



Jaarstukken 2021



LEESWIJZER

De jaarstukken zijn het verantwoordingsdocument binnen de gemeentelijke planning- en controlcyclus. Waar de raad via de begroting de kaders vaststelt, stelt de raad via de jaarstukken en het daarin opgenomen jaarverslag de verantwoording vast. Dit alles is op basis van de uitvoering van de geplande activiteiten door het college in 2021. Daarmee zijn de jaarstukken niet alleen een financieel document, het bevat ook de verantwoording over het uitgevoerde beleid. Nu kent een gemeente heel veel verschillende taken. In de begroting en de jaarrekening kan nooit op alle details worden ingegaan. De toelichting spitst zich dan ook toe op de belangrijkste prestaties en de belangrijkste (financiële) afwijkingen.

Na de inleiding beginnen de jaarstukken van de gemeente Zeist met het jaarverslag. Hier begint het met een samenvatting van het financieel resultaat. Is het gelukt om de taken (als totaal) binnen de beschikbare en begrote middelen uit te voeren? En wat zijn de belangrijkste afwijkingen (voor- en nadelig) ten opzichte van de begroting.

In het tweede hoofdstuk worden alle gemeentelijke taken besproken en verantwoord. Dit gebeurt conform de indeling in programma's. Per programma wordt toegelicht wat er is bereikt en wat daarvoor is gedaan. Zoals aangegeven: deze beschrijving kan nooit uitputtend zijn. Door een goede mix te maken tussen een toelichting op hoofdlijnen en specifieke bijzonderheden uit 2021 wordt toch een breed en volledig beeld gegeven. Ieder programma sluit na de beleidsverantwoording af met een financiële tabel, waarin zowel de baten (opbrengsten) als lasten (kosten) zijn opgenomen. Conform het BBV (besluit begroting en verantwoording) worden de cijfers van 2020 (als vergelijking), de primitieve begroting 2021 (de cijfers uit de vastgestelde begroting), de begroting na wijziging, de realisatie en het verschil weergegeven. De raad heeft de mogelijkheid gedurende het jaar begrotingswijzigingen vast te stellen, om de begroting aan te passen aan actualiteiten. Daarmee is

de begroting na wijziging het officiële door de raad vastgestelde kader, waarop wordt gerapporteerd. Onder iedere tabel staat het verschil tussen de begroting (na wijziging) en de realisatie toegelicht. Soms wordt een afwijking verrekend met een reserve, ook dit wordt benoemd onder het programma. Zo komt ieder programma tot een 'nettoresultaat'. Aansluitend worden de financiële afwijkingen verder in toegelicht. Hierbij worden de cijfers uitgesplitst naar collegeproducten. Gezien de omvang van de gemeentelijke begroting en jaarrekening (circa € 170 mln.) worden kleine verschillen niet allemaal toegelicht.

Na de toelichting op de programma's komen in hoofdstuk 3 de verplichte paragrafen conform het BBV. Deze zijn bedoeld om inzicht te geven in zaken die in alle programma's (een beetje) spelen, zoals bedrijfsvoering en verbonden partijen (gemeenschappelijke regelingen). Deze paragrafen zijn (vak)technischer van aard, en daarmee soms moeilijker te lezen. Het BBV schrijft de paragrafen voor en voor een belangrijk deel ook hun inhoud. Juist deze vaktechnische onderdelen moeten hun eigen podium krijgen, zodat ze gevolgd kunnen worden. Wij proberen ze zo helder mogelijk te verwoorden.

In hoofdstuk 4 start de jaarrekening en wordt de financiële uitkomst van de gemeente samengevat. De cijfers uit het tweede hoofdstuk worden gebundeld en gemeente breed gepresenteerd. Dit hoofdstuk is een echt financieel hoofdstuk: veel tabellen waarin de baten en lasten, de verschillen met de begroting en de verrekening met de reserves langs komen. Ook is de tabel opgenomen met de belangrijkste oorzaken van het saldo van baten en lasten. In dit hoofdstuk staat weinig inhoudelijke toelichting: die worden in hoofdstuk 2 verder in detail behandeld. Ook in dit hoofdstuk staan verplichte onderdelen conform het BBV, zoals de incidentele baten en lasten en de structurele onttrekkingen uit de reserves. Deze onderdelen zijn bedoeld om het inzicht in de financiële huishouding van de gemeente te verdiepen.

De balanspositie van de gemeente wordt toegelicht in hoofdstuk 5. De balans bestaat uit de activa (bezittingen) en passiva (schulden en eigen vermogen). Daarbij wordt de balanspositie van 31 december 2021 vergeleken met die van 31 december 2020. Bij de activa wordt toegelicht op welke onderdelen onze bezittingen groeien (door nieuwe investeringen) of dalen (door afschrijvingen of verkoop). Een bijzonder actief is de portefeuille van personeels-hypotheken. Deze groeit niet meer omdat we wettelijk geen nieuwe personeelshypotheken mogen verstrekken, en daalt wel fors omdat het relatief voordelig is om over te stappen naar de commerciële hypotheekmarkt, waar de rente momenteel laag is. Aan de passivakant blijkt dat de gemeente weinig schulden (opgenomen leningen) heeft en een groot eigen vermogen (reserves). Ook hier worden de belangrijkste mutaties uit 2021 toegelicht. Tot slot sluiten [bijlage 1 \(SISA verantwoording\)](#), [bijlage 2 \(Gerealiseerde baten en laten per taakveld\)](#) en [bijlage 3 \(WNT verantwoording\)](#) de jaarrekening af.

De jaarstukken eindigen daarnaast met een zevental bijlagen. Hieronder vallen de kerngegevens over de gemeente Zeist ([bijlage 4](#)), een begrippenlijst ([bijlage 5](#)), de beleids-indicatoren ([bijlage 6](#)) en een overzicht van kaderstellende documenten per programma ([bijlage 7](#)).

In [bijlage 8](#), onderhanden werk, wordt aangegeven in hoeverre werkzaamheden nog niet zijn afgerond en doorschuiven naar 2022. Voor een deel zijn dit openstaande investeringen. Voor een deel zijn dit activiteiten uit de programma's, waar het bijbehorende geld via de reserve egalisatiesystematiek wordt meegenomen naar het volgende jaar.

In [bijlage 9](#) worden de investeringen benoemd, die in 2021 hebben gelopen. Een investering leidt tot een nieuw bezit (bijvoorbeeld een schoolgebouw) en daarmee tot een toename van de activa. De kosten en opbrengsten binnen de lopende investeringen zijn daarmee niet direct zichtbaar op de programma's en verdienen daarom een eigen plek in de jaarrekening. De investeringen worden verdeeld in 2 groepen: investeringen die eind 2021 gereed zijn en investeringen die nog niet gereed zijn en doorlopen naar 2022. De investeringen die een afwijking laten zien ten opzichte van de begroting worden kort nader toegelicht.

Na deze bijlagen is in [bijlage 10](#) het vaststellingsbesluit opgenomen. Een formele pagina in de jaarrekening waarmee de jaarrekening een definitieve status krijgt na goedkeuring door de raad.

■ INHOUDSOPGAVE

■ LEESWIJZER 2

■ INLEIDING 5

■ JAARVERSLAG 7

■ FINANCIËEL RESULTAAT 8

■ PROGRAMMA'S 12

1	Goed bestuur in een betrokken samenleving	12
2	Vitale gemeenschappen	22
3	Merkbaar beter in zorg voor elkaar	41
4	Toekomstbestendig wonen	52
5	Veilig thuis en op straat	61
6	Mobiliteit in beweging	71
7	Meedoen	78
8	Samen aan de slag voor het klimaat	89
9	Economie	99
10	Maatschappelijk bewust financieel beleid	106

■ PARAGRAFEN 115

3.1	Weerstandsvermogen en Risicobeheersing	115
3.2	Onderhoud kapitaalgoederen	131
3.3	Financiering	136
3.4	Bedrijfsvoering	142
3.5	Verbonden partijen	147
3.6	Grondbeleid	170
3.7	Lokale heffingen	176

■ JAARREKENING 183

■ OVERZICHT BATEN EN LASTEN 184

■ BALANS 197

■ BIJLAGEN BIJ JAARREKENING 233

1	SISA Verantwoording	234
2	Gerealiseerde baten en lasten per taakveld	272
3	WNT Verantwoording	276

■ OVERIGE BIJLAGEN 277

4	Kerngegevens	278
5	Begrippenlijst	279
6	Beleidsindicatoren	286
7	Kaderstellende documenten	288
8	Onderhanden werk	293
9	Investeringen	294
10	Vaststellingsbesluit	306

Fotografie: Mel Boas, Ton van Es, Ton Bosboom, W.J. Ritman, Communicatiebureau Podium, gemeente Zeist

INLEIDING

Deze jaarrekening vormt de laatste verantwoording in de raadsperiode 2018-2022. Het waren zeer uitdagende jaren. In de afgelopen jaren hebben we geïnvesteerd in het goede leven in Zeist. In het jaar 2021 zijn de resultaten op verschillende manieren merkbaar geworden voor de samenleving. Zo hebben we met het project Vollenhove Vooruit veel mensen in de wijk Vollenhove weten te activeren en betrekken bij de leefbaarheid in de wijk. Met de opening van 't Volle Hof als hoogtepunt. Voor onder meer Base- and Sotballclub Firebirds en voor Voetbalvereniging Jonathan hebben we nieuwe velden gerealiseerd en er zijn belangrijke stappen gezet voor de ontwikkeling van Sportpark Blikkenburg. We hebben flink geïnvesteerd in veilige en comfortabele fietsroutes en er zijn veel knelpunten voor fietsers weggenomen. Zo is de fietstunnel onder de Utrechtseweg aangelegd en hebben we de fietspaden langs de Oude Arnhemseweg en de Sanatoriumlaan verbeterd. Verder blijven we fors investeren in goede onderwijshuisvesting. Afgelopen jaar is de tijdelijke Tobiasschool in Vollenhove in gebruik genomen en werken we aan juiste ventilatie in de schoolgebouwen waarin wij als gemeente faciliteren. De afgelopen jaren worden gekenmerkt door collegiale samenwerking met de Provincie Utrecht, een partner in vele projecten. Meer over de uitvoering van ons beleid leest u in de tien programma's van deze jaarrekening.

Zeist kent een lange traditie van opvang van mensen in nood. Vanaf augustus 2021 bieden we samen met het Centraal Orgaan opvang Asielzoekers, de samenleving en maatschappelijke partners in het Walaardt Sacré Kamp een veilige tijdelijke noodopvang aan ruim 450 Afghaanse evacués om tot rust te komen en de draad weer op te pakken.

We hebben merkbaar te maken met de effecten van bezuinigingen door het Rijk. Dit heeft alle gemeenten gedwongen tot heroverwegingen op de lopende uitgaven. Toch hebben we in 2021, met behulp van burgerparticipatie een sluitende begroting kunnen presenteren,

waarmee wij ons financiële huishoudboekje goed op orde hebben. De Inwoners Advies Commissie (IAC) heeft met 62 voorstellen hier een waardevolle bijdrage aan geleverd.

De gevolgen van de coronacrisis voelden we in de haarvaten van de samenleving. Versoepelingen, onzekerheid over nieuwe varianten van het virus en strenge maatregelen wisselden elkaar af. Het heeft veel van de samenleving gevraagd. Als gemeente hebben we waar mogelijk onze ondersteuning geboden aan inwoners, ondernemers en het maatschappelijk middenveld om de crisis zo goed mogelijk door te komen en bij te dragen aan perspectief. Dit hebben we onder meer gedaan met drie financiële ondersteuningspakketten.

De coronaperiode werkte als rem op diverse zaken, zowel in de maatschappij als in de gemeentelijke organisatie. Tegelijkertijd leidde het tot vernieuwing. Een voorbeeld hiervan is de doorontwikkeling van onze eigen werkwijze. De overstap naar hybride vergadermogelijkheden maakte het thuiswerken gemakkelijker. We hebben ons bouwprogramma goed kunnen continueren. Ondanks de beperkingen hebben we veel verbinding in de Zeister samenleving ervaren. De sociale veerkracht in deze moeilijke tijd in Zeist is groot gebleken, net als de zorgzaamheid in de samenleving. Via werkbezoeken en online en offline publicaties deelden we ervaringen en inspiratie met elkaar.

Sommige zaken blijken in de praktijk weerbarstig en hebben gevraagd om extra aandacht. We merken dat mede door de financiële situatie, de coronacrisis, politieke besluitvorming en de krappe arbeidsmarkt meerdere projecten onder druk staan. Zo heeft het project Nieuwe Verbindingen in Den Dolder vertraging opgelopen, is het uitvoeringsplan voor de Routekaart Binnensport nog niet gereed en werken we nog aan een nieuwe parkeernota. Ook vraagt de

kostenbeheersing in het Sociale Domein nog veel inzet. Het zijn voor ons aanleidingen om te blijven leren, realistisch te plannen en ook de ambtelijke capaciteit gericht in te zetten, gegeven de genoemde onzekerheden.

Het jaar 2021 sluiten we af met een positief resultaat van € 4,3 miljoen. Dit komt voor het overgrote deel door meer incidentele inkomsten vanuit het Rijk. De compensatie voor corona-effecten was ruimhartig en ook het gemeentefonds groeide. Nadelen waren er ook, bijvoorbeeld rond de leges omgevingsvergunningen en de Wmo. Daarnaast waren er enkele verplichte financieel-technische mutaties met gevolgen voor het resultaat. In deze jaarrekening lichten we de verschillen uitgebreid toe. We zien dat het financiële resultaat ruimte geeft om financieel verder orde op zaken te stellen en ruimte te genereren voor investeringen in de komende jaren. Onze afwegingen bieden we u aan in het raadsvoorstel bij deze jaarrekening.

In de huidige tijd zien we dat de omstandigheden zomaar kunnen veranderen. We kregen direct na de coronacrisis te maken met de gevolgen van de oorlog in Oekraïne. De ontwikkeling van de economie is uiterst onzeker door de stijgende inflatie en stagnerende groei. Dit vraagt van ons flexibiliteit en weerbaarheid. Hiervoor is een stabiele basis nodig. Deze combinatie van stabiliteit, weerbaarheid en flexibiliteit streven we dan ook na in ons financiële beleid. Het dashboard Stabiliteitscriteria biedt ons het goede inzicht in onze financiële stabiliteit, weerbaarheid en flexibiliteit en het laat zien dat we hierin goede stappen hebben genomen. Ten slotte was 2021 voor ons het jaar waarin we ons voorbereidden op de nieuwe manier van rechtmatigheidsverantwoording. We wijzen u hiervoor graag op de paragraaf Bedrijfsvoering.

Het college van burgemeester en wethouders



Samen in Balans



Jaarverslag 2021

■ FINANCIËEL RESULTAAT

JAARREKENING 2021

Het jaar 2021 is afgesloten met een positief saldo van baten en lasten van **€ 4,35 miljoen**.

Het tussentijds verwachte saldo over 2021 bedroeg € 0,04 mln. Ten opzichte van de bijgestelde begroting is er dus een voordelig verschil van afgerond € 4,3 mln.

■ SAMENVATTING FINANCIËLE UITKOMSTEN

In de tabel op de volgende pagina staan de saldi van de baten en lasten per programma. Ook de stortingen en onttrekkingen aan reserves die samenhangen met dat programma, zijn vermeld. Deze tabel vormt hiermee de uitkomst van de jaarrekening, het gerealiseerd resultaat, in de meest compacte vorm.

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN							(BEDRAGEN X € 1.000)	
1.	2. Programma's	3. Begroting incl. begr.wijz. (saldo baten en lasten)	4. Realisatie per 31-12-2021	5. Verschil begroting - realisatie (kolom 3-4)		6. Storting (-) en onttrekking (+) aan reserves o.b.v. realisatie	7. Resultaat na mutaties reserves (kolom 5-6)	
1	Goed bestuur in een betrokken samenleving (exclusief overhead)	-5.272	-4.395	877	V	-281	596	V
2	Vitale gemeenschappen	-21.151	-19.720	1.431	V	-1.383	48	V
3	Merkbaar beter in zorg voor elkaar	-44.526	-43.637	889	V	-1.909	-1.020	N
4	Toekomstbestendig wonen	-555	435	990	V	-1.653	-663	N
5	Veilig thuis en op straat	-7.517	-7.189	328	V	-185	143	V
6	Mobiliteit in beweging	-6.372	-5.969	403	V	-877	-474	N
7	Meedoen	-22.630	-19.796	2.834	V	-145	2.689	V
8	Samen aan de slag voor het klimaat	-853	-444	409	V	-171	238	V
9	Economie als versneller	-934	-531	403	V	-193	210	V
10	Maatschappelijke bewust financieel beleid (exclusief algemene dekkingsmiddelen, VPB, onvoorzien)	-1.029	2.050	3.079	V	-2.335	744	V
	Totalen programma's	-110.839	-99.196	11.643	V	-9.132	2.511	V
	Overhead	-20.176	-20.249	-73	N	-384	-457	N
	Onvoorzien	-28	0	28	V	-28	0	V
	Algemene dekkingsmiddelen	123.232	125.486	2.254	V	-2	2.252	V
	Vennootschapsbelasting	0	0	0	V	0	0	V
	Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-7.811	6.041	13.852	V			
	Storting (-) en onttrekking (+) aan reserves							
	Mutaties conform begroting	7.852	7.852					
	Aanvullende mutaties obv realisatie	0	-9.547					
	Gerealiseerd resultaat	41	4.346				4.306	V

Toelichting tabel:

- Kolom 3 bevat de saldi op begrotingsbasis (na begrotingswijzigingen).
- Kolom 4 bevat de werkelijk gerealiseerde saldi.
- Kolom 5 geeft dan het voor- of nadelig verschil van de realisatie volgens de jaarrekening met de begroting aan (Kolom 3 -/- 4). Dit is het Gerealiseerde saldo van baten en lasten per programma, berekend conform het BBV. De totaalregels laten zien dat er op de programma's inclusief de dekkingsmiddelen een voordelig resultaat is van € 13,8 mln.
- In kolom 6 zijn alle stortingen en onttrekkingen aan reserves die op basis van de realisatie zijn gedaan, aan de programma's gekoppeld. Dit laat zien dat € 9,5 mln. op basis van de realisatie aan de reserves is toegevoegd. Dit zijn vooral overschotten op de exploitatie waarvan de raad heeft vastgesteld (via de Nota reserves en voorzieningen) dat deze gereserveerd worden.
- In kolom 7 (=kolom 5 -/-6) wordt het gerealiseerd resultaat (= resultaat na mutaties reserves) per programma gepresenteerd.
- In de onderste regel staat het gerealiseerde resultaat voor de gehele gemeente. Dit is € 4,3 mln. en daarmee € 4,3 mln. hoger dan begroot.

■ ANALYSE VAN DE VERSCHILLEN TUSSEN BEGROTING EN REALISATIE

Hieronder gaan we in op de opbouw van het resultaat. Het resultaat wordt bepaald ten opzichte van de door de raad vastgestelde begroting na wijziging: de begrotingswijzigingen zijn immers geaccordeerd door de raad en vormen daarmee het meest actuele kader. Hieronder wordt aangegeven hoe het begrotingssaldo is opgebouwd.

OPBOUW SALDO BEGROTING 2021	(BEDRAGEN X € 1.000)	
Saldo primitieve begroting	-/-	5.159
Voorstellen bij vaststellen begroting 2021	+	5.159
Areaalontwikkeling OZB 2021	-/-	60
September-/decembercirculaire 2020	+	216
Meldingen bij 1 ^e bestuursrapportage	-/-	1.606
Saldo na 1^e bestuursrapportage	-/-	1.450
Mei-/septembercirculaire 2021	+	1.153
Meldingen bij 2 ^e bestuursrapportage	-/-	1.002
Saldo na 2^e bestuursrapportage	-/-	1.299
Rijksbijdrage BUIG (technische bgw raad december)	+	1.340
Saldo begroting 2021 na wijzigingen raad	+	41

De analyse van het saldo is uitgevoerd op het gerealiseerde resultaat, dus na verwerking van de mutaties in de reserves. De belangrijkste verschillen tussen de begroting (na wijziging) en de werkelijke uitkomsten worden in de tabel hiernaast inzichtelijk gemaakt en kort toegelicht. De uitgebreide(re) toelichtingen staan bij de betreffende onderdelen bij de programmaverantwoording in [hoofdstuk 2](#) van het jaarverslag.

De presentatie van de jaarrekening wordt toegelicht vanuit de door de raad vastgestelde begroting inclusief begrotingswijzigingen, conform de wettelijke voorschriften. Eventuele onder- of overschrijdingen die met een reserve worden verrekend, dragen niet bij aan het saldo van de jaarrekening. Zij zijn dan ook niet zichtbaar in de overzichten waarmee de (belangrijkste) verklaringen van het rekeningsaldo worden gegeven. Bij de individuele programma's worden deze afwijkingen wel zichtbaar als onder- of overschrijding. Ook de bijbehorende mutaties met de reserves zijn bij het inhoudelijke programma toegelicht.

SALDO VAN DE REKENING 2021 MET UITSPLITSING NAAR DE BELANGRIJKSTE OORZAKEN (X € 1.000)

Gemeentefonds (decembercircularre)	2.270	V
Debiteuren sociale zaken	1.344	V
Voorziening WGA	978	N
Leges omgevingsvergunning	931	N
WMO	763	N
Coronacompensatie	608	V
Inkomensregelingen BUIG en BBZ	544	V
OZB	432	V
Participatiekosten re-integratie	376	V
Peuteropvang/voorschoolse educatie	291	V
Pensioenen wethouders	286	V
Jeugdzorg	271	N
Retailperspectief en recreatie en toerisme	230	V
Diverse kleinere afwijkingen	867	V
Resultaat ten opzichte van begroting	4.304	V
Begroot positief saldo	41	V
Totaal rekeningresultaat 2021	4.346	V

PROGRAMMA 1 GOED BESTUUR IN EEN BETROKKEN SAMENLEVING

ALGEMEEN

Nabij, maar ook op afstand. Het jaar 2021 heeft ons uitgedaagd om een combinatie te vinden tussen fysiek contact en elkaar digitaal ontmoeten. Een combinatie die ons in contact heeft gebracht met vele (nieuwe) gezichten en verhalen, denk aan volledig digitaal een burgerberaad organiseren, werkbezoeken van het bestuur en de wekelijkse coronapublicaties in de Nieuwsbode en op social media. Het was opnieuw een bijzonder jaar om als bestuur zorg te dragen voor een goed leven in Zeist. We zijn trots op de resultaten die we met de samenleving hebben kunnen bereiken in 2021.

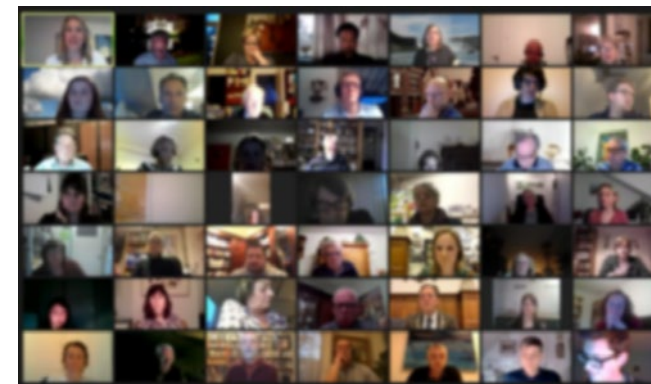
WAT HEBBEN WE BEREIKT EN WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

BESTUUR

Participatie in Zeist in ontwikkeling

Al meer dan 10 jaar werken we intensief aan ontmoeting en gesprek met inwoners. Dat doen we vaak via het middel

participatie. Dat zijn vaak grote, intensieve processen en daarin wordt samengewerkt met veel mensen. Denk aan het organiseren van een burgerberaad, de Maaltijd van Zeist, bijeenkomsten voor het nieuwe mobiliteitsplan of een Z-battle. Over de jaren heen zijn we behoorlijk ervaren in het toepassen van dit middel, maar tegelijkertijd is het ingewikkeld, want ieder proces is anders. Dus hoe werkt participatie nu precies? Daarom is er in 2021 een Handvat Participatie Zeist ontwikkeld en voorgelegd aan de raad (besluitvorming begin 2022). Er is behoefte aan meer transparantie en helderheid over hoe de gemeente Zeist participatie organiseert, en dat is precies waarvoor dit Handvat is. Deze behoefte is de afgelopen jaren geuit door inwoners en raadsleden, in moties en via brieven van (georganiseerde groepen) inwoners. Ook twee recente rekenkamerrapporten geven aan dat een leidraad voor participatie wenselijk is. Uiteindelijk kent elk participatieproces grofweg dezelfde stappen. Zo is er altijd een voorbereiding, uitvoering en afronding. Het handvat zet deze ingrediënten systematisch op een rij, zodat voor iedereen duidelijker wordt hoe participatie werkt. Ook helpt het bij het vinden van de juiste maatvoering. Altijd participatie organiseren is ook niet de bedoeling. En het kan voor inwoners ook een middel zijn om zélf te gebruiken bij het organiseren van ontmoeting en gesprek met andere inwoners.



Digitale vergadering met de Inwoners Advies Commissie over Samen in balans

■ Samen in Balans

Tijdens de eerste drie maanden van 2021 is een gevarieerde commissie van 150 inwoners (de Inwoners Advies Commissie (IAC)) aan de slag gegaan met voorstellen ter bevordering van een goed leven in Zeist binnen het kader van een structurele heroverweging in de begroting. Via een intensief, door onze organisatie ondersteund en volledig digitaal vormgegeven proces kwam de IAC uiteindelijk met 62 voorstellen. 40 hiervan zijn tijdens de begrotingsbehandeling 2022 overgenomen en droegen met een financiële opbrengst van 1,7 miljoen euro bij aan het sluitend krijgen van de begroting. Naast dit inhoudsgeluk, dat ook landelijk op positieve aandacht kon rekenen, hebben we een hoge mate van procesgeluk mogen ervaren. Deelnemers hebben zich gehoord en gezien gevoeld en er was een zichtbare groei van wederzijds respect en begrip tussen deelnemers onderling, evenals tussen deelnemers en betrokken medewerkers.

■ Kinderburgemeester

De 11-jarige Sebastian van Dijk was in het schooljaar 2021 – 2022 opnieuw kinderburgemeester. Daardoor kreeg hij de kans om het thema 'Pesten' echt op de kaart te zetten bij zijn klasgenootjes en andere basisscholen in Zeist. Op 30 september, tijdens de landelijke week tegen Pesten, heeft Sebastian een kinderconferentie georganiseerd in samenwerking met Idea Cultuur en de GGD over Pesten. Met ruim 100 kinderen is er gesproken over wat pesten eigenlijk betekent en wat het verschil is met plagen.

Er heeft een theatergroep opgetreden en er zijn afspraken gemaakt met elkaar om pesten tegen te gaan. Daarnaast is de kinderburgemeester onder andere actief geweest voor de Nationale Sportweek in samenwerking met Sportief Zeist en heeft hij de Kinderboekenweek geopend. Sebastian heeft meerdere malen zijn stem gebruikt om kinderen een hart onder de riem te steken via diverse kanalen en heeft samen met zijn klas alle hulpverleners in het Diaconessenziekenhuis met tekeningen gesteund. In de eerste helft van 2022 staat er nog een aantal bijzondere momenten voor Sebastian gepland, zoals deelname aan de Landelijke Dag van Kinderburgemeesters om over het thema Pesten te praten, en natuurlijk het mede organiseren van een verkiezing voor de 5^e kinderburgemeester.

■ Jongerenraad

Het afgelopen jaar is een intensief jaar geweest voor de jongerenraad van Zeist. Onderwerpen als cybercrime, de gemeentelijke financiën voor het proces Samen in balans en een gezonde leefstijl onder jongeren in Zeist passeerden de revue. Daarnaast bracht 2021 een uitgebreide evaluatie over de jongerenraad en de verbetermogelijkheden. Uit de evaluatie bleek onder andere dat jongerenraadsleden erg tevreden zijn, het is een fijne open groep met verschillende meningen wat zorgt voor interessante gesprekken. De jongerenraad zoekt een actievere rol in de politiek, zoals het in gesprek gaan met raadsleden over lopende projecten en aanwezig zijn bij debatten. Op deze wijze



De Kinderconferentie

kunnen zij nog meer hun expertise inzetten gestoeld op het jongerenleven in Zeist. Ook streven we naar een meer diverse samenstelling van de jongerenraad, zodat die een goede afspiegeling vormt van de pluriformiteit van onze Zeister jongeren. Dankzij deze evaluatie-uitkomsten is er in 2021 al een aantal verbeteringen in gang gezet. Zoals een samenwerking met Stadslab Zeist voor nieuw promotiemateriaal en een sterk wervingsfilmpje voor nieuwe leden. Ook is er meer samenwerking gezocht met derden (o.a. Stadslab en Launch Your Future), om zo de jongerenraad meer zichtbaarheid te geven. En tot slot is natuurlijk hét initiatiefvoorstel van de jongerenraad, het regenboogzebrapad LHBTIQ, uitgevoerd en feestelijk geopend!

■ **BURGERZAKEN**

■ **Digitale dienstverlening**

Elk jaar is digitale dienstverlening weer urgenter en actueler dan daarvoor. We kijken constant naar mogelijkheden voor inwoners om plaats- en tijdonafhankelijk contact met ons op te kunnen nemen.

- Inmiddels zijn 13 online e-diensten beschikbaar. Als gevolg hiervan zijn de openingstijden van de balie Burgerzaken gehalveerd. Dit levert een besparing op van 1 fte per 2021 en 1 fte per 2022 (samen € 135.000).
- In de tweede helft van 2021 zijn we begonnen met het ontwikkelen van een chatbot. De investering hiervoor is al vrijgemaakt in 2021, de invoering is in het eerste kwartaal van 2022. Hierdoor is een besparing op de capaciteit

behaald van € 65.000 structureel per 2022. Deze chatbot wordt ingezet zodat inwoners, bedrijven en instellingen plaats- en tijdonafhankelijk op hun (eenvoudige) vraag een antwoord kunnen vinden via onze website.

- Een goed functionerende informatiehuishouding is noodzakelijk om een transparante en betrouwbare overheid te zijn. Een vernieuwd zaakstelsel is bijna af en faciliteert een nog betere regievoering op de klantprocessen en monitoring van onze servicenormen inclusief automatiseringsslag van administratieve processen. Voor onze inwoners, bedrijven en instellingen wordt hier een belangrijke stap gemaakt naar het digitaal kunnen volgen van hun vraag en de mogelijkheid aanvullende vragen digitaal te stellen.
- De website is op dit moment geheel digitaal toegankelijk voor iedereen en kan door alle bezoekers, dus ook blinden, slechtzienden, doven, slechthorenden en mensen met dyslexie, goed worden gebruikt. Ook is de zoekfunctie van de website verbeterd waardoor de gezochte informatie nog sneller gevonden wordt. Verder wordt de website als gevolg van feedback van gebruikers en van onze medewerkers continu verbeterd.
- De pilot digitaal verlengen van rijbewijzen is succesvol afgerond. We kijken of we in de eerste helft van 2022 kunnen aansluiten bij dit initiatief. Inwoners kunnen dan digitaal (via de website van de RDW) hun rijbewijs verlengen. Hiervoor is dus geen bezoek aan het gemeentehuis meer nodig.



Opening Regenboogzebrapad

■ Het monitoren van klantbeleving

Om de klanttevredenheid te monitoren is in het eerste kwartaal van 2021 een onderzoek uitgevoerd op het kanaal telefonie. Hiervoor hebben we gemeten hoeveel gemak onze inwoners ervaren om informatie te krijgen of een dienst af te nemen. De benchmark voor de publieke sector in 2017 was 2,7 (1 is 'erg makkelijk' en 5 'erg moeilijk'). Onze score was 2,35. Beter dan de benchmark dus. Qua uitkomsten valt het op dat de respondenten erg positief zijn over onze medewerkers (vriendelijk, behulpzaam, empathisch, adequaat gehandeld, snel geholpen). De verbeterpunten zijn uiteenlopend. Van specifieke informatie aanpassen op onze website, tot de roep om betere afstemming met externe partijen. Een punt dat vaker naar voren komt bij ontevreden klanten is dat het lang duurt voordat een terugbelverzoek wordt opgepakt. Om dit op te lossen wordt het nieuwe zaakstelsel ingezet. Vanaf 2022 krijgt het klanttevredenheidonderzoek een structureel karakter en wordt het op meerdere kanalen ingezet.

■ De komst van de omgevingswet

De implementatie van de omgevingswet is voorlopig uitgesteld tot 1 oktober 2022 (inmiddels 1 januari 2023). De impact van deze wet zal groot zijn op de gebruikers. Vanuit dienstverleningsperspectief bereiden we ons daarom optimaal voor om inwoners en ondernemers met (hulp) vragen zo goed mogelijk te kunnen begeleiden. De werkzaamheden hiervoor zijn in volle gang. Meer over de omgevingswet treft u aan in programma 4.

■ Dag met de samenwerkingspartners

Zodra het weer toegestaan is om met meerdere personen fysiek bij elkaar te komen, gaan we een dag met samenwerkingspartners organiseren. Het doel is om onze dienstverleningsnormen en verwachtingen in de samenwerking goed met elkaar door te spreken.

■ Begrijpelijke taal

Begrijpelijke taal is een continu aandachtspunt en proces, een onderwerp dat structureel op de agenda staat. We zorgen er altijd voor dat onze informatie via alle kanalen (brieven, website, social media) voor een zo groot mogelijke doelgroep toegankelijk is.

■ Tijdige, juiste en gelijke informatie over alle contactkanalen

Een grote stap vooruit is de verbeterde Kennisbank, die in de loop van 2020 werd ingevoerd en in 2021 volledig in gebruik is genomen. De Kennisbank geeft medewerkers van het Klantcontactcentrum (KCC) op elk moment toegang tot actuele en juiste informatie over elk denkbaar onderwerp dat in onze gemeente speelt. De website van de gemeente is in de Kennisbank geïntegreerd. De nieuwe Kennisbank is overzichtelijker en de informatie toegankelijker, waardoor KCC-medewerkers snel, eenduidig en zonder twijfel informatie kunnen geven aan inwoners. Dat zorgt voor een afname van het herhaalverkeer en daarmee de druk op het KCC en op andere onderdelen van de gemeentelijke organisatie.

Het KCC en de afdeling Communicatie monitoren wat speelt in de samenleving met behulp van de nieuw in het leven geroepen Newsroom. Doordat Communicatie en KCC elkaar sneller weten te vinden, wordt er sneller geschakeld bij actuele gebeurtenissen in de samenleving, zoals bij gladheidsbestrijding, evenementen of ruimtelijke projecten. De website is sneller aangepast en doordat Communicatie sommige uitgaande persberichten op voorhand bespreekt en deelt, is het KCC eerder op de hoogte dan voorheen. Hierdoor kan het KCC inwoners nog beter van dienst zijn bij vragen.

■ ONDERSTEUNING ORGANISATIE

■ Veiligheid/toegankelijkheid/betrouwbaarheid in omgang met persoonsgegevens

Zeist wil open en transparant zijn in haar informatiehouding, verantwoord omgaan met de inzet van technologie, betrouwbaar zijn in de omgang met en het gebruik van data en persoonsgegevens en daarbij de publieke waarden beschermen.

- Een mooie ontwikkeling zijn de wijkdashboards met diverse informatie die een breder en eenduidig beeld van de wijk geven. Dit helpt de samenwerkende ketenpartners en leidt tot snellere afstemming en betere samenwerking.
- Voor het Sociaal Domein hebben we een dashboard ontwikkeld dat per kwartaal, per wijk, inzicht geeft in ontwikkelingen op het gebied van vraag en aanbod.

Hierdoor kunnen we het aanbod sneller aan laten sluiten op de actuele behoefte van zorg en ondersteuning van inwoners.

- De digitale dreigingen en risico's zijn met het thuiswerken toegenomen. Dit vereist aandacht voor veilig werken. Het doel is vergroten van de digitale weerbaarheid op het gebied van techniek, en het verbeteren van digitale vaardigheden en een continu bewustzijn van de vertrouwelijkheid en integriteit van de informatie waarmee we werken. Dit doen we onder andere door integriteit te bespreken bij het afleggen van de gelofte. En door veilig werken te bespreken met onze samenwerkingspartners en gemeenschappelijke regelingen.

WAT HEEFT HET GEKOST?

EXPLOITATIE		(BEDRAGEN X € 1.000)					
Lasten/Baten/Saldo per product		2020 realisatie	2021 begroting	2021 begroting na wijz. (A)	2021 realisatie (B)		2021 verschil (A-B)
0.1 Bestuur	L	4.500	2.720	3.244	2.561	V	683
	B	0	0	0	3	V	3
	S	-4.500	-2.720	-3.244	-2.558	V	686
0.2 Burgerzaken	L	2.401	3.087	3.122	2.833	V	289
	B	787	1.441	1.094	996	N	98
	S	-1.614	-1.646	-2.028	-1.837	V	191
Programma Goed bestuur in een betrokken samenleving (exclusief overhead)	L	6.901	5.807	6.366	5.394	V	972
	B	787	1.441	1.094	999	N	95
	S	-6.114	-4.366	-5.272	-4.395	V	877
0.4 Ondersteuning organisatie (Overhead)	L	14.839	20.124	20.493	21.093	N	600
	B	870	1.187	317	844	V	527
	S	-13.969	-18.937	-20.176	-20.249	N	73
Programma Goed bestuur in een betrokken samenleving (exclusief overhead)	L	21.740	25.931	26.859	26.487	V	372
	B	1.657	2.628	1.411	1.843	V	432
	S	-20.083	-23.303	-25.448	-24.644	V	804

Belangrijkste oorzaken van het verschil ten opzichte van de begroting:

Onderdeel	Product	Res	Toel	Bedrag	V/N
Voorziening pensioenen wethouders	0.1		A	€ 286.000	V
Uitvoering 2 ^e Zeister coronasteunpakket	0.1	2	B	€ 86.000	V
(Loopbaan)ontwikkeling bestuurders	0.1	1		€ 75.000	V
Niet benut aanbod coronasteun	0.1			€ 56.000	V
Voorziening wachtgeld bestuurders	0.1			€ 45.000	V
Werkbudget rekenkamercommissie	0.1	1		€ 45.000	V
Raadsuitgaven verkiezingen	0.1	1		€ 25.000	V
Diverse kleinere afwijkingen	0.1			€ 68.000	V
Totaal Bestuur	0.1			€ 686.000	V
Vernieuwing lokale democratie	0.2			€ 51.000	V
Incidenteel budget ter voorbereiding op taakstelling	0.2	1		€ 50.000	V
Diverse kleinere afwijkingen	0.2			€ 90.000	V
Totaal Burgerzaken	0.2			€ 191.000	V
Storting Voorziening WGA	0.4		C	€ 978.000	N
Lagere uitgaven informatievoorziening	0.4		D	€ 157.000	V
Opleiding loopbaan ontwikkeling	0.4	1	E	€ 137.000	V
Onderhoudskosten gemeentelijke huisvesting	0.4	3	F	€ 129.000	V
Uitvoering 2 ^e Zeister coronasteunpakket	0.4	2	G	€ 100.000	V
Papierverbruik en postverzending	0.4			€ 69.000	V
Uitgaven bedrijfsrestaurant	0.4		H	€ 66.000	V
Diverse facilitaire kosten	0.4			€ 48.000	V
Rente- en afschrijvingskosten wagenpark	0.4		I	€ 46.000	V
Uitgaven representatie	0.4		J	€ 37.000	V
Omslagrente	0.4		K	€ 37.000	V
Regionale samenwerking Zuidoost Utrecht	0.4	1		€ 18.000	V
Diverse kleinere afwijkingen	0.4			€ 61.000	V
Totaal Ondersteuning Organisatie	0.4			€ 73.000	N
Saldo programma				€ 804.000	V

Verschillen t.o.v. begroting in toevoegingen (N) en onttrekkingen (V) aan reserves via prog. 10

Onderdeel	Res	Bedrag	V/N
Reserve egalisatiesystematiek	1	€ 350.000	N
RIOZ (reserve integrale ontwikkeling Zeist)	2	€ 186.000	N
Reserve meerjarig onderhoud kapitaalgoederen	3	€ 129.000	N
Saldo programma na mutaties reserves		€ 139.000	V

■ TOELICHTING OP HET EXPLOITATIERESULTAAT

■ A. Voorziening pensioenen wethouders € 286.000 voordelig

Dit betreft de voorziening ter dekking van de pensioen-uitkeringen van de (voormalige) wethouders die recht hebben op een pensioenuitkering. Jaarlijks wordt een actuariële berekening van het benodigde bedrag per 1 januari van het lopende jaar (i.c. 2022) opgesteld. Voor deze voorziening is een jaarlijkse storting geraamd ten laste van de exploitatie voor de zittende wethouders vergelijkbaar met een pensioenpremie, i.c. € 140.000. Omdat bij de actuariële berekeningen met een hogere rekenrente mocht worden gerekend (op basis van een circulaire van het Ministerie van Binnenlandse zaken) was uiteindelijk geen toevoeging nodig, maar kon per saldo een bedrag van € 286.000 vrijvallen.

■ B. Uitvoering 2^e Zeister coronasteunpakket € 86.000 voordelig

Begin 2021 heeft de raad een tweede Zeister coronasteunpakket ingesteld. Het ontvangen van steun was aan voorwaarden verbonden. De werkelijke kosten zijn afhankelijk van het aantal aanvragen en daarmee van de ontwikkelingen rond corona in 2021. Niet benodigde middelen vloeien terug naar de reserve integrale ontwikkeling Zeist (RIOZ).

■ C. Storting Voorziening WGA € 978.000 nadelig

De gemeente Zeist heeft er in 2016, na een onderzoek en analyse, voor gekozen om eigen risicodragers te worden voor de WGA en dit risico niet te herverzekeren. Dit betekent dat WGA-uitkeringen gedurende maximaal 10 jaar voor eigen risico van de gemeente Zeist komen. Op grond van de financiële voorschriften dient de volledige aanspraak voor die 10 jaar in één keer in een voorziening te worden opgenomen, totaal € 978.000. Inmiddels zijn er 9 WGA-uitkeringen die onder het eigen risico vallen. Voor het jaar 2021 was de totale schadelast € 108.000. Bij de 2^e bestuur rapportage 2021 is een melding gemaakt van het ontstane tekort. De dekking is geregeld vanuit het weerstandsvermogen 2021 (€ 33.000) en het restant uit het begrotingsaldo 2021 (€ 75.000).

Om de schadelast te beperken volgen we een proces waarbij er tenminste eenmaal per jaar een beoordeling wordt gedaan van de WGA gerechtigden door een arbeidsdeskundig adviesbureau. Voor dit bureau zijn zowel artsen als arbeidsdeskundigen werkzaam. Op basis van deze externe beoordeling worden zo nodig stappen ondernomen ter beperking van de schadelast. Door de onvoorspelbaarheid van de medische situaties en

arbeidsdeskundige analyses is het erg lastig om een prognose op te leveren met betrekking tot de schadelast. Omdat er echter ook een zeer kleine kans is dat er enige uitstroom is uit de WGA, wordt voorgesteld om de huidige schadelast in de voorziening te beperken tot 95%. Jaarlijks zal, aan de hand van nieuwe actuele analyses van de arbeidsdeskundigen, worden geëvalueerd of het percentage van 95% reëel is.

■ D. Lagere uitgaven informatievoorziening € 157.000 voordelig

Voor informatievoorziening is het in de huidige markt soms lastig de juiste partners te vinden, die daarbij ook beschikbaar zijn. Daarom verschuiven er werkzaamheden naar de eigen medewerkers. Dat heeft voor de betreffende onderdelen twee effecten: er wordt minder uitgegeven en/of trajecten vertragen. De verwachting is dat het (alsnog) uitvoeren van de werkzaamheden in komende jaren past binnen de toekomstig beschikbare budgetten.

■ E. Opleiding loopbaan ontwikkeling € 137.000 voordelig

Het voordeel op het budget Opleiding en loopbaanontwikkeling is het gevolg van een periode waarin er minder uitvoering is gegeven aan de ambities op gebied van opleiding en ontwikkeling. Dit werd veroorzaakt door een hoge druk op de organisatie alsmede de coronacrisis waarin

externe trainingen werden uitgesteld omdat ze niet live gevolgd konden worden. Het bedrag wordt, volgens bestaand beleid, toegevoegd aan de reserve egalisatiesystematiek, onderdeel "opleiding en loopbaanbegeleiding".

■ F. Onderhoudskosten gemeentelijke huisvesting € 129.000 voordelig

De onderhoudswerkzaamheden voor Het Rond en de gemeentewerf zijn opgenomen in de meerjarige onderhoudsplannen. Onderhoud wordt uitgevoerd op een zo efficiënt en effectief mogelijke manier. Dit kan betekenen dat bepaalde onderhoudswerkzaamheden in uitvoering schuiven in de planning en tussen jaren. Doorgeschoven onderhoud wordt financieel verwerkt via de reserve meerjarig onderhoud kapitaalgoederen. De onderhoudsplannen van het gemeentelijk vastgoed zijn eind 2021 geactualiseerd voor de komende jaren. De uitvoering volgens de geactualiseerde onderhoudsplannen start vanaf 2022.

■ G. Uitvoering 2^o Zeister coronasteunpakket € 100.000 voordelig

Begin 2021 heeft de raad een tweede Zeister coronasteunpakket ingesteld. Het ontvangen van steun was aan voorwaarden verbonden. De werkelijke kosten zijn afhankelijk van het aantal aanvragen en daarmee van de ontwikkelingen rond corona in 2021. Niet benodigde middelen vloeien terug naar de reserve integrale ontwikkeling Zeist (RIOZ).

■ H. Uitgaven bedrijfsrestaurant € 66.000 voordelig

Als gevolg van de coronapandemie is in 2021 het bedrijfsrestaurant gesloten gebleven. Hierdoor hebben wij geen kosten hoeven maken voor de exploitatie van dit bedrijfsrestaurant. Daartegenover staat dat we ook minder inkomsten hebben gehad. Gezamenlijk levert dit een voordeel van € 66.000 op voor het jaarrekening resultaat.

■ I. Rente- en afschrijvingskosten wagenpark € 46.000 voordelig

De omslagrente is in 2021 lager uitgevallen dan begroot en daarom is de doorbelaste rente naar de producten naar beneden toe bijgesteld. Bij het wagenpark worden vervangingsinvesteringen pas gedaan als daar technisch gezien noodzaak toe is. Doordat het huidige materieel langer meegaat, kunnen vervangingen worden uitgesteld en zijn de afschrijvingskosten (tijdelijk) lager.

■ J. Uitgaven representatie € 37.000 voordelig

Als gevolg van de coronapandemie is in 2021 minder ruimte geweest voor activiteiten en evenementen. Hierdoor zijn er ook minder kosten gemaakt op het product representatie dan begroot. Dit leidt tot een voordeel van € 37.000 op het jaarrekening resultaat.

■ K. Omslagrente € 37.000 voordelig

Bij het opstellen van de begroting is gewerkt met een rente van 0,8% voor de toerekening van de rentekosten aan de investeringen zoals hier voor overhead. In werkelijkheid zijn de rentekosten lager uitgekomen omdat via begrotingswijziging besloten is minder rente toe te voegen aan de voorzieningen. De renteomslag is daardoor uitgekomen op 0,65%.

OVERIGE RELEVANTE INFORMATIE

■ Kaderstellende documenten:

> [Zie bijlage 7](#)

■ Verbonden partijen:

• U10

■ Beleidsindicatoren:

> [Zie bijlage 6](#)

- Bezetting
- Apparaatskosten
- Externe inhuur
- Overhead

■ Risico's:

> [Zie paragraaf 3.1](#)

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing

PROGRAMMA 2 VITALE GEMEENSCHAPPEN

ALGEMEEN

Ook in 2021 is ingezet op persoonlijk contact, bewegen, veiligheid en een fijne buitenruimte. Zeker dit jaar is de behoefte aan verbinding duidelijk geworden. Ontmoeten in de wijken, meedenken, sporten of het bijwonen van culturele evenementen zijn allemaal belangrijk voor een vitale gemeenschap. Ook gezondheidszorg en goed onderwijs zijn daarin belangrijke basisbehoeften. De gemeente heeft aandacht gegeven aan veranderende situaties, het op orde brengen van de basis van onze sociale voorzieningen en in samenspraak werken aan een breed pallet aan opgaven en voorzieningen binnen de Zeister gemeenschap.

WAT HEBBEN WE BEREIKT EN WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

Samenwerking in de wijk

Samenwerken in de wijk gaat over het thuis voelen in de buurt en het kunnen inzetten van eigen kracht. Het afgelopen jaar hebben verschillende gesprekken plaatsgevonden, zijn initiatieven gestart en is er samengewerkt. De verschillende wijkvoorzieningen zijn zo veel mogelijk open gebleven om te werken aan maatschappelijke opgaves en voor ontmoeting. Het effect daarvan is zichtbaar in de actuele ontwikkelingen in de verschillende wijken.

Nijenheim

In Nijenheim is samen met bewoners gewerkt aan vernieuwing. Zo is er een speellint aangelegd, is de verlichting vervangen door LED-lampen en is het groen gesnoeid volgens de wensen om het gebied sociaal veiliger te maken. Ook is er een visie opgesteld voor het groenbeheer en toekomstige werkzaamheden in het openbaar gebied. Met de uitvoering van deze werkzaamheden is de impuls in Nijenheim grotendeels gereed. Met als resultaat een fijne buurt waar de bewoners zich veilig voelen, kinderen kunnen spelen en bewoners genieten van het aanwezige groen.

Kerckebosch

In Kerckebosch zijn het eigenaarschap en de samenhang versterkt door verschillende leuke initiatieven die hebben bijgedragen aan een vitale gemeenschap. Een aantal voorbeelden zijn een wandelroute met QR-codes en informatie die de wijkverenging heeft ontwikkeld. Ook heeft de Natuurburendag doorgang kunnen krijgen. Bewoners hebben samen met het Utrechts Landschap gewerkt in en aan de natuur. Er is door bewoners van de Prinses Catharina Amaliaaan een wormenhotel gerealiseerd. De Montessori-school is met een gedragswetenschapper bezig om het zwerfvuil in de wijk terug te dringen. Met kerst heeft een groep bewoners kerstdiners gekookt voor eenzame mensen in de wijk. Het succes van het calisthancstoestel in de wijk zorgde voor uitbreiding en clinics gedurende 3 maanden, waar tientallen volwassenen en jongeren aan hebben deelgenomen.

■ **Buurtaanpak Vollenhove Vooruit**

In 2021 is in samenwerking met inwoners, ondernemers en partners verder gewerkt aan het realiseren van kansen uit de buurtaanpak 'Vollenhove Vooruit' (zeist.nl/vollenhovevooruit). We merken dat steeds meer inwoners meedoen, eigen buurtinitiatieven ondernemen, en dat onderling contact tussen inwoners sterker wordt. Op een aantal kansen van de buurtaanpak zijn dan ook voortvarende stappen gezet:

- Er is meer ruimte voor ontmoeting gekomen door de opening van het nieuwe ontmoetingscentrum 't Volle Hof in de Toreflat. Deze plek is nu een volwaardig wijk-servicepunt en het is dichtbij de 1^o lijnszorg georganiseerd. Vanaf dag één is er veel aanloop en vinden er op initiatief van bewoners activiteiten plaats, zoals samen koken. Het wijkteam, het Sociaal Team en het CJG hebben nu in de Toreflat ook een volwaardige uitvalsbasis gekregen.
- Het plein bij de Weggeefwinkel is opgeknapt. Dit is nu een fijne plek voor recreatie en ontmoeting. Daarnaast worden onder de naam 'FC Vollenhove' regelmatig sportactiviteiten voor jongeren georganiseerd (o.a. voetbal).



