in de nieuwe verordening, die is vastgesteld in de raadsvergadering van 12 december 2019, de normbedragen 2019, overeenkomstig het advies van de VNG, met 40% verhoogd. Daarnaast is in de verordening een toeslag van 8% opgenomen voor de eisen van Frisse Scholen B en gedeeltelijk voor energieneutraal (ENG). Tevens is een conjunctuurtoeslag (uit balans zijn van vraag en aanbod) opgenomen volgens de index van BDB die geldt op het moment van het jaar van de aanvraag. Dit kan een plus of een min toeslag zijn afhankelijk van een opgaande of neergaande conjunctuur. Overigens worden ENG-eisen grotendeels door het schoolbestuur gefinancierd. Dit o.a. door het inbrengen van de besparingen op energiekosten over de eerstkomende 20 jaar.

De meerkosten (kapitaallasten) als gevolg van de vaststelling van de nieuwe VVHO en de toeslag, voor de scholen waarvan de (ver)nieuwbouw reeds in de begroting zijn vertaald (prijspeil 2017), worden geraamd op structureel € 34.200 (prijspeil 2021). Dit risico wordt als zeer groot (90%) aangemerkt. Het gaat hierbij om de Van de Brugghenschool en de Rehobothschool. De kapitaallasten zijn in de risicoparagraaf opgenomen, zodat deze ook in het financieel meerjarenperspectief worden doorgerekend.

Daarnaast is de verduurzaming en revitalisering van de Springplankschool in de begroting ver-
taald (prijsspeil 2017). In de huidige (model)verordening is renovatie niet genormeerd en is de ver-
goeding een resultante van onderling overleg. Het is zeer aannemelijk dat gezien de huidige
markt de huidige raming hiervoor eveneens ontoereikend is. Als ook hier wordt uitgegaan van
een vergelijkbare verhoging dan bedraagt het financieel risico structureel € 13.900 (prijsspeil
2021). De kans hierop wordt als “groot” aangemerkt (70%).

4. Herziening btw-regime sportaccommodaties

De Nederlandse sportvrijstelling is per 1 januari 2019 gewijzigd. Tot dan toe konden gemeenten,
sportverenigingen en sportstichtingen de btw, die aan hen in rekening werd gebracht, in aftrek
brengen. Het recht op aftrek is, mede vanwege Europese jurisprudentie, komen te vervallen.
Deze verruiming van de sportvrijstelling leidt tot een structurele extra belastingopbrengst voor de
Rijksoverheid. Daartegenover staan de extra kosten voor gemeenten, sportverenigingen en
sportstichtingen. Om de kostenstijging voor gemeenten te beperken heeft het kabinet een subsi-
dieregeling in het leven geroepen voor voornamelijk 5 jaar; regeling specifieke uitkering sport
(hierna te noemen: SPUK).

De SPUK regeling subsidieert maximaal 17,5% van de bestedingen, inclusief btw. Tot bestedin-
gen worden gerekend investeringen in hardware, zoals de bouw en onderhoud van accommoda-
ties, en exploitatie van sportaccommodaties, zoals het beheer van een accommodatie.

Voor 2021 was er € 182 miljoen subsidie beschikbaar. Gemeenten hadden over 2021 voor
€ 241,2 miljoen aangevraagd. Omdat het totaal van de aangevraagde uitkeringen het beschik-
bare budget overschrijdt, zijn de aanvragen naar rato verleend. De definitieve rato is 76,94%. Uit-
gaande van het door de gemeente Huizen aangevraagde bedrag van afgerond € 64.360 gaat het
om een extra last van afgerond € 15.000. Het percentage uitkering naar rato is in 2021 lager dan
voorgaande jaren (afgerond 77% in 2021, afgerond 80% in 2020 en afgerond 82% in 2019). Op
basis hiervan en het gegeven dat het voorlopige beschikbare subsidiebedrag in 2022 lager is dan
2021 maakt dat het risico op overschrijding van het subsidieplafond voor het komend jaar zo-
doende als zeer groot (90%) wordt aangemerkt. Voor 2022 wordt voornamelijk een risicopost op-
genomen van € 15.000.

Programma Maatschappelijke ondersteuning

Wijzigingen t.o.v. peilmoment voorjaarsnota 2021:

- Sociaal domein / openeinde regelingen: tekstuele aanpassing
- Vervallen: Tekorten participatiewet a.g.v. corona
- Nieuw: Regionale aanbesteding hulpmiddelen Wmo

5. Sociaal domein / openeinde regelingen

De begroting kent veel ‘openeinderegelingen’. Deze bevinden zich binnen het sociaal domein.
Budgetten hiervoor zijn niet altijd precies te voorspellen en de financiële effecten zijn niet of
slechts beperkt door de gemeente te beïnvloeden. Zeker op de korte termijn. Het zijn ook regelin-
gen waar (onder voorwaarden) altijd een beroep op kan worden gedaan, ook al ontstaat hierdoor
een tekort op het budget.

Zoals alle ramingen zijn ook de budgetten voor Wmo en Jeugdzorg reëel geraamd. Deze budget-
ten zijn namelijk doorgerekend op basis van de rekeningcijfers 2020 en de realisatiecijfers over
het eerste halfjaar 2021. In de voorjaarsnota 2021 is al gerapporteerd over de benodigde structu-
rele lastenverhoging van deze doorrekening.

Bij de begroting 2021 zijn maatregelen genomen om te komen tot een structureel sluitende be-
groting. Voor een groot deel betrof dit bezuinigingsmaatregelen voor Wmo en Jeugdzorg. Om te
komen tot realisatie van deze bezuinigingen zijn inmiddels een aantal concrete maatregelen ge-
nomen die ook al tot resultaten hebben geleid. Indien blijkt dat de bezuinigingen sociaal domein
niet volledig gerealiseerd kunnen worden, zullen afhankelijk van de ontwikkeling van het begro-
tingsresultaat mogelijk aanvullende maatregelen moeten worden genomen.

In de begroting is tevens met ingang van jaarschijf 2023 een taakstellende bezuinigingspost op-
genomen op basis van de (van het Rijk) nog te ontvangen middelen Jeugdzorg naar aanleiding

van de uitspraak van de arbitragecommissie. Hiervan mag 75% als (inkomsten)stelpost in de begroting worden opgenomen. Voor de resterende 25% is echter een taakstellende bezuinigingspost opgenomen in afwachting van de definitieve vaststelling van de benodigde middelen Jeugdzorg door het nieuwe kabinet. Indien 100% van de middelen wordt toegezegd zal deze stelpost komen te vervallen. Als de definitieve middelen Jeugdzorg lager worden vastgesteld zal invulling van de (restant) stelpost plaatsvinden via passende maatregelen zodat het structureel evenwicht wordt hersteld. Hier zullen dan nadere voorstellen voor worden gedaan.

6. Regionale aanbesteding hulpmiddelen Wmo

De regionale gemeenten Gooi en Vechtstreek hebben sinds 1 oktober 2014 een overeenkomst voor de levering en onderhoud/replicatie van hulpmiddelen Wmo (woon- en rolstoelvoorzieningen). Deze overeenkomst loopt van rechtswege af per 1 oktober 2021. Inmiddels is nogmaals besloten om de overeenkomst te verlengen, en wel met een half jaar tot 1 april 2022. Bij deze verlenging zijn de tarieven aanzienlijk verhoogd om deze meer marktconform te maken. Oorzaak van deze stijging is dat er steeds meer maatwerk (d.w.z. buiten voorkeurspakket cq. all-in tarief om) moet worden geboden, bij zowel aanschaf als aanpassing van een hulpmiddel. Hierdoor is ook het personeelbestand bij de leveranciers groter geworden.

Via aanbesteding zal het nieuwe contract ingaan op 1 april 2022. Hierbij worden tariefstijgingen verwacht van 20% tot 30%. Uitgaande van de stijging van 25% zal sprake zijn van een kostenstijging van ca € 184.000. De kans hierop moet als "zeer groot" worden aangemerkt (90%).

Programma Ruimtelijke en economische ontwikkeling

Wijzigingen t.o.v. peilmoment voorjaarsnota 2021:

- Faillissement Erven Westrik B.V.: vervallen gezien marginale risicobedrag.

7. Privatisering gemeentelijke bouwplantoetsing en -toezicht

De Eerste Kamer nam op 14 mei 2019 de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) aan. De invoering van de Wkb was voorzien per 1-1-2021 (gelijktijdig met de Omgevingswet), maar als gevolg van de coronacrisis is de invoering uitgesteld naar 1-1-2022. Eind mei 2021 heeft de minister laten weten dat de beoogde invoeringsdatum met een half jaar wordt verplaatst naar 1 juli 2022. De Wkb is gekoppeld aan de inwerkingtreding van de Omgevingswet.

Door deze nieuwe datum is er meer tijd om met de Wkb te oefenen. Tot de invoering worden namelijk landelijk pilots uitgevoerd met de eenvoudigere bouwprojecten. Als uit de pilots blijkt dat het stelsel onvoldoende werkt of de kosten teveel stijgen, dan kan de minister besluiten de wet alsnog op onderdelen aan te passen. De wet wordt gefaseerd ingevoerd. Er wordt gestart met de eenvoudige bouwprojecten (in Huizen is dat circa 95% van het totaal aantal bouwprojecten). Op een later moment wordt beslist of de wet ook gaat gelden voor complexere bouwprojecten.

Dit betekent in elk geval dat gemeenten zeker tot 1 juli 2022 verantwoordelijk blijven voor het toetsen aan de bouwtechnische voorschriften, zowel in het kader van vergunningverlening als van het toezicht op de uitvoering.

Zoals het er nu naar uitziet zullen vanaf juli 2022 stapsgewijs de processen in de bouwkundige toetsing worden geprivatiseerd. Mogelijk dalen als gevolg hiervan de legesinkomsten. De VNG heeft aan de minister gevraagd om een toezegging dat er voldoende financiële compensatie komt als uit onderzoek blijkt dat gemeenten de Wkb niet budgetneutraal kunnen invoeren. Op basis van de impactanalyse van de VNG, waarbij ervan wordt uitgegaan dat bij 10% van de bouwprojecten geen positieve verklaring zit, worden de kosten ingeschat op afgerond € 11.000. De kans hierop wordt als "groot" aangemerkt (70%).

Financiën en algemene dekkingsmiddelen

Wijzigingen t.o.v. peilmoment actualisering voorjaarsnota 2021:

- Herijking gemeentefonds: tekstuele aanpassing
- Uittreding gemeenten Weesp uit diverse GR-en: risico-inschatting verlaagd.
- Fusie regionale archiefdiensten: risicobedrag verlaagd.

- Gevolgen coronacrisis: tekstuele aanpassing
- Nieuwe post: invulling stelpost taakstellende bezuiniging

8. Herijking algemene Uitkering gemeentefonds

De hoogte van de algemene uitkering uit het gemeentefonds is afhankelijk van de Rijksuitgaven. Dit gaat op basis van het principe “samen de trap-op en samen trap-af”. Als het rijk meer uitgeeft betekent meer geld voor het gemeentefonds, minder rijksuitgaven betekent minder geld voor het gemeentefonds.

De herverdeling van het gemeentefonds, welke zou ingaan per 1-1-2021, is een jaar uitgesteld tot 1 januari 2022. Reden hiervan is dat begin 2020 duidelijk werd dat de herverdeling voor twee op de drie gemeenten nadelig uit zou pakken. Vooral kleine en middelgrote gemeenten zouden hun inkomsten zien dalen. Voor steden zou de herverdeling juist gunstig zijn. Een vervolgonderzoek was dus noodzakelijk.

Eind 2020 is het vervolgonderzoek afgerond en zijn aanpassingen doorgevoerd. In december 2020 heeft de minister aangegeven dat de invoering van de nieuwe verdeling opnieuw wordt verschoven en wel naar 1 januari 2023. Als reden noemt de minister de huidige financiële positie van de gemeenten en de ontoereikendheid (tekorten) van de financiering van de jeugdzorg. Daar moet eerst duidelijkheid over komen. Die duidelijkheid komt pas bij de formatie van het nieuwe kabinet. Dan wordt er besloten of er structureel geld bijkomt voor de gemeenten. Daarmee legt de minister expliciet een koppeling tussen extra geld voor de gemeenten en de herverdeling van het gemeentefonds.

In februari van dit jaar (2021) zijn de voorlopige uitkomsten van de herijking per gemeente beschikbaar gekomen. Voor Huizen pakten deze voorlopige uitkomsten gunstig uit met per saldo een voordelig resultaat van afgerond € 8 per inwoner (€ 322.580). Per eind juni is er een aangepast verdelvoorstel welke opnieuw aan de Raad voor het Openbaar Bestuur (ROB) en daarna aan de VNG wordt voorgelegd. Dit bijgestelde verdelmodel leidde voor Huizen tot een voordelig resultaat van afgerond € 3 per inwoner (€ 105.000). Inmiddels is het verdelvoorstel ook geactualiseerd van 2017 naar 2019 en is het resultaat inmiddels nageenough nihil, namelijk een tekort van € 0,13 per inwoner. Dit resultaat bestaat uit 3 onderdelen: voordeel op het klassieke gemeentefonds van € 190 per inwoner, een nadeel van € 66 per inwoner op het Sociaal Domein en eveneens een nadeel € 124 per inwoner als gevolg van de nieuwe verrekening van eigen inkomsten (met name OZB).

De herverdeling zal gefaseerd worden ingevoerd. Hiervoor geldt een ingroeimodel waarbij gemeenten er niet meer dan € 15 per inwoner per jaar op voor- of achteruit mogen gaan. Vooralsnog wordt uitgegaan van een ingroei-pad van 4 jaar (2023 t/m 2026). Voor Huizen zal, gezien het verwachte bedrag van rond de € 0 per inwoner, het totale effect ineens worden doorgevoerd in 2023

Bij de definitieve vaststelling van het nieuwe verdelmodel zal het eventuele tekort, indien nodig, voor 2023 worden opgevangen door de reserve egalisatie schommeling algemene uitkering. Door deze reserve kan op dit moment nog € 1,1 miljoen worden opgevangen, ofwel iets meer dan € 26 per inwoner. Vanaf 2024 wordt derhalve op basis van de € 0,13 per inwoner een risicopost opgenomen van een afgerond € 5.000 nadelig.

9. Uittreden gemeente Weesp uit diverse gemeenschappelijke regelingen

De gemeente Weesp is op 1 juni 2019 een ambtelijke fusie aangegaan met de gemeente Amsterdam. De gemeente Weesp blijft bestaan als zelfstandige gemeente totdat ook bestuurlijk wordt gefuseerd met de gemeente Amsterdam. Deze bestuurlijke fusie is officieel met ingang van 24 maart 2022 een feit. De gemeente Weesp neemt op dit moment deel in een viertal gemeenschappelijke regelingen waarin ook Huizen in deelneemt. Als gevolg van de bestuurlijke fusie zal Weesp uittreden uit deze gemeenschappelijke regelingen.

Uittreding brengt kosten met zich mee voor de overige participanten en het is daarom redelijk dat daar een vergoeding tegenover staat om de schade die de uittreding veroorzaakt (frictie- en desintegratiekosten) te compenseren. Daarnaast zullen de betreffende gemeenschappelijke regelingen, als gevolg van deze uittreding, ook hun eigen uitgaven op termijn zo veel als mogelijk moeten terugbrengen. In een paar begrotingen is deels al rekening gehouden uittreding van Weesp.

Op basis van een indicatieve berekening bedraagt voor Huizen het geschat financieel risico afgerond € 146.000. Voor de diverse gemeenschappelijke regelingen worden niet dezelfde risicopercentages gebruikt, waardoor het gemiddeld percentage uitkomt op 39%.

10. Risico datalek / overtreding privacywetgeving (AVG)

De Autoriteit Persoonsgegevens (AP) heeft, als onafhankelijk toezichthouder in Nederland, die de bescherming van persoonsgegevens bevordert en bewaakt, in het toezichtkader 2018-2019 de uitgangspunten van dit toezicht vastgelegd. Zo moeten overheden kunnen aantonen dat zij in overeenstemming handelen met de AVG en hanteert de AP in haar toezicht een risicogerichte aanpak dat extra aandacht heeft voor mogelijke inbreuken op de bescherming van persoonsgegevens waarbij grote groepen mensen kunnen worden geraakt. De AP richt zich de komende periode in het bijzonder op de overheid, de zorg en bedrijven die handelen in persoonsgegevens. De ervaring leert dat het merendeel van de datalekken ontstaat door menselijk handelen en een beperkt deel van dergelijke lekken ontstaat door ernstige tekortkomingen in de beveiliging. De AP kan bij overtredingen van de AVG hoge boetes opleggen. De beleidsregels met betrekking tot het bepalen van de hoogte van bestuurlijke boetes zijn aangescherpt.

Binnen de ambtelijke organisatie wordt in een doorlopend bewustwordingstraject aandacht besteed aan vergroting van het privacybewustzijn van de medewerkers en het voldoen aan de in de AVG opgenomen bepalingen rondom het verwerken van persoonsgegevens. Menselijk fouten blijven mogelijk en kunnen leiden tot claims van betrokkenen van wie persoonsgegevens zijn gelekt dan wel tot boetes opgelegd door de AP voor overtreding van de AVG.

Het is lastig om de impact en de kans op een datalek te kwantificeren.

Op basis van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) kan een boete worden opgelegd van maximaal 2% van de omzet. De omvang van de begroting bedraagt afgerond € 106 miljoen, zodat de boete maximaal € 2.112.000 zou bedragen. Uitgaande van het feit dat er tot dusver landelijk al veel datalekken worden gemeld maar dat daar tot nu toe geen boetes voor zijn opgelegd, wordt de kans op voordoen geschat op tussen de 0 en 10% en wordt vooralsnog het risicobedrag op nihil geraamd.

11. Fusie regionale archiefdiensten

In de Gooi en de Vechtstreek zijn in de loop der jaren twee archiefdiensten ontstaan:

- het Streekarchief Gooi en Vechtstreek in Hilversum; voor de archieven van de gemeente Hilversum, Blaricum, Laren, Wijdemeren en van de regionale overheden (Regio en Veiligheidsregio).
- het Gemeentearchief Gooise Meren en Huizen in Naarden; voor archieven van de gemeenten Gooise Meren en Huizen.

De Colleges van burgemeester en wethouders van Gooise Meren en Hilversum hebben in april 2017 besloten tot het laten uitvoeren van een onderzoek naar een voorgenomen fusie van de Archiefdiensten van Gooise Meren & Huizen en Hilversum.

De fusie van beide archiefdiensten zou moeten leiden tot de vorming van een stabielere en robuustere archieforganisatie, die in staat is om de drie belangrijkste opgaven voor nu en de nabije toekomst; (1) voldoen aan de minimale wettelijke taken, (2) verbetering van de digitale dienstverlening en (3) de transitie naar duurzaam digitaal archiefbeheer, o.a. door middel van een e-depot, adequaat op te pakken en uit te voeren.

Op basis van de geactualiseerde businesscase zou bij fusie de bijdrage van Huizen stijgen van € 1,94 per inwoner tot € 4,37 per inwoner in 2024 op basis van een ingroeimodel. Dit betekent een kostenstijging van uiteindelijk afgerond € 101.000. Dit risico wordt als "zeer groot" (90%) aangemerkt. Recent hebben Gooise Meren en Hilversum een voorgenomen fusie bekend gemaakt, waarover nog geen overleg met de andere deelnemende gemeenten heeft plaatsgevonden.

12. Gevolgen coronacrisis

Met betrekking tot de coronacrisis gaan we er vanuit dat het Rijk de incidentele extra lasten volledig compenseert. Dit wordt onderschreven door de tot op heden ontvangen incidentele middelen uit de diverse compensatiepakketten welke (ruimschoots) toereikend zijn om de lasten te dekken. Wat de effecten zijn van de coronacrisis op middellange en langere termijn is niet te voorzien. Gezien echter de verwachting van het CPB dat de permanente economische schade beperkt blijft en dat de economie door de versoepelingen een krachtig herstel laat zien, hanteren wij vooralsnog het uitgangspunt dat de coronacrisis geen groter risico vormt dan dat normaliter het geval is

bij een mogelijke aanstaande economische crisis/recessie. De omvang wordt deze risicopost wordt dan ook als PM-nadeel geraamd.

Risico's zonder financieel effect op het weerstandsvermogen

Weerstandsvermogen verbonden partijen

Uitgangspunt bij de beoordeling van begroting en jaarrekening van de verbonden partijen is dat het weerstandsvermogen voldoende is voor het dragen van de door hen geïnventariseerde bedrijfsmatige risico's. Overige risico's met betrekking tot verbonden partijen worden, voor zover deze zich kunnen voordoen, wel opgenomen. Met uitzondering van het hierboven vermelde risico ten aanzien van het Goois Natuur Reservaat (GNR) en de uittreding van de gemeente Weesp uit diverse GR-en doen deze overige risico's zich op dit moment niet voor.

Grondexploitaties

De actualisatie van de grondexploitaties, de risico's en de te verwachten resultaten van de totale grondexploitatie komen terug in de paragraaf grondbeleid. De exploitatiebegrotingen worden tenminste jaarlijks herzien.

Het risicoprofiel wordt uiteindelijk bepaald en vertaald door opvattingen omtrent ontwikkelingen en de weging daarvan geprojecteerd op datgene dat voorcalculatorisch was bepaald en besloten. Uiteindelijk kan dit er toe leiden dat grondprijzen onder druk van de markt moeten worden aangepast, de kostenverdeling tussen koper en verkoper een andere verhouding krijgt, de tijdlijn voor het maken van kosten en het genereren van opbrengsten moet worden aangepast. Een uiterste conclusie kan zijn dat een project volledig on-hold wordt gezet of wordt afgeblazen. Al deze omstandigheden vertalen zich uiteindelijk in een aangepaste grondexploitatie. Een risico dat nog niet vertaald is of waarvan de omvang ongewis is, wordt opgenomen in de risicoparagraaf. Er zijn geen algemene risicoreserves voor grondexploitaties en ook geen reserves gekoppeld aan een complex.

Overigens is het verwachte eindresultaat van de nog in exploitatie zijnde complexen (Oude Haven fase 2 en 3) afgerond € 1.552.090 voordelig. Dit is exclusief de voorgaande winstnemingen.

Voor ingeschatte waardevermindering van gemeentelijke eigendommen kan worden beschikt over een voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen.

De raad krijgt jaarlijks bij de begrotingsbehandeling een overzicht van de inzet op de voorziening. De huidige stand van de voorziening per ultimo 2021 bedraagt € 644.230

De voorziening wordt ingezet of valt vrij op het moment dat gronden / eigendommen een definitieve bestemming krijgen en de waardeverandering van het gemeentelijk eigendom definitief is. Bij de decemberactualisering 2021 zal op basis van geactualiseerde WOZ-waarden worden berekend welke aanvullende storting of onttrekking eventueel noodzakelijk is.

Ziekteverzuim / kosten inhuur

Binnen de organisatie is al langere tijd sprake van een hoog ziekteverzuim (ca 7%). Om de continuïteit van de werkzaamheden niet in gevaar te brengen, wordt soms overgegaan tot de inhuur van externen bij verschillende afdelingen. Hierbij wordt selectief omgegaan met inzet van externe vervangers en wordt in iedere situatie eerst gekeken of er alternatieve oplossingen kunnen worden ingezet. Afgelopen jaren is ca 44% van de middel- tot langdurig zieken vervangen.

Om beter grip te krijgen op het ziekteverzuim is in 2019 het ziekteverzuimbeleid geactualiseerd, waarbij de focus met name is gelegd op het beïnvloedbare verzuim en versterking van de rol van het lijnmanagement bij de ziekteverzuimbegeleiding. In 2020 is een licht dalende trend waar te nemen.

Het ziekteverzuimcijfer over 2020 is 6,97%. Dit is ruim een half procent lager dan 2019 en bestaat evenals vorig jaar grotendeels uit middellang en langdurig ziekteverzuim.

Naast het ziekteverzuim leidt ook de krapte op arbeidsmarkt ertoe dat vacatures moeilijker zijn in te vullen waardoor mogelijk inhuur van tijdelijk personeel noodzakelijk is.

Ter dekking van de hogere kosten inhuur is de stelpost inschakeling tijdelijke krachten vanaf 2019 verhoogd met € 300.000. Als gevolg van de personele uitbreidingen voor de komende jaren voor het sociaal domein is de stelpost daarna verder verhoogd naar uiteindelijk € 520.000 vanaf 2024. Ondanks deze

verhogingen is de ervaring dat dit budget in de eerste helft van het jaar al grotendeels is gebruikt voor dekking van inhuur als gevolg van langdurig ziekteverzuim. Het verhoogde budget staat dan ook onder (grote) druk.

Planschade

Er zijn thans geen verzoeken om toekenning van een vergoeding wegens planschade aanhangig bij ons college dan wel waarop in bezwaar of beroep moet worden beslist.

Pensioenpremie 2022

Eind juli heeft het ABP de verwachte pensioenpremie 2022 bekend gemaakt. Volgens de schatting van ABP stijgt het premiepercentage voor het ouderdoms- en nabestaandenpensioen per 1 januari 2022 met ca 1,5%-punt van 25,9% naar 27,4%. Tevens wordt een premiestijging verwacht voor het arbeidsongeschiktheidspensioen van 0,18%. De premie voor de VPL-compensatie (IVP-premie) blijft gelijk. De definitieve percentages van de pensioenpremies worden eind november 2021 door het ABP bestuur vastgesteld.

Voor Huizen betekent de verwachte premiestijging een bedrag van ca € 260.000. We gaan er vanuit dat deze stijging via een hoger accres gemeentefonds (grotendeels) wordt gecompenseerd.

Vennootschapsbelasting (Vpb)

Per 1 januari 2016 zijn overheidslichamen, en daarmee ook gemeenten, belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. De wet beoogt de activiteiten van de gemeente in de heffing te betrekken waarmee de gemeente deelneemt aan het economisch verkeer en in concurrentie treedt met de private sector. De gemeente is belastingplichtig voor zover zij een onderneming drijft.

De gemeente Huizen heeft geïventariseerd welke activiteiten mogelijk als belastingplichtig zijn aan te merken. Een extern fiscaal adviseur heeft de uitkomsten van de gemeente getoetst op basis van wet en jurisprudentie. De conclusie van het onderzoek is dat de grondexploitaties van de gemeente mogelijk belastingplichtig zijn. Overige belastingplichtige activiteiten zijn niet vastgesteld.

Grondexploitaties

In de laatste 3 jaar (2016 t/m 2018) is de belastinglast Vpb op nihil vastgesteld. Dit is ook de verwachting voor 2019, waarin er geen aan- of verkopen hebben plaatsgevonden en de exploitatie van de Amer afgesloten met een winstneming van € 584.

In het boekjaar 2020 zijn de complexen Keucheniusstraat-West en de Oude Haven 1e fase afgesloten. Beide met een negatief resultaat. Daarnaast is in 2020 de grond voor de realisering van de 2e fase Oude Haven verkocht en is voor dit complex op basis van de Percentage Of Completion (POC) methode, een tussentijdse winstneming verantwoord. Voor 2020 is mogelijk sprake van een belastinglast Vpb. Dit is ook het geval voor 2021. Voor de aangifte Vpb 2020 zal uitstel worden gevraagd tot 1 mei 2022.

Voor de begroting 2022 is vooralsnog de verwachting dat de belastinglast nihil zal zijn.

Overige activiteiten

Voor het merendeel van de activiteiten van de gemeente wordt niet voldaan aan de criteria van het fiscale ondernemerschap en is mogelijk een vrijstelling van toepassing. Een aantal activiteiten, dat voldoet aan meerdere criteria voor een belastingplicht, is momenteel verlieslatend, zoals de havenexploitatie. Voor de activiteit lijkbezorging kan mogelijk een positief resultaat ontstaan, waardoor in dat geval sprake zal zijn van belastingplicht. Het resultaat van deze activiteiten wordt in ieder geval gevolgd, omdat bij een structurele winst sprake zal zijn van een belastingplicht.

Bij de verhuur van vastgoed door de gemeente is geen sprake van een belastingplicht, omdat dit cluster gekwalificeerd wordt als passief vermogensbeheer. Dit is mede gebaseerd op onlangs gepubliceerde, interne richtlijnen van de Belastingdienst. Tevens is bij de verhuur van vastgoed geen winst te verwachten, zodat er geen sprake is van een belastingplicht.

Conclusie Vpb

De gemeente neemt het standpunt in dat geen sprake is van overige belastbare activiteiten anders dan de grondexploitaties. Op basis daarvan heeft de gemeente in de jaarrekeningen 2016 tot en met 2020 en de begroting 2021 geen rekening hoeven te houden met een belastinglast.

Ook voor de komende jaren zal het uitgangpunt zijn dat voor de Vpb geen belastinglast ontstaat. De realisatiecijfers en de feitelijke omstandigheden van 2022 zullen echter leidend zijn voor de werkelijke bepaling van de eventueel verschuldigde vennootschapsbelasting in 2022. Mocht er sprake zijn van belastingplicht dan zal hiervan rapportage plaatsvinden via voorjaarsnota, begroting of decemberactualisering.

Weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit van de gemeente kan als volgt worden opgebouwd:

- Onbenutte belastingcapaciteit
- Budget voor onvoorziene uitgaven
- Vrije algemene reserves
- Stille reserves

■ Onbenutte belastingcapaciteit

○ OZB (artikel 12)	7.800.000	structureel
○ Afvalstoffenheffing	-	
○ Rioolheffing	-	
○ Begraafplaatsen	huidig tekort	
○ Markt	huidig tekort	
○ Leges	-	
○ Hondenbelasting	250.000	structureel
○ Toeristenbelasting	-	
○ Bestuurlijke boete	-	

■ Onvoorzien

	<u>340.000</u>	incidenteel
--	----------------	-------------

Totale weerstandscapaciteit uit exploitatie **8.390.000**

■ Reserves per 1-1-2022

○ Egalisatiereserve (vrije ruimte)	0	incidenteel
○ Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering	1.421.924	incidenteel
○ Stille reserves	<u>-</u>	

Totale weerstandscapaciteit uit vermogen **1.421.924**

Totale weerstandscapaciteit **9.811.924**

Algemene reserve

Daarnaast kan ook de algemene reserve (€ 53,3 miljoen) als incidenteel weerstandsvermogen worden aangemerkt. Inzet hiervan leidt echter wel tot een last in de begroting van 2% van het benutte bedrag vanwege wegvallende renteopbrengsten. De algemene reserve is dus niet "rente-vrij".

De afgelopen 1,5 jaar is de egalisatiereserve een aantal malen aangevuld vanuit de algemene reserve om een negatief saldo in de egalisatiereserve te voorkomen. Hierbij is telkens aangegeven dat bezien zal worden in hoeverre daadwerkelijke overheveling noodzakelijk is. Doordat voor de komende jaren weer sprake is van voordelig begrotingssaldi zal in het raadsvoorstel Programmabegroting 2022 worden voorgesteld om voor de komende jaren bedragen weer terug te storten in de algemene reserve.

In het hierboven genoemde saldo van de algemene reserve is hiermee nog geen rekening gehouden.

Toelichting weerstandscapaciteit

Onbenutte belastingcapaciteit

Bij de bepaling van de onbenutte belastingcapaciteit wordt gekeken naar de ruimte die aanwezig is om de OZB-tarieven nog te verhogen. Hiertoe wordt het maximaal toegestane tarief vergeleken met de tarieven van de gemeente Huizen. Voor de maximale tarieven wordt uitgegaan van de normen volgens het "redelijk peil" zoals dat wordt gehanteerd voor de toelating tot artikel 12 van de financiële verhoudingswet. Dit redelijk peil wordt jaarlijks gepubliceerd in de meicirculaire van het Ministerie van Binnenlandse Zaken. Op basis van de laatst beschikbare gegevens (meicirculaire 2021) is dit 0,1800% van de totale WOZ-waarde.

De Financiële-verhoudingswet (Fvw) bepaalt dat de eigen inkomsten van de gemeente een bepaald 'redelijk' peil moeten hebben om in aanmerking te komen voor een aanvullende uitkering en de gemeente moet zorgen dat de financiële situatie verbetert.

Om dat te kunnen beoordelen moet duidelijk zijn welke eigen inkomsten daarbij worden betrokken en wat een redelijk peil is. Daarbij gaat het om de eigen inkomsten uit:

- o de onroerende-zaakbelastingen (OZB);
- o de rioolheffingen;
- o de afvalstoffenheffingen en reinigingsrechten.

Bij gemaximaliseerd tarief bedraagt de OZB-opbrengst voor de gemeente Huizen € 13,3 miljoen. De huidige raming van de OZB-opbrengst bedraagt afgerond € 5,5 miljoen. Dit brengt de onbenutte belastingcapaciteit op een bedrag van € 7,8 miljoen. De onbenutte belastingcapaciteit wordt voor de provincie in de monitoring steeds belangrijker.

De rioolheffingen en afvalstoffenheffingen moeten kostendekkend zijn. Dat is in Huizen het geval. De weerstandscapaciteit is daarom nihil.

De weerstandscapaciteit vanuit belastingexploitaties is beperkt. De meeste tarieven zijn kostendekkend of er is om politiek-bestuurlijke overwegingen gekozen voor marktconforme tarieven. Als er wettelijke tarieven zijn voorgeschreven, hebben deze uiteraard geen belastingcapaciteit.

Huizen kent geen hondenbelasting. Omdat deze wel zou kunnen worden ingevoerd, is er sprake van onbenutte belastingcapaciteit. Het opgenomen bedrag is op basis van de gemiddelde regionale tarieven.

Voor de toeristenbelasting is het beleid om eens in de vijf jaar te verhogen, waarbij de inflatie wordt ingehaald omdat anders onwerkbaar tarieven ontstaan. In 2017 is het tarief verhoogd voor de toeristenbelasting voor overnachtingen op campings. Voor hotels geldt een percentage van de overnachtingsprijs. Sinds de invoering in 2006 was dit dus de tweede verhoging.

Op basis van de gemiddelde regionale tarieven is er geen belastingcapaciteit.

Om de overlast in de openbare ruimte aan te pakken hanteert de gemeente Huizen sinds 1 januari 2009 de bestuurlijke strafbeschikking overlast. Hierbij legt de gemeente namens en onder verantwoordelijkheid van het OM (Openbaar Ministerie) strafrechtelijke boetes op. De proces-verbaal vergoedingen voor de handhavende taken door buitengewoon opsporingsambtenaren, welke vergoedingen overigens niet kostendekkend waren, zijn per 1 januari 2015 komen te vervallen door een bezuinigingsmaatregel van het Rijk.

De mogelijkheid bestaat voor een bestuurlijke boete te kiezen, zonder dat de baten daarvan naar het rijk verdwijnen. Omdat hiervoor zou kunnen worden gekozen is er sprake van onbenutte belastingcapaciteit. Gevolg daarvan is dat de gemeente zelf het innen en afhandelen van de boetes moet verzorgen. De verwachting is dat de kosten daarvan niet opwegen tegen de opbrengsten.

Onvoorzien

In de begroting is een post voor onvoorziene uitgaven opgenomen. Dit wordt aangemerkt als incidentele weerstandscapaciteit. De post is met ingang van 2022 verhoogd met € 10.000 (naar € 340.000) op basis van de Algemene uitkering september 2020.

Reserves

In de gemeente Huizen wordt, volgens een bestendige gedragslijn, aan de egalisatiereserve, de reserve egalisatie schommeling algemene uitkering en de reserve arbeidsvoorwaarden jaarlijks toevoegingen gedaan op basis van een disconteringspercentage van 2. Hierdoor zijn deze reserves "rentevrij" gemaakt en dus vrij aanwendbaar.

Bij de reserve arbeidsvoorwaarden gaat het echter om geblokkeerde middelen, daarom wordt deze reserve niet meegenomen als weerstandscapaciteit

Alle overige bestemmingsreserves zijn in principe niet vrij inzetbaar in geval van tegenvallers. Zo is bijvoorbeeld de reserve Sociaal Domein voor het afdekken van de risico's binnen het sociaal domein. De reserve Sociaal Domein zal echter per eind 2022 volledig zijn benut, zodat van het tijdelijk afdekken van extra risico's binnen het sociaal domein geen sprake meer is. Bij de berekening van het weerstandsvermogen worden de bestemmingsreserves niet meegenomen, tenzij de raad besluit dat de oorspronkelijke bestemming kan komen te vervallen.

Ook de algemene reserve behoort tot het weerstandsvermogen. Inzet hiervan leidt wel tot een last in de begroting van 2% van het benutte bedrag, aangezien de algemene reserve niet “rente-vrij” is.

Tegenover de egalisatiereserve staan openbare reserveringen die nog niet budgettair vertaald zijn. Ook nog niet budgettair vertaald is de prognose van het verwachte eindresultaat van alle grondexploitaties (prognose begroting 2022). De budgettaire vertaling hiervan zal plaatsvinden via de decemberactualisering 2021, waarbij deze reserveringen komen te vervallen.

Bij elk beslismoment bij bestemming van de egalisatiereserve wordt bezien of de vrije ruimte (nog) toereikend is.

Bij stille reserves is de marktwaarde van bezittingen hoger dan de boekwaarde. Stille reserves verhogen de weerstandscapaciteit. Met aanwezigheid van stille reserves wordt geen rekening gehouden.

Ratio weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is de verhouding tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en de benodigde weerstandscapaciteit. Het geeft dus inzicht in hoe de vrij beschikbare middelen zich verhouden tot de financiële gevolgen van de eventuele risico's.

Voor de normering van het weerstandsvermogen wordt onderstaande waarderingstabel gehanteerd:

	Ratio weerstandsvermogen	Betekenis
A	> 2	Uitstekend
B	>1,4 - < 2	Ruim voldoende
C	>1,0 - < 1,4	Voldoende
D	>0,8 - <1,0	Matig
E	>0,6 - <0,8	Onvoldoende
F	< 0,6	Ruim onvoldoende

De gemeente Huizen hanteert het uitgangspunt dat het weerstandsvermogen tenminste “voldoende” moet zijn, ofwel een ratio van minimaal 1.

In onderstaande tabel wordt het aanwezige weerstandsvermogen afgezet tegen het benodigd weerstandsvermogen.

Tabel: weerstandsvermogen

x € 1.000

	Aanwezig weerstandsvermogen	Benodigd weerstandsvermogen	Ratio weerstandsvermogen	Beoordeling
Incidenteel	1.762	14		Uitstekend
Structureel	8.050	468	17	Uitstekend
Totaal	9.812	482	20	Uitstekend

De totale weerstandscapaciteit 20. Dat is dus het aantal keren dat de benodigde weerstandscapaciteit past in de aanwezige weerstandscapaciteit. Omdat wellicht niet alle risico's zijn gekwantificeerd is het bedrag aan benodigde weerstandsvermogen in werkelijkheid wellicht hoger. Maar het verschil tussen aanwezig en benodigd weerstandsvermogen is dermate groot dat de niet gekwantificeerde risico's slechts een marginale invloed hebben op het beeld dat de gemeente Huizen beschikt over een meer dan uitstekend weerstandsvermogen.

Daarbij kan nog worden opgemerkt dat de algemene reserve van € 53,3 miljoen voorsnog niet is meegerekend als incidenteel weerstandsvermogen.

Kengetallen financiële positie

De kengetallen zijn instrumenten om onderlinge verhoudingen tussen bepaalde (financiële) onderdelen van een begroting of een balans uit te drukken en helpen, in hun onderlinge samenhang, bij het verkrijgen van inzicht in de financiële positie van een gemeente. Daarmee geven deze kengetallen ook informatie over de weerbaarheid en wendbaarheid van de gemeentelijke begroting. De kengetallen zijn ook relevant bij de beoordeling of een gemeente in aanmerking komt voor een aanvullende uitkering.

Gemeenten zijn verplicht om de volgende kengetallen op te nemen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing: netto schuldquote, solvabiliteitsratio, grondexploitatie, structurele exploitatieruimte en belastingcapaciteit. Deze vijf kengetallen moeten in samenhang informatie geven over de financiële positie en over de weerbaarheid en wendbaarheid van de gemeente.

Op basis van normen van het Rijk zijn de kengetallen in te delen in 3 categorieën:

- categorie A: minst risicovol
- categorie B: gemiddeld risicovol
- categorie C: meest risicovol

	Normering Rijk		
	Cat. A	Cat. B	Cat. C
Netto schuldquote	< 90%	90-130%	> 130%
Netto schuldquote gecorrigeerd	< 90%	90-130%	> 130%
Solvabiliteitsratio	> 50%	20-50%	< 20%
Structurele exploitatieruimte	> 0%	0%	< 0%
Grondexploitatie	< 20%	20-35%	> 35%
Belastingcapaciteit	< 95%	95-105%	> 105%

In onderstaande tabel zijn de kengetallen opgenomen van de gemeenten Huizen:

	Rek. 2020	Begr. 2021*	Begr. 2022	Begr. 2023	Begr. 2024	Begr. 2025
Netto schuldquote	-13%	-16%	-15%	-14%	-14%	-13%
Netto schuldquote gecorrigeerd	-58%	-74%	-65%	-63%	-63%	-62%
Solvabiliteitsratio	65%	73%	71%	71%	71%	70%
Structurele exploitatieruimte	-5%	-3,8%	-2,8%	-0,2%	0%	0%
Grondexploitatie	1%	2,0%	-1,9%	-1,0%	0%	0%
Belastingcapaciteit	95%	93%	98%	97%	96%	95%

*Kengetallen begroting 2021 zijn zoals opgenomen in de primitieve begroting 2021

Toelichting financiële kengetallen

Netto schuldquote

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. Ook wordt in beeld gebracht in hoeverre er sprake is van verstrekte leningen. Dit is relevant omdat er bij verstrekte leningen een risico bestaat dat deze niet worden terugbetaald. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Aangezien Huizen geen schulden heeft is sprake van een negatief percentage. Het percentage van -15% kan dus als "zeer goed" worden aangemerkt.

Netto schuldquote gecorrigeerd

Een oorzaak van een hoge schuldquote kan zijn dat veel van de geleende gelden doorgeleend worden. De rentelasten en aflossingen worden dan voldaan door de organisaties aan wie deze leningen zijn verstrekt. Om inzicht te krijgen in hoeverre er sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote gecorrigeerd met verstrekte leningen. Dit leidt tot de gecorrigeerde netto schuldquote. Deze geeft dus inzicht in het deel van de leningen waarvan de rentelasten en aflossingen drukken op de eigen organisatie. Doordat Huizen geen schulden heeft, maar juist uitleent aan met name andere gemeenten valt het gecorrigeerde percentage (-65%) nog gunstiger uit.

Solvabiliteit

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid. De solvabiliteitsratio is het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Huizen kan als zeer solvabel worden aangemerkt.

Structurele exploitatieruimte

De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves gedeeld door de totale structurele baten en uitgedrukt in een percentage. Het kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte een gemeente heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Voor 2022 voldoet Huizen in de primitieve begroting (nog) niet aan de norm. Door de verwerking van de septembercirculaire 2021, waarin door het Rijk extra middelen Jeugdzorg beschikbaar worden gesteld, zal wel aan de norm worden voldaan en ontstaat een voordelig exploitatie saldo. Voor de jaren daarna geeft alleen 2023 nog een klein nadelig resultaat van 0,2%.

Grondexploitatie

De grondexploitatie is van belang voor de financiële positie van de gemeente, omdat de boekwaarde van de grond moet worden terugverdiend bij verkoop. Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten exclusief mutaties van reserves. In totaliteit worden er geen verliezen verwacht de komende jaren.

Belastingcapaciteit

De ruimte die een gemeente heeft om de belastingen te verhogen, kan worden gerelateerd aan de totale woonlasten. De woonlasten bestaan uit de OZB, de rioolheffing en afvalstoffenheffing voor een woning met gemiddelde WOZ-waarde. De woonlasten voor een meerpersoonshuishouden worden vergeleken met het landelijk gemiddelde. Cijfers worden jaarlijks gepubliceerd door het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden van de Rijksuniversiteit van Groningen (Coelo).

Een belastingcapaciteit van 100% betekent dat de woonlasten op het landelijk gemiddelde liggen.

Met een percentage van 98% voor 2022 bevinden de Huizer woonlasten zich onder het landelijk gemiddelde. Ook voor de komende jaren is dit de verwachting.

Tot slot voldoet Huizen aan de wettelijke renterisiconorm en kasgeldlimiet voor de financiering (zie hiervoor de paragraaf financiering bij deze begroting).

Oordeel

De hierboven vermelde indicatoren en normen zijn een grofmazig instrument om een uitspraak te kunnen doen over de financiële positie van een gemeente. Als een indicator onvoldoende scoort of meerdere jaren op rij verslechtert, kan dit aanleiding zijn om bij te sturen. De bovenstaande indicatoren verhouden zich echter “goed tot zeer goed” tot de normen. Waarbij wel moet worden aangetekend dat de structurele begrotingsruimte als “broos” kan worden aangemerkt, aangezien de komende jaren er nog een aantal ingeboekte bezuinigingen gerealiseerd dienen te worden.

In totaliteit beoordelen wij de weerstandscapaciteit als “goed” op basis van de beschikbare structurele weerstandscapaciteit ten opzichte van de structurele begrotingspositie, waarin de gekwantificeerde risico's zijn opgenomen. Daarnaast kan worden beschikt over incidentele weerstandscapaciteit in de vorm van de vrije aanwendbare reserves en de post onvoorzien. Tevens heeft Huizen geen schulden, lage (woon)lasten en een goede reservepositie. De grondexploitaties zijn actueel en er worden in totaliteit geen verliezen verwacht. De aanwezige reserves zijn voldoende voor het opvangen van de eventuele risico's.

Onderhoud kapitaalgoederen

Beleidskaders

- Mobiliteitsplan Huizen (2020)
- Meerjarenonderhoudsplan infrastructuur en riolering (jaarlijks 2e kwartaal en 3e kwartaal)
- Rapportage Wegbeheer 2016-2019 (2016) en Wegbeheer 2017-2026 (2016) en 40-jaren onderhoudsplan infrastructuur (mededeling portefeuillehouder juni 2017)
- Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan en Waterplan Huizen 2016-2025 (2016)
- Verordening op de afvoer van hemel- en grondwater (2017)
- Beleid openbare verlichting 2020-2025 (2019)
- Notitie plaatsingscriteria afvalbakken en zitmeubilair gemeente Huizen 2017
- Evaluatie en voortgang zwerfafvalprojecten (2011)
- Beleidsplan gladheidsbestrijding 2011-2020
- Leidraad bomen- en groenstructuur (2013)
- Nota duurzaam groenbeheer 2017
- Evaluatienota wijk en buurtbeheer (2015)
- Duurzame inrichting en beheer openbare ruimte door team W&S (2015)
- Evaluatie onkruidbestrijding verhardingen (2016)
- Evaluatie aanpak boomwortelschade (2013)
- Veegplan (2009)
- Bestendig beheer openbare ruimte flora en fauna wet gedragscode bestendig beheer 2015-2019
- Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs (2009)
- Sportnota 'Sport verenigt Huizen' (2019-2025)
- Nota speelruimtebeleid 'SpeelWijzer' (2017)
- Meerjarenonderhoudsplan gemeentelijke gebouwen
- Meerjarenonderhouds- en investeringsplan buitensportaccommodaties
- Meerjarenonderhouds- en investeringsplan speelplaatsen

Project doorontwikkeling Openbare werken

Het beheer van de bovengrondse en ondergrondse infrastructuur is complex. De gegevens over de infrastructuur, zoals wegen, bruggen, plantsoenen, bomen, begraafplaatsen, openbare verlichting, verkeersregelinstallaties, riolering, pompen en gemalen, ondergrondse kabels en leidingen worden op dit moment beheerd in een aantal operationele beheerssystemen. Om de verschillende meerjarenonderhoudsplannen zowel planmatig als financieel beter op elkaar af te kunnen stemmen wordt ingezet op het gebruik van een integraal beheerssysteem. Zowel 2020 als 2021 wordt gebruikt voor het op orde brengen van de kwantiteit en kwaliteit van de data en wordt er naar verwachting gestart met de aanbesteding en implementatie van dit beheerssysteem.

Als Financieel kader worden de, bij het beleidskader genoemde, onderhoudsplannen gehanteerd. Voor de onderdelen Infrastructuur (wegen en kunstwerken), Riolering, Openbare verlichting en Gemeentelijke accommodaties zijn onderhoudsvoorzieningen ingesteld. Voor deze onderdelen zijn de onderhoudsplannen op regelmatige basis herzien of opgesteld.

Om een meerjarenonderhoudsplanning voor de groenvoorzieningen op te kunnen stellen is het noodzakelijk om de data volledig op orde te brengen. Er is voor gekozen om dit te betrekken in het project met betrekking tot het integrale beheerssysteem. Voor de groenvoorziening zijn de in de begroting opgenomen middelen voldoende om de korte termijn onderhoudsplanning uit te voeren. Voor de lange termijn wordt, na de overstap naar een integraal systeem, een meerjarenonderhoudsplanning opgesteld.

Periodiek, worden de wegen, rioleringen, bomen, openbare verlichting etc. geïnspecteerd. Genormeerde en gedetailleerde inspecties worden afgewisseld met globale visuele inspecties.

Wegen

Alle wegen worden in principe elke 4 jaar conform de CROW geïnspecteerd, waarvan de meest recente in het najaar van 2020 is uitgevoerd. . Momenteel wordt er op basis van de resultaten van deze inspectie aan een nieuw beheerplan wegen 2022-2026 gewerkt.

Voor 2022 staan de volgende projecten op de programmering:

- Herinrichting Visserstraat en Vletstraat
- Herinrichting in combinatie met rioolvervanging Rokerijweg
- Herinrichting in combinatie met rioolvervanging Noorderweg
- Planvorming en start herinrichting in combinatie met rioolvervanging 't Harde
- Planvorming en start herinrichting in combinatie met rioolvervanging Stad en Lande Zuid
- Onderhoud asfaltwegen
- Onderhoud elementenverharding wegen, fiets- en voetpaden in wijken
- Herstraten nabij boomwortelschade
- Werkzaamheden in het kader van verkeersleefbaarheid
- Groot onderhoud verkeersregelinstallaties Bovenmaatweg en Gemeenlandslaan

Kunstwerken

In 2017 zijn de 75 kunstwerken binnen de Gemeente Huizen door een extern bureau geïnspecteerd. Op basis hiervan is de Meerjarenonderhoudsplanung geactualiseerd. Deze planning is opgenomen in de Meerjarenonderhoudsplanung Infrastructuur en wordt twee keer per jaar geactualiseerd.

In 2022 zullen we ons vooral richten op het verder inventariseren, inspecteren en programmeren ten behoeve van het onderhoud, het geen wordt bekostigd uit het reguliere onderhoudsbudget.

De onderhoudsmaatregelen aan de kunstwerken gaan voornamelijk bestaan uit de volgende werkzaamheden:

- Reinigen van de kunstwerken
- Conserveren (schilderen) van houten en stalen onderdelen
- Vervangen houten leuningwerk en dekbeplanking
- Vervangen diverse houten onderdelen
- Vervangen voeg- en metselwerk
- Vervangen slijtlagen
- Vervangen voegafdichtingen
- Vervangen beschoeiingen

Infrastructuur

Voor de uitgaven aan het onderhoud van de wegen en kunstwerken is de voorziening infrastructuur ingesteld.

De geplande werkzaamheden zien er als volgt uit:

	Groot onderhoud		Jaarlijks onderhoud		Totaal	
Onderhoud wegen	€	743.000	€	567.702	€	1.301.702
Onderhoud kunstwerken	€	160.000	€	46.456	€	206.456
Totaal	€	903.000	€	614.158	€	1.517.158
Budget groot onderhoud	€	441.477				
Onttrekking voorziening	€	461.523				

Voor de infrastructuur (wegen en kunstwerken) is een 40-jaren groot onderhoudsplan opgesteld. Op basis van het 40-jaren groot onderhoudsplan is de Voorziening Infrastructuur ingesteld en wordt jaarlijks € 523.370 gedoteerd.

Riolering

In 2016 is het verbreed GRP en Waterplan geactualiseerd en vastgesteld. De hierin opgenomen planning is verwerkt in de meerjarenonderhoudsplanning riolering, die jaarlijks bij de begrotingsbehandeling wordt vastgesteld (gelijktijdig met de hiervoor genoemde meerjarenonderhoudsplanning infrastructuur).

De volgende projecten staan voor uitvoering in 2021 genoemd in de meerjarenplanning:

- Aanpassen persleiding Crailoseweg
- Herinrichting in combinatie met rioolvervangning Rokerijweg
- Herinrichting in combinatie met rioolvervangning Noorderweg
- Herinrichting in combinatie met rioolvervangning Visserstraat en Vletstraat
- Planvorming en start herinrichting in combinatie met rioolvervangning 't Harde
- Planvorming en start herinrichting in combinatie met rioolvervangning Stad en Lande Zuid
- Aanleg, vervangning drainage bij bestaande bebouwing

De begrote uitgaven en inkomsten voor 2022 zien er als volgt uit:

Omschrijving	
Groot onderhoud	€ 2.781.000
Jaarlijks onderhoud inclusief reinigen	€ 316.170
Overige kosten (o.a. salarissen, overhead, doorrekeningen straatreiniging en compensabele btw)	€ 1.696.884
Totaal kosten	€ 4.794.054
Inkomsten rioolheffing	€ 4.478.537

De stand van de voorziening eind 2022 wordt begroot op € 7.241.085.

Er is sprake van een kostendekkende rioolexploitatie, waarbij de lasten en tarieven via de voorziening worden geëgaliseerd.

Openbare verlichting

Met het beleidsplan openbare verlichting 2020-2025 pakken we de huidige problemen op het gebied van veiligheid, veroudering, knelpunten en beheer van de openbare verlichting in Huizen aan.

Het waarborgen van de installatieveiligheid blijft in 2022 een belangrijk punt van aandacht. De staat van de installatie wordt grondig geïnspecteerd op verschillende onderdelen en vervolgens aangepast naar een hoger veiligheidsniveau volgens de geldende normen.

Het lichtniveau van alle hoofdwegen wordt gemeten en knelpunten worden opgelost. Het onderhoud van masten en armaturen wordt opgeschaald. De vervangingen worden enerzijds op basis van inspectie en anderzijds op basis van technische levensduur uitgevoerd.

De begrote uitgaven voor 2022 zijn als volgt:

Omschrijving	bedrag	
Groot onderhoud	€	251.850
Jaarlijks onderhoud	€	123.873
Overige kosten (elektriciteit & doorbelasting derden)	€	78.101
Totaal kosten	€	453.824

Op basis van het 40-jaren groot onderhoudsplan is de Voorziening Openbare Verlichting ingesteld en wordt jaarlijks € 367.030 gedoteerd. De stand van de voorziening eind 2022 wordt begroot op € 198.536.

Water

Het Waterplan Huizen 2016 – 2025 is vooralsnog niet financieel vertaald, vanwege een discussie met het waterschap over beheer van oevers. De discussie met het waterschap richt zich op het omzetten van 'harde' oeverbeschoeiingen naar natuurvriendelijke oevers door het waterschap. In de praktijk blijkt dit niet overal mogelijk te zijn, waardoor bestaande beschoeiingen alsnog vervangen moeten worden. Waarbij de gemeente ervan uitgaat dat de hieraan verbonden kosten voor rekening van het waterschap komen. Het regulier onderhoud aan de oevers en beschoeiingen is wel reeds in de begroting opgenomen. In overleg wordt een pilot gepland, waarin we met het waterschap Amstel Gooi en Vecht langs een gedeelte van de singel wordt gebaggerd en (o.a. natuurvriendelijke) oevers worden aangelegd. De pilot moet leiden tot financiële inzichten.

Groen

De bomen worden jaarlijks geïnspecteerd en gecontroleerd op vitaliteit en veiligheid. Aan de hand hiervan vindt dan aansluitend, gericht, onderhoud plaats. Nieuwe bomen worden zodanig geplant dat zij goede groeiomstandigheden hebben. De boom wordt bij voorkeur in een plantsoen geplant, maar indien dit niet mogelijk is worden bomen in de verharding geplaatst maar met goede ondergrondse groeivoorzieningen. Voor 2022 is het de bedoeling om een bomenbeleidsplan op te leveren die gericht is op de toekomst van klimaat adaptatie, biodiversiteit en duurzaamheid. Conform de hoofdlijnen van het omgevingsplan willen in 2022 stappen maken in de ontwikkelingen en planvormingen voor het beheer en onderhoud van de openbare ruimte. Hiervoor zal dan in 2023 een groen beleidsplan cq meerjarenonderhoudsplanning voor worden uitgewerkt.

De begrote uitgaven voor het onderhoud aan bomen in 2022 zijn € 158.214.

Verder is het herstellen van schade aan verharding door boomwortels is een voortdurend proces, waarbij op verspreide locaties wordt de verharding hersteld. De begrote uitgaven hiervoor in 2022 zijn € 53.495.

Voor het onderhoud van het overig groen zijn de begrote uitgaven voor 2022 € 3.238.235 waarvan € 288.433 voor groenrenovatie/groot onderhoud en kosten overhead € 1.537.347.

Gemeentelijke accommodaties, inclusief sportaccommodaties, kinderopvanglocaties, begraafplaatsen, speelplaatsen en gymnastiekmeubilair gemeentelijke gymzalen

	Begroot onderhoud		Stand voorziening	
Gebouwen	€	1.328.874	€	6.306.430
Buitensportaccommodaties	€	29.090	€	383.939
Speelplaatsen	€	212.946	€	101.324

Onderhoud van alle gemeentelijke accommodaties vindt plaats op basis van recente onderhoudsplannen. Deze worden in gedeelten eens in de 5 jaar geactualiseerd. De planperiode bedraagt 20 jaar voor bestaande gebouwen en 40 jaar bij nieuwe gebouwen, met de bedoeling om grote financiële tegenvallers in de toekomst te voorkomen. Het groot onderhoud van de buitensportaccommodaties, de speelplaatsen en het gymnastiekmeubilair is gebaseerd op reële afschrijvingstermijnen.

De met de plannen gepaard gaande kosten zijn in de begroting opgenomen en worden geëgaliseerd middels onderhoudsvoorzieningen die op het gewenste peil zijn gebracht. Uitgangspunt daarbij is dat de onderhoudsvoorzieningen geen negatief saldo mogen vertonen.

Daarnaast is in 2007 besloten om niet meer te reserveren voor zaken met een duidelijk "gebruiksduur verlengend karakter". Op het moment dat deze vervangingen aan de orde zijn, zullen de lasten daarvan worden afgezet tegen de verwachte resterende gebruiksduur van de accommodatie, zodat met het oog op de toekomst van het gebouw een juiste afweging kan worden gemaakt. Bij deze investeringen gaat het globaal om de volgende zaken:

- de algehele vervanging van kozijnen, ramen en deuren,
- de algehele vervanging van de radiatoren en
- de algehele vervanging van de bestrating rond een gebouw.

De voorziene investeringen voor de komende 20 jaar worden, voor zover het beheer van de accommodaties door de gemeente wordt gedaan, door bureau Facilicom per gebouw inzichtelijk gemaakt op basis van een visuele inspectie en worden in ons meerjareninvesteringsprogramma worden opgenomen. De kapitaallasten, gebaseerd op een gebruiksduurverlenging, worden opgenomen in de begroting.

Voor de accommodaties die met ingang van 2021 worden beheerd door SRO Huizen B.V. (Sportcentrum De Meent, sporthal Wolfskamer, de gemeentelijke gymzalen en zwembad Sijsjesberg) worden de meerjarenonderhoudsplannen elke 5 jaar geactualiseerd door SRO.

De grotere investeringen in de buitensportaccommodaties zoals de atletiekbaan en de kunstgrasvelden worden, gelet op het karakter van vernieuwbouw, geactiveerd en afgeschreven over de genormeerde gebruiksduur. Het meerjarenonderhouds- en investeringsplan voor de buitensportaccommodaties is in 2019 door de gemeente geactualiseerd. In 2021 is het meerjarenonderhouds- en vervangingsplan voor de speelplaatsen geactualiseerd.

Inspectie volgens kwaliteitsnorm NEN 2767

NEN 2767 zorgt voor het uniform inspecteren en in kaart brengen van de technische staat van alle bouw- en installatiedelen m.b.t. gebouwen en/of infrastructuur. Door middel van conditiescores kunnen gemakkelijk vergelijkingen worden gemaakt tussen de verschillende onderhoudstoestanden van accommodaties. Zo geven de resultaten inzicht in onderhoudskosten en mogelijke risico's. Kortom met deze norm kan de kwaliteit worden gewaarborgd en worden vergeleken met ander vastgoed van andere vastgoedbeheerders.

NEN 2767	1 = nieuwbouw kwaliteit
	2 = goed
	3 = redelijk
	4 = matig
	5 = slecht
	6 = zeer slecht
	8 = nader onderzoek nodig
	9 = niet te inspecteren

Volgens planning zijn in 2017 en 2018 alle meerjarenonderhoudsplannen van de gemeentelijke gebouwen geactualiseerd. Deze plannen zijn volgens de nieuwe standaard geconverteerd naar conditiemeting conform NEN 2767 en de gegevens zijn verwerkt in O-prognose. Daarnaast zijn de 'erkende energiemaatregelen' uit het Activiteitenbesluit apart in de plannen verwerkt. Deze duurzaamheidsmaatregelen zullen worden uitgevoerd op het moment dat het betreffende gebouw(deel) moet worden vervangen.

De meerjarenonderhoudsplannen uit 2017 en 2018 worden in 2022, resp. 2023 geactualiseerd.

In het algemeen kan gesteld worden dat er geen sprake is van achterstallig onderhoud met betrekking tot het beheer van de kapitaalgoederen.

Project Verduurzaming gemeentelijk vastgoed

In het collegeprogramma 2018-2022 van de gemeente Huizen is opgenomen dat in deze collegeperiode beleid wordt opgesteld voor het aardgasvrij en energieneutraal maken van het gemeentelijke vastgoed. Het kabinet presenteerde 28 juni 2019 het Klimaatakkoord, waarin gesproken wordt over CO₂-arme vastgoedportefeuille in 2050. Dit betekent in elk geval aardgasvrij en klimaatneutraal. Het streven is energieneutraal. Deze ambitie heeft gevolgen voor het gemeentelijke vastgoed, zowel technisch, financieel als voor de gebruikers van de gebouwen.

De beleidsnotitie "Verduurzaming gemeentelijk vastgoed" is bij de begrotingsraad 2020 vastgesteld door de raad de raad. In 2021 vindt de uitwerking plaats van de door de raad vastgestelde onderdelen, die vervolgens eind 2021/begin 2022 voor besluitvorming aan de raad worden voorgelegd en zo mogelijk in 2022/2-2023 tot uitvoering worden gebracht.

Financiering

Wet Fido

De wet Fido stelt regels voor het financieringsgedrag voor decentrale overheden en dan met name de regels voor het beheersen van financiële risico's zowel bij het aantrekken als uitzetten van gelden en voor het beheer van treasury. De wet is in 2013 aangepast in verband met het verplicht schatkistbankieren.

Schatkistbankieren

Met ingang van 1 januari 2014 zijn decentrale overheden verplicht tot schatkistbankieren. Dit houdt voor de gemeente in dat, behoudens een gering drempelbedrag, tegoeden aangehouden dienen te worden bij het ministerie van Financiën. Tevens is het toegestaan om leningen uit te zetten bij andere openbare lichamen mits er geen financieel toezicht relatie aanwezig is.

Duurzaamheid beleggingsportefeuille

De beleggingsportefeuille zal niet meer worden gescreend op duurzaamheid. Door de verplichting tot schatkistbankieren zal de huidige portefeuille immers geen wijziging meer ondergaan, anders dan dat beleggingen aflopen en (her)beleggingen bij de Staat c.q. bij lokale overheden gaan plaatsvinden.

Rendement 2022

Door de verplichting tot schatkistbankieren zijn voor de renteontwikkeling nog maar twee zaken van belang; het rendement op staatsleningen en de kapitaalmarkt voor leningen aan lokale overheden. Ten opzichte van dezelfde periode vorig jaar zijn de rentetarieven op de geld- en kapitaalmarkt nagenoeg gelijk gebleven. Zo is rente van een 10-jarige staatslening op dit moment ca -0.34%. Een 10 jarige fixe-lening aan een lokale overheid geeft een rente van ca 0,23%. Dankzij de bestaande langlopende beleggingen wordt verwacht dat voor 2022 nog een rendement van 1,56% op de belegde gelden kan worden behaald. De jaren daarna zal, als gevolg van schatkistbankieren, het rendement steeds verder dalen. Voor 2025 zal het rendement uitkomen op 1,06%.

Overzicht treasuryfunctie

Rentebaten				
(bedrag x € 1.000)	2022	2023	2024	2025
Rentebaten belegde gelden	751	627	545	395
Rentebaten verstrekte leningen (oa startersleningen)	54	54	54	54
Kosten effecten	-6	-6	-6	-6
Dividend aandelen BNG	150	150	150	150
Netto rentebaten	949	825	743	594

Risicobeheer:

Volgens artikel 13 BBV dient de financieringsparagraaf in te gaan op risico's ten aanzien van rente, krediet, liquiditeit, koers en het feit dat de uitvoering van de treasuryfunctie uitsluitend de "publieke taak" mag dienen. De uitzettingen van overtollige middelen moeten een prudent karakter hebben.

Renterisico: kasgeldlimiet en de rente-risiconorm

Evenals in voorgaande jaren zal de Gemeente Huizen ook voor het begrotingsjaar 2022 volgens de huidige liquiditeits- en financieringsplannen binnen de kasgeldlimiet en de rente-risiconorm blijven. De kasgeldlimiet stelt een grens aan de netto-financiering met een looptijd van maximaal 1 jaar. De limiet wordt gedefinieerd als een bedrag ter grootte van een percentage van het totaal van de jaarbegroting

van de gemeente bij aanvang van het jaar. Op basis van het in de wet opgenomen percentage van 8,5% betekent dit voor de gemeente Huizen een limiet van ca € 19,2 miljoen euro. Tabel 1 geeft een overzicht van de prognose van het kasgeldlimiet voor 2022.

De wet FIDO bepaalt dat een gemeente op maximaal 20% (vast percentage) van zijn vaste schuld renterisico mag lopen. Aangezien het bedrag waarover de gemeente in het kader van renteaanpassingen en aan te trekken financieringsmiddelen uit hoofde van herfinanciering risico loopt in 2022 nihil is, voldoen wij aan de gestelde norm. Ook voor de jaren daarna geldt dat de gemeente, uitgaande van de meerjarenprognose met betrekking tot de financieringspositie, de norm onderschrijft. Er hoeven derhalve geen acties ondernomen te worden om aan de norm te voldoen. In tabel 2 worden renterisiconorm en renterisico's vaste schuld vermeldt. Uit het voorgaande blijkt dat de risico's die de gemeente Huizen loopt over haar treasury-activiteiten en uitgaande van de huidige meerjarenprognose gering zijn.

Liquiditeitsrisico

Het liquiditeitsrisico is het risico dat de gemeente wordt geconfronteerd met een liquiditeitstekort. In de afgelopen jaren is sprake geweest van een liquiditeitsoverschot. Door forse investeringen, zoals bijvoorbeeld de nieuwbouw van het Erfgooiers College, is onze liquiditeitspositie afgenomen. Mochten er in de loop van 2022 tijdelijk extra middelen moeten worden aangetrokken, dan is dit geen risico gelet op de huidige (negatieve) rente.

Koersrisico

Ook het koersrisico van de gemeente Huizen is zeer beperkt. Er zijn steeds middelen uitgezet tegen vastrentende waarden (deposito's, obligaties en onderhandse leningen). Door afstemming van de looptijden op de liquiditeitsplanning kunnen in principe alle uitzettingen tot het einde van de looptijd worden aangehouden. Vastrentende waarden garanderen dat op de einddatum de nominale waarde wordt uitgekeerd, zodat geen sprake is van koersrisico op de einddatum.

Kredietwaardigheidsrisico

Er wordt blijvend extra aandacht besteed aan de kredietwaardigheid van financiële ondernemingen. Om het risico te beperken worden frequent de financiële ondernemingen getoetst ten aanzien van de rating bij Moody's, S&P en Fitch en worden de berichtgevingen omtrent de financiële ondernemingen nauwlettend gevolgd. Echter als een financiële onderneming tijdens de looptijd van de uitzetting een lagere rating krijgt, is de gemeente niet verplicht haar gelden bij die instelling terug te trekken. Het verplicht schatkistbankieren heeft hier niets aan veranderd.

Daarnaast wordt het totaal aan beleggingen bij financiële ondernemingen steeds kleiner doordat ieder jaar een aantal van deze beleggingen worden afgelost en indien mogelijk herbelegd bij lokale overheden. Per 1-1-2022 is van de totaal belegde gelden 98% ondergebracht bij lokale Nederlandse overheden en 2% bij financiële instellingen.

Zolang er geen noodzaak is zullen bestaande beleggingen, waarvan de rating gedurende de looptijd is gedaald, worden aangehouden.

Publieke taak

In het kader van de uitoefening van de treasuryfunctie geschieden al de transacties per definitie ten dienste van de publieke taak.

Prudent beheer

Bij het prudent beheer van middelen draait het om voldoende kredietwaardigheid van de tegenpartij (debiteurenrisico) en een beperkt marktrisico van de uitzetting. De gemeente Huizen heeft in het verleden uitsluitend belegd in onderhandse leningen en openbare obligaties binnen de kaders van de geldende regelgeving.

Kasgeldlimiet (tabel 1)

	Bedragen x € 1.000			
	1e kw.	2e kw.	3e kw.	4e kw.
Omvang begroting per 1 januari 2022 (= grondslag)				
	108.608	108.608	108.608	108.608
1) Toegestane kasgeldlimiet				
- in procenten van de grondslag *	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
- in bedrag	9.232	9.232	9.232	9.232
2) Omvang vlottende korte schuld				
Opgenomen gelden < 1 jaar	-	-	-	-
Schuld in rekening-courant	-	-	-	-
Gestorte gelden door derden < 1 jaar	-	-	-	-
Overige geldleningen niet zijnde vaste schuld	-	-	-	-
3) Vlottende middelen				
Tegoeden in rekening-courant	10.000	10.000	10.000	10.000
Overige uitstaande gelden < 1 jaar	-	-	-	-
Toets kasgeldlimiet				
4) Totaal netto vlottende schuld (2) - (3)	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Toegestane kasgeldlimiet (1)	9.232	9.232	9.232	9.232
Ruimte (+) / Overschrijding (-); (1) - (4)	19.232	19.232	19.232	19.232

* percentage is bij ministeriële regeling vastgesteld.