De opening van 't Volle Hof

- De 1^e fase om te komen tot een Gebiedsvisie is in juli afgesloten met het door de Raad vaststellen van het inspiratiedocument "Parkplan Vollenhove 2.0". Dit is een belangrijke tussenstap, een 1^e fase, die is ingelast op weg naar de gebiedsvisie. In het Parkplan heeft de projectgroep fysieke kansen uitgewerkt in samenhangende bouwstenen waarbij centraal staan: de positieve sociale impact voor de inwoners, veiligheid, duurzaamheid en meer verbinding met de omgeving. Naast bouwstenen zijn ook onderzoeksvragen opgenomen om in het vervolg uit te werken. Bij dit proces is direct een vertegenwoordiging van bewoners en andere belanghebbenden betrokken in een testpanel. De 2^e fase is inmiddels voorbereid en werkt toe naar een definitieve gebiedsvisie (eind 2022) inclusief een uitgebreid participatietraject.
- De eerste 250 woningen van de L-flat zijn intussen afgesloten van het kookgas. De mogelijkheden voor Vollenhove gasvrij (in 2035) zijn verder onderzocht en in 2022 volgt een advies. Hierbij wordt de mogelijkheid van aardwarmte/geothermie betrokken.
- De buurtaanpak is uitgevoerd met ontzettend veel partijen. Het is groots, en dat heeft coördinatie nodig. Om de samenwerking vooral duurzaam te ontwikkelen, hebben we gekozen voor het inrichten van een zogenaamde 'netwerkstructuur'. Er is niet één partij die het alleen kan, en alleen al om die reden is het ontwerpen van een netwerk passend voor de buurtaanpak. Doel is het versterken van de betrokkenheid en samenwerking, voorkomen van versnippering en het vergroten van de samenhang tussen de diverse kansen en projecten.
- Op het gebied van gezondheid, opvoeden en bestaanszekerheid zijn verbinders aangesteld die de samenwerking tussen inwoners en partijen onderling gaan versterken.
- Binnen de Regiodeal Vitale Wijken zijn de eerste afspraken gemaakt over monitoring en verantwoording. We hebben in Vollenhove ook deelgenomen aan onderzoek van GGDrU, UMCU en Pharos naar de impact van COVID-19.
- De aanpak Voor L-kaar, hulpverlening aan de bewoners van de L-flat in Vollenhove, wordt verder beschreven in programma 3 "Merkbaar beter in zorg voor elkaar".
- Het experiment "gericht toewijzen" in de L-flat en de resultaten worden verder beschreven in Programma 4 "Toekomstbestendig wonen".

■ ONDERWIJSHUISVESTING

Er is ook in 2021 volop voortgebouwd op het Strategisch Huisvestingsplan 2019-2034 voor de onderwijsgebouwen. De plannen zijn in overleg met schoolbesturen geactualiseerd voor het betreffende uitvoeringsjaar waarmee ook in 2021 volop is ingezet op de voorbereiding en uitvoering van de ontwikkeling van schoollocaties.

De volgende voorzieningen zijn uitgevoerd/in uitvoering in 2021:

- De tijdelijke huisvesting aan het Kohnstammplein is opgeleverd.
- De renovatie van de Tobiasschool is in uitvoering.
- De Stuifheuvel is aangepast, zodat meer groepen gehuisvest kunnen worden.
- 12 scholen maken gebruik van de subsidie Specifieke Uitkering Ventilatie in Scholen (SUViS). De maatregelen zijn uitgevoerd, dan wel in uitvoering.
- Renovatie Zeister Schoolvereniging (aanvulling) uitgevoerd.

De volgende voorbereidingen zijn in 2021 verder uitgewerkt (start uitvoering gepland in 2022):

- Vervangende huisvesting Wegwijzer.
- Uitbreiding Op Dreef t.b.v. Voor- en Vroegschoolse Educatie.
- Nieuwbouw 3e locatie Zeister Vrije School.
- Uitbreiding brede school Kerckebosch.
- Uitbreiding C.P. van Leersumschool.
- 2^e gymnastieklokaal Noordweg.
- Uitbreiding/vernieuwbouw/verduurzaming Christelijk Lyceum Zeist.
- Uitbreiding Christelijk College Zeist met 3e gymnastieklokaal.

Bij de voorzieningen wordt ook aandacht besteed aan duurzaamheid. De gemeente heeft de schoolbesturen onder andere ondersteund door energiescans te laten uitvoeren.

■ SPORTBELEID EN ACTIVERING

Zeist heeft een grote variatie aan sportaanbieders en sportvoorzieningen. Sportief Zeist faciliteert, ondersteunt en begeleidt doelgroepen die nu (nog) niet in het bestaande aanbod terecht kunnen. Ook de ontwikkeling van sportaccommodaties is in uitvoering via het lopende masterplan buitensport en de nieuwe route voor binnensportaccommodaties.

■ Sport en preventie

- In 2021 is gestart met een interactief proces met een brede afvaardiging vanuit sport, onderwijs, welzijn, zorg, bedrijven en gemeente om te werken aan een integraal 'sport- en preventieakkoord'. Dit akkoord is in 2022 opgeleverd.
- Sportief Zeist heeft veel extra/nieuwe activiteiten voor (eenzame) ouderen, jongeren, verenigingsondersteuning en een gezonde leefstijl gerealiseerd.

■ SPORTACCOMMODATIES

■ Routekaart binnensport

- In 2021 is de Routekaart binnensport Zeist opgesteld en vastgesteld. Zo pakken we de huidige knelpunten van de binnensportaccommodaties op. De 1^e fase van deze routekaart is uitgewerkt en geeft richting aan investeringen in de toegankelijkheid en verduurzaming van binnensportaccommodaties. Daarnaast geeft de routekaart een start voor planvorming voor een betere sporthal bij Schaerweijde en verschillende sportfaciliteiten samen met onderwijs.

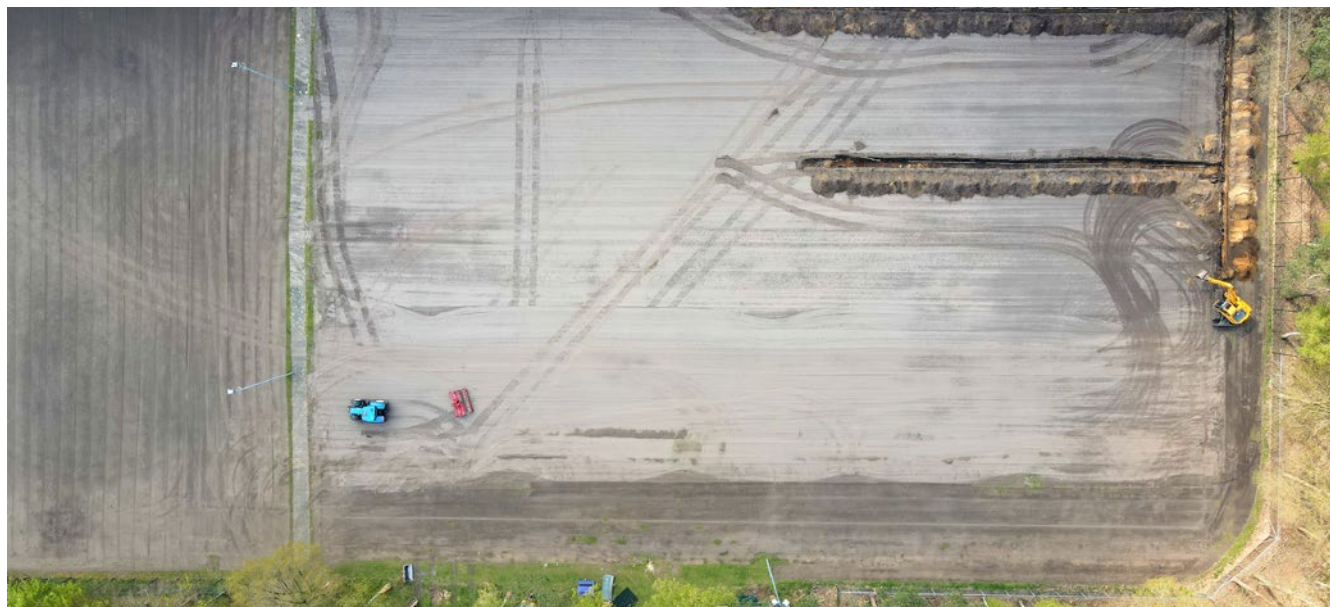
■ Masterplan buitensport

Ondanks dat het op sportief vlak helaas een stuk rustiger was op de sportaccommodaties dan normaal, is er in 2021 toch een hoop gebeurd aan ontwikkelingen binnen het masterplan buitensport.

- Firebirds (voorheen HSV Phoenix) is in 2021 verhuisd van sportpark Blikkenburg-West naar sportpark Dijnselburg, hier zijn twee hagelnieuwe softbalvelden gerealiseerd met LED-verlichting.
- Op sportpark Dijnselburg is voor SV Zeist het hoofdveld omgebouwd naar kunstgras met duurzame infill en is er een nieuw tweede veld van natuurgras gerealiseerd. Beide velden zijn voorzien van LED-verlichting.
- Door de verhuizing van Firebirds naar sportpark Dijnselburg, en ZSC Patria al in een eerder stadium naar sportpark Blikkenburg-Oost, kwam de ruimte vrij om drie

nieuwe voetbalvelden, waarvan twee kunstgras, voor voetbalvereniging Jonathan aan te leggen op sportpark Blikkenburg-West. De twee kunstgrasvelden zijn voorzien van LED-verlichting en hebben ook hier een duurzame infill.

- Ook voor de liefhebbers van atletiek in de gemeente Zeist was er in 2021 mooi nieuws met de renovatie van de atletiekbaan. De baan is voorzien van een nieuwe topklaag en de technische nummers zijn vernieuwd. Daarnaast is de gedateerde baanverlichting vervangen voor LED-verlichting waardoor de baan weer helemaal van deze tijd is!



Aanleg softbalvelden op Sportpark Dijnselburg

■ CULTUUR

Cultuur is voor iedereen. Cultuur versterkt kwaliteit en aantrekkelijkheid van leven, wonen, werken en beleven in Zeist. Zeist biedt een breed culturaanbod en heeft een schatkamer aan erfgoed; van monumentale panden tot parken en streekproducten. De impact van corona op cultuur en recreatie was afgelopen jaar groot. De sector had het daardoor zwaar. Toch zijn er resultaten, samenhang en herkenbaarheid gehaald.

- Met de partners van het Geheugen van Zeist hebben we het erfgoed binnen de gehele gemeente herkenbaarder en beleefbaar gemaakt.
- De regeldruk in de uitvoering van ons cultuurbeleid is gereduceerd door een substantieel deel van bestaande middelen direct met de sector te investeren in bestaande en nieuwe initiatieven.
- We hebben in 2021 een steunpakket voor de culturele sector opgezet welke bestond uit 5 categorieën passende bij de diversiteit van organisaties en behoeften. Hier is dankbaar gebruik van gemaakt door de sector. Zo hebben we middels een impuls subsidie verschillende projecten kunnen ondersteunen.
- We hebben de basis van het culturele en recreatieve aanbod op orde gehouden. We hebben meer samenwerking gestimuleerd tussen Bibliotheek,

KunstenHuis, Slot Zeist, Gemeentelijk (Film) theater Figi en andere podia. Zij hebben zo kunnen rekenen op continuïteit in onze ondersteuning en bijdragen voor hun inzet.

- We hebben de fusie tussen KunstenHuis en Idea mede gefaciliteerd. Per 1 januari 2022 gaan ze als 1 organisatie verder, namelijk KunstenHuis Idea.
- Het initiatievenloket Stadslab Zeist is verder ingeburgerd in het centrum van Zeist. Zij hebben zich op allerlei terreinen zichtbaar gemaakt, zo ook voor cultuur. Een greep uit hun projecten: het lichtgevende hart voor Zeist om ondernemers, horeca en cultuurinstellingen tijdens de lockdown begin 2021 een hart onder de riem te steken, een LHBTIQ+ filmavond in het Slottuintheater voor jongeren en een 'vergeet mij niet'-actie om de lokale ondernemers te steunen. Stadslab heeft zich vooral gericht op creatieve jongeren in Zeist.
- Het Witboek van Slot Zeist is afgerond, middels de outsourcing van de culturele vleugel naar Slot Zeist Horeca B.V. Hiermee is Slot Zeist Horeca B.V. totaalexploitant van het Slot geworden.
- We hebben de aanstelling van een cultuurmakelaar in 2021 gecontinueerd. Dit heeft extra kansen geboden voor nieuwe initiatieven en verdere versterking van de sector.
- We hebben de cultuurvisie verlengd t/m 2022. De cultuurvisie is nog actueel gebleken in 2021.

- In samenwerking met het KunstenHuis en Idea hebben we meer aandacht gehad voor cultuur- en jeugdeducatie in bibliotheken op school en op de naschoolse opvang in de wijken. We hebben de rol en inzet van de combinatiefuncties cultuur in het Netwerk Cultuureducatie verder versterkt.
 - We gaan voor 'Iedereen aan boord'. We betrekken doelgroepen die cultureel minder actief en betrokken zijn. Zoals nieuwkomers en mensen met een taalachterstand. Dit doen we door de inzet van het Taalhuis en het Platform Culturele Diversiteit met een Open Podium en passend aanbod voor speciale groepen.
 - Met de inzet van nieuwe en sociale media en platforms bevorderen we een grotere (naams-) bekendheid en (regionale) profilering. Zo is de website cultuurinzeist.nl verder geprofessionaliseerd en is er een maandelijks digitale evenementenkalender ontwikkeld.
 - We hebben een nieuwe beeldenroute (met boekje) gelanceerd bestaande uit 48 beelden. De beeldenroute loopt van het Slot tot het centrum.
- ## ■ CULTUREEL ERFGOED
- Op het gebied van erfgoed zijn circa 130 aanvragen voor een omgevingsvergunning en principeverzoeken voor gemeentelijke monumenten en circa 10 voor rijksmonumenten afgehandeld. Daarnaast zijn tientallen adviezen gegeven op losse vragen of verzoeken.
- Er is gewerkt aan een nieuwe archeologische verwachtings- en beleidskaart.
 - De erfgoedverordening is in maart 2021 vastgesteld.
 - In 2021 is een project gestart met de gemeente, inwoners, belanghebbenden en experts over hoe monumenten verduurzaamd kunnen worden zonder dat de monumentale waarde wordt geschaad.
 - Er zijn verschillende projecten uitgevoerd in samenwerking met het Geheugen van Zeist ter verbetering van de zichtbaarheid van erfgoed in de openbare ruimte. Projecten waaraan gewerkt wordt zijn: de Koppelsluis, Pestersbosje en de erfgoedroute in Austerlitz. Daarnaast zijn er ondertussen meer dan 350 erfgoedschildjes uitgegeven. De gemeente Zeist is bovendien partner in een nationaal project binnen de Erfgoeddeal. Dit biedt een kennisprogramma en een praktijk voor het klimaatbestendig maken van historische buitenplaatsen. De gemeente trekt daarin samen op met de provincies Utrecht, Zuid-Holland, Gelderland en eigenaren zoals het Utrechts Landschap.
 - Er wordt ook gewerkt aan een erfgoedroute in de bossen van Austerlitz waarin de sporen van het Franse Kamp goed te herkennen zijn. Dit zal in 2022 verder doorgezet worden.

■ OPENBAAR GROEN EN RECREATIE

■ Groen

Het openbaar groen en bomen leveren een belangrijke bijdrage aan de kwaliteit van de woon-, werk- en leefomgeving en de beleving hiervan door de gebruikers. Daarnaast is groen in de openbare ruimte van belang voor klimaatbestendigheid. We beheren de openbare ruimte, zodat deze duurzaam en veilig gebruikt en beleefd wordt door inwoners, ondernemers en bezoekers. We hebben de werkzaamheden aan de hand van het vastgestelde kwaliteitsniveau uitgevoerd. Wij hebben het bestaande bomenareaal veilig en vitaal onderhouden en voldoen aan de wettelijke zorgplicht. Tevens hebben we een groene en kleurrijke openbare ruimte met een gevarieerd areaal (biodiversiteit), waarbij wij de ecologische waarden beschermen en versterken.

- Wij hebben het openbaar groen en de bomen duurzaam onderhouden door te zorgen voor optimale groeiomstandigheden, goed onderhoud en bescherming. Alle bomen worden één keer per drie jaar geïnspecteerd. Wij hebben zoals gepland een derde van het totale bomenbestand geïnspecteerd. Bomen en beplanting die aan het einde van de levensduur waren en bomen die bij inspecties als onveilig zijn aangemerkt, hebben we vervangen.

- In 2021 zijn er in de wijk Kerckebosch per saldo 600 bomen bijgekomen.
- De visie "Samen voor meer biodiversiteit" is in juli 2021 door de Raad vastgesteld. Daarmee hebben we een visie om de komende jaren de biodiversiteit te verbeteren.
- Wij hebben direct omwonenden en andere belanghebbenden bij de renovatie van openbaar groen en bomen betrokken door hen waar mogelijk mee te laten denken bij de nieuwe inrichting en soortkeuze.
- De Japanse Duizendknoop en de Reuzenberenklauw worden actief bestreden. De aannemer is dit jaar gestart en heeft ervoor gezorgd dat de oppervlakte op enkele locaties is afgenomen. De verschillende bestrijdingen van de eikenprocessierups hebben tot gevolg gehad dat deze plaag goed bestreden is.
- We hebben gericht een aantal plekken met achterstallig onderhoud aan het openbaar groen aangepakt.
- De evaluatie van het Lange Termijn Bomenbeheerplan wordt in 2022 aan de raad gepresenteerd, voorbereidingen zijn dit jaar gestart.
- Zeist heeft meerdere landelijke prijzen gewonnen vanwege de groene kwaliteit van de leefomgeving en de aantallen bomen in onze gemeente.

■ Recreatie

- We hebben in 2021 een steunpakket voor recreatie en toerisme opgezet samen met het Regionaal Bureau voor Toerisme en onze partners in de gemeente (o.a. met Figi, Oud London, De Krakeling, het Jagerhuys). Dit steunpakket loopt nog door in 2022. In 2021 is de campagne 'Zomer in Zeist' gerealiseerd om bezoekers en toeristen te laten zien wat er allemaal te doen was in Zeist.
- De Kinderboerderij heeft een aantal projecten opgestart om richting Stadsboerderij te transformeren. Zo is er op educatief niveau meer samengewerkt met onder andere de Boswerf. Zij hebben een verkooppunt voor zelf geteelde groenten en er heeft als pilot een foodtruck gestaan met een lokale uitbater die biologische taartjes, koffie en thee verkocht.
- We hebben het contract met het Regionaal Bureau voor Toerisme voor 4 jaar verlengd. Hiermee continueren we de regionale samenwerking op marketinggebied en versterken wij onze toeristisch aantrekkelijke positie in de regio.
- In samenwerking met de regio en het Routebureau is de wandelroute Kromme Rijn afgerond. Met een feestelijke opening heeft wethouder Sander Jansen het gedeelte dat door Zeist loopt, geopend.

- De uitvoering van het actieplan Recreatie & Toerisme Zeist is, vanwege de coronacrisis, nogmaals opgeschoven. De focus lag op de continuïteit van de sector. Omdat het actieplan onderdeel is van het Economisch Kompas wordt dit verder uitgewerkt binnen hoofdstuk 9 'Economie als versneller'.

■ Nationaal Park Utrechtse Heuvelrug

In Nationaal Park Utrechtse Heuvelrug (NPUH) is ook in 2021 samengewerkt tussen eigenaren van natuurterreinen, provincie Utrecht en gemeenten op en rond de Utrechtse Heuvelrug. Samen met andere organisaties en gebiedspartijen is gewerkt aan de bescherming en ontwikkeling van natuur, landschap en erfgoed. Het afgelopen jaar heeft het NPUH zich gericht op verschillende projecten: De heuvelrugalliantie, de ontwikkeling van streekproducten, de invoering van het ruitervignet, de verdere uitbouw van zusterparken, de ontwikkeling of van de Heuvelrugtuinen, opschoonacties en de blauwe agenda. Ook is aandacht besteed aan het herstel van het nationaal park na de valwind in Leersum.

■ VOLKSGEZONDHEID

De inzet op gezondheid is de afgelopen periode meer dan ooit belangrijk geweest. Naast de actuele algemene gezondheidsproblematiek, is ook extra ingezet op preventie ter verspreiding van het coronavirus.

■ Coronapreventie

In 2021 zijn tal van acties ondernomen om de verspreiding van het coronavirus te voorkomen:

- De gemeente heeft mondkapjes gekocht en via onder andere de voedselbank en weggeefwinkel uitgedeeld.
- We hebben vaccinatielocaties gefaciliteerd in Zeist. Sporthal Dijnselburg is hiervoor in de eerste helft van 2021 beschikbaar gesteld. Daarna is deze locatie verplaatst naar 't Volle Hof. Op de markt is ruimte beschikbaar gesteld voor het plaatsen van testbussen.
- We hebben ons ingezet om de test- en vaccinatielocaties in Zeist beschikbaar te houden voor de versnelling van de boostercampagne.
- We faciliteerden en ondersteunden de GGDrU bij hun werkzaamheden. Bijvoorbeeld bij de inrichting van vaccinatielocaties of het leveren van bemensing.
- Bij het vervoer van en naar de vaccinatie locatie tijdens de boostercampagne in december konden inwoners (gratis) gebruik maken van de belbus. Hier is goed gebruik van gemaakt door inwoners.

- We hebben actief over de coronamaatregelen gecommuniceerd via de Zeister nieuwskanalen zoals social media en de Nieuwsbode.

■ Preventieakkoord

In oktober 2021 heeft Zeist een Preventieakkoord opgesteld en ingediend. VNG heeft hierop positief advies afgegeven. Het bijbehorende uitvoeringsbudget is vrijgegeven door het Rijk. In het Preventieakkoord gaan partners uit zorg, welzijn, onderwijs, sport, overheid en het bedrijfsleven aan de slag om de gezondheid van inwoners uit Zeist te bevorderen via de ambities:

- Van jongs af aan vaardig in bewegen.
- Meer bewegen.
- Gezond gewicht.
- Verantwoord middelengebruik (roken, alcohol, drugs).
- Mentaal welbevinden.

In 2021 is een flink aantal organisaties uit bovengenoemde domeinen bij elkaar gekomen in 2 inspiratiesessies en zijn eerste contouren vormgegeven om invulling te geven aan de gestelde ambities.

■ Gezondheidsachterstanden

Sportief Zeist heeft tal van activiteiten ondernomen als preventieve aanpak om gezond te blijven en om de kans op achteruitgang in gezondheid te verkleinen bij kwetsbare inwoners. Hieronder enkele aansprekende voorbeelden:

- Met behulp van het Jeugdsportfonds en projecten als ommetjes, fietsproject en bewegen op recept hebben we kwetsbare doelgroepen in beweging gebracht en educatie gegeven rondom de gezonde leefstijl.
- Sportief Zeist heeft 232 aanvragen gedaan voor het Jeugdsportfonds, waardoor kinderen konden gaan sporten.
- Uit de [fit@school-bijeenkomst](#) is gebleken dat er op de drie scholen waar een nulmeting is gedaan nog flinke winst valt te behalen. Slechts 57% van de kinderen zat op gezond gewicht. Naar aanleiding van deze resultaten zijn er op deze scholen maatwerklessen rondom gezonde leefstijl en bewegen verzorgd.
- Sportief Zeist heeft via de huisartsen verschillende mensen doorverwezen gekregen. Ook heeft een aantal mensen ons zelf weten te vinden met een hulpvraag over bewegen. Via bewegen op recept zijn zij terecht gekomen bij een beweegaanbod dat bij hen past.

Ook MeanderOmnium heeft op verschillende manieren gewerkt aan preventie ter verbetering van de gezondheid van kwetsbare groepen. Een aantal voorbeelden:

- Er is in Zeist-Noord een duurloop gehouden om jongeren van 13 t/m 20 jaar met elkaar te verbinden en actief te houden. Dit heeft er in geresulteerd dat onder andere een aantal nieuwkomers hun netwerk heeft kunnen verbreden. Tijdens het lopen is het belang van voldoende bewegen, sport en gezondheid onder de aandacht gebracht.
- FC Vollenhove is een project dat tot stand is gekomen in samenwerking met Sportief Zeist en FC Utrecht. Om de twee weken is er een activiteit georganiseerd voor jongeren in en rondom de wijk Vollenhove. Hiermee is het gelukt om jeugd en jongeren achter hun beeldscherm vandaan krijgen en in contact te laten komen met anderen in combinatie met sport. Er doen tussen de 20 en 30 jongeren mee aan de activiteiten.
- In alle wijken heeft het Sociaal Werk gesprekken met inwoners gevoerd om de sociale cohesie te bevorderen waarbij het ook ging om onderwerpen zoals gezondheid en eenzaamheid. Enkele inwoners met een ernstige ziekte zijn gekoppeld aan een buddy.
- In het centrum zijn bewegingsactiviteiten voor ouderen georganiseerd in samenwerking met Sportief Zeist. Deze activiteit is goed voor de gezondheid, maar is voor ouderen ook zeer belangrijk om eenzaamheid tegen te gaan.
- Ook in Zeist-Oost zijn er vanuit (vrienden van) het Binnenbos/Gouden Contact veel contacten geweest. Wanneer fysieke ontmoeting niet mogelijk was belden de deelnemers elkaar regelmatig en informeerden naar elkaars gezondheid. Dat werd zeer gewaardeerd.



Ommetje De Clomp onder leiding van Sportief Zeist

■ Begraafplaatsen en crematoria

Bij Begraafplaats en Crematorium Zeister Bosrust hebben wij te maken gehad met doorgang van diensten, maar met sterk verminderde aantallen bezoekers. Vanaf juli 2021 is, mede door de tijdelijke sluiting van de het crematorium Den en Rust in Bilthoven, een grotere vraag van crematie uitvaartdiensten op ons afgekomen. Met veel inzet en steeds weer betere ideeën over de bedrijfsvoering is de druk weerstaan en werken we verder aan een fundament onder de deels vernieuwde dienstverlening. Het aantal begrafenissen was 194 en het aantal crematies 763. Van dit aantal waren respectievelijk 127 en 614 in combinatie met uitvaartdiensten of gebruik van de familiekamer.

Ondanks de successen van het renovatie- en verbouwingsproject en het realiseren van de mogelijkheid voor cremeren zijn er nieuwe kansen voor fysieke en logistieke verbeteringen waar we oog voor hebben en waar we in het komende jaar aan verder werken. Op het gebied van natuurbegraven is het nodig geweest om extra ecologisch onderzoek uit te voeren ter voorbereiding op een nieuw bestemmingsplan om natuurbegraven in de toekomst mogelijk te maken. In maatschappelijke zin hebben wij de dienstverlening kunnen blijven aanbieden ondanks de verschillende beperkingen en daar zijn we trots op.

WAT HEEFT HET GEKOST?

EXPLOITATIE		(BEDRAGEN X € 1.000)					
Lasten/Baten/Saldo per product		2020 realisatie	2021 begroting	2021 begroting na wijz. (A)	2021 realisatie (B)		2021 verschil (A-B)
4.2 Onderwijshuisvesting	L	4.264	3.618	3.618	4.778	N	1.160
	B	197	117	117	746	V	629
	S	-4.067	-3.501	-3.501	-4.032	N	531
5.1 Sportbeleid en activering	L	853	872	1.187	928	V	258
	B	60	0	0	50	V	50
	S	-793	-872	-1.187	-878	V	308
5.2 Sportaccommodaties	L	4.481	3.781	3.781	4.392	N	611
	B	1.544	1.204	1.127	1.642	V	515
	S	-2.937	-2.577	-2.654	-2.750	N	96
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	L	3.205	3.069	3.710	3.111	V	599
	B	3	0	20	5	N	15
	S	-3.202	-3.069	-3.690	-3.106	V	584
5.5 Cultureel erfgoed	L	1.314	1.524	1.754	1.410	V	344
	B	266	539	439	271	N	168
	S	-1.048	-985	-1.315	-1.139	V	176
5.6 Media	L	1.545	1.590	1.590	1.586	V	4
	B	0	0	0	0	N	0
	S	-1.545	-1.590	-1.590	-1.586	V	4
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	L	4.982	5.248	5.561	4.951	V	610
	B	150	45	249	166	N	83
	S	-4.832	-5.203	-5.312	-4.785	V	527

WAT HEEFT HET GEKOST? (VERVOLG)

EXPLOITATIE		(BEDRAGEN X € 1.000)					
Lasten/Baten/Saldo per product		2020 realisatie	2021 begroting	2021 begroting na wijz. (A)	2021 realisatie (B)		2021 verschil (A-B)
7.1 Volksgezondheid	L	2.393	2.637	2.584	2.443	V	141
	B	0	0	0	0	N	0
	S	-2.393	-2.637	-2.584	-2.443	V	141
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	L	956	1.146	1.043	1.066	N	23
	B	1.071	1.609	1.725	2.065	V	340
	S	115	463	682	999	V	317
Programma Vitale gemeenschappen	L	23.993	23.485	24.827	24.665	V	162
	B	3.291	3.514	3.677	4.945	V	1.268
	S	-20.702	-19.971	-21.150	-19.720	V	1.430

Belangrijkste oorzaken van het verschil ten opzichte van de begroting:

Onderdeel	Product	Res	Toel	Bedrag	V/N
Taakstelling lagere onderhoudskosten	4.2	2	A	€ 745.000	N
Rente- en afschrijvingskosten onderwijshuisvesting	4.2	2	B	€ 225.000	V
Integraal huisvestingsplan onderwijshuisvesting	4.2	2	C	€ 207.000	N
Rente- en afschrijvingskosten gymlokalen	4.2	2	D	€ 102.000	V
Omslagrente	4.2	2		€ 87.000	V
Onderhoudskosten	4.2	2		€ 15.000	N
Diverse kleinere afwijkingen	4.2	2		€ 22.000	V
Totaal Onderwijshuisvesting	4.2			€ 531.000	N
Uitvoering 2 ^e Zeister coronasteunpakket	5.1	1	E	€ 245.000	V
Diverse kleinere afwijkingen	5.1			€ 63.000	V
Totaal Sportbeleid en activering	5.1			€ 308.000	V
Exploitatie zwembad	5.2	5	F	€ 309.000	N
Rente- en afschrijvingskosten buitensport	5.2	7	G	€ 264.000	V
Coronacompensatie sport (TVS regeling)	5.2		H	€ 115.000	V
Taakstelling binnensport	5.2		I	€ 111.000	N
Onderhoudskosten buitensport	5.2	9		€ 88.000	V
Incidentele kosten masterplan buitensport	5.2	12		€ 52.000	N
Onderhoudskosten gebouwen	5.2	8		€ 41.000	N
Diverse kleinere afwijkingen	5.2			€ 50.000	N
Totaal Sportaccomodaties	5.2			€ 96.000	N
Uitvoering 2 ^e Zeister coronasteunpakket	5.3	1	J	€ 421.000	V
Terugbetaling investering Beauforthuis	5.3	11	K	€ 75.000	V
Werkbudget cultuurmakelaar	5.3	3		€ 15.000	V
Project Vollenhove Vooruit	5.3	10		€ 13.000	V
Diverse kleinere afwijkingen	5.3			€ 60.000	V
Totaal Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	5.3			€ 584.000	V

Onderdeel	Product	Res	Toel	Bedrag	V/N
Onderhoudskosten gebouwen	5.5	8		€ 95.000	V
Monumentale gemeentelijke structuren	5.5	3		€ 75.000	V
Kerkvisie	5.5	3		€ 50.000	V
Project sluisje Nijenheim	5.5	3		€ 10.000	V
Diverse kleinere afwijkingen	5.5			€ 54.000	N
Totaal Cultureel erfgoed	5.5			€ 176.000	V
Diverse kleinere afwijkingen	5.6			€ 4.000	V
Totaal Media	5.6			€ 4.000	V
Rente- en afschrijvingskosten groen en recreatie	5.7	6	L	€ 291.000	V
Landschappelijke beplanting	5.7	3	M	€ 175.000	V
Feest 75 jaar vrijheid	5.7		N	€ 75.000	N
Onderhoud gebouwen	5.7	8		€ 64.000	V
Project Vollenhove Vooruit	5.7	10		€ 64.000	V
Top Zeisterbos	5.7	3		€ 54.000	V
Onderhoud speelvoorzieningen	5.7	14		€ 39.000	N
Japanse duizendknoop	5.7	13		€ 22.000	N
Onderhoud waterlopen (50% tlv riolering)	5.7			€ 19.000	V
Onderhoud waterlopen (50% tlv onderhoud openb.ruimte)	5.7	14		€ 19.000	V
Lange termijn bomenbeheerplan	5.7	15		€ 5.000	N
Diverse kleinere afwijkingen	5.7			€ 18.000	N
Totaal Openbaar groen en (openlucht) recreatie	5.7			€ 527.000	V

Belangrijkste oorzaken van het verschil ten opzichte van de begroting (vervolg):

Onderdeel	Product	Res	Toel	Bedrag	V/N
Gezond in de stad (GIDS)	7.1	3	O	€ 62.000	V
Diverse kleinere afwijkingen	7.1			€ 79.000	V
Totaal Volksgezondheid	7.1			€ 141.000	V
Diverse opbrengsten begraafplaats en crematorium	7.5	4	P	€ 173.000	V
Rente- en afschrijvingskosten begraafplaats en crematorium	7.5	4	Q	€ 138.000	V
Onderhoud gebouwen	7.5	8		€ 11.000	N
Kosten begraafplaats en crematorium	7.5	4		€ 4.000	V
Diverse kleinere afwijkingen	7.5			€ 13.000	V
Totaal Begraafplaats en crematoria	7.5			€ 317.000	V
Saldo programma				€ 1.430.000	V

Verschillen t.o.v. begroting in toevoegingen (N) en onttrekkingen (V) aan reserves via prog. 10

Onderdeel	Res	Bedrag	V/N
RIOZ (reserve integrale ontwikkeling Zeist)	1	€ 666.000	N
Reserve huisvesting onderwijs	2	€ 531.000	V
Reserve egalisatiesystematiek	3	€ 441.000	N
Reserve begraafplaats/crematorium	4	€ 315.000	N
Reserve maatschappelijk rendement zwembad	5	€ 309.000	V
Reserve vervangingsinvesteringen openbare ruimte	6	€ 291.000	N
Reserve vervangingsinvesteringen sport	7	€ 264.000	N
Reserve meerjarig onderhoud kapitaalgoederen	8	€ 107.000	N
Reserve onderhoud sport	9	€ 88.000	N
RIOZ-gelabeld deel Vollenhove Vooruit	10	€ 77.000	N
Algemene reserve (inkomensfunctie)	11	€ 75.000	N
Reserve vervangingsinvesteringen sport incidenteel	12	€ 52.000	V
Reserve weerstandsvermogen	13	€ 22.000	V
Reserve onderhoud openbare ruimte	14	€ 20.000	V
Reserve bomenfonds	15	€ 5.000	V
Saldo programma na mutaties reserves		€ 48.000	V

■ TOELICHTING OP HET EXPLOITATIERESULTAAT

■ A. Taakstelling lagere onderhoudskosten € 745.000 nadelig

Het onderhoud van scholen wordt sinds 2015 rechtstreeks vergoed aan de scholen. Dit betekent dat de gemeente minder kosten heeft en ook een lagere algemene uitkering Gemeentefonds. De lagere kosten voor onderhoud zijn opgenomen als een taakstelling bij het product Onderwijs-huisvesting. De taakstelling op onderhoud schoolgebouwen wordt achteraf verrekend met de reserve onderwijshuisvesting en is daarmee budgetneutraal.

■ B. Rente- en afschrijvingskosten onderwijshuisvesting € 225.000 voordelig

Op de budgetten kapitaallasten van de gymlokalen en onderwijsgebouwen hebben we een onderschrijding in verband met vertraging op de uitvoering van investeringen.

■ C. Integraal huisvestingsplan onderwijshuisvesting € 207.000 nadelig

De overschrijding op het integraal huisvestingsplan (onderwijshuisvesting) betreft een aantal elementen, waaronder: (eenmalige) kosten van verhuizing, asbestsanering, gymvervoer en energie- en onderhoudskosten gemeentelijke onderwijs panden.

■ D. Rente- en afschrijvingskosten gymlokalen € 102.000 voordelig

Op de budgetten kapitaallasten van de gymlokalen en onderwijsgebouwen hebben we een onderschrijding in verband met vertraging op de uitvoering van investeringen.

■ E. Uitvoering 2^e Zeister coronasteunpakket € 245.000 voordelig

Begin 2021 heeft de raad een tweede Zeister coronasteunpakket ingesteld. Het ontvangen van steun was aan voorwaarden verbonden. De werkelijke kosten zijn afhankelijk van het aantal aanvragen en daarmee van de ontwikkelingen rond corona in 2021. Niet benodigde middelen vloeien terug naar de reserve integrale ontwikkeling Zeist (RIOZ).

■ F. Exploitatie zwembad € 309.000 nadelig

In 2017 is het Businessplan 'Zwembad Dijnselburg: hét sport- en ontmoetingscentrum van Zeist' vastgesteld door de raad. Hierin is afgesproken om de exploitatiebijdrage voor SRO jaarlijks af te bouwen, zodat er een prikkel blijft bestaan om het zwembad rendabel te laten worden op termijn. Dit is begrensd met een maximale exploitatiebijdrage van € 1.500.000,- per jaar. Daarnaast is er een voornemen opgenomen in het businessplan om de exploitatiebijdrage over een periode van 10 jaar tijd geleidelijk af te bouwen. De exploitatiebijdrage, zoals deze jaarlijks wordt opgenomen

in de Zeister begroting, is hierop ook gebaseerd. Hoewel onze begroting geen exacte vertaling is van het Businessplan, is met de afbouwregeling wel rekening gehouden in de begroting 2021, totaal € 1.211.917. De begroting 2021 Zwembad Dijnseburg is vastgesteld in het voorjaar 2020, totaal € 1.363.559. In december 2021 is een extra bijdrage toegekend van € 109.684. Hiermee komt het totaal aan exploitatiebijdrage 2021 op € 1.557.496. Gevolg een nadelig resultaat van € 345.579. De afrekening van de Specifieke Uitkering IJsbanen en Zwembaden 2020 (Spuk IJz) zorgt voor een voordeel waardoor een nadeel ontstaat van € 309.000 in 2021. In december 2021 zijn het College en de Raad op de hoogte gebracht van het nadelige resultaat van het zwembad Dijnseburg. Besloten is om het nadelige resultaat 2021 te onttrekken aan de reserve Maatschappelijk Rendement Zwembad.

■ G. Rente- en afschrijvingskosten buitensport € 264.000 voordelig

Op het budget van de kapitaallasten buitensport is een voordeel ontstaan ten opzichte van de begroting. Dit komt doordat we met name met de bouw van club- en kleedaccommodaties achter lopen op de planning van het masterplan. Hierdoor zijn investeringen die al eerder gepland stonden nog niet gedaan waardoor er nog geen kapitaallasten zijn terwijl deze al wel zijn gereserveerd. Het hele programma zal dus gewoon uitgevoerd gaan worden en de verwachting is dat er dit jaar een aantal bouwwerkzaamheden zullen starten, maar de afronding zal grotendeels pas in 2023

plaatsvinden. Vanaf dat moment gaan de kapitaallasten lopen. Dit fluctuerende beeld hoort bij een project van deze omvang en aard en met deze reden werken we ook met een egalisatiereserve.

■ H. Coronacompensatie sport (TVS-regeling) € 115.000 voordelig

In verband met de coronacrisis is de huur, of een deel daarvan, van een aantal sportaccommodaties voor een aantal maanden kwijtgescholden. Dit was vanwege de gedwongen sluiting van de sportaccommodaties door de coronamaatregelen waardoor er niet of beperkt gebruik kon worden gemaakt van de sportaccommodaties. Ter compensatie hiervan hebben we zo'n € 115.000 ontvangen van Het Rijk via de regeling "Tegemoetkoming Verhuurders Sportaccommodaties" (TVS-regeling).

■ I. Taakstelling binnensport € 111.000 nadelig

In het verleden is er in het kader van de bezuinigingsdialoog een taakstellende bezuinigingsopgave doorgevoerd op de binnensportaccommodaties. Deze taakstelling bleek financieel niet haalbaar waardoor er jaarlijks exploitatie tekorten ontstonden op binnensport, zo ook in 2021. Mede om die reden staat nu de routekaart binnensport op de planning om verder te worden uitgewerkt in 2022. Het knelpunt op de exploitatie van de sporthallen is al eerder signaleerd en is structureel opgelost bij de begroting 2022.

■ J. Uitvoering 2^e Zeister coronasteunpakket € 421.000 voordelig

Begin 2021 heeft de raad een tweede Zeister coronasteunpakket ingesteld. Het ontvangen van steun was aan voorwaarden verbonden. De werkelijke kosten zijn afhankelijk van het aantal aanvragen en daarmee van de ontwikkelingen rond corona in 2021. Niet benodigde middelen vloeien terug naar de reserve integrale ontwikkeling Zeist (RIOZ).

■ K. Terugbetaling investering Beauforthuis € 75.000 voordelig

In de Raadsinformatiebrief (RIB 0264386) is besloten om de investering in het Beauforthuis vanaf 2019 terug gestort moest worden in de reserve Algemene reserve inkomensfunctie, totaal € 150.000. Per abuis is heeft de terug storting in 2019 niet plaatsgevonden. Vervolgens bleek het resultaat 2020 binnen de budgetten van Cultuur niet toereikend, waardoor bij de jaarrekening 2020 is besloten om de terug storting in de reserve Algemene reserve inkomensfunctie te splitsen in twee terugstort momenten in 2021/2022. In 2021 is het resultaat binnen de budgetten Cultuur toereikend voor het 1^e terug storting moment van € 75.000 in de Algemene reserve met inkomensfunctie.

■ L. Rente- en afschrijvingskosten groen en recreatie € 291.000 voordelig

De kapitaallasten voor het onderdeel groen (spelen en waterlopen) zijn lager dan geraamd. We storten dit bedrag in de reserve SFI/VIS en hiermee sparen we voor de toekomstige (stijgende) kapitaallasten.

■ M. Landschappelijke beplanting € 175.000 voordelig

In de 2^e Berap 2021 hebben we gevraagd om de middelen voor landschappelijke beplanting te mogen doorschuiven naar 2022. Er zijn minder onderdelen afgerond in 2021 waardoor we een extra bedrag doorschuiven naar 2022 en storten in de reserve egalisatiesystematiek.

■ N. Feest 75 jaar vrijheid € 75.000 nadelig

Bij de jaarrekening 2020 zijn per abuis transitorisch kosten opgenomen als nog te ontvangen in verband met het niet meer plaatsvinden van het feest omtrent 75 jaar Vrijheid. Achteraf bleek de 5 mei commissie de voorbereidingskosten en het restant van de subsidie al terug betaald te hebben in 2020, waardoor de transitorische post onterecht gezorgd heeft voor positief effect op het resultaat 2020. In 2021 wordt het positieve effect rechtgezet met een negatief effect op het resultaat 2021, totaal € 75.000.

■ O. Gezond in de stad (GIDS)

€ 62.000 voordelig

Het Rijk heeft incidenteel budget beschikbaar gesteld voor "gezond in de stad". De besteding van de middelen vindt plaats in het jaar na ontvangst van het Rijk. Daarvoor worden de middelen van 2021, via de reserve egalisatiesystematiek meegenomen naar 2022.

■ P. Diverse opbrengsten begraafplaats en crematorium

€ 173.000 voordelig

Met de 2^e berap is al een positieve verwachting van 5 ton gemeld, met name ten aanzien van crematies. Daar bovenop kunnen we melden dat er nog eens een voordeel is. Deze voordelen doen zich vooral voor bij begraven, grafonderhoud en grafrecht. Hiertegenover staat dat de toename in grafrecht leidt tot dientengevolge ook in het afsluiten van contracten grafonderhoud. Om die reden is de dotatie aan voorziening grafonderhoud hoger dan begroot.

■ Q. Afschrijvingskosten begraafplaats en crematorium

€ 138.000 voordelig

Het crematorium is niet in 2020 maar in 2021 volledig gereed verklaard. Om die reden worden er over 2021 nog geen kapitaallasten berekend. Rente en afschrijving starten in 2022.

OVERIGE RELEVANTE INFORMATIE

■ Kaderstellende documenten:

> [Zie bijlage 7](#)

■ Verbonden partijen:

- SRO Dijnsselburg (Zwembad)
- Stichting Regio-cultuurcentrum Idea
- Stichting KunstenHuis De Bilt – Zeist
- GGDrU
- Stichting openbaar onderwijs Rijn-en Heuvelland
- Stichting openbare scholengemeenschap Schoonoord
- Boswerf

■ Beleidsindicatoren:

> [Zie bijlage 6](#)

- Voortijdig schoolverlaters
- Absoluut verzuim
- Relatief verzuim
- Niet-sporters

■ Risico's:

> [Zie paragraaf 3.1](#)

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing

PROGRAMMA 3 MERKBAAR BETER IN ZORG VOOR ELKAAR

ALGEMEEN

In 2021 werd wederom een groot beroep gedaan op ieders veerkracht door het voortduren van de coronacrisis. Het omkijken naar elkaar blijft ontzettend belangrijk. Die verantwoordelijkheid hebben we allemaal. Vooral jongeren hebben te maken met veel mentale uitdagingen. Samen met henzelf, ouders en partijen in de wijken zijn extra activiteiten opgezet om in contact te blijven.

Zes jaar na de decentralisaties van de jeugdhulp en Wmo-begeleiding is er ingezet op evaluatie, herijking en doorontwikkeling van ons lokale en regionale zorglandschap. De lokale teams bij het CJG en in het Sociaal Team blijven de kern in onze Zeister ondersteuning aan inwoners. De medewerkers van deze teams werkten weer hard om passende hulp te bieden en/of te organiseren. In een omgeving waarin de budgetten voor de zorg onder druk blijven staan, wordt lokaal ingezet op oplossingen om kwalitatieve zorg te kunnen blijven bieden binnen het budget. Dit wordt gedaan via het brede programma 'Sociaal in balans'. Hierna leest u daar meer over. Ondanks een tweede jaar met grote onzekerheden zijn er wederom stappen gezet om de zorg voor elkaar merkbaar te verbeteren.

WAT HEBBEN WE BEREIKT EN WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

WIJKTEAMS

Goede zorg in de wijk voor mensen met een psychische kwetsbaarheid.

- In het netwerk GGZ in de wijk zitten vertegenwoordigers van gemeente, GGZ, verslavingszorg, welzijn, RSD, corporaties en ervaringsdeskundigen. In 2021 was er in alle wijken van Zeist een tweewekelijkse casusbespreking over knellende casuïstiek. Er werden voor 39 casussen concrete oplossingen uitgewerkt en opgepakt door de partners. Hierdoor is passende zorg ingezet. We zijn druk bezig om de huisartsen van Zeist op het netwerk aan te sluiten.
- Vanaf 2022 is een meer preventieve werkwijze ingezet rondom het verkennend onderzoek van de Wvggz. Waar voorheen na een melding eerst een screening werd gedaan en een verkennend onderzoek, werken we nu met twee GGZ-consulenten. Deze consulenten brengen de situatie in kaart, voeren waar nodig het verkennend onderzoek uit, maar leveren vooral meteen de zorg die nodig is. Er wordt niet gewacht, maar meteen geleverd waardoor onnodige escalatie wordt voorkomen. De twee consulenten worden ook ingezet rondom de casusoverleggen van GGZ in de wijk. Ook daar pakken ze meteen door in plaats van dat er gewacht wordt.

- Per 2023 start de doordecentralisatie van beschermd wonen naar onze gemeente. In een aantal jaar gaat de verantwoordelijkheid voor deze zorg stapsgewijs over van de huidige centrumgemeente Utrecht naar ons. In 2021 waren de voorbereidingen op deze decentralisatie al in volle gang. De focus ligt hierbij op het inzetten van de juiste ontwikkeling op het gebied van wonen, zorg, toegang, werk en inkomen en op het maken van goede samenwerkingsafspraken met regiogemeenten en het scherp neerzetten van de financiering.
- **Inwoners helpen elkaar waar mogelijk en hulp door professionals is dichtbij georganiseerd.**
- In 2021 hebben we de nieuwe sociale kaart zorg4zeist gelanceerd. Via deze site wordt niet alleen het zorgaanbod van Zeist ontsloten, maar ook het sport-, beweeg- en welzijnsaanbod. Zo helpt de site niet alleen bij het vinden van de juiste zorg maar ook bij het voorkomen van zorgvragen. De website bevat ook een besloten gedeelte waar professionals kennis, werkwijzes en afspraken met elkaar kunnen delen.
- Medio 2021 is de samenwerking met onze samenwerkingspartners voor het leveren van de bemensing van CJG en Sociaal Team geëvalueerd. De conclusie van de evaluatie is dat er weliswaar het nodige te verbeteren valt, maar ook voldoende basis is voor het voortzetten van de samenwerking. Eind 2021 is dan ook de intentie uitgesproken om de bestaande samenwerkingsovereenkomst, te verlengen.
- De druk op onze lokale teams CJG en ST was het afgelopen jaar weer fors. Het aantal en de complexiteit van casussen was groot. Tegelijk merken we toenemende druk op de bezetting, als gevolg van krapte op de arbeidsmarkt. Diverse acties zijn in gang gezet om de aantrekkelijkheid van Zeist als werkplek voor professionals in het sociaal domein te vergroten.
- Om de samenwerking tussen CJG en huisartsen te verbeteren, startte in 2021 het project Jeugd4Zeist. Huisartsen zijn in Zeist de grootste groep verwijzers naar jeugdhulp (37%). Doel van het project is dat huisartsen en medewerkers van het CJG Zeist een gezamenlijke aanpak ontwikkelen op jeugdproblematiek. Zo wordt er gewerkt aan een heldere taak- en rolverdeling in de basiszorg voor jeugd. Voor de inwoners heeft dit tot gevolg dat risico's en problemen in de ontwikkeling van kinderen en jongeren eerder worden gesignaleerd en zij sneller effectieve jeugdhulp krijgen.
- Bewoners van de L-flat in Vollenhove kunnen tijdens de huidige renovatie van de flat snel en dichtbij hulp krijgen via het team Voor L-kaar. Dit team bestaat uit 4 zorgprofessionals en zij zijn elke werkdag aanwezig in de flat. We merken dat deze aanwezigheid de drempel om hulp te vragen verlaagt. In samenwerking met woonconsulenten van Woongood Zeist worden er ook huisbezoeken gedaan. Het team heeft met meer dan 140 huishoudens contact. Samen met het Instituut voor Publieke Waarden zijn twee businesscases opgesteld om

collectieve oplossingen te creëren voor veelvoorkomende individuele problemen. Dit project is onderdeel van de buurtaanpak Vollenhove Vooruit.

- Voor het verder transformeren van de jeugdhulp is de Norm voor Opdrachtgeverschap Regiovisie Jeugd vastgesteld door de vijf gemeenteraden. Deze nota borduurt voort op de eerdere Regionale Transformatie-agenda Jeugd. Zij biedt de inhoudelijke basis en kaders voor de (boven)regionale samenwerking voor de komende jaren.
- Dit najaar is gestart met het regionale project Samen Dragen om pleeggezinnen te versterken. Deze pilot heeft tot doel om voor pleeggezinnen netwerken te bouwen waarin pleeggezinnen worden aangevuld met hulp van gezinshuisouders. Hierdoor kunnen pleegkinderen langer in hetzelfde pleeggezin blijven wonen.
- Ook de aanbieders van jeugdhulp met verblijf zijn bezig met transformatie. Zo werden meer kleine op een gezin lijkende groepen met eigen woonruimte voor jongeren gerealiseerd. Maatwerk in de begeleiding leidde in sommige gevallen wel tot hogere kosten voor begeleiding omdat er wel gezorgd moest worden voor een veilige leefomgeving.
- Met het gereedkomen van het afwegingskader jeugdhulp kwam een hulpmiddel beschikbaar dat medewerkers van het CJG helpt bij de voorbereiding op de gesprekken met ouders over hun eigen mogelijkheden om een oplossing te vinden. Wanneer professionele hulp wel nodig is helpt

het afwegingskader bij het bepalen of de hulp vanuit de jeugdwet of uit een andere wet gefinancierd moet worden.