Renterisiconorm en renterisico's vaste schuld (tabel 2)

	Bedragen x € 1.000			
	2022	2023	2024	2025
1a Rentehervorming op vaste schuld o/g	-	-	-	-
1b Rentehervorming op vaste schuld u/g	7.761	5.261	5.261	3.261
2 Netto rentehervorming op vaste schuld (1a-1b)	-7.761	-5.261	-5.261	-3.261
3a Nieuwe aangetrokken vaste schuld	-	-	-	-
3b Nieuwe verstrekte lange leningen	-	-	-	-
4 Netto nieuw aangetrokken vaste schuld (3a-3b)	-	-	-	-
5 Betaalde aflossingen	-	-	-	-
6 Herfinanciering (laagste van 4 en 5)	-	-	-	-
7 Renterisico op vaste schuld (2 + 6)	-7.761	-5.261	-5.261	-3.261
Renterisiconorm				
8 Begrotingstotaal (lasten) 1 januari 2022	108.608	108.608	108.608	108.608
9 Het bij ministeriële regeling vastgesteld percentage	20%	20%	20%	20%
10 Renterisiconorm (8*9/100)	21.722	21.722	21.722	21.722
Toets renterisiconorm				
10 Renterisiconorm	21.722	21.722	21.722	21.722
7 Renterisico op vaste schuld	-7.761	-5.261	-5.261	-3.261
11 Ruimte (+) /Overschrijding (-); (10 - 7)	29.483	26.983	26.983	24.983

Bedrijfsvoering

Algemeen

Organisatieontwikkeling is een continu proces dat mede wordt bepaald door allerlei interne ambities en externe invloeden. Een belangrijke ontwikkeling is het huidige financiële perspectief dat noopt tot een behoedzame doorontwikkeling van de bedrijfsvoering binnen bestaande financiële kaders. Binnen de ruimte die er wel is, hebben wettelijke verplichtingen en bedrijfsvoeringsprojecten die efficiency beogen voorrang. Andere ontwikkelingen waar we als organisatie rekening mee dienen te houden zijn:

- Veranderende eisen en wensen van burgers over dienstverlening en participatie;
- Toenemende communicatie via sociale media;
- Nieuwe (wettelijke) opdrachten voor de gemeente;
- Ontwikkelingen op het gebied van regionale samenwerking;
- Verdere digitalisering van diensten en producten;
- Situatie op de arbeidsmarkt.

Bij de voorjaarsnota is de raad geïnformeerd over de beperkte mogelijkheden om aan de (wettelijke) ontwikkelingen invulling te geven. Zowel in kwantiteit als in kwaliteit is er te weinig ruimte om door te ontwikkelen en de organisatie op het gewenste niveau te houden. De focus is de afgelopen jaren gericht geweest op digitalisering, versterken bedrijfsvoering en versterken van de duurzame inzetbaarheid van personeel. Hierop zijn ook belangrijke stappen gezet, maar de ontwikkeling stopt op dit moment. Begin 2022 zal er een externe organisatiescan zijn waaruit zal moeten blijken wat er nodig is voor een toekomstbestendige werkorganisatie die de bestuurlijke ambities – waaronder een zelfstandige gemeente – kan blijven waarmaken.

In de presentatie aan de gecombineerde raadscommissie van juni 2021 is een aantal knelpunten op basis van externe ontwikkelingen geschetst: (i) capaciteit en kwaliteit zijn niet in evenwicht met externe ontwikkelingen en ambities, (ii) primaire dienstverlening is onvoldoende vastgelegd in (digitale) werkprocessen c.q. beheerssystemen, en (iii) te weinig expertise / ervaring / capaciteit in procesmatig werken, informatiemanagement en functioneel beheer. Kortom, middelen om incidenteel te investeren en deze structureel te borgen ontbreken.

Omdat er zonder ambitie geen sprake kan zijn van (door)ontwikkeling is geformuleerd WAT we willen bereiken als organisatie. Dat is als volgt samen te vatten.

- Dienstverlening aan inwoners in alle primaire processen blijft centraal staan (missie).
- Kwaliteit (en kwantiteit) van medewerkers en bedrijfsvoering is van strategisch belang in het kader van de autonomie van onze gemeente.
- We willen pro actief invloed (blijven) uitoefenen op regionale ontwikkeling.
- We willen een aantrekkelijke samenwerkingspartner zijn op basis van een solide bedrijfsvoering die kan opschalen naar hogere volumes en/of activiteiten kan uitbesteden met regie-capaciteit.

Eind juni heeft het college de onderzoeksopdracht voor de organisatiescan geaccordeerd en is de aanbesteding gestart. In het najaar vindt het onderzoek plaats, zodat er in februari 2022 gerapporteerd kan worden. De bestaande missie en visie zijn uitgangspunt.

Visie en missie

In de missie van de gemeente Huizen zijn *dienstverlening* en *kwaliteit* de vaste kernbegrippen.

Het gaat om:

Een goede, professionele, kwaliteitsbewuste en flexibele organisatie:

- die klantgericht, resultaatgericht en vraaggestuurd opereert;
- die in staat is zich aan te passen aan de veranderende omgeving en daarmee samenhangende wensen en eisen en;
- die er voortdurend aan werkt om de producten en diensten tijdig en op de best mogelijke manier te leveren.

Dit vraagt om een organisatie en om medewerkers met passende deskundigheden en competenties, en om instrumenten en digitale processen die steeds worden afgestemd op de veranderende situatie. De organisatie is blijvend in ontwikkeling. In de inleiding is al aangegeven dat dit naar onze inschatting

niet meer kan binnen de huidige financiële kaders. Nader onderzoek moet uitwijzen welke maatregelen nodig zijn.

Bij de missie gaat het om het 'wat', bij de visie en strategie gaat het om het 'hoe'. Met andere woorden: op welke manier willen we onze missie realiseren? Daarvoor gelden de volgende uitgangspunten:

- Integer en transparant werken;
- Opereren binnen het kader gevormd door wettelijke regels, lokaal beleid en politieke ambities uit het collegeprogramma voor de periode 2018-2022;
- Het centraal stellen van de klant en kwaliteit (in houding en gedrag, inrichting van processen, wijze van aanbidding van producten en diensten, de vormgeving van ruimte, en dergelijke);
- Werken vanuit een heldere bedrijfsvoering (planmatige aanpak en zorgvuldige werkwijze, doelgericht met oog voor de haalbaarheid, integraliteit, samenhang, efficiency en effectiviteit, beheersing van middelen en sturing op resultaten);
- Niet noodzakelijk als koploper, maar wel vanuit gezonde ambities optreden en nieuwe opdrachten en mogelijkheden aanpakken. (Dit met de focus op het tijdig inzoomen op de veranderende omgeving en de daarmee samenhangende wensen van de steeds mondiger wordende burger);
- Werken met oog voor de menselijke maat en maatwerk (zowel voor de inwoners van de gemeente als voor de medewerkers van de organisatie);
- Investeren in ontwikkeling van personeel en faciliteren van een adequaat opleidingsbeleid;
- Zorgen voor goed werkgeverschap;
- Werken volgens een heldere taakverdeling tussen bestuur en ambtelijke organisatie en beschikken over politiek-bestuurlijke sensitiviteit;

Waar mogelijk richten wij ons op samenwerking met andere partijen op die onderdelen waarin wij meerwaarde zien, kwaliteit van producten en diensten behouden, of efficiencywinst of kostenverlaging verwachten. Participatie van inwoners bij ontwikkelingen is een permanent ontwikkelpunt en vergt een goed samenspel over de passende participatietrede tussen inwoners, raad, college en ambtelijke organisatie.

Bestuur en Organisatie

Aan de hand van de door de raad gemaakte keuzes en gestelde (financiële) kaders is het college verantwoordelijk voor een goede uitvoering van zowel het bestaande als het nieuw te ontwikkelen beleid. Als omstandigheden dit nodig maken wordt de wijze van uitvoering van het beleid aangepast.

Fraude- en integriteitsrisico's

Ons beleid is erop gericht dat wij als overheid zorgvuldig en betrouwbaar opereren, een veilige en integere werkomgeving bieden en fraude- en integriteitskwesaties voorkomen. Burgers en personeel moeten daar op kunnen rekenen. Dit vormt dan ook onderdeel van de dagelijkse bedrijfsvoering. Het integriteitsbeleid omvat een breed pakket aan regelgeving en protocollen, communicatie en bewustwordingsactiviteiten, faciliteiten voor advies en ondersteuning, borgingsmaatregelen en dergelijke. Enkele integriteitssituaties die zich de afgelopen periode helaas hebben voorgedaan, hebben er toe geleid dat de bestaande maatregelen en acties (onder meer de gedragscode, ambtseed, workshops, presentaties en discussies, instructies en protocollen, metingen, analyses en rapportages, aandacht in kader van accountantscontrole) op een aantal punten nog zijn geïntensiveerd.

De Coronasituatie stelde ons vervolgens voor nieuwe vraagstukken. Zoals aangegeven in de jaarrapportage over 2020 is geprobeerd binnen de mogelijkheden, en bijvoorbeeld met inzet van digitale middelen, het thema goed onder de aandacht te houden. Voor 2022 wordt, binnen de capacitaire mogelijkheden, opnieuw op het onderwerp ingezet.

Jaarlijks informeert het college de gemeenteraad middels de rapportage integriteitsbeleid over hoe in de organisatie aan het integriteitsbeleid vorm is gegeven en welke concrete activiteiten zijn uitgevoerd.

Personeel

De organisatie blijft volop in beweging. De Coronacrisis heeft ook in 2021 een flinke impact gehad op de organisatie. Thuiswerken en verdere digitalisering waren en blijven belangrijke thema's. Ook voor 2022 is de verwachting dat de Corona-crisis effecten zal kennen. Zo zal thuiswerken voor een

gedeelte van de werkweek naar verwachting de norm worden. Overigens past dit binnen het reeds ingezette beleid van Hybride Werken en de daarbij gepleegde investeringen in ICT-middelen.

Organisatieontwikkeling, ontwikkeling en scholing van medewerkers (duurzame inzetbaarheid) en de wijze van coaching en ondersteuning door het management blijven de komende jaren belangrijk. Bovendien is er door de dynamiek in de organisatie veel in-, door en uitstroom. Hoge aantallen vacatures en externe inhuur stellen hoge eisen aan onze interne beheersorganisatie en vragen veel budget voor werving en selectie. Schaarste op de arbeidsmarkt dwingt de organisatie om zaken anders in te richten, meer in te huren of werk uit te besteden. Versterken van de arbeidsmarktpositie en aantrekkelijk werkgeverschap van de gemeente zijn daarom ook voor 2022 belangrijke ambities.

Constatering is helaas ook dat – in lijn met de hierboven beschreven knelpunten – ook binnen P&O tijd en capaciteit ontbreken om aan deze thema's in voldoende mate de aandacht te besteden die ze verdienen.

Rechtmatigheidsverantwoording college

Met ingang van de controle op de jaarrekening van het boekjaar 2022 zal het college van B&W zelf een rechtmatigheidsverantwoording afgeven in de jaarstukken. Deze wijziging is onderdeel van het Wetsvoorstel versterking decentrale rekenkamers welke recent is aangeboden aan de tweede kamer. De accountant geeft dan een controleverklaring af met alleen een oordeel inzake de getrouwheid van de jaarrekening, inclusief de rechtmatigheidsverantwoording door het college van B&W die in de jaarrekening wordt opgenomen. Met deze stap beoogt het Rijk de verantwoordelijkheid voor de interne beheersing, die ervoor moet zorgen dat de naleving van externe en interne regelgeving geborgd is, nog nadrukkelijker bij het college te beleggen.

Er zijn 6 processen geselecteerd om met de uitwerking voor de rechtmatigheidsverantwoording te starten. Deze selectie van processen is gebaseerd op omvang van de geldstroom en de risico's die bij deze processen horen. Voor deze zes processen zal een interne-controlestructuur worden opgezet op basis waarvan ervaring kan worden opgedaan. De zes processen zijn:

Nr.	afdeling	Proces
1	Personeel	Salarissen
2	MB/OMG	Subsidieverlening
3	BBO	Inkopen en aanbesteding
4	OMG	Omgevingsvergunningen leges
5	FIN	Heffen belastingen
6	MB	Processen sociaal domein

Er is een projectplan opgesteld waarin de 6 processen zijn opgenomen die worden uitgewerkt in 2021/2022. Afstemming met de externe accountant vindt plaats. Dit is opnieuw een voorbeeld van wetgeving die ons wordt opgelegd en extra middelen kost die niet beschikbaar zijn binnen de begroting. Implementatie van deze 6 processen vergt al incidentele middelen die alleen voor 2021 bij de voorjaarsnota beschikbaar zijn gekomen. Uitbreiding bovenop de 6 beschreven processen vergt een structurele investering.

Onderzoeken artikel 213a gemeentewet

Naar aanleiding van een rekenkamerbrief is toegezegd bij de begroting 2022 te komen met een plan voor onderzoeken op grond van artikel 213a van de Gemeentewet. Artikel 213a van de Gemeentewet schrijft het doen van onderzoeken voor naar de doelmatigheid en doeltreffendheid van het door het college gevoerde bestuur.

Bij het opstellen van dit plan komen die organisatieonderdelen of taken waarbij wij de meeste risico's lopen het eerst aan bod en er wordt zoveel mogelijk aangesloten bij lopende ontwikkelingen om extra inzet van middelen zowel in geld als inzet van personeel, in onze toch al zwaar onder druk staande organisatie, te voorkomen.

Het opnemen van het onderzoeksplan in de paragraaf bedrijfsvoering van de programmabegroting zorgt ervoor dat de raad jaarlijks op een vast moment een actueel onderzoeksplan krijgt voorgelegd, waarbij de financiële kaders meteen worden vastgelegd. De raad heeft in het kader van de voorbereiding en behandeling van de begroting de mogelijkheid het onderzoeksplan te amenderen. De verantwoording over het onderzoeksplan krijgt een plek in de paragraaf bedrijfsvoering in de jaarstukken. Waarbij de raad op het moment dat onderzoekresultaten eerder beschikbaar zijn op dat moment al zal worden geïnformeerd.

Voor 2022 is er in het kader van artikel 213a GW aansluiting gezocht bij drie reeds lopende ontwikkelingen. Doelmatigheid is bij die 3 ontwikkelingen niet de primaire focus, maar speelt indirect wel een rol. We gaan aan de slag met: (i) onderzoek van 6 processen in het kader van de rechtmatigheidsverklaring, (ii) de organisatiescan en (iii) het klanttevredenheidsonderzoek via inwonerspanel naar de dienstverlening, waaronder bereikbaarheid, toegankelijkheid (kanalen en inhoud) en werken op afspraak.

Voor de onderzoeken zijn de volgende kosten naast de inzet van personeel verwacht:

1. Voor het invoeren van de rechtmatigheidsverklaring is voor 2022 incidenteel €23.000,-. Met ingang van 2022 is naar verwachting ca. € 10.000 structureel per jaar benodigd voor de kosten van een externe accountant voor verbijzonderde interne controle.
2. Voor de organisatiescan is €55.000,- geraamd binnen de bestaande budgetten.
3. Voor de kosten van het klanttevredenheidsonderzoek is in 2022 maximaal €2.500 beschikbaar.

Wat is te verwachten in het kader van 213a onderzoek. Bij de 6 processen in het kader van rechtmatigheid zullen de processen onder de loep worden genomen en daarbij ook worden beoordeeld op doelmatigheid en doeltreffendheid. Bij de organisatiescan zal met name de benchmark een beeld geven of de organisatie doelmatig is opgebouwd in vergelijking met vergelijkbare organisaties. Uit het klanttevredenheidsonderzoek zal blijken hoe doeltreffend de dienstverlening op de te onderzoeken punten is voor onze klanten.

Informatievoorziening en informatieveiligheid

Onze visie op dienstverlening geeft richting aan waar we met elkaar naar toewerken. Die visie past binnen "Digitale overheid 2017", die uitgaat van het recht van digitaal aanvragen/afhandelen voor elke inwoner. We volgen in dat kader de uitvoeringsagenda van het Ministerie van binnenlandse zaken. De dienstverleningsvisie wordt uitgevoerd binnen het in 2017 vastgestelde informatiebeleidsplan. Voor 2022 betekent dit het verder bestendigen/borgen van zaakgericht werken en het versterken van onze digitale infrastructuur en onze informatiseringsfunctie.

Digitalisering

Verdere digitalisering is noodzakelijk om de ambities waar te maken. Onder digitalisering valt een enorme verscheidenheid van onderwerpen die weliswaar allen met automatisering te maken hebben, maar de facto gaan over de realisering van een eigentijdse dienstverlening aan inwoners, inclusief de gestelde veiligheids- en privacyeisen. De constatering is wel dat er in de organisatie veel stappen moeten worden gezet, om die eigentijdse dienstverlening mogelijk te maken. Zo zul je bijvoorbeeld eerst digitale werkprocessen en dossiers moeten hebben, voordat je aan inwoners digitaal status informatie en beschikkingen en vergunningen kunt tonen. Deze transitie van een analoge organisatie die werkt op papier naar een digitale organisatie zonder papier is al enige jaren aan de gang én zal een blijvende inspanning vragen.

Digitalisering betekent dat alle bestaande werkprocessen ter discussie worden gesteld. Niet alle medewerkers kunnen uit de voeten in die digitale werkomgeving en dat proberen we zorgvuldig te begeleiden.

In 2020 vond de aanbesteding plaats van een nieuwe website, die 1^e kwartaal 2021 live is gegaan. Bij de keuzes voor inrichting hiervan zijn inwoners betrokken, zij zijn immers eindgebruiker.

Toegankelijkheid en gemak staat voorop. Dat geldt ook voor de formulieren die via de website digitaal zijn in te vullen. Ook in 2021 heeft de implementatie van een nieuwe vakapplicatie voor Vergunningen, Toezicht en handhaving plaatsgevonden. Hiermee is een belangrijke stap gezet in het kader van de invoering van de Omgevingswet.

Informatieveiligheid

Sinds 2017 is de ENSIA van kracht. ENSIA (Eenduidige Normatiek Single Information Audit) heeft tot doel het verantwoordingsproces over informatieveiligheid bij gemeenten verder te professionaliseren door het toezicht te bundelen en aan te sluiten op de gemeentelijke Planning & Control-cyclus.

Hierdoor heeft het gemeentebestuur meer overzicht over de stand van zaken van de informatieveiligheid en kan het hier ook beter op sturen. De verantwoording bestaat uit de zelfevaluatie, een IT-audit, een verklaring van het College van B&W en een passage over informatieveiligheid in het jaarverslag. De verantwoordingsinformatie wordt gebruikt voor de

horizontale verantwoording richting gemeenteraad en de diverse verticale verantwoordingslijnen richting departementen. Dit is voor 2022 dan ook niet anders.

Per 1 januari 2020 is de BIO (Baseline Informatiebeveiliging Overheid), als opvolger van de BIG (Baseline Informatiebeveiliging Gemeenten), van kracht. Met dit nieuwe normenkader blijft informatieveiligheid een belangrijk speerpunt voor de komende jaren.

In het verlengde hiervan heeft het college het Informatiebeveiligingsbeleid 2020 – 2022 vastgesteld en is in 2020 een GAP Analyse op onze informatieveiligheid uitgevoerd. Deze heeft geleid tot een duidelijk beeld van de maatregelen die we voor 2021 en 2022 moeten implementeren, inclusief de extra kosten.

Privacybescherming

In de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) zijn de wettelijke bepalingen vastgelegd om de privacy en persoonsgegevens van de Europese burgers beter te beschermen. De wijze van omgang met deze wetgeving is vastgelegd in verschillende beleidsnotities, procedures en registers. Met leveranciers van informatie in digitale systemen zijn verwerkersovereenkomsten gesloten waarin alle getroffen maatregelen om de veiligheid van persoonsgegevens, de verwerking en opslag daarvan te garanderen en het risico op beveiligingsincidenten zoveel mogelijk uit te sluiten.

Borging van privacy richtlijnen is belegd bij de functionaris gegevensbescherming (FG). Deze houdt toezicht op de toepassing en naleving van de AVG en het gemeentelijk beleid betreffende de bescherming van persoonsgegevens. Dit betreft een wettelijk verplichte functie. Daarbij informeert en adviseert de FG de organisatie bij vragen over het AVG proof inrichten van werkprocessen, de ontwikkeling van beleid, procedures & werkinstructies en de opstelling van documentatie & brieven richting inwoners.

Verder is de FG het eerste aanspreekpunt voor inwoners bij vragen of klachten van en de indiening van verzoeken door betrokkenen over de verwerking van hun persoonsgegevens en de bescherming van de privacy. De FG beoordeelt welk soort verzoeken het betreft en waar behandeling van deze verzoeken dient plaats te vinden.

Op het moment dat er sprake is van inbreuken op de beveiliging die per ongeluk of op onrechtmatige wijze leiden tot de vernietiging, de wijziging of de ongeoorloofde verstrekking van persoonsgegevens danwel ongeoorloofde toegang tot doorgezonden, opgeslagen of anderszins verwerkte persoonsgegevens en de persoonlijke levenssfeer van betrokkenen hierdoor is geschaad, worden deze gemeld aan de Autoriteit Persoonsgegevens. De FG rapporteert jaarlijks over de verrichte werkzaamheden.

Financiën

Financieel beleid en beheer

Financiële positie

De financiële positie van de gemeente Huizen is, na het treffen van maatregelen bij de begroting 2021, verbeterd maar nog steeds zeer broos. Door wederom een kostentoeename van de Jeugdzorg, de huishoudelijke hulp en de WMO voorzieningen is er sprake van een blijvende zorg voor de staat van de gemeentelijke financiën. Vanwege de trage kabinetsformatie blijft structurele aanpassing van het gemeentefonds voor jeugdzorg en overige besluiten uit. Naar aanleiding de uitspraak van de arbitragecommissie t.a.v. de bekostiging jeugdzorg door het Rijk zijn er afspraken gemaakt tussen Rijk, Provincies en VNG en mag vanaf 2023 maximaal 75% van de bedragen die voortkomen uit de uitspraak van de Arbitragecommissie, als structurele (inkomsten)stelpost in de begroting worden opgenomen. Hiermee wordt niet het volledige tekort afgedekt voor Huizen. Daarom is er voor de resterende 25% een taakstellende bezuinigingspost opgenomen in afwachting van de definitieve vaststelling door het nieuwe kabinet van de benodigde middelen Jeugdzorg. Indien 100% van de middelen wordt toegezegd zal deze stelpost komen te vervallen. Als de definitieve vaststelling lager wordt vastgesteld zal invulling van de (restant) stelpost plaatsvinden via aanvullende maatregelen om de begroting sluitend te krijgen. Hier zullen dan nadere voorstellen voor worden gedaan. Voordelen worden eerst ten gunste gebracht van de stelpost waardoor er voor 2024 en volgende jaren sprake is van een structureel nulresultaat. Ook eventuele voordelige saldi vanuit de septembercirculaire zullen, voor zover mogelijk, op de stelpost worden afgeboekt. Met het opnemen van deze stelpost van 25% wordt tevens uitvoering gegeven aan de door ons college gesteunde motie Krimpenerwaard (Verwerking arbitrage uitspraak jeugd in meerjarenbegroting) op de ALV van 16 juni jl. van de VNG. Het structureel begrotingsevenwicht is als uitgangspunt opgenomen in het coalitieakkoord 2018-2022 en de raad houdt hierop toezicht, zoals bepaald in de gemeentewet.

Impact Coronacrisis

De financiële impact van de Coronacrisis voor de gemeente Huizen in 2020 is meegevallen. Door de vele compensatieregeling die door de Rijksoverheid beschikbaar zijn gesteld voor o.a. ondernemers, cultuursector en sportverenigingen is de schade beperkt gebleven. De gemeente Huizen heeft mogelijkheden gezien om te ondersteunen zonder grote impact op de financiële positie. In 2021 zijn veel regelingen voortgezet en zijn de maatregelen versoepeld als gevolg van de vaccinatiegraad van de bevolking. De ontwikkeling van het virus in het najaar 2021 en in 2022 moet worden afgewacht en bezien zal worden of versoepeling van maatregelen wordt teruggedraaid met de nodige consequenties.

Financieel beheer

Begin 2020 is de budgethoudersregeling herzien en geïmplementeerd in de organisatie. Door de coronacrisis zijn de bijeenkomsten met de teams opgeschort. In de zomer van 2021 is gestart met de team sessies.

Technische aanpassingen financiële systeem

In het najaar van 2020 is het financiële systeem bij de leverancier in de cloud ondergebracht op een nieuw technisch platform. Er is een nieuw budgetbeheer module geïmplementeerd voor de budgethouders in de organisatie waarmee het mogelijk is real-time de budgetten te volgen. Tevens is er meerjarig financieel overzicht beschikbaar gesteld aan budgethouders. In het najaar van 2021 wordt gestart met de voorbereidingen voor de implementatie van de module iVerplichtingen. Ten aanzien van de financiële informatievoorziening is een groep beschikbaar op intranet (inHuiz) waarmee budgethouders en Prestatie akkoord verklaarders geïnformeerd worden over de stand van budgetten. Tevens kunnen ze daar gemakkelijker informatie vinden zoals de budgethoudersregeling maar ook de nota van uitgangspunten, voorjaarsnota etc. Hiermee gaan we verder om de gewenste kwaliteitsslag te maken in het financieel beheer van de gemeente Huizen.

Belastingen

Digitale dienstverlening

Gestreefd wordt, over de volle breedte, naar een digitale 24 uren dienstverlening. Het ligt voor de hand dat dit een combinatie zal worden tussen de gemeentelijke website van Huizen en de Berichtenbox van Mijnoverheid. De komende jaren zal dit zich verder ontwikkelen. Op de gemeentelijke website worden de volgende diensten aangeboden:

WOZ-portaal:

- Inzien en downloaden taxatieverslag.
- Inzien gecombineerde aanslag gemeentelijke belastingen.
- Digitaal bezwaar maken tegen de WOZ-waarde.
- Verschil in hoogte tussen de aanslag OZB in twee opeenvolgende jaren individueel berekenen.

Gemeentelijke belastingen:

- Digitaal bezwaar maken tegen de aanslagen OZB, afvalstoffenheffing en rioolheffing.
- Formulier kwijtschelding aanvragen.
- Digitaal automatische incasso aanvragen, wijzigen van bank- of gironummer of stopzetten van de automatische incasso.

De beveiliging is geregeld via DigiD.

Belastingssamenwerking

Door gemeenten Blaricum en Laren is verzocht of Huizen bereid is de belastingtaken voor deze gemeenten uit te voeren. Afgelopen periode is in goede samenwerking een businesscase opgesteld waaronder dit mogelijk is. Door de drie betrokken colleges is ingestemd met de businesscase waarbij wordt gestreefd naar invoering per 1 januari 2023. Ook dit betreft een intensief (digitaal) implementeringstraject dat een hoop vergt van onze organisatie, maar wel past in ons streven naar intensievere samenwerking met de gemeenten Laren en Blaricum. Over het voorstel tot belastingssamenwerking zal afzonderlijk gerapporteerd worden aan de betrokken drie gemeenteraden.

Verbonden partijen

In de paragraaf verbonden partijen wordt aandacht besteed aan de door de gemeente onderhouden relaties met rechtspersonen/organisaties waarin de gemeente zowel een bestuurlijk als een financieel belang heeft. Dergelijke verbindingen met deze zogenoemde verbonden partijen worden aangegaan met het oog op de beleidsvorming en/of de uitvoering van bepaalde publieke taken. Om die reden heeft de gemeente immers ook een bestuurlijke vertegenwoordiging in de betreffende rechtspersonen en draagt zij zorg voor de medefinanciering.

De paragraaf is om twee redenen van belang voor de raad:

- De verbonden partijen zijn betrokken bij (en soms vergaand bepalend voor) beleidsvorming of uitvoering van de betreffende publieke taken.
- De gemeente blijft verantwoordelijkheid behouden voor de realisering van de doelstelling van de eigen (lokale) programma's uit de duale begroting (bijvoorbeeld werkgelegenheidsbeleid)). In dat opzicht blijft dus een kaderstellende en controlerende rol voor de raad aanwezig.

De gemeente Huizen participeert in een aantal verbonden partijen ingedeeld naar samenwerkingsvorm volgens artikel 15 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

Gemeenschappelijke regelingen (GR):

Samenwerkingsvorm: Openbaar lichaam

- Gemeenschappelijke regeling Regio Gooi en Vechtstreek
- Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek
- Gemeenschappelijke regeling Tomingroep
- Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Flevoland en Gooi en Vechtstreek

Samenwerkingsvorm: Centrumregeling

- Gemeenschappelijke regeling samenwerking sociale zaken 2008 (Huizen/Blaricum/Eemnes/Laren)
- Gemeenschappelijke regeling Gemeentearchief Gooise Meren en Huizen

Vennootschappen en coöperaties:

- N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)
- Coöperatie Gastvrije Randmeren U.A.
- De BV SRO Huizen (opgericht december 2020)

Stichtingen en verenigingen:

- Stichting Goois Natuurreservaat (GNR)

Uitgangspunt bij de beoordeling van de begroting en de jaarrekening van deze verbonden partijen is dat het weerstandsvermogen voldoende is voor het dragen van de door hen geïdentificeerde bedrijfsmatige risico's. Overige risico's worden benoemd in de paragraaf 'Weerstandvermogen en risicobeheersing' in de jaarstukken van de gemeente Huizen. Bij de beschrijving van de programma's wordt, voor zover relevant, aandacht besteed aan de rol van de verbonden partijen bij de realisering van de gemeentelijke doelstellingen. De bijdrage van de Regio Gooi en Vechtstreek aan de gemeentelijke overheidtaken voor de inkoop en personele samenwerking kan buiten beschouwing blijven.

Algemeen

Per verbonden partij wordt in een vast format informatie verstrekt.

Naam regeling	Regio Gooi en Vechtstreek															
Vestigingsplaats	Gooise Meren															
Visie/ openbaar belang	De regiogemeenten werken samen op tal van terreinen (ruimtelijke ordening milieu, natuurbeheer, volksgezondheid, verkeer en vervoer, volkshuisvesting) gericht op een harmonische ontwikkeling van de regio.															
Link met programma	Algemeen bestuur en dienstverlening, ruimtelijke en economische ontwikkelingen, maatschappelijke ondersteuning															
Deelnemende gemeenten	Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren, , Wijdmeren en Eemnes (partieel)															
Rechtsvorm	Openbaar lichaam o.g.v. art. 8 Wgr															
Bevoegdheden	Overgedragen bevoegdheden voor Grondstoffen en Afvalstoffendienst (GAD), Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD), Regionale Ambulance Voorziening (RAV); bevoegd tot dienstverlening op basis van maatwerkcontracten. Na de herijking van de regionale samenwerking ligt het zwaartepunt van de beleidsmatige aansturing bij de colleges. Met ingang van 2018 is de governance van de regio aangepast.															
Bestuurlijk belang	Huizen heeft 1 vertegenwoordiger in het algemeen bestuur alsmede een zetel in het DB. In het huidige besluitvormingsmodel heeft iedere gemeente 1 stem. Via de regio worden ook de (inhoudelijke en financiële) belangen van de gemeenten in MRA-verband behartigd op de betreffende beleidsvelden (verkeer en vervoer, woningmarktbeleid e.d.); veelal is er samenvallend met taken/speerpunten die ook in de RSA zijn benoemd.															
Financieel belang	De regiobegroting 2022 kent een Huizer aandeel van € 8.900.570 excl. btw.															
Bestuurlijk trekker	Wethouder dhr. B. Rebel															
Ambtelijk trekker	Afdeling BBO / BAJZ / R. van Zuiden (algemene dienst en GAD) Afdeling MB / team ontwikkeling/ R. Blom (GGD + RAV)															
Controller	Hoofd financiën															
Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang	De gemeenschappelijke regeling is in 2020 aangepast in het kader van periodiek onderhoud; voor 2021/2022 staat op het programma om te bezien of en welke governance-aspecten aanpassing behoeven, mede in het licht van de te wijzigen WGR ter versterking van de democratische legitimiteit van verbonden partijen. Andere wijzigingen in het belang van de regio worden niet voorzien. 2022 zal het eerste jaar zijn waarin de BV vervoer een volledig jaar zal kunnen exploiteren. In de besluitvorming over de oprichting van de BV en de argumentatie daarvoor is ook aandacht besteed aan kosten en risico's van deze BV.															
Risico's	Geen bijzonderheden.															
Beleidsvoornemens	PM.															
Financiële gegevens	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>01-01-2020</th> <th>31-12-2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen vermogen</td> <td>€ 9.101.000</td> <td>€ 10.966.000</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td> <td>€ 39.253.000</td> <td>€ 62.177.000</td> </tr> <tr> <td>Financieel resultaat</td> <td>€ 832.363</td> <td>positief 2019</td> </tr> <tr> <td>Financieel resultaat</td> <td>- € 2.247</td> <td>negatief 2020</td> </tr> </tbody> </table>		01-01-2020	31-12-2020	Eigen vermogen	€ 9.101.000	€ 10.966.000	Vreemd vermogen	€ 39.253.000	€ 62.177.000	Financieel resultaat	€ 832.363	positief 2019	Financieel resultaat	- € 2.247	negatief 2020
	01-01-2020	31-12-2020														
Eigen vermogen	€ 9.101.000	€ 10.966.000														
Vreemd vermogen	€ 39.253.000	€ 62.177.000														
Financieel resultaat	€ 832.363	positief 2019														
Financieel resultaat	- € 2.247	negatief 2020														

Naam regeling	Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek 2021
Vestigingsplaats	Hilversum
Visie/ openbaar belang	De VR behartigt de belangen van de 7 deelnemende gemeenten op de terreinen brandweezorg, geneeskundige zorg, bevolkingszorg, meldkamer en rampenbestrijding en crisisbeheersing.
Link met programma	Openbare orde en veiligheid
Deelnemende gemeenten	Regiogemeenten
Rechtsvorm	Openbaar lichaam o.g.v. art. 8 Wgr
Bevoegdheden	bevoegdheden die voortvloeien uit de Wet Veiligheidsregio's (Wvr) en de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr)
Bestuurlijk belang	Huizen heeft 1 vertegenwoordiger in het algemeen bestuur.
Financieel belang	In de gemeentebegroting 2022 is een bijdrage opgenomen van € 3.022.437 voor het onderdeel brandweer. Voor het onderdeel gemeentelijke bevolkingszorg wordt uitgegaan van een bijdrage van € 84.891.
Bestuurlijk trekker	Burgemeester N. Meijer
Ambtelijk trekker	Afdeling BBO / BAJZ / W.P Jore
Controller	Hoofd financiën
Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang	De doorontwikkeling van de regionale brandweezorg in welk kader onder andere het vrijwilligersbeleid, de uitrol van preventieve maatregelen, het nieuwe regionale risicoprofiel en het daarop gebaseerde regionale beleidsplan voor de veiligheidsregio zijn frequent terugkerende onderwerpen. Als onderdeel van de 'Drieslag' wordt de Gemeenschappelijke Meldkamer voor de drie regio's Utrecht, Gooi en Vechtstreek en Flevoland samengevoegd en in Hilversum geplaatst. Per 1 januari 2022 zal de gemeente Weesp uit de veiligheidsregio uittreden en zich aansluiten bij Amsterdam-Amstelland.
Risico's	De belangrijkste risico's zijn: <ul style="list-style-type: none"> - Veranderende wetgeving zoals de wet Datalekken (boetes kunnen oplopen tot € 830.000,-) en de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra) - Taakdifferentiatie brandweerpersoneel, een mogelijke structurele oplossing op de Wnra - Overdracht Rijksmaterieel (zonder budget) - Voor een toelichting op deze en overige risico's wordt verwezen naar de begroting van de VRGV
Beleidsvoornemens	De beleidsvoornemens zijn opgenomen in de Ontwerp-programmabegroting 2022 van de Veiligheidsregio's Gooi en Vechtstreek en Flevoland, gebaseerd op het gezamenlijk beleidsplan. Daarin is de focus gelegd op vier opgaven waarvoor VRGV zich in de komende jaren gesteld weet: <ol style="list-style-type: none"> 1. Het voorkomen van onveiligheid en het bijdragen aan een redzame samenleving door in 2022 aandacht te besteden aan het verminderen van risico's in onze regio's en het verminderen van risico's in de wijk. 2. De zichtbare en deskundige netwerkpartner zijn voor veiligheid door uitvoering te geven aan activiteiten die passen onder de noemer kennis hebben en kennis delen en de partners te vinden. 3. Als vakmensen professioneel, innovatief en wendbaar zijn door te blijven investeren in de professionaliteit en vakbekwaamheid van de medewerkers. 4. Dag en nacht klaarstaan om hulp te verlenen, omdat alle onveiligheid voorkomen nu eenmaal niet mogelijk is.