- Met één aanbieder in Zeist is een pilot gestart die gericht is op het activeren en duurzaam uit laten stromen van inwoners die gebruik maken van dagbesteding. De pilot loopt door in 2022 en wordt dan geëvalueerd.
 - Wij hebben jongeren op straat in beeld om jeugd-criminaliteit te voorkomen. Politie, BOA's en jongerenwerkers spreken jongeren op straat aan maar ook burgers georganiseerd in teams van buurtnetwerkers. Bij problematische situaties kunnen zij hulp ontvangen van het CJG ([zie programma 5 - Jeugd](#)).
- **We blijven kwalitatieve zorg leveren binnen budget.**
- Via het programma 'Sociaal in balans' werken we intern aan het verbeteren van de integrale sturing op het sociaal domein. Het doel is om op basis van inhoudelijke ambities en eisen over kwaliteit goede zorg te realiseren, binnen beschikbaar budget. Er wordt parallel gewerkt aan drie projecten; versterking sociale basis, doorontwikkeling CJG & Sociaal Team en verbeteren sturing op zorggebruik. De uitvoering van dit project zal grotendeels in 2022 plaatsvinden. Zo wordt er een herijkte visie op CJG en ST aan bestuur voorgelegd en een beleidskader voor de sociale basis. Ondertussen wordt in de uitvoering gewerkt.

■ MAATWERKVOORZIENINGEN (WMO)/

MAATSCHAPPELIJKE DIENSTVERLENING 18+/ GEËSCALEERDE ZORG 18+

■ Inwoners zetten op tijd stappen om een woonsituatie te realiseren waar zij veilig oud kunnen worden.

- In 2021 is het 75-plushuisbezoekproject van start gegaan. Met 650 ouderen zijn gesprekken gevoerd door zo'n 50 vrijwilligers. MeanderOmnium is trekker van het project en is winnaar geworden van de Vrijwilligersprijzen 2021. Er was ook landelijke aandacht door een bezoek van minister Hugo de Jonge. In 2022 loopt het project nog enige maanden door.
- Om meer inzicht te krijgen in (de oorzaken van) eenzaamheid onder 75-plussers hebben in 2021 meer dan 1800 ouderen deelgenomen aan een onderzoek. Met de uitkomst van het onderzoek kan de aanpak worden versterkt.
- Bij het Signaalpunt Zeist tegen Eenzaamheid zijn in 2021 33 signalen binnengekomen (13 in 2020). Er zijn voorbereidingen getroffen voor een pilot met PostNL dat begin 2022 van start gaat. De bezorgers van PostNL stuiten wel eens op eenzame mensen bij hun postrondes, vooral de chauffeurs met medische hulpmiddelen en zorgpakketten. Als chauffeurs denken dat iemand eenzaam is kunnen ze dit melden bij het signaalpunt, en zo hulp inschakelen. Een zorgprofessional gaat vervolgens op een prettige manier het gesprek aan met de eenzame persoon en vraagt waar deze behoefte aan heeft.

- Hiernaast is er ook ingezet op bestrijding van eenzaamheid bij jongeren. In april 2021 is initiatief 'Join us' van start gegaan om jongeren te helpen sociaal sterker te worden en eenzaamheid te verminderen. Het project wordt uitgevoerd door MeanderOmnium en Jayda CC. Elke twee weken ontmoeten de jongeren elkaar in De Koppeling. Er is een groep voor jongeren van 12-18 jaar en een groep voor 18-25 jaar. Samen doen ze allerlei activiteiten die ze zelf bepalen en organiseren. Denk aan gamen, films kijken, spelletjes doen of externe activiteiten. Tijdens de avonden zijn er ervaren begeleiders aanwezig die de jongeren helpen met het verbeteren van hun sociale vaardigheden en het versterken van hun denkbeeld.
- In 2021 is project IntegraleOuderenZorg4Zeist van start gegaan. Dit project is erop gericht om mensen zo lang mogelijk thuis te laten wonen met specifieke aandacht voor kwetsbare ouderen. In iedere wijk van Zeist is het de bedoeling dat huisartsen, eerstelijns professionals, medewerkers van het Sociaal Team en welzijn intensief met elkaar samenwerken. In 2021 is een werkwijze ontwikkeld met een digitale omgeving en hebben professionals elkaar leren kennen. De werkwijze gaat begin 2022 echt van start in gezondheidscentrum Widar.
- Er is het afgelopen jaar onderzocht in welke vorm logeerszorg een plek zou moeten krijgen in het reguliere aanbod van respijtzorg. Zodat Mantelzorgers in Zeist de mogelijkheid krijgen voor enkele dagen ontlast te worden, door de zorg tijdelijk over te dragen. We zijn gaan verkennen in hoeverre we tot de mogelijkheid



Hugo de Jonge in gesprek bij het Binnenbos

beschikken om een bovenregionaal logeerhuis te ontwikkelen. Hierover zijn gesprekken met VWS geweest en deze plannen zullen verder vorm krijgen in 2022.

- Met de woningcorporaties zijn afspraken gemaakt over de uitvoering van woningaanpassingen. Ook is gestart met de verkenning van het realiseren van een scootmobiel-pool in Vollenhove. Daar zijn de knelpunten rond bijvoorbeeld de stalling van scootmobielen groot.

■ **We blijven kwalitatieve zorg leveren binnen budget.**

- De regionale inkoop van Jeugdhulp en Wmo-begeleiding is in 2021 afgerond. De komende jaren zal het accent verlegd worden van de inkoop naar het verder versterken en doorontwikkelen van het contractmanagement. Zo kan goed gestuurd worden op de afspraken met zorgaanbieders over kwaliteit en het werken aan transformatie van zorg.
- Het toezicht op de kwaliteit van Wmo-voorzieningen wordt uitgevoerd door GGD regio Utrecht. Dit jaar is voor het eerst gewerkt met een jaarplan dat specifiek voor en door de gemeenten in de regio Zuidoost Utrecht is opgesteld. Daarmee sluit het kwaliteitstoezicht goed aan op regionale inkoop van zorg. De focus lag in de tweede helft van 2021 op het bezoeken van nieuw gecontracteerde zorgaanbieders.

■ **JEUGDZORG (MAATSCHAPPELIJKE DIENSTVERLENING 18-/GEËSCALEERDE ZORG 18-)**

■ **De jeugd groeit kansrijk op**

- De eerste 1000 dagen van een kind, van zwangerschap tot 2 jaar, zijn cruciaal. Om kinderen en ouders de beste ondersteuning te bieden tijdens deze periode werken partijen uit de geboortezorg en het sociaal domein in Zeist samen. Zij zijn de coalitie Kansrijke Start Zeist. In 2021 is een gezamenlijk manifest opgesteld waarmee partijen uitspreken zich duurzaam in te zetten voor deze doelgroep.
- 24 zwangere vrouwen hebben hulp gehad van een vrijwilliger het afgelopen jaar. Stichting Samen Oplopen coördineert deze ondersteuning in afstemming met Verloskundigenpraktijk Zeist. Drie zwangere vrouwen kregen intensieve hulp van een jeugdverpleegkundige via het programma Voorzorg.
- Medewerkers van het CJG en de kinderopvang signaleren vroegtijdig knelpunten in de ontwikkeling van kinderen van 0 tot 7 jaar. In een gezamenlijke expertisegroep bespreken zij met ouders ontwikkelingsvragen van jonge kinderen om duurzame en passende oplossingen te vinden voor opvang en onderwijs. Dit wordt het puzzelkind overleg genoemd, wat bestaat uit een multidisciplinair team van specialisten. Dit team is gespecialiseerd in het op tijd onderkennen van (dreigende) ontwikkelings- of gedragsvraagstukken bij kinderen van 0 tot 7 jaar. Ook adviseren zij ouders over hulp en ondersteuning. Via verwijzers



kunnen ouders zich kosteloos aanmelden. In 2021 zijn er vier kinderen besproken in dit overleg en nog eens tien kinderen besproken in het vooroverleg voor het puzzelkind overleg.

- Er is passende kinderopvang en buitenschoolse opvang gerealiseerd voor 30 kinderen met een speciale zorgbehoefte op twee locaties in Zeist. Op deze opvang hebben de pedagogisch medewerkers extra expertise en aandacht voor de kinderen. Door dit aanbod is er weer doorstroming van jonge kinderen met een extra vraag binnen Zeist.
- We hebben begin 2021 met de samenwerkingsverbanden voor passend onderwijs een bijeenkomst georganiseerd met alle scholen in Zeist. Hierin zijn de ervaringen en resultaten van de 9 pilotscholen besproken. In de pilots is ingezet op het vormen van multidisciplinaire teams met school en de vaste leerplichtambtenaar, school CJG-er en jeugdgezondheidszorg. Het resultaat is snellere en gezamenlijke ondersteuning aan leerlingen die dat nodig hebben.
- Samen met vier scholen en de samenwerkingsverbanden passend onderwijs hebben we verder gewerkt aan het gezamenlijk inzetten van middelen. Uit deze middelen wordt op deze scholen preventieve ondersteuning en hulp voor leerlingen geboden. De scholen voor (voortgezet) speciaal onderwijs geven aan dat hun leerlingen hiermee leren grenzen aan te geven, zich beter kunnen reguleren en dat er minder lesuitval is. Deze inzet

biedt rust voor leerlingen in coronatijd. Een reguliere school voor voortgezet onderwijs weet via deze inzet leerlingen die (dreigen) uit te vallen binnen de school te houden en weer terug naar school te laten gaan.

■ Een veilige thuissituatie zonder huiselijk geweld en kindermishandeling.

- De ervaringen met twee medewerkers van SAVE werkzaam in de lokale teams van het CJG waren heel positief. Uit de evaluatie bleek dat het snel kunnen overleggen met elkaar als zeer nuttig en waardevol werd ervaren. Bij de medewerkers van SAVE is nu beter bekend welke beschikbare kennis en vaardigheden er zijn bij het CJG Zeist. Dit bevordert de hulp aan kinderen.
- Met SAVE en de andere gemeenten in de regio ZOU werden de puntjes op de i gezet wat betreft de samenwerkingsafspraken. Dit is soepeler verlopen dan een jaar geleden.
- Medewerkers van het CJG en ST hebben een vierdaagse training gekregen over veiligheid. Dit vergroot belangrijke kennis over de thema's huiselijk geweld en kindermishandeling. Een deel van de medewerkers krijgt deze training nog in 2022. Een groot deel van de CJG-medewerkers is specifiek getraind in het praten met kinderen over het thema kindermishandeling.

■ **We blijven kwalitatieve zorg leveren binnen budget.**

- De regionale inkoop van Jeugdhulp is in 2021 afgerond. De komende jaren zal het accent verlegd worden van de inkoop naar het verder versterken en doorontwikkelen van het contractmanagement. Zo kan goed gestuurd worden op de afspraken met zorgaanbieders over kwaliteit en het werken aan transformatie van zorg.

WAT HEEFT HET GEKOST?

EXPLOITATIE		(BEDRAGEN X € 1.000)					
Lasten/Baten/Saldo per product		2020 realisatie	2021 begroting	2021 begroting na wijz. (A)	2021 realisatie (B)	2021 verschil (A-B)	
6.2 Wijkteams	L	6.683	6.308	7.042	7.027	V 15	
	B	192	0	319	415	V 96	
	S	-6.491	-6.308	-6.723	-6.612	V 111	
6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	L	2.248	1.925	2.265	2.645	N 380	
	B	49	0	0	229	V 229	
	S	-2.199	-1.925	-2.265	-2.416	N 151	
6.71 Maatschappelijke dienstverlening 18+	L	13.495	12.039	12.843	13.499	N 656	
	B	307	491	491	557	V 66	
	S	-13.188	-11.548	-12.352	-12.942	N 590	
6.72 Maatschappelijke dienstverlening 18-	L	14.781	14.076	16.177	15.537	V 640	
	B	229	0	0	26	V 26	
	S	-14.552	-14.076	-16.177	-15.511	V 666	
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	L	248	108	139	145	N 6	
	B	0	0	0	0	N 0	
	S	-248	-108	-139	-145	N 6	
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	L	5.705	6.118	8.130	6.698	V 1.432	
	B	8	0	1.260	687	N 573	
	S	-5.697	-6.118	-6.870	-6.011	V 859	
Programma Merkbaar beter in zorg voor elkaar	L	43.160	40.574	46.596	45.551	V 1.045	
	B	785	491	2.070	1.914	N 156	
	S	-42.375	-40.083	-44.526	-43.637	V 889	

Belangrijkste oorzaken van het verschil ten opzichte van de begroting:

Onderdeel	Product	Res	Toel	Bedrag	V/N
Inzet experts en expertpool	6.2		A	€ 46.000	V
Project Vollenhove Vooruit	6.2	3		€ 10.000	V
Diverse kleinere afwijkingen	6.2			€ 55.000	V
Totaal Wijkteams	6.2			€ 111.000	V
Vervoerskosten regiotaxi	6.6		B	€ 144.000	N
Onderhoud gebouwen	6.6	4		€ 5.000	V
Diverse kleinere afwijkingen	6.6			€ 12.000	N
Totaal Maatwerkvoorziening (WMO)	6.6			€ 151.000	N
Wmo begeleiding	6.71		C	€ 432.000	N
Wmo huishoudelijke hulp	6.71		D	€ 325.000	N
Uitvoering 2 ^e Zeister coronasteunpakket	6.71	2	E	€ 88.000	V
Pilot leerzorg	6.71	1	F	€ 41.000	V
Diverse kleinere afwijkingen	6.71			€ 38.000	V
Totaal Maatschappelijke dienstverlening 18+	6.71			€ 590.000	N
Jeugd aanpak probleem verdringing etc	6.72	1	G	€ 832.000	V
Samen Veilig Midden Nederland	6.72		H	€ 197.000	N
Jeugd maatwerkdienstverlening	6.72		I	€ 133.000	N
Kansrijke start	6.72		J	€ 116.000	V
Incidenteel deel Kansrijke start	6.72	1		€ 17.000	V
Diverse kleinere afwijkingen	6.72			€ 30.000	V
Totaal Maatschappelijke dienstverlening 18-	6.72			€ 666.000	V
Diverse kleinere afwijkingen	6.81			€ 6.000	N
Totaal Geëscaleerde zorg 18+	6.81			€ 6.000	N
Jeugd aanpak wachtlijsten etc	6.82	1	K	€ 916.000	V
Jeugd Essentiële functies	6.82		L	€ 0	V
Diverse kleinere afwijkingen	6.82			€ 58.000	N
Totaal Geëscaleerde zorg 18-	6.82			€ 859.000	V
Saldo programma				€ 889.000	V

Verschillen t.o.v. begroting in toevoegingen (N) en onttrekkingen (V) aan reserves via prog. 10

Onderdeel	Res	Bedrag	V/N
Reserve egalisatiesystematiek	1	€ 1.806.000	N
RIOZ (reserve integrale ontwikkeling Zeist)	2	€ 88.000	N
RIOZ-gelabeld deel Vollenhove Vooruit	3	€ 10.000	N
Reserve meerjarig onderhoud kapitaalgoederen	4	€ 5.000	N
Saldo programma na mutaties reserves		€ 1.020.000	N

■ TOELICHTING OP HET EXPLOITATIERESULTAAT

■ A. Inzet experts en expertpool

€ 46.000 voordelig

Doordat de medewerkers van het CJG en de Sociaal teams steeds meer ervaring hebben en deskundig zijn, is de inzet van externe experts steeds minder nodig.

■ B. Vervoerskosten regiotaxi

€ 144.000 nadelig

Voor de overschrijding op deze post zijn meerdere oorzaken:

- De afbouw van de bijdrage van de provincie.
- Jaarlijks worden de tarieven van de vervoerders geïndexeerd met de NEA index. In 2020 was deze indexering fors: 6,7%.
- Er is een toename van het aantal cliënten dat teveel beperkt is om te kunnen reizen met de regiotaxi. Deze cliënten ontvangen een vergoeding voor alternatief vervoer en dat leidt tot hogere kosten.
- Vanwege de coronapandemie liep het vervoer met de regiotaxi in 2020 sterk terug. De vervoerder kreeg een compensatie van de Utrechtse gemeenten. Vanwege de administratieve verantwoording kwam een deel van de kosten voor 2020 daarom te laste van het boekjaar 2021.

Tegenover de nadelen staat een fiscaal voordeel ad € 217.000. Over meerdere jaren hebben we, na bezwaar te hebben gemaakt, de betaalde BTW terugontvangen.

■ C. Wmo-begeleiding

€ 432.000 nadelig

De overschrijding op Wmo begeleiding is met name toe te schrijven aan de inzet op individuele begeleiding. Het aantal cliënten blijft toenemen, vaak met complexe problematiek. De gevolgen van corona op het leven van kwetsbare mensen zien we terug in de aanvragen voor ondersteuning bij het Sociaal Team. Deze worden niet apart geregistreerd, maar vragen wel meer inzet van begeleiding. Daarnaast is er sprake geweest van meer inzet van maatwerkafspraken bij enkele zorgaanbieders, bijvoorbeeld voor de inzet van intensieve begeleiding voor mensen met een visuele beperking.

■ D. Wmo huishoudelijke hulp

€ 325.000 nadelig

Er is sprake van een overschrijding op het budget. Deze is met name toe te schrijven aan de aanhoudende stijging van het aantal cliënten. De trend zet ook in 2021 door. Daarnaast zien we een toename van het aantal mensen dat extra inzet nodig heeft om het huishouden schoon en leefbaar te kunnen houden.

■ E. Uitvoering 2^e Zeister coronasteunpakket

€ 88.000 voordelig

Begin 2021 heeft de raad een tweede Zeister coronasteunpakket ingesteld. Het ontvangen van steun was aan voorwaarden verbonden. De werkelijke kosten zijn afhankelijk van het aantal aanvragen en daarmee van de ontwikkelingen

rond corona in 2021. Niet benodigde middelen vloeien terug naar de reserve integrale ontwikkeling Zeist (RIOZ).

■ F. Pilot leerzorg

€ 41.000 voordelig

In 2019/2020 zijn we in de regio ZOU gestart met de Pilot Logeertzorg, met Zeist als trekker. Om logeertzorg als respijtvoorziening te kunnen bieden in de 5 gemeenten, is er budget toegekend vanuit het Rijk om deze vorm van respijtzorg op te zetten. In 2021 zijn we doorgegaan met de samenwerking in de regio ZOU (en verkenning met de Foodvalley) om te komen tot een bovenregionaal logeershuis. Vanuit VWS hebben we toestemming gekregen de overgebleven middelen te besteden aan deze verkenning. Het project loopt in het eerste kwartaal van 2022 door en daarom wordt het resterende budget via de reserve Egalisatiesystematiek meegenomen naar 2022.

■ G. Jeugd aanpak probleem verdringing etc.

€ 832.000 voordelig

Bij de mei- en septembercirculaire ontvingen we in 2021 van het Rijk € 832.000 extra middelen voor met name de aanpak van Jeugdproblematiek. Gezien de omvang van de bedrag en de complexiteit van de opgaven in het sociaal domein hebben we ervoor gekozen een zorgvuldig plan te maken alvorens de middelen in te zetten. De middelen worden door middel van de reserve Egalisatiesystematiek meegenomen naar 2022. Dan zullen de middelen worden ingezet om,

met name in het kader van Sociaal in Balans, stappen te zetten in het realiseren van onze doelen en taakstellingen in het brede sociaal domein.

■ H. Samen Veilig Midden Nederland

€ 197.000 nadelig

Over 2021 is er een tekort ontstaan bij SVMN ad € 441.000. Door meevallers uit voorgaande jaren bedraagt het totale tekort € 197.000. Het tekort over 2021 wordt deels verzaakt door een stijging van het aantal zaken 'onder toezichtstelling' (OTS) met 38%. Deze stijging komt door het wegwerken van de lange wachtlijsten bij de Raad van de kindbescherming. Daarnaast is er een stijging van de inzet van SAVE-begeleiding. Dat is de fase dat geprobeerd wordt om ouders te bewegen nog vrijwillig mee te werken aan de geboden hulp. Het lokale team heeft dus meer gebruik gemaakt van deze expertise van SAVE. Vanuit SVMN wordt aangegeven dat de problematiek van mensen verzaagd is door corona.

■ I. Jeugd maatwerkdienstverlening

€ 133.000 nadelig

De overschrijding wordt veroorzaakt doordat er een grotere vraag was naar JGGZ hulp. We zien vooral meer inzet van deze hulp in het tweede half jaar. De stringente maatregelen vanwege de corona pandemie hebben ook zijn weerslag gehad op de jeugdigen in Zeist. Kinderen ontwikkelen zich vooral in het contact met leeftijdgenoten maar ook in contact met andere volwassenen zoals (muziek)leerkrachten en

sporttrainers. De on- of beperkte mogelijkheid om contact te hebben met anderen leidde niet alleen tot spanningsklachten maar ook tot (zwaardere) gedragsproblematiek. Het lukt ouders niet altijd om dat zelf bij te buigen en daarom zochten zij, bij het weer meer open gaan van de maatschappij, voor hun kinderen hulp bij het CJG of de huisarts. De oorzaak van de klachten, de coronacrisis, is niet apart geregistreerd en dus ook niet in cijfers weer te geven.

■ J. Kansrijke start € 116.000 voordelig

Vanuit 2020 is er incidenteel budget ad € 97.000 overgeheveld naar 2021 wat achteraf niet nodig bleek.

■ K. Jeugd aanpak wachtlijsten etc € 916.000 voordelig

Bij de mei- en septembercirculaire ontvingen we in 2021 van het Rijk € 916.000 extra middelen voor met name de aanpak van Jeugdproblematiek. Gezien de omvang van de bedrag en de complexiteit van de opgaven in het sociaal domein hebben we ervoor gekozen een zorgvuldig plan te maken alvorens de middelen in te zetten. De middelen worden door middel van de reserve Egalisatiesystematiek meegenomen naar 2022. Dan zullen de middelen worden ingezet om, met name in het kader van Sociaal in Balans, stappen te zetten in het realiseren van onze doelen en taakstellingen in het brede sociaal domein.

■ L. Essentiële functies € 0 voordelig

Voor de meest kwetsbare kinderen en jongeren is er zeer specialistische zorg. Dit betreft de zogenoemde Essentiële functies jeugd. Het gaat hier om zorg die geboden wordt binnen de jeugdzorg plus (gesloten jeugdzorg) en drie milieu voorzieningen (zorg, onderwijs, verblijf op één plek) en een kliniek voor specialistische opname voor psychiatrische zorg. Aan het eind van 2020 en het begin van 2021 is het aantal jeugdigen in deze vormen van zorg flink toegenomen. We waren daardoor genoodzaakt het budget voor de essentiële functies te verhogen met € 1.260.000. De Raad heeft hiertoe besloten bij behandeling van de tweede bestuursrapportage 2021. Als dekking voor deze verhoging is een post opgenomen "nog te ontvangen compensatie van het Rijk". Over de jaren 2020 en 2021 is er een compensatieregeling van het Rijk voor de kosten van jeugdigen met een voogdijmaatregel in verblijf. De stijging van de kosten op de essentiële functies wordt voornamelijk veroorzaakt door deze kinderen en daarom komt Zeist in aanmerking voor compensatie. De compensatie zal worden uitgekeerd bij de decembercirculaire 2022.

Zagen we aan het begin van 2021 nog een stijging van het aantal jeugdigen, in de tweede helft van 2021 liep het aantal weer flink terug; van 25 op 1 januari, naar 16 op 31 december. Die daling zorgde ervoor dat het budget uiteindelijk niet met € 1.260.000 verhoogd hoefde te worden, maar met € 687.000. De post "nog te ontvangen compensatie" is daardoor ook aangepast naar € 687.000.

OVERIGE RELEVANTE INFORMATIE

■ Kaderstellende documenten:

> [Zie bijlage 7](#)

■ Verbonden partijen:

- Stichting Meander Omnium

■ Beleidsindicatoren:

> [Zie bijlage 6](#)

- Clienten met een maatwerkarrangement
- Jongeren met jeughulp
- Jongeren met jeugdreclassering
- Jongeren met jeugdbescherming

■ Risico's:

> [Zie paragraaf 3.1](#)

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing

PROGRAMMA 4 TOEKOMSTBESTENDIG WONEN

ALGEMEEN

Wonen in een prettige leefomgeving moet voor iedereen bereikbaar zijn. Dit vraagt om een passend en evenwichtig woningaanbod. Ook vraagt dit om de kwaliteit van de leefomgeving goed af te stemmen op de maatschappelijke behoeften. Hierin kunnen we het verschil maken door verder te kijken dan alleen het dak boven het hoofd. Het gaat om samenhang van het leefgebied en de sociale aspecten die daar spelen. Het gaat om het samenbrengen van belangen en inspiratie en om het verzilveren van kansen voor nieuwe concepten. Dit doen we samen en in een veranderende tijd. Dit is soms complex, maar de nieuwe omgevingswet helpt ons daarbij. We bouwen verder aan een groene en gezonde leefomgeving die toekomstbestendig is, duurzaam en inclusief voor iedereen. Dat is waar de gemeente Zeist voor staat.

Sinds 2017 worden er voorbereidingen getroffen voor de invoering van de Omgevingswet. Naast de omvangrijke juridische stelselwijziging gaat de nieuwe wet ook over een andere manier om te komen tot bescherming en benutting van onze fysieke leefomgeving. Niet de regels staan voorop, maar de vraag: wat willen we hier gezamenlijk bereiken? Ook pakken we de nieuwe Wet kwaliteitsborging bouw (Wkb) op.

WAT HEBBEN WE BEREIKT EN WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

WONEN EN BOUWEN

Wonen voor iedereen

Iedereen moet prettig kunnen wonen in Zeist, ongeacht inkomen, leeftijd of huishoudensamenstelling. Een passende woning is niet vanzelfsprekend beschikbaar in Zeist. Het gaat dan om groepen als starters, middeninkomens, spoedzoekers (bijvoorbeeld na scheiding) en mensen met een zorgvraag. Voor deze groepen zetten we ons daarom extra in, zodat ook zij meer kans hebben op een woning die past bij hun inkomen en woonbehoeften.

- Begin 2021 heeft de raad de woonvisie vastgesteld. Speerpunten in deze woonvisie zijn; duurzaam wonen in Zeist, vergroten van de beschikbaarheid van betaalbare woningen voor middeninkomens, meer aanbod voor spoedzoekers en bijzondere doelgroepen en het verbinden van wonen, zorg en welzijn in de wijk. Ook geeft de woonvisie het kader mee voor woningbouwprogrammering bij nieuwbouw en transformatie, waardoor wordt ingezet op een gedifferentieerd woonprogramma.
- Samen met de corporaties is ingezet op de beschikbaarheid van woningen voor spoedzoekers. We hebben afspraken gemaakt over loting voor woningen en het



tijdelijk verhuren van te renoveren en te slopen woningen. Zo is een groot aantal woningen in de L-Flat in verband met de renovatie tijdelijk verhuurd aan spoedzoekers uit Zeist.

- Met de corporaties zijn afspraken gemaakt over de bijdrage die zij kunnen leveren aan de behoefte aan woningen voor middeninkomens. Afspraken hierover zijn vastgelegd in de prestatieafspraken met de corporaties.
- In 2021 hebben wij, in goede samenwerking met de woningcorporaties, 80 statushouders kunnen huisvesten in Zeist. Hiervoor hebben de corporaties 26 woningen ingezet. Dit is (bijna) een verdubbeling van het aantal mensen en woningen vorig jaar. Met een doorloop in januari hebben wij onze doelstelling gehaald.
- Bij planvorming voor nieuwbouw- en transformatieprojecten hebben wij ingezet op een gedifferentieerd woonprogramma volgens de woonvisie. Hierdoor bieden nieuwbouwprojecten kansen voor verschillende doelgroepen, zowel in inkomen als in huishoudenssamenstelling. Met ontwikkelaars zijn per project afspraken gemaakt over het langdurig beschikbaar houden van (huur)woningen in het betaalbare segment en betrekken we corporaties bij de realisatie van sociale huurwoningen zodat die woningen beschikbaar blijven in dat segment.
- We zetten de versnellingsopgave voort. We realiseren versneld woningtypen waarvan het aanbod beperkt is. Dat zijn vooral kleinere woningen voor één- en tweepersoonshuishoudens in de goedkope en de middeldure

categorie. Ook transformeren we kantoorpanden naar woningen voor dit doel.

- De versnellingsopgave huisvesting heeft in 2021 weer goede resultaten opgeleverd. In totaal zijn 241 woningen opgeleverd binnen de versnellingsopgave. Ongeveer de helft in de sociale huur en ongeveer de helft in de middeldure huur.
 - Geiserlaan 40 woningen (16 sociaal en 24 middelduur);
 - Lenteleven (Utrechtseweg) 94 woningen (47 sociaal en 47 middelduur);
 - Godfried van Seijstlaan 77 woningen (27 sociaal en 50 middelduur);
 - Cornelis vlotlaan 24 sociale huurwoningen;
 - 6 Tiny Houses naast het Waterwinpark.
- De vernieuwing van Kerckebosch nadert haar einde. Nog steeds wordt er ingezet op een zeer gedifferentieerd woningbouwprogramma waarmee alle doelgroepen worden bediend. In totaal telt Kerckebosch straks ongeveer 1000 woningen, waarvan ca 450 sociaal en 250 middelduur.
- Er zijn meerdere grote woningbouwprojecten in voorbereiding, waarvoor in 2021 belangrijke stappen in de planvorming zijn gezet:
 - Utrechtseweg Noord: Eikenstein, Zeister Enk en Dreef 2;
 - Hart van de Heuvelrug: Sortie 16, Huis ter Heide West, woonwijk Vliegbasis Soesterberg, WA-Hoeve;
 - Huis ter Heide Zuid.



Geiserhof

- In navolging op de propositie van Zeist worden de voorbereidingen getroffen voor de planvorming voor een nieuwe kern bij station Driebergen-Zeist.

■ Vitale wijken

Zeist heeft te maken met een vergrijzende bevolking. Dit vraagt voldoende voorzieningen en een toegankelijke woning en woonomgeving. We stimuleren doorstroming door toegankelijke nieuwbouw en mogelijkheden om woningen aan te passen. Tegelijkertijd willen we ook starters en (jonge) gezinnen in onze gemeente kansen bieden. We faciliteren de uitstroom uit beschermd wonen en de maatschappelijke opvang, en het voorkomen dat mensen instromen in die opvang. Daarmee bieden we meer kansen aan kwetsbare inwoners om volwaardig mee te doen in de samenleving.

Activiteiten:

- Met de corporaties zijn afspraken gemaakt over de onderwerpen als wonen en zorg, leefbare buurten, duurzaamheid en het voorkomen van huisuitzettingen door schulden. Samen werken we aan diverse projecten die bijdragen aan prettig wonen en leven in Zeist.
- In de Verzetswijk zijn 24 woningen gerealiseerd voor ouderen. De woningen aan de Cornelis Vlotlaan zijn met voorrang toegewezen aan senioren met een eengezinswoning uit de buurt, waardoor ouderen de kans kregen

om in de eigen wijk te blijven wonen. Negen huurders hebben hier gebruik van gemaakt.

- In november is in samenwerking met Woongoed Zeist gestart met een experiment om in Vollenhove nieuwe bewoners aan te trekken die iets extra's voor hun burens en de buurt doen. Met het project 'gerichte woningtoewijzing' worden kandidaten op basis van hun motivatie voor een woning in de L-Flat geselecteerd. Het streven is dat hiermee een goede balans ontstaat tussen kwetsbare bewoners en bewoners met wat meer 'draagkracht'. De eerste vijf nieuwe bewoners hebben een woning toegewezen gekregen. Meer over Vollenhove Vooruit is te vinden in programma 2.
- In 2021 ondertekenden gemeenten, corporaties en zorgpartijen in de regio Zuid Oost Utrecht een ambitieverklaring 'uitstroom maatschappelijke opvang en beschermd wonen' waarin ambities zijn vastgelegd en samenwerkingsafspraken zijn gemaakt om cliënten, die uit de maatschappelijke opvang en begeleid wonen uitstromen, tijdig, voldoende en passend te ondersteunen bij het krijgen van een thuis in onze regio.
- Bij nieuwe projecten hebben we aandacht gegeven aan toegankelijkheid en inclusiviteit, onder andere door het toepassen van gemengde woonvormen. Een voorbeeld hiervan is Eikenstein.

■ RUIMTELIJKE ONTWIKKELING

We werken samen aan duurzame plannen en kijken in de volle breedte naar opgaven waarbij we slim kansen benutten. Zoals mogelijkheden voor transformatie van kantoren, of toevoegen van nieuwe woonmogelijkheden in bestaande gebieden. Een belangrijke ontwikkeling is die van de nieuwe Omgevingswet. In 2021 is gewerkt aan de voorbereidingen van de implementatie hiervan. Ook bereidden we ons voor de Wet Kwaliteitsborging Bouw (Wkb). Bij plannen is niet alleen vanuit ruimtelijk perspectief gekeken, maar bijvoorbeeld ook vanuit sociaal perspectief, waarbij het gaat om met ruimtelijke projecten bij te dragen aan geluk en gezondheid van inwoners. Met het werken volgens de nieuwe Omgevingswet versterken we inclusiviteit op buurt- en wijkniveau.

Activiteiten:

- Bij de planvorming voor woongebieden hebben we extra aandacht gegeven aan de leefomgeving, duurzaamheid en ontmoeting. Een voorbeeld hiervan is de uitwerking van de gebiedsvisie Utrechtseweg Noord: de openbare ruimte wordt zo ingericht dat deze ontmoeten en bewegen stimuleert.
- In 2021 hebben we verdere stappen gezet bij het verduurzamen van de bestaande voorraad. Bij alle woningontwikkelingen gaan we uit van gasloos bouwen en verregaande duurzaamheidsoplossingen volgens nieuwe

wet- en regelgeving. Hiermee worden de woningen Nul op de meter en in elk geval minimaal bijna energie-neutraal (BENG). Dit draagt bij aan de duurzaamheidsambities van onze gemeente.

- In 2021 is de invoering van de Omgevingswet opnieuw met een half jaar uitgesteld naar 1 juli 2022 (inmiddels: 1 januari 2023) vanwege de coronacrisis en de problemen met ICT. Zeist is onverminderd doorgegaan met de invoeringsvoorbereidingen. Het college heeft in december de Eerste Zeister Omgevingsvisie ter inzage gelegd. Daarnaast hebben wij vanuit Zeister perspectief input geleverd voor de provinciale omgevingsvisie, het digitaal stelsel (DSO) verder op orde gebracht en de laatste hand gelegd aan het adviesrecht van de gemeenteraad en de participatiekaders bij initiatieven, en participeren wij in de verkenning van regionale samenwerking (één-overheid gedachte).
- Tegelijk met de omgevingswet wordt ook de Wet Kwaliteitsborging Bouw (Wkb) ingevoerd. Onder de Wkb wordt voor de eenvoudige bouwwerken, zoals grondgebonden woningen, de technische toets overgelaten aan marktpartijen. Bij ieder bouwwerk dat onder de Wkb valt moet een private kwaliteitsborger betrokken worden door de initiatiefnemer. Deze technische toets vervalt daarmee voor de gemeente. Wel blijft de gemeente het bevoegd gezag om toe te zien op de technische kwaliteit. Dit heeft impact op onze dienstverlening, werkprocessen, bedrijfsvoering en op de legesinkomsten. Het project dat

opgestart is om ons voor te bereiden op deze wetgeving loopt conform planning.

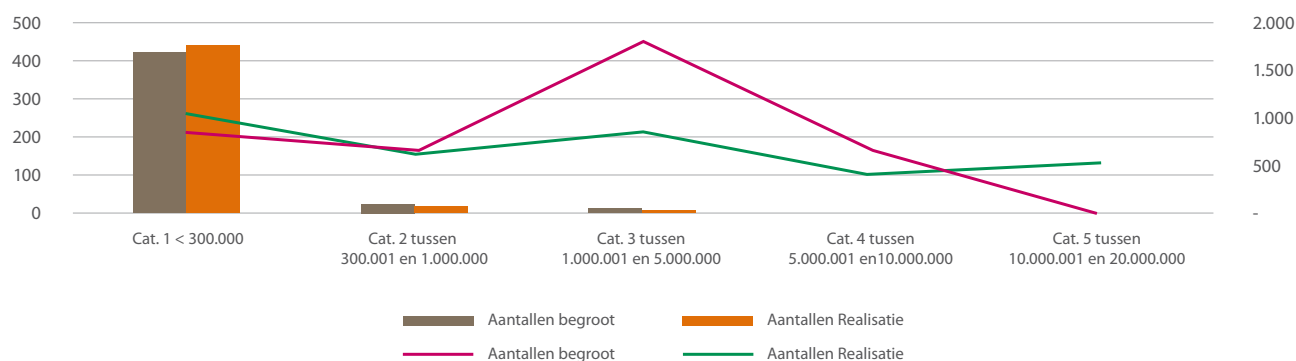
- De legesverordening kent verschillende categorieën van bouwaanvragen. In 2021 heeft een adviesbureau onderzocht hoe meer balans te brengen in deze categorieën en hoe we de begroting en realisatie dicht bij elkaar kunnen brengen. Het onderzoeksresultaat is in december door het college besproken en plannen voor het vervolg zijn per raadsinformatiebrief aan de raad verzonden. De grote aanvragen worden relatief zwaarder belast dan de kleinere. Hierdoor zijn we afhankelijk van een klein aantal grote aanvragen voor realisatie van de begroting. In de drie grote categorieën zijn zestien aanvragen goed voor 62% van de begroting. Hiervan zijn er maar elf binnengekomen, dit heeft een negatieve impact op de legesinkomsten. Onderstaande tabel toont de begrote en gerealiseerde aantallen en bedragen per categorie.

WAT HEEFT HET GEKOST?

EXPLOITATIE		(BEDRAGEN X € 1.000)					
Lasten/Baten/Saldo per product		2020 realisatie	2021 begroting	2021 begroting na wijz. (A)	2021 realisatie (B)	2021 verschil (A-B)	
8.1 Ruimtelijke ordening	L	1.056	848	1.181	1.004	V	177
	B	120	170	170	45	N	125
	S	-936	-678	-1.011	-959	V	52
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	L	364	495	495	495	N	0
	B	0	0	0	0	N	0
	S	-364	-495	-495	-495	N	0
8.3 Wonen en bouwen	L	5.582	3.517	5.475	5.490	N	15
	B	4.063	4.744	6.426	7.379	V	953
	S	-1.519	1.227	951	1.889	V	938
Programma Toekomstbestendig wonen	L	7.002	4.860	7.151	6.989	V	162
	B	4.183	4.914	6.596	7.424	V	828
	S	-2.819	54	-555	435	V	990

Als we naar het verloop van de legesopbrengsten door het jaar heen kijken zien we dat met name in het laatste kwartaal de afwijking van de begroting ontstaan is doordat een aantal grote aanvragen doorgeschoven is naar 2022. Ten tijde van het opstellen van de tweede bestuursrapportage was de prognose dat we de begrote aantallen en opbrengsten zouden realiseren.

Aantallen en leges, begroot vs. realisatie



Belangrijkste oorzaken van het verschil ten opzichte van de begroting:

Onderdeel	Product	Res	Toel	Bedrag	V/N
Legesopbrengsten omgevingsplannen	8.1		A	€ 100.000	N
Invoering omgevingswet	8.1	2		€ 81.000	V
Diverse kleinere afwijkingen	8.1			€ 71.000	V
Totaal Ruimtelijke Ordening	8.1			€ 52.000	V
Legesopbrengsten omgevingsplannen	8.3		B	€ 831.000	N
Grondopbrengst Kerckebosch	8.3	1	C	€ 428.000	V
Werkbudget en plankosten Kerckebosch	8.3	1	D	€ 375.000	V
Hofje van Zeist/Dalweg	8.3	3	E	€ 199.000	V
Gebiedsvisie Mr. De Klerkstraat	8.3		F	€ 193.000	V
BTW-voordeel MFA dorps huis Austerlitz	8.3	4	G	€ 159.000	V
Actualisatie grondexploitaties	8.3	5	H	€ 128.000	V
Transitorische post Dijnselburg Zuid t.b.v. Gemeentewerf	8.3	2	I	€ 85.000	V
Exploitatie Beukbergen	8.3			€ 71.000	V
Versnelling woningbouw	8.3			€ 66.000	N
Pestersbosje Utrechtseweg Noord	8.3	2		€ 61.000	V
Tussentijdse winstneming grondexploitaties	8.3	6	J	€ 53.000	V
Project Vollenhove Vooruit	8.3	7		€ 50.000	V
Onderhoud gebouwen	8.3	8		€ 21.000	V
Plankosten Utrechtseweg Noord	8.3	2		€ 16.000	V
Drieluik Den Dolder	8.3	9		€ 4.000	N
Totaal Wonen en Bouwen	8.3			€ 938.000	V
Saldo programma	8.3			€ 990.000	V

Verschillen t.o.v. begroting in toevoegingen (N) en onttrekkingen (V) aan reserves via prog. 10

Onderdeel	Res	Bedrag	V/N
RIOZ-gelabeld deel Kerckebosch	1	€ 803.000	N
Reserve egalisatiesystematiek	2	€ 243.000	N
Reserve revolving fund sociale woningbouw	3	€ 199.000	N
RIOZ-gelabeld deel Austerlitz	4	€ 159.000	N
Reserve Grondbedrijf	5	€ 128.000	N
Reserve weerstandsvermogen winstneming grondexploitaties	6	€ 53.000	N
RIOZ-gelabeld deel Vollenhove Vooruit	7	€ 50.000	N
Reserve meerjarig onderhoud kapitaalgoederen	8	€ 21.000	N
Reserve Drieluik Den Dolder (fietstunnel)	9	€ 4.000	V
Saldo programma na mutaties reserves		€ 662.000	N

■ TOELICHTING OP HET EXPLOITATIERESULTAAT

■ A. Legesopbrengsten omgevingsplannen € 100.000 nadelig

In 2021 zijn minder leges gefactureerd voor bestemmingsplanherzieningen dan begroot. Dit komt omdat verschillende plannen in de laatste maanden een vertraging kenden, die wij ten tijde van de vorige rapportage (zomer 2021) nog niet konden voorzien. Deze vertragingen werden vooral opgelopen aan de zijde van de verschillende aanvragers en daardoor konden wij vanuit de gemeente hier onvoldoende op sturen. De oorzaken van deze vertragingen zijn divers: onderzoeken die tegenvielen of mede vanwege de coronapandemie langer duurden, oplopende bouwkosten die het moeilijker maken om de plannen financieel haalbaar te krijgen, een aangescherpte interpretatie van de provinciale regels.

■ B. Legesopbrengsten omgevingsplannen € 831.000 nadelig

Op basis van de monitoring van de leges in 2021 kunnen we concluderen dat de begrote aantallen in de bouwsommen tussen de € 1.000.000 en € 5.000.000 (totaal 14 aanvragen, werkelijke aantal opgelegd 8) niet is gerealiseerd. Hierdoor is een tekort van € 1.000.000 ontstaan op de begroting. De overige bouwsommen hebben meer opbrengsten gerealiseerd dan begroot, waardoor het werkelijke totale tekort op de omgevingsleges terug is gebracht tot € 531.000.

In de begroting wordt geen rekening gehouden met het aantal correcties, verminderingen en teruggave, waardoor het resultaat 2021 negatief wordt beïnvloed met een bedrag van totaal € 300.000. Dit maakt samen een nadeel van € 831.000.

Via een RIB van december 2021 is de Raad op de hoogte gebracht van het tekort op de opbrengst leges omgevingsvergunningen in 2021. De RIB heeft ook toegelicht wat de achterliggende oorzaken van dit tekort zijn en hoe wij werken aan een structurele ingreep door aanpassing van de legesverordening op weg naar de inwerkingtreding van de Omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging Bouw.

■ C. Grondopbrengst Kerckebosch € 428.000 voordelig

Binnen Kerckebosch zijn afspraken gemaakt tussen partijen over de vergoeding voor de ingebrachte gronden. Op basis hiervan heeft de WOM (wijkontwikkelingsmaatschappij) een opdracht gedaan aan de gemeente, die hoger is dan begroot. Dit voordeel vloeit conform besluitvorming van de raad naar de reserve RIOZ, gelabeld deel Kerckebosch.

■ D. Werkbudget en plankosten Kerckebosch € 375.000 voordelig

De raad heeft uit de reserve voor Kerckebosch (gelabeld deel RIOZ) middelen beschikbaar gesteld voor afrondende werkzaamheden (21RV058). In 2021 is een deel daarvan uitgegeven. Het resterende deel vloeit terug naar het RIOZ, gelabeld deel Kerckebosch, en wordt in 2022 verder ingezet voor de betreffende taken.

■ E. Hofje van Zeist/Dalweg € 199.000 voordelig

De raad heeft uit de reserve revolving fund sociale woningbouw middelen beschikbaar gesteld voor de realisatie van het Hofje van Zeist aan de Dalweg. In 2021 is een deel daarvan uitgegeven. Het resterende deel vloeit terug naar reserve, en wordt in 2022 verder ingezet voor de realisatie van het project.

■ F. Gebiedsvisie Mr. De Klerkstraat € 193.000 voordelig

Ter voorbereiding op het raadsbesluit van december om een gebiedsvisie op te stellen zijn de kosten beperkt gehouden tot het hoogstnoodzakelijke. Bovendien is de snelheid beperkt gebleven doordat het vastgoed rond het Emmaplein tot twee keer toe van eigenaar is gewisseld, terwijl die eigenaar een belangrijke gesprekspartner is.

■ G. BTW-voordeel MFA dorps huis Austerlitz € 159.000 voordelig

Binnen het project Austerlitz Centrum is een MFA (multi functionele accommodatie), waaronder een dorps huis gerealiseerd. De stichting Dorps huis Austerlitz heeft hierbij gefungeerd als opdrachtgever, wat een belangrijk fiscaal voordeel opleverde. Mede daardoor kon de bijdrage van de gemeente aan de stichting lager worden vastgesteld. Dit voordeel vloeit terug naar het RIOZ, gelabeld deel Austerlitz, van waaruit de bijdrage beschikbaar was gesteld. Nu het project volledig is afgerond, kan het gelabeld deel voor Austerlitz binnen het RIOZ worden opgeheven, en vloeit het resterend saldo van € 110.000 terug naar het vrije deel van het RIOZ.

■ H. Actualisatie grondexploitaties € 128.000 voordelig

Er worden twee grondexploitatieprojecten afgesloten: Cornelis Vlotlaan en Austerlitz. Daarnaast zijn de drie nog lopende grondexploitaties geactualiseerd. In de paragraaf grondbeleid en het MPSO (meerjarig perspectief stedelijke ontwikkeling) van deze jaarrekening staan toelichtingen per project. Per saldo ontstaat er een voordeel, vooral door lagere kosten bij de afgesloten grondexploitaties. Dit positieve saldo wordt conform het door de raad vastgestelde beleid gestort in de reserve grondbedrijf.

■ I. Transitorische post Dijnselburg Zuid

t.b.v. Gemeentewerf

€ 85.000 voordelig

Vanuit de vroegere ontwikkeling Dijnselburg Zuid resteerden middelen van de inrichting van de openbare ruimte rond de resterende percelen. Op dit resterende perceel wordt de nieuwe gemeentewerf gerealiseerd. De gereserveerde middelen komen daarom beschikbaar voor dit perceel en worden via de reserve egalisatiesystematiek meegenomen naar 2022 om te worden ingezet voor de realisatie, conform besluit van de raad.

■ J. Tussentijdse winstneming grondexploitaties

€ 53.000 voordelig

Bij de nog lopende grondexploitatie Gemeentewerf is sprake van (verplichte) tussentijdse winstneming. Deze winst wordt gestort in de daarvoor bestemde reserve, onderdeel van het weerstandsvermogen, zolang het project nog niet gereed is en daarmee de winst onzeker.

OVERIGE RELEVANTE INFORMATIE

■ Kaderstellende documenten:

> [Zie bijlage 7](#)

■ Verbonden partijen:

- ODRU
- VeiligheidsRegio Utrecht (VRU)
- WOM
- Fonds Hart van de Heuvelrug (Provinciale Bestuurscommissie)

■ Beleidsindicatoren:

> [Zie bijlage 6](#)

- Demografische druk
- Woonlasten éénpersoonshuishouden
- Woonlasten meerpersoonshuishouden
- Gemiddelde WOZ-waarde woningen
- Nieuwbouwwoningen

■ Risico's:

> [Zie paragraaf 3.1](#)

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing

PROGRAMMA 5 VEILIG THUIS EN OP STRAAT

ALGEMEEN

Het is van groot belang dat inwoners zich thuis voelen in hun gemeente en een goed leven kunnen leiden. Vanuit de gemeente dragen we zorg voor de leefomgeving en bevorderen we saamhorigheid en leefbaarheid. Samenwerking tussen inwoners, gemeente en partners zorgt voor het veilig kunnen uitvoeren van de publieke taak en het waarborgen van de rechtstaat.

Ook in 2021 hebben de COVID-19 gerelateerde taken veel inzet gevraagd van onze mensen. Veel capaciteit is ingezet ten behoeve van de begeleiding van de samenleving en het toezicht en de handhaving op de regels. Deze regels zijn door het Rijk opgesteld ten behoeve van het voorkomen van de verspreiding van het virus en het verminderen van de druk op de gezondheidszorg.

We staan in nauw contact met winkeliers, inwoners, sportverenigingen, cultuurinstellingen, scholen, horecaondernemers, maatschappelijke instellingen, verenigingen, organisaties en ondernemers. We voeren het gesprek over de effecten en impact van de maatregelen en steken mensen

een hart onder de riem. Waar nodig en mogelijk helpen we een handje, bijvoorbeeld in de vorm van compensatie aan ondernemers voor het handhaven van het coronatoegangsbewijs. In toezicht en handhaving werken boa's en politie nauw samen.

WAT HEBBEN WE BEREIKT EN WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

CRISISBEHEERSING EN BRANDWEER

Brandweer

Afgelopen jaar is geïnvesteerd in een systeem dat het voor de brandweer makkelijker en veiliger maakt om ter plaatse te komen bij een incident. Dit idee kwam uit 'de Maaltijd van Zeist' en is in samenwerking met de Veiligheidsregio Utrecht (VRU) uitgewerkt met als resultaat de invoering van het Korte Afstands Radio-systeem (KAR). KAR zorgt ervoor dat de Verkeers Regel Installatie (VRI) op een kruising een signaal krijgt dat er een brandweervoertuig nadert. De VRI reageert op dit signaal door de richting waar het naderende voertuig vandaan komt groen licht te geven en overige banen rood licht. Zo wordt de kruising vrij gemaakt van wachtende auto's en kan het naderende brandweervoertuig vlot en veilig de kruising passeren.



De brandweer is afgelopen jaar met tal van activiteiten zichtbaar geweest in Zeist om toekomstige brandweerlieden enthousiast te maken. Zo heeft de brandweer op verschillende basisscholen leerlingen kennis laten maken met het vak van de brandweer. Daarnaast heeft Brandweer Den Dolder de kazerne opengesteld tijdens Open Monumenten Dag en geeft Brandweer Zeist een veilig onderkomen aan de wensambulance.

■ Doorontwikkeling crisisbeheersing

Tien jaar na invoering van de Wet Veiligheidsregio's heeft de evaluatiecommissie geconstateerd dat risico's en crises onvoorspelbaarder zijn geworden. Actuele dreigingen voor maatschappelijke ontwrichting zijn veelzijdig: van een digitale hack tot boerenprotesten en de gevolgen van klimaatverandering. Het afgelopen jaar is de VRU samen met de gemeenten en andere partners gestart met de doorontwikkeling van de regionale crisisorganisatie. Het gaat hier met name om de inrichting van multidisciplinaire crisisteam. Als gemeente Zeist nemen we deel aan een regionale werkgroep en dragen zo bij aan deze ontwikkelingen. Waar nodig passen we onze lokale werkwijze aan om goed aangesloten te blijven op regionale procedures. In Zeist werken we veelal met een bestuurlijk en operationeel kernteam om tal van situaties het hoofd te kunnen bieden. Daardoor zijn we wendbaar om op tal van situaties daadkrachtig te kunnen acteren.

■ Incidenten

Het afgelopen jaar heeft er één GRIP 1- situatie in de gemeente Zeist plaatsgevonden. De GRIP-structuur geeft de mate van opschaling bij een ramp of crisis aan. GRIP 1 is het niveau waar diensten zelf de zaken kunnen afhandelen. Op 11 juli was er melding van een gaslucht op het terrein van Reinaerde en bleek bij inspectie door de brandweer dat er sprake was van gasverspreiding in het riool. Omdat onduidelijk was wie de particuliere beheerder van het terrein was en er kwetsbare personen in de omliggende instellingen aanwezig waren, hebben de hulpdiensten opgeschaald naar GRIP 1. Al snel bleek dat het gaslek goed te isoleren was van de rest van het gasnetwerk zonder dat dit impact had op de rest van het terrein. Na dit incident zijn er vervolgafspraken gemaakt met de eigenaren van het terrein om de situatie beter te monitoren en een snellere bereikbaarheid en werkwijze te organiseren.

■ Cyberdreiging Apache LOG4J

Op 11 december 2021 bracht het Nationaal Cyber Security Centrum (NCSC) de waarschuwing uit dat er een ernstige kwetsbaarheid was gevonden in software die veel gebruikt wordt in webapplicaties en allerlei andere systemen. Het NCSC gaf aan misbruik te verwachten van de kwetsbaarheid en waarschuwde voor potentieel grote schade. Om de juiste acties te bepalen in Zeist is snel een kernteam gevormd met als doel de impact op de lokale dienstverlening en de continuïteit van de gemeentelijke organisatie zo klein

mogelijk te laten zijn. Sommige systemen zijn tijdelijk offline gehaald, inwoners zijn daarover geïnformeerd. De VRU heeft, in samenwerking met partners als Stedin, Rijkswaterstaat, Telecomaandieners en gemeenten gemonitord of er in de regio problemen ontstonden als gevolg van deze cyberdreiging. Hiermee was er snel zicht op eventuele maatschappelijke ontwrichting. Na ingrijpen werken alle systemen van Zeist naar behoren en is de grote urgentie geweken. Het gevaar van cyberdreiging blijft echter bestaan en neemt ook toe. We blijven hier alert op en blijven ons daar als Zeist op voorbereiden.

■ Jaarwisseling

De jaarwisseling is in Zeist beter verlopen dan vorig jaar. De onrust begon later en duurde korter. Hulpverleners hebben hun werk veilig kunnen doen en ernstige incidenten zijn uitgebleven. Daar tegenover staat dat veel mensen nog moeite hebben met het landelijke vuurwerkverbod. Daarnaast is een aantal personenauto's en een camper uitgebrand; het maatschappelijk effect voor direct betrokkenen is groot.

■ Veiligheidscijfers

We volgen maandelijks de criminaliteitscijfers. Het vertelt ons meer over de verschillende soorten criminaliteit in Zeist. Zo zagen we in 2021 het totaal aan geregistreerde criminaliteitscijfers uitkomen op 2.636. Vorig jaar kwam dit aantal over een heel jaar uit op 2.895. Dat betekent een daling

van 9% in Zeist. We zagen in 2021 een verschuiving van de criminaliteitscijfers. Het aantal winkeldiefstallen en fietsendiefstallen daalde stevig, terwijl we een toename zagen van vernielingen, geweld en fraude. Dit is in veel gevallen te relateren aan jongerenoverlast. We herkennen trends in de criminaliteitscijfers en spelen in op de actualiteit met als doel deze trends te doorbreken. De politie doet dit via opsporing van strafbare feiten, het openbaar ministerie zorgt voor strafrechtelijke vervolging en de gemeente werkt aan de voorkant met preventieacties (zoals flyers, huis aan huisbezoek en sociale media). In een aantal wijken, waar we het aantal woninginbraken zagen toenemen, hebben we bijvoorbeeld met tekstkarren inwoners van die wijken gevraagd alert te zijn. In de week van de Veiligheid heeft de politie aandacht gehad voor woninginbraken door het spel 'Boef in de wijk' te organiseren waardoor mensen nog beter weten waar ze op kunnen letten. In het spel wordt een inbraak gesimuleerd en een 'boef' de wijk in gestuurd. Samen met bewoners werd gezocht naar de boef met aanwijzingen van de politie op sociale media.

In 2021 is de gemeenteraad op verschillende manieren over het thema veiligheid geïnformeerd. Zo hebben we tijdens een raadsbijeenkomst in samenwerking met politie en het Openbaar Ministerie (OM) meer verteld over actuele thema's. Ook ontvangt de gemeenteraad elk kwartaal de Nieuwsbrief Veiligheid.

■ OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID

■ Veiligheid in de wijken

De inzet van burgerkracht blijft een effectief middel bij de bestrijding van criminaliteit. We blijven de samenleving betrekken bij veiligheidsthema's door bewustmaking van risico's. Dit doen we door gebruik te maken van Burgernet, Waaks! (samenwerkingstraject tussen politie, gemeente en hondenbezitters om de veiligheid in de wijk te verhogen) en WhatsAppgroepen in buurten en wijken. Ook hebben we periodiek een nieuwsbrief gestuurd, waarin verschillende veiligheidsthema's aan bod kwamen.

	2020	2021
Waaks!	344	334
WhatsAppgroepen	138	141

Een greep uit veiligheidsacties:

- **Woninginbraken:** In 2021 is er minder ingebroken. Er waren meer mensen thuis vanwege de coronamaatregelen. Preventief zijn er tekstkarren geplaatst bij toegangswegen om bewoners te attenderen op inbraak. Preventieteams gingen langs de deuren in Zeist-West. WhatsApp-groepsbeheerders besteedden via de groep aandacht aan de risico's op inbraak en zijn meegegaan met huisbezoeken. Dit zorgde voor extra verbinding met buurtbewoners en professionals en vergrootte de sociale cohesie in de buurt.

- **Samenscholingsverbod:** In Nijenheim is rondom de flats een samenscholingsverbod ingevoerd van 1 april tot 1 september vanwege ernstige overlast. Verder zijn er enkele ingrepen gedaan in de openbare ruimte (parkeervakken zijn omgevormd tot groen) en het wijkteam en bewoners zijn extra alert geweest. De ervaren rust en het woongenot veranderden in september weer in overlast waaruit veel meldingen volgden. Opnieuw zijn er maatregelen genomen om de overlast te beperken.
- **Jeugdoverlast:** In coronatijd zijn veel mensen thuis. Bewoners lijken meer overlast te ervaren en er lijkt minder verdraagzaamheid naar elkaar te zijn. Door de gezamenlijke inzet van MeanderOmnium, corporaties, politie en gemeente is de overlast afgenomen.
- **Meld Misdaad Anoniem:** Als gemeente hebben we ons in 2021 aangesloten bij Meld Misdaad Anoniem.

■ Zorg en veiligheid

Ook in tijden waarin mensen vaker thuis moesten blijven, hebben we samen met ketenpartners gezorgd voor 'oren en ogen' in de wijk om problemen vroegtijdig te signaleren. Door snel te reageren op eerste signalen hebben we onveiligheid voorkomen. De samenwerking met de wijkteams (politie, handhaving, wijkmanager, CJG, Sociaal Team en woningcoöperaties) is essentieel. We hebben geïnvesteerd in de samenwerking met justitiële inrichtingen om in detentie al meteen bij start te beginnen aan het plan voor terugkeer in de maatschappij. Het vinden van de juiste



woonruimte is voor veel mensen, maar ook zeker voor betrokkenen met onbegrepen gedrag of gedetineerden die terugkeren, een grote uitdaging.

We hebben flink wat mensen een persoonsgerichte aanpak (PGA) geboden in 2021. Dit is een aanpak waarbij met betrokken partners wordt gekeken bij welke hulp/interventies een persoon het beste gebaat is. Dit heeft soms geleid tot personen die hun leven weer op de rit hebben gekregen en geen overlast of criminaliteit meer plegen. Andere personen is zorg aangeboden of zijn benaderd met een strafrechtelijke aanpak.

■ **Ondermijning**

De aanpak van ondermijning vraagt om focus en daadkrachtig optreden. We werken daarin samen met Politie, Brandweer, Landelijke voertuigcriminaliteit, Stedin, verzekeringsbedrijven, Nederlandse Voedsel en Waren Autoriteit (NVWA), Omgevingsdienst Regio Utrecht (Odru), Buitengewoon opsporingsambtenaren (BOA) en het Ondernemersplein. In 2021 heeft de gezamenlijke aanpak opnieuw tot goede resultaten geleid. In oktober hebben twee integrale controles plaatsgevonden op bedrijventerrein Fornhese. De eerste controle was een bedrijfsverzamelgebouw, met over het algemeen autobedrijven. De autobranche blijkt een kwetsbare branche waarbij het gebruik door criminelen op de loer ligt. De tweede controle was een pas gebouwd complex van garageboxen. In beide gevallen hebben we van ondernemers

uit de directe omgeving vernomen dat zij blij zijn met de acties en de zichtbaarheid van de acties in de media. Zichtbaar optreden geeft een signaal af aan criminelen. Naast zichtbaarheid is het belangrijk dat we inwoners en ondernemers bewust en weerbaar maken van en tegen vormen van ondermijning. Zo zijn we als gemeente in 2021 aangesloten bij Meld Misdaad Anoniem en hebben we tijdens een raadsbijeenkomst in samenwerking met politie en het Openbaar Ministerie (OM) de raadsleden meer verteld over actuele thema's.

■ **Cybercrime**

Criminelen verleggen hun werkterrein van de fysieke wereld naar digitaal. Zeker voor de kwetsbare groepen zoals ouderen is dit een risico. De aanpak van cybercrime is een prioriteit van gemeenten, het openbaar ministerie en de politie in de regio Midden-Nederland. Ook in Zeist zien we signalen en aangiftes van cybercrime, zoals phishing. Phishing is een vorm van online criminaliteit waarbij onwetende slachtoffers criminelen toegang geven tot hun bankrekening of persoonlijke informatie. Phishingberichten, vaak in de vorm van een e-mail, zijn bijna niet van echt te onderscheiden. In 2021 hebben we verschillende acties ondernomen om cybercrime tegen te gaan. We hebben in alle wijken met mensen gesproken, we hebben veel flyers overhandigd met tips, in WhatsAppgroepen Veiligheid en op social media mensen geattendeerd op de gevaren van cybercrime. We zijn in 2021 ook verder gegaan met de

bewustwording van jongeren via deelname aan de cybergame voor kinderen van 8-12 jaar genaamd "Hackshield". Op deze wijze leren jongeren op de basisschool al spelend zich weerbaar te maken voor cybercrime. We brengen dit onder de aandacht bij jongeren en scholen om mee te doen. Drie cyberagents zijn door de burgemeester en Teamchef Politie gehuldigd met aandacht voor dit thema in de media. De afdeling informatievoorziening heeft zich gericht op het veilig maken van onze eigen organisatie. Als laatste zijn we aangesloten op de landelijke campagne vanuit het Ministerie van Veiligheid en Justitie, met als thema bewustwording van cybercrime onder ouderen. De folders met tips zijn langgebracht bij ouderen.

■ COVID-19

Sinds maart 2020, aan het begin van de COVID-19-pandemie, is de VRU opgeschaald tot GRIP4-situatie (het niveau waarbij een ramp of crisis de grenzen van een gemeente overstijgt, de voorzitter van de veiligheidsregio de leiding krijgt en er een regionaal beleidsteam (RBT) wordt gevormd). In navolging van het Veiligheidsberaad heeft de voorzitter van de Veiligheidsregio Utrecht, na overleg in het Regionaal Beleidsteam (RBT), besloten om per 5 juli 2021 af te schalen van GRIP 4 naar GRIP 0. De situatie rondom de coronacrisis was veranderd en daarmee werd een streep onder de 'acute crisisfase' gezet. Dit betekent niet dat corona in de regio Utrecht niet langer als crisis werd gezien. De voorzitter VRU heeft dan ook een aantal wettelijke taken behouden vanuit

de wet Publieke Gezondheid en de Tijdelijke Wet Maatregelen COVID-19 (TWMC). Zo blijft de VRU onder andere verantwoordelijk voor de regionale coördinatie rondom de crisisbeheersing en de regionale informatievoorziening naar de minister van Volksgezondheid, Welzijn en Sport. Op 15 september is afgesproken dat de burgemeesters in de regio met elkaar blijven afstemmen in de gebruikelijke vergaderingen van het Algemeen Bestuur met als vast agendapunt COVID-19. Destijds is afgesproken dat een regionaal kernteam de situatie blijft monitoren en volgen en wanneer dat nodig is snel kan opschalen, zowel bestuurlijk als ambtelijk. Gezien de situatie medio januari was het van belang dat de burgemeesters uit de regio elkaar met meer regelmaat spraken. In ieder geval tot 1 maart 2022 is elke week een bestuurlijke afstemmingsmoment georganiseerd.

Lokaal zijn wij inwoners, verenigingen, organisaties en ondernemers blijven informeren over de Rijksmaatregelen om de verspreiding van corona tegen te gaan en hebben we ze ondersteund in de opvolging van de maatregelen. Ondernemers en sportaanbieders, die extra personeelskosten hebben gemaakt voor het controleren op de coronatoegangsbewijzen, zijn gecompenseerd met een tegemoetkoming. Deze tegemoetkoming is ter beschikking gesteld door het Rijk. Op verschillende momenten hebben we in de winkelgebieden crowdmanagement ingezet. Doel was bezoekers aanmoedigen in hun verantwoordelijkheid zich aan de regels te houden, zoals afstand tot elkaar houden. Hierdoor konden

winkelgebieden veilig open blijven, zolang de Rijksmaatregelen het toestonden. Handhaving vond daarbij gefaseerd plaats. Bij excessen werd direct opgetreden en anders is de lijn: aanspreken, waarschuwen, beboeten en indien nodig bestuurlijk optreden om herhaling te voorkomen.

■ Horeca

De horeca is in 2021 nog steeds niet op haar oude niveau gekomen. De coronamaatregelen zorgden ervoor dat de horeca slechts deels geopend was. Ook waren er veel maatregelen waar men rekening mee moest houden. Dat ging in veel gevallen goed. Het heeft veel creativiteit en inzet gevraagd van de horeca. Waar mogelijk hebben we als gemeente ondersteund.

De inwerkingtreding van de Alcoholwet per 1 juli 2021 brengt een aantal wijzigingen met zich mee. Zo is het mogelijk geworden voor 14- en 15-jarige VMBO-scholieren om tijdens een stage in de horeca, in het kader van hun opleiding, alcohol te schenken. Voorheen was dat 16 jaar.

Het nuttigen van alcohol onder de 18 jaar blijft niet toegestaan. Er is juist voor gekozen de strafbaarstelling uit te breiden. Dit betekent dat het strafbaar is voor een volwassene om alcoholhoudende drank te kopen, bijvoorbeeld in de horeca, en deze drank dan door te geven aan een minderjarige. Het gevolg is dat er drie boetes kunnen worden uitgedeeld: naast de (directe) verstrekker en de minderjarige die de alcohol in

ontvangst neemt, kan nu ook een meerderjarige een boete krijgen voor het doorgeven van de drank. Vanwege de coronabeperkingen, heeft ook in 2021 geen Jongproefonderzoek naar het schenkgedrag aan jongeren onder de 18 plaatsgevonden. De intentie is om dit in 2022 opnieuw uit te voeren.

We zagen ook het aantal horecazaken in de 2^e Dorpsstraat afnemen. Wat hiervan de invloed is op andere horecagebieden in Zeist, is nog niet duidelijk. Mogelijk dat andere gebieden drukker worden. We blijven de ontwikkelingen volgen, zodat we tijdig kunnen ingrijpen bij eventuele overlast.

■ Jeugd

In 2021 was het vanwege de corona-epidemie een uitdaging om zicht te blijven houden op jongeren en jongerengroepen. Samenwerkingspartners hebben geïnvesteerd om contact te houden, door intensief met de scholen samen te werken. Daarnaast is meer gebruik gemaakt van sociale media. In West was er in de zomerperiode een samenscholingsverbod op een plaats waar veel overlast werd ervaren. In Oost is geïnvesteerd door in gesprek te gaan met een aantal jongeren en ouders over overlast en hoe zich te verhouden met de omgeving.

WAT HEEFT HET GEKOST?

EXPLOITATIE		(BEDRAGEN X € 1.000)					
Lasten/Baten/Saldo per product		2020 realisatie	2021 begroting	2021 begroting na wijz. (A)	2021 realisatie (B)		2021 verschil (A-B)
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	L	5.078	5.206	5.231	5.201	V	30
	B	14	0	0	4	V	4
	S	-5.064	-5.206	-5.231	-5.197	V	34
1.2 Openbare orde en veiligheid	L	2.040	2.325	2.530	2.165	V	365
	B	67	211	244	173	N	71
	S	-1.973	-2.114	-2.286	-1.992	V	294
Programma Veilig thuis en op straat	L	7.118	7.531	7.761	7.366	V	395
	B	81	211	244	177	N	67
	S	-7.037	-7.320	-7.517	-7.189	V	328

Belangrijkste oorzaken van het verschil ten opzichte van de begroting:

Onderdeel	Product	Res	Toel	Bedrag	V/N
Hogere kosten FLO brandweer	1.1	2		€ 52.000	N
Onderhoud brandkranen	1.1	4		€ 11.000	V
Diverse kleinere afwijkingen	1.1			€ 75.000	V
Totaal Crisisbeheersing en brandweer	1.1			€ 34.000	V
Wijkgericht werken	1.2	1	A	€ 200.000	V
Project Vollenhove Vooruit	1.2	3		€ 26.000	V
Diverse kleinere afwijkingen	1.2			€ 68.000	V
Totaal Openbare orde en Veiligheid	1.2			€ 294.000	V
Saldo programma				€ 328.000	V

Verschillen t.o.v. begroting in toevoegingen (N) en onttrekkingen (V) aan reserves via prog. 10

Onderdeel	Res	Bedrag	V/N
Reserve egalisatiesystematiek	1	€ 200.000	N
Reserve FLO brandweer	2	€ 52.000	V
RIOZ-gelabeld deel Vollenhove Vooruit	3	€ 26.000	N
Reserve onderhoud openbare ruimte	4	€ 11.000	N
Saldo programma na mutaties reserves		€ 143.000	V

■ TOELICHTING OP HET EXPLOITATIERESULTAAT

■ A. Wijkgericht werken

€ 200.000 voordelig

Het flexbudget 'wijk en buurtontwikkeling' dat wordt ingezet bij projecten is in 2021 niet volledig benut. Het bedrag dat resteert, wordt gestort in de reserve egalisatiesystematiek Wijkgericht Werken tot een maximaal bedrag van € 200.000.

OVERIGE RELEVANTE INFORMATIE

■ Kaderstellende documenten:

> [Zie bijlage 7](#)

■ Verbonden partijen:

- VeiligheidsRegio Utrecht (VRU)

■ Beleidsindicatoren:

> [Zie bijlage 6](#)

- Winkeldiefstal
- Diefstal uit woning
- Geweldd misdrijven
- Vernieling en beschadiging
- Verwijzingen Halt

■ Risico's:

> [Zie paragraaf 3.1](#)

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing

PROGRAMMA 6 MOBILITEIT IN BEWEGING

ALGEMEEN

Zeist streeft een veilige en leefbare woonomgeving na. Hierin past een veilige, uniforme, duidelijke en herkenbare inrichting van de verkeersinfrastructuur. We zijn doorlopend in gesprek met inwoners, organisatie en politiek over de ambities, wensen en uitdagingen. Zo werken we gezamenlijk aan een inrichting van de weg die het juiste verkeersgedrag stimuleert, als integraal onderdeel van de openbare ruimte. In 2021 is de mobiliteitsvisie vastgesteld. Dit geeft ons een stevige basis om de komende jaren een consequenter en veiliger weginrichting aan te leggen. Begin 2022 ligt er een mobiliteitsplan ter vaststelling door de gemeenteraad waarin de concrete maatregelen staan beschreven om Zeist veiliger en leefbaarder te maken. Er zijn vele gesprekken gevoerd met inwoners over de verkeerssituatie in hun buurt, wat heeft geleid tot diverse kleine wegaanpassingen.

Om het fietsgebruik te stimuleren hebben we aandacht gegeven aan fietsveiligheid en fietscomfort. We ondersteunen de 'Ik Fiets'-fietsstimuleringscampagne van de Provincie actief. We trekken samen op met vele Utrechtse

gemeenten en werken zo mogelijk samen met onze buurgemeenten. Zo werken we aan de mobiliteitsvraagstukken in regionaal verband (U10), met name op het gebied van openbaar vervoer (OV) en fiets.

WAT HEBBEN WE BEREIKT EN WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

VERKEER EN WEGEN

We hebben afgelopen jaar stevig gewerkt aan het veiliger en leefbaarder maken van de leef- en werkomgeving in Zeist. Dit hebben we gedaan vanuit het integraal meerjarenprogramma; de meerjarenplanning voor de vervangingen van onder andere de wegen in de gehele gemeente. In 2020 hebben we subsidie verkregen van de Rijksoverheid (verkeersveiligheid) en de Provincie (fietsprojecten, verkeersveiligheid) op basis van cofinanciering. Daarmee hebben we in 2021 een aantal projecten kunnen realiseren, zoals overbodige fietspaaltjes verwijderen, lichtreflecterende kantmarkering aanbrengen en verbetering van de fietsoversteek bij De Breul.

We hebben de Utrechtseweg verbreed en een fietstunnel (de Mijnhardt-tunnel) aangelegd. Hiermee hebben we een langlopend en complex project afgerond binnen de afspraken en verwachtingen die er lagen. En is een langgekoesterde wens van zowel de gemeente Zeist als de provincie Utrecht in vervulling gegaan waardoor de fietsveiligheid en de doorstroming van fietsers, auto en het openbaar vervoer aanzienlijk is vergroot.

Zeist loopt voorop in het elektrisch rijden: zowel het aantal elektrische auto's als het aantal laadpalen ligt boven het landelijk gemiddelde. In 2021 is de laadvisie vastgesteld. De vraag naar oplaadplekken zet onverminderd door; In 2021 zijn 17 nieuwe laadpalen geplaatst. In het derde en vierde kwartaal zijn er weinig laadpalen geplaatst vanwege capaciteitsproblemen bij de netbeheerder. Er zijn al wel voorbereidingen getroffen voor 31 nieuwe locaties. In het eerste halfjaar van 2022 gaan deze laadpalen geplaatst worden.

■ Herinrichting wegen en paden

- Voor het project snelfietsroute (Utrecht USP – Amersfoort) is de aanbestedingsprocedure voor de herinrichting van de Paltzerweg gestart. Uitvoering in 2022.



Opening van de Mijnhardt-tunnel

- In 2022 worden de fietsoversteeken bij de Blikkenburgerlaan, Laantje zonder Eind en Bisonpark gerealiseerd. Eind 2021 is de fietsoversteek bij De Breul fietsveilig gemaakt. Daarmee is de fietsknelpuntenlijst uit 2019 voor wat betreft de knelpunten op gemeentelijke wegen afgerond.
- We zijn bezig met de voorbereiding van het duurzaam inrichten van een aantal straten, met aandacht voor groen en infiltratie van regenwater. Bijvoorbeeld de ventweg van de Laan van Beek en Rooijen, Kouwenhovenselaantje, de Kroostweg (deel tussen Griftlaan en Oirschotlaan) en de Oude Arnhemseweg Zuid. Deze Oude Arnhemseweg Zuid en de Kroostweg worden beide fietsstraten waarmee de fietsveiligheid in de drukke straten wordt verbeterd.
- Alle voorbereidingen voor de aanpak van de Voorheuvel zijn in 2021 afgerond en de uitvoering start begin 2022. Met deze aanpak wordt de Voorheuvel veilig ingericht voor de weggebruikers.
- In 2021 is er een voorstel uitgewerkt voor de aanpak van de Slotlaan, deze ligt begin 2022 bij de raad ter behandeling.
- We zijn gestart met de uitvoering van het herinrichten van de Oude Arnhemseweg, en omgeving vanaf de rotonde met de Schaerweijdelaan tot aan de rotonde met de Montaubanstraat.
- Een veelgenoemd onveilige situatie voor fietsers bij de rotonde Schaerweijdelaan – Oude Arnhemseweg is veilig gemaakt.
- In 2021 zijn we nog niet gestart met de uitvoering van de herinrichting van Couwenhoven. In deze wijk wordt eerst glasvezel aangelegd. Daarna volgt herinrichting van de hele wijk. Wel is de voorbereiding zo goed als afgerond en kunnen we snel overgaan tot de aanbestedingsprocedure.
- We zijn nog niet gestart met de uitvoering van de rotonde op de Woudenbergseweg (N224) bij de aansluiting met de Austerlitzseweg door een langere voorbereiding en vergunningsprocedure. De start van de uitvoerende werkzaamheden staat nu gepland in het voorjaar van 2022. De Provincie Utrecht draagt voor een groot deel bij aan de kosten.
- Op de Oranje Nassaulaan worden de kruispunten Julianaplein, Oranje Nassaplein en Jagersingel – Prinses Irenelaan compacter. Alle aansluitende wegen worden gelijkwaardig. Hierdoor worden de snelheden lager en ontstaat er duidelijkheid over de voorrangssituatie. De voorbereiding van dit project is gestart in 2021.
- In 2021 hebben we 1 miljoen euro subsidie gekregen voor het realiseren van een fiets-OV-hub bij de bushalte Jordanlaan op de Utrechtseweg. Dit is de drukste bushalte in de gemeente Zeist en een belangrijk op- en overstappunt. In 2022 werken we de plannen verder uit, realisatie eind 2022/2023.



Fietsoversteek bij de Breul

■ Onderhoud wegen en paden

- In 2021 is er weer een aantal halfverharde paden vervangen door Gravidyn. Deze 100% natuurlijke en duurzame verharding is bijzonder milieuvriendelijk. De bovenlaag van onder andere de volgende voetpaden is vervangen: Pr.Lorentzlaan, Verlengde Slotlaan, Lindenlaan en Valckenboschlaan.
- Op de volgende wegen is groot onderhoud uitgevoerd met het aanbrengen van een nieuwe asfaltlaag: fietspad in Nijenheim, voet- en fietspad de Clomp, Griftlaan-Kroostweg rijbanen en fietspaden, rijbaan Couwenhoven 6601-7709, Laan van Vollenhove, verkeersdrempels Steijnlaan en deel fietspad langs de Waterigeweg.
- In 2021 is weer een deel van de oude armaturen vervangen door LED. 'Er wordt momenteel een vervangingsplan opgesteld voor het versneld aanbrengen van LED-verlichting (vierjarenplan).
- Alle bruggen en overige civiele constructies (52 stuks) hebben we laten inspecteren. Uit deze inspectie zijn geen bijzonderheden gekomen, de civiele constructies behoeven de komende periode hoofdzakelijk onderhoud. De houten bruggen in het Pestersbos worden binnenkort vervangen (project Pestersbos) en de "witte" brug achter Slot Zeist vertoont de nodige schade aan met name de liggers en zal afhankelijk van de benodigde draagkracht moeten worden vervangen.

■ PARKEREN

In de in 2021 vastgestelde Mobiliteitsvisie hebben we het parkeerbeleid verbonden met thema's als bereikbaarheid, wonen en duurzaamheid. Vervolgens hebben we de ambities en speerpunten uitgewerkt in een Mobiliteitsplan. Dit plan hebben we in november aangeboden aan de gemeenteraad. De vaststelling vindt plaats in 2022. Daarna schrijven we een Parkeernota waarin enkele specifieke onderwerpen verder uitgewerkt worden.

In voorbereiding op het nieuwe mobiliteit- en parkeerbeleid hebben we de basis verder op orde gebracht. Zo hebben we de ICT-infrastructuur in onze vier parkeergarages vernieuwd zodat we klaar zijn voor eventuele toekomstige ontwikkelingen. Daarnaast hebben we een werkwijze vastgesteld om het draagvlak voor betaald parkeren te kunnen onderzoeken. Deze werkwijze hebben we toegepast in de Bloemenbuurt en Transvaalbuurt (en omgeving) en krijgt een plek in de nieuwe Parkeernota. Tenslotte hebben we een aanbesteding voor de fiscale parkeercontrole uitgevoerd en afgerond. Het oprichten van een E-loket, waar inwoners en bedrijven hun parkeervergunning kunnen aanvragen, wijzigen of beëindigen, wordt ingevoerd na vaststelling van het Mobiliteitsplan. Vooruitlopend daarop hebben we per 1-1-2021 afscheid genomen van de papieren vignetten die vergunninghouders achter hun voorruit moesten plaatsen.

WAT HEEFT HET GEKOST?

EXPLOITATIE		(BEDRAGEN X € 1.000)					
Lasten/Baten/Saldo per product		2020 realisatie	2021 begroting	2021 begroting na wijz. (A)	2021 realisatie (B)		2021 verschil (A-B)
0.63 Parkeerbelasting	L	0	0	0	0	N	0
	B	2.442	2.909	2.659	2.521	N	138
	S	2.442	2.909	2.659	2.521	N	138
2.1 Verkeer en wegen	L	7.166	7.047	7.828	6.945	V	883
	B	294	649	662	432	N	230
	S	-6.872	-6.398	-7.166	-6.513	V	653
2.2 Parkeren	L	2.274	1.831	1.865	1.978	N	113
	B	43	0	0	1	V	1
	S	-2.231	-1.831	-1.865	-1.977	N	112
Programma Mobiliteit in beweging	L	9.440	8.878	9.693	8.923	V	770
	B	2.779	3.558	3.321	2.954	N	367
	S	-6.661	-5.320	-6.372	-5.969	V	403

Belangrijkste oorzaken van het verschil ten opzichte van de begroting:

Onderdeel	Product	Res	Toel	Bedrag	V/N
Parkeerinkomsten	0.63		A	€ 138.000	N
Totaal Parkeerbelasting	0.63			€ 138.000	N
Rente- en afschrijvingskosten openbare ruimte	2.1	1	B	€ 647.000	V
Onderhoud openbare ruimte	2.1	2	C	€ 136.000	V
Kosten RMN gladheidsbestrijding en straatreiniging	2.1		D	€ 119.000	N
Mobiliteitsvisie	2.1	3		€ 15.000	V
Project Vollenhove Vooruit	2.1	5		€ 12.000	V
Diverse kleinere afwijkingen	2.1			€ 38.000	N
Totaal Verkeer en wegen	2.1			€ 653.000	V
Parkeerkosten	2.2		E	€ 191.000	N
Onderhoud parkeerdekken	2.2	2		€ 52.000	V
Onderhoud parkeergarages	2.2	4		€ 15.000	V
Diverse kleinere afwijkingen	2.2			€ 12.000	V
Totaal Parkeren	2.2			€ 112.000	N
Saldo programma				€ 403.000	V

Verschillen t.o.v. begroting in toevoegingen (N) en onttrekkingen (V) aan reserves via prog. 10

Onderdeel	Res	Bedrag	V/N
Reserve vervangingsinvesteringen openbare ruimte	1	€ 647.000	N
Reserve onderhoud openbare ruimte	2	€ 188.000	N
Reserve egalisatiesystematiek	3	€ 15.000	N
Reserve meerjarig onderhoud kapitaalgoederen	4	€ 15.000	N
RIOZ-gelabeld deel Vollenhove Vooruit	5	€ 12.000	N
Saldo programma na mutaties reserves		€ 474.000	N

■ TOELICHTING OP HET EXPLOITATIERESULTAAT

■ A. Parkeerinkomsten

€ 138.000 nadelig

De inkomsten parkeerbelasting vallen net als vorig jaar flink lager uit. Belangrijkste reden is corona, waardoor er minder mensen naar het centrum kwamen. Ten opzichte van de 2^e Berap zijn de gederfde inkomsten nog hoger vanwege de sluiting van winkels in december 2021.

■ B. Rente- en afschrijvingskosten openbare ruimte

€ 647.000 voordelig

De kapitaallasten voor het onderdeel wegen zijn lager dan geraamd. Het gaat hier om investeringen in wegen, verlichting en aanverwanten. We storten dit bedrag in de reserve SFI/VIS en hiermee sparen we voor de toekomstige (stijgende) kapitaallasten.

■ C. Onderhoud openbare ruimte

€ 136.000 voordelig

Er is een voordeel op de reguliere onderhoudslasten wegen en dit wordt gestort in de onderhoudsreserve SFI/VIS.

■ D. Kosten RMN gladheidsbestrijding en straatreiniging

€ 119.000 nadelig

Nacalculatie van de RMN op de kosten van bovengenoemde producten is doorbelast aan onze gemeente.

■ E. Parkeerkosten

€ 191.000 nadelig

Van de parkeeropbrengsten Kerkweg is de helft doorbetaald aan de eigenaren (€ 51.000). Daarnaast betalen we onze bijdrage aan de Vereniging van Eigenaren (VVE's) waar we als gemeente lid van zijn (€ 77.000). Deze bijdragen zijn afgelopen jaren gestegen en niet begroot. We zullen dit voor komende periode begroten in de bestuursrapportage 2022. Tenslotte hebben we nog twee servers moeten vervangen in de parkeergarages Steynlaan en Gemeentehuis (€ 17.000).

OVERIGE RELEVANTE INFORMATIE

■ Kaderstellende documenten:

> [Zie bijlage 7](#)

■ Verbonden partijen:

- Coöperatie ParkeerService (CPS)

■ Beleidsindicatoren:

> [Zie bijlage 6](#)

Geen

■ Risico's:

> [Zie paragraaf 3.1](#)

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing

PROGRAMMA 7 MEEDOEN

ALGEMEEN

Een goed leven in Zeist begint met meedoen. We willen dat alle inwoners, van jong tot oud mee kunnen doen aan de samenleving, op hun eigen manier en tempo. Daarom zetten we ons in voor kinderen in de voorschoolse educatie, leerlingen die onderwijs volgen en taalaanpak voor volwassenen. We werken aan het bevorderen van de economische zelfstandigheid, door zoveel mogelijk mensen aan (betaald) werk te helpen en inwoners met een laag inkomen te ondersteunen door onze minimaregelingen zo toegankelijk en bekend mogelijk te maken. Voor inwoners in bijzondere omstandigheden zijn er acties om ervoor te zorgen dat Zeist steeds meer een inclusieve samenleving wordt.

WAT HEBBEN WE BEREIKT EN WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

ONDERWIJSBELEID EN LEERLINGENZAKEN

Voorschoolse Educatie

De relatie tussen de voorschoolse educatie (peuteropvang), het basisonderwijs en de Jeugdgezondheidszorg hebben we versterkt om de doorgaande leer- en ontwikkellijn

te bevorderen. Hierdoor wordt het zicht op peuters met een taalachterstand verbeterd en worden zij en hun ouders preventief begeleid. Het afgelopen jaar gingen er 410 peuters naar de peuteropvang. Per 1 januari 2022 wordt de pedagogisch beleidsmedewerker voor de voorschoolse educatie ingevoerd, waarmee de kwaliteit van de voorschoolse educatie wordt vergroot.

Onderwijs

In Zeist hebben we een breed aanbod aan openbaar, bijzonder en speciaal onderwijs in zowel het basis- als voortgezet onderwijs. Onderwijs geeft kinderen en jongeren de kans zich te ontwikkelen en te vormen. De scholen en hun schoolbesturen hebben de taak om het onderwijs te organiseren en kwalitatief goed onderwijs te bieden aan hun leerlingen. De samenwerkingsverbanden voor passend onderwijs zijn er om met hun aangesloten schoolbesturen passend onderwijs te bieden voor elke leerling.

Ook in 2021 hebben wij een coördinerende rol gespeeld bij de noodopvang in het kader van corona voor kinderen tot 12 jaar van ouders in een cruciaal beroep en voor kwetsbare kinderen. Daarbij is intensief en constructief samengewerkt met het onderwijs, peuteropvang en welzijnsorganisaties. Het CJG heeft scholen actief ondersteund, bijvoorbeeld door mee te helpen met oplossingen voor leerlingen in een kwetsbare situatie.



De coronapandemie heeft veel invloed op de mentale gezondheid van jongeren. 52% van de jongeren in Zeist ervoer bijvoorbeeld in 2021 meer stress dan voor de coronatijd en 61% voelde zich enigszins tot sterk eenzaam (bron: gezondheidsmonitor GGD). Om jongeren in coronatijd perspectief en plezier te bieden zijn buitenschoolse activiteiten georganiseerd op het vlak van kunst, cultuur en sport. Daarbij hebben we samengewerkt met onder meer Sportief Zeist en KunstenHuis Idea.

Medio 2021 lanceerde de Rijksoverheid het NPO (Nationaal Programma Onderwijs). Het doel van dit programma is om problemen en onderwijsachterstanden bij de jeugd door corona te verhelpen of verlichten. Zowel kinderopvang, onderwijs als gemeenten ontvangen middelen vanuit het NPO. In het najaar van 2021 zijn we gestart met het maken van een lokaal bestedingsplan voor de gemeentelijke NPO-middelen. Dit plan wordt in 2022 verder vormgegeven in samenwerking met de betrokken partners waaronder het onderwijs en welzijn.

Gekoppeld aan het NPO-traject is eind 2021 ook gestart met de ontwikkeling van een nieuwe gezamenlijke lokale educatieve agenda rondom jeugd en onderwijs voor de langere termijn in Zeist. Eén van de onderwerpen die hierin zal terugkomen is het bevorderen van kansengelijkheid. Voor corona hadden niet alle kinderen al gelijke kansen en corona heeft dit nog verder versterkt.

We willen dat jongeren mentaal weerbaar zijn en dat de schadelijke gevolgen van alcohol- en drugsgebruik bekend zijn. In 2021 zijn over deze thema's, in samenwerking met de scholen, lessen gegeven op het primair- en voortgezet onderwijs.

In 2021 hebben we met een aantal scholen en beide samenwerkingsverbanden voor passend onderwijs geëxperimenteerd met het gezamenlijk financieren van ondersteuning voor jongeren die valt in het grijze gebied tussen passend onderwijs en jeugdhulp. Hiermee hebben leerlingen en hun gezinnen de ondersteuning gekregen die nodig is voor het kunnen volgen van onderwijs. In het hoofdstuk 'Merkbaar beter in zorg voor elkaar' staat hier meer informatie over.

In 2021 hebben in de regio Zuidoost Utrecht doorbraaktafels plaatsgevonden voor (dreigende) thuiszitters en jeugdhulp. We hebben de werkwijze van beide doorbraaktafels op elkaar afgestemd. Aan de tafels zijn complexe situaties besproken. Er worden creatieve maatwerkoplossing gevonden voor de betreffende leerling en er wordt beweging gecreëerd in casuïstiek die gestagneerd was. Door in een diverse samenstelling aan de doorbraaktafel te zitten kom je tot creatieve oplossingen. Soms lukt het helaas (nog) niet om tot een oplossing te komen. Eind 2021 heeft een evaluatie plaatsgevonden.

In 2021 heeft Oberon een eindrapport opgeleverd over haar onderzoek naar de samenwerking tussen gemeenten en de samenwerkingsverbanden passend onderwijs in de regio Zuidoost Utrecht. Dit rapport is besproken in het bestuurlijke Op Overeenstemming Gericht Overleg (OOGO) Passend Onderwijs Jeugdhulp. Daar is besloten om, als eerste stap als vervolg op dit rapport, een zogenaamde 'heidag' te organiseren. In de heidag wordt gekeken naar de prioriteiten voor het komende jaar en wordt besproken wat nodig is om in de praktijk aan de slag te kunnen gaan.

Op basis van een extern rapport zijn we aan de slag gegaan met het versterken van de samenwerking met de Samenwerkingsverbanden passend onderwijs in de regio. Gezamenlijk stellen we nu prioriteiten en verkennen we wat nodig is om nog meer praktische resultaten te boeken. De Raad is via een raadsinformatiebrief (kenmerk 426708) geïnformeerd over het onderzoek.

In 2021 is de samenwerking met de gemeenten in Zuidoost Utrecht op het gebied van leerlingenvervoer versterkt. Zo is onder andere gewerkt aan het opstellen van een Verordening leerlingenvervoer, contractbeheer vervoerders en kostenbeheersing zoals maatregelen om zelfstandig reizen van leerlingen te bevorderen.

Door goede samenwerking met scholen en het CJG zijn veel leerlingen begeleid door de leerplichtambtenaren om

schoolverzuim en schooluitval aan te pakken. Op bovenregionaal niveau is gewerkt aan het project Terug naar School om de dienstverlening aan jongeren die het onderwijs hebben verlaten te optimaliseren. De eerste stappen om te komen tot een regionale aanpak jeugdwerkloosheid zijn gezet in de samenwerking met het UWV, SBB, gemeenten, het Regionaal Mobiliteitsteam en teams Werk en Inkomen en RMC (Regionaal Meld en Coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten) van de gemeenten. Concrete actie in Zeist is het SchoolWerkCafé van de RMC en RSD voor jongeren met vragen over opleiding, werk en inkomen in wijkcentrum de Koppeling.

■ SAMENKRACHT EN BURGERPARTICIPATIE

■ Afghaanse evacués

Sinds eind augustus verblijven er ongeveer 450 Afghaanse evacués in de tijdelijke noodopvang in Huis ter Heide. Voor de kinderen hebben we geregeld dat zij onderwijs kunnen volgen. De kinderen van 12 tot 18 jaar gaan naar de internationale schakelklas in Utrecht. De basisschoolkinderen gaan naar Oud Zandbergen op school waar Wereldkidz voor hen het onderwijs verzorgt.

Voor de overige basisschoolkinderen is geregeld dat ze begin 2022 kunnen starten bij de Kameleon en op een locatie in Bilthoven (onderwijs door WereldKidz). Daarnaast zijn er sinds de komst van de evacués activiteiten georganiseerd in

het Walaardt Sacré Kamp. De Vrijwilligerscentrale heeft samen met enkele maatschappelijke partners in Zeist een waardevol programma opgezet, gericht op taallessen, verkeerslessen, sport, ontspanning en vermaak voor jong en oud. Ook is er een sociaal werker vanuit MeanderOmnium als vast aanspreekpunt voor de evacuees ingezet om vraag en aanbod goed te organiseren.

■ Taalaanpak

Taal komt overal terug in onze samenleving en is een basisbehoefte. Zeist heeft het belang van taal onderstreept met de start van Taalaanpak Zeist 2020 – 2024. We probeerden meer inwoners te bereiken die moeite hebben met de Nederlandse taal door taaltrajecten aan te bieden die aansluiten bij hun behoefte. In 2021 hebben 16 groepen een taaltraject afgerond bij NLTraining. Hierbij hebben 71 deelnemers op verschillende niveaus een diploma gehaald. We zijn gestart met taalaanbod voor opvoeders, waarbij we inzetten op preventie van taalachterstanden bij (jonge) kinderen. In 2021 hebben hier 17 opvoeders aan deelgenomen, waarvan 12 opvoeders de cursus hebben afgerond. Bij het Taalhuis waren 100 vrijwilligers actief. Zij hebben rollen zoals taalmaatje, groepscoach of ondersteuner tijdens ondersteuningsgroepen, taalcafé en cursussen.

■ Inburgering

Op 1 januari 2022 is de nieuwe Wet Inburgering in werking getreden. Gemeenten krijgen daarmee de regie op de inburgering weer terug. In de regio Zuidoost Utrecht (ZOU) is de inburgering opgenomen in de gemeenschappelijke regeling RDWI. De inburgeraars die in 2022 instromen in het traject, zullen dit onder de nieuwe Wet Inburgering gaan doen. 2021 stond in het teken van de implementatie en alle voorbereidingen op de nieuwe wet. Hiervoor zijn er gedurende het jaar middelen vanuit het Rijk richting de gemeenten gekomen.

Inburgeraars die nog onder de oude wet vallen noemen we de 'ondertussengroep'. In verband met het uitstel van de nieuwe Wet Inburgering is na verloop van tijd besloten om de intensieve aanpak te continueren tot aan de invoering van de nieuwe wet. De begeleiding van deze groep werd ingezet op basis van de nieuwe klantreis nieuwkomers die geldt voor de inburgeraars die onder de nieuwe wet vallen.

Het Implementatieplan van de RDWI is in mei 2021 vastgesteld voor de verdere voorbereidingen op de inwerking-treding van de nieuwe wet. Bij voorbereiding en implementatie worden de gemeenten en vluchtelingenwerkorganisaties actief betrokken.

Het taalonderwijs in de leerroutes naar werk (B1-route) en naar Zelfredzaamheid (Z-route) is succesvol aanbesteed. De onderwijsroute is nieuw in de Wet Inburgering. In verschillende gemeenten is in de openbare aanbesteding geen of geen geschikte aanbieder voor de taalschakeltrajecten gevonden omdat het beschikbare budget te laag is. Ook onze aanbesteding is op dit punt niet geheel naar wens verlopen. De aanbesteding voor de taalschakeltrajecten HBO en WO hebben we gepauzeerd, omdat landelijke ontwikkelingen gevolgen kunnen hebben voor dit contract. Dit wordt verder opgepakt in 2022.

In mei is het RSD-voorstel 'Keten- en regieoverleg' door de gemeentelijke beleidsambtenaren en de vijf vluchtelingenwerkgroepen akkoord bevonden. Het voorstel gaat over het opzetten van vijf lokale overlegstructuren. Het opzetten en organiseren van het regieoverleg in Zeist is naar wens verlopen.

■ Inclusieagenda

We hebben in 2021 op een aantal manieren uitvoering gegeven aan de Inclusie-agenda. Het keuringsteam van Platform Ongehinderd heeft diverse keuringen uitgevoerd. Inmiddels staan in de app en op de website 175 publieke Zeister locaties waarmee mensen met een lichamelijke beperking inzicht krijgen in de toegankelijkheid. Per oktober 2021 kan een stimuleringssubsidie worden aangevraagd voor het vergroten van de toegankelijkheid van gebouwen in

Zeist. De toegankelijkheid van het eigen maatschappelijke vastgoed is opgenomen in het Duurzaam Meerjarenonderhoudsplan (DMJOP). Medewerkers van team Vastgoed hebben een training gevolgd bij Bartiméus om de kennis op dit vlak te vergroten. Op basis van rapportages door stichting Accessibility zijn stappen gezet om de toegankelijkheid van de website te verbeteren. Ook hebben we de eerste ervaringen opgedaan met het toegankelijk maken van video's op onze website. Ondernemers in het centrum hebben een brief ontvangen met de vraag om hun toiletten aan te melden in de HogeNood app. Deze app helpt mensen (met gezondheidsproblemen) snel een toilet te vinden. Het tegengaan van eenzaamheid is ondersteund door vanuit de inclusieagenda bij te dragen aan het magazine 'Meedoen in Zeist' voor ouderen.

In het kader van de emancipatie van de doelgroepen LHBTIQ+ is de regenboogagenda uitgevoerd. In 2021 is een regenboogzebrapad aangebracht in het centrum en een ontmoetingsgroep 'Zeist inclusief' van start gegaan onder leiding van het COC Midden Nederland. Eerste actie uit de campagne Zeist inclusief, gericht op alle inwoners van Zeist, was de Movie-night waarin korte films werden vertoond en aanwezig met elkaar in discussie konden. Het Stadslab organiseert in 2022 activiteiten gericht op bewustwording van de situatie van mensen met een fysieke beperking en activiteiten om voordelen van het leven met mensen met diverse achtergronden en culturen in beeld te brengen.

Wij zijn gestart met het opzetten van het Klankbord Zeist Inclusief bestaande uit inwoners en organisaties in Zeist om tot een nieuwe inclusie-agenda te komen waarin ook activiteiten voor de doelgroep LHBTIQ+ worden opgenomen in plaats van een aparte regenboogagenda.

■ INKOMENSREGELINGEN/BEGELEIDE PARTICIPATIE/ ARBEIDSPARTICIPATIE

■ Inwoners die economisch zelfstandig kunnen leven

De regionale Sociale Dienst Kromme Rijn-Heuvelrug (RSD) voert namens onder andere de gemeente Zeist regelingen rond werk & inkomen en schulddienstverlening uit. De ontwikkeling van het aantal uitkeringsgerechtigden bewoog in 2021 mee met de geldende coronamaatregelen; in de eerste 10 maanden is een forse daling waarneembaar; de laatste 2 maanden neemt het aantal weer toe. Het economisch herstel in het grootste deel van 2021 was dermate dat in de tweede helft van 2021 krapte op de arbeidsmarkt een groter thema werd, in tegenstelling tot de grote toename van het aantal bijstandsgerechtigden waarvoor eind 2020 nog werd gevreesd.

Deze ontwikkeling maakt dat er meer inzet gepleegd wordt op het naar werk begeleiden van groepen met een grotere afstand tot de arbeidsmarkt. Lokale partners als Meander-Omnium en Biga Groep spelen hierin een grote rol. Vanuit de Biga Groep is een nieuw project opgezet om niet-uitkeringsgerechtigde inwoners die bekend zijn bij de Sociale Teams te



Regenboogvlag bij Slot Zeist

begeleiden naar participatie en werk. Dit is een aanvulling op het aanbod van de RSD, aangezien inwoners zonder uitkering niet bekend zijn bij de RSD. De eerste resultaten van deze aanpak zijn bemoedigend.

In samenwerking met de kerngroep minimabeleid en organisaties die de gemeentelijke minimaregeling uitvoeren is een rapport tot stand gekomen met betrekking tot de gewenste invulling en vorm van een digitaal minimaloket. In 2022 wordt gewerkt aan de daadwerkelijke totstandkoming van het digitale loket.

Het Wegwijscafé, dat Zeistenaren helpt met financieel-administratieve vragen, is per 13 oktober 2021 ook online te bezoeken. De website www.wegwijscafe.nl bevat veel informatie over landelijke en lokale inkomensondersteunende regelingen. Extra bijzonder is dat de website is gebouwd door Project Icarus, een dagbesteding voor jongvolwassenen met een beperking.

Ook in 2021 was het voor de kinderen van ouders met een laag inkomen mogelijk mee te doen aan schoolactiviteiten, om te sporten of deel te nemen aan culturele activiteiten. Daarnaast hebben volwassenen en hun kinderen die voor 1 juli 2021 recht hadden op kwijtschelding van de gemeentelijke belastingen een activiteit van ons cadeau gekregen. Zij konden gaan zwemmen in Dijnselburg, naar de film in Figi of spelen bij Jungle Gemz.

WAT HEEFT HET GEKOST?