De doelstellingen voor 2022 zijn uiteraard beïnvloed door de langdurige coronacrisis. De Programmabegroting is immers samengesteld in een periode dat de veiligheidsregio nog in het middelpunt van deze crisis bevinden. In 2022 zal veelal worden voortgeborduurd op bestaand beleid, omdat:

- naar verwachting in 2022 veel tijd en energie besteed wordt aan het doorontwikkelen van de samenwerking met VRF;
- de VR's zaken willen afmaken waar in 2021 (of eerder) aan begonnen is (uitbreiding bestaand beleid);
- de verwachting is dat de coronacrisis ook in 2022 nog impact zal hebben op de organisatie van de VR's (herstelperiode waarin enerzijds vertraagde en uitgestelde werkzaamheden worden opgepakt, anderzijds mogelijk nieuwe taken versneld moeten worden uitgevoerd).

Financiële gegevens

	01-01-2020	31-12-2020
Eigen vermogen	€ 1.368.256	€ 2.569.214
Vreemd vermogen	€ 15.493.548	€ 15.406.549
Financieel resultaat	€ 23.650	positief 2019
Financieel resultaat	€ 927.471	positief 2020

Naam regeling	Tomingroep
Vestigingsplaats	Hilversum
Visie/ openbaar belang	De Tomingroep heeft tot doel de WSW en de Participatiewet, voor zover opgedragen of overeengekomen uit te voeren.
Link met programma	Maatschappelijke ondersteuning
Deelnemende gemeenten	Almere, Blaricum, Eemnes, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren, Weesp en Wijdmeren
Rechtsvorm	Het Werkvoorzieningschap Tomingroep is een openbaar lichaam o.g.v. artikel 8 Wgr. De gemeenten hebben hun bevoegdheden en verplichtingen uit hoofde van de Wet sociale werkvoorziening (hierna: Wsw) overgedragen aan het Schap. Het Schap heeft voor deze taak Tomingroep B.V. aangewezen als werkverband in de zin van de Wsw. De sw-werknemers werken volgens een volwaardige arbeidsovereenkomst bij het Schap en zijn collectief gedetacheerd bij Tomingroep B.V. In een overeenkomst tussen het Schap en de BV is vastgelegd welke activiteiten Tomingroep B.V. uitvoert om sw-medewerkers te helpen bij het verkrijgen van een betaalde baan binnen of buiten Tomingroep. De gemeenten verlenen jaarlijks een bijdrage aan het Schap voor de uitvoering van de Wsw.
Bevoegdheden	De gemeenten hebben hun bevoegdheden en verplichtingen uit hoofde van de Wsw overgedragen aan het Schap.
Bestuurlijk belang	Huizen heeft 1 vertegenwoordiger in het algemeen bestuur
Financieel belang	De via het gemeentefonds ontvangen middelen € 1.722.300 (betreft voorlopig bedrag voor 2022 conform meicirculaire 2021) worden bestemd voor de Tomingroep.
Bestuurlijk trekker	Wethouder dhr. B. Rebel
Ambtelijk trekker	Afdeling MB / team ontwikkeling/ D. Willems
Controller	Hoofd financiën
Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang	Uitvoering arbeidsontwikkeling (op grond van de participatiewet) van 01-01-2015 tot 31-12-2016. Uitvoering werkgeversdienstverlening (op grond van de participatiewet) van 01-06-2016 tot 31-12-2016. Realisatie van 30% uitstroom van mensen met een loonwaarde van 40%-80% en 80%-100%. Samenwerking met UWV. Transformatie en herstructurering op basis van het bedrijfsplan "Samen in beweging 201-2018" en versterken van de governance van Tomingroep. 1-1-2018 een nieuwe koers met het bedrijfsplan "Tomin maakt er werk van 2018-2022. Door sluiting van de WSW voor nieuwe gevallen kan geen nieuwe instroom op basis van de WSW meer plaatsvinden: wel heeft Tomingroep een rol in de uitvoering van beschermt werk. 6-2021 doorontwikkeling naar werkleerbedrijf voor doelgroep participatiewet. 1-1-2022 start op basis van nieuw bedrijfsplan.
Risico's	De BV garandeert een nulresultaat (dus geen verliezen). Over 2019 sprake van een nadelig resultaat van € 104.000 wat door de BV is aangevuld tot nihil. In haar begroting 2020 onderkent Tomingroep een aantal risico's. Belangrijkste risico's zijn het verder doorvoeren van bezuinigingen op de rijkssubsidies wegens sociaaleconomische ontwikkelingen, waardoor de subsidie daalt en er moet worden gezocht naar alternatieve financiering, en onvoldoende resultaat van Tomingroep BV door plotselinge terugval van omzet en andere bedrijfsrisico's. Het geconsolideerd vermogen van het Werkvoorzieningschap Tomingroep en Tomingroep BV wordt wel nog steeds als adequaat beoordeeld.
Beleidsvoornemens	De komst van de Participatiewet, de beëindiging van nieuwe Wsw instroom en het natuurlijk verloop van zittende Wsw-ers heeft een ingrijpend effect op de financiële positie van Tomingroep. Dit heeft een transformatienoodzaak met zich meegebracht voor Tomingroep. Niet transformeren en herstructureren leidt tot grote financiële tekorten. De afgelopen jaren zijn pogingen gedaan om de financiële tekorten te

compenseren door het aantrekken van kandidaten vanuit de Participatiewet. In 2017 gaf het Algemeen Bestuur de directie van Tomingroep de opdracht om het toenmalige bedrijfsplan “Samen in Beweging 2015-2018” aan te passen. Tomingroep moest inzetten op een sterke positionering als inclusieve werkgever die werkgelegenheid biedt voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Voorwaarde daarbij was dat in ieder geval per gemeente de vertrekkende Wsw-ers werden vervangen door werkzoekenden vanuit de Participatiewet. Naar aanleiding van de aangepaste bestuursopdracht heeft Tomingroep een nieuw bedrijfsplan “Tomin maakt er werk van 2018-2022”. Tomingroep en gemeenten is het niet gelukt om aan deze nieuwe opdracht te voldoen en dit heeft er mede toe geleid dat Tomingroep in 2019 en 2020 verlies heeft gedraaid. In 2019 is een korte termijnplan opgesteld gericht op bezuinigingen binnen de organisatie zelf. Voor de lange termijn heeft het Algemeen Bestuur in juni 2021 Tomingroep de opdracht gegeven om zich te ontwikkelen tot een werkleerbedrijf dat zich richt op de nieuwe doelgroepen vanuit de Participatiewet, zoals nieuw beschut en oud Wajongers. Uitgangspunt daarbij is dat zoveel mogelijk inwoners zo regulier mogelijk uitstromen en Tomingroep zich voornamelijk richt op de arbeidsontwikkeling en niet op het realiseren van banen binnen de muren van Tomingroep. Er wordt niet meer uitgegaan van groei van het bedrijf maar van stabiliteit. De bestaande governance blijft hierbij onveranderd.

Financiële gegevens

	01-01-2020	31-12-2020
Eigen vermogen	€ 1.906.000	€ 3.471.000
Vreemd vermogen	€ 10.465.000	€ 9.385.000
Financieel resultaat	€ 0	positief 2019
Financieel resultaat	€ 1.565.000	positief 2020

Naam regeling	Omgevingsdienst Flevoland en Gooi en Vechtstreek																
Vestigingsplaats	Lelystad																
Visie/ openbaar belang	Deze regeling is opgezet door de deelnemers om een robuuste omgevingsdienst te vormen ten behoeve van een adequate uitvoering van basismilieutaken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving. Tevens kan de omgevingsdienst taken verrichten op basis van de Wabo en andere relevante wetgeving en uitvoeringsbesluiten voor zover de deelnemers hiertoe mandaten verlenen.																
Link met programma	Ruimtelijke en economische ontwikkeling																
Deelnemende gemeenten/provincies	De provincies Flevoland en Noord-Holland en de gemeenten Almere, Zeewolde, Dronten, Noordoostpolder, Urk, Lelystad, Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren en Wijdmeren																
Rechtsvorm	Openbaar lichaam o.g.v. art. 8 Wgr																
Bevoegdheden	Bevoegdheden die voortvloeien uit de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo)																
Bestuurlijk belang	Huizen heeft 1 vertegenwoordiger in het algemeen bestuur.																
Financieel belang	De gemeentebegroting 2022 kent een Huizer aandeel van € 241.060.																
Bestuurlijk trekker	Wethouder dhr. R. Boom																
Ambtelijk trekker	Afdeling Omgeving / team beleid / E. Weyland																
Controller	Hoofd financiën																
Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang	De gemeente Weesp treedt per 1 januari 2022 uit de OFGV vanwege de fusie met Amsterdam. De bijdrage in de begroting 2022 van de overige deelnemers is hierop aangepast. Vanwege de inwerkingtreding van de Omgevingswet in 2022 zullen diverse bodemtaken van provincies naar gemeenten gaan. Dit leidt tot een hogere bijdrage van gemeenten in de OFGV, en een lagere bijdrage van de provincies. Deze verschuiving van bijdragen is nu nog als pm-post in de OFGV-begroting 2022 opgenomen, maar dient in 2022 te worden vastgesteld in het AB. Beide ontwikkelingen leiden tot een groter aandeel van Huizen in de OFGV.																
Risico's	De OFGV heeft de risico's in beeld en hiervoor een toereikende weerstandscapaciteit opgebouwd.																
Beleidsvoornemens	In 2022 wordt doorgedaan met het verbeteren en efficiënter maken van de dienstverlening en het genereren van extra inkomsten via meerwerkopdrachten. Het voorbereidingstraject op de Omgevingswet, die vanaf 2022 in werking treedt, wordt afgerond.																
Financiële gegevens	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>01-01-2020</th> <th>31-12-2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen vermogen</td> <td>€ 1.519.795</td> <td>€ 1.330.865</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td> <td>€ 5.264.376</td> <td>€ 5.121.157</td> </tr> <tr> <td>Financieel resultaat</td> <td>€ 639.540</td> <td>positief 2019</td> </tr> <tr> <td>Financieel resultaat</td> <td>€ 555.603</td> <td>positief 2020</td> </tr> </tbody> </table>			01-01-2020	31-12-2020	Eigen vermogen	€ 1.519.795	€ 1.330.865	Vreemd vermogen	€ 5.264.376	€ 5.121.157	Financieel resultaat	€ 639.540	positief 2019	Financieel resultaat	€ 555.603	positief 2020
	01-01-2020	31-12-2020															
Eigen vermogen	€ 1.519.795	€ 1.330.865															
Vreemd vermogen	€ 5.264.376	€ 5.121.157															
Financieel resultaat	€ 639.540	positief 2019															
Financieel resultaat	€ 555.603	positief 2020															

Naam regeling	Gemeenschappelijke regeling samenwerking sociale zaken 2008																	
Vestigingsplaats	Huizen																	
Visie/ openbaar belang	Intergemeentelijke uitvoering van de wetgeving op het gebied van sociale za																	
Link met programma	Maatschappelijke ondersteuning																	
Deelnemende gemeenten	Huizen en BEL-gemeenten																	
Rechtsvorm	Huizen is centrumgemeente o.g.v. art. 8 Wgr																	
Bevoegdheden	De intergemeentelijke afdeling sociale zaken heeft uitvoeringsbevoegdheden die voortvloeien uit de relevante wetgeving op het gebied van het sociaal domein. De gemeentebesturen zijn volledig autonoom m.b.t. beleid e.d.																	
Bestuurlijk belang	Huizen heeft 2 vertegenwoordigers in het portefeuillehoudersoverleg HBEL																	
Financieel belang	De geraamde uitvoeringskosten van de samenwerking 2022 € 3.719.680 (dit is inclusief € 235.469 (personele) uitbreiding Sociaal Domein in verband met realisatie bezuinigingen) worden in rekening gebracht aan de BEL-gemeenten.																	
Bestuurlijk trekker	Wethouder M.W. Hoelscher																	
Ambtelijk trekker	Afdeling maatschappelijk beleid / P. Filius																	
Controller	Hoofd financiën																	
Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang	Geen bijzonderheden																	
Risico's	Geen bijzondere risico's																	
Beleidsvoornemens	In 2022 wordt naast de reguliere uitvoering van werkzaamheden in het kader van de Participatiewet en de Wet maatschappelijke ondersteuning (voor Huizen, Blaricum, Eemnes en Laren) en de Jeugdwet (voor Huizen, Blaricum en Laren) uitvoering gegeven aan de gezamenlijke bezuinigingsprojecten sociaal domein.																	
Financiële gegevens	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>01-01-2020</th> <th>31-12-2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen vermogen</td> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> </tr> <tr> <td>Financieel resultaat</td> <td>n.v.t.</td> <td>2019</td> </tr> <tr> <td>Financieel resultaat</td> <td>n.v.t.</td> <td>2020</td> </tr> </tbody> </table>				01-01-2020	31-12-2020	Eigen vermogen	n.v.t.	n.v.t.	Vreemd vermogen	n.v.t.	n.v.t.	Financieel resultaat	n.v.t.	2019	Financieel resultaat	n.v.t.	2020
	01-01-2020	31-12-2020																
Eigen vermogen	n.v.t.	n.v.t.																
Vreemd vermogen	n.v.t.	n.v.t.																
Financieel resultaat	n.v.t.	2019																
Financieel resultaat	n.v.t.	2020																

Naam regeling	Gemeenschappelijk regeling Gemeentearchief Gooise Meren en Huizen																	
Vestigingsplaats	Gooise Meren																	
Visie/ openbaar belang	Het Gemeentearchief voert voor de aangesloten gemeenten de Archiefwet uit v.w.b. de historische archivering. Tevens wordt jaarlijks per aangesloten gemeente aan de hand van Kritische Prestatie Indicatoren geïnspecteerd en daarmee toegezien op de kwaliteit van de gemeentelijke Informatiehuishouding.																	
Link met programma	Sociale Infrastructuur																	
Deelnemende gemeenten	Gooise Meren, Huizen																	
Rechtsvorm	Gooise Meren is centrumgemeente o.g.v. art. 8 Wgr																	
Bevoegdheden	uitvoeringsbevoegdheden die voortvloeien uit de Archiefwetgeving																	
Bestuurlijk belang	Huizen heeft 1 vertegenwoordiger in de commissie van advies.																	
Financieel belang	De gemeentebegroting 2022 kent een Huizer aandeel van € 80.776.																	
Bestuurlijk trekker	Burgemeester N Meijer																	
Ambtelijk trekker	Afdeling BBO / FZ / B. Kirpensteijn																	
Controller	Hoofd financiën																	
Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang	De gemeenten Gooise Meren en Hilversum zijn in verregaande onderhandeling omtrent een fusie tussen de twee in regio aanwezige archiefdiensten. Oorspronkelijk is de gemeenten Huizen hier onvoldoende bij betrokken geweest. Afgelopen jaar heeft een nadere verkenning van de businesscase in goed overleg plaatsgevonden. Rapportage over een mogelijke fusie met ingang van 2023 is in voorbereiding.																	
Risico's	Geen bijzonderheden. Door centrumgemeente constructie en bijdrage regeling op basis van concrete maatstaf voor gebruik en aandeel in kosten geen bijzondere risico's; een mogelijke fusie zal veranderingen in de bijdragekosten opleveren; Dit zal onderdeel uitmaken van de rapportage over een mogelijke fusie.																	
Beleidsvoornemens	<p>Vanaf 2020 is er alleen nog een digitaal archief beschikbaar. De laatste 35 meter van de te bewaren (papieren) archiefbestanden van 1987 tot en met 2012 worden momenteel verwerkt en in het laatste kwartaal van 2021 overgebracht naar het Gemeentearchief. Voor de bouwvergunningen gaat het om de periode van 1987 tot oktober 2015 en is een digitale overdracht overeengekomen. Tot 1 januari 2022 moet daar nog een volledigheidcheck op plaatvinden en begin 2022 zal het digitaal worden overgebracht en de papieren dossiers vernietigd. Aansluitend zal worden gestart met het bewerken van het (laatste) papieren archiefbestand 2013-2020.</p> <p>In het laatste kwartaal van 2021 zal er worden gestart met classificeren van ons fotoarchief, de te bewaren foto's kunnen dan in het eerste kwartaal van 2022 worden overgebracht naar het Gemeentearchief.</p>																	
Financiële gegevens	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>01-01-2020</th> <th>31-12-2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen vermogen</td> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td> <td>n.v.t.</td> <td>n.v.t.</td> </tr> <tr> <td>Financieel resultaat</td> <td>n.v.t.</td> <td>2019</td> </tr> <tr> <td>Financieel resultaat</td> <td>n.v.t.</td> <td>2020</td> </tr> </tbody> </table>				01-01-2020	31-12-2020	Eigen vermogen	n.v.t.	n.v.t.	Vreemd vermogen	n.v.t.	n.v.t.	Financieel resultaat	n.v.t.	2019	Financieel resultaat	n.v.t.	2020
	01-01-2020	31-12-2020																
Eigen vermogen	n.v.t.	n.v.t.																
Vreemd vermogen	n.v.t.	n.v.t.																
Financieel resultaat	n.v.t.	2019																
Financieel resultaat	n.v.t.	2020																

Naam regeling	BNG Bank N.V.																			
Vestigingsplaats	Den Haag																			
Visie/ openbaar belang	De BNG heeft tot doel het aanbieden van financiële diensten zoals kredietverlening, betalingsverkeer, elektronisch bankieren e.d. voor overheden en maatschappelijke instellingen.																			
Link met programma	Financiën en algemene dekkingsmiddelen																			
Deelnemende partijen	De staat, provincies, gemeenten en waterschappen																			
Rechtsvorm	De BNG is een structuurvennootschap																			
Bevoegdheden	Geen overgedragen bevoegdheden																			
Bestuurlijk belang	Huizen is vertegenwoordigd in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders. Stemrecht naar rato van aantal aandelen met een Huizer aandeel van 0,15%.																			
Financieel belang	Huizen bezit 85.956 aandelen en participeert daarmee voor 0,15 % in de aandelen BNG. Jaarlijks wordt dividend ontvangen.																			
Bestuurlijk trekker	Wethouder dhr. B. Rebel																			
Ambtelijk trekker	Afdeling Financiën / team Fin. Beleid en Beheer / O. van Rossum																			
Controller	Hoofd financiën																			
Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang	<p>BNG Bank heeft de hoogst mogelijke credit rating van Moody's (Aaa) en Standard & Poor's (AAA) en een rating AA+ van Fitch. De BNG bank behoort daarmee tot de meest kredietwaardige banken ter wereld. De BNG valt onder rechtstreeks onder toezicht van de Europese Centrale Bank. De sterke positie van de bank is bevestigd door de bevredigende uitkomst van de stresstest voor Europese systeemrelevante banken. De bank voldoet met 3,6% ruimschoots aan de Europese minimumeis voor een leverage ratio van 3%. Globaal gezegd is dit het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal.</p> <p>Gezien de onzekerheden als gevolg van de coronacrisis acht de bank het niet verantwoord een uitspraak te doen over de verwachte nettowinst 2020.</p>																			
Risico's	Bij gelijkblijvende deelneming zijn er geen bijzondere risico's. De BNG heeft het predicaat 'nationaal systeemrelevante bank' gekregen. De Nederlandsche Bank (DNB) heeft dat bepaald. Dat betekent dat de BNG zo belangrijk wordt gevonden dat die niet 'om kan vallen'. Doordat de BNG als systeemrelevant is aangemerkt, dient de bank bovenop het minimum vereiste kapitaal een systeem-relevantiebuffer aan te houden. Hieraan voldoet de bank ruimschoots.																			
Beleidsvoornemens	Geen bijzonderheden																			
Financiële gegevens	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>01-01-2020</th> <th>31-12-2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen vermogen</td> <td>€ 4.887.000.000</td> <td>€ 5.097.000.000</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td> <td>€ 144.802.000.000</td> <td>€ 155.262.000.000</td> </tr> <tr> <td>Achtergestelde schulden</td> <td>€ 33.000.000</td> <td>€ 35.000.000</td> </tr> <tr> <td>Financieel resultaat</td> <td>€ 163.000.000</td> <td>positief 2019</td> </tr> <tr> <td>Financieel resultaat</td> <td>€ 221.000.000</td> <td>positief 2020</td> </tr> </tbody> </table>			01-01-2020	31-12-2020	Eigen vermogen	€ 4.887.000.000	€ 5.097.000.000	Vreemd vermogen	€ 144.802.000.000	€ 155.262.000.000	Achtergestelde schulden	€ 33.000.000	€ 35.000.000	Financieel resultaat	€ 163.000.000	positief 2019	Financieel resultaat	€ 221.000.000	positief 2020
	01-01-2020	31-12-2020																		
Eigen vermogen	€ 4.887.000.000	€ 5.097.000.000																		
Vreemd vermogen	€ 144.802.000.000	€ 155.262.000.000																		
Achtergestelde schulden	€ 33.000.000	€ 35.000.000																		
Financieel resultaat	€ 163.000.000	positief 2019																		
Financieel resultaat	€ 221.000.000	positief 2020																		

Naam regeling	Coöperatie Gastvrije Randmeren U.A.																
Vestigingsplaats	Harderwijk																
Visie/ openbaar belang	Beheer/onderhoud randmeren ten dienste van de belangen van de recreatie, natuurbescherming, natuur- en landschapsschoon alsmede gebiedspromotie.																
Link met programma	Beheer en inrichting openbare ruimte																
Deelnemende gemeenten/provincies	Alle gemeenten gelegen aan Gooi- Eemmeer en Veluwerandmeren																
Rechtsvorm	Coöperatie (privaatrechtelijke samenwerkingsvorm)																
Bevoegdheden	Voorbereiden en uitvoeren onderhoudswerkzaamheden (o.a. maaien waterplanten) toezicht, coördinatie ruimtelijke ontwikkelingen, belangenbehartiging.																
Bestuurlijk belang	Huizen is vertegenwoordigd met 1 lid in het algemeen bestuur van de coöperatie. Zij heeft tevens zitting in het Dagelijks Bestuur namens de Zuidelijke Randmeren																
Financieel belang	De gemeentebegroting 2022 kent een Huizer aandeel van € 29.071.																
Bestuurlijk trekker	Wethouder mw. M. Verbeek																
Ambtelijk trekker	Afdeling Omgeving / team Beleid / L. Mercx																
Controller	Hoofd financiën																
Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang	Dit betreft een samenwerkingsvorm om tot een gerichte aanpak van beheer en onderhoud in dit gebied te komen waarbij daadwerkelijke participatie vanuit de watersportsector wordt nagestreefd. Als watersportgemeente heeft Huizen groot belang bij optimale instandhouding en benutting van de bereikbaarheid en recreatieve potentie van het Gooimeer. Met name de problematiek van de waterplanten wordt door de Coöperatie voortvarend opgepakt.																
Risico's	Geen bijzonderheden.																
Beleidsvoornemens	Deze worden via de jaarlijkse begrotings- en rekeningscyclus gepresenteerd en geëvalueerd.																
Financiële gegevens	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>01-01-2020</th> <th>31-12-2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen vermogen</td> <td>€ 13.844.567</td> <td>€ 13.273.658</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td> <td>€ 333.896</td> <td>€ 731.134</td> </tr> <tr> <td>Financieel resultaat</td> <td>- € 43.849</td> <td>negatief 2019</td> </tr> <tr> <td>Financieel resultaat</td> <td>- € 93.537</td> <td>negatief 2020</td> </tr> </tbody> </table>			01-01-2020	31-12-2020	Eigen vermogen	€ 13.844.567	€ 13.273.658	Vreemd vermogen	€ 333.896	€ 731.134	Financieel resultaat	- € 43.849	negatief 2019	Financieel resultaat	- € 93.537	negatief 2020
	01-01-2020	31-12-2020															
Eigen vermogen	€ 13.844.567	€ 13.273.658															
Vreemd vermogen	€ 333.896	€ 731.134															
Financieel resultaat	- € 43.849	negatief 2019															
Financieel resultaat	- € 93.537	negatief 2020															

Naam regeling	SRO Huizen B.V.
Vestigingsplaats	Huizen
Visie/ openbaar belang	Door middel van de BV wordt het beheer en de exploitatie van de binnensportaccommodaties (Sporthallen De Meent en Wolfskamer en de gemeentelijke gymzalen) en de zwembaden (De Meent en Sijsjesberg) gestalte gegeven.
Link met programma	Sport
Deelnemende gemeenten/provincies	Gemeente Huizen en de samenwerkingspartner NV SRO
Rechtsvorm	Besloten vennootschap
Bevoegdheden	Op basis van de statuten heeft de BV de gebruikelijke bevoegdheden; in de aandeelhouders- en samenwerkingsovereenkomst tussen de gemeente en SRO NV is nader bepaald hoe de governance en financiering verlopen.
Bestuurlijk belang	De gemeente is voor 50% aandeelhouder van de BV en beschikt over een prioriteitsaandeel.
Financieel belang	Naast het startkapitaal t.b.v. de BV heeft de gemeente belang bij een zo goed mogelijk ondernemingsresultaat van de BV.
Bestuurlijk trekker	Wethouder R.G. Boom (sport) v.w.b. de inhoud van beleid. Wethouder G. Rebel (financiën) v.w.b. het ondernemingsbelang.
Ambtelijk trekker	Afdeling maatschappelijk beleid / L. Schoppen
Controller	Hoofd Financiën
Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang	De BV is in 2020 opgericht maar start de werkzaamheden per 1-1-2021. In artikel 13.2 van de Beheer- en Exploitatieovereenkomst is opgenomen dat 6 maanden na het ingaan van deze overeenkomst de werking wordt geëvalueerd. In het bestuurlijk overleg dat in juni 2021 heeft plaatsgevonden is geconcludeerd de overeenkomsten goed werkbaar zijn; aanpassing van de Beheer- en Exploitatieovereenkomst is dus op dit moment niet nodig. In elke AVA (de algemene vereniging van aandeelhouders) wordt de samenwerking geëvalueerd op grond van artikel 6 van de Aandeelhouders- en Samenwerkingsovereenkomst. In de AVA van juni 2021 is geconcludeerd dat de samenwerking goed verloopt en dat geen aanpassingen van de overeenkomst nodig zijn. In het voorjaar 2022 bij vaststelling van de jaarrekening 2021 vindt een eerste inhoudelijke evaluatie plaats.
Risico's	Voor wat betreft 2022 zijn er geen bijzondere risico's voorzien. Vanaf de start van de BV heeft de gemeente een financieel en maatschappelijk belang bij het beheer en de exploitatie van de binnensportaccommodaties en de zwembaden. Mochten nieuwe beperkingen worden opgelegd in verband met Covid-19 dan ontstaat opnieuw financieel nadeel voor de gemeente net als in 2021. De hoogte hiervan is op voorhand niet te voorspellen.
Beleidsvoornemens	SRO Huizen BV is per 1-1-2021 gestart met het beheer en de exploitatie van de binnensportaccommodaties en de zwembaden. De overdracht van kennis en informatie en implementatie daarvan in de organisatie van SRO verlopen voorspoedig, zo is vastgesteld in het bestuurlijk overleg met sportwethouder R. Boom en de AVA met wethouder financiën B. Rebel. Gesignaleerde knelpunten worden in goed overleg tussen SRO en de gemeente opgelost. SRO heeft in overleg met de gemeente als opdrachtgever (sportwethouder R. Boom) het Jaarplan voor 2022 opgesteld. Daarin wordt concreet gemaakt op welke wijze SRO verwacht het maatschappelijk rendement en de efficiency verder te kunnen verhogen en de publieke middelen doelmatiger in te kunnen zetten. De hoofdlijnen: - Eind 2021 wordt door SRO een klanttevredenheidsonderzoek

gehouden; de verbeterpunten worden in 2022 opgepakt.

- Op het moment dat in de loop van 2021 alle losse contracten zijn overgezet van de gemeente naar de mantelcontracten van SRO kan een verdere efficiëncyslag worden gemaakt.
- SRO gaat kijken of de accommodaties (nog) beter kunnen worden benut door o.a. nieuwe activiteiten te ontwikkelen, samenwerking te zoeken met andere (buitensport)verenigingen en te onderzoeken of accommodaties zoals zwembad Sijsjesberg langer open kunnen.
- SRO gaat onderzoeken op welke manier ze een bijdrage kunnen leveren aan een gezondere leefstijl in overleg met buurtsportcoaches en ondernemers.
- SRO neemt een actieve rol bij de duurzaamheidsprojecten die door de gemeente zijn opgestart. Naast het uitvoeren van erkende maatregelen, zal worden meegerekend om duurzaamheidsinvesteringen in de accommodaties mogelijk te maken.
- Enkele aanpassingen in de (soorten) tarieven bij de zwembaden op basis van de ervaringen van SRO bij andere zwembaden. Uiteraard passend binnen de vastgestelde kaders van de Beheer- en exploitatieovereenkomst.
- Digitaliseren van de toegang van de gymzalen, waardoor de verhuur van de gymzalen nog makkelijker kan worden uitgevoerd.

Financiële gegevens

	01-01-2020	31-12-2020
Eigen vermogen	€ 0	€ 100.001
Vreemd vermogen	€ 0	€ 0
Financieel resultaat	€ 0	2019
Financieel resultaat	€ 0	2020

Naam regeling	Goois Natuur Reservaat
Vestigingsplaats	Hilversum
Visie/ openbaar belang	Het GNR heeft tot doel de instandhouding van het natuurschoon in het Gooi en de openstelling daarvan voor publiek.
Link met programma	Beheer en inrichting openbare ruimte
Deelnemende gemeenten	Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren, Amsterdam, provincie Noord-Holland
Rechtsvorm	Stichting; de inrichting en werkwijze hiervan zijn sterk vergelijkbaar met een gemeenschappelijke regeling waarbij een openbaar lichaam is opgericht.
Bevoegdheden	Geen overgedragen bevoegdheden
Bestuurlijk belang	Sinds 1 januari 2017 is het algemeen en het dagelijks bestuur vervangen door 1 bestuur waarin van elke deelnemende gemeente 1 bestuurder zitting heeft.
Financieel belang	Huizen participeert voor 12,9 % in de kosten (de 5 Gooise gemeenten betalen thans 65%, hun onderlinge verdeelsleutel is gebaseerd op het aantal inwoners). De geraamde bijdrage voor 2022 bedraagt € 366.358 (netto). Het financiële aandeel van de participanten wordt periodiek in een overeenkomst vastgelegd.
Bestuurlijk trekker	wethouder mw. M. Verbeek
Ambtelijk trekker	Afdeling BBO / Bajz / S. van Scheppingen
Controller	Hoofd financiën
Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang	De huidige samenwerkingsovereenkomst is door de gemeente Amsterdam en de provincie Noord-Holland opgezegd omdat zij niet langer willen blijven bijdragen aan de exploitatiekosten. Met de gemeente Amsterdam is een principe akkoord bereikt en is een voorgenomen besluit tot uittreden aan de gemeenteraden voorgelegd voor wensen en bedenkingen. Definitieve besluitvorming door de colleges heeft nog niet plaatsgevonden. De onderhandelingen met de provincie hebben tot heden (zomer 2021) nog niet geleid tot overeenstemming over de condities voor uittreden.
Risico's	Bij gelijkblijvende deelneming en subsidiering zijn er geen bijzondere risico's. Indien participanten en externe financiering (postcodeloterij sponsort o.a. projecten) wegvallen worden de lasten zwaarder en moet worden bezien of bijstellingen nodig zijn. De onderhandelingen met Amsterdam en de provincie moeten voorzien in een acceptabele financiële regeling voor de achterblijvende deelnemers.
Beleidsvoornemens	Geen bijzonderheden

Financiële gegevens

	01-01-2020	31-12-2020
Eigen vermogen	€ 1.894.037	€ 1.562.333
Vreemd vermogen	€ 1.050.231	€ 926.429
Financieel resultaat	- € 3.215	negatief 2019
Financieel resultaat	€ 56.081	positief 2020

Grondbeleid

In oktober 2015 heeft de raad de geactualiseerde nota Grondbeleid Gemeente Huizen vastgesteld. Er wordt naar gestreefd de nota in 2022 te herzien. Bij de update van het grondbeleid is het van belang om deze goed te laten aansluiten bij de nieuwe Omgevingswet systematiek. Het streven is er om dit beleid afhankelijk te stellen van de inwerkingtreding van de Omgevingswet. Vooralsnog staat de inwerkingtreding van de Omgevingswet op 1 juli 2022.

In de nota wordt onder andere gesproken over actief en passief grondbeleid. Bij actief grondbeleid verwerft de gemeente de te ontwikkelen gronden zelf. De gemeente kan daarbij gebruikmaken van een aantal instrumenten: reguliere aankoop van de grond, vestiging van gemeentelijk voorkeursrecht, grondruil, onteigening. De gemeente kan ook een passief grondbeleid voeren. Passief grondbeleid ligt in de praktijk dicht tegen faciliterend grondbeleid aan. Bij een passief/faciliterend grondbeleid laat de gemeente de grondverwerving en gronduitgifte over aan particulieren, ontwikkelaars e.d. en loopt de invloed van de gemeente op de toekomstige bestemming en de inrichting van de grond via het bestemmingsplan, de exploitatieovereenkomst en/of een exploitatieplan.

Een gemeentelijke grondexploitatie bestaat uit een combinatie van kosten en opbrengsten. Het saldo van de kosten en opbrengsten is het resultaat van een grondexploitatie. Dit saldo kan zowel positief (opbrengsten hoger dan de kosten) als negatief (opbrengsten lager dan de kosten) zijn. Belangrijk in de grondexploitatie is de factor tijd, omdat de ontwikkeling van een plan(gebied) vaak meerdere jaren duurt. De kosten worden veelal aan het begin gemaakt en de opbrengsten veelal aan het eind ontvangen.

De grondexploitaties worden jaarlijks geactualiseerd. In een eventuele situatie dat een geactualiseerde exploitatiebegroting een negatief saldo laat zien en er op basis van nadere voorstellen en bestuurlijke besluitvorming geen zicht is op een omslag, dan wordt een voorstel gedaan hoe met dit tekort om te gaan. Er zijn geen algemene risicoreserves voor grondexploitaties en ook geen reserve gekoppeld aan een complex.

Winst nemen op meerjarige grondexploitaties wordt beheerst door het voorzichtigheidsbeginsel. Positieve resultaten, ofwel winsten, worden pas in de jaarrekening verwerkt als zij met voldoende zekerheid vaststaan en dus zijn gerealiseerd. Dit gebeurt per complex bouwgrond in exploitatie. Het voorzichtigheidsbeginsel krijgt concrete invulling met de Percentage Of Completion (POC) methode, zoals voorgeschreven in de BBV. De nettoresultaten uit grondexploitaties worden conform de POC methode tussentijds in het resultaat verantwoord.

Aankopen en verkopen:

Voor de ontwikkeling van de 3^e fase Oude Haven is de tender gegund. Na verdere planuitwerking en afronding van de ruimtelijke procedure zal de grondverkoop naar verwachting in 2022 plaatsvinden.

Voor de ontwikkeling van het plan Silverdome vindt de grondverkoop naar verwachting plaats in 2021.

Ontwikkelingen

Inmiddels zijn diverse ontwikkelingen in gang gezet, te weten:

Oude Haven gebied:

Fase twee:

De verkoop van de grond voor de 2^e fase heeft in 2020 plaatsgevonden. Voor het complex Oude Haven 2^e fase is, op basis van de POC-methode, een tussentijdse winstneming in 2020 verantwoord.

Fase drie:

In 2015 heeft de gemeente de grond (vm. Vos bouwmaterialen) ten behoeve van de ontwikkeling 3e fase Oude Haven in eigendom verworven. Inmiddels is de tender voor de ontwikkeling van het gebied afgerond. VORM ontwikkeling b.v. heeft de aanbesteding gewonnen. Na de verdere planuitwerking en het voeren van de benodigde ruimtelijke procedures kan naar verwachting eind 2022 met de bouw worden begonnen.