EXPLOITATIE		(BEDRAGEN X € 1.000)					
Lasten/Baten/Saldo per product		2020 realisatie	2021 begroting	2021 begroting na wijz. (A)	2021 realisatie (B)	2021 verschil (A-B)	
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	L	2.887	1.856	3.308	2.995	V	313
	B	1.570	363	1.705	1.668	N	37
	S	-1.317	-1.493	-1.603	-1.327	V	276
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	L	5.046	5.236	6.093	5.769	V	324
	B	83	28	28	113	V	85
	S	-4.963	-5.208	-6.065	-5.656	V	409
6.3 Inkomensregelingen	L	37.300	28.338	31.863	32.757	N	894
	B	30.393	18.560	24.898	27.694	V	2.796
	S	-6.907	-9.778	-6.965	-5.063	V	1.902
6.4 Begeleide participatie	L	5.426	4.817	5.199	5.296	N	97
	B	0	0	0	0	N	0
	S	-5.426	-4.817	-5.199	-5.296	N	97
6.5 Arbeidsparticipatie	L	2.298	2.598	2.808	2.712	V	96
	B	126	10	10	258	V	248
	S	-2.172	-2.588	-2.798	-2.454	V	344
Programma Meedoen	L	52.957	42.845	49.271	49.529	N	258
	B	32.172	18.961	26.641	29.733	V	3.092
	S	-20.785	-23.884	-22.630	-19.796	V	2.834

Belangrijkste oorzaken van het verschil ten opzichte van de begroting:

Onderdeel	Product	Res	Toel	Bedrag	V/N
Peuterspeelzalen	4.3		A	€ 291.000	V
Diverse kleinere afwijkingen	4.3			€ 15.000	N
Totaal Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	4.3			€ 276.000	V
Huisbezoeken 75+	6.1	1	B	€ 83.000	V
Mantelzorg	6.1		C	€ 83.000	V
Wijkbuurtontwikkeling	6.1		D	€ 71.000	V
Integratie	6.1		E	€ 50.000	V
Begeleiding MBO-leerlingen	6.1	1		€ 7.000	V
Onderhoud gebouwen	6.1	2		€ 1.000	V
Diverse kleinere afwijkingen	6.1			€ 114.000	V
Totaal Samenkracht en burgerparticipatie	6.1			€ 409.000	V
Debiteuren Sociale Zaken	6.3		F	€ 1.344.000	V
Inkomensregeling BUIG	6.3		G	€ 509.000	V
Inkomensregeling BBZ	6.3		H	€ 183.000	V
Effect ontschotting BUIG	6.3		I	€ 148.000	N
Diverse kleinere afwijkingen	6.3			€ 14.000	V
Totaal Inkomensregelingen	6.3			€ 1.902.000	V
BIGA coronacompensatie	6.4		J	€ 121.000	N
Diverse kleinere afwijkingen	6.4			€ 24.000	V
Totaal Begeleide participatie	6.4			€ 97.000	N
Participatiekosten re-integratie	6.5		K	€ 376.000	V
Diverse kleinere afwijkingen	6.5			€ 32.000	N
Totaal Arbeidsparticipatie	6.5			€ 344.000	V
Saldo programma 7				€ 2.834.000	V

Verschillen t.o.v. begroting in toevoegingen (N) en onttrekkingen (V) aan reserves via prog. 10

Onderdeel	Res	Bedrag	V/N
Reserve egalisatiesystematiek	1	€ 144.000	N
Reserve meerjarig onderhoud kapitaalgoederen	2	€ 1.000	N
Saldo programma 7 na mutaties reserves		€ 2.689.000	V

■ TOELICHTING OP HET EXPLOITATIERESULTAAT

■ A. Peuterspeelzalen

€ 291.000 voordelig

Het voordeling saldo ten aanzien van de financiële middelen voor Voorschoolse Educatie (VE) en Peuteropvang (POV) wordt door een aantal factoren veroorzaakt. Eén van deze factoren is de toename van de Onderwijsachterstands-middelen vanuit het Rijk, waardoor er meer kosten op deze OAB-middelen konden worden afgeboekt. Daardoor komen er minder kosten ten laste van de Peuteropvang en houden we hier meer gelden over. Daarnaast zijn er de afgelopen jaren vanuit 2019 en 2020 ook financiële middelen door-geschoven ten behoeve van onder andere de inzet van de Flexibele Tutor voor doelgroeppeuters in de kinderopvang en de uitbreiding van het aantal VVE-uren van 14 uur naar 16 uur per week. De verwachting is dat de OAB-gelden vanuit het Rijk de komende jaren zullen afnemen in verband met de afname van het aantal doelgroeppeuters.

■ B. Huisbezoeken 75+

€ 83.000 voordelig

Tijdens de coronacrisis is het project '75+ huisbezoeken' opgestart om de vereenzaming van ouderen tegen te gaan. Het project (incl. evaluatie) loopt tot en met het najaar 2022. Het budget wordt ingezet om de vrijwilligers te faciliteren en om opvolging geven aan de signalen o.a. door extra sociaal werk. Het overschot van 2021 wordt via de reserve egalisatiesystematiek meegenomen naar 2022.

■ C. Mantelzorg

€ 83.000 voordelig

We zijn het afgelopen jaar op meerdere vlakken verkenning en onderzoek aangegaan om het aanbod voor mantelzorgers in Zeist te verbeteren. Gedurende deze verkenning hebben we de bestaande middelen niet volledig besteed omdat we dit pas willen besteden op basis van de resultaten. In 2022 zullen we deze uitkomsten concreet kunnen maken naar eventueel nieuw aanbod voor mantelzorgers. We hadden gehoopt dit in 2021 al deels te kunnen doen. We verwachten in 2022 dit budget wel weer volledig te gaan besteden.

■ D. Wijkbuurtontwikkeling

€ 71.000 voordelig

Het flexbudget 'wijk en buurtontwikkeling' dat wordt ingezet bij projecten is in 2021 niet volledig benut. Dit budget is een onderdeel van het bedrag wat wordt gestort in de reserve egalisatiesystematiek Wijkgericht Werken tot een maximaal bedrag van € 200.000. Het restant valt vrij in het resultaat van 2021.

■ E. Integratie

€ 50.000 voordelig

De implementatiekosten voor de Wet Inburgering hebben minder gekost dan de door het Rijk beschikbaar gestelde vergoeding uit 2020.

■ F. Debiteuren Sociale zaken € 1.344.000 voordelig

Zeist heeft tot en met 2020 de vorderingen Sociale Zaken gepresenteerd op de balans met het saldo debiteuren van voor 2006. Na 2006 en de vorming van de GR RDWI zijn de vorderingen door de RDWI opgenomen op de balans. Bij het opstellen van de jaarrekening 2021 is gebleken dat de RDWI in 2014 een stelselwijziging heeft doorgevoerd en de vorderingen niet meer op haar balans presenteert. Uitgangspunt is hierbij, dat gemeente Zeist zelf juridisch eigenaar is van de vorderingen. Dit is tot 2021 niet verwerkt in Zeist. Het gaat per 31-12-2021 om een openstaand saldo van € 2,8 miljoen. Dit saldo wordt in de jaarrekening toegevoegd aan de balanspositie debiteuren. De RDWI schat in dat hiervan een bedrag van € 1,5 miljoen mogelijk oninbaar is. Hiervoor treffen we een voorziening als waardecorrectie op het saldo. We hebben op basis van de opgave rekening-courant afgelopen jaren steeds alle lasten geboekt inclusief de verstrekte terug te vorderen bijstand. Het restant van € 1,3 miljoen is daardoor feitelijk afgelopen jaren als last als last geboekt. Dit betekent dat door de nu gemaakte correctieboeking een incidenteel positief resultaat ontstaat van € 1,3 miljoen. In 2022 gaan we samen met de RDWI verder kijken naar de debiteuren administratie inclusief de inschatting van oninbaarheid. We verwachten op basis van diverse signalen dat hieruit kan blijken dat het positief saldo naar beneden moet worden bijgesteld. Om die reden stellen we voor dit voordeel toe te voegen aan het weerstandsvermogen.

Pas na verdere analyse en uitwerking van het risico op oninbaarheid kan mogelijk een gedeelte vrijvallen.

■ G. Inkomensregeling BUIG € 509.000 voordelig

In de technische begrotingswijziging van december 2021 hebben we u reeds geïnformeerd over de positieve ontwikkeling van de bijstandslasten (Buig). Op basis van de jaarrekening cijfers van de Regionale Sociale Dienst blijkt, dat het voordeel ten opzichte van de ontvangen Rijksuitkering Buig nog groter is dan verwacht. Het totale voordeel is vergelijkbaar met het jaar 2020.

■ H. Inkomensregeling BBZ € 183.000 voordelig

Als gevolg van de ingevoerde Tozo regelingen (ondersteuning zelfstandigen corona) zijn ondernemers via deze regeling ondersteund. Er is daardoor nauwelijks een beroep gedaan op de regeling bedrijfskapitaal BBZ waardoor een positief saldo resteert.

■ I. Effect ontschotting BUIG

€ 148.000 nadelig

De afspraken in de regio met betrekking tot ontschotting Buig hebben als uitwerking dat Zeist bijdraagt aan het tekort van andere regiogemeenten. In 2021 zijn de afspraken aangepast, in die zin, dat nadeelgemeenten zelf ook een evenredig deel bijdragen aan het totale tekort van alle nadeelgemeenten. In 2020 werden nadeelgemeenten nog gecompenseerd tot maximaal 0 euro zonder eigen aandeel.

■ J. BIGA-coronacompensatie

€ 121.000 nadelig

In de jaarrekening van de Regionale Sociale Dienst heeft de Biga onverwacht de corona compensatie van het Rijk geclaimd. Bij het opstellen van de jaarrekening zijn we nog in gesprek met de Biga over deze claim. Vooralsnog is deze wel opgenomen in de jaarrekening 2021 ten laste van de compensatiemiddelen.

■ K. Participatiekosten re-integratie

€ 376.000 voordelig

Het voordelig saldo op de kosten re-integratie ontstaat doordat er gedurende een deel van het jaar minder re-integratie mogelijkheden waren. Bedrijven en instellingen waren beperkt of niet toegankelijk. Verder is het aantal uitkeringsgerechtigden steeds verder gedaald waardoor er ook minder re-integratie inspanningen zijn geleverd.

OVERIGE RELEVANTE INFORMATIE

■ Kaderstellende documenten:

> [Zie bijlage 7](#)

■ Verbonden partijen:

- BIGA
- RDWI
- Stichting MeanderOmnium

■ Beleidsindicatoren:

> [Zie bijlage 6](#)

- Jeugdcriminaliteit
- Banen
- Netto arbeidsparticipatie
- Bijstandsuitkeringen
- Re-integratievoorzieningen
- Kinderen in armoede
- Werkloze jongeren

■ Risico's:

> [Zie paragraaf 3.1](#)

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing

PROGRAMMA 8 SAMEN AAN DE SLAG VOOR HET KLIMAAT

ALGEMEEN

Een goed leven in Zeist vraagt zorg voor de toekomst. In Zeist investeren we in een zo goed mogelijk leefklimaat, voor nu en voor de volgende generaties. We zetten ons in om klimaatverandering tegen te gaan, verkleinen onze CO₂-voetafdruk en schakelen over naar duurzame energie. We werken vanuit de doelstelling om zo spoedig mogelijk en uiterlijk in 2050 als gemeente energieneutraal te zijn. De gemeentelijke organisatie loopt daarbij voorop en wil al in 2030 energieneutraal zijn. Tegelijkertijd bereiden we ons ook voor op de onvermijdelijke veranderingen in het klimaat: hitte, droogte en wateroverlast.

De transitie naar een duurzame samenleving is een uitdagende opgave voor iedereen. We investeren daarom in een krachtig partnerschap met onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties.

WAT HEBBEN WE BEREIKT EN WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

RIOLERING

We hebben conform het Gemeentelijk Rioleringsplan 2016 – 2021 en Klimaatbestendig Zeist invulling gegeven aan rioleringszorg en klimaatadaptatie. Bij renovatieprojecten koppelen we daarom regenwater zoveel mogelijk af van riolering, als dat ook doelmatig is. De staat van onze riolering is goed. Om de goede staat overal te kunnen blijven garanderen is het nodig geweest riolering en gemalen te renoveren. Zo is het vrijval van 7 km riolering gerenoveerd en zijn 20 gemalen aangepakt. Om de staat van het stelsel te blijven monitoren is 11 km riolering gereinigd en geïnspecteerd. Om ook de kwaliteit van onze watergangen te waarborgen en waar nodig te verbeteren, zijn waterbodemonderzoeken uitgevoerd en andere voorbereidingen getroffen voor een kleine baggeronde in 2022 en een grote baggeronde in samenwerking met Hoogheemraadschap de Stichtse Rijnlanden in 2023/2024. Voor de periode 2022 tot en met 2026 is een nieuw Gemeentelijk Rioleringsplan opgeleverd waar de invulling van de rioleringszorg en de bijbehorende financiële consequenties in zijn beschreven. Afkoppelen van hemelwater is doorgevoerd bij de projecten fietstunnel Utrechtseweg en aan de Oude Arnhemseweg Noord.

■ **Klimaatbestendig en water robuust**

We bereiden ons samen met inwoners voor op de onvermijdelijke klimaatverandering.

- In april is “Klimaatbestendig Zeist” vastgesteld.
- Met het regionale Netwerk Water & Klimaat is het uitvoeringsprogramma voor de ruimtelijke adaptatiestrategie (RAS) opgesteld.
- In december is het verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan vastgesteld.
- De regels voor de aanleg van geveltuintjes zijn versoepeld. Voor de start van het vergunningsvrij aanleggen van geveltuintjes (juli 2021) hebben inwoners van de Steynlaan met de gemeente geveltuintjes aangelegd.
- We hebben meegedaan met het NK Tegelwippen. De Biga Groep heeft met de zogenaamde ‘tegeltaxi’ 600 m² verharding opgehaald bij 63 huishoudens.
- Om inwoners met platte daken te ondersteunen bij de aanschaf van een groen dak, is er een actiedag geweest in Couwenhoven. Van de 20 belangstellenden hebben 6 huiseigenaren gebruik gemaakt van het constructieadvies.
- Bij de projecten fietstunnel Utrechtseweg en Oude Arnhemseweg Noord is hemelwater van de gemengde riolering afgekoppeld. Het riool wordt daarmee ontlast en het grondwater wordt aangevuld.
- Bij de Erasmuslaan en Korte Bergweg zijn wateroverlastlocaties aangepakt.

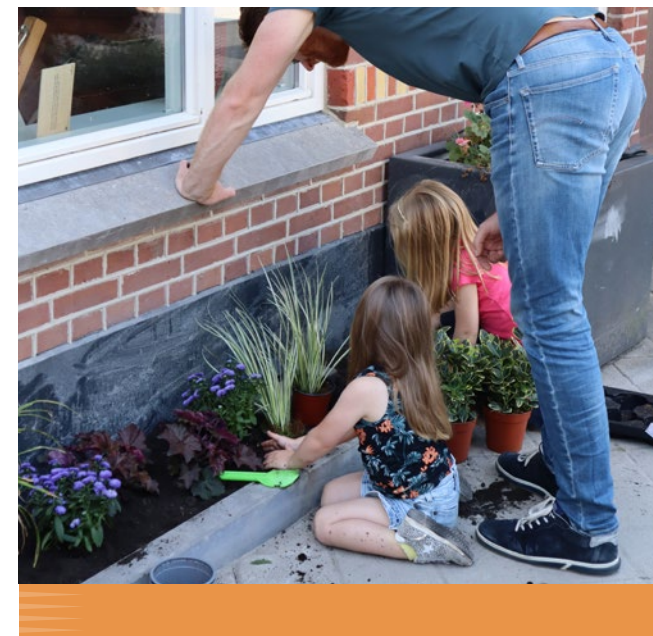
- Met behulp van de impulsregeling van het Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden zijn de vuilwateroverstorten bij het Oranje Nassaplein, de Componistenbuurt en Parmentiersland dichtgezet. Vuil rioolwater stroomt daardoor niet meer af naar oppervlaktewater, wat de waterkwaliteit ten goede komt.

■ **AFVAL**

■ **Duurzaam omgaan met grondstoffen**

Een belangrijke stap om tot gebruik van minder grondstoffen te komen is het verminderen van ons restafval. We werken hieraan via het project ‘Afval scheiden; de volgende stap’.

- In 2021 kregen 5.530 huishoudens een vierde kliko voor grondstoffen. In Zeist kunnen nu 6.330 huishoudens hun grondstoffen eenvoudig apart houden.
- In maart 2021 ontvingen 2.600 huishoudens in Den Dolder, Bosch en Duin en Huis ter Heide een PMD-kliko. Uit de ervaringen in Austerlitz blijkt dat de hoeveelheid restafval na uitreiking van de PMD-kliko's afnam van 228 kg per persoon per jaar naar 122 kg.
- Voor de buurten waar ondergrondse containers komen is medio 2021 een ontwerp locatieplan ter inzage gelegd. Eind 2021 is het definitieve locatieplan vastgesteld.
- Vanuit Samen Duurzaam Zeist ondersteunen we initiatieven van inwoners zoals de zero waste tour, plastic free july, artikelen over afvalscheiding en plasticvrij leven.



PMD-kliko

■ MILIEUBEHEER

■ Energiebesparing

Om in 2050 energieneutraal te zijn is een stevige besparing in ons energieverbruik nodig. We willen in 2030 één derde van de doelstelling in energiebesparing realiseren en monitoren jaarlijks de besparing.

- Wij subsidiëren Stichting Energie Zeist (SEZ) als laagdrempelig onafhankelijk informatiepunt voor en door inwoners. De interesse van inwoners lijkt groeiende: De website van Mijn Groene Huis is met 16.667 unieke bezoekers ruim 60% vaker bezocht dan in 2020.
- De inzet van SEZ richt zich op woningeigenaren, huurders, buurten (Mijn Groene Huis) en bedrijven (Mijn Groene Bedrijf). In 2021 hebben we een rijkssubsidie ontvangen om het nemen van energiebesparende maatregelen extra te stimuleren. Deze middelen zijn o.a. ingezet specifiek voor huurders. Bijna 10.000 huurders in Zeist, die huren bij 10 verhuurorganisaties, hebben de mogelijkheid gekregen om een cadeaubon aan te vragen van 75 euro voor energiebesparende producten. Ruim 2.000 huurders hebben hun cadeaubon inmiddels besteed.
- We hebben meegedaan aan het SBS-programma 'Green Make Over'. In de aflevering is te zien hoe een gezin uit Zeist zelf de eerste stappen zet om hun huis en gedrag te verduurzamen.
- Met subsidie van de provincie zijn we gestart met een collectieve aanpak voor het verduurzamen van

bedrijvenparken. Vier parken hebben interesse om hieraan mee te doen.

- In 2021 hebben we in kaart gebracht welke kantoren in 2023 onder de label C verplichting komen te vallen. Uit de inventarisatie door MGB blijkt dat ruim 40 kantoren nog niet voldoen aan de verplichting en dus geacht worden hier vóór 2023 maatregelen op te nemen.
- Vanuit toezicht en handhaving (ODRU) is meer structurele aandacht gegeven aan het aspect energie. De 20 bedrijven in Zeist met het hoogste energieverbruik zijn onderzocht om te kijken wat de mogelijkheden van energiebesparing zijn.

■ Transitievisie Warmte

Internationaal en ook in Nederland is de ambitie uitgesproken om in 2050 fossielvrij te zijn. Om afscheid te kunnen nemen van aardgas en andere fossiele bronnen zijn duurzame alternatieven nodig voor het opwekken van elektriciteit en warmte.

- In juli 2021 heeft de raad de Transitievisie Warmte (TVW) vastgesteld. De TVW geeft aan wat naar verwachting de meest waarschijnlijke alternatieven voor aardgas zijn per buurt en hoe het verwachte tijdspad eruitziet. Belangrijke uitgangspunten zijn stap voor stap, samen met inwoners, het benutten van natuurlijke momenten (verhuizing en verbouwing) en aan de slag gaan met buurten waar concrete kansen voor collectieve oplossingen liggen.

■ Buurtverkenningen

Samen met inwoners en andere belanghebbenden onderzochten we in 2021 in een aantal buurten de alternatieven voor aardgas zoals aardwarmte, WKO (warmte koude opslag), waterstofgas en 'all electric' oplossingen met warmtepompen. Verkenningen die in 2021 liepen zijn:

- Vollenhove/Pedagogenbuurt: Verdiepend onderzoek o.a. naar de potentie van bodemwarmte (WKO) en aardwarmte.
- Complexen aan en nabij de Arnhemse Bovenweg: Onderzoek of een collectieve oplossing of een oplossing per gebouw beter haalbaar is.
- Broeder- en Zusterplein en Slot Zeist: uit de inventarisatie van alternatieven blijkt dat er op dit moment nog geen haalbare en betaalbare optie is voor de transitie naar aardgasvrij.
- Austerlitz: In Austerlitz is in beeld gebracht wat per woningtype het aantrekkelijkste scenario is en wat deze scenario's betekenen. De opbrengst van de verkenning wordt in 2022 met inwoners besproken.
- In Den Dolder wordt gekeken of de restwarmte van de Remia fabriek bruikbaar is voor het verwarmen van woningen of het nabij liggende bedrijventerrein De Duif.

■ Innovatie

We staan aan het begin van de energietransitie. Regelgeving en financieringsmogelijkheden zijn vaak nieuw en nog niet altijd passend.

- Samen met de Provincie Utrecht en vijf andere gemeenten in de regio onderzoeken we financiële ontzorgingsconcepten om de energietransitie voor inwoners betaalbaar te houden. Afgelopen jaar zijn de eerste stappen gezet in samenwerking en hebben we voor dit project subsidie aangevraagd in Europa.
- Een bijzonder initiatief is de VVE Kerckebosch van de galerijflat aan de Prinses Marijkelaan. Zij heeft het initiatief genomen om het hele complex aardgasvrij te maken en daarbij een vorm van gebouwgebonden financiering toe te passen. Wij hebben actief meegezocht naar oplossingsmogelijkheden en overleg gevoerd met de Provincie, BZK en het Warmtefonds. Door een innovatie-subsidie van de gemeente en provincie is het project mede mogelijk gemaakt.
- Zeist was onderdeel van een landelijke studie naar de potentie van de ondergrond voor aardwarmte. Uit de resultaten blijkt dat de bodem van delen van Zeist mogelijk geschikt is voor het boren naar aardwarmte. Dit wordt in 2022 nader onderzocht vanuit het landelijke programma.

■ Duurzame elektriciteit

Naast warmte moeten er duurzame bronnen voor elektriciteitsopwekking worden gevonden. De eerste focus daarbij is het vergroten van het aandeel zon op dak. Ook zoeken we naar mogelijkheden voor grootschalige opwek via zon- of windenergie.

- Vanuit Stichting Energie Zeist is ook dit jaar weer succesvol de collectieve inkoopactie uitgevoerd.
- Er is een verkenning uitgevoerd naar de mogelijkheden voor duurzame elektriciteitsopwekking in de A12/spoorzone. Op basis van de uitkomsten van de verdiepende onderzoeken heeft het college de raad voorgesteld om vooralsnog geen vervolg te geven aan de verkenning.
- Samen met buurgemeenten, o.a. samen met de RES-Regio Amersfoort, is er bij Rijkswaterstaat op aangedrongen snel te starten met de uitwerking van de mogelijkheden voor grootschalige elektriciteitsopwekking langs de A28 (o.a. geluidsscherm).
- Met de stuurgroep Hart voor de Heuvelrug zijn de mogelijkheden besproken voor opwek op Kamp van Zeist. Voor nu worden hier geen kansen gezien.
- Samen met regiopartners is een eerste regionale energiestrategie (RES) opgesteld.

■ Milieuveiligheid

Een duurzame leefomgeving houdt ook in: hanteren en controleren van milieunormen op het gebied van bodem, geluid, lucht, etc. Deze taken zijn grotendeels belegd bij de ODRU.

- In 2021 ondertekenden we het Schone Luchtakkoord. Daarmee ondersteunen we het doel om toe te werken naar de luchtnormen van de Wereldgezondheids-

organisatie WHO. Ook zijn we begonnen dit te vertalen naar een uitvoeringsprogramma voor Zeist.

- We stelden een nieuwe Nota Bodembeheer op, waarmee we voor het hele werkgebied van de Omgevingsdienst uniforme regels vaststellen voor het ontgraven en toepassen van grond. Hiermee wordt het op een veilige manier duurzaam hergebruiken van grond gestimuleerd.
- Vanuit Samen Duurzaam Zeist ondersteunen we inwoners bij initiatieven op het gebied van het meten van luchtkwaliteit, waterkwaliteit, bewust stoken.

■ Verstevigen partnerschap

Werken aan duurzaamheid doe je samen. We investeren in stevig partnerschap met inwoners, organisaties en maatschappelijke partners.

- Met woningcorporaties is in 2021 intensief samengewerkt op het gebied van duurzaamheid. Zo is er gezamenlijk een project rondom 'gespikkeld bezit' in de Dichterswijk uitgevoerd, waarbij particuliere eigenaren een aanbod hebben gekregen om mee te doen met de duurzame renovatie die Woongoed Zeist voor huurders had geregeld.
- Ook in Vollenhove is intensief samengewerkt met Woongoed Zeist, o.a. bij het verder verduurzamen van de L-Flat. Het dak van de hoge flat is onder andere van zonnepanelen voorzien en een aantal inwoners is overgegaan op elektrisch koken.

- We werken samen met andere gemeenten, waterschappen en Provincie in U10-verband, o.a. aan de uitvoering van een Regionale Energiestrategie.
- We faciliteren de inwonersbeweging Samen Duurzaam Zeist. Er is 8 keer een (online) duurzaam café georganiseerd. Ook is er een inspirerende week van de duurzaamheid georganiseerd in oktober.
- Om het goede gesprek te kunnen voeren of we op de juiste weg zijn, maken we jaarlijks een duurzaamheidsmonitor die inzicht geeft in de voortgang op verschillende thema's. De eerste actualisatie van de routekaart is verplaatst naar 2022.
- Vanuit vastgoed zijn de duurzame onderhoudsplannen geactualiseerd. De eerste pilotfase voor het aardgasvrij maken van ons vastgoed is hierin meegenomen. We zijn verdergegaan met de na-isolatie van de daken van het Slot. Ook wordt er een forse energiebesparing gerealiseerd door het gefaseerd vervangen van de stoombevochtigers van de luchtbehandeling van het Slot.
- In mei 2021 is het contract voor de levering van stroom gewijzigd naar stroom van Eneco HollandseWind®. De stroom wordt nu voor 100% geproduceerd door windparken in Nederland.

■ Goede voorbeeld

Als gemeentelijke organisatie hebben we het doel om in 2030 energieneutraal te zijn. Daarvoor is het nodig zorgvuldig met grondstoffen om te gaan en energie en CO₂ te besparen.

- In 2021 hebben we extra aandacht gegeven aan duurzaam inkopen. Er zijn diverse interne workshops georganiseerd en er is concreet meegedacht bij aanbestedingen. Mooie voorbeelden zijn de inkoop van 100% emissievrij rijden door onze beveiligingsdienst en het opknappen en herstofferen (in plaats van vervangen) van alle stoelen uit de orangerie van Het Slot.
- Ook is er aandacht voor circulair handelen bij bouw en sloop. Zo is vanuit onderwijshuisvesting een tijdelijk schoolgebouw geplaatst samengesteld uit modules die eerder in Almelo dienst deden.

WAT HEEFT HET GEKOST?

EXPLOITATIE		(BEDRAGEN X € 1.000)					
Lasten/Baten/Saldo per product		2020 realisatie	2021 begroting	2021 begroting na wijz. (A)	2021 realisatie (B)		2021 verschil (A-B)
7.2 Riolering	L	3.773	3.516	3.495	3.664	N	169
	B	5.395	5.588	5.588	5.687	V	99
	S	1.622	2.072	2.093	2.023	N	70
7.3 Afval	L	7.317	6.861	7.369	8.432	N	1.063
	B	8.707	8.650	8.650	9.902	V	1.252
	S	1.390	1.789	1.281	1.470	V	189
7.4 Milieubeheer	L	3.642	4.270	4.821	4.342	V	479
	B	218	0	595	405	N	190
	S	-3.424	-4.270	-4.226	-3.937	V	289
Programma Meedoen	L	14.732	14.647	15.685	16.438	N	753
	B	14.320	14.238	14.833	15.994	V	1.161
	S	-412	-409	-852	-444	V	408

Belangrijkste oorzaken van het verschil ten opzichte van de begroting:

Onderdeel	Product	Res	Toel	Bedrag	V/N
Egalisatievoorziening riool	7.2	1	A	€ 83.000	N
Opbrengst rioolrecht	7.2		B	€ 45.000	V
Onderhoudskosten riolering	7.2		C	€ 33.000	N
Onderhoud gebouwen	7.2	4		€ 4.000	N
Diverse kleinere afwijkingen	7.2			€ 5.000	V
Totaal Riolering	7.2			€ 70.000	N
Aanvulling egalisatievoorziening afval	7.3		D	€ 322.000	N
Opbrengst afvalstoffenheffing	7.3		E	€ 305.000	V
Egalisatievoorziening afval	7.3	1	F	€ 262.000	V
Extra afvalinzameling i.v.m. corona	7.3		G	€ 96.000	N
Kosten RMN	7.3			€ 40.000	V
Totaal Afval	7.3			€ 189.000	V
Bodemsanering	7.4		H	€ 119.000	V
Programma duurzaamheid/energietransitie	7.4		I	€ 98.000	V
Restant gevelfonds	7.4	2	J	€ 50.000	V
Project Vollenhove Vooruit	7.4	3		€ 10.000	N
Diverse kleinere afwijkingen	7.4			€ 32.000	V
Totaal Milieubeheer (Duurzaamheid)	7.4			€ 289.000	V
Saldo programma				€ 408.000	V

Verschillen t.o.v. begroting in toevoegingen (N) en onttrekkingen (V) aan reserves via prog. 10

Onderdeel	Res	Bedrag	V/N
Algemene reserve (inkomensfunctie)	1	€ 135.000	N
Reserve egalisatiesystematiek	2	€ 50.000	N
RIOZ-gelabeld deel Vollenhove Vooruit	3	€ 10.000	V
Reserve meerjarig onderhoud kapitaalgoederen	4	€ 4.000	V
Saldo programma na mutaties reserves		€ 237.000	V

■ TOELICHTING OP HET EXPLOITATIERESULTAAT

■ A. Egalisatievoorziening Riool € 83.000 nadelig

In 2020 is een bedrag van € 170.000 als tijdelijke storting uit de Algemene reserve gestort in de egalisatievoorziening riolering. Dit wordt weer aangevuld met opbrengsten. Hiernaast bedraagt het saldo van baten en lasten op riolering in 2021 € 44.000 negatief. Dit bedrag wordt onttrokken aan de voorziening riolering. De totale extra onttrekking bedraagt € 214.000.

Ultimo 2021 bedraagt de voorziening nog steeds negatief waardoor opnieuw een storting nodig is vanuit de Algemene reserve van € 297.000.

■ B. Opbrengst Rioolrecht € 45.000 voordelig

De opbrengsten rioolrecht bij burgers bedraagt € 48.000 minder dan begroot. De opbrengsten rioolrecht bij bedrijven bedraagt € 116.000 meer dan begroot. Per saldo is van het positieve resultaat een extra bedrag gestort in de spaarvoorziening riolering van € 27.000. Dit op basis van het oude GRP.

■ C. Onderhoudskosten Riolering € 33.000 nadelig

De totale exploitatielasten voor het onderhoud van de riolering geeft een nadelig saldo. De afgelopen jaren zijn de kosten meer gestegen dan de raming uit het GRP van 2016.

■ D. Egalisatievoorziening afval € 322.000 nadelig

De opbrengsten afvalstoffenheffing zijn flink hoger dan verwacht. Dit bedrag wordt gestort in de egalisatievoorziening afval. Momenteel analyseren we nog met BgHu over het werkelijk aantal huishoudens en de opbrengsten in verband met de extra restafval containers. De extra opbrengsten worden gestort in de egalisatievoorziening afval.

■ E. Opbrengst afvalstoffenheffing € 305.000 voordelig

Zie de toelichting onder D.

■ F. Egalisatievoorziening afval € 262.000 voordelig

In verband met extra kosten afvalinzameling via de RMN die nog niet waren opgenomen in het tarief voor de afvalstoffenheffing was begroot dat we een extra storting nodig hadden uit de Algemene reserve. Dit vanwege het feit dat de egalisatievoorziening leeg is. In 2021 zijn de opbrengsten afvalstoffenheffing flink hoger dan verwacht. Hierdoor is een lagere storting nodig uit de Algemene reserve in de egalisatievoorziening dan begroot.

■ G. Extra afvalinzameling i.v.m. corona € 96.000 voordelig

De RMN heeft een opgave verstrekt van extra kosten voor afvalinzameling in verband met corona. Deze kosten zijn niet verrekend met de voorziening afvalstoffenheffing maar worden ten laste van de compensatiemiddelen van het Rijk gebracht.

■ H. Bodemsanering € 119.000 voordelig

In 2021 waren er in Zeist waren er een beperkt aantal locaties waar kosten voor bodemsanering gemaakt moesten worden. Ook waren de kosten in de meeste geval relatief gering.

■ I. Programma duurzaamheid/energietransitie € 96.000 voordelig

Het overschot ontstaat voor het grootste gedeelte door een onderbesteding binnen de begroting van de Brede Milieuvisie. Enerzijds komt dit doordat er, onder andere door corona, minder projecten zijn gerealiseerd/aangevraagd vanuit het netwerk Samen Duurzaam Zeist. Anderzijds komt dit doordat de actualisatie van de uitvoeringsagenda van de Brede Milieuvisie is verschoven naar 2022, waardoor er ook vanuit de gemeente minder nieuwe projecten zijn gestart. De uitvoeringsagenda is inmiddels opgepakt binnen de kaders van de begroting 2022.

■ J. Restant Gevelfonds € 50.000 voordelig

In 2021 zijn middelen voor het zogeheten "gevelfonds" beschikbaar gekomen. Van dit budget is er een restant van 50.000 euro. Begin 2022 zijn er echter nog enkele aanvragen binnen gekomen die binnen het restantbudget passen en besteed zullen worden in 2022. Het overschot van 2021 wordt via de reserve egalisatiesystematiek meegenomen naar 2022.

OVERIGE RELEVANTE INFORMATIE

■ Kaderstellende documenten:

> [Zie bijlage 7](#)

■ Verbonden partijen:

- ODRU
- Afval Verwijdering Utrecht (AVU)
- RMN

■ Beleidsindicatoren:

> [Zie bijlage 6](#)

- Huishoudelijk restafval
- Hernieuwbare elektriciteit

■ Risico's:

> [Zie paragraaf 3.1](#)

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing

PROGRAMMA 9 ECONOMIE

ALGEMEEN

Een goed lopende economie is belangrijk voor een goed leven in Zeist. Als het goed gaat met de ondernemers en bedrijven, bevordert dit de werkgelegenheid. Ook heeft het een positief effect op allerlei voorzieningen in Zeist, zoals culturele, sportieve en sociale voorzieningen.

2021 was voor de (lokale) economie een jaar van uitersten. Een aantal sectoren heeft erg te lijden gehad onder de coronamaatregelen. Dit geldt onder meer voor ondernemers in de horeca, detailhandel, sport en cultuur. En het einde is nog niet in zicht. Veel andere sectoren konden redelijk normaal draaien, soms met aanpassingen, zoals thuis werken. Deze sectoren laten in het algemeen een sterke groei zien. Dit zien we terug op de arbeidsmarkt. Veel sectoren kampen met personeelstekorten. Ook in Zeist speelt dit. Zo heeft een lokaal netwerk van IT-ondernemers in Zeist dit vraagstuk – hoe kom ik aan goed gekwalificeerd personeel? – als meest urgente thema genoemd.

We hebben veel dynamiek, ondernemerschap en doorzettingsvermogen gezien bij de Zeister ondernemers. In sectoren als horeca en detailhandel is de nood hoog. In sommige gevallen door de laatste lockdown eigenlijk te

hoog. In andere sectoren zien we dat ondernemerschap leidt tot nieuwe markten en nieuwe kansen. Zo hebben opnieuw drie bedrijven uit onze gemeente de FD Gazelle Award ontvangen, een prijs voor snelgroeiende bedrijven. Ook heeft één Zeister bedrijf de innovatie top-100 van de Kamer van Koophandel gehaald.

ECONOMISCHE ONTWIKKELING

Een wervend vestigingsklimaat met moderne werklocaties

Met veel eigenaren van bedrijfspand hebben we contact gehad over de invulling van hun locaties. Daarbij ging het vooral over wat hun huidige en potentiële huurders nodig hebben om prettig in Zeist te ondernemen. Mede hierdoor is de leegstand in Zeist momenteel laag. Locaties die met leegstand te maken hadden, zijn of worden weer ingevuld. Voorbeelden zijn De Breul, Sparrenheuvel en diverse panden langs de Utrechtseweg. Vaak gaat het om invulling van bedrijven van buiten Zeist. Redenen om zich te vestigen bleken onder meer de groene omgeving, de centrale ligging en de goede bereikbaarheid.

- In 2021 hebben we nauwelijks (netwerk)bijeenkomsten op bedrijventerreinen gehouden. De tijd dat dit mogelijk was gezien de coronamaatregelen bleek te kort.
- De TNO-locatie aan de Utrechtseweg neemt een bijzondere positie in. In 2021 zijn verdere stappen gezet voor invulling van de leegkomende ruimtes door bedrijven vanuit het Utrecht Science Park (USP).

We werken in de regio nauw samen om ruimte te bieden aan bedrijven in de Life Sciences & Health, die vanuit het USP sterk groeien en ruimte nodig hebben. In december 2021 hebben we met betrokken partijen een convenant getekend. Hieruit spreekt de intentie om samen te werken om deze groei in de regio een plek te bieden.

- In het najaar van 2021 werd voor het eerst in meer dan twee jaar weer de vastgoedbeurs Provada georganiseerd. Zeist had samen met de regiogemeenten weer een stand op deze beurs. Hier zetten we onze regio neer als dé regio voor Gezond Stedelijk Leven. We zijn er met vastgoedpartijen in gesprek gegaan over de uitdagingen om te bouwen met aandacht voor onder meer biodiversiteit en een groene leefomgeving.

■ Een aantrekkelijk centrum

Voor de ondernemers in het centrum was 2021 een bijzonder moeilijk jaar. De ondernemers in het centrum hadden veel last van de verschillende lockdowns. Vanuit het accountmanagement zorgden we voor goede informatievoorziening richting ondernemers. Ook zochten we regelmatig rechtstreeks contact met getroffen ondernemers. Om mee te denken of een luisterend oor te bieden. Deze 'rol' als bondgenoot werd duidelijk gewaardeerd.

Ondanks deze lastige situatie voor ondernemers, nam de leegstand in het centrum verder af en ging het proces van winkelconcentratie door. In aanloopstraten als de Steynlaan transformeerden diverse winkelpanden naar woningen en

meerdere leegstaande panden in de Slotlaan werden weer ingevuld met winkels of horeca.

Ook in het centrum hebben we minder bijeenkomsten georganiseerd dan gewenst. Wel zijn er veel een op een contacten met ondernemers geweest. De afstemming met ondernemers en vastgoedeigenaren in Hart van Zeist ging gewoon door. Met de bestuursleden van de winkeliersvereniging en de uitvoeringsorganisatie van Hart van Zeist (centrummanager, transformatiecoördinator en bestuursvoorzitter) hebben we de werkzaamheden voortgezet. Enerzijds ondernemers faciliteren met praktische zaken waar ze door corona mee te maken hebben. Zoals het in beeld brengen van alle 'click & collect' mogelijkheden en het voortdurend zoeken van publiciteit voor het centrum. Ook is geïnvesteerd in sfeer verhogende zaken als de aankleding van het centrum en kleinschalig muziek en cultuur op straat. Deze zaken zijn onder andere gefinancierd vanuit de winkelcentrumsubsidie uit het eerste coronaondersteuningspakket.

Met horecaondernemers is twee keer een digitale bijeenkomst geweest en één keer een fysieke in de raadszaal. Om te horen hoe het met ze gaat en wat we als gemeente voor de ondernemers zouden kunnen betekenen. Deze bijeenkomsten voorzagen in een behoefte en werden zeer op prijs gesteld. Hier is ook de basis gelegd voor meer onderlinge samenwerking als horecaondernemers.



Bijeenkomst met wethouder Marcel Fluitman en horecaondernemers over hun ervaringen in coronatijd

■ **Krachtige en innovatieve ondernemersnetwerken**

Weinig netwerken in Zeist en de regio gingen op de gebruikelijke wijze door. Veel ging digitaal, al bleek de animo vanuit ondernemers meestal beperkt. Dit bleek niet alleen in Zeist het geval. In de regio hoorden we vergelijkbare geluiden.

In het najaar van 2021 konden we wel een nieuw netwerk opstarten, een netwerk van IT-ondernemers in Zeist. De afgelopen jaren zijn veel IT-bedrijven in Zeist gestart of hebben zich in Zeist gevestigd. Tijdens bedrijfsbezoeken bleek dat er breed behoefte bestond aan onderling contact. Het kennismaken en onderzoeken van raakvlakken stond centraal tijdens deze bijeenkomst. Er bleek veel animo voor een vervolg.

Ook op bedrijventerrein Zeist-West konden we in het najaar een bijeenkomst organiseren. Samen met de ondernemers en de adviseurs van Mijn Groene Bedrijf hebben we het over de mogelijkheden van verduurzaming van de bedrijfspanden gehad.

2021 was ook het eerste volledige jaar van de Regionale Ontwikkelingsmaatschappij (ROM). De ROM stimuleert innovatie en internationalisering onder ondernemers. Vooral in de IT-sector hebben we contacten kunnen leggen tussen Zeister ondernemers en de ROM, onder andere tijdens de genoemde netwerkbijsamenkomst.

Op de Dag van de Ondernemer eind november konden we net als in 2020 geen fysieke netwerkbijsamenkomst organiseren. In plaats daarvan hebben we onze waardering uitgesproken voor ondernemerschap door bedrijfsbezoeken. Collegen hebben bedrijven bezocht die iets bijzonders hadden gepresteerd. Via social media is hier veel aandacht aan besteed.

■ **Excellente dienstverlening aan ondernemers**

We zagen in 2021 veel dynamiek in bedrijfsvestigingen. Waar mogelijk en gewenst legden we vanuit het Ondernemersplein contact met de nieuwe bedrijven. Met deze bedrijfsbezoeken, maar ook door digitale contacten hebben we ondernemers verder geholpen. In de gemeentelijke organisatie of via ons netwerk. Deze actieve houding wordt zeer gewaardeerd. Het zorgt voor extra binding. Van de nieuwe bedrijven aan andere bedrijven in Zeist en aan maatschappelijke instanties. Uit deze contacten blijkt het belang van (het behoud van) goede werklocaties. Het gaat niet alleen om invulling van panden. Het positieve effect strekt zich verder uit en zorgt voor werk of klandizie voor andere ondernemers. Denk bijvoorbeeld aan zakenlunches in de lokale horeca, aan kantoorinrichters of communicatiebureaus.

Net als in 2020 hebben we aandacht besteed aan de informatievoorziening rond de coronamaatregelen. In het kader van het coronasteunpakket hebben we samen met de Regionale Sociale Dienst een ondernemersloket in het leven geroepen voor ondernemers die door corona in de problemen



Netwerkbijsamenkomst ondernemers

waren gekomen. Hiermee hebben we tien ondernemers gericht kunnen helpen. Niet alleen met een luisterend oor, maar ook door ze in contact te brengen met de juiste experts en regelingen.

Daarnaast ging de gebruikelijke dienstverlening door, via de beantwoording van vragen over onder andere vestiging in Zeist, vergunningen, uitbreidingsruimte of personeel.

■ ECONOMISCHE PROMOTIE

■ Versterking van de toeristisch-recreatieve sector

Financieel zaten veel ondernemers in deze sector in (delen van) 2020 en 2021 in zwaar weer. Daarom hebben we een steunpakket voor de sector opgezet. Meest in het oog springend in het pakket was de campagne 'Zomer in Zeist' die we samen met het Regionaal Bureau voor Toerisme en de ondernemers in de sector hebben ontwikkeld. Deze campagne kende een groot bereik, zowel online als offline. Bovendien zorgde de campagne voor meer samenwerking in de sector en ontwikkeling van nieuwe arrangementen. Dit beviel zo goed, dat inmiddels de intentie is uitgesproken de campagne in 2022 te herhalen.

De uitvoering van het Actieplan Recreatie & Toerisme is opnieuw opgeschoven. De andere prioriteiten in de sector als gevolg van de coronamaatregelen vormden de reden hiervoor.



Campagnefoto Zomer in Zeist

WAT HEEFT HET GEKOST?

EXPLOITATIE		(BEDRAGEN X € 1.000)					
Lasten/Baten/Saldo per product		2020 realisatie	2021 begroting	2021 begroting na wijz. (A)	2021 realisatie (B)		2021 verschil (A-B)
3.1 Economische ontwikkeling	L	888	971	1.252	926	V	326
	B	28	0	0	104	V	104
	S	-860	-971	-1.252	-822	V	430
3.3 Bedrijfsloket en -regelingen	L	140	127	127	124	V	3
	B	80	109	109	75	N	34
	S	-60	-18	-18	-49	N	31
3.4 Economische promotie	L	0	0	0	0	N	0
	B	283	336	336	340	V	4
	S	283	336	336	340	V	4
Programma Economie als versneller	L	1.028	1.098	1.379	1.050	V	329
	B	391	445	445	519	V	74
	S	-637	-653	-934	-531	V	403

Belangrijkste oorzaken van het verschil ten opzichte van de begroting:

Onderdeel	Product	Res	Toel	Bedrag	V/N
Retailperspectief en recreatie en toerisme	3.1		A	€ 230.000	V
Uitvoering 2 ^e Zeister coronasteunpakket toerisme	3.1	1	B	€ 105.000	V
Uitvoering 2 ^e Zeister coronasteunpakket	3.1	2	C	€ 88.000	V
Diverse kleinere afwijkingen	3.1			€ 7.000	V
Totaal Economische Ontwikkelingen	3.1			€ 430.000	V
Minder inkomsten markt	3.3			€ 29.000	N
Diverse kleinere afwijkingen	3.3			€ 2.000	N
Totaal Bedrijfsloket en -regelingen	3.3			€ 31.000	N
Diverse kleinere afwijkingen	3.4			€ 4.000	V
Totaal Economische Promotie	3.4			€ 4.000	V
Saldo programma 9				€ 403.000	V

Verschillen t.o.v. begroting in toevoegingen (N) en onttrekkingen (V) aan reserves via prog. 10

Onderdeel	Res	Bedrag	V/N
Reserve egalisatiesystematiek	1	€ 105.000	N
RIOZ (reserve integrale ontwikkeling Zeist)	2	€ 88.000	N
Saldo programma 9 na mutaties reserves		€ 209.000	V

■ TOELICHTING OP HET EXPLOITATIERESULTAAT

■ A. Retailperspectief en recreatie en toerisme € 230.000 voordelig

Het Retailperspectief is door de raad vastgesteld in het najaar van 2019. Verschillende onderdelen uit het perspectief vragen meer voorbereiding en hebben door de coronacrisis vertraging opgelopen. Bij het opstellen van de programmabegroting 2020 is door de raad het actieprogramma recreatie en toerisme vastgesteld. Dit programma – dat met partners uit de Zeister samenleving is opgesteld en uitgevoerd zal worden – geeft een impuls aan het toerisme en het recreëren in en rond Zeist voor inwoners en bezoekers. Door het uitbreken van de COVID-19 is geen uitvoering gegeven aan dit voornemen. Bij de jaarrekening 2020 heeft de Raad toestemming gegeven om via de egalisatiereserve Niet aangewende middelen het totaal budget € 230.000 door te schuiven naar 2021. Daarvan is er € 130.000 gereserveerd voor het Retail perspectief en 100.000 euro voor het actieprogramma recreatie en toerisme. Dit bedrag is ook aangegeven bij de aanvraag voor vitale binnensteden bij de provincie, met andere woorden, door deze matching van de gemeente is de aanvraag vitale binnensteden ook daadwerkelijk gehonoreerd.

In 2021 is wederom geen uitvoering gegeven aan het Retail perspectief en actieprogramma recreatie en toerisme, door het effect van corona. Hierdoor is het niet meer mogelijk om via de egalisatie reserve niet aangewende middelen het budget van € 230.000 beschikbaar te stellen in 2022. Voorgesteld wordt om het bedrag van € 230.000 bij het bestemmen van het resultaat 2021 te labelen om uitvoeren te geven aan het Retail perspectief en actieprogramma recreatie en toerisme in 2022. Het overschot wordt via de Bestemmingsreserve meegenomen naar 2022.

■ B. Uitvoering 2° Zeister coronasteunpakket toerisme € 105.000 voordelig

Het corona herstelplan is opgesteld over de jaren 2021-2022. Het plan is gestart in 2021 en de verplichtingen 2022 zijn al aangegaan in overleg met College (CV0436740). Het overschot van 2021 wordt via de reserve egalisatiesystematiek meegenomen naar 2022.

■ C. Uitvoering 2° Zeister coronasteunpakket € 88.000 voordelig

Begin 2021 heeft de raad een tweede Zeister coronasteunpakket ingesteld. Het ontvangen van steun was aan voorwaarden verbonden. De werkelijke kosten zijn afhankelijk van het aantal aanvragen en daarmee van de ontwikkelingen rond corona in 2021. Niet benodigde middelen vloeien terug naar de reserve integrale ontwikkeling Zeist (RIOZ).

OVERIGE RELEVANTE INFORMATIE

■ Kaderstellende documenten:

> [Zie bijlage 7](#)

■ Verbonden partijen:

Geen

■ Beleidsindicatoren:

> [Zie bijlage 6](#)

- Vestigingen
- Functiemenging

■ Risico's:

> [Zie paragraaf 3.1](#)

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing

PROGRAMMA 10 MAATSCHAPPELIJK BEWUST FINANCIËEL BELEID

ALGEMEEN

In 2021 hebben we belangrijke stappen gezet op de ingeslagen weg naar een robuuste, toekomstgerichte en stabiele financiële situatie. Als gemeente willen we voorbereid zijn op de toekomst. Gemeente Zeist is een financieel gezonde gemeente en dat willen we graag zo houden. De uitgaven voor het sociaal domein blijven onze aandacht vragen. Daarnaast zijn de financiële gevolgen van de nieuwe Omgevingswet nog niet duidelijk. Ook het bedrag dat we jaarlijks van het Rijk krijgen lijkt fors te gaan dalen. Dit vraagt om tijdig inzicht, zodat er tijdig de juiste beslissingen kunnen worden genomen. We blijven hierbij onze 4 kaders gebruiken:

1. Toezichtskader

De regels uit het toezichtskader van de toezicht-houder worden meegenomen als spelregels (structureel en reëel in evenwicht).

2. Financiële Houdbaarheid

Het vaststellen van financiële kengetallen met bijbehorende normen zodat de financiële huishouding gezond op peil blijft (bv. bescherming van de juiste balanswaarden).

3. Financiële Discipline

Het inrichten van het financiële proces. Dit is een onderdeel dat relatie heeft met zowel de kaders en spelregels voor de lange termijn (hoe worden deze geabsorbeerd in het proces) maar ook voor de korte termijn (geen verrassingen, continue monitoring (Plan, do check, act)). We laten hier ook zo veel mogelijk de doorontwikkeling van de P&C-producten op aansluiten.

4. Financiële Robuustheid

Bij gelijkblijvend beleid het beter voorspellen van de exploitatierekening. Het gaat hier niet om financiële doorvertalingen maar om beleidsregels (bv. een optimaal beheerplan, SFI/VIS, garantstellingen, risicomanagement, Tax control framework).

WAT HEBBEN WE BEREIKT EN WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

■ GEMEENTEFINANCIËN

■ Robuuste financiële huishouding

Stabiele meerjarenbegroting met hulp van inwoners

Een gezond huishoudboekje voor de gemeente blijft belangrijk. We startten met een fors tekort van zo'n € 10 miljoen. In 2020 hebben we een aantal meer financieel-technische ingrepen gedaan. Als volgende stap stelden we in 2021 een burgerberaad in als mooie vorm van democratische vernieuwing. Onze Inwoners Advies Commissie (IAC) kwam met 62 voorstellen om de begroting op orde te brengen. Hiervan werden 42 voorstellen door de gemeenteraad overgenomen. Totaal levert dit € 1,7 miljoen structureel op. De landelijke overheid kwam in 2021 eindelijk over de brug om de tekorten in het sociaal domein aan te vullen. Gemeenten hebben aangetoond daadwerkelijk meer geld nodig te hebben voor de uitvoering van hun taken in de zorg. De afgelopen jaren zijn gemeenten hier onterecht op gekort.

Door ook keuzes te maken in onze ambities en te kiezen voor een geringe verhoging van de lokale belastingen hebben we een structureel sluitende begroting 2022 kunnen opstellen.

Alle hiervoor genoemde bouwstenen droegen bij aan goed perspectief.

Financiële discipline, leren en evalueren

Op veel plekken in de organisatie stimuleren we de leercirkel via de PDCA-gedachte (plan-do-check-act). We willen hierin steeds aandacht hebben voor de gevolgen van ons beleid en de uitvoering daarvan. Het doel is om steeds beter te worden. Belangrijke vragen die we ons stellen: Doen we de goede dingen voor onze samenleving? En kunnen we de effecten daarvan ook waarnemen en waar nodig tijdig bijsturen? En natuurlijk ook: Doen we het op een slimme manier?

Niet alleen in de gebruikelijke financiële rapportages, maar ook in de interne processen krijgt dit steeds meer een plek, bijvoorbeeld rond risicomanagement, fraude en informatie-beveiliging. Monitoren, evalueren en verbeteren worden daarmee steeds meer vanzelfsprekend.

In de begroting 2022 zijn onze doelen nog scherper verwoord, zodat we ook beter kunnen zien of ze gehaald worden. We willen dit steeds verder uitbouwen om het effect van ons beleid goed te kunnen volgen. Het was ons plan voor de financiële cyclus een nieuwe opzet te presenteren. Helaas is hierin vertraging opgetreden. Wel werken we aan steeds meer inzicht in de financiële situatie. Zo hebben we in deze jaarrekening de financiële toelichting direct gekoppeld aan de realisatie van het beleid.



Financiële houdbaarheid - Stabiliteitscriteria

Bij de kadernota heeft de raad ingestemd met de nota stabiliteitscriteria. Deze nota en het dashboard geven handvatten om onze financiële status beter te monitoren. In het dashboard wordt gebruik gemaakt van wettelijke waarden, signaalwaarden en werkelijke waarden. Hierdoor is eenvoudig af te lezen hoe we er voor staan. Zodra de werkelijke waarde de signaalwaarden nadert of overschrijdt kunnen aanvullende maatregelen genomen worden. Het dashboard wordt twee keer per jaar geactualiseerd (bij de jaarrekening en de begroting). Er is landelijk veel interesse in de nota stabiliteitscriteria en het dashboard.

Financiële robuustheid - Weerstandsvermogen

Om het weerstandsvermogen te versterken zijn bij de begroting 2022 extra middelen beschikbaar gesteld. Het doel is om in 2023 minimaal op een weerstandsratio van 1,0 uit te komen. Bij een gelijkblijvend risicoprofiel zal door deze financiële impuls de ratio in 2023 uitkomen op 1,17 en in 2024 op 1,21.

■ Verantwoording over rechtmatigheid

Door een wetwijziging wordt het college verantwoordelijk voor de controle op de financiële rechtmatigheid. Tot en met het jaar 2021 vindt de vaststelling hiervan plaats door de accountant omdat de wet met een jaar is uitgesteld. Dit betekent dat in het accountantsverslag over het boekjaar

2021 de accountant nog een rechtmatigheidsoordeel geeft. Vanaf volgend jaar zal het college hier zelfstandig een uitspraak over doen (door middel van een rechtmatigheidsverklaring) en toetst de accountant de getrouwheid van deze verklaring. In 2021 hebben we de aanbesteding van de accountant afgerond, heeft iedere controller een leergang rechtmatigheid gevolgd, zijn er IT-audits uitgevoerd en zijn de interne rapportages met de organisatie, het college en de auditcommissie besproken. Als pilot wordt in deze jaarrekening al een rechtmatigheidsverklaring door het college afgegeven.

■ BEHEER OVERIGE GEBOUWEN EN GRONDEN

■ Een vastgoedportefeuille die past bij onze kerntaken

De vastgoedportefeuille

Binnen de gemeente Zeist zorgen wij zo goed mogelijk voor het vastgoed waarmee we bijdragen leveren aan maatschappelijke doelen. We bieden huisvesting waaruit onze producten en diensten kunnen worden geleverd. De gemeente Zeist stuurt op het hebben en houden van een maatschappelijke kernportefeuille. Door het afstoten van 2 woningen (waarvan nu nog 29 van ooit 70 in bezit) en het afstoten van één commercieel object bestaat het gemeentelijk vastgoed (op basis van het aantal m² bruto vloeroppervlak - BVO) uit ruim 90% kernvastgoed. De landelijke benchmark daarin ligt onder de 70%, waardoor dit ook een onderdeel is waar de gemeente Zeist trots op mag zijn.

De onderhoudsplannen

In 2021 zijn meerjarige onderhoudsplannen geactualiseerd, waarbij ook verdere verduurzaming en toegankelijkheid aandacht hebben gekregen. Zo houden we technisch en financieel grip op onze kapitaalgoederen.

WAT HEEFT HET GEKOST?

EXPLOITATIE		(BEDRAGEN X € 1.000)					
Lasten/Baten/Saldo per product		2020 realisatie	2021 begroting	2021 begroting na wijz. (A)	2021 realisatie (B)		2021 verschil (A-B)
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	L	1.113	1.308	1.223	1.651	N	428
	B	1.961	1.203	1.194	3.454	V	2.260
	S	848	-105	-29	1.803	V	1.832
0.5 Treasury	L	107	94	-290	100	N	390
	B	527	378	698	715	V	17
	S	420	284	988	615	N	373
0.61 OZB woningen	L	447	455	455	455	N	0
	B	7.510	7.272	7.359	7.643	V	284
	S	7.063	6.817	6.904	7.188	V	284
0.62 OZB niet-woningen	L	219	222	222	222	N	0
	B	5.017	5.119	4.973	5.085	V	112
	S	4.798	4.897	4.751	4.863	V	112
0.64 Belastingen overig	L	37	38	38	38	N	0
	B	253	339	39	0	N	39
	S	216	301	1	-38	N	39
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	L	0	0	0	0	N	0
	B	104.937	104.319	110.588	112.858	V	2.270
	S	104.937	104.319	110.588	112.858	V	2.270
0.81 Overige baten en lasten (exclusief onvoorzien)	L	-107	-172	1.000	-513	V	1.513
	B	98	0	0	-266	N	266
	S	205	172	-1.000	247	V	1.247
Programma Maatschappelijk bewust financieel beleid (exclusief onvoorzien)	L	1.816	1.945	2.648	1.953	V	695
	B	120.303	118.630	124.851	129.489	V	4.638
	S	118.487	116.685	122.203	127.536	V	5.333

WAT HEEFT HET GEKOST? (VERVOLG)

EXPLOITATIE		(BEDRAGEN X € 1.000)				
Lasten/Baten/Saldo per product		2020 realisatie	2021 begroting	2021 begroting na wijz. (A)	2021 realisatie (B)	2021 verschil (A-B)
0.81 Onvoorzien	L	211	386	28	0	V 28
	B	0	0	0	0	N 0
	S	-211	-386	-28	0	V 28
Programma Maatschappelijk bewust financieel beleid	L	2.027	2.331	2.676	1.953	V 723
	B	120.303	118.630	124.851	129.489	V 4.638
	S	118.276	116.299	122.175	127.536	V 5.361

Belangrijkste oorzaken van het verschil ten opzichte van de begroting:

Onderdeel	Product	Res	Toel	Bedrag	V/N
Verkoop onroerend goed (opbrengst en kosten)	0.3	1	A	€ 1.580.000	V
Verkoop woningen	0.3	3	B	€ 182.000	V
Onderhoudskosten gebouwen	0.3	4		€ 95.000	V
Rente- en afschrijvingskosten vastgoed	0.3	5		€ 28.000	V
Diverse kleinere afwijkingen	0.3			€ 53.000	N
Totaal Beheer overige gronden en gebouwen	0.3			€ 1.832.000	V
Dividend BNG	0.5		C	€ 147.000	V
Dividend BIGA	0.5		D	€ 106.000	N
Omslagrente	0.5		E	€ 435.000	N
Toevoeging rente dekkingsreserve investeringen	0.5	5		€ 2.000	V
Diverse kleinere afwijkingen	0.5			€ 19.000	V
Totaal Treasury	0.5			€ 373.000	N
Opbrengst OZB woningen	0.61		F	€ 284.000	V
Totaal OZB Woningen	0.61			€ 284.000	V
Opbrengst OZB niet-woningen gebruikers	0.62		G	€ 148.000	V
Diverse kleinere afwijkingen	0.62			€ 34.000	N
Totaal OZB Niet-Woningen	0.62			€ 112.000	V
Diverse kleinere afwijkingen	0.64			€ 39.000	N
Totaal Belastingen Overig	0.64			€ 39.000	N
Gemeentefonds: decembercirculaire	0.7		H	€ 2.270.000	V
Totaal Algemene Uitkering en overige uitkeringen	0.7			€ 2.270.000	V
Coronacompensatie	0.81		I	€ 608.000	V
Uitvoering 2 ^e Zeister coronasteunpakket	0.81	2	J	€ 450.000	V
Voorziening risico's	0.81		K	€ 209.000	V
Apparaatskosten	0.81			€ 61.000	N
Stelpost onvoorzien	0.81	6		€ 28.000	V
Diverse kleinere afwijkingen	0.81			€ 58.000	V
Totaal Overige Baten en Lasten	0.81			€ 1.247.000	V
Saldo Programma 10				€ 5.333.000	V

Verschillen t.o.v. begroting in toevoegingen (N) en onttrekkingen (V) aan reserves via prog. 10

Onderdeel	Res	Bedrag	V/N
Vastgoedfonds	1	€ 1.580.000	N
RIOZ (reserve integrale ontwikkeling Zeist)	2	€ 450.000	N
Reserve revolving fund sociale woningen	3	€ 182.000	N
Reserve meerjarig onderhoud kapitaalgoederen	4	€ 95.000	N
Dekkingsreserve investeringen	5	€ 30.000	N
Reserve weerstandsvermogen	6	€ 28.000	N
Saldo programma 10 na mutaties reserves		€ 2.996.000	V

■ TOELICHTING OP HET EXPLOITATIERESULTAAT

■ A. Verkoop onroerend goed

€ 1.580.000 voordelig

De belangrijkste verkopen dit jaar zijn de woning aan het Dorpsplein 10, verkoop van 1^e Dorpstraat 7 – 7A en de opbrengsten uit het project snippergroen en annexaties. De kosten die dit jaar zijn gemaakt, zijn op gebied van voorbereidende kosten voor aan- of verkoop, proceskosten, taxatie, koop van restroken of grond. Dit jaar is het afwaarderen van de waarde van een stuk grond doorgevoerd waarvan het gebruik/de bestemming is gewijzigd. Dit voordeel wordt afgerekend met de reserve vastgoedfonds en reserve revolving fund.

■ B. Verkoop woningen

€ 182.000 voordelig

Zie toelichting bij onderdeel A.

■ C. Dividend BNG

€ 147.000 voordelig

De uitbetaling van het dividend over 2020 van de BNG viel in 2021 onder de restricties van de ECB. Dat betekende dat het dividend aanvankelijk niet uitbetaald mocht worden. En hoewel de BNG aangaf tot uitbetaling te zullen overgaan zodra dat mogelijk was, bleef de uitbetaling lang onzeker. Uiteindelijk mocht in oktober 2021 het dividend over 2020 ad € 347.655 alsnog worden uitbetaald, dat was € 147.155 hoger

dan geraamd. De BNG geeft aan dat de hogere winst vooral veroorzaakt wordt door een hoge incidentele debiteurenvoorziening in 2019. De BNG doet geen voorspelling over het resultaat 2021, gezien de onzekere situatie op de financiële markten.

■ D. Dividend BIGA

€ 106.000 nadelig

Er is minder dividend van de BIGA ontvangen dan begroot. De oorzaak is een administratieve omissie. In de Berap 2021 is de ontvangst 2019 ten onrechte nogmaals opgenomen, terwijl dit ook al als een vordering op de balans stond. Per saldo heeft de gemeente het juiste bedrag ontvangen.

■ E. Omslagrente

€ 435.000 nadelig

Het renteresultaat in de jaarrekening komt uit op € 53.000 voordelig. Ten opzichte van het geraamde resultaat van € 488.000 voordelig, betekent dat een nadeel op het renteresultaat van € 435.000. Tegenover dit rente-nadeel staan overigens rentevoordelen op de taakvelden, omdat minder rente is doorbelast dan begroot. Het verschil is veroorzaakt doordat bij de berekening van de omslagrente uitgegaan is van een hogere rentetoevoeging aan voorzieningen. Met ingang van 2021 wordt echter geen rente meer aan de spaarvoorziening vervanging riolering toegevoegd, omdat de BBV-voorschriften er in het algemeen vanuit gaan dat geen rente aan voorzieningen wordt

toegevoegd. Bovendien verloopt de hoogte van de spaarvoorziening conform het Gemeentelijk Riolerings Plan (GRP). Deze wijziging is door de raad bekrachtigd via de eerste begrotingswijziging 2021. De rente-omslag is echter op dat moment niet aangepast, waardoor een verschil ontstond tussen de te verdelen rente en verdeelde rente. Bij de jaarrekening heeft alsnog een aanpassing van de verdeelde rente plaatsgevonden, waardoor alsnog het juiste rentebedrag over de taakvelden is verdeeld.

■ F. Opbrengst OZB Woningen € 284.000 voordelig

Het voordeel op de OZB Woningen in 2021 wordt veroorzaakt door lagere bezwaren en de transformatie van kantoren naar woningen, waardoor een grotere areaaluitbreiding dan verwacht bij de begroting 2021. De opbrengst OZB voorgaande jaren zijn € 58.000 hoger dan transitorisch opgenomen bij de jaarrekening 2020, waardoor een extra opbrengst voorgaande jaren ten gunste komt van het resultaat 2021. De BghU bevestigt deze verklaring. Dit heeft geleid tot een voordeel in het jaarresultaat.

■ G. Opbrengst OZB niet-woningen gebruikers € 148.000 voordelig

Het voordeel op de OZB Gebruikers in 2021 wordt veroorzaakt door afname in de leegstand door als gevolg van meer intensievere leegstandscontroles. De opbrengst OZB Niet Woningen Gebruikers voorgaande jaren zijn € 44.000 hoger

dan transitorisch opgenomen bij de jaarrekening 2020, waardoor een extra opbrengst voorgaande jaren ten gunste komt van het resultaat 2021. De BghU bevestigt deze verklaring. Dit heeft geleid tot een voordeel in het jaarresultaat.

■ H. Gemeentefonds: Decembercirculaire € 2.270.000 voordelig

De decembercirculaire verschijnt ieder jaar te laat (in december) om de uitkomst middels een begrotingswijziging te verwerken in de lopende begroting. Dat heeft tot gevolg dat het effect van de decembercirculaire leidt tot een afwijking, voordelig of nadelig, ten opzichte van de begroting. De decembercirculaire van 2021 zorgt voor een voordeel ten opzichte van de begroting van € 2.325.000. De gemeenteraad is hierover geïnformeerd middels raadsinformatiebrief RIB22.021. Voor een inhoudelijke toelichting op de uitkomst van de decembercirculaire verwijzen we naar de raadsinformatiebrief. Een nadeel van € 55.000 wordt veroorzaakt door afrekeningen over voorgaande jaren.

■ I. Coronacompensatie € 608.000 voordelig

Het Rijk heeft middels het gemeentefonds compensaties toegekend voor de nadelige financiële effecten van de coronacrisis. In 2021 zijn deze middelen in eerste instantie begroot op een algemene stelpost. Reden daarvoor was dat op het moment van het verwerken van de circulaire

gemeentefonds er nog geen compleet overzicht was van de financiële gevolgen. Van de gevolgen die wel bekend werden in de loop van 2021 zijn begrotingswijzigingen vastgesteld door de Raad. Positieve en negatieve effecten die in de loop van het jaar nog niet zijn gerapporteerd, komen naar voren in de diverse programma's als een voordeel of een nadeel. Het restant op deze stelpost ad € 608.000 dient als dekking voor de negatieve effecten.

■ J. Uitvoering 2^e Zeister coronasteunpakket € 450.000 voordelig

De Raad heeft, bij het vaststellen van het tweede Zeister coronasteunpakket, besloten dit steunpakket te dekken uit het RIOZ en voor € 450.000 uit de coronacompensatie van het Rijk. In de begrotingswijziging is het tweede steunpakket voorlopig volledig gedekt uit het RIOZ. Conform het eerdere besluit van de Raad, vloeit er alsnog € 450.000 van de stelpost terug in het RIOZ.

■ K. Voorziening risico's € 209.000 voordelig

Deze vrijval heeft betrekking op het in deze voorziening opgenomen bedrag voor het risico op heffing van vennootschapsbelasting (vpb) over de inkomsten uit reclame-overeenkomsten en uit verstrekte hypothecaire geldleningen. De Belastingdienst stelt dat deze inkomsten vanaf 1-1-2016 belast zijn voor de vpb. De gemeente Zeist heeft tegen de aanslag 2016 bezwaar ingesteld. Om heffingsrente te voorkomen heeft de gemeente de aanslag 2016 (en de latere aanslagen) wel betaald, maar de last administratief op de balans geplaatst als vooruitbetaalde kosten. Voor het risico dat de gemeente toch deze vpb verschuldigd zou zijn, is deze risicovoorziening gevormd. Inmiddels loopt er een beroepsprocedure bij de rechtbank. In 2021 heeft de Belastingdienst wel ingestemd met het afsluiten van een vaststellingsovereenkomst, waarin is vastgelegd dat bij de berekening rekening mag worden gehouden met een agio op de hypotheekportefeuille, waardoor de grondslag voor de vpb fors werd verlaagd. Het gevolg daarvan is dat ook de risico-voorziening kon worden verlaagd.

OVERIGE RELEVANTE INFORMATIE

■ Kaderstellende documenten:

> [Zie bijlage 7](#)

■ Verbonden partijen:

- GghU
- Gasdistributie Zeist en Omstreken (GZO)
- BNG
- Dataland
- Vitens

■ Beleidsindicatoren:

> [Zie bijlage 6](#)

Geen

■ Risico's:

> [Zie paragraaf 3.1](#)

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing

■ PARAGRAAF 3.1 WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING

3.1.1 INLEIDING

Ons risicomanagement is gericht op een pro-actieve risicosturing, waarbij voortdurend de relatie met de beschikbare weerstandscapaciteit in ogenschouw wordt gehouden. Het doel van actief risicomanagement is om niet iedere tegenvaller direct van invloed te laten zijn op het lopende beleid en op de exploitatie, waardoor de reguliere dienstverlening en ambities niet in het gedrang komen.

■ Algemeen risicoprofiel

We zien dat het algemene risicoprofiel van gemeenten groot is gezien het aantal taken dat tot de verantwoordelijkheid van gemeenten behoort. Allerlei ontwikkelingen in de buitenwereld zijn direct of indirect van invloed op de wijze waarop deze taken moeten worden uitgevoerd en dus op de inzet van capaciteit en op de financiële impact ervan. Dit vraagt om steeds flexibel te kunnen reageren op veranderende omstandigheden. Op het moment van dit schrijven ziet het er naar uit dat het belangrijkste deel van de coronacrisis achter ons ligt. Deze heeft de wereld al inmiddels twee jaar in zijn greep. De meeste maatregelen zijn opgeheven en zijn alle locaties al dan niet met voorwaarden geopend. Door de ruimhartige compensatie vanuit het rijk is het financiële risico voor gemeenten beperkt gebleven. Wat echter de langere termijn effecten zullen zijn voor de samenleving is vooralsnog onbekend. Groepen mensen zijn economisch, maatschappelijk en psycho-sociaal geraakt en kunnen op termijn daar de gevolgen nog van gaan ondervinden. Dit kan gevolgen hebben voor onze uitgaven in bijvoorbeeld het Sociaal Domein: bijvoorbeeld verhoogde instroom WMO, jeugdzorg en bijstandsgerechtigden. We hebben het opgenomen risico voor een pandemie verder naar beneden bijgesteld en nemen het op als een structureel risico.

De netto kans is teruggebracht van 70% naar 30% en het netto risico bedrag van € 0,5 naar € 0,4 miljoen per jaar. Structureel nemen we het bedrag daarom maal 2,5 waarmee het op € 1 miljoen uit komt.

De inval van Rusland in de Oekraïne heeft grote impact op Europa en ook gevolgen voor gemeenten. Dan kan het gaan om opvang van vluchtelingen, ondersteuning van Oekraïners die momenteel in Nederland verblijven, risico's voor digitale veiligheid en hulpacties voor Oekraïne, maar ook stijgende energieprijzen. Deze inspanningen zijn aanvullend op de opvang van vluchtelingen en statushouders, bijvoorbeeld op Kamp van Zeist. Financiële implicaties hiervan worden onderzocht, zowel de kosten als de compensatie hiervan. Dit is complexe materie en gaat om een meerjarig vraagstuk met veel afhankelijkheden en keuzen, waar meerdere organisaties in samenwerken. We volgen de ontwikkelingen op de voet en gaan er vooralsnog vanuit dat het rijk gemeenten die hulp bieden compenseert.

Digitale veiligheid in het algemeen is een risico waar we als gemeente ook niet meer omheen kunnen. Het is namelijk een steeds wijdverspreider fenomeen aan het worden dat criminelen via het doorgeven van virussen of uitvoeren van digitale aanvallen toegang tot systemen willen krijgen om daarmee bijvoorbeeld losgeld te ontvangen. Dit is te voorkomen door nauwlettend de ICT ontwikkelingen te volgen en bijvoorbeeld tijdig software en hardware updates uit te voeren. Zie ook de acties die uitgevoerd zijn in 2021 ([§ 3.1.2](#)).

De laatste jaren wordt onze gemeente geconfronteerd met forse tekorten in de meerjarenbegroting. Na een eerste heroverwegingsfase bij de begroting 2021 is een tweede heroverwegingsoperatie ingevuld met onder andere voorstellen van de Inwoners Advies Commissie (IAC). Daarnaast zijn andere voorstellen vanuit de organisatie aangedragen om een sluitende meerjarenbegroting te kunnen realiseren. Hoewel we een sluitend meerjarenperspectief bij de begroting 2022 hebben gepresenteerd is dit voor een deel 'gerealiseerd' door taakstellingen. Dit zijn bedragen die nog bespaard moeten worden. In de tabel op de volgende pagina zijn de actuele taakstellingen weergegeven.

Taakstelling meerjarenbegroting 2021	2022	2023	2024	2025
WMO (begroting 2021)	€ 350.000	€ 350.000	€ 350.000	€ 350.000
Jeugd (begroting 2021)	€ 500.000	€ 750.000	€ 750.000	€ 750.000
Organisatie fase 1 (begroting 2021)	€ 19.000	€ 269.000	€ 269.000	€ 269.000
Organisatie (IAC voorstellen) (kadernota 2022)	€ 100.000	€ 250.000	€ 600.000	€ 1.000.000
Subsidies (begroting 2021 en 2 ^e berap 2021)	€ 173.000	€ 300.000	€ 300.000	€ 300.000
Totaal	€ 1.142.000	€ 1.919.000	€ 2.269.000	€ 2.669.000

De plannen om de taakstellingen te realiseren worden momenteel uitgewerkt.

Hierbij zijn de volgende opmerkingen te plaatsen:

- Het eerste deel van de taakstelling op de organisatie fase 1 is nagenoeg gerealiseerd. Voor het restant ligt een uitgewerkt plan. De verwachting is daarom voornamelijk dat dit onderdeel gerealiseerd gaat worden.
- Het realiseren van de taakstelling op de WMO zal bijzonder lastig worden. De afgelopen jaren hebben we te maken gehad met fors stijgende kosten hetgeen resulteerde in tekorten op dit budget in de jaarrekening. Om aanvullend daarop ook nog de taakstelling te realiseren, lijkt momenteel zeer ambitieus, maar wordt momenteel volop onderzocht.
- Ook de taakstelling op de jeugd is bijzonder risicovol. De afgelopen jaren is het gelukt om geen (grote) tekorten te realiseren, maar gezien de toenemende vraag is het onzeker of dit de komende jaren ook gaat lukken.
- Hetzelfde kan gezegd worden over de aanvullende taakstellingen vanuit het IAC op de organisatiebudgetten. Deze komen bovenop de eerdergenoemde fase 1 taakstelling. Het is de bedoeling om de taakstelling te realiseren door innovaties (omdenken), automatiseren van arbeidsintensieve werkzaamheden, doorvoeren van efficiency en taken niet meer uitvoeren. Dit alles vraagt aanpassing van processen en investeringen in automatisering. De kans bestaat dat de implementatietijd te kort is om de ingeboekte

taakstelling volledig te realiseren. Daarnaast is de werkdruk binnen de organisatie bijzonder hoog en blijft het ambitieniveau van de gemeente groot. Dit alles heeft invloed op het realiseren van de taakstelling.

Gezien de reële kans dat de taakstellingen niet (geheel) en/of niet in het benodigde tempo gerealiseerd kunnen worden, worden deze als risico opgenomen. Het risico ten aanzien van de WMO en de jeugd zijn hierdoor gestegen naar de hoogste twee risico's voor de gemeente. Ook het risico ten aanzien van de taakstelling op het organisatiebudget staat in de top 10 (zie § 3.1.3 Top 10 risico's).

Al geruime tijd loopt het proces om te komen tot een herverdeling (herijking) van het gemeentefonds vanaf 2023. In de meest recente cijfers staat Zeist op een nadeel van € 108 per inwoner. Tot voor kort was de beleidslijn van het rijk dat gemeenten voor maximaal € 60 per inwoner een herverdeeffect zouden krijgen. Deze € 60 per inwoner is in de begroting 2022 en verder verwerkt. Onlangs is bekend gemaakt dat het rijk dit maximum gaat verlagen en het volgende kabinet een besluit neemt voor de periode na 2026. In het eerste jaar zal het effect maximaal € 7,50 per inwoner zijn, in 2024 en 2025 maximaal € 15 per inwoner. Het pad waarin de gemeenten ingroeien in het nieuwe model wordt beperkt tot 3 jaar. De evaluatie zal daarom eerder plaatsvinden. Door dit besluit hebben we het risico kunnen elimineren aangezien we nu zelfs meer in de begroting hebben opgenomen dan het maximale effect (dit zal bij de kadernota 2023 worden bijgesteld). Pas in het jaar 2026 loopt de gemeente weer een risico op dit onderdeel.

Een onzekerheid blijft de compensatie voor de kosten van de invoering van de Omgevingswet. Deze (tezamen met de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb)) is opnieuw uitgesteld en zal naar verwachting 1 januari 2023 in gaan. In het regeerakkoord is er extra geld gereserveerd voor deze compensatie en de VNG blijft met de minister in gesprek over de invoeringskosten van de Omgevingswet en de terugverdientijd.

Er is momenteel veel beweging op de arbeidsmarkt. Onder andere door corona zijn veel mensen gaan reflecteren op wat ze doen en wat ze belangrijk vinden in het leven. De loopbaan en het werk is daar een belangrijk onderdeel van. Daarnaast is er een krappe arbeidsmarkt waardoor het relatief gemakkelijk is om van baan te veranderen. Dat betekent dat er meer uitstroom is, maar tegelijk ook meer instroom. In 2021 hebben we 48 medewerkers zien vertrekken naar een baan elders en mochten we 42 nieuwe medewerkers verwelkomen. In de hele coronaperiode zijn er 150 nieuwe medewerkers gestart. De landelijke cijfers over 2021 zijn nog niet beschikbaar. Wel zagen we dat de cijfers bij Zeist over 2020 zowel voor de instroom (6,8% tov 8,4%) als de uitstroom (12,3% tov 13,4%) onder het landelijk gemiddelde van gemeenten lagen. Het ziekteverzuim over 2021 was 6% (5,8% in 2020, landelijk 5,5%). We merken momenteel dat de druk hierdoor op de organisatie toeneemt. Dit komt omdat vertrekkende medewerkers kennis meenemen die opnieuw in de organisatie moet worden geborgd. Daarnaast betekent het tijdelijk gaten opvullen door medewerkers, tijd investeren in het werven van nieuwe medewerkers en nieuwe medewerkers inwerken en opleiden. Tevens zien we ook dat nieuwe instroom weer kansen biedt voor vernieuwing en verbetering.

Sinds 2015 zijn gemeenten verantwoordelijk voor het Sociaal Domein. Als gevolg van de aard van de regelingen (open einde) waarbij bij zowel de WMO als de Jeugdwet de aanvragen toenemen, zien we dat het risicoprofiel stevig blijft. Monitoring en sturing waar mogelijk is belangrijk.

De belangrijke ontwikkelingen die gevolgen hebben voor het risicoprofiel:

- De aanpassing van de jeugdwet in verband met wijzigingen in het woonplaatsbeginsel is in gegaan per 1 januari 2022. In de nieuwe definitie ligt de verantwoordelijkheid bij de gemeente waar de jeugdige zijn woonadres heeft volgens de Basisregistratie Personen (de BRP). Deze definitie is van toepassing voor jeugdhulp zonder verblijf. Bij jeugdhulp met verblijf is de woonplaats: de gemeente waar de jeugdige onmiddellijk voorafgaande aan zijn verblijf zijn woonadres had in de zin van de Wet basisregistratie personen. Het voornaamste risico voor Zeist heeft betrekking op de kinderen met een voogdijmaatregel.

Het risico is dat het wegvallen van inkomsten en uitgaven niet neutraal is, doordat er meer jeugdigen vanuit andere gemeenten aan ons worden overgedragen, waardoor we meer gekort zijn dan dat er aan uitgaven weg valt. Er is veel inzet geweest om dit beeld te krijgen door contact te leggen met andere gemeenten. Begin 2022 zijn we de financiële gevolgen verder in kaart aan het brengen.

- Er is sprake van een toenemende vraag naar jeugdzorg. Door de hulp dichterbij en laagdrempeliger bij gezinnen te organiseren is de schroom om hulp te vragen weggevallen. Ook wordt er veel gescheiden. Dit brengt stress en financiële problemen met zich mee. Het gaat hier om een structureel risico.
- De corona-epidemie heeft op meerdere manieren effect op de vraag naar zorg. Zorg kan niet of alleen anders geleverd worden tijdens een lock down en heeft invloed op het welzijn van kinderen/jeugdigen en de gezinnen waar ze in opgroeien.
- Voor zowel Jeugdzorg als WMO is vanaf 2021 een oplopende bezuiniging en vanaf 2022 een taakstelling in de begroting is opgenomen. Er is gekeken naar mogelijkheden om deze taakstelling in te vullen, maar het effect van deze maatregelen en de snelheid waarmee ze gerealiseerd worden, is niet altijd goed te duiden en daarmee een risico.
- Het aantal WMO-cliënten groeit ook de laatste jaren. De oorzaak is dat ook in Zeist de bewoners vergrijzen. Samen met het abonnementstarief, waarmee de hulpvraag naar WMO voorzieningen toeneemt, bestaat de kans dat budgetten worden overschreden.

De raad heeft bij de kadernota 2021 besloten om het gesloten systeem dat was ingesteld voor het Sociaal Domein per 1 januari 2021 op te heffen. Sindsdien hebben we nog slechts één weerstandsratio voor Zeist en niet ook nog één voor het Sociaal Domein.

3.1.2 RISICOBEBEERSING IN 2021

Naast de reguliere werkzaamheden binnen het risicomanagement hebben wij in 2021 onze speciale aandacht gericht op de volgende onderwerpen:

■ Sociaal Domein

Het risicoprofiel van het sociaal domein blijft onveranderd hoog. Enerzijds komt dit door de zeer grote financiële druk op de beschikbare budgetten en anderzijds om goed grip te krijgen op de zorg zelf. Naast nog wettelijke aanpassingen als het woonplaatsbeginsel en beschermd wonen zijn er ook diverse andere factoren die van grote invloed zijn op het risicoprofiel.

In 2021 zijn de volgende activiteiten uitgevoerd om de risico's (verder) te beheersen:

- Grip te krijgen op de uitgaven door het programma Sociaal in balans. In oktober 2021 stemde het college in met de uitvoering van dit programma. De uitvoering van het project zal grotendeels in 2022 plaatsvinden. Medio en eind 2022 zal een voortgangsrapportage met de raad gedeeld worden. Het gaat daarbij om:
 - Preventiever werken om dure zorginzet te voorkomen;
 - Het organiseren van de juiste zorg op de juiste plek (doelmatiger en slimmer) om de inzet van onnodig zware hulptrajecten te voorkomen;
 - Samenwerking in netwerken (gedeelde ambities) om gezamenlijk invulling te geven aan zorg en ondersteuning;
 - Het verhogen van het kostenbewustzijn in de organisatie om beter binnen budget te kunnen blijven.
- Meer gebruik te maken van data-analyse. Deze inzichten kunnen gebruikt worden om gericht bij te sturen, fouten reduceren maar ook helpen om betere financiële prognoses te maken.
- Rechtmatigheid en kwaliteitscontroles te organiseren binnen de processen. Deze helpen om zicht te hebben op risico's en te voorkomen dat we onrechtmatig handelen.

- Effecten regionale inkoop. Vanaf juli 2021 zijn de nieuwe inkoopcontracten in werking. Met de aanbesteding is veel aandacht besteed aan het screenen van de zorgaanbieders. Daarnaast is ook een andere tariefstructuur afgesproken.
- Sinds 1 januari 2020 is de wet verplichte GGZ ingevoerd. We zien, na een langzame start in het begin van het jaar 2020 dat het gebruik aan het toenemen is. Onduidelijk is of dit een gevolg is van corona of andere oorzaken(of beide) heeft en daarmee is ook nog niet duidelijk in welke mate dit structureel van aard is.

■ Fraude in de zorg

Ook in 2021 hebben we er aandacht aan besteed om fraude in de zorg te voorkomen en hebben we actief signalen van mogelijke misstanden opgepakt. In 2021 hebben we ons vooral gericht op preventie. Dit hebben we gedaan om hiermee een basis te leggen om mogelijk misbruik van zorggelden in de toekomst te voorkomen. Zo hebben we de volgende zaken opgepakt:

- De nieuwe verordening Sociaal Domein Zeist is op 18 februari jl. van kracht gegaan. Hierin is ook het toezicht op de jeugd verankerd. Per september is de functie van toezichthouder jeugd tijdelijk ingevuld.
- N.a.v. de aanbesteding regionale inkoop zijn nieuwe contracten met zorgaanbieders WMO en Jeugd per 1 juli 2021 ingegaan. Hierin zijn de kwaliteits-/integriteitseisen concreter en toetsbaar omschreven. Dit maakt sturing, controle en handhaving op de gemaakte contractafspraken makkelijker.
- Ook is veel aandacht uitgegaan naar de interne bedrijfsvoering en werkprocessen. Voorbeelden hiervan zijn:
 - Er is scholing geweest in het actueel houden van wet- en regelgeving, vergroten van de basiskennis en werkprocessen voor Jeugd en WMO.
 - Vergroten van kostenbewustzijn bij de Toegang.
 - De "Richtlijn Reguliere en Gespecialiseerde Begeleiding Zeist" is opgesteld, deze helpt consulenten bij de afweging bij de keuze voor de juiste begeleiding.
 - De stuurgroep en werkgroep Zorgfraude zijn van start gegaan.

We gaan de komende tijd verder met het investeren in de interne bedrijfsvoering en werkprocessen waarbij we ons gaan richten op o.a. het beter onderbouwen van zorgaanvragen (medisch advies bij betrekken), de zorgdoelen in beschikkingen beter onderbouwen, het toezicht op PGB aanbieders versterken. Hierbij zullen we continu op zoek gaan naar een evenwicht tussen het bieden van (toegankelijke) goede zorg en het versterken van inzicht in resultaten en controle op prestatielevering. Daarnaast onderzoeken we actuele fraudemeldingen. In 2021 is in totaal bijna € 20.000 teruggevorderd aan misbruik van PGB gelden.

■ **Rechtmatigheidsverantwoording en In control statement**

Het college is en blijft ook na 2020 verantwoordelijk voor de rechtmatigheid binnen de organisatie. In de huidige situatie vormt de accountant hierover een oordeel en rapporteert over de uitkomsten. Vanaf verslagjaar 2022 stelt het college van B&W deze verantwoording op. Uiteraard is het publiceren van de verantwoordingstekst alleen niet voldoende. Er is in de gemeentelijke organisatie een duidelijke grondslag voor deze verantwoording nodig. Deze grondslag wordt de onderbouwing van de verantwoording genoemd. Doel is met een bepaalde mate van zekerheid vast te stellen dat de financiële handelingen hebben plaatsgevonden binnen de kaders van wet- en regelgeving. Het kader van de (financiële) rechtmatigheidsverantwoording bestaat uit de volgende criteria:

- Begrotingscriterium: gaat om controle op overschrijdingen van de geautoriseerde begroting na wijziging.
- Voorwaardencriterium: gaat om de financiële beheershandelingen die aan de voorwaarden moeten voldoen zoals gesteld in wet- en regelgeving (hieronder vallen ook gemeentelijke verordeningen).
- Misbruik en oneigenlijk gebruik (M&O): hieronder vallen ook fraude- en integriteitssignalen.

De externe accountant controleert de getrouwheid van de jaarrekening, inclusief de door het college getekende rechtmatigheidsverantwoording. De accountant geeft geen afzonderlijk oordeel meer over het aspect rechtmatigheid, maar slechts een oordeel over de getrouwheid van de jaarrekening.

Gevolgen rechtmatigheidsverantwoording

Naast het gegeven dat de accountant de rechtmatigheid niet meer vaststelt maar het college zelf, heeft de wetwijziging nog meer gevolgen. Het college zal met de gemeenteraad in gesprek gaan over de financiële rechtmatigheid. De gemeenteraad geeft het college de goedkeuringstolerantie voor het rechtmatig handelen. Binnen de grenzen van deze tolerantie heeft het college de mogelijkheid om een balans te vinden tussen doelmatig en rechtmatig handelen. In de jaarrekening 2022 moet de rechtmatigheidsverklaring worden opgenomen waarbij de paragraaf bedrijfsvoering inzicht geeft in de nadere duiding van de verklaring. Daarbij wordt bij geconstateerde onrechtmatigheden aangegeven welke (beheers) maatregelen het college treft om herhaling te voorkomen.

Ook heeft de wetwijziging gevolgen voor de organisatie. We zijn gestart met de inrichting en aanpassing van de organisatie zodat zij een uitspraak kan doen of er rechtmatig gehandeld wordt. De volgende werkwijze wordt daarvoor geïmplementeerd:

De effectiviteit van de beheersmaatregelen wordt periodiek getoetst in onze cyclus om de financiële rechtmatigheid vast te stellen. We implementeren hiervoor het three lines model waarbij de lijnmanager (eerste lijn) zelf de effectiviteit van de beheersmaatregelen toetst. Daarbij wordt hij/zij ondersteund door de tweede lijn (kwaliteitsmedewerkers, financiën, enz.). Periodiek rapporteert de lijnmanager in samenwerking met de 2^e lijn functionaris de resultaten van de toetsing. Team control voert review werkzaamheden uit, verzamelt de bevindingen en adviseert over verbeteringen. Het gemeentelijk management team (GMT) alsmede het college wordt periodiek geïnformeerd over de uitkomsten binnen de reguliere P&C-cyclus.

De resultaten van de toetsing zullen tevens gedeeld worden met het college en de auditcommissie van de raad. Deze werkwijze sluit aan bij de verdere doorontwikkeling van de PDCA-cyclus waarbij we meer willen monitoren, reflecteren op ons handelen en verbeteren daar waar dit nodig is.

De bovenstaande inrichting van het three lines model is in 2021 verder doorontwikkeld waarbij met name de versterking van de 2^e lijn een aandachtspunt is. De uitkomsten van interne van de toetsing van de interne beheerorganisatie geven aanleiding om te constateren dat het niveau van de interne beheersorganisatie voldoende is. Team control constateert echter tevens dat de versterking van de interne beheersmaatregelen in het primaire proces van de 1^e en 2^e lijn nog niet toereikend heeft plaatsgevonden. Deze versterking is wel noodzakelijk omdat hiermee een bijdrage wordt geleverd aan een verdere verbetering van de interne beheersomgeving en tevens aan een meer efficiënte bedrijfsvoering. Kwalitatief hoogwaardige beheersmaatregelen in de 1^e en 2^e lijn leiden tot besluitvorming die volledig in overeenstemming is met de geldende wet- en regelgeving waardoor direct een getrouwe en rechtmatige financiële verantwoording is gegarandeerd. Mogelijke corrigerende maatregelen worden hiermee tevens direct op voorhand voorkomen.

We zien de rechtmatigheidsverantwoording als mooie eerste stap op weg naar een In control statement (ICS). In 2022 en verdere jaren zullen we de raad expliciet betrekken bij dit onderwerp. Dit doen we op verschillende manieren. We zullen de auditcommissie betrekken bij onze aanpak. Daarnaast zullen we diverse voorstellen ter besluitvorming aan de raad voorleggen. Dit betreft kaders die door de wetswijziging geactualiseerd moeten worden zoals de financiële verordening (ex art.212) en de controleverordening (ex art. 213).

■ Actualisatie risicomanagementbeleid

Het actualiseren van de nota risicomanagementbeleid is door de noodzaak tot het herprioriteren van taken uitgesteld naar eind 2022/begin 2023. Ons huidige risicomanagementbeleid dateert uit 2011 en behoeft een actualisatie onder andere om

de besluitvorming die er al geweest is over dit onderwerp te verwerken in een nieuwe nota. Dit wordt mede ingegeven door de ambitie om naar een In control statement (ICS) te komen. Alvorens we overgaan tot de actualisatie, gaan we echter starten met het onderwerp "risicobereidheid" of met andere woorden: Bij welke onderwerpen/maatschappelijke doelen is Zeist meer of minder bereid om risico te nemen? Deze uitgangspunten die we bij de begrotingsbehandeling van 2023 aan de raad willen aanbieden, zijn direct van invloed op het risicomanagementbeleid. De risicobereidheid moet passen binnen datgene wat de organisatie kan dragen (weerstandsvermogen) en wil dulden (de risicotolerantie). De risicobereidheid is dus afhankelijk van interne normen/waarden, (maatschappelijk) rendement, en risicodragend vermogen, maar ook van toezichthouders (wet- en regelgeving) en hetgeen maatschappelijk aanvaardbaar is (stakeholders). De uitkomsten van het onderwerp risicobereidheid betreffen we bij het actualiseren van ons risicobeleid. Het doel van het risicomanagement is om ervoor te zorgen dat de netto risico's zoveel mogelijk binnen de kaders van de risicobereidheid vallen. Het geactualiseerde managementbeleid volgt naar verwachting het vierde kwartaal 2022 of eerste kwartaal 2023.

■ Doorontwikkeling Project Matig Creëren Zeist (PMCZ)

Projecten kennen regelmatig een hoger risicoprofiel dan taken die we als gemeente regulier uitvoeren. Binnen onze gemeente werken we in projecten volgens de systematiek van PMCZ. We hebben dit jaar een start gemaakt met een doorontwikkeling van deze werkwijze. De ervaringen die we de afgelopen jaren met projecten hebben opgedaan is input voor de verbeteringslag. In 2022 worden hier verdere stappen in gezet.

■ Omgevingswet

De minister heeft de invoering van de wet opnieuw uitgesteld, nu naar 1 januari 2023. Dat betekent dat we opnieuw een jaar langer hebben voor de voorbereiding van de implementatie. In 2021 zijn we verder gegaan met het steeds beter zicht krijgen op de risico's en hiervoor beheersmaatregelen implementeren. De belangrijkste risico's hebben we al in beeld en zijn opgenomen in ons risicomanagementsysteem. De onzekerheid rondom

de financiering door het rijk is nog steeds aan de orde en staat nog steeds in de top 10 van onze belangrijkste risico's. Wel hebben gemeenten extra geld toegezegd gekregen via het regeerakkoord om de extra kosten van de invoering (deels) te compenseren. Onlangs hebben de gemeenten een voorstel ingediend dat op besluitvorming wacht waarbij er maatstaven zijn gedefinieerd om tot een onderlinge verdeling te komen. De invoering van de Omgevingswet en Wet Kwaliteitsborging Bouwen gaat een negatieve invloed hebben op de hoogte van de bouwlegesinkomsten. We hebben hier een eerste schatting van gemaakt. Tevens heeft een deskundig adviesbureau een onderzoek naar de optimalisering van de systematiek van onze legesheffing uitgevoerd. Dit onderzoek krijgt een vervolg in 2022 om de gevolgen van de omgevingswet en WKB voor de legesinkomsten verder uit te werken en een hierop aangepaste legesverordening aan de raad te kunnen aanbieden.

■ Risico's IT-processen

Dit jaar hebben we onderzoek gedaan naar de algehele risicobeheersing van onze IT-functie binnen onze gemeente. In het onderzoek hebben we gekeken naar de beheersmaatregelen op de aandachtsgebieden; IT Governance (hoe is de sturing van onze IT-voorzieningen geregeld zodat deze blijvend aansluiten op de behoefte van onze gemeente), de informatiebeveiliging (welke activiteiten vinden er plaats ter bewaking van de informatiebeveiliging binnen onze gemeente) en de General IT Controls (de beheersmaatregelen die zijn getroffen om ervoor te zorgen dat de IT-systemen betrouwbaar en integer zijn). Uit het onderzoek blijkt dat de beheersmaatregelen rond de IT-functie voldoen aan de daaraan te stellen eisen. Als resultaat van het onderzoek dat wordt gedeeld met de auditcommissie, is er een aantal aanbevelingen gedaan dat door de organisatie wordt opgepakt.

3.1.3 TOP 10 RISICO'S

De tien belangrijkste risico's zijn weergegeven in tabel 1.

TABEL 1: TOP 10 RISICO'S				
Risico-nummer	Risico	Maatregelen/Toelichting	Kans	Financieel gevolg
R725	Als gevolg van een toegenomen <i>WMO-vraag en de taakstelling</i> op het budget bestaat de kans dat budgetten worden overschreden, waardoor er een tekort ontstaat	<ul style="list-style-type: none"> • Sturen op transformatie van het zorglandschap, betere preventie, doorbraak en versterkte samenwerking met huisartsen, verstevigen regionaal contractmanagement, verstevigen rol wijkteams. • Versterken samenwerken en inzetten voorliggende voorzieningen. • Gebruik maken van het toegenomen inzicht in de cijfers. • Ontwikkelagenda toegangsteams. • De voorstellen vanuit Samen in Balans zijn we nader aan het uitwerken tot ruimte creërende oplossingen. 	70%	Max. € 1.575.000
R1183	Als gevolg van toenemende vraag naar <i>jeugdzorg en de taakstelling</i> op het budget bestaat de kans dat budgetten worden overschreden, waardoor er een tekort ontstaat.	<ul style="list-style-type: none"> • Sturen vanuit de norm opdrachtgeverschap Jeugd, gerichtere preventie, doorbraak en sturen op instroom door maatregelen lokale teams en in samenwerking met onderwijs en huisartsen. • Betere afspraken maken met gecertificeerde instellingen. • Maatregelen op uitstroom door onder meer verstevigen regionaal contractmanagement. • Versterken samenwerken met en inzetten voorliggende voorzieningen. • Jeugdhulp met verblijf: nieuwe aanbesteding is ingegaan vanaf 1 januari 2022, inclusief afspraken over coördinatie van zorg en sturen. • Essentiële functies: er wordt met succes gestuurd op het beperken van de instroom en verkorten van de trajecten. Zowel in aantallen als getallen zien we een dalende trend voor Zeist. • Ambulante jeugdhulp: contracten zijn ingegaan vanaf 1 juli 2021. Nauwe samenwerking met onderwijs en huisartsen. • De voorstellen vanuit Samen in Balans zijn we nader aan het uitwerken tot ruimte creërende oplossingen. 	50%	Max. € 2.000.000

TABEL 1: TOP 10 RISICO'S (VERVOLG)

Risico-nummer	Risico	Maatregelen/Toelichting	Kans	Financieel gevolg
R994	Als gevolg van het jarenlang minimaliseren van <i>onderhoud</i> bij de 7 (open) <i>parkeergarages</i> (Voorheuvel, Promenade, Slotlaan 1 t/m 3, Perron en de Luifel) bestaat de kans dat er een inhaalslag gemaakt moet worden in onderhoud waarvoor onvoldoende budgetten voor handen zijn.	Er zijn onderzoeken gedaan naar de parkeerdekken en er is in beeld gebracht waar de grootste probleemgebieden zich bevinden. Er is met name lekkage-problematiek geconstateerd, met mogelijk kans op (toekomstig) constructieve problemen als betonrot. De vervolgstap is om projectmatig alle problemen te herstellen. Ter voorbereiding op het herstel worden de benodigde herstellkosten in beeld gebracht. Het kan voorkomen dat de problematiek dusdanig onderliggend is dat grotere renovaties nodig blijken. Hiervoor is mogelijk een afhankelijkheid van partners in het gebied zoals VvE's en de betreffende wooncorporatie(s).	70%	Max. € 500.000
R1123	Als gevolg van het afsluiten van grondexploitaties met een tekort neemt de kans op het moeten betalen van <i>vennootschapsbelasting</i> toe.	Onderzoeken waar de grondexploitaties fiscaal geoptimaliseerd kunnen worden, bijvoorbeeld de opbrengst voor de oude werf dient als dekking voor de bouw van de nieuwe werf, en inzichtelijk maken voor welk bedrag de gemeente vennootschapsbelastingplichtig is. Verder zullen nieuw te openen grexen hier een effect op hebben.	50%	Max. € 700.000
R1205	Als gevolg van een <i>pandemie</i> wordt de gemeente geconfronteerd met extra kosten en werkzaamheden.	Tijdens de COVID-19-crisis zijn gemeenten door het rijk op ruime mate gecompenseerd. Daarnaast is op een aantal terreinen politieke beleidsruimte om te bezien hoe met steunverlening en compensatie aan plaatselijke partners wordt omgegaan.	30%	Max. € 1.000.000
R1117	Als gevolg van de mogelijkheid dat het nog te nemen verkeersbesluit om de <i>spoorwegovergang in Den Dolder</i> af te sluiten door de rechter of de Raad van State wordt teruggedraaid, bestaat de kans dat de gemeente conform afspraak met ProRail € 6.500.000 moet terugbetalen.	Vóóraf: De onderbouwing van het verkeersbesluit moet aan hoge eisen voldoen. Achteraf: Als het Drieluik niet door gaat ondanks een besluit van de gemeente om af te sluiten, zal de gemeente richting ProRail de terugbetaling betwisten, omdat de gemeente geen blaam treft. Mocht de gemeente toch moeten betalen, zal in eerste instantie de € 3.550.000 mln (€ 4.000.000 minus € 450.000 voorbereidingskrediet) die in de gevormde reserve zit, worden aangewend.	10%	Max. € 2.950.000
R194	Als er een onjuiste grondslag voor de bepaling van de hoogte van de <i>OZB-aanslag(en)</i> wordt gehanteerd, loopt Zeist mogelijk inkomsten mis.	Door de trends in de maraps te volgen, is Zeist in staat de trends te volgen en tijdig te zien of het goed gaat met de realisatie, maar er blijft nog steeds een risico.	50%	Max. € 500.000

TABEL 1: TOP 10 RISICO'S (VERVOLG)

Risico-nummer	Risico	Maatregelen/Toelichting	Kans	Financieel gevolg
R1266	Als gevolg van de hoogte van de <i>taakstellingen op de organisatie</i> in de begroting en het tempo waarin ze gerealiseerd moeten worden, bestaat de kans dat dit niet lukt waardoor de meerjarenbegroting structureel niet sluitend is.	In 2021 er een innovatiebudget door de raad vastgesteld en ook is het tempo omlaag gebracht. Intern is er een stuurgroep gevormd met een werkgroep waardoor het BMO wordt gestimuleerd met de taakstelling aan de gang te gaan. De eerste resultaten zijn zichtbaar, waardoor de kans groot is dat zeker voor de eerste jaren (de eerste tredes van de taakstellingen) het realistisch is dat deze gehaald worden. Het risico zit vooral in het 2 ^e deel van de treden (2024 en 2025).	50%	Max. € 500.000
R1152	Als gevolg van de <i>invoering van de Omgevingswet</i> loopt de gemeente een financieel risico doordat de financiële gevolgen nog onduidelijk zijn	<ul style="list-style-type: none"> • We krijgen naarmate de invoerdatum van de omgevingswet nadert steeds beter inzicht in potentiële kostenverhoging en inkomstendaling. • Er moeten extra middelen komen in de algemene uitkering. Hierover het gesprek voeren met andere gemeenten, de VNG en het ministerie. • Gesprekken met de ODRU over taken en financiering ervan. 	50%	Max. € 500.000
R1198	<i>Grex huidige gemeentewerf/nieuwe werf:</i> Als gevolg van de afhankelijkheid van het project om de grond van de huidige werf te ontwikkelen voor woningbouw met de verplaatsing van de werf, is er een risico dat de voortgang onder druk komt te staan en de gemeente geconfronteerd wordt met additionele kosten (namelijk claim als gevolg van clause in contract met Surplus en afboeken gemaakte plankosten).	Het voorstel over de bouw van de nieuwe werf is geaccordeerd door de raad. Inmiddels is gestart met de voorbereiding van de aanbesteding. Indien alles volgens plan verloopt zal de nieuwe werf in 2024 opgeleverd worden. Daardoor achten we de kans dat de deadline niet gehaald wordt op slechts 10%.	10%	Max. € 2.110.000

Toelichting op tabel 1.