Silverdome

De grondexploitatie Silverdome wordt in de raad van september 2021 naar verwachting vastgesteld. Na vaststelling door de raad wordt de grond in 2021 geleverd, waarna de bouw volgens planning begin 2022 aanvangt.

Afgeronde ontwikkelingen in 2020

Oude haven 1^e fase: de grondexploitatie is bij de jaarrekening 2020 afgesloten.
Keucheniusstraat westzijde: de grondexploitatie is bij de jaarrekening 2020 afgesloten.

Paragraaf Grondbeleid begroting 2022

Omschrijving	Boekwaarde 01-01-2020	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Voorziening n.t.m. kosten	Winst/verlies neming	Boekwaarde 31-12-2020	Geraamde kosten	Geraamde opbrengsten	Geraamd eindresultaat		m ² uitgeefbaar	Boekwaarde per m ²
									excl. voorgaande winstnemingen*	incl. voorgaande winstnemingen**		
Bouwgronden in exploitatie												
Oude Haven 2e fase	295.519	135.548	1.677.126		277.240	-968.819	446.997		521.822	799.062	3.374	-287
Oude Haven 3e fase	2.124.458	26.799				2.151.257	927.598	4.109.123	1.030.268	1.030.268	5.120	420
Silverdome (vast te stellen september 2021)	-					-	535.462	1.245.243	709.781	709.781	1.706	-
Oude Haven 1e fase (afgesloten in 2020)	85.294	233.481		210.580	-318.775	-						
Keucheniusstraat westzijde (afgesloten in 2020)	473.915	283.243			-757.158	-						
Totaal	2.979.186	679.071	1.677.126	210.580	-798.693	1.182.438	1.910.057	5.354.366	2.261.871	2.539.111	10.200	

* Geraamd eindresultaat excl. voorgaande winstnemingen = Geraamde opbrengsten -/- Geraamde kosten -/- Boekwaarde 31-12-2020

** Geraamd eindresultaat incl. voorgaande winstnemingen = Geraamde opbrengsten -/- Geraamde kosten -/- Boekwaarde 31-12-2020 + Reeds genomen winsten in 2020

Toelichting op de geraamde kosten en opbrengsten:

Oude Haven 2e fase

Uitgeefbaar is ca. 3.374m². De grondverkoop t.b.v. de bouw van 23 grondgebonden woningen heeft in 2020 plaatsgevonden.

De kosten voor het bouw- en woonrijpmaken komen voor rekening van de gemeente. Er worden geen aanvullende opbrengsten verwacht.

In 2020 is de grond geleverd en is een tussentijdse winst genomen van € 277.240,-.

Oude Haven 3e fase

Het terrein is ca. 5.120m². De grond is middels een aanbesteding gegund aan VORM ontwikkeling b.v.. De gemeente zal de omliggende openbare ruimte inrichten.

Het plan bevindt zich in de planfase. Na verdere planuitwerking kan mogelijk in 2022 de grond worden geleverd en gestart worden met de bouw.

Silverdome

De grondexploitatie Silverdome wordt in de raad van september 2021 naar verwachting vastgesteld. Na vaststelling door de raad wordt de grond in 2021 geleverd, waarna de bouw volgens planning begin 2022 aanvangt.

Afgesloten grondexploitaties in 2020

Oude Haven 1e fase: De exploitatie is in 2020 afgesloten met een verlies van € 318.775,-.

Keucheniusstraat westzijde: De exploitatie is in 2020 afgesloten met een verlies van € 757.158,-.

Vennootschapsbelasting

In bovenstaand overzicht wordt geen rekening gehouden met eventueel af te dragen vennootschapsbelasting.

Geraamde kosten

In het resultaat wordt doorbelasting van overhead per exploitatie verwerkt.

FINANCIËLE BEGROTING

Hoofdstuk 4

Overzicht baten en lasten programma's 2022 t/m 2025

Taakvelden/Programma

(bedrag x € 1.000)						
Laasten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Omschrijving	rekening	begr.na.wijz.	begr.primair	begr.primair	begr.primair	begr.primair
Algemeen bestuur en ondersteuning						
0.1 Bestuur	1.868	1.867	1.885	1.865	1.864	1.864
0.2 Burgerzaken	1.142	1.410	1.381	1.422	1.381	1.381
subtotaal Algemeen bestuur en ondersteuning	3.010	3.277	3.267	3.287	3.245	3.245
Openbare orde en veiligheid						
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	3.208	3.342	3.329	3.323	3.323	3.323
1.2 Openbare orde en veiligheid	1.184	1.505	1.087	936	916	921
subtotaal Openbare orde en veiligheid	4.392	4.847	4.416	4.259	4.239	4.244
Beheer en inrichting openbare ruimte						
2.1 Verkeer en vervoer	4.089	4.707	4.107	3.673	3.648	3.648
2.2 Parkeren	147	187	190	186	186	186
2.5 Openbaar vervoer	8	9	9	9	9	9
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	3.344	4.322	3.702	3.709	3.699	3.698
7.2 Riolering	3.918	3.383	3.544	3.534	3.543	3.680
7.3 Afval	4.052	4.596	5.172	5.228	5.226	5.175
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	591	612	571	573	572	569
subtotaal Beheer en inrichting openbare ruimte	16.150	17.816	17.295	16.912	16.884	16.965
Sociale infrastructuur						
2.3 Recreatieve havens	448	437	416	416	407	407
4.1 Openbaar basisonderwijs	68	143	70	73	73	73
4.2 Onderwijshuisvesting	1.993	2.207	2.154	2.147	2.154	2.139
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.555	1.529	1.575	1.567	1.550	1.551
5.1 Sportbeleid en activering	578	491	463	162	153	153
5.2 Sportaccommodaties	2.042	2.813	2.378	2.382	2.370	2.362
5.3 Cultuurpresentatie/productie/participatie	247	669	199	196	179	179
5.4 Musea	74	64	64	63	63	63
5.5 Cultureel erfgoed	160	132	142	140	140	140
5.6 Media	1.380	1.297	1.312	1.265	1.261	1.266
5.7 Openbaar groen en (openlucht)recreatie	789	1.228	806	788	787	787
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	1.683	1.926	1.757	1.646	1.637	1.636
subtotaal Sociale infrastructuur	11.015	12.937	11.335	10.844	10.773	10.755
Maatschappelijke ondersteuning						
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	347	876	800	800	800	800
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	1.843	2.095	1.755	1.712	1.701	1.701
6.2 Wijkteams	879	1.294	832	704	703	703
6.3 Inkomensregelingen	18.950	18.348	15.035	15.311	15.356	15.458
6.4 Begeleide participatie	2.062	1.925	1.901	1.818	1.717	1.696
6.5 Arbeidsparticipatie	2.611	3.050	2.593	2.360	2.348	2.363
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	2.726	2.431	2.426	2.460	2.459	2.459
6.7 Maatwerkdienstverlening 18+	8.109	8.336	6.721	6.500	6.244	6.245
6.8 Maatwerkdienstverlening 18-	12.435	13.559	13.060	12.925	12.739	12.739
6.81 Geescaleerde zorg 18+	480	636	467	469	470	471
6.82 Geescaleerde zorg 18-	572	672	727	728	728	728
7.1 Volksgezondheid	1.484	1.682	1.609	1.586	1.590	1.593
subtotaal Maatschappelijke ondersteuning	52.500	54.904	47.928	47.372	46.855	46.955
Ruimtelijke en economische ontwikkeling						
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	68	1.705	95	95	95	95
2.4 Economische havens en waterwegen	61	52	52	52	52	52
3.1 Economische ontwikkeling	94	97	97	97	97	98
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	32	38	38	38	38	38
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	295	226	213	215	214	214
3.4 Economische promotie	164	330	260	224	218	218
7.4 Milieubeheer	881	1.354	971	864	794	796
8.1 Ruimtelijke ordening	1.171	1.455	808	809	807	807
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerrein)	2.500	4.594	69	69	69	69
8.3 Wonen en bouwen	1.736	1.877	1.810	1.780	1.780	1.785
subtotaal Ruimtelijke en economische ontwikkeling	7.001	11.727	4.412	4.243	4.164	4.172
Subtotaal bruto lasten	94.067	105.508	88.653	86.917	86.160	86.336

Taakvelden/Programma

(bedrag x € 1.000)						
Omschrijving	2020 rekening	2021 begr.na.wijz.	2022 begr.primair	2023 begr.primair	2024 begr.primair	2025 begr.primair
Baten						
Algemeen bestuur en ondersteuning						
0.1 Bestuur	-	0	0	0	-	-
0.2 Burgerzaken	420	422	579	579	579	579
subtotaal Algemeen bestuur en ondersteuning	420	422	579	579	579	579
Openbare orde en veiligheid						
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	8	16	16	16	16	16
1.2 Openbare orde en veiligheid	116	88	7	7	7	7
subtotaal Openbare orde en veiligheid	124	104	23	23	23	23
Beheer en inrichting openbare ruimte						
0.63 Parkeerbelasting	5	5	5	5	5	5
2.1 Verkeer en vervoer	729	570	170	122	122	122
2.2 Parkeren	1	1	1	1	1	1
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	67	25	25	25	25	25
7.2 Riolering	4.379	4.407	4.495	4.527	4.554	4.582
7.3 Afval	5.084	5.585	6.369	6.416	6.414	6.352
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	712	669	672	675	676	677
subtotaal Beheer en inrichting openbare ruimte	10.977	11.261	11.737	11.771	11.798	11.763
Sociale infrastructuur						
2.3 Recreatieve havens	321	331	331	331	331	331
4.1 Openbaar basisonderwijs	7	8	8	8	8	8
4.2 Onderwijshuisvesting	229	373	328	327	326	325
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	80	11	11	5	-	-
5.1 Sportbeleid en activering	100	19	25	16	13	13
5.2 Sportaccommodaties	654	858	799	797	794	794
5.3 Cultuurpresentatie/productie/participatie	1	3	-	-	-	-
5.4 Musea	-	-	0	0	-	-
5.5 Cultureel erfgoed	42	56	57	57	57	57
5.6 Media	325	242	246	249	253	258
5.7 Openbaar groen en (openlucht)recreatie	206	154	212	211	210	210
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	582	641	603	599	595	595
subtotaal Sociale infrastructuur	2.552	2.696	2.623	2.602	2.587	2.591
Maatschappelijke ondersteuning						
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	279	638	584	584	584	584
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	47	19	19	16	13	13
6.2 Wijkteams	231	111	111	111	110	110
6.3 Inkomensregelingen	17.094	14.853	11.866	12.100	12.143	12.259
6.4 Begeleide participatie	-	1	1	1	-	-
6.5 Arbeidsparticipatie	2	8	8	4	-	-
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	13	17	17	13	9	9
6.7 Maatwerkdienstverlening 18+	242	451	346	342	337	337
6.8 Maatwerkdienstverlening 18-	2	44	10	5	-	-
6.81 Geescaleerde zorg 18+	39	156	111	111	111	111
6.82 Geescaleerde zorg 18-	-	-	-	-	-	-
7.1 Volksgezondheid	1	1	1	1	1	1
subtotaal Maatschappelijke ondersteuning	17.950	16.300	13.075	13.286	13.307	13.423
Ruimtelijke en economische ontwikkeling						
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	629	967	10	0	0	0
2.4 Economische havens en waterwegen	105	83	84	84	84	84
3.1 Economische ontwikkeling	-	-	-	-	-	-
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	166	163	163	163	163	163
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	199	194	194	194	194	194
3.4 Economische promotie	26	65	60	60	60	60
7.4 Milieubeheer	39	213	-	5	-	-
8.1 Ruimtelijke ordening	104	13	-	-	-	-
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerrein)	1.704	4.586	65	65	65	65
8.3 Wonen en bouwen	498	556	427	429	440	427
subtotaal Ruimtelijke en economische ontwikkeling	3.469	6.840	1.004	1.000	1.006	994
Subtotaal bruto baten	35.492	37.622	29.040	29.261	29.300	29.372
Saldo programma's	-58.575	-67.886	-59.613	-57.656	-56.861	-56.964

Financiën en algemene dekkingsmiddelen

Lasten							(bedrag x € 1.000)					
Omschrijving	2020	2021	2022	2023	2024	2025						
	rekening	begr.na.wijz	begr.primair	begr.primair	begr.primair	begr.primair						
0.5 Treasury	41	6	6	6	6	6						
0.61 OZB-woningen	444	456	466	462	456	456						
0.62 OZB-niet woningen	67	67	69	68	67	67						
0.64 Belasting overig	182	171	173	173	173	177						
0.8 Overige baten en lasten	6	-58	-8	302	1.383	2.452						
0.8 Onvoorzien	-	265	340	340	340	340						
Lasten Financiën en algemene dekkingsmiddelen	741	908	1.047	1.352	2.424	3.498						

Baten							(bedrag x € 1.000)					
Omschrijving	2020	2021	2022	2023	2024	2025						
	rekening	begr.na.wijz	begr.primair	begr.primair	begr.primair	begr.primair						
0.5 Treasury	1.244	1.114	957	833	751	602						
0.61 OZB-woningen	3.427	3.822	3.880	3.969	4.101	4.182						
0.62 OZB-niet woningen	1.364	1.548	1.565	1.591	1.643	1.674						
0.64 Belasting overig	186	211	211	211	211	211						
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	58.671	61.650	60.959	60.875	61.659	62.991						
0.8 Overige baten en lasten	-	47	-	2.154	2.023	1.904						
Baten Financiën en algemene dekkingsmiddelen	64.893	68.391	67.572	69.634	70.388	71.563						
Saldo Financiën en algemene dekkingsmiddelen	64.153	67.483	66.525	68.281	67.963	68.066						

Overhead

Lasten							(bedrag x € 1.000)					
Omschrijving	2020	2021	2022	2023	2024	2025						
	rekening	begr.na.wijz	begr.primair	begr.primair	begr.primair	begr.primair						
Personeel (leidinggevenden en ondersteunende taken)	9.895	10.459	10.785	10.598	10.599	10.531						
Financiën, toezicht en controle	161	229	238	238	238	238						
Personeelszaken en organisatie	983	1.200	1.081	1.108	1.112	1.112						
Inkoop	1	1	1	1	1	1						
Interne en externe communicatie	203	213	215	215	215	215						
Juridische zaken	80	50	50	50	50	50						
Bestuurszaken en bestuursondersteuning	45	54	53	48	48	48						
Informatievoorziening en automatisering	2.164	2.151	1.995	1.993	2.016	2.034						
Facilitaire zaken en huisvesting	1.223	1.455	1.487	1.457	1.447	1.437						
Documentaire informatievoorziening	239	222	178	178	178	178						
Totaal lasten Overhead	14.994	16.035	16.084	15.887	15.905	15.844						

Baten							(bedrag x € 1.000)					
Omschrijving	2020	2021	2022	2023	2024	2025						
	rekening	begr.na.wijz	begr.primair	begr.primair	begr.primair	begr.primair						
Personeel (leidinggevenden en ondersteunende taken)	3.153	3.425	3.720	3.713	3.747	3.751						
Financiën, toezicht en controle	-	-	-	-	-	-						
Personeelszaken en organisatie	13	-	-	-	-	-						
Inkoop	-	-	-	-	-	-						
Interne en externe communicatie	-	-	-	-	-	-						
Juridische zaken	10	-	-	-	-	-						
Bestuurszaken en bestuursondersteuning	-	-	-	-	-	-						
Informatievoorziening en automatisering	-	-	-	-	-	-						
Facilitaire zaken en huisvesting	52	71	71	71	71	71						
Totaal baten Overhead	3.228	3.496	3.791	3.784	3.818	3.822						
Saldo Overhead	-11.766	-12.539	-12.293	-12.103	-12.087	-12.022						

TOTAAL OVERZICHT BATEN EN LASTEN

(bedrag x € 1.000)						
Omschrijving	2020 rekening	2021 begr.na.wijz	2022 begr.primair	2023 begr.primair	2024 begr.primair	2025 begr.primair
Lasten programma's	94.067	105.508	88.653	86.917	86.160	86.336
Baten programma's	35.492	37.622	29.040	29.261	29.300	29.372
Saldo programma's	-58.575	-67.886	-59.613	-57.656	-56.861	-56.964
Lasten Financiën en algemene dekkingsmiddelen	741	908	1.047	1.352	2.424	3.498
Baten Financiën en algemene dekkingsmiddelen	64.893	68.391	67.572	69.634	70.388	71.563
Saldo Financiën en algemene dekkingsmiddelen	64.153	67.483	66.525	68.281	67.963	68.066
Lasten Overhead	14.994	16.035	16.084	15.887	15.905	15.844
Baten Overhead	3.228	3.496	3.791	3.784	3.818	3.822
Saldo Overhead	-11.766	-12.539	-12.293	-12.103	-12.087	-12.022
Lasten	109.802	122.451	105.784	104.157	104.489	105.678
Baten	103.613	109.509	100.403	102.679	103.506	104.758
SALDO BATEN EN LASTEN	-6.189	-12.942	-5.380	-1.477	-984	-920
Bijdrage aan Reserves	6.801	1.545	2.825	1.958	2.272	2.011
Onttrekking aan Reserves	10.237	9.473	6.252	3.545	3.152	2.852
Saldo Reserves	-3.435	-7.929	-3.427	-1.587	-880	-841
Lasten programmabegroting	116.603	123.996	108.609	106.115	106.761	107.689
Baten programmabegroting	113.850	118.983	106.656	106.225	106.658	107.610
NETTO RESULTAAT	-2.753	-5.013	-1.953	110	-103	-79

TABEL STRUCTUREEL BEGROTINGSEVENWICHT

(bedrag x € 1.000)					
Omschrijving	2021 begr.na.wijz	2022 begr.primair	2023 begr.primair	2024 begr.primair	2025 begr.primair
NETTO RESULTAAT	-5.013	-1.953	110	-103	-79
Incidentele lasten	11.823	2.196	505	269	193
Incidentele baten	1.722	245	7	13	0
Incidentele stortingen in reserves	1.389	2.780	1.918	2.222	1.961
Incidentele onttrekkingen uit reserves	8.671	5.475	2.768	2.374	2.074
STRUCTUREEL RESULTAAT	-2.194	-2.697	-243	-0	-0

Heffing Vennootschapsbelasting

Per 1 januari 2016 zijn overheidslichamen, en daarmee ook gemeenten, belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. De nieuwe wet beoogt de activiteiten van de gemeente in de heffing te betrekken waarmee de gemeente deelneemt aan het economisch verkeer en in concurrentie treedt met de private sector. De gemeente is belastingplichtig voor zover zij een onderneming drijft.

Op basis van inventarisatie en onderzoek is vastgesteld dat gemeenten Huizen geen belastingplichtige activiteiten heeft anders dan de grondexploitaties.

In de laatste 3 jaar (2016 t/m 2018) is de belastinglast Vpb op nihil vastgesteld. Dit is ook de verwachting voor 2019.

In het boekjaar 2020 zijn de complexen Keucheniusstraat-West en de Oude Haven 1e fase afgesloten. Beide met een negatief resultaat. Daarnaast is in 2020 de grond voor de realisering van de 2e fase Oude Haven verkocht en is voor dit complex op basis van de Percentage Of Completion (POC) methode, een tussentijdse winstneming verantwoord van € 277.240. Voor 2020 is mogelijk sprake van een belastinglast Vpb. Voor de komende jaren is vooralsnog het uitgangspunt dat er geen sprake zal zijn van een belastinglast. De realisatiecijfers en de feitelijke omstandigheden van 2022 zullen echter leidend zijn voor de werkelijke bepaling van de eventueel verschuldigde vennootschapsbelasting in 2022.

Mutatie reserves
Resultaatbestemming begroting 2020 en volgende jaren

Onttrekkingen aan reserves		(bedrag x € 1.000)				
Voorgenomen onttrekkingen reserves		2021	2022	2023	2024	2025
		begroting	begr.primair	begr.primair	begr.primair	begr.primair
Openbare orde en veiligheid						
Egalisatiereserve	incidenteel structureel	298	79	14		
Beheer en inrichting openbare ruimte						
Egalisatiereserve	incidenteel structureel	180				
Reserve milieubeleid	incidenteel structureel	2	2	2	2	2
Reserve HOV	incidenteel structureel	188	375			
Afschrijvingsreserve Bad Vibelpark	incidenteel structureel	14	14	14	14	14
Sociale infrastructuur						
Egalisatiereserve	incidenteel structureel	227	25	21		
Afschrijvingsreserve kop oude haven	incidenteel structureel	75	75	75	75	75
Afschrijvingsreserve onderwijsaccommodaties	incidenteel structureel	175	151	151	151	151
Afschrijvingsreserve schoolwoningen	incidenteel structureel	33	33	33	33	33
Afschrijvingsreserve Erfgooiers college	incidenteel structureel	276	276	276	276	276
Afschrijvingsreserve M. Montessorischool	incidenteel structureel	64	64	64	64	64
Afschrijvingsreserve Rehobothschool	incidenteel structureel	60	60	60	60	60
Afschrijvingsreserve kustvisie	incidenteel structureel	78	78	78	78	78
Reserve sociaal domein	incidenteel structureel	137				
Reserve speelplaatsen (onttrekking t/m 2026)	incidenteel structureel	199				
Reserve milieubeleid	incidenteel structureel	10				
Maatschappelijke ondersteuning						
Egalisatiereserve	incidenteel structureel	24	5			
Afschrijvingsreserve Waterstraat 2	incidenteel structureel	16	16	16	16	16
Reserve verhoogde asielinstream	incidenteel structureel	130				
Reserve sociaal domein	incidenteel structureel	835	328			
Ruimtelijke en economische ontwikkeling						
Egalisatiereserve	incidenteel structureel	1.053	202	135	110	110
Reserve toerisme	incidenteel structureel	97	30			
Reserve milieubeleid	incidenteel structureel	290	120	50		
Reserve stedelijke vernieuwing	incidenteel structureel		6	16	16	16
Algemene reserve	incidenteel structureel	12	12	12	12	12
Financiën en algemene dekkingsmiddelen						
Reserve stedelijke vernieuwing	incidenteel structureel	500				
Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering	incidenteel structureel	868	277	-442		
Reserve leeftijdsbewust personeel	incidenteel structureel	11				
Algemene reserve	incidenteel structureel	3.622	4.026	2.972	2.246	1.946
Totaal voorgenomen onttrekkingen aan reserves		9.473	6.252	3.545	3.152	2.852
Bovenstaand saldo is opgebouwd uit		8.671	5.475	2.768	2.374	2.074
		802	778	778	778	778

Toevoegingen aan reserves		(bedrag x € 1.000)				
Voorgenomen toevoegingen reserves		2021 begroting	2022 begr.primair	2023 begr.primair	2024 begr.primair	2025 begr.primair
Beheer en inrichting openbare ruimte						
Afschrijvingsreserve Bad Vibelpark	incidenteel structureel	-241				
Sociale infrastructuur						
Afschrijvingsreserve Bad Vibelpark	incidenteel structureel	-30				
Maatschappelijke ondersteuning						
Reserve sociaal domein	incidenteel structureel	158				
Ruimtelijke en economische ontwikkeling						
Reserve milieubeleid	incidenteel structureel			-7	-13	
Reserve stedelijke vernieuwing	incidenteel structureel	-42				
Financiën en algemene dekkingsmiddelen						
Egalisatiereserve	incidenteel structureel	-719 -94	-2.765	-1.896	-2.194	-1.946
Afschrijvingsreserve arbeidsvoorwaarden	incidenteel structureel	-5	-5	-5	-6	-6
Algemene reserve	incidenteel structureel	-515 -12	-15 -12	-15 -12	-15 -12	-15 -12
Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering	incidenteel structureel	-45	-28	-23	-33	-33
Totaal voorgenomen toevoegingen aan reserves		-1.545	-2.825	-1.958	-2.272	-2.011
Bovenstaand saldo is opgebouwd uit	incidenteel structureel	-1.389 -156	-2.780 -45	-1.918 -40	-2.222 -50	-1.961 -50
Saldo toevoegingen en onttrekkingen reserves		7.929	3.427	1.587	880	841

Hoofdstuk 5

Overzicht incidentele baten en lasten programma's 2022 t/m 2025

Incidentele baten en lasten

In het financieel perspectief zijn de hierna aangegeven incidentele posten opgenomen. Deze incidentele posten zijn relevant voor de beoordeling van de financiële positie. Hieronder worden per programma de incidentele baten en lasten gespecificeerd van € 15.000. De overige posten zijn getotaliseerd per programma.

Incidentele baten en lasten betreffen die posten die het begrotingssaldo incidenteel beïnvloeden. Hierbij is het van belang dat het gaat om eenmalige zaken, en dan vooral de uitschieters. Structurele baten en lasten zijn baten en lasten die in beginsel jaarlijks in de begroting, meerjarenraming en jaarrekening zijn opgenomen. Meerjarige tijdelijke geldstromen waarvan tevoren vastligt dat de looptijd langer dan drie jaar is, maar die wel binnen afzienbare tijd eindigen, worden tevens aangemerkt als incidentele baten en lasten.

(bedrag x € 1.000) (-/- = lasten/nadelig, +/- is baten/voordelig)					
Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
	begroting	begr.primair	begr.primair	begr.primair	begr.primair
Algemeen bestuur en dienstverlening					
Verkiezingen Tweede Kamer	-127				
Budget inhuur externen	-25				
Overige incidentele baten	2	2			
Overige incidentele lasten	-35				
Openbare orde en veiligheid					
Uitvoeringsplan Integraal Veiligheidsbeleid 2021-2022	-104	-100			
Project aanpak polarisatie/radicalisering (t/m 2023)	-276	-79	-14		
Polarisatie/radicalisatie, uitkering Rijk	81				
Tijdelijke uitbreiding Jeugd BOA's (t/m 2021)	-108				
Overige incidentele lasten	-9				
Beheer en inrichting openbare ruimte					
Tracé Hoogwaardig Openbaar Vervoer (HOV)	-188	-375			
Project Vergroenen wijken	-179				
Projecten met betrekking tot het actief reduceren zwerfafval bijdrage Nedvang	48	48			
Projecten met betrekking tot het actief reduceren zwerfafval	-48	-48			
Begraafplaats, extern onderzoek	-8				
Renovatie Bad Vilbelpark	-110				
Onderhoud parkeerplaatsen gemeentehuis	-68				
Project onderhoud paden/parkmeubilair	-30				
Extra kosten afvalverwerking i.v.m. corona (GAD)	-66				
Overige incidentele baten	0	0	0	0	0
Overige incidentele lasten (watertappunten (-€ 2000) t/m 2026)	-17	-2	-2	-2	-2
Sociale infrastructuur					
Aanleggen parkeerplaatsen bij school Tweemaster/Koers	-15				
Aanleg parkeerplaatsen en herinrichting schoolplein uitbreiding v.d. Bruggenschool	-28				
Sloopkosten nieuwbouw gymzaal Springplank	-45				
Cultuurnota 2020 t/m 2023	-92	-20	-21		
Opstellen MJOP kunstwerken openbare ruimte (cultuurnota '20-'23)	-25				
Opstellen kerkenvisie	-25				
Afschaffen jeugdcontributie (collegeprogramma '18-'22)	-50	-50			
Project Buurtsportcoaches (collegeprogramma '18-'22)	-295	-295			
SRO Huizen coronabijdrage	-243				
SRO Huizen incidenteel (o.a. bedrijfskleding)	-23				
Verbeteringen terreinen en voorzieningen breedtesport (collegeprogramma '18-'22)	-54				
Ontwikkeling stadspark	-136				
Onderzoek Uitbreiding camperplekken (collegeprogramma '18-'22)	-30				
Uitwerking kustvisie (strandpaviljoen)	-50				
Projectkosten onderzoek maaien waterplanten	-15	-15			
Speelplaatsen voorziening groot onderhoud	-199				
Stelpost coronabijdrage cultuur	-334				
Stelpost coronabijdrage jeugdwerk	-8				
Stelpost coronabijdrage buurthuizen	-31				
Diversen kwijtschelding i.v.m. Covid-19	-46				
Diversen compensatie vanuit Rijk i.v.m. Covid-19	-212				
Overige incidentele baten	44				
Overige incidentele lasten	-73	-8	-4		

Maatschappelijke ondersteuning						
Uitbreiding functionaliteiten infosystemen maatschappelijke ondersteuning	-18					
Integratie en participatie statushouders	-163	-				
Budget inhuur ten behoeve van realisatie bezuinigingen sociaal domein	-265	-94	-75			
Budget inhuur trainees	-37	-12				
Budget inhuur gedragsdeskundige	-115					
Budget inhuur afschaffen RTC	-100					
Budget inhuur bedrijfsvoering	-127					
Uitvoering projecten beleidsplan Sociaal Domein 2019-2022	-426	-203				
Aanpakken problematiek jeugdzorg diversen	-708					
Brede aanpak dak- en thuisloosheid	-50					
Project Vroegsignalering	-155					
Trajecten inburgering	-91	-24	-12	-7		-2
Tussentijdse aanpassing tarieven 24-uurs verblijf jeugd	-137					
Kosten levering en onderhoud hulpmiddelen	-42					
Uitvoeringskosten ZOW/ZOM	-403	-111				
Project Kindarrangement	-242	-	-	-		
Cliëntondersteuning	-30					
Project toegankelijkheid Huizen	-39	-5				
Project Inbesteden doelgroepenvervoer Regio G&V	-22					
Project Perspectief op Werk en Werken aan Werk Regio G&V	-195					
Project Jeugdwerkgelegenheid	-138	-138	-			
Lokaal uitvoeren MDA++ bijdrage Regio G&V	34					
Compensatie Rijk i.v.m. Covid-19 voor extra begeleiding kwetsbare groepen	-81					
Compensatie Rijk i.v.m. Covid-19 voor bestrijden eenzaamheid ouderen	-104					
Compensatie Rijk i.v.m. Covid-19 voor voor heroriëntatie zelfstandigen	-17					
Compensatie Rijk i.v.m. Covid-19 voor voor extra ondersteuning schuldenbeleid	-86					
Compensatie Rijk i.v.m. Covid-19 Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten	-123					
Compensatie Rijk i.v.m. Covid-19 ter dekking van extra kosten bijzondere bijstand	-30					
Overige incidentele baten	7					
Overige incidentele lasten	-51					
Ruimtelijke en economische ontwikkeling						
Bouwleges uit projecten	178					
Nieuwe evenementen	-14	-5				
Huizerweek	-25	-25				
Nota toerisme en recreatie	-30					
Budget voor het realiseren van nieuwe producten op het gebied van toerisme	-23					
Inhuur i.v.m. onderzoek huisvesting Rehoboth, Maria Montessori en Springplank	-76					
Inhuur afdeling OW/Civiele Werken (bedrijfsvoering)	-128					
Inhuur procesbegeleiding (Europese-) inkooptrajecten m.b.t. accommodatiebeheer	-59					
Verkoop eigendommen - grondverkopen	870					
Implementatiekosten Invoering nieuwe omgevingswet	-474					
Naarderstraat 66, kapitaallasten	-1.534					
Ketensamenwerking en gebundelde dienstverlening Regio G&V 2020-2022	-47	-31	2	13		
Subsidieregeling woningisolatie 2020-2023	-65	-70	-50			
Project transitievisie warmte	-80					
Project verduurzaming maatschappelijk vastgoed	-176	-208	-141	-116		-116
Energietransitie	-43					
Ruimtelijke milieutaken	-95					
Project energiebesparing bedrijven	-40	-19	5			
Project Doorontwikkeling Openbare Werken	-723	-11				
Overige incidentele baten	34					
Overige incidentele lasten	-37	-6	-8	-8		-4
Financiën en algemene dekkingsmiddelen						
Algemene uitkering gemeentefonds	226	194				
Algemene uitkering gemeentefonds vorige jaren	85					
Overige incidentele baten	112	0	0	0	0	0
Overhead						
Project Digitaal Sociaal Plein	-72					
Overbrengen Join naar de cloud en doorontwikkeling huidige functionaliteit	-27					
Project Digitale overdracht bouwvergunningen	-18					
Project Huizen Digitaal	-152					
Project Outsourcing automatisering	-65					
Invoering Wet open overheid	-	-65	-66	-67		-68
Centraal budget inhuur	-	-112	-112	-68		
Budget inhuur externen (o.a. IDV, procesbegeleiding inkoop)	-196	-35				
Selectiekosten vacatures	-185					
Overige incidentele lasten	-24	-30				
Saldo incidentele baten en lasten	-10.102	-1.951	-498	-256	-192	
Bovenstaand saldo is opgebouwd uit						
lasten	-11.823	-2.196	-505	-269		-193
baten	1.722	245	7	13		0

Hoofdstuk 6

Specificatie van programma's en taakvelden

Overzicht Programma's, Taakvelden, Paragrafen, Portefeuillehouders en Commissies

Programma / Taakveld	Portefeuillehouder	Commissie
Programma Algemeen bestuur en dienstverlening		
Bestuur	Meijer	ABM
Burgerzaken	Meijer	ABM
Programma Openbare orde en veiligheid		
Crisisbeheersing en brandweer	Meijer	ABM + SD
Openbare orde en veiligheid	Meijer	ABM + SD
Programma Beheer en inrichting openbare ruimte		
Parkeerbelasting (onthefingen parkeervergunningen)	Boom	FD
Verkeer en vervoer	Boom	FD
Parkeren	Boom	FD
Openbaar vervoer	Boom	FD
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Verbeek	FD
Riolering	Rebel	FD
Afval	Rebel	FD
Begraafplaatsen en crematoria	Verbeek	FD
Programma Sociale infrastructuur		
Recreatieve havens	Verbeek	SD
Openbaar basisonderwijs	Verbeek	SD
Onderwijshuisvesting	Verbeek	SD
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Verbeek	SD
Sportbeleid en activering	Boom	SD
Sportaccommodaties	Boom	SD
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	Verbeek	SD
Musea	Verbeek	SD
Cultureel erfgoed	Verbeek	SD
Media	Verbeek	SD
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Verbeek	SD
Samenkracht en burgerparticipatie (accommodaties)	Verbeek	SD
Programma Maatschappelijke ondersteuning		
Samenkracht en burgerparticipatie (voorzieningen)	Hoelscher	SD
Wijkteams	Hoelscher	SD
Inkomensregelingen	Rebel	SD
Begeleide participatie	Rebel	SD
Arbeidsparticipatie	Rebel	SD
Maatwerkvoorzieningen (WMO)	Hoelscher	SD
Maatwerkdienstverlening 18+	Hoelscher	SD
Maatwerkdienstverlening 18- Volksgezondheid	Hoelscher	SD
Onderwijsbeleid en leerlingzaken (VVE)	Hoelscher	SD

Programma / Taakveld	Portefeuillehouder	Commissie
Programma Ruimtelijke en economische ontwikkeling		
Beheer en overige gebouwen en gronden	Boom	ABM
Economische havens en waterwegen	Rebel	FD
Economische ontwikkelingen	Rebel	FD
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Rebel	FD
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Rebel	FD
Economische promotie	Rebel	FD
Milieubeheer	Rebel	FD
Ruimtelijke ordening	Boom	FD
Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	Boom	FD
Wonen en bouwen	Boom/Rebel	FD
Financiën en Algemene Dekkingsmiddelen		
Treasury	Rebel	ABM
OZB woningen	Rebel	ABM
OZB niet-woningen	Rebel	ABM
Belastingen overig	Rebel	ABM
Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	Rebel	ABM
Overige baten en lasten	Rebel	ABM
Paragraaf Bedrijfsvoering		
Kostenplaats Personeelskosten	Verbeek	ABM
Kostenplaats Gemeentehuis	Verbeek	ABM
Kostenplaats Informatievoorziening c.a.	Verbeek	ABM
Paragrafen		
Lokale heffingen	Rebel	ABM
Weerstandsvermogen en risicobeheersing	Rebel	ABM
Onderhoud kapitaalgoederen	Rebel	ABM
Financiering	Rebel	ABM
Bedrijfsvoering	Verbeek	ABM
Verbonden partijen	Rebel/Verbeek/ Boom/Meijer	ABM
Grondbeleid	Boom	ABM
* FD = Fysiek Domein		
* SD = Sociaal Domein		
* ABM = Algemeen Bestuur en Middelen		

Hoofdstuk 7

Nieuw beleid

Overzicht nieuwe wensen 2022

Voor de ordening van de nieuwe wensen wordt onderstaande categorie-indeling aangehouden:

- Categorie 1: hierbij gaat het om vastgesteld/bestaand beleid waarvan de financiële gevolgen onvermijdelijk zijn;
- Categorie 2: uitwerking van het collegeprogramma;
- Categorie 3: in principe wenselijk, maar er is vrij beleid bij de afweging honoreren/niet honoreren;
- Categorie 4: diverse verzoeken, niet (onmiddellijk) passend binnen bestaande kaders.