De kans en het genoemde bedrag zijn dat wat netto over blijft rekening houdend met de genoemde maatregelen.

Het totale (netto) risicobedrag is afgenomen ten opzichte van de vorige inventarisatie bij de begroting 2022. De omvang van alle risico's bedroeg destijds € 38,5 mln., terwijl dit bij deze jaarrekening € 34,2 mln. bedraagt. Het risico op de algemene uitkering dat vorige ronde nog op nummer 3 in de top 10 stond, is er momenteel niet meer. Zie de toelichting hierop eerder in de paragraaf. Dit heeft een belangrijk positief effect op het risicoprofiel. De top 10 van de risico's is verder nagenoeg onveranderd, wel is de volgorde anders geworden. De grootste risico's zijn nu het risico op de WMO (op 1) en de jeugd (op 2). Beide scoorden al hoog, maar zijn verder toegenomen, omdat beide budgetten ook taakstellingen te realiseren hebben de komende jaren. De top 10 is qua omvang bedrag en percentage dat het uit maakt van het totale bedrag aan risico's nagenoeg gelijk gebleven aan de vorige risicoronde: € 12,3 mln (was € 12,9 mln) en 36% van het totale bedrag aan risico's (was 34%).

3.1.4 VERDELING RISICO'S PER KANSCATEGORIE EN FINANCIËEL GEVOLG

Risico's waarvan de oorzaken en gevolgen in klassen ingedeeld zijn, kunnen geplaatst worden in een risicokaart. De risicokaart geeft inzicht in de spreiding van de risico's naar kans en gevolg. De nummers in de risicokaart corresponderen met de aantallen risico's die zich in het desbetreffende vak van de risicokaart bevinden. Een risico dat in het groene gebied zit, vormt geen direct gevaar voor de continuïteit van de organisatie. Een risico dat een score heeft die in het oranje gebied zit, vraagt om aandacht. Een risico dat een risicoscore heeft die in het rode gebied zit, vereist directe aandacht om te voorkomen dat de continuïteit van de organisatie wordt bedreigd. Er wordt een onderscheid gemaakt in het bruto en netto risico. Het bruto risico geeft de situatie weer voordat er maatregelen zijn getroffen. Het netto risico geeft het resultaat na het nemen van maatregelen.

Voor gemeente Zeist zijn in totaal 252 risico's geïnventariseerd. De verdeling van deze risico's naar kans van optreden en financiële impact is weergegeven in tabel 2. Het betreft de netto risico's.

TABEL 2: VERDELING RISICO'S PER KANSCATEGORIE EN FINANCIËEL GEVOLG

Financieel	Aantal/Kans	10%	30%	50%	70%	90%
$x > € 1.500.000$	4	2		1	1	
$€ 750.000 < x < € 1.500.000$	5	4	1			
$€ 300.000 < x < € 750.000$	17	6	6	4	1	
$€ 75.000 < x < € 300.000$	66	23	25	15	2	1
$x < € 75.000$	74	37	21	10	5	1
Geen financiële gevolgen	86	36	17	29	3	1
Totaal	252	108	70	59	12	3

Dit betekent dat er 11 risico's zijn die extra aandacht vragen, omdat ze zich in het oranje gebied bevinden. Het risico dat zich in het donkeroranje gebied bevindt, is het WMO risico dat op dit moment het grootste risico is dat gemeente Zeist kent. Er is een aantal beheersmaatregelen gedefinieerd, zie hiervoor in § 3.1.3 Top 10 risico's. Er zijn geen risico's die in het rode gebied zitten en dus directe aandacht nodig hebben.

3.1.5 BENODIGDE WEERSTANDSCAPACITEIT

Voor het bepalen van de benodigde weerstandscapaciteit is inzicht nodig in de omvang en de achtergronden van de actuele risico's. Deze risico's zijn zo breed mogelijk geïnventariseerd. Bij de kansberekeningen wordt dan ook een groot aantal schattingen van het totale financiële gevolg van het gehele risicoprofiel gemaakt waarbij rekening wordt gehouden met de kans op optreden van een risico en met het feit dat het financiële gevolg per risico kan variëren. Doordat risico's niet allemaal gelijktijdig en in hun maximale omvang zullen optreden is het bedrag dat we aanhouden als weerstandsvermogen vele keren lager dan de totale waarde van de geïnventariseerde risico's.

Benodigde weerstandscapaciteit

De totale waarde van alle geïnventariseerde risico's bedraagt circa € 34,2 miljoen. Ons risicomanagementsysteem Naris gaat vervolgens berekenen welk weerstandsvermogen nodig is gezien de opgevoerde risico's. Dit gebeurt volgens de Monte-Carlo methode. Daarbij is het uitgangspunt dat niet alle risico's zich op hetzelfde moment en in dezelfde mate zullen voordoen. Er worden 100.000 verschillende scenario's doorgerekend, waarbij een risico zich de ene keer wel voordoet en de andere keer niet. Tevens kan de omvang van het risico verschillen per scenario. Uit de uitgevoerde simulatie blijkt, dat met een waarschijnlijkheid van 90% gesteld kan worden dat het weerstandsvermogen € 6,6 miljoen moet bedragen (bij een minimale ratio van 1,0).

3.1.6 BESCHIKBARE WEERSTANDSCAPACITEIT

De beschikbare weerstandscapaciteit wordt bepaald door de post onvoorzien uit de exploitatie en de reserve weerstandsvermogen. Deze middelen kunnen vrij worden ingezet om risico's in financiële zin af te dekken, waarbij de middelen uit de exploitatie conform bestaand beleid met factor 2,5 worden vermenigvuldigd.

Op dit moment heeft gemeente Zeist een weerstandscapaciteit voor de reguliere risico's van € 6.867.400. In tabel 3 is dit nader gespecificeerd.

TABEL 3: BESCHIKBARE WEERSTANDSCAPACITEIT

Omschrijving	Structureel	Incidenteel
Post Onvoorzien in exploitatie	€ 187.648	
Structureel (€ 187.648 x factor 2,5)		€ 469.120
Reserve weerstandsvermogen		€ 6.398.280
Totaal	€ 187.648	€ 6.867.400

De reserve weerstandsvermogen was bij de vorige risico-actualisatie (de begroting van 2022) € 6,3 mln. De stand van de reserve per ultimo 2021 was € 5,6 mln. Doordat bij de begroting 2022 besloten is tot een extra storting van € 750.000 in de reserve weerstandsvermogen om de weerstandscapaciteit te verbeteren, is er nu € 6,4 mln beschikbaar voor het afdekken van de risico's. Inclusief de post onvoorzien wordt de totale weerstandscapaciteit € 6,9 mln.

Bij de begroting 2022 is ook besloten om in de komende jaren door middel van extra stortingen het weerstandsvermogen verder te verbeteren: € 0,5 mln in 2023 en € 0,2 mln in 2024. Aan de andere kant worden er ook onttrekkingen gedaan indien zich risico's voordoen. Zo is er in de 2^e berap 2021 een bedrag van € 0,3 mln geaccordeerd om een aantal risico's dat zich had voorgedaan af te dekken.

3.1.7 BEOORDELING VAN HET WEERSTANDSVERMOGEN

Om te bepalen of het huidige weerstandsvermogen toereikend is, dient de relatie te worden gelegd tussen de benodigde weerstandscapaciteit (die uit de risicosimulatie voortvloeit, zie § 3.1.5) en de beschikbare weerstandscapaciteit (zie § 3.1.6). De uitkomst van deze berekening vormt het weerstandsvermogen en wordt uitgedrukt in een ratio. Daarbij geldt: hoe hoger de ratio, hoe groter het vermogen om weerstand te bieden aan de financiële gevolgen van optredende risico's.

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit € 6.867.400}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit € 6.624.076}} = 1,04$$

Indien het risicoprofiel hetzelfde blijft en dus de benodigde weerstandscapaciteit en er geen verdere onttrekkingen uit de reserve weerstandsvermogen zullen plaatsvinden, zal de ratio de komende jaren verbeteren naar resp. 1,12 in 2023 en 1,15 in 2024.

Voor de beoordeling van de ratio wordt een norm gehanteerd (zie tabel 4) die is ontwikkeld door het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NAR) in samenwerking met de Universiteit Twente. Deze norm wordt landelijk veelal toegepast.

TABEL 4: WAARDERING RATIO

Waarderingscijfer	Ratio	Betekenis
A	>2.0	Uitstekend
B	1.4-2.0	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

Op basis van de landelijk gangbare normering krijgt de ratio de kwalificatie "Voldoende". Concreet betekent dit dat de reserve weerstandsvermogen op dit moment voldoende is qua omvang gezien ons risicoprofiel.

3.1.8 KENGETALLEN

Conform de verplichting vanuit het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) is een vast onderdeel van deze paragraaf inzicht geven in de volgende kengetallen: de netto schuldquote, de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, de solvabiliteitsratio, de structurele exploitatieruimte, de grondexploitatie en de belastingcapaciteit. In juli 2021 heeft de raad de nota financiële stabiliteitscriteria 2021- 2024 vastgesteld. De nota bevat een aantal stabiliteitscriteria dat een samenhangend inzicht geeft in de financiële robuustheid van de gemeente. Naast andere maken de volgens het BBV verplichte kengetallen voor deze paragraaf onderdeel uit van deze nota. Elk stabiliteitscriterium is hierbij voorzien van een signaalwaarde die bij een verwachte of werkelijke overschrijding moet aanzetten tot een gesprek tussen gemeenteraad en college en vervolgens tot actie. Voor eventuele benodigde bijsturingsacties verwijzen we naar het dashboard zoals gepresenteerd bij deze jaarrekening. Het overzicht van de kengetallen en het verloop daarin is weergegeven in tabel 5.

Analyse kengetallen en financiële positie

Bij de begroting 2022 zijn de kengetallen voor het laatst bepaald en berekend op basis van de (verwachte) meerjarige balans. De 'hardheid' van de getallen nemen in de planperiode af, doordat nu al inschattingen gemaakt moeten worden over bijvoorbeeld de saldi liquide middelen in bijvoorbeeld 2024.

TABEL 5: OVERZICHT VAN EN VERLOOP IN KENGETALLEN

Kengetallen	Jaar- rekening 2020	Begroting 2021	Jaar- rekening 2021	Begroting 2022	Mjr 2023	Mjr 2024
Netto schuldquote	12%	17%	11%	19%	15%	6%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	8%	12%	7%	15%	11%	2%
Solvabiliteitsratio	65%	64%	65%	63%	65%	67%
Structurele exploitatieruimte	-/- 4%	-/- 3%	2%	0%	0%	0%
Grondexploitatie	1%	-/- 2%	1%	0%	0%	-/- 2%
Belastingcapaciteit	104%	107%	108%	107%	107%	107%

Duiding tabel

Alle kengetallen van de gemeente Zeist bij de jaarrekening 2021 zijn goed tot zeer goed te noemen, omdat ze zich (ruim) binnen de afgesproken bandbreedtes begeven. Alleen de belastingcapaciteit verdient extra aandacht. Omdat deze niet langer meer onder of rond de 100% is, betekent dat dat de gemiddelde woonlasten in Zeist voor een meerpersoonshuishouden hoger zijn dan het landelijke gemiddelde. Of dat als ongewenst gezien moet worden en (op termijn) mogelijk aangepast, is een besluit van de gemeenteraad.

De netto schuldquote is zeer laag en de solvabiliteitsratio zeer hoog. Dit betekent dat we nog over voldoende liquide middelen beschikken om onze rekeningen te voldoen en we als gemeente dus meer dan voldoende in staat zijn om aan onze financiële verplichtingen te voldoen. De structurele exploitatieruimte is positief geëindigd. Dit kengetal zal naar verwachting de komende jaren rond de 0% zijn. Dit is echter wel mede gerealiseerd door het opnemen van taakstellingen die nog nadere uitwerking behoeven waardoor onzeker is of ze (geheel) gerealiseerd worden en/of in het juiste tempo. Het aandeel van de boekwaarde van grondexploitaties in verhouding tot de baten van de grondexploitaties blijft ook de komende jaren laag. Het risicoprofiel is dus relatief laag.

De netto schuldquote

De netto schuldquote geeft inzicht in de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft een indicatie van de mate waarin de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken.

De netto schuldquote is op 11% uitgekomen. Dit is nagenoeg gelijk aan de netto schuldquote bij de jaarrekening van 2020 (12%) en lager dan was voorzien bij het opstellen van de begroting van 2021 (17%). De netto schuldquote zal naar verwachting in de komende jaren eerst iets oplopen naar 19% in 2022, maar daarna elk jaar afnemen naar uiteindelijk ongeveer 6% eind 2024. Dit komt doordat het bedrag aan schulden naar verwachting in de komende jaren verder zal afnemen. We spreken van een goede netto schuldquote als deze onder de 70% ligt. Tussen de 70% en de 80% dreigt de schuldomvang te hoog te worden. Boven de 80% zijn alle bezittingen zwaar belast met schulden. Met een schuldquote van onder de 20% kunnen we spreken van een zeer goede quote.

De netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Omdat bij verstrekte leningen onzekerheid bestaat of ze allemaal terug worden betaald, wordt bij de berekening van de netto schuldquote onderscheid gemaakt door het kengetal, zowel inclusief als exclusief de verstrekte leningen, te berekenen. Op die manier wordt duidelijk wat het aandeel van de verstrekte leningen in de exploitatie is en ook wat dat betekent voor de schuldenlast.

Bij deze netto (gecorrigeerde) schuldquote wordt rekening gehouden met het door de gemeente zelf verstrekken van leningen. Het betreft hier vooral eerder verstrekte hypotheekleningen aan medewerkers. In het kader van de wet FIDO is het verstrekken van leningen sterk ingeperkt, zo is het niet meer toegestaan om nog hypotheekleningen te verstrekken waardoor het saldo verstrekte geldleningen jaarlijks afneemt. Bij deze ratio wordt in beeld gebracht wat het aandeel van de verstrekte leningen is en wat dit betekent voor de schuldenlast. Voor deze ratio gelden dezelfde normen als voor de netto schuldquote, dus ook hiervoor geldt dat we een zeer goede ratio hebben.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen doordat zij voldoende eigen vermogen heeft. Onder de ratio wordt verstaan: het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Bij deze ratio dreigt de schuld van de gemeente te hoog te worden als deze onder de 30% uit gaat komen. Onder de 20% zijn de bezittingen te zwaar belast met schulden. Een ratio boven de 30% is aanvaardbaar waarbij geldt dat hoe hoger de ratio is hoe beter.

De solvabiliteitsratio is onveranderd ten opzichte van de jaarrekening van 2020 op 65% en ongeveer geëindigd op wat was begroot. Dat ligt ver boven de aanvaardbare grens. De komende jaren zal de solvabiliteitsratio ongeveer op ditzelfde (hoge) niveau blijven. De conclusie is dan ook dat we goed in staat zullen zijn om aan onze financiële verplichtingen te voldoen.

Structurele exploitatieruimte

Dit cijfer helpt mee om te 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. Wanneer dit cijfer negatief is, betekent het dat het structurele deel van de begroting onvoldoende ruimte biedt om de lasten te blijven dragen. Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting is het belangrijk om onderscheid te maken tussen de structurele en incidentele lasten. Als dit kengetal positief is, is er ruimte om structurele tegenvallers op te vangen.

De structurele exploitatieruimte is positiever uitgekomen bij de jaarrekening dan vooraf verwacht. Hij is in plaats van op 3% negatief op 2% positief uitgekomen. De structurele lasten zouden naar verwachting 4,5 miljoen euro hoger eindigen dan de structurele baten. Zoals de jaarrekening laat zien is het omgekeerde gebeurd en zijn echter de structurele baten 4,5 miljoen euro hoger uitgekomen dan de structurele lasten. Een verschil van in totaal van 9 miljoen euro. In de jaarrekening wordt toegelicht wat de herkomst is van deze baten.

De komende begrotingsjaren laten een reëel evenwicht zien met een structurele exploitatieruimte van 0%. Dat wil zeggen dat de structurele lasten gelijk zijn aan de structurele baten. Wel moet hierbij opgemerkt worden dat dit deels bereikt is door taakstellingen zoals eerder in de paragraaf ook al benoemd. Indien de taakstellingen niet gerealiseerd worden en die kans bestaat, verdwijnt dit evenwicht. Verder is er geen ruimte over om eventuele structurele tegenvallers op te vangen.

Kengetal grondexploitatie

De boekwaarde van de voorraden grond moet worden terugverdiend bij de verkoop. Kenmerkend voor grondexploitaties is dat de looptijd meerdere jaren is. Naarmate de inkomsten verder in de toekomst liggen, brengt dit meer rentekosten en risico's met zich mee.

Als signaalwaarde hanteren we voor dit kengetal 4%. Dit percentage geeft ruimte voor meer grondpositie en grondexploitaties, maar geeft tevens een signaal ter waarschuwing voor het toenemende risicoprofiel.

Het kengetal grondexploitatie blijft net als in voorgaande jaren de komende jaren rond de 0% schommelen. Dit betekent dat hij ver onder de 4% blijft waaruit blijkt dat het risicoprofiel ten aanzien van onze grondexploitaties beperkt is.

De belastingcapaciteit

De belastingcapaciteit geeft inzicht hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt ten opzichte van het landelijke gemiddelde. Als dit percentage laag ligt, betekent het dat de gemeente meer inkomsten uit belastingen zou kunnen verwerven. Of dit wel of niet gebeurt, is een beleidskeuze. De definitie van het kengetal belastingcapaciteit is: woonlasten van een meerpersoonshuishouden in het begrotingsjaar ten opzichte van het landelijk gemiddelde in het jaar voorafgaand aan het begrotingsjaar, uitgedrukt in een percentage. Onder de woonlasten worden verstaan de OZB, de rioolheffing en afvalstoffenheffing voor een woning met gemiddelde waarde in die gemeente.

De werkelijke cijfers over 2021 zijn bekend en beschikbaar op Waarstaatjegemeente.nl. De gemiddelde woonlasten voor een gezin in Zeist zijn € 836. De landelijke gemiddelde woonlasten zijn € 810. De gemiddelde woonlasten voor een gezin in Zeist zijn met name door wederom een toename van de afvalstoffen- en rioolheffing in afgelopen periode gestegen: in 2021 vergeleken met 2020 voor een meerpersoonshuishouden met gemiddeld 8%. Ditzelfde zien we ook voor de gemiddelde landelijke woonkosten: deze zijn afgelopen jaar met 5% gestegen. In Zeist betaalt een gezin gemiddeld minder OZB-belasting (-/- € 38) en minder rioolheffing (-/- € 23), maar wel meer afvalstoffenheffing (+ € 87) dan een landelijk gezin. Dat betekent dat de belastingcapaciteit niet langer beneden of op de 100% is, maar nu op 108% uit komt. Voor dit kengetal bestaan geen harde normen. Wel ziet de toezichthouder een waarde van meer dan 105% als meest risicovol. Volgens de nota stabiliteitscriteria is een gesprek met de raad gewenst op het moment dat de signaalwaarden boven de bandbreedte van 105% uitkomt over de (on)wenselijkheid van verdere verhoging en de gevolgen hiervan. De woonlasten zullen de komende jaren in verhouding wat gunstiger worden. Jaarlijkse wordt 4,4% cumulatief toegevoegd aan de spaarvoorziening van het riool. Dit is gedaan om te sparen voor grote toekomstige investeringen waardoor schommelingen in de tarieven worden voorkomen. In het onlangs vastgestelde GRP is dit extra spaarbedrag niet meer nodig. Dit heeft gunstige gevolgen voor toekomstige tarieven.

PARAGRAAF 3.2 ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

3.2.1 INLEIDING

Gemeente Zeist staat voor een structureel goed, veilig en efficiënt leef-, werk- en woonmilieu voor de burger en is voor de uitvoering daarvan verantwoordelijk voor het beheer en onderhoud van verschillende in bezit zijnde kapitaalgoederen. Deze kapitaalgoederen bestaan binnen Zeist uit de volgende onderdelen:

- Wegen
- Groen
- Bomen
- Waterlopen
- Kunstwerken
- Openbare verlichting
- Verkeersregelininstallaties
- Straatmeubilair
- Parkeergarages
- Begraafplaatsen
- Riolering
- Gemalen
- Gebouwen

Met een effectieve en efficiënte sturing op de kapitaalgoederen wordt de balans gevonden tussen kwaliteit en kosten en worden achterstanden en potentieel onveilige situaties voorkomen. Dit vraagt een duurzame blik op de kapitaalgoederen en doorlopende budgettaire middelen.

3.2.2 BELANG VOOR DE RAAD

De totale omvang van de aanschafwaarde per 31 december 2021 van de in bedrijf zijnde geactiveerde materiële activa (exclusief gronden en terreinen binnen grondexploitatie) bedraagt circa € 170 mln. De onderverdeling daarvan is als volgt.

MATERIËLE VASTE ACTIVA PER 31-12-2021		(BEDRAGEN X € MLN.)	
Boekwaarde	Economisch nut	Maatschappelijk nut	
Bedrijfsgebouwen, woonruimten en terreinen	106,7	0,9	
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	10,5	31,8	
Vervoermiddelen, machines, installaties e.d.	7,4	0,4	
Overige materiële activa	11,9	0,4	
Totaal aanschafwaarde materiële activa	136,5	33,5	

Gezien de omvang van de waarde van deze activa, gevoegd bij de activa die ten laste van exploitaties of bijdragen van derden zijn aangeschaft en daardoor niet in bovengenoemde cijfers zijn opgenomen, is duidelijk dat ook de budgettaire consequenties van het onderhoud aanzienlijk zijn.

3.2.3 BUDGETTAIRE CONSEQUENTIES

Gezien de (wettelijke) verplichting om de kapitaalgoederen minstens schoon, heel, veilig, gezond en bruikbaar te houden is de flexibiliteit binnen het benodigde onderhoudsbudget beperkt. Bij het beperken van budgetten ontstaan er grote risico's op effectiviteit en efficiëntie waardoor kapitaalgoederen in een achterstallige onderhoudsstaat vervallen. Nog los van de veiligheid, gezondheid, bruikbaarheid en wenselijke verduurzaming is het

wegwerken van achterstallig onderhoud duurder en heeft dit als bijkomend risico dat de levensduur verkort wordt en er kapitaalvernietiging plaatsvindt.

De budgetten voor het onderhoud van deze kapitaalgoederen zijn verdeeld over onderstaande programma's. Volgens de afgesproken systematiek van SFI/VIS worden in de jaarrekening afwijkingen op realisatiebasis geëgaliseerd met de reserve onderhoud SFI/VIS. Dit geldt niet voor het onderdeel riolering waar afwijkingen op realisatiebasis worden verrekend binnen de egalisatievoorziening riolering. Onderstaande tabellen geven inzicht in de totale budgetten voor het onderhoud van de kapitaalgoederen.

PROGRAMMA EN TAAKVELD	(BEDRAGEN X € MLN.)	
	Begroting 2021	Jaarrekening 2021
Openbaar groen en recreatie	183	214
Totaal Vitale gemeenschappen	183	214
Verkeer en wegen	1.950	1.873
Parkeren	65	13
Totaal Mobiliteit in beweging	2.015	1.886
Riolering	926	968
Totaal Samen aan de slag voor het klimaat	926	968
Totaal	3.124	3.067

■ Groot onderhoud en vervanging van Wegen, Riolering, Water, Groen en aanverwanten

Het groot onderhoud en vervanging van Wegen een aanverwanten betreffen investeringen die volgens de regels worden geactiveerd. Voor het onderdeel groen geldt dit alleen voor waterlopen en speelvoorzieningen. De afdeling neemt de geplande onderdelen op in een Meerjarenplan. In onderstaand overzicht zijn de budgetten voor kapitaallasten weergegeven. We hebben te maken met stijgende kapitaallasten ten opzichte van de budgetten in de exploitatie. Hiervoor dient de reserve SFI/VIS vervanging als dekking en is in 2019 afgesproken jaarlijks in te groeien door het budget te verhogen.

Ook voor riolering geldt de regel dat groot onderhoud en vervanging wordt geactiveerd. De geplande onderdelen staan ook het Meerjarenplan. Hiervoor dient de vervangingsvoorziening Riolering als rechtstreekse dekking van de investering en hierdoor leidt dit niet tot nieuwe kapitaallasten.

PROGRAMMA EN TAAKVELD	(BEDRAGEN X € MLN.)	
	Begroting 2021	Jaarrekening 2021
Openbaar groen en recreatie	253	61
Totaal Vitale gemeenschappen	253	61
Verkeer en wegen	1.690	1.084
Parkeren	757	733
Totaal Mobiliteit in beweging	2.448	1.816
Riolering	617	603
Totaal Samen aan de slag voor het klimaat	617	603
Totaal	3.418	2.481

■ Periodiek onderhoud vastgoed

Het onderhoud van kapitaalgoederen wordt geraamd op basis van meerjarig onderhoudsplannen. Het grootste deel van onderhoud wordt geraamd en op realisatie basis geëgaliseerd in de reserve meerjarig onderhoud kapitaalgoederen. Hiernaast is er nog een deel voor onderwijshuisvesting waarvan afwijkingen op basis van realisatie worden verrekend met de reserve onderwijshuisvesting. Onderstaande budgetten zijn opgenomen in deze programmarekening.

PROGRAMMA EN TAAKVELD	(BEDRAGEN X € MLN.)	
	Begroting 2021	Jaarrekening 2021
Ondersteuning organisatie	309	181
Goed bestuur in betrokken samenleving	309	181
Onderwijshuisvesting	126	141
Sportaccommodaties	183	233
Cultureel erfgoed	634	539
Openbaar groen en recreatie	37	23
Begraven	28	39
Totaal Vitale gemeenschappen	1.008	976
Wonen en bouwen	39	19
Totaal toekomstig bestendig wonen	39	19
Parkeren	71	56
Totaal Mobiliteit in beweging	71	56
Samenkracht en burgerparticipatie	4	4
Totaal Meedoen	4	4
Riolering	4	8
Totaal Samen aan de slag voor het klimaat	4	8
Beheer overige gebouwen en gronden	264	259
Totaal Maatschappelijk bewust financieel beleid	264	259
Totaal	1.701	1.502

3.2.4 BEHEERVISIES EN -PLANNEN

Het beheer van kapitaalgoederen is gebaseerd op een beleidskader of beheervisie. Hierin zijn, afhankelijk van het type kapitaalgoed, afspraken gemaakt over de gewenste effecten van het beheer, de beoogde gebruikskwaliteit van de kapitaalgoederen, de werkwijze van de beheerorganisatie, (de omvang van) het budget en de manier van verantwoording. In een beleids-

kader of beheervisie wordt dit in hoofdlijnen, strategisch, beschreven. In de beheer- of onderhoudsplannen wordt de vertaling gemaakt naar de maatregelen die nodig zijn om de kwaliteit structureel te borgen en doorlopend de toets aan de begroting te kunnen maken.

Het beleidskader voor het beheer en onderhoud van de kapitaalgoederen is in het jaar 2001 vastgelegd in de IBOR-rapportage (Integraal Beheer Openbare Ruimte). Anno 2021 is dit beleidskader nog steeds geldend, de kwaliteitskeuzes die destijds zijn gemaakt, worden nog steeds nagestreefd. Bij het uitvoeren van het groot onderhoud wordt de kwaliteitsambitie gewogen basis nagestreefd. Het beheer omvat de hele levenscyclus van een kapitaalgoed. Die levenscyclus bestaat uit het continue (dagelijkse) proces van in stand houden, namelijk het gebruik afgewisseld door onderhoud en daarnaast het periodieke proces van inrichting, herinrichting, renovatie of vervanging. Tot herinrichting kan worden overgegaan als uit de evaluatie van het instandhoudingsproces blijkt dat normaal onderhoud niet volstaat, bijvoorbeeld op het moment dat er geen restlevensduur meer is of als gevolg van gewijzigde gebruikseisen. De beheer- of onderhoudsplannen beperken zich tot het proces van in stand houden.

3.2.5 BEREIKT EN GEDAAN PER KAPITAALGOED

Hieronder per kapitaalgoed een overzicht van wat we hebben bereikt en wat we daarvoor gedaan hebben.

■ Wegen

Ook afgelopen jaar (2021) zijn er weer een aantal half verharde paden vervangen door Gravidyn. Deze 100% natuurlijke en duurzame verharding is bijzonder milieuvriendelijk. De bovenlaag van de volgende voetpaden is vervangen: Pr. Lorentzlaan, Verlengde Slotlaan, Lindenlaan en Valckenboschlaan. Op de volgende wegen is groot onderhoud uitgevoerd met het aanbrengen van een nieuwe asfaltlaag: fietspad in Nijenheim, voet- en fietspad de Clomp, Griftlaan- Kroostweg rijbanen en fietspaden, rijbaan Couwenhoven 6601-7709, Laan van Vollenhove, verkeersdrempels Steijnlaan en deel fietspad langs de Waterigeweg.

■ Groen en bomen

In Zeist staan circa 35.000 straat- en laanbomen. Het Lange Termijn Bomen Beheer Plan (LTBBP) is het kader voor het beheer en onderhoud van deze bomen. Jaarlijks wordt ruim 1/3 van de straat- en laanbomen gecontroleerd en gesnoeid. Daarnaast staan in Zeist nog een vergelijkbaar aantal bomen in bosstroken en landschappelijke beplanting. Daarnaast beheren we op groengebied berm, plantsoenen, grasvelden, hagen en parken. Deze worden op basis van vastgestelde beeldkwaliteit (IBOR) onderhouden.

■ Waterlopen

Om doorstroming van waterlopen te kunnen waarborgen, is een aantal watergangen geschoond. Dit houdt in dat te veel (oever)vegetatie is verwijderd. Zo zijn (delen van) de watergangen aan de Tiendweg en de Bunsinglaan op orde gebracht. Er zijn voorbereidingen getroffen om met het waterschap al onze watergangen te baggeren.

■ Kunstwerken

In het kader van het verleddingsproject is in 2021 de voorbereiding gestart voor het versneld overgaan naar LED (in periode van 4 jaar naar volledige verledding van de openbare verlichting). In 2022 worden de werkzaamheden aanbesteed en vervolgens uitgevoerd.

■ Openbare verlichting

In het kader van het verleddingsproject zijn er ca. 400 verlichtingsarmaturen met conventionele lampen vervangen door LED. Ook voor de komende jaren worden masten en armaturen die hun afschrijvingstermijn hebben behaald vervangen door LED en tevens voorzien van een dimmodule. Projecten waar ook de lichtmasten aan vervanging toe zijn wordt LED toegepast.

■ Verkeersregelinstallaties

De verkeersregelinstallaties worden beheerd zoals vastgesteld in het MJOP van de VRI's. Regulier onderhoud is verricht aan 14 vri's. Daarnaast betalen we jaarlijks een onderhoudsbijdrage aan de provincie voor 6 vri's voor het beheer.

■ Straatmeubilair

In 2021 is een kwart van het areaal geschouwd op functionaliteit en onderhoudsniveau, overbodige borden zijn verwijderd en daar waar nodig borden vervangen. De focus lag voor de bebording op zo min mogelijk bebording in de openbare ruimte. Het schoonhouden van al het straatmeubilair is geborgd met een contract om frequent onze bebording waaronder de zgn. ANWB borden en wijzers te reinigen. Voor de komende jaren zal zoveel mogelijk gebruik worden gemaakt van duurzame materialen (composiet verkeersborden).

■ Parkeergarages

7 parkeerdekken met een omvang van 31.941 m² te noemen Voorheuvel, Markt, Slotlaan 1 2 3, Luifel en Perron. De komende tijd zal er moeten worden ingezet op verdere verduidelijking van de onderhoudssituatie om onvoorziene omstandigheden of verborgen gebreken in de toekomst te voorkomen.

■ Begraafplaatsen

De gebouwen op de begraafplaats worden beheerd vanuit vastgoed en hierbij worden de duurzaamheidsmaatregelen doorgevoerd die in de MJOP zijn vastgelegd.

■ Riolering

Verspreid over de gemeente is er zo'n 10 kilometer riolering geïnspecteerd. Urgente renovatiepunten worden toegevoegd aan de renovatieplanning. Naar aanleiding van inspecties in andere jaren is er zeven kilometer riolering gerenoveerd. Renovatie bestaat uit het aanbrengen van een nieuwe, sterke laag aan de binnenkant van de riolering of kleine stukken riolering en aansluitingen vervangen.

■ Gemalen

20 (mini)gemalen zijn (gedeeltelijk) gerenoveerd. De overige 150 (mini)gemalen zijn geïnspecteerd. Hierbij is de werking beoordeeld. Op basis van deze inspectie is een renovatieadvies opgesteld voor het onderhoudsperspectief van de komende jaren.

■ Gebouwen

De omvang van de gebouwenportefeuille bestaat uit ca. 100 objecten van ca. 87.000 m² BVO. Daarnaast zijn circa 38 schoollocaties, samen ca. 103.000 m² BVO in juridisch eigendom van schoolbesturen, en heeft de gemeente het economisch claimrecht. Woonwagengebied Beukbergen bestaat uit ca. 166 woonkavels. 102 daarvan zijn in eigendom van de gemeente. De overige 54 zijn in eigendom van Woongoed.

De gemeente Zeist stuurt op het hebben en houden van een maatschappelijk kernportefeuille. In 2021 zijn wederom woningen afgestoten, 2 stuks verkocht en een 2-tal einde van het jaar vrijgekomen voor verkoop begin 2022. Van oorspronkelijk 70 woningen zijn er eind 2021 nog 29 in bezit. Tevens is in 2021 één commercieel object verkocht. Op basis van het aantal m² bruto vloeroppervlak, en uitgezonderd de woonkavels, bestaat het gemeentelijk bezit uit ruim 90% kernvastgoed. In 2021 zijn meerjarige onderhoudsplannen geactualiseerd, deze zullen vanaf ingangsdatum 2022 gaan gelden. Zo houden we technisch als financieel grip op onze kapitaalgoederen. In de nieuwe plannen is verdere verduurzaming voor de komende jaren opgenomen en heeft ook toegankelijkheid aandacht gekregen.

PARAGRAAF 3.3 FINANCIERING

3.3.1 INLEIDING

Deze paragraaf is een instrument voor het transparant maken van de financieringsfunctie. De uitvoering van de financieringsfunctie is gebonden aan wettelijke regels, zoals met name opgenomen in de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet fido) en verder vastgelegd in de door de Raad vastgestelde Financiële verordening gemeente Zeist 2017.

De wet fido regelt dat de uitvoering van de treasuryfunctie binnen de gemeente uitsluitend de publieke taak dient en geschiedt binnen de financiële kaders van de kasgeldlimiet en de renterisiconorm.

3.3.2 UITVOERING TREASURYBELEID

■ Uitzetten en aantrekken van gelden

De gemeente heeft in 2021 zoals gebruikelijk haar tijdelijk overtollig kasgeld uitgezet bij het Agentschap van het Ministerie van Financiën volgens de regels van de Wet schatkist-bankieren. Deze verplicht gemeenten om hun overtollige financieringsmiddelen boven een bepaalde marge voor het normale betalingsverkeer, onder te brengen bij het rijk. Deze marge bedroeg voor Zeist tot 1 juli 2021 0,75% van het begrotingstotaal. Met ingang van 1 juli 2021 is deze marge verhoogd tot 2%. Dat betekent dat de gemeente in het eerst halfjaar van 2021 per dag niet meer dan € 1.291.000 (gemiddeld per kwartaal) en in het tweede halfjaar niet meer dan € 3.443.000 mocht aanhouden voor het reguliere betalingsverkeer.

In werkelijkheid is gemiddeld over de vier kwartalen van 2021 € 531.000 per dag aangehouden voor het betalingsverkeer. Dit bedrag was met € 563.000 het hoogste in het vierde kwartaal. Daarmee bleef het aangehouden bedrag ruim onder de aangegeven maxima.

De gemeente heeft in 2021 geen nieuwe langlopende leningen aangetrokken; de laatst aangetrokken langlopende lening dateert van begin 2013. Herfinanciering van de reguliere aflossingen was niet nodig, waardoor onze schuldpositie verder is gedaald.

Wel is er in 2021 sprake geweest van een financieringstekort. Het in de begroting 2021 verwachte beperkt negatieve financieringssaldo van +/- € 1,8 mln kwam uiteindelijk uit op +/- € 13,3 mln (zie onderdeel 3.3). Toch bleek het in het jaar 2021 niet nodig om gebruik te maken van kasgeldleningen, omdat er voldoende eigen kortlopende middelen aanwezig waren om in te zetten als tijdelijk financieringsmiddel.

■ Uitgezette gelden via hypotheekleningen

Zoals de laatste jaren gebruikelijk, is ook in 2021 op de uitstaande hypothecaire leningen vervroegd afgelost, om bij een bank te kunnen oversluiten tegen een lagere rente. Er waren op 31-12-2021 nog 51 leningen over (op 31-12-2020: 53).

RESTANTSALDO UITSTAANDE HYPOTHEEKLENINGEN	
Stand 31-12-14:	€ 41,80 miljoen
Stand 31-12-15:	€ 33,20 miljoen
Stand 31-12-16:	€ 19,30 miljoen
Stand 31-12-17:	€ 11,47 miljoen
Stand 31-12-18:	€ 8,79 miljoen
Stand 31-12-19:	€ 6,48 miljoen
Stand 31-12-20:	€ 5,54 miljoen
Stand 31-12-21:	€ 5,26 miljoen

In 2021 is in totaal een bedrag van € 272.000 afgelost. Het tempo van de extra aflossingen is daarmee ten opzichte van eerdere jaren verder afgenomen.

In 2021 zijn ook weer startersleningen voor inwoners van Zeist verstrekt. Het betreft de uitvoering van de bestaande regeling via het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse gemeenten (SVn) en binnen het door de raad daarvoor beschikbare budget. In 2021 zijn geen voorschotten uitbetaald door Zeist, wel is het budget bij de SVn verruimd door (reguliere en extra) aflossingen van bestaande leningen. Eind 2021 bedraagt het restantbudget bij SVn € 877.743 (2020: € 808.280). In 2021 zijn 5 (2020: 9) nieuwe startersleningen toegekend, eind 2021 zijn er 53 (2020: 48) lopend.

In 2017 is bovendien de blijverslening ingevoerd, ook via SVn. Er is een totaalbudget van € 300.000 beschikbaar. Daarvan is € 60.000 aan SVn ter beschikking gesteld, waaruit in 2018 één lening is verstrekt. De blijverslening maakt het woningeigenaren mogelijk om aanpassingen in de woning te realiseren waardoor men in het huis kan blijven wonen. Bijvoorbeeld het voor senioren geschikt maken van de badkamer. In 2021 zijn geen blijversleningen verstrekt, er loopt nu één lening.

3.3.3 FINANCIERINGSBEHOEFTE

De financieringsstructuur op balansdatum ziet er als volgt uit:

FINANCIERINGSSTRUCTUUR 2020		(BEDRAGEN X € 1.000)	
Investerings	Per 31-12-2020	Per 31-12-2021	
Boekwaarde activa (incl. bouwgronden in exploitatie +/- voorzieningen)	170.687	175.166	
Boekwaarde verstrekte leningen	8.315	8.042	
Totaal investeringen	179.002	183.208	
Financieringsmiddelen			
Langlopende leningen	29.875	27.100	
Interne financiering (reserves)	136.778	142.819	
Totaal financieringsmiddelen	166.653	169.919	
Financieringsaldo	-/-12.224	-/-13.289	

Het financieringssaldo is in 2021 opnieuw teruggelopen, als gevolg van de investeringen (toegenomen boekwaardes) en de aflossing op de langlopende leningen. Over 2021 was uiteindelijk sprake van een negatief financieringssaldo van € 13,3 mln. Dit kon met eigen kortlopende middelen (liquide middelen, voorzieningen, crediteuren en overlopende posten) worden opgevangen.

■ Wettelijke normen

De gemeente Zeist is in 2021 binnen de wettelijke normen van de kasgeldlimiet (voor kortlopend geld) en de renterisiconorm (voor langlopend geld) gebleven.

De kasgeldlimiet over 2021 is berekend op € 14.635.000 (8,5% van het lastentotaal volgens de primitieve begroting 2021). In 2021 is geen gebruik gemaakt van kasgeldleningen.

Met de renterisiconorm willen we voorkomen dat er op eenzelfde moment voor grote bedragen een renteherziening plaatsvindt. Het maximale bedrag waarvoor tegelijk een renteherziening mag plaatsvinden is voor gemeente Zeist ruim € 30 miljoen (20% van het lastentotaal excl. grondexploitatie). Aan deze norm is ruimschoots voldoen, omdat voor de verplichte aflossingen geen herfinanciering nodig was.

Om beter grip te krijgen op het verloop van de projecten en investeringen wordt al enige jaren aan de (meerjarige) liquiditeitsprognose extra aandacht gegeven, mede omdat bekend is dat bijv. de uitgaven van geplande projecten in de tijd erg kunnen stapelen. Deze werkwijze is voortgezet.

De ruimte onder de renterisiconorm blijkt uit de tabel op de volgende pagina.

RENTERISICONORM	(BEDRAGEN IN €)	
	Per 31-12-2020	Per 31-12-2021
Renteherziening op vaste schuld	0	0
Betaalde verplichte aflossingen	2.775.000	2.775.000
Rente risico op de vaste schuld	2.775.000	2.775.000
Renterisiconorm	32.188.400	34.436.400
Ruimte onder de renterisiconorm	29.413.400	31.661.400
Berekening renterisiconorm		
Stand lastentotaal (incl. uitgaven grondexpl.)	160.942.000	172.180.000
Bij min. regeling vastgesteld percentage	20%	20%
Renterisiconorm	32.188.400	34.436.400

■ Toegerekende rente

In het rekenmodel op de volgende pagina zijn de rentelasten en rentebaten opgenomen, waarop de berekening van de diverse rentepercentages is gebaseerd. Eerst wordt de realisatie 2020 weergegeven, vervolgens de raming 2021 op basis waarvan de omslagrente bij de opstelling van de begroting is berekend, daarna de actuele begroting (na wijziging) 2021, de realisatie 2021 en het verschil tussen de begroting (na wijziging) en de realisatie.

3.3.4 RENTELASTEN EN RENTETOEREKENING

In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is bepaald dat voor de toedeling aan de taakvelden van de (per saldo) betaalde rente op de aangegane en uitgezette leningen de omslagrente moet worden gehanteerd. Deze omslagrente wordt berekend door de werkelijk betaalde minus de ontvangen rente toe te rekenen aan de taakvelden, door het rentebedrag te delen door de boekwaarde van de vaste activa.

Dit houdt in dat de gemiddelde netto rentekosten (renteopbrengsten minus rentelasten) opgenomen worden in de post kapitaallasten op de verschillende taakvelden waar de betreffende investeringen thuishoren. De berekening kwam bij de begroting 2021 uit op een omslagrente van 0,8% en was daarmee gelijk aan de omslagrente voor 2018, 2019 en 2020.

RENTELASTEN EN RENTEBATEN							(BEDRAGEN X € 1.000)
Onderdeel	Omschrijving	Jaarrekening 2020	Raming 2021	Begroting 2021	Jaarrekening 2021	Vershil begroting - jaarrekening	
1	Externe rentelasten van korte en lange financiering	989	894	942	904	38	
2a	Externe rentebaten van hypotheekportefeuille	-176	-180	-177	-145	-32	
2b	Externe overige rentebaten	-1	0	0	-8	8	
A	Totaal toe te rekenen externe rente	812	714	765	751	14	
3	Rente toe te rekenen aan grondexploitaties	-34	-21	-26	-28	2	
4	Rente toe te rekenen aan partiële financiering	0	0	0	0	0	
B	Direct toegerekende rente	-34	-21	-26	-28	2	
C	Saldo toe te rekenen externe rente	778	693	739	723	16	
5	Rente eigen vermogen	0	0	0	0	0	
6	Rente voorzieningen	529	644	219	215	4	
D	Saldo toe te rekenen interne rente	529	644	219	215	4	
E	Totaal toe te rekenen externe en interne rente	1.307	1.337	958	938	20	
7a	Aan taakvelden toegerekende rente	1.422	1.420	1.431	991	-440	
7b	Aan investeringen toegerekende rente	0	0	0	0	0	
F	Toegerekende rente	1.422	1.420	1.431	991	-440	
G	Renteresultaat	115	83	473	53	-420	

De belangrijkste afwijking tussen de begroting en de realisatie 2021 is volgens de laatste kolom van vorenstaande tabel (+ = voordeel; - = nadeel) de toegerekende rente aan de taakvelden (7a). Deze toegerekende rente is fors lager dan begroot. Het renteresultaat in de jaarrekening komt nu uit op € 53.000 voordelig. Ten opzichte van het geraamde resultaat van € 473.000 voordelig, betekent dat een nadeel op het renteresultaat van € 420.000. Tegenover dit rente-nadeel staan rente-voordelen op de taakvelden, omdat minder rente is doorbelast dan begroot. Het verschil is veroorzaakt doordat bij de berekening van de omslagrente uitgegaan is van een veel hogere rentetoevoeging aan voorzieningen.

Met ingang van 2021 wordt echter geen rente meer aan de spaarvoorziening vervanging riolering toegevoegd, omdat de BBV-voorschriften er in het algemeen vanuit gaan dat geen rente aan voorzieningen wordt toegevoegd. Bovendien verloopt de hoogte van de spaarvoorziening conform het Gemeentelijk RioleringsPlan (GRP). Deze wijziging is door de raad bekrachtigd via de eerste begrotingswijziging 2021. De rente-omslag is echter op dat moment niet aangepast, waardoor een verschil ontstond tussen de te verdelen rente en verdeelde rente. Bij de jaarrekening heeft alsnog een aanpassing van de verdeelde rente plaatsgevonden.

■ Omslagrente

Volgens het BBV moet er bij de jaarrekening een herrekening plaatsvinden van de toegerekende rente (de zgn. omslag-rente), als het financieringsresultaat (subtotaal van regel G in de tabel op de vorige pagina) meer bedraagt dan 25% van de totale toe te rekenen rente (subtotaal van regel E). In 2021 kwam de afwijking aanvankelijk uit op meer dan 30%. Dit blijkt ook uit het grote renteresultaat op basis van de begroting na wijziging zoals vermeld in regel G.

Om die reden heeft vervolgens een herrekening plaatsgevonden van de toegerekende rente aan de taakvelden. Daarbij is een nieuwe omslagrente van 0,65% gehanteerd. Het nieuwe rente-resultaat van € 53.000 blijft nu ruim binnen de toegestane marge.

Deze herrekening heeft overigens geen effect op het rekeningresultaat. De taakvelden krijgen nu namelijk minder rente doorbelast, maar tegelijkertijd neemt het saldo op het taakveld treasury met hetzelfde bedrag af.

Hieronder zijn de percentages die zijn geraamd en vastgesteld bij de begroting 2021 vergeleken met de realisatie.

- a) Het gewogen externe rentepercentage: 3,27% bij raming en 3,40% bij realisatie. Dit percentage wordt nergens direct toegepast, maar vormt de basis van de berekening van de rente grondexploitaties (b) en de omslagrente (c). Door de lagere rentebaat op de hypotheekleningen blijft er een groter bedrag aan externe rentekosten over, dat moet worden toegerekend (subtotaal A in de tabel op de vorige pagina). Wanneer vervolgens de berekening op basis van de realisatie wordt uitgevoerd, zorgt dit voor een rentepercentage van 3,40%.
- b) De rente voor grondexploitaties: 1,04% bij raming en 1,19% bij realisatie. De berekening van de rente voor grondexploitaties is via het BBV voorgeschreven. Het gewogen externe rentepercentage (3,40% bij realisatie, zie punt a) wordt hiervoor vermenigvuldigd met de

verhouding vreemd vermogen/totaal vermogen (= 32,8% per 31-12-2020).

Het hogere percentage vreemd vermogen draagt hier ook bij aan de hogere rente voor de grondexploitaties.

- c) Het percentage voor de renteomslag: 0,8% bij de raming en 0,65% bij realisatie. In de begroting 2021 is de mogelijkheid benut om het percentage van de berekende omslagrente van 0,78% naar boven af te ronden tot 0,80%. Het argument hiervoor was dat geanticipeerd kon worden op het verloop van de hypotheekportefeuille in 2020 en 2021 en het feit dat de investeringen meestal iets trager verlopen dan de begrotingstechnische planning. De berekening op basis van realisatie geeft nu een omslagrente van 0,65% te zien. Gelet op de marge met de gehanteerde 0,8% was er reden tot herrekening. Er is daarom in totaal een nieuwe verdeling van de rente over de taakvelden gemaakt, waarbij in totaal € 230.000 minder rente is verdeeld. Het renteresultaat liep daardoor terug van aanvankelijk € 288.000 tot € 53.000. Daardoor geven de rentekosten op de taakvelden een reel beeld en is het renteresultaat binnen de toegestane marge van 25%. Tegen dit voordelig resultaat op het taakveld treasury staan dus lagere kapitaallasten op de overige taakvelden.

■ Garantstellingen

Het verstrekken van (nieuwe) garantstellingen gebeurt op basis van het door de Raad vastgestelde beleid.

De garanties hebben ultimo 2021 een totaalbedrag van € 284.441.000 (ultimo 2020: € 256.759.000) en zijn opgenomen onder de Niet uit de balans blijvende verplichtingen. In het kader van eerder afgegeven garanties is er in 2021 geen beroep op de gemeente gedaan om een garantie werkelijk gestand te doen. Het risico dat de gemeente loopt op verstrekte garanties, is regulier onderdeel van de risico-inventarisatie.

Er zijn geen aanwijzingen om de garantieverplichtingen anders te waarderen dan in voorgaande jaren. Het Waarborgfonds Sociale woningbouw (WSW) biedt voor de woningbouwleningen een belangrijke eerste borgstelling.

Vanaf 1 augustus 2021 is een nieuwe achtervangovereenkomst met het Waarborgfonds Sociale Woningbouw van kracht voor alle na die datum door de corporaties afgesloten leningen. De achtervang betekent dat wanneer een corporatie in financiële problemen geraakt, het WSW ervoor zorgt dat rente en aflossing van leningen doorgaat. Het WSW betaalt dit uit eigen kapitaal. Dat kapitaal kan worden aangevuld door de zgn. obligo bij alle deelnemende corporaties op te halen. De obligolening is een geborgde faciliteit die gebruikt kan worden bij grote verliezen. Pas wanneer dat onvoldoende is, komen het Rijk en de gemeenten als achtervanger in beeld om renteloze leningen te verstrekken. Het risico voor de achtervangers is overigens beperkt, tot nu toe heeft het WSW daar nooit een beroep op gedaan.

Het Rijk en de gemeenten staan elk voor 50% in de achtervang bij het WSW (25% wordt verdeeld over alle gemeenten en 25% wordt toegerekend aan de gemeente die in de leningovereenkomst is vermeld). Op verzoek van de VNG is voor de nieuwe leningen van na 1-8-2021 de verdeling van de tweede 25% achtervang veranderd. In plaats van 1 gemeente staan al die gemeenten in de achtervang waar een corporatie DAEB-bezit heeft (sociale woningbouw en maatschappelijk vastgoed), naar rato van de marktwaarde van dat bezit. Dit voorkomt scheve verdelingen tussen gemeenten.

Dat betekent dat de gemeente Zeist nu ook in de achtervang garant staat voor nieuwe leningen van SSH Utrecht (voor 4,5%), van St. Habion (voor 1%) en van Woonzorg Nederland (voor 0,5%). Anderzijds is het effect dat Zeist in de achtervang niet meer volledig voor de nieuwe leningen van St. Woongood Zeist garant staat, maar nu voor 99,4%.

Een ander effect van de nieuwe systematiek is dat afgesloten leningen die voor een deel zijn opgenomen en geen vaste aflossing hebben, voor het maximumbedrag van de lening meetellen in de achtervang. Ook de hiervoor genoemde obligoleningen tellen mee in de achtervang.

In 2021 is één garantie afgegeven voor een lening aan een sportvereniging. De St. Waarborgfonds voor de Sport staat daarbij voor eenzelfde bedrag garant.

In 2021 is tot 1-8-2022 voor drie nieuwe woningbouwleningen achtervanggarantie verstrekt waarbij het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) garant staat. Daartegenover zijn in 2021 drie gegarandeerde leningen van woningbouwcorporaties volledig afgelost.