Overzicht nieuwe wensen 2022

2022.01 **Cultuur: Theaterroute**
Portefeuillehouder M.L.C. Verbeek /ambtenaar A. Dijkers

Cat. 3 Verzoek: Structurele subsidie theaterroute

Beschrijving van het verzoek:

Verzoek van Eindeloos Theaterwerk voor het jaarlijks uitvoeren van de Theaterroute. In het Collegebesluit van 16 juni 2020 staat: het verzoek voor structurele subsidie te betrekken bij de wensen nieuw beleid 2022. Hierbij staat een bedrag van € 7.733 per jaar genoemd, terwijl ze voor 1 maart 2021 een aangepast verzoek hebben ingediend voor een bedrag van € 15.000 per jaar.

Financiën: structurele subsidie van € 15.000 per jaar.

Advies: : Niet honoreren, in verband met het ontbreken van de benodigde financiële middelen.

Overzicht structurele wensen 2022

Volgnr.en raadsprogramma	Omschrijving	Dekking reguliere begroting	Jaarlasten in euro				
			2021	2022	2023	2024	2025
2022.01 Onderwijs, cultuur en sport	Theaterroute Structurele subsidie theaterroute.			15.000	15.000	15.000	15.000
	Totaal structurele wensen 2022			15.000	15.000	15.000	15.000
	Budget structureel vrij beleid 2022			0	0	0	0
	Tekort budget			-15.000	-15.000	-15.000	-15.000

Bijlage 1

Staat van subsidies en Verbonden partijen en Indirecte subsidies

Overzicht subsidies, inkomensoverdrachten en bijdragen verbonden partijen

Naam organisatie c.a.	Betreft	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Programma Algemeen Bestuur en Dienstverlening				
Raadsfracties	Vergoeding raadsfractie	14.451	12.800	14.450
Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG)	Jaarlijkse contributie	60.091	61.173	63.486
Vereniging van Noordhollandse Gemeenten (VNHG)	Jaarlijkse contributie	357	750	750
Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG)	Bijdrage Fonds Gezamenlijke Gemeentelijke Uitvoering	119.364	126.853	126.853
Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties	Jaarlijkse bijdrage Nationale Ombudsman	9.588	9.588	9.732
Versa Welzijn	Subsidie Anti-discriminatievoorziening (ADV)	14.290	19.915	14.415
	Totaal	218.140	231.079	229.686
Programma Openbare Orde en Veiligheid				
Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Brandweer Gooi en Vechtstreek (BGV)	2.944.015	3.029.455	3.022.437
Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage SAMIJ-regeling	1.057	1.100	1.100
Huizer Reddingsbrigade	Bijdrage overlevingspakken	8.000	0	0
Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage gemeentelijke bevolkingszorg	78.681	79.878	84.891
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Zorg- en veiligheidshuis	36.778	34.287	29.638
Bureau Regionale Veiligheidsstrategie	Bijdrage RIEC-MN, RVS/Burgernet en VIS	15.506	16.728	16.728
Vereniging Huizer Reddingsbrigade	Budgetsubsidie en vergoeding huur gebouw KNRM	38.155	38.750	38.950
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage lijkschouwingen/euthanasie	17.422	14.064	14.233
Centraal Bureau Fondsenwerving (CBF)	Jaarlijkse bijdrage CBF	627	627	645
Gemeente Hilversum	Bijdrage Toezicht Drank- en Horecawet	6.760	30.000	30.000
Stichting Dierenambulance Gooi en Vechtstreek	Subsidie vervoer gedomesticeerde dieren	4.490	6.200	6.200
	Totaal	3.151.491	3.251.089	3.244.822

Naam organisatie c.a.	Betreft	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Programma Beheer en Inrichting Openbare Ruimte				
Provincie Noord-Holland	Bijdrage verrichte werkzaamheden N527 Crailoseweg	94.104	0	0
Kennisplatform CROW	Jaarlijkse subsidie CROW onderzoek	324	0	0
Veilig Verkeer Nederland (Afdeling Gooi-Noord)	Subsidie verkeersveiligheidsprojecten	1.253	1.400	1.400
Stichting Goois Natuurreservaat	Bijdrage Goois Natuurreservaat (GNR)	363.165	420.230	407.680
Stichting Goois Natuurreservaat	Bijdrage Goois Natuurreservaat (GNR) BTW compensatie	0	-31.430	-41.322
Vereniging Samen Buren	Bijdrage onderhoud plantsoen Kombuis	1.335	1.335	1.335
Waternet	Bijdrage Bestuurlijk Overleg Water Amstel Gooi en Vecht	1.285	1.285	1.285
Stichting RIONED	Bijdrage begunstigingschap	4.182	3.365	3.365
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage inzameling afvalstoffen (GAD)	3.867.872	4.116.156	4.506.422
	Totaal	4.333.520	4.512.341	4.880.165
Programma Sociale Infrastructuur				
Talent Primair - Kamperfoelieschool	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	539	560	560
Stichting Elan - De Wijngaard	Bijdrage energiekosten gymzaal Ellertsveld	-3.863	0	0
Stichting SRO	Bijdrage onderwijsvergoeding gymzalen	0	144.491	144.491
Talent Primair - Dr. Maria Montessorischool	Medebekostiging tijdelijke huisvesting, OLP/meubilair	5.225	560	560
Talent Primair - 2e Montessorischool	Vergoeding schilderwerk na plaatsen nieuwe ruiten	0	560	560
Talent Primair - De Gouden Kraal	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	0	560	560
VPCBO Ichthus - Beatrixschool	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	0	560	560
VPCBO Ichthus - Rehobothschool	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	4.286	560	560
VPCBO Ichthus - van der Bruggenschool/Thorbecke	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	1.809	560	560
VPCBO Ichthus - De Parel	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	21.234	560	560
VPCBO Ichthus - De Ark	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	0	560	560
Stichting Rooms Katholiek Onderwijs Huizen - De Tweema	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	342	560	560
Stichting Rooms Katholiek Onderwijs Huizen - De Tweema	Vergoeding herstel glasschade	658	560	560
Stichting Rooms Katholiek Onderwijs Huizen - De Tweema	Bijdrage parkeerplaatsen De Tweemaster	0	15.000	0
Stichting Rooms Katholiek Onderwijs Huizen - De Springpl	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	2.147	560	560
Vereniging De Flevoschool	Vergoeding schade diefstal daklood	0	560	560
Stichting Elan - De Wijngaard	Vergoeding schade kunstgras	0	560	560
Stichting Koninklijke Visio	Bijdrage huur grond	31.546	18.402	0
Stichting Koninklijke Visio	Bijdrage OZB en verzekeringspremie	12.338	9.397	0
Stichting Elan - De Wijngaard	Bijdrage Plaatsing noodlokalen	10.939	0	0

Naam organisatie c.a.	Betreft	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Stichting Elan - De Wijngaard	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	0	560	560
Erfgooiers College	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	0	1.750	1.750
Stichting Gooise Scholen Federatie	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	0	1.750	1.750
Stichting SRO	Bijdrage onderwijsvergoeding Elan College	0	23.785	23.785
Stichting Elan, Stichting Koninklijke Visio	Bijdrage gebruik eigen gymlokaal BSO	25.123	5.383	13.178
Erfgooiers College, Stichting Gooise Scholen Federatie	Bijdrage gebruik eigen sportvelden BVO	29.033	29.701	30.117
Stichting SRO	Bijdrage schoolzwemmen	0	182.789	182.789
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage inbesteden doelgroepenvervoer	12.167	261.154	568.403
Vrijwilligerscentrale Huizen	Subsidie bemiddeling/advisering maatschappelijke stages	55.100	56.196	36.667
Diverse schoolbesturen	Vergoeding lesmateriaal VVN en Anne Frank Krant	5.245	0	0
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Regionaal Bureau Leerlingzaken	103.689	109.712	109.975
Diverse organisaties	Bijdrage lokaal sport akkoord 2021	30.500	0	0
Stichting Jeugdfonds Sport & Cultuur Noord-Holland	Bijdrage Jeugdfonds Sport	15.000	15.000	15.000
Diverse ontvangers	Subsidie buurtsportcoaches Sportief Huizen Samen Gezond	0	120.000	120.000
Diverse ontvangers	Subsidie buurtsportcoaches Sportief Huizen Samen Gezond	28.165	60.000	60.000
Stichting G-Skiën	Subsidie Special Olympics Ski & Snowboard evenement	0	15.000	0
Stichting Sport Platform Huizen	Budgetsubsidie vergroten sportdeelname Huizer ingezetenen	4.500	5.000	5.000
Stichting Sportclub Gehandicapten Gooi- en Eemland	Budgetsubsidie	1.855	1.855	0
Gooise Sport en Recreatie Stichting	Subsidie exploitatie	739	1.855	0
Sportservice Noord-Holland	Subsidie regionaal samenwerkingsverband Aangepast Sporten	7.560	7.560	0
Stichting KinderVakantieWerk Huizen	Subsidie vakantie-activiteiten voor 6-12 jarigen	0	3.800	3.800
Zwem- en Polovereniging IJsselmeer	Subsidie gebruik zwembaden De Meent en Sijsjesberg	31.500	0	0
Bridgeclub Acol	Compensatie huur maart t/m mei 2020 i.v.m. corona	2.500	0	0
Badmintonvereniging Huizen '96	Compensatie huur maart t/m mei 2020 i.v.m. corona	5.451	0	0
Volleybalvereniging Huizen	Compensatie huur maart t/m mei 2020 i.v.m. corona	13.437	0	0
Zwem- en Polovereniging IJsselmeer	Compensatie huur maart t/m mei 2020 i.v.m. corona	23.956	0	0
Korfbalvereniging Huizen	Compensatie huur maart t/m mei 2020 i.v.m. corona	5.875	0	0
Korfbalvereniging Huizen	Compensatie huur maart t/m mei 2020 i.v.m. corona	1.304	0	0
Goois DuikGenootschap	Compensatie huur maart t/m mei 2020 i.v.m. corona	800	0	0
Optisport Huizen B.V.	Exploitatiesubsidie en subsidie gedeerde horeca-inkomsten	191.226	0	0
Huizer Basketballvereniging Quick Runners	Bijdrage extra inkomsten gebruik sporthal Wolfskamer	1.720	0	0
Diverse instellingen	Bijdrage SRO	0	1.102.798	1.080.298
Diverse instellingen	Bijdrage SRO	0	242.585	0
Stichting Taatje (SV Huizen)	Bijdrage onderhoud sportvelden	32.459	32.460	32.460

Naam organisatie c.a.	Betreft	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Stichting 't Hoogie (HSV De Zuidvogels)	Bijdrage onderhoud sportvelden	31.500	31.500	31.500
Stichting Huizer Hockey Club	Bijdrage onderhoud sportvelden	18.252	18.253	18.253
BSV De Zuidvogels	Bijdrage onderhoud sportvelden, aanpassing veldverlichting	21.767	21.767	21.767
Atletiekvereniging Zuidwal	Bijdrage schoonmaakkosten kleedkamers	2.659	2.509	2.509
Diverse instellingen	Incidentele subsidie voor lokale internationale initiatieven	4.000	10.000	0
Diverse instellingen	Coronabijdrage cultuur	0	184.276	0
Muziekvereniging Prinses Irene	Budgetsubsidie en subsidie Hafa-onderwijs	9.605	9.700	9.700
Christelijke Oratoriumvereniging Excelsior	Budgetsubsidie	2.585	0	0
Stichting Atelierroute Huizen	Budgetsubsidie	450	450	450
Stichting Openbare Bibliotheek Huizen-Laren-Blaricum	Budgetsubsidie kunstuitleen in bibliotheek	10.500	0	0
Spant!	Budgetsubsidie theater De Boerderij	75.500	72.000	72.000
Diverse organisaties	Subsidie uitvoeringen theaterzaal Graaf Wichman	1.295	9.354	5.000
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage regioconservator	9.812	6.541	0
Diverse organisaties	Indidentele subsidies stimulering kunst en cultuur	0	18.025	7.270
Stichting Openbare Bibliotheek Huizen-Laren-Blaricum	Subsidie 100-jarig jubileum bibliotheek	500	0	0
Dynamic Arts	Subsidie danstheaterproject jongeren 75 jaar vrijheid	2.200	0	0
Stichting Eindeloos Theaterwerk	Subsidie kindertheaterroute rondom 75 jaar vrijheid	4.584	0	0
Stichting Huizer Museum	Subsidie buitenexposities/tentoonstellingen 75 jaar vrijheid	10.000	0	0
Historische Kring Huizen	Subsidie Bevrijdings Huizer Courant	3.500	0	0
Stichting eindeloos theaterwerk	Subsidie Vier onze Vrijheid	477	0	0
Stichting Huizer Museum	Budgetsubsidie Huizer Museum	71.554	62.154	62.154
Historische Kring Huizen	Budgetsubsidie	1.000	1.000	730
Stichting Huizer Bidders	Bijdrage exploitatie	0	3.000	3.000
Stichting Huizer Bidders	Bijdrage derving inkomsten COVID-19	38.500	0	0
Historische schepen	Bijdrage liggeld historische schepen	1.500	1.500	1.500
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Cultuur en Recreatie	37.080	38.201	35.632
Stichting Openbare Bibliotheek Huizen-Laren-Blaricum	Budgetsubsidie, inclusief cultuureducatie	961.972	994.555	1.006.610
Stichting Openbare Bibliotheek Huizen-Laren-Blaricum	Subsidie afschaffen jeugdcontributie bibliotheek	37.125	0	0
Stichting Lokale Omroep HBEL	Budgetsubsidie	24.098	24.098	24.098
Stichting Tussen Vecht en Eem	Gemeentelijke donatie	115	115	0
Stichting Kinderboerderij De Warande	Budgetsubsidie	64.258	61.541	56.541
Stichting Kinderboerderij De Warande	Bijdrage exploitatie dagbesteding	12.795	0	0
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage beheer en onderhoud fietsknooppuntennetwerk	0	2.285	2.285
Huizer Reddingsbrigade	Subsidie strandtoezicht Zomerkade/Gooierhoofd	12.974	11.500	11.500

Naam organisatie c.a.	Betreft	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Coöperatie Gastvrije Randmeren	Bijdrage maaien waterplanten Gooimeer	35.163	36.085	29.071
Diverse organisaties	Bijdrage uitvoering nota ouderenbeleid	0	16.000	16.000
Stichting 't Gilde Gooi Noord	Budgetsubsidie	3.500	0	0
Samenwerkende Ouderenbonden Huizen (SOBH)	Budgetsubsidie	2.500	0	0
Contactgroep Ouderenbeleid Huizen (COH)	Budgetsubsidie	800	0	0
Alzheimer Nederland, afdeling Gooi en Omstreken	Subsidie voorstelling "Dag mama"	1.250	0	0
Vivium Zorggroep - De Bolder	Subsidie bevordering activiteiten ouderen in De Bolder	600	0	0
M. van den Berge	Subsidie koffieschenkproject De Marke/De Meenthoek	500	0	0
Diverse organisaties	Bijdrage incidentele jeugdactiviteiten	673	177.793	27.341
Stichting Jeugdfonds Sport & Cultuur Noord-Holland	Bijdrage Jeugdfonds Cultuur	0	4.500	4.500
Helping Heroes	Subsidie Perspectief voor de jeugd met MDT	0	9.474	0
Art Life Workshops	Subsidie Perspectief voor de jeugd met MDT	0	40.526	0
Hervormde Jeugdraad	Budgetsubsidie	1.636	1.636	1.636
Diverse organisaties	Coronabijdrage jeugdwerk	0	8.025	0
Scouting Montgomery	Budgetsubsidie	1.930	1.930	1.930
Scouting Vasanta	Budgetsubsidie	4.365	4.375	4.375
Scouting Flevo	Budgetsubsidie	2.575	2.575	2.575
Versa Welzijn	Subsidie jongerenwerk en opvoedondersteuning	964.427	773.015	882.822
Diverse organisaties	Coronabijdrage buurthuizen	0	31.107	0
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage inspecties kinderopvang	53.004	63.261	63.382
	Totaal	3.261.182	5.230.449	4.843.994
Programma Maatschappelijke Ondersteuning				
Diverse organisaties	Subsidie onderwijsachterstandenbeleid (OAB)	0	146.328	146.328
Christelijke Kinderopvang (CKO) De Ark BV	Subsidie voor- en vroegschoolse educatie	8.738	0	0
Stichting Kinderopvang Huizen	Subsidie voorschoolse educatie	139.461	0	0
Stichting Startblok Huizen - Peuterschool 't Startblok	Subsidie voor- en vroegschoolse educatie	4.565	0	0
Stichting Openbaar Basisonderwijs Hilversum (STIP)	Subsidie centrale opvangklas basisonderwijs (COBO)	6.334	43.803	43.803
Diverse organisaties	Subsidie onderwijsachterstandenbeleid (OAB)	0	550.963	497.040
Versa Welzijn	Subsidie peuterpluspakket	59.540	0	0
Versa Welzijn	Subside uitbreiding uren beheer wijkcentra	60.817	0	0
Versa Welzijn	Subsidie afbouwkosten peuterwerk VVE	0	0	0
Diverse particulieren	Compensatie ouderbijdrage VE corona	366	5.100	0

Naam organisatie c.a.	Betreft	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Versa Welzijn	Eigen bijdrage ouders kinderopvang VE corona	929	6.926	0
Stichting Startblok Huizen - Peuterschool 't Startblok	Subsidie peuterspeelzaalwerk (PSZ)	9.928	0	0
Stichting Kinderopvang Huizen	Subsidie peuterspeelzaalwerk (PSZ)	32.573	0	0
Diverse organisaties	Subsidie peuterspeelzaalwerk (PSZ)	0	111.753	113.206
Versa Welzijn	Subsidie persoonsvolgende financiering peuterwerk	22.116	0	0
Diverse organisaties	Eigen bijdrage kinderopvang/ peuteraanbod Corona	513	11.015	0
Versa Welzijn	Eigen bijdrage kinderopvang/ peuteraanbod Corona	1.471	0	0
Stichting Speel-o-theek 't Gooi	Budgetsubsidie uitleen speelgoed stimulering ontwikkeling	1.975	1.975	1.975
Diverse organisaties	Subsidie mantelzorgondersteuning	0	230.478	134.568
Vrijwilligerscentrale Huizen	Budgetsubsidie Vrijwillige Thuishulp (VTH)	83.283	0	0
Versa Welzijn	Subsidie overheveling Vrijwillige Thuishulp (VTH)	12.556	0	0
Versa Welzijn	Subsidie preventief huisbezoek 80+	0	0	0
Versa Welzijn	Subsidie WWM	0	0	0
Versa Welzijn	Subsidie mantelzorgondersteuning (WWZ)	61.408	0	0
Diverse organisaties	Subsidie welzijnsvoorzieningen (WWZ)	0	58.247	85.785
Stichting Huize Tolvrij	Subsidie project "Schuldhulpmaatjes"	12.355	0	0
SchuldHulpMaatje Huizen	Subsidie project "Schuldhulpmaatjes"	12.353	0	0
Versa Welzijn	Subsidie Belbus	33.093	0	0
Versa Welzijn	Subsidie Boodschappen Plus Bus (BPB)	46.959	25.976	49.043
Diverse organisaties	Subsidie maatschappelijk werk	0	36.840	36.840
Amaris Zorggroep	Subsidie algemeen maatschappelijk werk (AMW)	19.867	0	0
Amaris Zorggroep	Subsidie Kinderen van Gescheiden Ouders (KIGO)	-1.100	0	0
Stichting Schuilplaats	Subsidie Christelijk maatschappelijk werk (CMW)	23.760	0	0
Versa Welzijn	Subsidie (Uitbreiding) Geheugenhuis	100.835	149.937	121.344
Versa Welzijn	Subsidie algemeen maatschappelijk werk (AMW)	128.250	187.701	167.685
Versa Welzijn	Subsidie maatschappelijk werk (MW)	73.983	0	0
Diverse organisaties	Subsidie schoolmaatschappelijk werk VMBO	0	28.800	16.170
Unita Samenwerkingsverband Passend Onderwijs	Subsidie schoolmaatschappelijk werk primair onderwijs	4.802	0	0
ROV van Amsterdam/Coöperatie Productief Leren	Subsidie ondersteuning buiten schooltijd	5.500	0	0
Vrijwilligerscentrale Huizen	Subsidie vrijwillige inzet algemeen	129.038	130.000	130.000
Vrijwilligerscentrale Huizen	Subsidie experimenteren met/leren van burgerinitiatieven	8.640	0	0
VluchtelingenWerk Midden-Nederland	Subsidie instandhouding organisatie	25.520	30.034	30.034
Versa Welzijn	Subsidie project Meedoen Makelaar voor statushouders	47.393	0	0
Bibliotheek Gooi en Meer	Subsidie Digi & Taalhuis	12.564	0	0

Naam organisatie c.a.	Betreft	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
VluchtelingenWerk Midden-Nederland	Subsidie pilot Brede Intake	10.965	0	0
Stichting Rolstoelbus 't Gooi	Subsidie organiseren vervoer rolstoelgebruikers	1.300	0	0
Stichting Woongroep Mozart	Subsidie toegankelijkheid voorzieningen	0	15.000	0
De Oude Pastorie	Subsidie activiteiten voor mantelzorgers	3.473	0	0
Parkinson Vereniging	Subsidie Parkinsoncafé Laren	1.000	0	0
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage inbesteden doelgroepenvervoer	12.990	689.414	651.300
Versa Welzijn	Subsidie Automaatje	15.170	0	0
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage sturing consultatie en adviesteam (C&A team)	38.699	42.024	43.816
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage aan de inkoop inburgeringstrajecten	0	4.184	0
Buurten met Buren	Subsidie project Buurten met Buren	2.000	2.000	0
Vrijwilligerscentrale Huizen	Subsidie werkgroep "Huizen voor saamhorigheid"	401	0	0
Diverse organisaties	Diverse subsidies	0	185.234	0
A. de Visser	Subsidie organisatie Pop-Up Herberg	883	0	0
Versa Welzijn	Subsidie sociale wijkteams	114.190	117.602	146.624
Versa Welzijn	Subsidie uitbreiding preventieve huisbezoeken	15.588	0	0
Diverse organisaties	Subsidie cliëntondersteuning	0	111.150	111.150
MEE Utrecht, Gooi & Vecht	Subsidie cliëntondersteuning	101.013	0	0
Alzheimer Nederland, afdeling Gooi en Omstreken	Subsidie Alzheimercafé	2.950	0	0
Viore	Subsidie "Leven met kanker"	9.400	0	0
De Zonnebloem Huizen	Subsidie organiseren activiteiten en uitstapjes	1.000	0	0
Stichting Vier het Leven	Subsidie voorkomen en bestrijden eenzaamheid ouderen	1.900	0	0
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Jeugd Gezondheidszorg	138.165	143.230	144.701
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage verbouwing Consultatiebureau Holleblok	12.104	19.000	0
Versa Welzijn	Subsidie opvoedondersteuning CJG	15.099	0	0
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage extra inzet jeugd en gezin	76.770	92.513	76.875
Versa Welzijn	Subsidie kinderwerk	45.000	100.430	45.504
Gemeente Hilversum	Bijdrage uitvoerings-/accountantskosten BBZ	43.419	60.000	60.000
Gemeente Gooise Meren	Bijdrage Sociale Recherche Gooi en Vechtstreek	67.805	80.000	80.000
Stichting Fonds Bijzondere Noden	Bijdrage Fonds Bijzondere Noden	134	1.900	1.900
Stichting Voedselbank Gooi en Omstreken	Bijdrage Voedselbank i.v.m. coronacrisis	35.360	0	0
Tomingroep B.V.	Doorbetaling doeluitkering Wet Sociale Werkvoorziening	1.893.381	1.750.043	1.722.300
Versa Welzijn	Subsidie GGZ/Licht Verstandelijk Gehandicapten (LVG)	158.723	155.859	159.770
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage arbeidsmarktwerkingsplan Werken aan Werk	255.029	0	0
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage werkgeversdienstverlening	165.247	171.796	175.500
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Sturing Werk en Inkomen	17.934	213.640	19.819

Naam organisatie c.a.	Betreft	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Diverse organisaties	Subsidie project Tijd voor Meedoen (TvM)	0	419.677	356.660
Versa Welzijn	Subsidie project Tijd voor Meedoen (TvM)	214.411	0	0
Vereniging Tijd voor Meedoen	Budgetsubsidie Tijd voor Meedoen	140.114	0	0
Vereniging Tijd voor Meedoen	Budgetsubsidie aanvullend Tijd voor Meedoen	36.300	0	0
Diverse ouders/verzorgers	Restitutie eigen bijdrage kinderopvang SMI i.v.m. corona	1.640	875	0
Regio Gooi en Vechtstreek	WMO financiële tegemoetkomingen, sturing, inkoop	6.000	2.000	2.000
St. Huizer Bidders	Subsidie WMO dagbesteding	3.000	0	0
Diverse particulieren	WMO financiële tegemoetkomingen	442.499	0	0
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Sturing Gezondheid en Zorg	53.470	54.514	49.825
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage inkoop en contractbeheer Maatwerk 18+	133.079	104.693	96.640
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage inbesteden doelgroepenvervoer	0	36.250	87.000
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Sturing Jeugd en Onderwijs	74.129	82.012	75.144
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage inkoop en contractbeheer Maatwerk 18-	125.047	102.042	98.449
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage maatschappelijke dienstverlening "Veilig Thuis"	317.379	390.496	308.312
Slachtofferhulp Nederland	Budgetsubsidie uitvoeren van slachtofferhulp	9.494	9.700	9.700
Vereniging Tijd voor Meedoen	Budgetsubsidie personele kosten Tijd voor Meedoen	0	18.934	18.934
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage inkoop en contractbeheer Geëscaleerde zorg 18+	25.169	25.572	21.559
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage inkoop en contract geëscaleerde zorg 18-	23.043	33.124	20.168
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Meldkamer Ambulancezorg	52.119	52.881	17.390
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Algemene Gezondheidszorg	192.626	216.527	238.289
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage jeugdgezondheidszorg 0-4 jaar	1.155.294	1.195.643	1.182.013
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Prenataal huisbezoek door Jeugdgezondheidszorg	0	0	11.655
	Totaal	7.452.290	8.455.835	7.606.818
Programma Ruimtelijke en Economische Ontwikkeling				
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Sturing Economie en Innovatie	65.594	66.915	67.916
Stichting Ondernemersvereniging 't Hart van Huizen	Subsidie Bedrijveninvesteringszone (BIZ)	115.746	120.691	114.191
Stichting Huizer Museum	Subsidie VVV-agentschap Huizen	0	3.500	3.500
Stichting Intocht Sint Nicolaas Huizen	Subsidie Sinterklaasintocht	7.140	6.100	6.100

Naam organisatie c.a.	Betreft	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Oranje Stichting Huizen	Subsidie festiviteiten Oude Dorp Koningsdag	-2.546	12.500	12.500
Grand Café 't Heertje	Subsidie festiviteiten Plein 2000 Koningsdag	0	7.500	7.500
Diverse organisaties	Subsidie Huizerweek	0	43.750	37.500
Stichting Huizer Havendagen	Subsidie organisatie Huizer Havendag	4.275	0	0
Stichting Oldtimers Huizen	Subsidie organisatie Oldtimer Festival Huizen	893	0	0
Diverse organisaties	Subsidie nieuwe evenementen	0	24.115	15.000
Dochter van de Smit	Nieuw toeristisch product Smederij	11.002	22.680	0
Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek	Jaarbijdrage werkzaamheden OFGV	287.371	242.256	268.368
Provincie Noord-Holland	Bijdrage Convenant gebiedsgericht beheer 't Gooi	14.600	0	14.600
Stichting Omgevingseducatie Gooi, Vecht- en Eemstreek	Bijdrage natuur- en milieueducatie (NME) en boerderij-educatie	2.800	4.000	4.000
HuizZON Coöperatie U.A.	Subsidie opstart activiteiten energiecoöperatie HuizZON	-7.006	0	0
Diverse particulieren	Energiesubsidie	58.326	0	0
Diverse particulieren	Subsidie eenvoudige energiemaatregelen	10.000	176.000	0
Diverse particulieren	Subsidie woningisolatie	62.538	59.962	66.250
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage project zonne-energie op bedrijfsdaken	0	6.184	0
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Sturing Milieu en Duurzaamheid	92.168	95.323	90.374
Peter Kos Beheer B.V.	HIRB-subsidie Krachtcentrale	111.000	0	0
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Sturing Ruimte en Mobiliteit	115.796	118.454	115.456
Stichting Instituut voor Bouwrecht	Subsidie Instituut voor Bouwrecht	300	310	310
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Regionaal Urgentie Bureau	57.883	56.694	57.447
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Sturing Wonen	47.707	49.065	49.270
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Ketensamenwerking/energiediensten RESM	37.915	46.683	30.898
	Totaal	1.093.502	1.162.682	961.180
Programma Overhead				
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Regionale Samenwerking Personeel en Organisatie	34.614	14.234	11.834
Personeelsvereniging gemeente Huizen	Subsidie personeelsvereniging gemeente Huizen	0	2.705	2.705
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Inkoop samenwerking Gooi en Vechtstreek	0	362	362
Vrijwilligerscentrale Huizen	Subsidie beheer online marktplaats "Huizen voor elkaar"	20.000	16.000	16.000
Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG)	Afkoopsom Reprorecht	1.719	0	0
Gemeente Gooise Meren	Bijdrage streekarchief	79.135	80.459	80.776
	Totaal	135.468	113.760	111.677
	Totaal subsidies, bijdragen en inkomensoverdrachten	19.645.594	22.957.235	21.878.342

Overzicht indirecte subsidies programmabegroting 2022

Omschrijving	Organisatie	Betreft	Omschrijving indirecte subsidie	Besluitvorming/grondslag	Start	Indirecte subsidie 2022
Programma Sociale infrastructuur						
Cultuurpresentatie, -productie en -participatie						
	Gemeentelijke activiteit	Phohi-monument	Aanvaarden monument en overname beheer en onderhoud	B&W cfm d.d. 23-05-2005	2006	95
	Gemeentelijke activiteit	Monument Gooische stoomtram Huizen	Aanvaarden monument en overname beheer en onderhoud	B&W cfm. d.d. 04-04-2013	2013	76
	Gemeentelijke activiteit	Herdenkingsmonument Molukse gemeenschap	Aanvaarden herdenkings-monument en overname beheer en onderhoud	B&W cfm. d.d. 12-06-2013	2013	38
	Gemeentelijke activiteit	Liggeld historische schepen	Vrijstelling liggeld	B&W cfm d.d. 09-04-2008	2009	1.500
Samenkracht en burgerparticipatie						
	St. Gebruikers Dienstencentrum	Waterstraat 2	Gebruik om niet Waterstraat 2	Raad 25-9-2008	2009	44.474
Sportbeleid en activering						
	HSV de Zuidvogels	Kunstgrasvelden HSV de Zuidvogels	De huur blijft in de nieuwe situatie (met kunstgrasveld) gelijk aan de huur voor een natuurgrasveld,	Nieuwbouw sporthal, aanleg kunstgrasvelden en (her)in-richting terrein Wolfskamer Raad 30-06-2011 nr. 4.5 en Raad 10-11-2011 nr. 7	2012	9.356
	S.V. Huizen	Kunstgrasvelden s.v. Huizen	De huur blijft in de nieuwe situatie (met kunstgrasveld) gelijk aan de huur voor een natuurgrasveld, De compensatie die s.v. Huizen krijgt voor het inleveren van veld 2 in de vorm van een kunstgrasveld, kan worden gezien als een indirecte subsidie	Nieuwbouw sporthal, aanleg kunstgrasvelden en (her)in-richting terrein Wolfskamer Raad 30-06-2011 nr. 4.5 en Raad 10-11-2011 nr. 7	2012	9.356
	Basketbalvereniging Quickrunners	Zaalruimte sporthal Wolfskamer	Basketbalvereniging Quick Runners wordt via een lagere gebruiksvergoeding gecompenseerd voor het feit, dat de vereniging ruimte maakt in sportzaal Huizermaat om het tekort aan zaalruimte voor de volleybalvereniging VVHuizen op te lossen. De vergoeding die Quick Runners nu betaalt in de Huizermaat, vormt daarom de basis voor een vergelijkbaar aantal uren in de nieuwe sporthal	Nieuwbouw sporthal, aanleg kunstgrasvelden en (her)in-richting terrein Wolfskamer Raad 30-06-2011 nr. 4.5 en Raad 10-11-2011 nr. 7	2013	36.116
	Skiclub Wolfskamer	Renteloze lening	De wegvallende rente opvangen binnen de gemeentelijke begroting	Motie 6e baan Skiclub Wolfskamer d.d. 21-3-2013	2014	4.160
Programma Ruimtelijke en economische ontwikkeling						
Economische promotie						
	Stichting Huizerdag	Huizerdag	Gemeentelijke faciliteiten	Actieplan Evenementen 2019-2022	2017	9.154
	Stichting Oldtimers Huizen	Oldtimerfestival	Gemeentelijke faciliteiten	Actieplan Evenementen 2019-2022	2017	In combinatie met Huizerdag
	Stichting Huizer Botters	Havenfestival Huizen	Gemeentelijke faciliteiten	Actieplan Evenementen 2019-2022	2017	In combinatie met Huizerdag
	Oranjestichting	Koningsdag	Gemeentelijke faciliteiten	Actieplan Evenementen 2019-2022	2017	5.440
	Sint Nicolaas comité Huizen	Sinterklaasintocht	Gemeentelijke faciliteiten	Actieplan Evenementen 2019-2022	2017	1.360
	4 mei comité Huizen	Nationale 4 mei herdenking	Gemeentelijke faciliteiten	Actieplan Evenementen 2019-2022	2017	4.885
	Gemeente	Nieuwjaarsdag	Gemeentelijke faciliteiten	Actieplan Evenementen 2019-2022	2017	2.595
	Plaatselijke regelings-commissie Avond-vierdaagse Huizen	Avondvierdaagse	Gemeentelijke faciliteiten.	Actieplan Evenementen 2019-2022	2017	608

Bijlage 2

Begrotingstoetsing 2022

Actualisering oktober 2021

Algemeen bestuur en dienstverlening

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
	-/- = nadeel		+ = voordeel		
Bestuur	-16.291	-40.163	-39.919	-39.745	-39.745
Burgerzaken	17.280	32.296	-6.001	26.860	-92.322
begrotingstoetsing 2022	989	-7.867	-45.920	-12.885	-132.067
Wettelijke publicatieplicht Structurele lasten wettelijke verplichting elektronische publicatie, WEP (B&W-besluit d.d. 29 juni 2021).	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
Commissie bezwaar- en beroepschriften Overboeking van kostenplaats Huishoudelijke hulp, ter dekking van de kosten extra ondersteuning afhandeling bezwaren herzieningstermijn huishoudelijke hulp (zie programma Maatschappelijke ondersteuning).	-7.000	-	-	-	-
Kassasystemen Burgerzaken Doorschuiven van investeringen pinautomaten en kassasysteem naar 2023.	5.855	5.855	-	-	-
actualisering oktober 2021	-8.645	-1.645	-7.500	-7.500	-7.500
totaal begrotingstoetsing 2022 + actualisering oktober 2021	-7.656	-9.512	-53.420	-20.385	-139.567

Openbare orde en veiligheid

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
	-/- = nadeel		+ = voordeel		
Crisisbeheersing en brandweer	61.242	62.465	57.551	57.551	54.846
Openbare orde en veiligheid	-207.587	-158.358	-142.156	-142.315	-155.721
begrotingstoetsing 2022	-146.345	-95.893	-84.605	-84.764	-100.875
Kosten opvang zwerfdieren Aanpassing budget naar aanleiding van besluit tot hogere regionale bijdrage (B&W-besluit d.d. 8 december 2020).	-	-1.778	-1.778	-1.778	-1.778
Stichting Vogelasiel Gooi & Vechtstreek Aanpassing budget naar aanleiding van besluit tot hogere regionale bijdrage (B&W-besluit d.d. 8 december 2020).	-	-3.330	-3.330	-3.330	-3.330
Stichting Egelopvang Aanpassing budget naar aanleiding van besluit tot hogere regionale bijdrage (B&W-besluit d.d. 8 december 2020).	-	-222	-222	-222	-222
Incidentele activiteiten dierenwelzijn Aanpassing budget naar aanleiding van besluit tot hogere regionale bijdrage (B&W-besluit d.d. 8 december 2020).	-	1.500	1.500	1.500	1.500
actualisering oktober 2021	-	-3.830	-3.830	-3.830	-3.830
totaal begrotingstoetsing 2022 + actualisering oktober 2021	-146.345	-99.723	-88.435	-88.594	-104.705

Beheer en inrichting openbare ruimte

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
	-/- = nadeel		+ = voordeel		
Parkeerbelasting	-	500	500	500	500
Verkeer en vervoer	12.261	-5.918	-5.011	-6.082	-6.082
Parkeren	-	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
Openbaar vervoer	-32	-217	-217	-217	-217
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-1.468	-9.888	-9.963	-9.972	-9.972
Riolering	55.252	5.606	-57.925	-123.661	133.028
Afval	14.286	58.911	19.751	76.757	65.165
Begraafplaatsen en crematoria	46.333	31.886	29.022	29.984	28.440
begrotingstoetsing 2022	126.632	78.180	-26.542	-35.391	208.162
Huur openbaar groen Huuropbrengsten voor grond IJsselmeerzeilers, werd voorheen verantwoord binnen Erfpachten (zie programma Ruimtelijke en economische ontwikkeling).	4.479	4.479	4.479	4.479	4.479
actualisering oktober 2021	4.479	4.479	4.479	4.479	4.479
totaal begrotingstoetsing 2022 + actualisering oktober 2021	131.111	82.659	-22.063	-30.912	212.641

Sociale infrastructuur

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
	-/- = nadeel		+ = voordeel		
Recreatieve havens	-6.434	-8.474	-8.525	-8.474	-8.474
Openbaar basisonderwijs	7.202	7.153	7.153	7.153	7.153
Onderwijshuisvesting	-24.053	-57.947	-57.947	-57.947	-57.947
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-181.438	-149.163	-141.954	-140.269	-140.673
Sportbeleid en activering	-57.688	10.126	12.942	14.953	14.953
Sportaccommodaties	-161.135	-88.457	-85.422	-83.254	-83.254
Cultuurpresentatie/productie/participatie	-25.403	12.507	14.093	15.226	15.226
Musea	-317	175	195	210	210
Cultureel erfgoed	-2.186	-7.539	-7.589	-7.633	-7.676
Media	-30.482	-25.413	-24.706	-24.201	-24.201
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-29.069	5.498	6.106	6.535	6.535
Samenkracht en burgerparticipatie	28.390	-41.791	-36.254	-32.899	-32.899
begrotingstoetsing 2022	-482.613	-343.324	-321.907	-310.599	-311.046
Doorbelasting Salarissen / kostenplaatsen	-947	-947	-947	-947	-947
Bijdrage stimulering Kunst en Cultuur Overheveling budget ter dekking van Theaterroute 2021. Hiervoor komt €2.733 ten laste van Stimulering kunst en cultuur en het restant, zijnde €5.000, komt ten laste van het budget Nieuwe evenementen (B&W-besluit d.d. 23 juni 2020).	-5.000	-	-	-	-
Trekkerweg, onderhoud Aanpassing budget door bijstelling onderhoudsplanning.	971	-	-	-552	-766
Incidentele jeugdactiviteiten Beschikbaar stellen budget ten behoeve van het oprichten van een jongerenpanel in de gemeente Huizen (B&W-besluit d.d. 30 juni 2021). De kosten worden gedekt uit de geormerkte middelen in de egalisatie-reserve ter uitvoering van het collegeprogramma.	-3.762	-10.285	-6.523	-	-
Maaien waterplanten Gooimeer Hogere lasten in 2022 naar aanleiding van niet uitgevoerde werkzaamheden in 2020 betreffende de aanpak waterplantenoverlast in het Gooimeer. Werkzaamheden waren gepland uit te voeren in 2020 en 2021, uitvoering zal plaats vinden in 2021 en 2022.	-	-15.000	-	-	-
actualisering oktober 2021	-8.738	-26.232	-7.470	-1.499	-1.713
totaal begrotingstoetsing 2022 + actualisering oktober 2021	-491.351	-369.556	-329.377	-312.098	-312.759

Maatschappelijke ondersteuning

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
	-/- = nadeel		+ = voordeel		
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-	-1.453	-1.453	-1.453	-1.453
Samenkracht en burgerparticipatie	-189.555	-54.946	-51.219	-48.795	-48.852
Wijkteams	-26.120	-15.143	-47.302	-46.982	-46.982
Inkomensregelingen	220.699	-65.777	-35.825	-15.199	-199
Begeleide participatie	-28.662	-18.392	-17.812	-17.398	-17.398
Arbeidsparticipatie	-16.396	-100.022	-87.492	-93.095	-93.374
Maatwerkvoorzieningen (WMO)	188.010	-111.952	-94.633	-84.550	-84.550
Maatwerkdienstverlening 18+	-18.612	-148.588	-141.665	-146.237	-146.584
Maatwerkdienstverlening 18-	95.905	-746.009	-723.345	-720.628	-721.005
Geëscaleerde zorg 18+	68.145	150.243	149.406	144.900	144.133
Geëscaleerde zorg 18-	-	-14.056	-14.143	-14.215	-14.270
Volksgezondheid	-20.321	9.445	23.500	19.766	17.307
begrotingstoetsing 2022	273.092	-1.116.649	-1.041.983	-1.023.886	-1.013.226
Doorbelasting Salarissen / kostenplaatsen	-38.188	-38.188	-38.188	-38.188	-38.188
Regio G&V, Sturing - werk en inkomen					
Huizer bijdrage voor de arbeidsmarktplanen Perspectief op Werk en Werken aan Werk conform regionale begrotingswijziging 2021-04. Dekking vindt plaats uit de reserve Sociaal Domein waar de niet bestede middelen voor de Huishoudelijke Hulp toelage (HHT) in 2017 in gestort zijn (Raadsbesluit d.d. 03 juni 2021).	-195.400	-	-	-	-
Individuele bijzondere bijstand					
In de decembercirculaire 2020 van de algemene uitkering is €9.828 door het Rijk beschikbaar gesteld voor aanpak van armoede in verband met corona. Deze middelen zijn in de jaarrekening 2020 gestort in de reserve sociaal domein. De middelen worden ingezet in 2021 via onttrekking uit de reserve Sociaal Domein.	-9.828	-	-	-	-
Intensivering schuldhulpverlening					
Via de decembercirculaire 2020 van de algemene uitkering is €28.306 door het Rijk beschikbaar gesteld voor 2020 voor extra ondersteuning schuldenbeleid in verband met corona. Deze middelen zijn in de jaarrekening 2020 gestort in de reserve sociaal domein. De middelen worden ingezet in 2021 via onttrekking uit de reserve Sociaal Domein.	-28.306	-	-	-	-
Verhoogde Asielstroom					
Inzet budget voor inkoop inburgeringstrajecten conform regionale begrotingswijziging 2021-05 (Raadsbesluit d.d. 3 juni 2021).	4.184	-	-	-	-
WMO, huishoudelijke verzorging					
Aframing budget ter dekking extra lasten Commissie bezwaar en beroep voor ondersteuning bij afhandeling bezwaren herzieningstermijn huishoudelijke hulp (zie programma Algemeen bestuur en dienstverlening).	7.000	-	-	-	-

Maatschappelijke ondersteuning

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
	-/- = nadeel		+ = voordeel		
Regio G&V, inkoop&contract samenkracht en burgerparticipatie Huizer bijdrage aan de inkoop van inburgeringstrajecten conform regionale begrotingswijziging 2021-05. Dekking vindt plaats uit het budget Verhoogde Asielinstroom (Raadsbesluit d.d. 3 juni 2021).	-4.184	-	-	-	-
Vangnet en Advies Inzet budget voor schakelfunctionaris Jeugdzorg conform regionale begrotingswijziging 2021-02 (Raadsbesluit d.d. 03 juni 2021).	9.712	-	-	-	-
Jeugd, begeleiding Actualisatie van lokale kosten, buiten het digitaal leefplein (DLP) om, van de voorzieningen Jeugd begeleiding, Jeugd vervoer en Jeugd verblijf op basis van de lopende verplichtingen.	-193.156	-	-	-	-
Specialistische Jeugd GGZ Bijdrage van de Regio GV voor het lokaal uitvoeren van MDA++ aanpak (multidisciplinaire aanpak).	34.000	-	-	-	-
Regio G&V, Sturing - jeugd en onderwijs Huizer bijdrage aan het Regionaal Leerhuis conform regionale begrotingswijziging 2021-03. Dekking vindt voor € 3.519 (2021: € 3.250) plaats uit het budget Cursussen en congressen ambtenaren en voor € 1.000 uit het budget registratie en training jeugdconsulenten (Raadsbesluit d.d. 3 juni 2021).	-4.250	-4.519	-4.519	-4.519	-4.519
Regio G&V, I&C geëscaleerde zorg 18- Huizer bijdrage voor inzet schakelfunctionaris Jeugdzorg conform regionale begrotingswijziging 2021-02. Dekking vindt plaats uit het budget Vangnet en Advies (Raadsbesluit d.d. 3 juni 2021).	-9.712	-	-	-	-
actualisering oktober 2021	-428.128	-42.707	-42.707	-42.707	-42.707
totaal begrotingstoetsing 2022 + actualisering oktober 2021	-155.036	-1.159.356	-1.084.690	-1.066.593	-1.055.933

Ruimtelijke ordening en economische ontwikkeling

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
	-/- = nadeel		+ = voordeel		
Beheer overige gebouwen en gronden	-7.390	-9.536	-7.931	-7.931	-7.931
Economische havens en waterwegen	2.199	2.849	2.849	2.849	2.849
Economische ontwikkeling	-869	-2.982	-3.086	-3.172	-3.237
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-207	-1.473	-1.473	-1.473	-1.473
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	9.945	7.951	8.147	8.431	8.431
Economische promotie	-2.843	-11.878	-11.878	-11.878	-11.878
Milieubeheer	-5.651	-8.264	-8.470	-8.641	-8.770
Ruimtelijke ordening	34.179	21.660	21.477	21.323	21.209
Grondexploitatie (niet bedrijventerrein)	-1.303	-3.415	-3.415	-3.415	-3.415
Wonen en bouwen	608	-52.965	-53.271	-53.530	-53.723
begrotingstoetsing 2022	28.668	-58.053	-57.051	-57.437	-57.938
Verkoop eigendommen Baten uit verkoop van grond nabij Delta 71 aan Liander (B&W-besluit d.d. 15 december 2020).	8.147	-	-	-	-
Erfpachten industrie Aframing huuropbrengsten voor grond voor IJsselmeerzeilers, wordt verantwoord op huur openbaar groen (zie programma Beheer en inrichting openbare ruimte).	-4.479	-4.479	-4.479	-4.479	-4.479
Nieuwe evenementen Overheveling budget ter dekking van Theaterroute 2021. Hiervoor komt € 2.733 ten laste van Stimulering kunst en cultuur en het restant, zijnde € 5.000, komt ten laste van het budget Nieuwe evenementen (B&W-besluit d.d. 23 juni 2020).	5.000	-	-	-	-
Grond- en economische zaken Betreft budget voor advies van OKRA te behoeve van inrichting van het BNI terrein. Ter dekking van de kosten wordt dit bedrag onttrokken aan de binnen de egaliseringsreserve geormerkte middelen voor de uitvoering van het collegeprogramma (B&W-besluit 12 juli 2021).	-14.860	-	-	-	-
Keucheniusstraat-West, verdeelde kosten Administratieve aanpassing voorziening nog te maken kosten grondexploitaties.	40.357	-	-	-	-
actualisering oktober 2021	34.165	-4.479	-4.479	-4.479	-4.479
totaal begrotingstoetsing 2022 + actualisering oktober 2021	62.833	-62.532	-61.530	-61.916	-62.417

Financiën en algemene dekkingsmiddelen

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
	-/- = nadeel		+ = voordeel		
Treasury	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
OZB woningen	-70	-7.170	-3.693	3.260	3.260
OZB niet-woningen	-	-1.562	-716	975	975
Belasting overig	-3.000	-4.981	-4.868	-4.643	-4.643
Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	-	-	-	-	-
Overige baten en lasten	288.374	1.190.374	1.190.374	1.267.374	1.267.374
begrotingstoetsing 2022	287.804	1.179.161	1.183.597	1.269.466	1.269.466
Algemene uitkering gemeentefonds vorige dienstjaren Betaalstaat specificatie 2020-12.	40.118	-	-	-	-
Stelpost taakstellende bezuiniging Door onze toezichthouder (prov.NH) is aangegeven dat 75% van de middelen die voortkomen uit de uitspraak van de Arbitragecommissie, structureel mag worden opgenomen in de begroting. Voor de resterende 25% wordt een taakstellende bezuiniging opgenomen in afwachting van de definitieve vaststelling van de benodigde middelen Jeugdzorg door het nieuwe kabinet. Indien 100% van de middelen wordt toegezegd zal deze stelpost komen te vervallen. Indien de definitieve vaststelling lager wordt vastgesteld zal invulling van de (restant) stelpost plaatsvinden via aanvullende maatregelen om de begroting sluitend te krijgen.	-	-	718.153	665.415	624.215
Stelpost uitkomst onderzoek jeugdzorg Aframing huidige stelpost nog te ontvangen middelen Jeugdzorg.	-	-	-665.937	-665.937	-665.937
Stelpost uitkomst onderzoek jeugdzorg Nog te ontvangen middelen Jeugdzorg, gebaseerd op 75% van de bedragen volgens de uitspraak Arbitragecommissie.	-	-	2.154.458	2.022.583	1.904.043
Overige algemene baten en lasten Schadevergoeding zaak wijkbeheer en service.	46.500	-	-	-	-
actualisering oktober 2021	86.618	-	2.206.673	2.022.061	1.862.321
totaal begrotingstoetsing 2022 + actualisering oktober 2021	374.422	1.179.161	3.390.270	3.291.527	3.131.787

Overhead

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
	-/- = nadeel		+ = voordeel		
Overhead	-172	-365.482	-285.508	-159.587	-173.371
begrotingstoetsing 2022	-172	-365.482	-285.508	-159.587	-173.371
Selectiekosten vacatures Verhoging budget voor kosten externe publicaties vanwege de grote hoeveelheid vacatures.	-120.000	-	-	-	-
Cursussen/congressen ambtenaren Inzet ten behoeve van Huizer bijdrage aan Regionaal Leerhuis conform regionale begrotingswijziging 2021-03 (Raadsbesluit d.d. 03 juni 2021).	3.250	3.519	3.519	3.519	3.519
SKJ registratie/training jeugdconsulent Inzet ten behoeve van Huizer bijdrage aan Regionaal Leerhuis conform regionale begrotingswijziging 2021-03 (Raadsbesluit d.d. 03 juni 2021).	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
actualisering oktober 2021	-115.750	4.519	4.519	4.519	4.519
totaal begrotingstoetsing 2022 + actualisering oktober 2021	-115.922	-360.963	-280.989	-155.068	-168.852

Kostenplaatsen

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
	-/- = nadeel		+ = voordeel		
Kostenplaatsen	-	-	-	-	-
begrotingstoetsing 2022	-	-	-	-	-
Doorbelasting Salarissen / kostenplaatsen	39.135	39.135	39.135	39.135	39.135
Salarissen afd. Maatschappelijke Ondersteuning Aanpassing salarissen.	-39.135	-39.135	-39.135	-39.135	-39.135
actualisering oktober 2021	-	-	-	-	-
totaal begrotingstoetsing 2022 + actualisering oktober 2021	-	-	-	-	-

Reserves + totaaloverzicht

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
	-/- = nadeel		+ = voordeel		
Reserves	-93.714	-	-	-	-
begrotingstoetsing 2022	-93.714	-	-	-	-
Egalisatiereserve					
Onttrekking uit de geormerkte middelen in de egalisatiereserve voor de uitvoering van het collegeprogramma ten behoeve van het oprichten van een jongerenpanel in de gemeente Huizen (B&W-besluit d.d. 30 juni 2021) (Zie programma Sociale infrastructuur).	3.762	10.285	6.523	-	-
Onttrekking uit de geormerkte middelen in de egalisatiereserve voor de uitvoering van het collegeprogramma ten behoeve van een opdracht voor OKRA met betrekking tot de inrichting van de BNI strook (B&W-besluit 12 juli 2021) (zie programma Ruimtelijke en economische ontwikkeling).	14.860	-	-	-	-
Reserve Sociaal Domein					
In de decembercirculaire 2020 van de algemene uitkering is in verband met corona door het Rijk €9.828 beschikbaar gesteld voor aanpak van armoede en €28.306 voor gemeentelijk schuldenbeleid. Deze middelen zijn in de jaarrekening 2020 gestort in de reserve sociaal domein. De middelen worden nu onttrokken reserve sociaal domein ter besteding in 2021 (zie programma Maatschappelijke ondersteuning).	38.134	-	-	-	-
Inzet ten behoeve van Huizer bijdrage voor de arbeidsmarktplannen Perspectief op Werk en Werken aan Werk conform regionale begrotingswijziging 2021-04 (Raadsbesluit d.d. 03 juni 2021) (zie programma Maatschappelijke ondersteuning).	195.400	-	-	-	-
actualisering oktober 2021	252.156	10.285	6.523	-	-
totaal begrotingstoetsing 2022 + actualisering oktober 2021	158.442	10.285	6.523	-	-
totaal actualisering oktober 2021					
bruto	-435.999	-69.895	2.149.685	1.971.044	1.811.090
reserves	252.156	10.285	6.523	-	-
netto	-183.843	-59.610	2.156.208	1.971.044	1.811.090
totaal begrotingstoetsing 2022					
bruto	88.055	-729.928	-679.920	-415.084	-310.897
reserves	-93.714	-	-	-	-
netto	-5.659	-729.928	-679.920	-415.084	-310.897
totaal netto begrotingstoetsing 2022 + actualisering oktober 2021	-189.502	-789.538	1.476.288	1.555.960	1.500.193

Mutaties begrotingstoetsing

Progr.	Volgnr	taakveld	2021	2022	2023	2024	2025	Toelichting +=nadelig -/= voordelig	Criterium
	1	TV0.1 Bestuur	12.853	6.881	6.637	6.463	6.463	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		-	29.639	29.639	29.639	29.639	loonontwikkeling	l
	3		5.660					Bijdrage Versa saldo neutrale herverdeling 2021 Anti-discriminatievoorziening	d
	4		348	4.563	4.563	4.563	4.563	Nominale prijsontwikkeling	p
	5			1.650	1.650	1.650	1.650	Verhoging financiële bijdrage raadsfracties	d
	6		-2.570	-2.570	-2.570	-2.570	-2.570	Wethouders sociale lasten aanpassing aan werkelijkheid	d
1		Totaal TV0.1	16.291	40.163	39.919	39.745	39.744		tot
	1	TV0.2 Burgerzaken	-69.649	-83.903	-78.485	-78.470	-70.064	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2			74.493	74.493	74.493	185.267	loonontwikkeling	l
	3		99	109	112	112	112	Doorberekening gemeentewerf	ds
	4		-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	Verlaging vergoeding ambtenaar burgerlijke stand	l
	5		57.500	-29.500	-29.500	-29.500	-29.500	Aanpassing diverse leges	d
	6		-5.305	-5.305	-5.305	-5.305	-5.305	Aframing lasten beveiligingsplan	d
	7		12.000	19.000	51.876	19.000	19.000	Kosten verkiezingen, aanpassing op werkelijke cijfers	d
	8			1.161	1.161	1.161	1.161	Nominale prijsontwikkeling Infosystemen	p
	9		-9.500	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	Naturalisatie	d
	10		75	150	150	150	150	Verhoging contributie nederlandse vereniging burgerzaken	d
1		Totaal TV0.2	-17.280	-32.295	6.002	-26.859	92.321		tot
	1	TV0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	6.498	7.616	7.616	7.616	7.616	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		892	824	836	835	834	Nominale prijsontwikkeling	p
	3			1.096	1.096	1.096	1.096	Brandverzekering	d
	4			-1.616	-1.616	-1.616	-1.616	Lagere OZB lasten vanwege project Naarderstraat 66	d
6		Totaal TV0.3	7.390	9.536	7.932	7.931	7.930		tot
	1	TV0.4 Overhead	911	-30.424	-28.784	-31.931	-18.025	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2			29.966	29.966	29.966	29.966	Nominale prijsontwikkeling	p
	3		5.885	19.569	19.569	19.569	19.569	Actualisatie Verzekeringen/Belasting/Heffingen	v
	4			1.300	1.300	1.300	1.300	Actualisatie Energieverbruik	d
	5			198	198	198	198	Overig en afronding	d
	6			-29.730				Inzet van stelpost bevordering personeel	l
	7							Verschillen cao- en pensioenstijging	l
	8			44.154	-105.479	-105.003	-105.125	Vastgestelde apparaatkosten HBEL	d
	9			20.000				Verhoging AOV en POP vanuit lokale arbeidsvoorwaarden	d
	10		-6.624	195.500	253.789	174.539	242.939	Verschillen cao- en pensioenstijging	l
	11			114.949	114.949	70.949	2.549	Prioritering projecten	d
10		Totaal TV0.4	172	365.482	285.508	159.587	173.371		tot
	1	TV0.5 Treasury	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	Hogere inkomsten door verstrekte startersleningen	
9		Totaal TV0.5	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500		tot
	1	TV0.61 OZB woningen	70	6.492	3.015	-3.938	-3.938	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2			678	678	678	678	Nominale prijsontwikkeling	p
9		Totaal TV0.61	70	7.170	3.693	-3.260	-3.259		tot
	1	TV0.62 OZB niet-woningen	-	1.562	716	-975	-975	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
9		Totaal TV0.62	-	1.562	716	-975	-975		tot
	1	TV0.63 Parkeerbelasting	-	-500	-500	-500	-500	Actualisering leges parkeeronthefingen	d
3		Totaal TV0.63	-	-500	-500	-500	-500		tot
	1	TV0.64 Belasting overig	-	209	96	-129	-129	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		3.000	4.772	4.772	4.772	4.771	Nominale prijsontwikkeling	p
9		Totaal TV0.64	3.000	4.981	4.868	4.643	4.642		tot
	1	TV0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen GF	-	-	-	-	-		
9		Totaal TV0.7	-	-	-	-	-		tot
	1	TV0.8 overige baten en lasten		10.000	10.000	10.000	10.000	Verhoging stelpost onvoorzien conform nota van uitgangspunten	d
	2			-625.000	-625.000	-625.000	-625.000	Inzet van stelpost nominale prijsontwikkeling	d
	3		-241.000	-528.000	-528.000	-528.000	-528.000	Inzet van stelpost loonontwikkeling	d
	4		-62.500	-62.500	-62.500	-139.500	-139.500	Inzet van stelpost bevordering personeel	d
			15.126	15.126	15.126	15.126	15.126	Inzet van stelpost taakstellende bezuiniging ivm invoering SRO	d
9		Totaal TV0.8	-288.374	-1.190.374	-1.190.374	-1.267.374	-1.267.374		tot
	1	TV0.9 Vernootschapsbelasting	-	-	-	-	-		
12		Totaal TV0.9	-	-	-	-	-		tot
	1	TV1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-61.495	-61.495	-56.586	-56.586	-53.881	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		153	168	173	173	173	Doorberekening gemeentewerf	ds
	3		100	-1.905	-1.905	-1.906	-1.906	Actualisatie bijdrage gemeenschappelijke regeling	d
	4			768	768	768	768	Actualisatie Verzekeringen/Belasting/Heffingen	v
2		Totaal TV1.1	-61.242	-62.464	-57.550	-57.551	-54.846		tot
	1	TV1.2 Openbare orde en veiligheid	206.933	167.329	150.935	150.938	159.727	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		154	169	174	174	174	Doorberekening gemeentewerf	ds
	3							Actualisatie verzekeringen/belastingen/heffingen	v
	4		500					Actualisatie budget lijkschouwingen GGD	v
	5			-10.287	-10.100	-9.944	-9.827	Aanpassing aan regiobegroting 2022	d
	6			169	169	169	169	nominale prijsontwikkeling regiobegroting 2022	p
	7			760	760	760	760	Loonontwikkeling aanpak overlast openbare ruimte	p
	8			200	200	200	200	Huurindex reddingsbrigade	p
	9			18	18	18	18	Actualisatie bijdrage Centraal Bureau Fondsenwerving	d
	10						4.500	Aanpassing jaarschijf 2025 Lokaal veiligheidsbeleid	d
2		Totaal TV1.2	207.587	158.358	142.156	142.315	155.721		tot
	1	TV2.1 verkeer en	1.372	12.909	12.915	12.909	12.909	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		2.157	7.030	7.048	7.030	7.030	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaats. straatreiniging	d
	3		4.951	5.419	5.583	5.583	5.583	Doorberekening gemeentewerf	ds
	4		227	227	227	227	227	Actualisatie verzekeringen/belastingen/heffingen	v
	5		60	4.060	4.060	4.060	4.060	Actualisatie water/elektra/gas	v
	6			5.136	5.136	5.136	5.137	Nominale prijsontwikkeling	p
	7		-21.028	-24.863	-25.958	-24.863	-24.863	Doorberekening aandeelstraatreiniging rioolexploitatie	d
	8			-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	Mutatie voorziening infrastructuur	d
3		Totaal TV2.1	-12.261	5.918	5.011	6.082	6.083		tot
	1	TV2.2 Parkeren	-	2.700	2.700	2.700	2.699	Actualisatie water/elektra/gas	d
3		Totaal TV2.2	-	2.700	2.700	2.700	2.699		tot
	1	TV2.3 Recreatieve havens	6.112	7.974	8.025	7.974	7.974	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		541	690	690	690	690	Actualisatie verzekeringen/belastingen/heffingen	v
	3		-50	-50	-50	-50	-50	Actualisatie water/elektra/gas	v
	4			20	20	20	20	Prijsstijging Tomin	p
	5			15	15	15	15	Actualisatie huur KNRM	d
	6		-169	-169	-169	-169	-169	Actualisatie vergoeding eigenaren boothuizen	d
	7			-6	-6	-7	-7	Actualisatie lasten schoonmaken, huisvuilafvoer en overige lasten	d
4		Totaal TV2.3	6.434	8.474	8.525	8.473	8.473		tot
	1	TV2.4 Economische havens en waterwegen	10	26	26	26	26	Actualisatie verzekeringen/belastingen/heffingen	v
	2		-169	-169	-169	-169	-169	Actualisatie water/elektra/gas	d
	3		-2.040	-2.706	-2.706	-2.706	-2.707	Actualisatie havengelden aan prijsontwikkeling	p
6		Totaal TV2.4	-2.199	-2.849	-2.849	-2.849	-2.850		tot
	1	TV2.5 Openbaar vervoer	32	217	217	217	217	Actualisatie water/elektra/gas	d
3		Totaal TV2.5	32	217	217	217	217		tot

Progr.	Volgnr	taakveld	2021	2022	2023	2024	2025	Toelichting +=nadelig -/= voordelig	Criterium
	1	TV3.1 Economische ontwikkeling	869	1.981	1.981	1.981	1.981	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2				104	190	255	Aanpassing aan regiobegroting 2022	d
	3			1.001	1.001	1.001	1.001	nominale prijsontwikkeling regiobegroting 2022	p
6		Totaal TV3.1	869	2.982	3.086	3.172	3.237		tot
	1	TV3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	437	1.703	1.703	1.703	1.703	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		-230	-230	-230	-230	-229	Actualisatie ontvangsten erfpachten	d
6		Totaal TV3.2	207	1.473	1.473	1.473	1.474		tot
	1	TV3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-9.945	-8.111	-8.307	-8.591	-8.591	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2			160	160	160	160	Prijsstijging Tomin	p
6		Totaal TV3.3	-9.945	-7.951	-8.147	-8.431	-8.431		tot
	1	TV3.4 Economische promotie	3.043	7.172	7.172	7.172	7.172	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		-200	-200	-200	-200	-199	Actualisatie water/elektra/gas	d
	3			4.906	4.906	4.906	4.906	Actualisatie toeristenbelasting	d
6		Totaal TV3.4	2.843	11.878	11.878	11.878	11.879		tot
	1	TV4.1 Openbaar basisonderwijs	-7.302	-7.253	-7.253	-7.253	-7.253	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		100	100	100	100	100	Actualisatie water/elektra/gas	d
4		Totaal TV4.1	-7.202	-7.153	-7.153	-7.153	-7.153		tot
	1	TV4.2 Onderwijshuisvesting	433	675	675	675	675	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		23.620	58.085	58.085	58.085	58.085	Actualisatie verzekeringen/belastingen/heffingen	v
	3			-468	-468	-468	-468	Nominale prijsontwikkeling bijdrage schoolwoningen	d
	4			99	99	99	99	Nominale prijsontwikkeling overige	p
	5			-364	-364	-363	-363	Huurindex Tweemaster en Daltonschool	d
	6			-80	-80	-80	-80	Materiële instandhouding wisselklokken Albardastraat	d
4		Totaal TV4.2	24.053	57.947	57.947	57.948	57.948		tot
	1	TV4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	145.284	40.610	32.755	30.531	30.531	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		36.154	21.602	21.602	21.602	21.602	Leerlingenvervoer, jaarfactuur 2021, regiobegroting 2022 inclusief lokale kosten	d
	3			85.801	85.801	85.801	85.801	Nominale prijsontwikkeling regiobegroting 2022	p
	4			-	646	1.185	1.589	Regionaal Bureau Leerlingzaken regiobegroting 2022	d
	5			263	263	263	263	Nominale prijsontwikkeling regiobegroting 2022 overige	p
	6			416	416	416	416	Nominale prijsontwikkeling sportvelden	p
	7			1.924	1.924	1.924	1.923	Loonindex peuterspeelzalen en maatschappelijke stagen	p
4/5		Totaal TV4.3	181.438	150.616	143.407	141.722	142.125		tot
	1	TV5.1 Sportbeleid en activering	57.688	-10.126	-12.942	-14.953	-14.953	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
4		Totaal TV5.1	57.688	-10.126	-12.942	-14.953	-14.953		tot
	1	TV5.2 Sportaccommodaties	153.925	81.296	78.261	76.093	76.093	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		7.210	10.585	10.585	10.585	10.585	Actualisatie verzekeringen/belastingen/heffingen	v
	3			-3.424	-3.424	-3.424	-3.425	Huurindex sportaccommodaties	d
4		Totaal TV5.2	161.135	88.457	85.422	83.254	83.253		tot
	1	TV5.3 Cultuurpresentatie productie participatie	24.883	-13.219	-14.805	-15.938	-15.938	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		520	713	713	713	712	Actualisatie verzekeringen/belastingen/heffingen	v
	3		-1	-1	-1	-1	-1	Huurindex De Boerderij	d
4		Totaal TV5.3	25.402	-12.507	-14.093	-15.226	-15.227		tot
	1	TV5.4 Musea	317	-175	-195	-210	-210	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
4		Totaal TV5.4	317	-175	-195	-210	-210		tot
	1	TV5.5 cultureel erfgoed	317	-175	-195	-210	-210	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		1.869	2.378	2.378	2.378	2.378	Actualisatie verzekeringen/belastingen/heffingen	v
	3			-790	-790	-790	-790	Huurindex Botterwerf	p
	4			-2.569	-2.499	-2.440	-2.397	Aanpassing aan regiobegroting 2022	d
	5			8.695	8.695	8.695	8.695	Bijdrage aan regio voor regioconservator	d
4		Totaal TV5.5	2.186	7.539	7.589	7.633	7.676		tot
	1	TV5.6 Media	30.482	13.358	12.651	12.146	12.146	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2			12.055	12.055	12.055	12.055	Bibliotheek aanpassing subsidie 2022	d
4		Totaal TV5.6	30.482	25.413	24.706	24.201	24.201		tot
	1	TV5.7 Openbaar groen en (openlucht)recreatie	-864	22.161	22.152	22.161	22.161	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaats. Programma 3	d
	2		4.405	-8.869	-9.477	-9.906	-9.906	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaats. Programma 4	d
	3		2.516	2.754	2.838	2.838	2.838	Doorberekening gemeente werf	ds
	4		1.447	6.318	6.318	6.318	6.318	Actualisatie verzekeringen/belastingen/heffingen	v
	5		-950	-950	-950	-950	-950	Actualisatie water/elektra/gas	d
	6			4.359	4.359	4.359	4.359	Nominale prijsontwikkeling Tomin	p
	7			311	311	311	311	Nominale prijsontwikkeling overige	p
	8			-2.544	-2.544	-2.544	-2.543	Huurindex accommodaties / openbaar groen / recreatiegebied	p
	9		21.255					Minder huurinkomsten vanwege nieuw huurcontract Trompstraat. Dit als gevolg van "plan herschikking welzijnsaccommodaties".	d
	10		1.565	2.051	2.051	2.051	2.051	Aanpassing aan begroting gastvrije randmeren 2021	d
	11			-22.442	-22.442	-22.442	-22.442	Aanpassing aan begroting GNR 202	d
	12		1.433	1.433	1.433	1.433	1.433	Subsidie kinderboerderij	d
	13			78	78	78	78	Tuinonderhoud	d
	14		-270	-270	-270	-270	-270	Stopzetten subsidie Groei en Bloei Gooi-Noord	d
3/4		Totaal TV5.7	30.537	4.390	3.857	3.437	3.438		tot
	1	TV6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	73.880	-10.860	-14.678	-17.178	-17.178	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaats. Programma 5	d
	2		140.780	28.334	23.637	20.282	20.282	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaats. Programma 4	d
	3		-76.018					Bijdrage Versa saldo neutrale herverdeling 2021	d
	4			14.876	14.036	14.036	14.036	Nominale prijsontwikkeling Versa	p
	5			100	100	100	100	Nominale prijsontwikkeling overige	p
	6		6.159	8.707	8.707	8.707	8.707	Actualisatie verzekeringen/belastingen/heffingen	v
	7		-300	2.700	2.700	2.700	2.700	Actualisatie water/elektra/gas	d
	8			-	91	167	224	Aanpassing aan regiobegroting 2022	d
	9			2.092	2.092	2.092	2.092	Nominale prijsontwikkeling regiobegroting 2022	p
	10			-7.828	-7.828	-7.828	-7.828	Indexatie huuropbrengheden accommodaties	d
	11		16.664	58.617	58.617	58.617	58.617	WMO-vervoer, jaarfactuur 2021, regiobegroting 2022	d
4/5		Totaal TV6.1	161.165	96.738	87.474	81.695	81.752		tot
	1	TV6.2 Wijkteams	20.588	9.669	9.222	8.902	8.902	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2			4.003	1.634	1.634	1.633	Nominale prijsontwikkeling	p
	3				34.975	34.975	34.975	Vroegsignalering cf beleidsplan schuldhulpverlening	d
	4		5.532					Bijdrage Versa saldo neutrale herverdeling 2021	d
	5			1.471	1.471	1.471	1.471	Nominale prijsontwikkeling regiobegroting 2022	p
5		Totaal TV6.2	26.120	15.143	47.302	46.982	46.981		tot
	1	TV6.3 Inkomensregelingen	-272.393	6.202	-18.986	-37.612	-37.612	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2			8.000	4.000	2.000	-13.000	Aanpassing BUIG cijfers	d
	3		-18.306	-18.425	-19.189	-19.189	-19.189	BBZ levensvatbaarheidsonderzoek, is reeds begroot.	d
	4		-67.500	-67.500	-67.500	-67.500	-67.500	BBZ bedrijfskredieten	d
	5		137.500	137.500	137.500	137.500	137.500	BBZ rijksbijdrage, gewijzigde financiering	d
5		Totaal TV6.3	-220.699	65.777	35.825	15.199	199		tot
	1	TV6.4 Begeleide participatie	30.803	16.622	16.042	15.628	15.628	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		-2.141					Bijdrage Versa saldo neutrale herverdeling 2021	d
	3			1.770	1.770	1.769	1.769	Nominale prijsontwikkeling	p
5		Totaal TV6.4	28.662	18.392	17.812	17.397	17.397		tot
	1	TV6.5 Arbeidsparticipatie	-7.800	77.306	64.334	69.569	69.569	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d

Progr.	Volgnr	taakveld	2021	2022	2023	2024	2025	Toelichting +=nadelig -/= voordelig	Criterium
	2			-	443	811	1.089	Aanpassing aan regiobegroting 2022	d
	3		46	5.283	5.283	5.283	5.283	Nominale prijsontwikkeling regiobegroting 2022	p
	4		66.967	75	75	75	75	Actualisatie verzekeringen/belastingen/heffingen	v
	5			17.350	17.350	17.350	17.350	Bijdrage Versa saldo neutrale herverdeling 2021	d
	6		-15.000	-118.011	-268.011	-268.011	-268.011	Nominale prijsontwikkeling participatiebudget	p
	7			263.618	242.618	242.618	242.618	Zicht op werk, aanpassing prognose	d
	8		-27.817	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	Uitvoeringskosten ZOW/ZOM, aanpassing prognose	d
	9			65.400	65.400	65.400	65.400	Intake en advies, aanpassing prognose	d
5		Totaal TV6.5	16.396	100.021	87.492	93.095	93.373	Beschut werk, aanpassing prognose	d
	1	TV6.6							tot
		Maatwerkvoorzieningen WMO	-321.183	-76.302	-96.787	-106.870	-106.870	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		-33	-33	-33	-33	-33	Actualisatie verzekeringen/belastingen/heffingen	v
	3		133.206	167.037	170.203	170.203	170.203	Actualisatie WMO woon- en rolstoelvoorzieningen nav prognose	v
	4			21.250	21.250	21.250	21.250	Nominale prijsontwikkeling WMO voorzieningen	p
5		Totaal TV6.6	-188.010	111.952	94.633	84.550	84.550		tot
	1	TV6.71							d
		Maatwerkvoorzieningen 18+	18.612	71.505	58.559	65.752	65.752	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2			-12.742	-12.187	-11.725	-11.378	Aanpassing aan regiobegroting 2022	d
	3			2.000	2.000	2.000	2.000	Nominale prijsontwikkeling regiobegroting 2022	p
	4			87.825	87.825	87.825	87.825	Nominale prijsontwikkeling voorzieningen WMO	p
	5			-5.973	-9.056	-9.056	-9.056	Aanpassing stelpost i.v.m. meerjarenraming SD	d
				11.441	11.441	11.441	11.441	Intensivering schuldhulpverlening, hogere lasten conform raadsbesluit 3-6-2021	d
5		Totaal TV6.71	18.612	148.588	141.665	146.237	146.584		tot
	1	TV6.72							d
		Maatwerkvoorzieningen 18-	-95.905	159.253	135.986	132.765	132.765	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2			-10.730	-10.127	-9.623	-9.246	Aanpassing aan regiobegroting 2022	d
	3			263.486	263.486	263.486	263.486	Nominale prijsontwikkeling maatwerkvoorzieningen 18 min	p
	4			289.000	289.000	289.000	289.000	Effect nieuwe tarieven inkoop Verblif Jeugd	d
	5			45.000	45.000	45.000	45.000	Actualisatie voorzieningen Jeugd	d
5		Totaal TV6.72	-95.905	746.009	723.345	720.628	721.005		tot
	1	TV6.81							d
		Geëscaleerde zorg 18+	-68.245	-64.224	-64.224	-60.739	-60.739	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2			50	128	128	128	Actualisatie verzekeringen/belastingen/heffingen	v
	3			50	50	50	50	Actualisatie water/elektra/gas	v
	4			-86.197	-85.360	-84.339	-83.572	Aanpassing aan regiobegroting 2022	d
5		Totaal TV6.81	-68.145	-150.243	-149.406	-144.900	-144.133		tot
	1	TV6.82							p
		Geëscaleerde zorg 18-		17.300	17.300	17.300	17.300	Nominale prijsontwikkeling voorzieningen geëscaleerde zorg 18 min	p
	2			-3.244	-3.157	-3.085	-3.030	Aanpassing aan regiobegroting 2022	d
5		Totaal TV6.82	-	14.056	14.143	14.215	14.270		tot
	1	TV7.1							d
		Volksgezondheid	20.321	12.359	12.034	11.801	11.801	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2			-49.120	-62.850	-58.883	-56.424	Aanpassing aan regiobegroting 2022	d
	3			21.762	21.762	21.762	21.762	Nominale prijsontwikkeling regiobegroting 2022	p
	4			430	430	430	430	Huurindex GGD en JGZ	p
	5			5.000	5.000	5.000	5.000	Actualisatie onlinekosten Wet verplichte ggz (Wvvggz) obv realisatie	d
	6			124	124	124	124	Nominale prijsontwikkeling	p
5		Totaal TV7.1	20.321	-9.445	-23.500	-19.766	-17.307		tot
	1	TV7.2							d
		Riolering	-143	6.791	5.896	4.114	4.114	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2			12.616	13.428	14.085	14.085	Actualisatie kohier	d
	3			-67.646	-36.316	277.453	644.971	Doorberekening aandeel straatreiniging	d
	4			-79	8.421	8.421	8.422	Mutatie voorziening riolering	o
	5				2.070	2.070	2.070	Actualisatie water/elektra/gas	p
	6				-250.000	-550.000	800.000	Nominale prijsontwikkeling	p
	7							Aanpassing fasering uitvoering projecten 2023-2025	d
3		Totaal TV7.2	-55.252	-5.606	57.925	123.661	-133.027		tot
	1	TV7.3							d
		Afval		4.379	2.981	183	183	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2			26.000	21.000	25.000	23.000	Kwijtschelding afvalstoffenheffing	d
	3			529.951	495.371	497.249	448.173	Aanpassing aan regiobegroting 2022	d
	4		8.412	8.952	9.390	9.390	9.390	Doorberekening aandeel straatreiniging	d
	5			993	993	993	993	Nominale prijsontwikkeling	p
	6			-539.186	-549.487	-609.572	-546.904	Actualisatie afvalstoffenheffing	p
	7			-90.000				Mutatie voorziening afvalstoffenheffing	o
3		Totaal TV7.3	-14.285	-58.911	-19.752	-76.757	-65.165		tot
	1	TV7.4							d
		Milieubeheer	5.651	13.103	13.103	13.103	13.103	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2			-4.949	-4.743	-4.572	-4.443	Aanpassing aan regiobegroting 2022	d
	3							Structurale milieuprojecten aanpassing jaarschijf 2025	d
	4				110	110	109	Nominale prijsontwikkeling	p
6		Totaal TV7.4	5.651	8.264	8.470	8.641	8.769		tot
	1	TV7.5							d
		Begraafplaatsen en crematoria	-32.978	-28.993	-26.425	-26.591	-25.132	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2			153	324	324	324	Actualisatie verzekeringen/belastingen/heffingen	v
	3				100	100	100	Actualisatie water/elektra/gas	v
	4				3.068	3.068	3.068	Nominale prijsontwikkeling	p
	5			2.700	2.700	2.700	2.700	Actualisatie schoonmaakkosten Aula Naarderstraat	d
	6			-15.986	-15.986	-15.986	-17.986	Actualisatie begraafrechten	d
	7			-222	6.900	7.197	7.400	Mutatie onttrekking/storting voorziening begraafplaatsen	o
3		Totaal TV7.5	-46.333	-31.887	-29.022	-29.985	-28.440		tot
	1	TV8.1							d
		Ruimtelijke ordening	-34.320	-20.747	-20.750	-20.747	-20.747	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2			141	155	160	160	Doorberekening gemeentewerf	ds
	3				1.914	1.914	1.913	Nominale prijsontwikkeling	p
	4				16	16	16	Actualisatie verzekeringen/belastingen/heffingen	v
	5				-2.998	-2.817	-2.666	Aanpassing aan regiobegroting 2022	d
6		Totaal TV8.1	-34.179	-21.660	-21.477	-21.323	-21.210		tot
	1	TV8.2							d
		Grondexploitatie	1.303	3.415	3.415	3.415	3.415	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
6		Totaal TV8.2	1.303	3.415	3.415	3.415	3.415		tot
	1	TV8.3							d
		Wonen en bouwen	-853	50.255	50.252	50.255	50.255	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2			28	31	32	32	Doorberekening gemeentewerf	ds
	3			637	970	970	970	Actualisatie verzekeringen/belastingen/heffingen	v
	4				1.171	1.171	1.172	Nominale prijsontwikkeling	p
	5			-420	-420	-420	-420	Aanpassing huren en standplaatsgelden	d
	6					308	564	Aanpassing aan regiobegroting 2022	d
	7				958	958	958	Nominale prijsontwikkeling regiobegroting 2022	p
6		Totaal TV8.3	-608	52.965	53.271	53.531	53.724		tot
	1	TV9.1							d
		Kp HBEL							tot
11		Totaal TV9.1							tot
	1	TV9.2							d
		Kp gemeentewerf	5.687	5.984	6.251	6.251	6.251	Actualisatie water/elektra/gas	d
	2			1.200	1.200	1.200	1.200	Extra kosten Kenter meetdienst	d
	3			1.155	1.621	1.621	1.621	Actualisatie verzekeringen/belastingen/heffingen	v
	4			-8.042	-8.805	-9.072	-9.072	Doorberekening gemeentewerf	d
11		Totaal TV9.2							tot
	1	TV9.3							d
		Kp stortkosten							tot
11		Totaal TV9.3							tot
	1	TV9.4							i
		Kp afd. kosten	-5.647	427.776	297.436	248.835	284.102	Actualisatie lonen en prijsindex infosystemen	i
	2			5.647	-297.436	-248.835	-284.102	Doorberekening naar taakvelden	a
11		Totaal TV9.4							tot
		Begrotingsresultaat	88.056	-729.930	-679.924	-415.085	-310.891	Totaal mutatie begrotingstoetsing resultaatbestemming (-/ is nadeel)	tot

Progr.	Volqnr	taakveld	2021	2022	2023	2024	2025	Toelichting +=nadelig -/- = voordelig	Criterium
	1	TV0.10 reserves	93.714					Egalisatiereserve: disconteringsrente doorrekening naar aanleiding van voorjaarsnota	d
14		Totaal TV0.10	93.714	-	-	-	-		tot
999		Totaal na bestemming	-5.658	-729.930	-679.924	-415.085	-310.891	Totaal mutatie begrotingstoetsing na resultaatbestemming	tot

Stand toetsingsbestand

Criterium

aH	=	doorber.app.kosten van kpl HEB(HBEL) algemeen naar Huizen/Eemnes/Blaricum/Laren
aHEB	=	afrekening van regelingen E+B+L naar E+B+L
b	=	belastingnota
d	=	diverse
ds	=	verschillen uit herverdelingseffecten tussen taakvelden en uit interne doorbelasting.
k	=	kompensatie
l	=	verschillen cao- en pensioenstijging
o	=	onderhoudsplannen
p	=	prijswikkeling
pv	=	prijswikkeling mat. Uitgaven
rtr	=	rowtractie
rts	=	rowstortkosten
rhw	=	rowhuisvestingskosten werf
t	=	tractie
v	=	verzekeringen, belastingen, publ.heffingen

Bijlage 3
Investeringsoverzicht

Investeringsoverzicht

Programma	Investerings- jaar	Investerings- bedrag	Kapitaallasten			
			2022	2023	2024	2025
Algemeen bestuur en dienstverlening						
	2022	40.000	9.213	9.213	9.213	9.213
	2023	43.826		8.810	8.810	8.810
	2024	48.260			6.033	6.033
Beheer en inrichting openbare ruimte						
	2022	2.100.000	2.100.000			
	2023	2.965.097		2.775.217	25.217	25.217
	2024	2.850.000			2.850.000	
	2025	2.576.100				2.341.503
Sociale infrastructuur						
	2022	412.426	24.503	24.503	24.503	24.503
	2023	1.204.516		81.138	81.138	81.138
	2024	154.461			14.206	14.206
	2025	233.932				10.184
Ruimtelijke en economische ontwikkelingen						
	2022	24.540	2.454	2.454	2.454	2.454
	2024	59.541			3.144	3.144
	2025	11.000				1.571
Financiën en algemene dekkingsmiddelen						
	2025	44.000				5.500
Overhead						
Financiën, toezicht en controle						
	2022	50.000	7.143	7.143	7.143	7.143
Personeelszaken en organisatie						
	2022					
Interne en externe communicatie						
	2021					
Informatievoorziening en automatisering (ICT)						
	2022	319.190	51.149	51.149	51.149	51.149
	2023	524.700		101.270	101.270	101.270
	2024	198.190			48.408	48.048
	2025	41.930				5.598
Facilitaire zaken en huisvesting						
	2022	568.196		39.171	39.171	39.171
Kostenplaatsen						
Afdelingskosten						
	2022	135.370		16.921	16.921	16.921
	2025	13.951				1.395

De uit deze voorgenomen investeringen voortvloeiende kapitaallasten zijn in de programmabegroting 2022 en het meerjarenperspectief 2023 tot en met 2025 verwerkt.

De totale in de programmabegroting opgenomen kapitaallasten bedragen:

Investeringsjaar	Boekwaarde 1-jan	Investerings	Afschrijving	Aflossing	boekwaarde 31-dec
2022	71.038.316	3.649.722	5.642.824	33.651	69.011.563
2023	69.011.563	4.738.139	6.295.239	33.738	67.420.725
2024	67.420.725	3.310.452	6.376.455	33.830	64.320.892
2025	64.320.892	2.920.913	5.808.201	33.927	61.399.677

Bijlage 4

Staat van reserves en voorzieningen

Staat van reserves en voorzieningen 2022				
Omschrijving	stand 01-01-22	overige mutaties	resultaat- bestemming	stand 31-12-22
Algemene reserves				
Algemene reserve	53.339.941	-	-4.011.260	49.328.681
Egalisatie reserve 1)	3.755.441	-	2.454.215	6.209.656
subtotaal Algemene reserves	57.095.382	-	-1.557.045	55.538.337
Bestemmingsreserves				
Reserve Hoogwaardig Openbaar Vervoer	375.000	-	-375.000	-
Reserve Sociaal Domein	1.192.403	-	-328.048	864.355
Reserve Kunst en Cultuur Stimuleringsfonds	41.801	-	-	41.801
Reserve Stadspark	144.233	-	-	144.233
Reserve toerisme	70.847	-	-30.000	40.847
Reserve Werk en Participatie	462.639	-	-	462.639
Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering	1.421.924	-	-248.330	1.173.594
Reserve milieubeleid	491.335	-	-122.037	369.298
Reserve arbeidsvoorwaarden	333.326	-	5.335	338.661
Afschrijvingsreserve Waterstraat 2	293.127	-	-16.285	276.842
Afschrijvingsreserve schoolwoningen	587.151	-	-32.620	554.531
Afschrijvingsreserve kop Oude Haven	1.427.903	-	-75.153	1.352.750
Afschrijvingsreserve onderwijsaccommodaties	2.354.269	-	-150.580	2.203.689
Afschrijvingsreserve huisvesting Erfgooierscollege	10.716.584	-	-276.054	10.440.530
Afschrijvingsreserve M. Montessorischool	2.422.348	-	-63.746	2.358.602
Afschrijvingsreserve kustvisie	1.872.000	-	-78.000	1.794.000
Afschrijvingsreserve Rehobothschool	2.342.925	-	-60.075	2.282.850
Afschrijvingsreserve Bad Vilbelpark	257.325	-	-13.543	243.782
Reserve organisatie-ontwikkeling	150.087	-	-	150.087
Reserve verhoogde asielstroom	129.707	-	-	129.707
Reserve stedelijke vernieuwing	637.986	-	-5.934	632.052
Reserve leeftijdsbewust personeelsbeleid	716	-	-	716
subtotaal Bestemmingsreserves	27.725.636	-	-1.870.070	25.855.566
Totaal reserves	84.821.017	-	-3.427.115	81.393.902
Voorzieningen van de algemene dienst				
Voorziening pensioenverplichtingen wethouders	6.388.645	-181.787	-	6.206.858
Voorziening wachtgeldaanspraken wethouders	-	-	-	-
Voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen	644.230	-	-	644.230
Voorziening overkapping busstation	62.565	-8.513	-	54.052
Voorziening openbare verlichting	83.356	115.180	-	198.536
Voorziening onderhoud infrastructuur	727.474	61.847	-	789.321
Voorziening vervanging inventaris De Meent	150.650	-	-	150.650
Voorziening onderhoud botterwerf	32.889	11.100	-	43.989
Voorziening groot onderhoud sociaal-culturele accommodaties	1.382.737	16.895	-	1.399.632
Voorziening groot onderhoud speelplaatsen	104.698	-3.374	-	101.324
Voorziening afvalstoffen	91.116	-90.000	-	1.116
Voorziening vervanging riolering	7.409.296	-167.348	-	7.241.948
Voorziening zwerfafval	70.206	-	-	70.206
Voorziening grondexploitaties	-	-	-	-
Voorziening begraafplaatsen	2.400.175	49.872	-	2.450.047
Voorziening groot onderhoud opstallen begraafplaatsen	239.578	-22.778	-	216.800
Voorziening groot onderhoud gebouwen brandweer	192.764	-75.450	-	117.314
Voorziening groot onderhoud parkeergarages	393.996	32.889	-	426.885
Voorziening groot onderhoud onderwijsaccommodaties	381.041	22.363	-	403.404
Voorziening groot onderhoud accommodaties kinderopvang	321.387	49.732	-	371.119
Voorziening groot onderhoud De Baat	218.796	25.295	-	244.091
Voorziening groot onderhoud Sijsjesberg	456.850	-169.336	-	287.514
Voorziening groot onderhoud De Meent	284.887	84.990	-	369.877
Voorziening groot onderhoud kleedgebouw stadspark	69.639	9.442	-	79.081
Voorziening groot onderhoud sporthal Wolfskamer	137.344	21.090	-	158.434
Voorziening groot onderhoud toiletgebouw Wolfskamer	860	-212	-	648
Voorziening groot onderhoud sportaccommodaties	326.212	76.206	-	402.418
Voorziening groot onderhoud gymlokalen	732.405	-33.423	-	698.982
Voorziening groot onderhoud havens	1.933.400	38.978	-	1.972.378
Voorziening groot onderhoud kinderboerderij	9.782	3.490	-	13.272
Voorziening groot onderhoud gemeentewoningen	81.265	32.622	-	113.887
Voorziening groot onderhoud woonwagencamp	13.358	6.680	-	20.038
Voorziening groot onderhoud gemeentewerf	106.982	-24.624	-	82.358
Voorziening groot onderhoud gebouwen stranden	31.843	5.810	-	37.653
Voorziening groot onderhoud gemeentehuis	823.290	-65.989	-	757.301
Totaal voorzieningen	26.303.719	-178.353	-	26.125.366
Totaal reserves en voorzieningen	111.124.737	-178.353	-3.427.115	107.519.269

1) De stand van de egalisatiereserve is exclusief bestemming van het netto-resultaat

Staat van reserves en voorzieningen 2023				
Omschrijving	stand 01-01-23	overige mutaties	resultaat- bestemming	stand 31-12-23
Algemene reserves				
Algemene reserve	49.328.681	-	-2.957.306	46.371.375
Egalisatie reserve 1)	6.209.656	-	1.726.477	7.936.133
subtotaal Algemene reserves	55.538.337	-	-1.230.829	54.307.508
Bestemmingsreserves				
Reserve Hoogwaardig Openbaar Vervoer	-	-	-	-
Reserve Sociaal Domein	864.355	-	-	864.355
Reserve Kunst en Cultuur Stimuleringsfonds	41.801	-	-	41.801
Reserve Stadspark	144.233	-	-	144.233
Reserve toerisme	40.847	-	-	40.847
Reserve Werk en Participatie	462.639	-	-	462.639
Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering	1.173.594	-	465.704	1.639.298
Reserve milieubeleid	369.298	-	-45.595	323.703
Reserve arbeidsvoorwaarden	338.661	-	5.442	344.103
Afschrijvingsreserve Waterstraat 2	276.842	-	-16.285	260.557
Afschrijvingsreserve schoolwoningen	554.531	-	-32.620	521.911
Afschrijvingsreserve kop Oude Haven	1.352.750	-	-75.153	1.277.597
Afschrijvingsreserve onderwijsaccommodaties	2.203.689	-	-150.580	2.053.109
Afschrijvingsreserve huisvesting Erfgooierscollege	10.440.530	-	-276.054	10.164.476
Afschrijvingsreserve M. Montessorischool	2.358.602	-	-63.746	2.294.856
Afschrijvingsreserve kustvisie	1.794.000	-	-78.000	1.716.000
Afschrijvingsreserve Rehobothschool	2.282.850	-	-60.075	2.222.775
Afschrijvingsreserve Bad Vilbelpark	243.782	-	-13.543	230.239
Reserve organisatie-ontwikkeling	150.087	-	-	150.087
Reserve verhoogde asielstroom	129.707	-	-	129.707
Reserve stedelijke vernieuwing	632.052	-	-16.086	615.966
Reserve leeftijdsbewust personeelsbeleid	716	-	-	716
subtotaal Bestemmingsreserves	25.855.566	-	-356.591	25.498.975
Totaal reserves	81.393.902	-	-1.587.420	79.806.482
Voorzieningen van de algemene dienst				
Voorziening pensioenverplichtingen wethouders	6.206.858	-181.787	-	6.025.071
Voorziening wachtgeldaanspraken wethouders	-	-	-	-
Voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen	644.230	-	-	644.230
Voorziening overkapping busstation	54.052	-36.651	-	17.401
Voorziening openbare verlichting	198.536	-34.363	-	164.173
Voorziening onderhoud infrastructuur	789.321	184.847	-	974.168
Voorziening vervanging inventaris De Meent	150.650	-	-	150.650
Voorziening onderhoud botterwerf	43.989	-5.863	-	38.126
Voorziening groot onderhoud sociaal-culturele accommodaties	1.399.632	-41.688	-	1.357.944
Voorziening groot onderhoud speelplaatsen	101.324	38.126	-	139.450
Voorziening afvalstoffen	1.116	-	-	1.116
Voorziening vervanging riolering	7.241.948	-383.857	-	6.858.091
Voorziening zwerfafval	70.206	-	-	70.206
Voorziening grondexploitaties	-	-	-	-
Voorziening begraafplaatsen	2.450.047	51.011	-	2.501.058
Voorziening groot onderhoud opstallen begraafplaatsen	216.800	-18.309	-	198.491
Voorziening groot onderhoud gebouwen brandweer	117.314	24.952	-	142.266
Voorziening groot onderhoud parkeergarages	426.885	-38.807	-	388.078
Voorziening groot onderhoud onderwijsaccommodaties	403.404	-12.185	-	391.219
Voorziening groot onderhoud accommodaties kinderopvang	371.119	-204.271	-	166.848
Voorziening groot onderhoud De Baat	244.091	13.738	-	257.829
Voorziening groot onderhoud Sijsjesberg	287.514	43.775	-	331.289
Voorziening groot onderhoud De Meent	369.877	58.922	-	428.799
Voorziening groot onderhoud kleedgebouw stadspark	79.081	6.021	-	85.102
Voorziening groot onderhoud sporthal Wolfskamer	158.434	17.783	-	176.217
Voorziening groot onderhoud toiletgebouw Wolfskamer	648	565	-	1.213
Voorziening groot onderhoud sportaccommodaties	402.418	64.186	-	466.604
Voorziening groot onderhoud gymlokalen	698.982	-11.869	-	687.113
Voorziening groot onderhoud havens	1.972.378	32.906	-	2.005.284
Voorziening groot onderhoud kinderboerderij	13.272	1.982	-	15.254
Voorziening groot onderhoud gemeentewoningen	113.887	-49.275	-	64.612
Voorziening groot onderhoud woonwagenkamp	20.038	4.074	-	24.112
Voorziening groot onderhoud gemeentewerf	82.358	12.218	-	94.576
Voorziening groot onderhoud gebouwen stranden	37.653	5.593	-	43.246
Voorziening groot onderhoud gemeentehuis	757.301	112.344	-	869.645
Totaal voorzieningen	26.125.366	-345.882	-	25.779.484
Totaal reserves en voorzieningen	107.519.269	-345.882	-1.587.420	105.585.967

1) De stand van de egalisatiereserve is exclusief bestemming van het netto-resultaat

Staat van reserves en voorzieningen 2024				
Omschrijving	stand 01-01-24	overige mutaties	resultaat- bestemming	stand 31-12-24
Algemene reserves				
Algemene reserve	46.371.375		-2.231.153	44.140.222
Egalisatie reserve 1)	7.936.133		2.084.000	10.020.133
subtotaal Algemene reserves	54.307.508		-147.153	54.160.355
Bestemmingsreserves				
Reserve Hoogwaardig Openbaar Vervoer	-		-	-
Reserve Sociaal Domein	864.355		-	864.355
Reserve Kunst en Cultuur Stimuleringsfonds	41.801		-	41.801
Reserve Stadspark	144.233		-	144.233
Reserve toerisme	40.847		-	40.847
Reserve Werk en Participatie	462.639		-	462.639
Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering	1.639.298		32.786	1.672.084
Reserve milieubeleid	323.703		10.531	334.234
Reserve arbeidsvoorwaarden	344.103		5.551	349.654
Afschrijvingsreserve Waterstraat 2	260.557		-16.285	244.272
Afschrijvingsreserve schoolwoningen	521.911		-32.620	489.291
Afschrijvingsreserve kop Oude Haven	1.277.597		-75.153	1.202.444
Afschrijvingsreserve onderwijsaccommodaties	2.053.109		-150.580	1.902.529
Afschrijvingsreserve huisvesting Erfgooierscollege	10.164.476		-276.054	9.888.422
Afschrijvingsreserve M. Montessorischool	2.294.856		-63.746	2.231.110
Afschrijvingsreserve kustvisie	1.716.000		-78.000	1.638.000
Afschrijvingsreserve Rehobothschool	2.222.775		-60.075	2.162.700
Afschrijvingsreserve Bad Vilbelpark	230.239		-13.543	216.696
Reserve organisatie-ontwikkeling	150.087		-	150.087
Reserve verhoogde asieltroom	129.707		-	129.707
Reserve stedelijke vernieuwing	615.966		-16.086	599.880
Reserve leeftijdsbewust personeelsbeleid	716		-	716
subtotaal Bestemmingsreserves	25.498.975	-	-733.274	24.765.701
Totaal reserves	79.806.482		-880.427	78.926.055
Voorzieningen van de algemene dienst				
Voorziening pensioenverplichtingen wethouders	6.025.071	-181.787		5.843.284
Voorziening wachtgeldaanspraken wethouders	-	-		-
Voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen	644.230	-		644.230
Voorziening overkapping busstation	17.401	-5.693		11.708
Voorziening openbare verlichting	164.173	165.485		329.658
Voorziening onderhoud infrastructuur	974.168	84.847		1.059.015
Voorziening vervanging inventaris De Meent	150.650	-		150.650
Voorziening onderhoud botterwerf	38.126	11.100		49.226
Voorziening groot onderhoud sociaal-culturele accommodaties	1.357.944	-24.050		1.333.894
Voorziening groot onderhoud speelplaatsen	139.450	81.626		221.076
Voorziening afvalstoffen	1.116	-		1.116
Voorziening vervanging riolering	6.858.091	-417.382		6.440.709
Voorziening zwerfafval	70.206	-		70.206
Voorziening grondexploitaties	-	-		-
Voorziening begraafplaatsen	2.501.058	52.076		2.553.134
Voorziening groot onderhoud opstallen begraafplaatsen	198.491	-25.214		173.277
Voorziening groot onderhoud gebouwen brandweer	142.266	-7.343		134.923
Voorziening groot onderhoud parkeergarages	388.078	-4.850		383.228
Voorziening groot onderhoud onderwijsaccommodaties	391.219	20.605		411.824
Voorziening groot onderhoud accommodaties kinderopvang	166.848	50.722		217.570
Voorziening groot onderhoud De Baat	257.829	25.923		283.752
Voorziening groot onderhoud Sijsjesberg	331.289	43.745		375.034
Voorziening groot onderhoud De Meent	428.799	-254.324		174.475
Voorziening groot onderhoud kleedgebouw stadspark	85.102	-8.111		76.991
Voorziening groot onderhoud sporthal Wolfskamer	176.217	15.406		191.623
Voorziening groot onderhoud toiletgebouw Wolfskamer	1.213	835		2.048
Voorziening groot onderhoud sportaccommodaties	466.604	-32.914		433.690
Voorziening groot onderhoud gymlokalen	687.113	536		687.649
Voorziening groot onderhoud havens	2.005.284	38.956		2.044.240
Voorziening groot onderhoud kinderboerderij	15.254	1.935		17.189
Voorziening groot onderhoud gemeentewoningen	64.612	-64.500		112
Voorziening groot onderhoud woonwagencamp	24.112	6.680		30.792
Voorziening groot onderhoud gemeentewerf	94.576	-14.827		79.749
Voorziening groot onderhoud gebouwen stranden	43.246	1.253		44.499
Voorziening groot onderhoud gemeentehuis	869.645	134.501		1.004.146
Totaal voorzieningen	25.779.484	-304.764	-	25.474.720
Totaal reserves en voorzieningen	105.585.967	-304.764	-880.427	104.400.776

1) De stand van de egalisatiereserve is exclusief bestemming van het netto-resultaat

Staat van reserves en voorzieningen 2025				
Omschrijving	stand 01-01-25	overige mutaties	resultaat- bestemming	stand 31-12-25
Algemene reserves				
Algemene reserve	44.140.222		-1.931.000	42.209.222
Egalisatie reserve 1)	10.020.133		1.836.000	11.856.133
subtotaal Algemene reserves	54.160.355		-95.000	54.065.355
Bestemmingsreserves				
Reserve Hoogwaardig Openbaar Vervoer	-		-	-
Reserve Sociaal Domein	864.355		-	864.355
Reserve Kunst en Cultuur Stimuleringsfonds	41.801		-	41.801
Reserve Stadspark	144.233		-	144.233
Reserve toerisme	40.847		-	40.847
Reserve Werk en Participatie	462.639		-	462.639
Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering	1.672.084		32.786	1.704.870
Reserve milieubeleid	334.234		-2.195	332.039
Reserve arbeidsvoorwaarden	349.654		5.551	355.205
Afschrijvingsreserve Waterstraat 2	244.272		-16.285	227.987
Afschrijvingsreserve schoolwoningen	489.291		-32.620	456.671
Afschrijvingsreserve kop Oude Haven	1.202.444		-75.153	1.127.291
Afschrijvingsreserve onderwijsaccommodaties	1.902.529		-150.580	1.751.949
Afschrijvingsreserve huisvesting Erfgooierscollege	9.888.422		-276.054	9.612.368
Afschrijvingsreserve M. Montessorischool	2.231.110		-63.746	2.167.364
Afschrijvingsreserve kustvisie	1.638.000		-78.000	1.560.000
Afschrijvingsreserve Rehobothschool	2.162.700		-60.075	2.102.625
Afschrijvingsreserve Bad Vibelpark	216.696		-13.543	203.153
Reserve organisatie-ontwikkeling	150.087		-	150.087
Reserve verhoogde asieltroom	129.707		-	129.707
Reserve stedelijke vernieuwing	599.880		-16.086	583.794
Reserve leeftijdsbewust personeelsbeleid	716		-	716
subtotaal Bestemmingsreserves	24.765.701	-	-746.000	24.019.701
Totaal reserves	78.926.055		-841.000	78.085.055
Voorzieningen van de algemene dienst				
Voorziening pensioenverplichtingen wethouders	5.843.284	-181.787		5.661.497
Voorziening wachtgeldaanspraken wethouders	-	-		-
Voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen	644.230	-		644.230
Voorziening overkapping busstation	11.708	5.840		17.548
Voorziening openbare verlichting	329.658	165.485		495.143
Voorziening onderhoud infrastructuur	1.059.015	534.847		1.593.862
Voorziening vervanging inventaris De Meent	150.650	-		150.650
Voorziening onderhoud botterwerf	49.226	11.100		60.326
Voorziening groot onderhoud sociaal-culturele accommodaties	1.333.894	25.754		1.359.648
Voorziening groot onderhoud speelplaatsen	221.076	21.126		242.202
Voorziening afvalstoffen	1.116	-		1.116
Voorziening vervanging riolering	6.440.709	269.146		6.709.855
Voorziening zwerfafval	70.206	-		70.206
Voorziening grondexploitaties	-	-		-
Voorziening begraafplaatsen	2.553.134	53.161		2.606.295
Voorziening groot onderhoud opstallen begraafplaatsen	173.277	-13.244		160.033
Voorziening groot onderhoud gebouwen brandweer	134.923	-10.893		124.030
Voorziening groot onderhoud parkeergarages	383.228	-50.224		333.004
Voorziening groot onderhoud onderwijsaccommodaties	411.824	-36.303		375.521
Voorziening groot onderhoud accommodaties kinderopvang	217.570	11.824		229.394
Voorziening groot onderhoud De Baat	283.752	-66.758		216.994
Voorziening groot onderhoud Sijsjesberg	375.034	22.608		397.642
Voorziening groot onderhoud De Meent	174.475	-35.218		139.257
Voorziening groot onderhoud kleedgebouw stadspark	76.991	4.933		81.924
Voorziening groot onderhoud sporthal Wolfskamer	191.623	20.143		211.766
Voorziening groot onderhoud toiletgebouw Wolfskamer	2.048	-631		1.417
Voorziening groot onderhoud sportaccommodaties	433.690	10.766		444.456
Voorziening groot onderhoud gymlokalen	687.649	-7.790		679.859
Voorziening groot onderhoud havens	2.044.240	37.478		2.081.718
Voorziening groot onderhoud kinderboerderij	17.189	2.917		20.106
Voorziening groot onderhoud gemeentewoningen	112	38.946		39.058
Voorziening groot onderhoud woonwagencamp	30.792	-5.357		25.435
Voorziening groot onderhoud gemeentewerf	79.749	-6.518		73.231
Voorziening groot onderhoud gebouwen stranden	44.499	-41.001		3.498
Voorziening groot onderhoud gemeentehuis	1.004.146	-161.648		842.498
Totaal voorzieningen	25.474.720	618.702	-	26.093.422
Totaal reserves en voorzieningen	104.400.776	618.702	-841.000	104.178.478

1) De stand van de egalisatiereserve is exclusief bestemming van het netto-resultaat



Uitgave

Burgemeesters en wethouders
Gemeente Huizen
Postbus 5
1270 AA Huizen

Redactie en productie

Team financieel beleid en beheer
Gemeente Huizen

Reproductie

Gemeente Huizen