Na 1-8-2022 gaat het onder de nieuwe systematiek om 14 nieuwe leningen van 5 corporaties waarvoor de gemeente (voor een deel) via de achtervang garant staat. Zie ook de toelichting bij de balans op de Niet uit de balans blijvende verplichtingen.

De toename van het totaalbedrag is voor het grootste deel veroorzaakt door de nieuwe leningen (incl. de zgn. obligoleningen) van de RK Woningbouwvereniging en de St. Woongood Zeist.

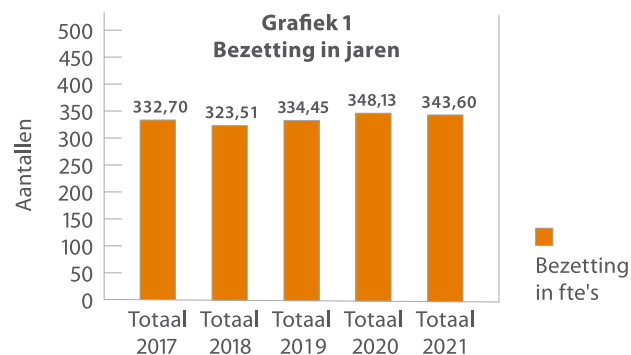
PARAGRAAF 3.4 BEDRIJFSVOERING

De paragrafen hebben tot doel te rapporteren op onderwerpen die programma overstijgend zijn. Bedrijfsvoering is in beginsel zo'n onderwerp. Naast de personele ontwikkelingen komen ook de ontwikkelingen rondom corona en de rechtmatigheidsverantwoording in deze paragraaf aan bod.

3.4.1 PERSONELE GEGEVENS

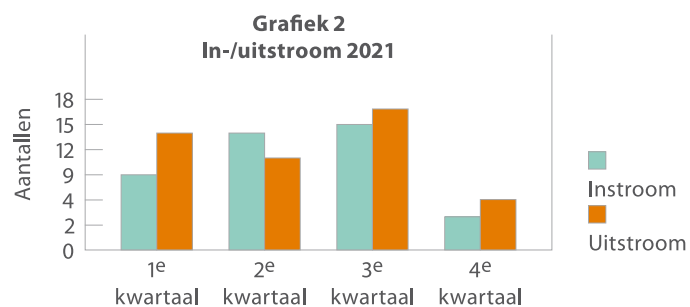
**TABEL 1: BEZETTING MEDEWERKES
IN DIENST VAN DE GEMEENTE ULTIMO 2021**

Jaar	Bezetting in fte's
Totaal 2017	332,70
Totaal 2018	323,51
Totaal 2019	334,45
Totaal 2020	348,13
Totaal 2021	343,60



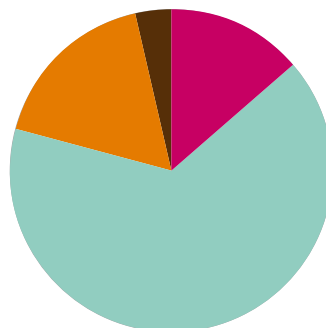
**TABEL 2: IN- EN UITSTROOM VAN MEDEWERKERS IN 2021
NAAR AANSTELLINGSDATUM (KWARTAAL)**

Kwartaal 2021	Instroom	Uitstroom
1 ^e kwartaal	9	14
2 ^e kwartaal	14	11
3 ^e kwartaal	15	17
4 ^e kwartaal	4	6
Totaal	42	48

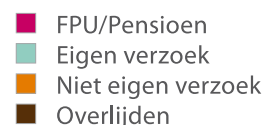


**TABEL 3: UITSTROOM VAN MEDEWERKERS IN 2021
NAAR MOTIEF**

Reden vertrek	Aantallen
FPU/Pensioen	9
Eigen verzoek	31
Niet eigen verzoek	7
Overlijden	1
Totaal	48



**Grafiek 3
Uitstromers van
medewerkers in 2021
naar motief**

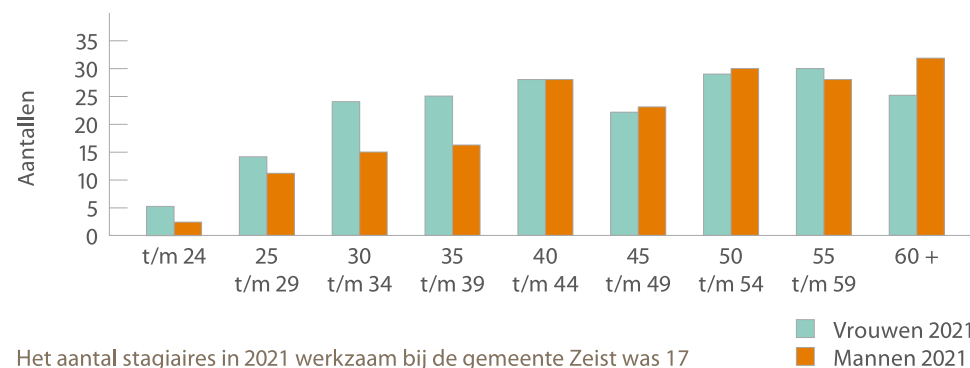


3.4.2 PERSONELE KENGETALLEN

TABEL 4: WERKNEMERS NAAR GESLACHT EN LEEFTIJD (ULTIMO 2020 EN 2021)

Leeftijd	Vrouwen 2020	Vrouwen 2021	Mannen 2020	Mannen 2021	Totaal 2020	Totaal 2021
t/m 24	5	5	3	2	8	7
25 t/m 29	14	14	11	11	25	25
30 t/m 34	24	24	13	15	37	39
35 t/m 39	23	25	13	16	36	41
40 t/m 44	28	28	28	28	56	56
45 t/m 49	21	22	27	23	48	45
50 t/m 54	29	29	30	30	59	59
55 t/m 59	32	30	25	28	57	58
60 +	28	25	33	32	61	57
totaal	204	202	183	185	387	387

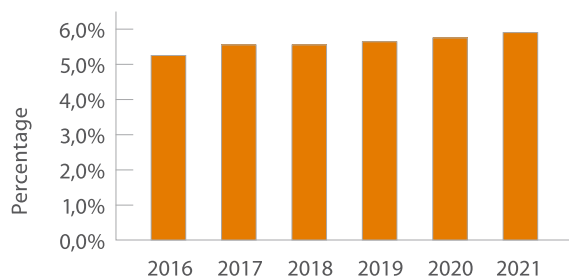
**Grafiek 4
Werknemers naar geslacht/leeftijd 2021**



TABEL 5: DE ONTWIKKELING VAN HET PERCENTAGE ZIEKTEVERZUIM (EXCL. ZWANGERSCHAP)

Jaar	Percentage
2016	5,2%
2017	5,5%
2018	5,5%
2019	5,6%
2020	5,8%
2021	5,9%

Grafiek 5
Verzuimpercentage excl. zwangerschap



3.4.3 CORONA

Ook in 2021 hebben wij als gemeente de (financiële) effecten van de coronapandemie ervaren. Deze effecten hebben we door een aantal maatregelen goed op kunnen vangen. Onderstaand lopen we diverse onderdelen door.

Stelpost corona (begroting)

In 2021 zijn de coronacompensaties uit de circulaire van het gemeentefonds in de begroting geclusterd op een stelpost. Gedurende het jaar zijn er diverse coroneffecten verrekend met deze stelpost. Dit leidt tot onderstaand overzicht:

STELPOST CORONA		
Omschrijving	Bedrag	V/N
Uitkomst decembercirculaire 2020	€ 1.024.617	V
Uitkomst meicirculaire 2021	€ 823.595	V
Meicirculaire 2021, nabetaling 2020	€ 75.381	V
Uitkomst septembercirculaire 2021	€ 847.575	V
Totaal effecten circulaire	€ 2.771.168	V
Verrekenende coroneffecten	€ -1.800.199	N
Restant (begroot)	€ 970.969	V
Correctie afrekening RMN 2020	€ 86.728	V
Dekking 2de steunpakket	€ -450.000	N
Restant (effect saldo)	€ 607.697	V

In 2021 hebben wij in de begroting dus voor reeds € 1.800.199 aan coroneffecten op kunnen vangen via deze stelpost. Bij de jaarrekening 2020 is tevens een bedrag van € 380.121 via de reserve niet aangewende middelen doorgeschoven naar 2021. Hiermee kwam het totaal van de bijgestelde begroting aan coroneffecten uit op € 2.180.320.

Realisatie (effect op het saldo)

In de analyse hebben wij diverse effecten als gevolg van corona waargenomen.

Dit leidt tot onderstaand overzicht:

REALISATIE (EFFECT OP HET SALDO)		
Omschrijving corona-effecten	Bedrag	V/N
Hogere kosten	€ 2.477.662	N
Lagere inkomsten	€ 817.433	N
Lagere kosten	€ 201.315	V
Hogere inkomsten	€ 913.318	V
Totaal effecten	€ 2.180.462	N
Begroot	€ 2.180.320	N
Restant (effect saldo)	€ 142	N

Onderdeel van de meer inkomsten zijn diverse SPUK uitkeringen van het Rijk. Een voorbeeld hiervan is een bedrag van € 603.260 voor Ventilatie in scholen. Deze kosten hebben wij overigens nog niet gemaakt en via de post vooruitontvangen bedragen op de balans doorgeschoven naar 2022.

Decembercirculaire

In de decembercirculaire van het Gemeentefonds heeft de gemeente daarnaast corona compensatiemiddelen ontvangen, ad € 1.836.380, waar in 2021 geen gemeentelijke kosten tegenover stonden. Dit bedrag komt ten gunste van het resultaat van deze jaarrekening.

Reserve RIOZ

In 2021 is in Zeist het 2^e steunpakket geïnitieerd, waarbij via het RIOZ de dekking is voorzien. In totaal was het steunpakketten goed voor € 1.875.000, waar er voor € 741.840 aanspraak op is gemaakt. Het restant bedrag van € 105.000 voor toerisme is doorgeschoven naar 2022, waarmee het totaal uitkomt op € 846.840. Dit bedrag is voor € 450.000 gedekt uit de stelpost corona (zie de tabel hiernaast). Het restant à € 396.840 is feitelijk uit het RIOZ onttrokken.

Reserve corona

Alle posten zijn opgevangen in de begroting, waaronder de stelpost. Hierdoor is er geen aanspraak op deze reserve is gedaan.

3.4.4 RECHTMATIGHEIDSVERANTWOORDING

Rechtmatigheid is een juridische term, die aangeeft dat een (voorgenomen) handelswijze in overeenstemming is met de geldende regels en besluiten. Het begrip rechtmatigheid in het kader van de rechtmatigheidsverantwoording is echter een minder omvattend begrip. Bij rechtmatigheid in het kader van de rechtmatigheidsverantwoording bestaat er een duidelijk relatie met het financiële beheer. Er moet immers worden verantwoord dat de baten, lasten en balansmutaties die in de jaarrekening zijn opgenomen rechtmatig tot stand zijn gekomen. Het gaat om de financiële beheers handelingen.

Binnen de rechtmatigheidsverantwoording wordt onderscheid gemaakt tussen afwijkingen, fout en onduidelijkheden en begrotingsonrechtmatigheden. Deze begrippen zijn onderling niet uitwisselbaar al kan er wel sprake zijn van overlap.

Pilotjaar

De wetgeving die de verplichte rechtmatigheidsverantwoording bekrachtigd wordt in het voorjaar 2022 verwacht. Om al ervaring op te doen met deze verandering is het jaar 2021 als pilotjaar bestempeld. Dit betekent dat wij in de paragraaf bedrijfsvoering van de jaarrekening verantwoording afleggen van de uitkomsten van de rechtmatigheidscontrole.

■ Samenvattend beeld

De uitkomsten van de toetsing van de interne beheerorganisatie geven aanleiding om te constateren dat het niveau van de interne beheersorganisatie voldoende is. Wel kunnen we constateren dat de borging van de interne beheersmaatregelen in het primaire proces van de 1^e en 2^e lijn zich nog verder moet door ontwikkelen. Deze borging is noodzakelijk omdat hiermee de interne beheersomgeving wordt versterkt en tevens bijdraagt aan een meer efficiënte bedrijfsvoering. Kwalitatief hoogwaardige beheersmaatregelen in de 1^e en 2^e lijn leiden tot besluitvorming die volledig in overeenstemming is met de geldende wet- en regelgeving waardoor een getrouwe en rechtmatige financiële verantwoording direct is gegarandeerd. Mogelijke corrigerende maatregelen worden hiermee tevens direct op voorhand voorkomen, waardoor efficiency bereikt wordt.

Uit de controle zijn dit jaar € 580.000 aan onrechtmatigheden geconstateerd. Dit valt binnen de bandbreedte van de tolerantiegrens. Deze bedraagt € 2.000.000.

De onrechtmatigheden hebben allen betrekking op overtredingen van de Europese aanbestedingsregels.

■ De onrechtmatigheden nader toegelicht

Inkoop en aanbestedingen

Algemeen

Als gemeente kennen we een decentraal inkoopbeleid waarbij lijnfunctionarissen de bevoegdheid hebben om zelfstandig in te kopen. Om een rechtmatige inkoop te kunnen garanderen hebben de inkoopadviseurs de leidraad GOET (gelijk, onpartijdig, eerlijk, transparant) opgesteld. In voorgaande jaren werd het decentrale inkoopbeleid regelmatig niet nageleefd met onrechtmatige inkopen tot gevolg. De afgelopen jaren is extra ingezet om verbeteringen door te voeren. De eerste effecten hebben we in het boekjaar 2020 gezien. De totale omvang van de onrechtmatigheden bedroeg destijds € 600.000.

Bevindingen 2021

De gemeente Zeist heeft veel geïnvesteerd in de interne beheersorganisatie om mogelijke onrechtmatigheden inzake inkoop- en aanbestedingen te voorkomen. In de jaren voor 2020 was sprake van relatief veel onrechtmatigheden inzake de inhuur van personeel. Deze onrechtmatigheden zijn verkleind doordat de inhuur altijd via Flextender moet plaatsvinden. Wij constateren binnen de organisatie een verbetering van de awareness om een rechtmatige inkoop te realiseren. Met het oog op de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording is een verdere versterking van de interne beheersorganisatie noodzakelijk. De invoering van een intracomptabele verplichtingenadministratie zal bijdragen aan een preventieve toetsing op de naleving van het inkoop- en aanbestedingsbeleid daarvoorafgaande aan de opdrachtverlening reeds inzicht bestaat in de totale bestedingen en verplichtingen per crediteur. Verder komen er voorstellen om het team inkoop te versterken. Door de forse toename van het aantal aanbestedingen wordt meer ondersteuning van hen gevraagd. Daarnaast gaan deze functionarissen in de toekomst de naleving van de aanbestedingsregels meer preventief toetsen.

Conclusie

De geconstateerde onrechtmatigheden over het boekjaar 2021 ad. € 580.000 zijn in lijn met voorgaand jaar en betreffen hoofdzakelijk oude contracten van ingehuurde medewerkers die nog voor de gemeente werkzaam zijn. Gegeven de kennis en expertise is het niet doelmatig om de lopende contracten tussentijds te beëindigen. De organisatie streeft naar de doelmatige uitvoering van de werkzaamheden passend binnen de kaders van de vigerende wet- en regelgeving. Deze doelstelling vereist in incidentele gevallen nog een verdere aanscherping van het proces voorafgaande aan de besluitvorming tot inhuur van medewerkers. We zullen in 2022 nog verder investeren om de geconstateerde onrechtmatigheden verder te verkleinen.

PARAGRAAF 3.5 VERBONDEN PARTIJEN

3.5.1 INLEIDING

Een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft. Verbonden partijen is een breed begrip in Zeist. Het staat voor samenwerken, het nemen van besluiten en de uitvoering van taken, vanuit een bepaalde gemeenschappelijkheid. De gemeente kan hierbij steeds de afweging maken of zij deze taak zelf uitvoert, in samenwerking met andere gemeenten een uitvoeringsorgaan opzet (gemeenschappelijke regeling), belegt bij een andere (centrum) gemeente, inkoop bij een marktpartij of regelt via een subsidierelatie.

Samenwerking

We onderzoeken welke taken we samen met welke partners willen uitvoeren. Samenwerking is hierbij geen doel op zich. Afwegingen zijn: verbetert het onze kwaliteit, worden we er minder kwetsbaar door, vermindert het risico's en kunnen we door efficiencyvoordeel lagere tarieven hanteren aan onze gebruikers? Zo zijn er verschillende samenwerkingsvormen ontstaan. De U10 heeft bijvoorbeeld als netwerk vrijblijvende governance, waarbij per onderwerp wordt bepaald hoe er wordt samengewerkt, terwijl een wettelijk verplichte regeling als de VRU met 26 gemeenten werkt, die als bestuur gezamenlijk moeten komen tot passend beleid.

Verantwoordelijkheid en risico's

De gemeente blijft verantwoordelijk voor de doelen die ten grondslag liggen aan deze taken. Vanzelfsprekend geldt daarbij dat naarmate de verwevenheid met de verbonden partij groter wordt de risico's voor de gemeente ook groter worden en het toezicht op/het contact met de verbonden partij sterker moet zijn. Zo is het risico dat een gemeente loopt als een leverancier

failliet gaat meestal relatief beperkt. Het werk kan over het algemeen door een andere marktpartij overgenomen worden. Het financiële risico beperkt zich tot (een deel van) de contractwaarde.

In het geval van een gemeenschappelijke regeling echter zijn de deelnemende gemeenten ook samen verantwoordelijk voor die organisatie. Bij faillissement staan de deelnemers garant voor de verplichtingen en het personeel.

3.5.2 GRIP OP VERBONDEN PARTIJEN

Grip op verbonden partijen is zowel voor de individuele bestuurders als de colleges en de gemeenteraden een steeds terugkerend issue. We hebben te maken met het spanningsveld tussen enerzijds de taken op afstand zetten en anderzijds de behoefte aan sturing op de realisatie van de eigen doelen.

Raadsrapporteurs

In het voorjaar van 2016 heeft de raad besloten tot het instellen van raadsrapporteurs op de vier grootste verbonden partijen. De raadsrapporteurs doen dit in hun rol als vertegenwoordiger van de gemeenteraad, zonder politieke kleuring. De focus van de rapporteurs ligt op de volgende taken:

- Input op de vergaderstukken voor de AB vergaderingen;
- Reactie als deelnemer/eigenaar op de P&C stukken via zienswijzen.

Met het ingaan van de nieuwe raadsperiode is het raadsrapporteurschap in de Raadsvergadering van mei (18RV037) voortgezet en uitgebreid met de regelingen RMN en Parkeerservice.

Er zijn tandems van twee rapporteurs per regeling gevormd.

De volgende rapporteurs zijn actief:

- GGDrU: Carlo Fiscalini (NDZ) en Rachida Ennahachi (GroenLinks)
- ODRU: Ernst van Splunter (VVD) en Gerard van Vliet (GroenLinks)
- Parkeerservice: Jan Bredius (NDZ) en Falco van 't Riet (GroenLinks)
- RDWI: Jos van Lozenoord (VVD) en Jeroen van de Heuvel (D66)
- RMN: Kees Mulder (GroenLinks) en Sietske Bunge (D66)
- VRU: Karst Schuring (PvdA) en Peter-Paul Greup (VVD)

Pilot risicoprofiel verbonden partijen

Door meer inzicht en een betere sturing kan de kans op incidenten bij verbonden partijen worden verkleind. Omdat de ene verbonden partij meer risico's kent dan de andere, kan per verbonden partij onderscheid worden gemaakt in de manier waarop we monitoren en sturen (maatwerk). Het instellen van raadsrapporteurs is hier een voorbeeld van. In de regio lopen initiatieven om de sturing en grip op verbonden partijen gezamenlijk op te pakken en te verbeteren. Zeist neemt actief deel in dit proces.

Informatie in deze paragraaf

In deze paragraaf wordt een overzicht gegeven van alle relevante verbonden partijen, gesorteerd op de aard van de relatie die de gemeente met ze heeft. Waar mogelijk is de financiële informatie over 2021 opgenomen over de verbonden partijen op basis van concept of definitieve verantwoordingen c.q. jaarrekeningen. Indien die informatie nog niet beschikbaar is, hebben we volstaan met financiële informatie vanuit het voorgaande jaar, zijnde 2020. De gemeenteraad ontvangt per regeling de informatie in het voorjaar, via de jaarstukken van de verschillende gemeenschappelijke regelingen.

3.5.3 GEMEENSCHAPPELIJKE REGELINGEN

Gemeenschappelijke regelingen (GR) zijn een vorm van verlengd bestuur, waarbij de gemeente zowel bestuurlijk als financieel een direct belang heeft. Niet alleen is de gemeente klant van de GR, omdat de GR een deel van haar taken uitvoert, de gemeente is ook mede-eigenaar van de GR. De gemeente is dan ook vertegenwoordigd in het bestuur. Dit is de meest nauw verbonden vorm van samenwerking.

Voor de in de formats voorkomende financiële gegevens is zoveel mogelijk gebruik gemaakt van de jaarrekeningen 2015 en van de begrotingen 2017 van de diverse instellingen. Ook voor de gesignaleerde risico's geldt dat deze, voor zover mogelijk, zijn gebaseerd op de gegevens van de diverse organisaties.

AFVALVERWIJDERING UTRECHT (AVU) - VESTIGING SOEST

Regeling	Uitleg/informatie
Doel	De AVU sluit contracten af met verwerkers voor het transport en de verwerking van diverse afval- en grondstoffenstromen van de deelnemers.
Deelnemende partijen	De gemeenten Amersfoort, Baarn, Bunnik, Bunschoten, De Bilt, De Ronde Venen, Eemnes, Houten, Leusden, Lopik, Montfoort, Nieuwegein, Oudewater, Renswoude, Rheden, Soest, Stichtse Vecht, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Wijk bij Duurstede, Woerden, Woudenberg, IJsselstein en Zeist. De deelnemers zijn onderverdeeld in 3 regio's. Zeist is ingedeeld in regio 3.
Bestuurder(s)	Algemeen bestuur: W.D. Catsburg, plv. S. Jansen (25 leden)
Financieel belang	Dagelijks Bestuur: W.D. Catsburg (7 leden)
Financiële ontwikkeling	De door AVU te beïnvloeden organisatie- en beheerskosten voor de AVU organisatie zijn stabiel. Het voorlopig jaarrekening resultaat 2021 voor deze kosten is binnen het begrootte budget gebleven. Geraamd was hiervoor een bedrag van € 531.500 en gerealiseerd is een bedrag van € 528.763. De bruto-overhead is uitgekomen op 0,82%. Een voorzichtig herstel van de opbrengst van oud papier heeft in 2021 voor het positieve exploitatieresultaat voor Zeist geleid, zoals hiervoor bij financieel belang aangegeven. De verwachting is dat dit herstel zich doorzet, maar geopolitieke ontwikkelingen, die mede van invloed zijn op de wereldhandel in grondstoffen en afval, kunnen deze ontwikkeling nadelig beïnvloeden. De AVU heeft daarom de opbrengsten voor oud papier in de begrotingen 2021 t.e.m. 2023 conservatief geraamd. Ook voor verpakkingsglas is door AVU in de begrotingen 2021 t.e.m. 2023 op basis van ontwikkelingen in de markt voorgesorteerd op (beperkte) kostenstijging voor de verwerking en (beperkte) daling van de opbrengst van verpakkingsglas. De door AVU niet te beïnvloeden volume ontwikkelingen op lokaal niveau hebben de meeste invloed op de hoogte van kosten en opbrengsten. De meeste contracten liggen voor de komende jaren vast. Er zijn geen grote(re) contractuele ontwikkelingen in de komende jaren.

Regeling	Uitleg/informatie	
Vermogen	Eigen vermogen	Vreemd vermogen
	01/01/2021: € 695.851 31/12/2021: € 800.662	01/01/2021: € 23.785.556 31/12/2021: € 17.580.965
Financieel resultaat 2021	De jaarrekening 2021 van AVU laat een positief exploitatieresultaat van € 106.099 zien. (Zie stuk PR22.072 postlijst raad van april 2022).	
Inhoudelijke ontwikkeling	AVU ontwikkelt zich ten behoeve van haar deelnemers meer en meer tot een vraagbaak en contractorganisatie voor duurzame en circulaire verwerking van het afval en de grondstoffen van de deelnemers. Hiervoor is AVU een project gestart voor het bevorderen van circulariteit en heeft daarvoor een projectleider aangesteld. Daarnaast neemt AVU deel in circulaire luier- en textielprojecten en participeert in kennisnetwerken en in Cirkelwaarde (een grondstoffen alliantie van afvalinzamelaars AVU, ROVA en Circulus-Berkeel, waarin samengewerkt wordt aan de circulaire economie.) Daarnaast behartigt AVU de belangen van de deelnemers richting het Rijk, VNG en het (verpakkend) bedrijfsleven, waarbij producentenverantwoordelijkheid en circulariteit voor AVU inzet voor de beïnvloeding is.	
Risico's	Gezien aard, doel, taken en de organisatie omvang van de regeling is de afspraak tussen de regeling en de deelnemers dat er geen reserves en voorzieningen bij de regeling worden aangehouden en dat eventuele tegenvallers direct worden verrekend met de deelnemende gemeenten. Er hebben zich in 2021 en in de voorgaande jaren overigens geen tegenvallers of risico's voorgedaan die zouden moeten worden gedekt uit een eigen weerstandsvermogen van AVU.	

BELASTINGSAMENWERKING GEMEENTEN EN HOOGHEEMRAADSCHAP UTRECHT (BGHU) VESTIGING UTRECHT

Regeling	Uitleg/informatie	
Doel	De BghU verzorgt de uitvoering van de wet WOZ en heft en int belastingen, heffingen en leges namens haar deelnemers. BghU is een publieke, uitvoerende en dienstverlenende organisatie die op basis van maatschappelijk algemeen aanvaarde bedrijfseconomische principes wordt geleid.	
Deelnemende partijen	Waterschap Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden De gemeenten Bunnik, De Bilt, Houten, Lopik, Nieuwegein, Stichtse Vecht (per 1/1/2020), Utrecht, Utrechtse Heuvelrug en Zeist.	
Bestuurder(s)	Algemeen bestuur: Sander Jansen (in totaal 11 bestuursleden: 9 uit 9 gemeenten + 2 bestuursleden uit het waterschap)	
Financieel belang	Initiële begrote lasten BghU 2021: € 16.611.000 Begrotingswijziging 2021.1: € 18.031.870 Realisatie lasten BghU 2021: € 16.625.483 Totale deelnemersbijdrage 2021: € 15.305.000 Begrote bijdrage Zeist 2021: € 1.206.000 (collectieve deel) + € 129.000 (maatwerk)	
Financiële ontwikkeling	Het bestuur van BghU deed in 2021 een dotatie van € 1.271.870 in de bestemmingsreserve voor de overgang van de ICT-systemen. Voor het beschikbaar stellen van dit bedrag is de begrotingswijziging 2021.1 doorgevoerd. Daarvan is tot op heden € 326.470 onttrokken uit de bestemmingsreserve. Voor de implementatie van de ICT-systemen is in 2021 meer geld gereserveerd dan daadwerkelijk uitgegeven. Hierdoor is een positief resultaat ontstaan. De implementatie loopt door in 2022, waarvoor de middelen alsnog zullen worden benut.	
Vermogen	Eigen vermogen 01/01/2021: € 1.427.739 31/12/2021: € 1.539.406	Vreemd vermogen 01/01/2021: € 4.077.6590 31/12/2021: € 5.297.271

Regeling	Uitleg/informatie
Financieel resultaat 2021	2021 is afgesloten met een positief resultaat van € 438.135. Waarvan een deel gedoteerd is aan de reserves ten behoeve van ICT-investeringen. Het overige deel zal terugkomen naar de deelnemers in de deelnemersbijdrage.
Inhoudelijke ontwikkeling	In 2021 is BghU aan de slag gegaan om, na een periode van groei en uitbreiding, hun bedrijfsvoering te verstevigen. Zo stond 2021 in het teken van de overgang naar een nieuw ict-systeem centraal. Dit is een project dat verder doorloopt in 2022. De reguliere werkzaamheden heeft BghU goed uitgevoerd, namelijk het in kaart brengen, waarderen, beheren en belasting heffen over WOZ-objecten binnen de grenzen van de deelnemende organisaties. Procentueel scoort BghU op deze terreinen evengoed, of beter, dan in 2020.
Risico's	Het beleid met betrekking tot het risicobeheer is vastgelegd in de nota "Risicomanagement en weerstandsvermogen BghU". Er hebben hier zich geen bijzonderheden voorgedaan in 2021.

GASDISTRIBUTIE ZEIST EN OMSTREKEN (GZO) - VESTIGING ZEIST

Regeling	Uitleg/informatie	
Doel	Dit openbaar lichaam had als belang het verzorgen van de gasdistributie, tegen gelijke prijzen, in de deelnemende gemeenten op een veilige en efficiënte wijze, alsmede het verhuren van warmwaterapparatuur en het bevorderen van een doelmatig energiebeheer.	
Deelnemende partijen	De gemeenten Zeist, De Bilt, Bunnik en Utrechtse Heuvelrug.	
Bestuurder(s)	Voorzitter Algemeen en Dagelijks bestuur: Burgemeester J. Janssen. Zeister leden Algemeen bestuur: J. Janssen, F. André de la Porte, A. Grinwis, K. Mulder, M. Pluim, E. van Splunter.	
Financieel belang	GZO ontvangt geen gemeentelijke bijdrage. Er bestaat nog een kleine kans op een slotuitkering voor de deelnemende partijen. Mocht Eneco overgaan tot afsplitsing van het netwerkbedrijf, dan zou er nog een bedrag uitgekeerd kunnen worden aan de deelnemers GZO, waarna de opheffing definitief uitgevoerd kan worden. Dit financiële belang voor de deelnemers is de reden dat de regeling nog formeel in stand wordt gehouden.	
Financiële ontwikkeling	Geen. Mogelijk is er een toekomstige slotuitkering voor alle deelnemers.	
Vermogen	Eigen vermogen 01/01/2021 € 14.538 31/12/2021 € n.n.b.	Vreemd Vermogen 01/01/2021 € 0 31/12/2021 € n.n.b.
Inhoudelijke ontwikkeling	Er is sprake van een slapend orgaan, waar kapitaal in zit. Begin 2017 heeft Eneco haar activiteiten gesplitst in een netwerkbedrijf en een handelsbedrijf. De aandeelhouders Eneco hebben besloten tot verkoop van het handelsbedrijf. Voorjaar 2019 oordeelde de Rechtbank dat Eneco geen privatiseringsuitkering hoeft te betalen aan Remu/GCN. GZO is belanghebbende in GCN. Tegen dit vonnis is hoger beroep aangetekend. Najaar 2020 bevestigt het Hof deze uitspraak. Er is appel aangetekend bij de Hoge Raad, uitspraak volgt eind 2021. Daarna kan de GR worden geliquideerd.	
Risico's	Geen.	

GEMEENTELIJKE GEZONDHEIDSDIENST REGIO UTRECHT (GGDRU) - VESTIGING ZEIST		
Regeling	Uitleg/informatie	
Doel	De uitvoering van (wettelijke) taken op het gebied van de openbare gezondheidszorg voor 26 deelnemende gemeenten.	
Deelnemende partijen	Alle gemeenten uit de provincie Utrecht	
Bestuurder(s)	De GGD is een gezondheidsdienst op basis van een gemeenschappelijke regeling tussen 26 gemeenten in de regio Utrecht. Wethouders van de 26 gemeenten, in de regel de portefeuillehouders volksgezondheid, vormen het Algemeen Bestuur van de GGD. Namens Zeist is dit M. Fluitman.	
Financieel belang	Bijdrage Zeist 2021: € 2,4 mln.	
Financiële ontwikkeling	De GGDrU is bezig een omvangrijke ombuigingsplan uit te voeren. Dit loopt tot in 2022. De doelstellingen tot dusver zijn behaald.	
Vermogen	Eigen vermogen 01/01/2021: € 5.143.000 31/12/2021: € 4.113.000	Vreemd vermogen 01/01/2021: € 35.524.000 31/12/2021: € 49.258.000
Financieel resultaat 2021	Het jaarresultaat komt over 2021 uit op positief resultaat van € 565.000 bruto inclusief mutaties in reserves (€ 1.030.000 negatief exclusief mutaties in reserves). Dit is 0,24% ten opzichte van de totale lastenomvang van € 230.773.000 inclusief mutaties in reserves.	

Regeling	Uitleg/informatie
Inhoudelijke ontwikkeling	<p>Belangrijkste ontwikkelpunten voor de GGDrU zijn:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Uitvoering Bestuursagenda 2019 – 2023 <ul style="list-style-type: none"> - Een veiligere leefomgeving - Minder kwetsbaren - Gezondere en weerbaardere wijken en scholen - Een goede start voor ieder kind - Voorkomen van gezondheidsproblemen en -risico's • realiseren van het digitale dossier JGZ • behoud en verbetering personeelsbestand • uitvoering ombuigingsplan • investeren in de ICT-infrastructuur
Risico's	<p>De uitgangspunten voor het uitvoeren van een risico-inventarisatie staan in de bestuurlijk vastgestelde notitie 'Weerstandsvormogen en risicobeheersing' (vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur op 26 maart 2015). De actualisatie van de risico-inventarisatie vindt twee maal per jaar (januari/februari en augustus/september) plaats. Deze actualisatie maakt onderdeel uit van de reguliere P&C cyclus en heeft daardoor nadrukkelijk de aandacht van GGDrU. Aan de geactualiseerde risico's zijn actiepunten gekoppeld.</p>

OMGEVINGSDIENST REGIO UTRECHT (REGIONALE UITVOERINGSDIENST UTRECHT)

VESTIGING UTRECHT

Regeling	Uitleg/informatie
Doel	De Omgevingsdienst behartigt de belangen van de gemeenten tezamen en van elke deelnemende gemeente afzonderlijk op het gebied van omgeving in de ruimste zin, voor zover de bevoegdheid daartoe de gemeente toekomt en aan de Omgevingsdienst gemandateerd is.
Deelnemende partijen	De gemeenten: Bunnik, De Bilt, Montfoort, Oudewater, Renswoude, Rhenen, De Ronde Venen, Stichtse Vecht, Utrechtse Heuvelrug, IJsselstein, Veenendaal, Vijfheerenlanden (Vianen, Leerdam en Zederik) Woerden, Wijk bij Duurstede en Zeist.
Bestuurder(s)	Dagelijks bestuur: W.D. Catsburg (5 leden) Algemeen bestuur: W.D. Catsburg, plv. S. Jansen (16 leden)
Financieel belang	Het aandeel van Zeist in de totale ODRU exploitatie 2020 van € 18.691.834 bedroeg € 1.934.166 (10,3%) in 2020. In 2021 was dit: € 2.004.291 op een totaalbedrag van € 18.411.736 (10,9%).

Regeling	Uitleg/informatie
Financiële ontwikkeling	<p>Met de deelnemers IJsselstein en Montfoort is in 2020 geconstateerd dat er oneigenlijke taken aan de ODRU waren toebedeeld, waardoor een herschikking in het belang van alle partijen nodig was. Door de teruggave van de on-eigenlijke taken naar Montfoort en IJsselstein is een structureel tekort ontstaan in de begroting. Dit heeft geleid tot een bijgestelde begroting voor 2022 met een verwacht structureel negatief resultaat van €143.500. Inmiddels is door een klemmend beroep op alle deelnemers om afgesproken 80/20 regel (80% vast en maximaal 20% tijdelijke uren) na te leven een zodanige verhoging van de vaste uren bereikt, dat het tekort nagenoeg is opgelost (minder dan € 30.000). ODRU verwacht dit tekort in 2022 en verder zelf op te kunnen lossen c.q. te kunnen dekken.</p> <p>ODRU werkt aan besparingen, inzet is dat dit gebeurt via o.a. het verhogen van de vaste bezetting en verminderen van de inhuur" (besparing van gemiddeld €10 per uur). Dit is in 2021 door de dynamiek in de markt in- en uitstroom helaas nog niet gelukt. Via het project vinden, boeien, binden wordt hier ook in 2022 nog nadrukkelijk werk van gemaakt. Daar wordt bespaard door digitalisering papierstroom, het anders inkopen van de inhuur en via minder uren inzet voor tenminste dezelfde kwaliteit en omvang van de dienstverlening. Vanaf de begroting 2022 is een eerste € 100.000 als besparing ingeboekt (inhuurtaakstelling) maar ODRU streeft t.o.v. de bijgestelde begrote kosten 2020 naar een besparing van 4% (circa € 700.000).</p>

OMGEVINGSDIENST REGIO UTRECHT (REGIONALE UITVOERINGSDIENST UTRECHT)

VESTIGING UTRECHT (VERVOLG)

Regeling	Uitleg/informatie	
Vermogen	<p>Eigen vermogen</p> <p>01/01/2021: € 1.157.790</p> <p>31/12/2021: € 1.707.560</p>	<p>Vreemd vermogen</p> <p>01/01/2021: € 7.863.561</p> <p>31/12/2021: € 3.334.329</p> <p>Het vreemd vermogen valt eind 2021 fors lager uit. Dit is het gevolg van het totaal van de overlopende passiva die op de eindbalans fors lager zijn dan eind 2020. Dat komt doordat de voorschotnota's voor het eerste kwartaal 2022 niet in het laatste kwartaal van 2021 maar in het eerste kwartaal van 2022 zijn verstuurd. De reden voor deze koerswijziging is het beperken van de overlopende posten en de wens van de deelnemende gemeenten.</p>
Financieel resultaat 2021	<p>Via raadsinformatiebrieven RIB21.050, RIB21.102 en RIB21.184 is tussentijds informatie verstrekt over het uitvoeringsprogramma en de activiteiten van ODRU voor Zeist in 2021, alsmede over de financiële ontwikkelingen en de P&C documenten. Er is een voorlopig financieel resultaat circa € 770.000 positief. Een fors beter resultaat dan vooraf geraamd. Het betreft hier incidentele meevallers o.a. veroorzaakt door besparing op personeelslasten want CAO iets lager dan geraamd en openstaande vacatures en besparing op inhuur (minder inhuur en goedkoper ingekocht).</p>	

Regeling	Uitleg/informatie
Inhoudelijke ontwikkeling	<p>De gemeente Montfoort heeft besloten voor wat betreft de binnen ODRU belegde bouwtaken gedeeltelijk uit de ODRU te treden en deze taken weer terug naar de gemeente te nemen. Hiervoor is het uittredingsproces gestart, waarbij geldt dat de (frictie)kosten van deze exercitie bij de uittredende partij landen.</p> <p>Het programma Omgevingswet (OGW) ter voorbereiding op de invoering van de OGW is uitgevoerd, hetgeen betekent dat ODRU bij de start met de nieuwe wet (uitgesteld tot 1 januari 2023) in staat is om voor de deelnemers de diensten te leveren die voor hen verricht dienen te worden. O.a. op het vlak van de nieuwe bodemtaken die naar de gemeenten komen.</p> <p>ODRU heeft de interne expertise op het gebied van Energie, Klimaat en Duurzaamheid versterkt en kan voor de deelnemers inhoudelijke bijdragen leveren aan de RES processen, aan adviezen en toezicht voor energiebesparende maatregelen binnen bedrijven en de naleving van de energielabel C-verplichting voor kantoren. Voor de hele ODRU regio is een kaartlaag PFAS opgeleverd waardoor gemeenten na vaststelling van die kaart, ook onder de strenge PFAS-regels weer milieuverantwoord binnen de regio grond kunnen ontgraven en in veel gevallen ook weer toe kunnen passen. Deze uniforme binnen het ODRU gebied geldende regels dragen bij aan efficiency in de uitvoering voor ODRU maar ook voor de deelnemers en uitvoerende ontwikkelaars en aannemers.</p>
Risico's	<p>Door het algemeen bestuur is in zijn vergadering van 16 december 2021 de notitie Weerstandsvermogen en Risicomanagement 2022 vastgesteld. In deze notitie zijn de risico's geactualiseerd en in kaart gebracht en is een berekening gemaakt van de benodigde omvang van de weerstandscapaciteit. Het resultaat van deze berekening en de weging van de risico's is dat de restrisico's bepaald zijn op € 823.000. De huidige algemene reserve bedraagt € 703.000. Hiermee wordt niet voldaan aan het door het algemeen bestuur gehanteerde uitgangspunt dat de ratio voldoende moet zijn met een bandbreedte van 1,0 – 1,4. De ratio komt uit op 0,85 en zou dus minimaal 1,0 moeten zijn (vereiste vanuit AB besluit).</p>

REGIONALE DIENST VOOR WERK EN INKOMEN (RDWI) - VESTIGING ZEIST	
Regeling	Uitleg/informatie
Doel	De RDWI heeft als doel het zo bedrijfsmatig mogelijk (doen) uitvoeren van de taken van de deelnemende gemeentebesturen in het kader van de Participatiewet, als het gaat om van werk en bijstand (incidenteel en periodiek) en aan-vullende regelingen, zoals onderdelen van het bestaanszekerheidsbeleid en schuldhulpverlening. De RDWI richt zich daarbij zowel op een efficiënte bedrijfsvoering als op een klantgerichte en effectieve dienstverlening in samenhang met de andere partners in het sociaal domein om mensen optimaal te laten participeren met als hoogste doel betaald werk en activering waar betaald werk niet mogelijk is. Daarnaast is de GR verantwoordelijk voor de uitvoering en afbouw van de oude Wet Sociale Werkvoorziening en de daarmee verband houdende voorschriften en regelingen.
Deelnemende partijen	De gemeenten: De Bilt, Bunnik, Utrechtse Heuvelrug, Wijk bij Duurstede en Zeist.
Bestuurder(s)	Dagelijks bestuur: S. Jansen (3 leden) Algemeen bestuur: S. Jansen en M. Fluitman (10 leden)
Financieel belang	Op basis van de najaarsnota 2021 (zie raadsinformatiebrief RIB21.202) bedraagt de geprognosticeerde bijdrage voor Zeist €3 8.091.101 op een totaal voor de RDWI van € 82.460.545, hetgeen een aandeel van 46,2% is.

Regeling	Uitleg/informatie	
Financiële ontwikkeling	De RDWI verwacht op basis van de bijgestelde ramingen van het CPB voor 2022 een daling van het aantal klanten in de bijstand met 1,4% en voor 2023 stabilisatie van het aantal klanten. T.o.v. de kadernota 2022 dalen de kosten RDWI breed met ruim € 3,5 mln en de bijdrage van Zeist daalt met circa € 2,1 mln (zie raadsinformatiebrief RIB22.045). Voor schulddienstverlening (SDV) en inburgering worden na de recente wetswijzigingen geen grote wijzigingen verwacht. Vroegsignalering SDV veroorzaakt wel een beperkte stijging van de apparaatskosten (wordt in de begrotingen van de RDWI en gemeenten voor 2023 in voorzien) en voor inburgering is een risico benoemd bij toename inburgeraars bij eventuele nieuwe onrust en conflicten elders in de wereld. Wat betreft de re-integratie middelen wordt via bestuursopdracht gewerkt aan een evenwichtiger verdeling van de kosten en aan nieuwe afspraken. Uitgangspunt voor Zeist is dat de kosten van de re-integratie taak voor de vijf deelnemers per klant even hoog zijn; op dit moment betaalt Zeist een onevenredig deel van de totale kosten voor alle gemeenten. Daarnaast blijven we ons inzetten voor meer transparantie op het vlak van de apparaatskosten voor deze taak en inzicht daarin per deelnemer. Hier loopt een proces voor wat in 2022 tot afronding komt.	
Vermogen	Eigen vermogen 01/01/2021: € 2.970.482 31/12/2021: n.n.b.	Vreemd vermogen 01/01/2021: € 13.298.999 31/12/2021: n.n.b.
Financieel resultaat 2021	Over de ontwikkelingen binnen de RDWI zijn gedurende het exploitatiejaar raadsinformatiebrieven verspreid, zie RIB21.032, RIB21.100 en RIB21.202. De RDWI verwacht een fors positieve exploitatie over 2021. N.a.v. de najaarsnota wordt er over 2021 een bijgesteld positief saldo verwacht van € 1,77 mln op de kerntaken inclusief apparaatskosten. De belangrijkste reden hiervoor is een voordelige prognose op de apparaatskosten met € 1,2 mln.	

REGIONALE DIENST VOOR WERK EN INKOMEN (RDWI) - VESTIGING ZEIST (VERVOLG)

Regeling	Uitleg/informatie
Inhoudelijke ontwikkeling	<p>Vanaf 1 januari 2022 geldt de nieuwe Wet inburgering 2021 voor iedereen die inburgeringsplichtig wordt. Het doel van de nieuwe wet is dat inburgeraars zo snel mogelijk kunnen meedoen in Nederland en ook zo snel mogelijk werk vinden. De RDWI voert deze wet voor de deelnemende gemeenten uit. In 2021 is de uitvoering van deze wet voorbereid (zie raadsinformatiebrieven RIB21.096 en RIB21.209). De focus van de RDWI ligt de komende jaren vooral op het samen optrekken met de sociale teams en netwerkpartners voor integrale dienstverlening aan de klanten en inwoners. Als gevolg van wetgeving wordt de werkgeversdienstverlening en de organisatie van de arbeidsmarkt door het Rijk in de komende jaren verder geregionaliseerd en geharmoniseerd. Recent is hierover een bestuursopdracht voor de Utrechtse Werktafel (regionale arbeidsmarkt midden Utrecht) vastgesteld (zie raadsinformatiebrief RIB22.027). De RDWI voorziet dat in de komende jaren de discussie over sociale ontwikkelbedrijven gaat leiden tot een nieuwe vorm van een werkvoorziening voor mensen met een arbeidsbeperking. Met de BIGA groep hebben we als deelnemer aan de RDWI en de BIGA op dit vlak al een goede en actieve partner. Schuldendienstverlening, schuldpreventie en het voorkomen van armoede wordt verder doorontwikkeld, waarbij de klant centraal staat, maatwerk indien nodig wordt toegepast en samen in en met het sociale netwerk voor een integrale aanpak wordt gekozen.</p>
Risico's	<p>Het is een turbulente, onzekere tijd als gevolg van de coronacrisis én de oorlog in Oekraïne met fors stijgende energie-, brandstof- en voedselprijzen. Dit zal zich voor de RDWI gaan uiten in toenemend werk met enerzijds toenemende apparaatskosten en anderzijds toenemende inkomensondersteuningsuitgaven. Het is nog ongewis of de deelnemers en de RDWI hiervoor -voldoende- gecompenseerd gaan worden door het rijk. RDWI ziet als grootste risico's de kredietverlening BBZ (moeilijkheden terugbetaling verleende kredieten), de terugvordering Tozo-regelingen, de onzekere omvang toename inwoners met schulden en de onzekere omvang inburgeraars. Onze inzet is om vanuit het exploitatieresultaat 2021 te borgen dat de RDWI over voldoende weerstandsvermogen beschikt, e.e.a. conform de door het algemeen bestuur vastgestelde weerstandsratio van 1 tot 1,4, waarbij wij gegeven de omstandigheden m.b.t. het resultaat enerzijds en de onzekere tijd anderzijds inzetten op de maximale uitkomst van de besloten bandbreedte en dus weerstandsratio 1,4.</p>

REINIGINGSBEDRIJF MIDDEN NEDERLAND (RMN) - VESTIGING SOEST			
Regeling	Uitleg/informatie		
Doel	De RMN heeft tot doel het realiseren van een effectieve, efficiënte en kwalitatief hoogwaardig en klantvriendelijke uitvoering van afvalbeheer en beheer van de openbare ruimte, waaronder reinigingstaken voor haar deelnemers.		
Deelnemende partijen	De gemeenten Baarn, Bunnik, Nieuwegein, Soest, IJsselstein en Zeist.		
Bestuurder(s)	Dagelijks bestuur: W.D. Catsburg (totaal 3 DB-leden) Algemeen bestuur: W.D. Catsburg (totaal 6 AB-leden)		
Financieel belang	De totale omzet van de deelnemende gemeenten in RMN was voor 2021 begroot op € 31.813.000. De uiteindelijke totaallasten zijn uitgekomen op € 34.270.000 met de begrotingswijziging 2021.2. De geraamde bijdrage van Zeist in RMN bedroeg de begroting 2021 € 7.513.000. De totale bijdrage van gemeente Zeist is op basis van realisatie gestegen naar € 8.108.576.		
Financiële ontwikkeling	In maart 2021 werd duidelijk dat er een tekort op de jaarrekening 2020 is ontstaan van € 675.700,- door niet tijdig gerapporteerde personele lasten in de bedrijfsvoering. Het onderdeel van dit aanvankelijke tekort van Zeist is opgevangen in de reserves die Zeist bij RMN heeft. De gevolgen van dit tekort lopen ook door in 2021, in de zin van lopende arbeidsconflicten en re-integratietrajecten. Het onverwachte tekort op de jaarrekening was aanleiding om een extern onderzoek te laten plaatsvinden. De conclusies uit dit rapport waren voor het bestuur van RMN onder meer reden om afscheid te nemen van de directeur. Het opzeggen van dit dienstverband, als ook het aanstellen van een interim-directeur en interim-hoofd Financiën heeft extra kosten met zich meegebracht in de loop van 2021. Hiertegenover staat op de uitvoering een gunstige ontwikkeling van de prijs voor oud papier en glas. Hierdoor is de gemeentelijke bijdrage uiteindelijk licht gedaald ten opzichte van begroot.		
Vermogen	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	
	01/01/2021 € 217.600	01/01/2021	€ 21.435.900
	31/12/2021 n.n.b.	31/12/2021	n.n.b.

Regeling	Uitleg/informatie
Financieel resultaat 2021	Het financieel resultaat 2021 is nog niet bekend . Er zijn twee begrotingswijzigingen geweest in 2021. De jaarrekening RMN 2021 is op het moment van opstellen jaarrekening nog niet bekend. Begroting 2021: € 31.813.000 Begrotingswijziging 2021.1 € 33.503.000 Begrotingswijziging 2021.2 € 34.270.000
Inhoudelijke ontwikkeling	2021 was voor RMN een turbulent jaar, waarbij afscheid is genomen van de directeur. In de uitvoering speelde ook corona opnieuw een grote rol. Door de grote flexibiliteit en inzet van het personeel is de afvalinzameling niet in gevaar gekomen. Er zijn een directeur secretaris a.i. en een hoofd Financiën a.i. aangetrokken. Om onverwachte tekorten, zoals bij de jaarrekening 2020, in de toekomst te voorkomen heeft de interim-directeur van RMN de opdracht gekregen om de organisatie te analyseren en toekomstbestendig te maken. In de tweede helft van 2021 heeft RMN, samen de betrokken gemeenteraden, gewerkt aan een nieuwe strategische koers. RMN heeft in 2021 veel personele doorloop gezien. Een aantal belangrijke krachten, zoals de directeur, bestuursadviseur en accountmanager zijn in de loop van 2021 om verschillende redenen bij RMN vertrokken. In 2021 zijn deze plekken tijdelijk opgevuld met inhuurkrachten.
Risico's	Risico's zijn afgedekt door het onderbrengen bij verzekeraars en beleid om risico's zoveel mogelijk te beperken. Hoewel 2021 een onstuimig jaar was binnen RMN, is er geen beroep gedaan op bepalingen uit de risicoparagraaf of beheersmaatregelen.

VEILIGHEIDSGEGEBIED UTRECHT - VESTIGING UTRECHT

Regeling	Uitleg/informatie	
Doel	De VRU is een goed geoefende, professionele organisatie. Zij richt zich op het voorkomen (preventief), beperken (risico- en crisisbeheersing), en het bestrijden (repressief) van rampen en crisis. Dat doen ze door op regionaal niveau de krachten van diverse (hulpverlenings-)organisaties te bundelen. Het regionaal risicoprofiel is het vertrekpunt om zorg te dragen voor én het bevorderen van de fysieke veiligheid. Daarnaast ook het instellen en in standhouden van de Brandweer, GHOR en de Gemeenschappelijke regionale Meldkamer Utrecht. Risico- en crisiscommunicatie behoren tevens tot een van de kerntaken.	
Deelnemende partijen	Alle gemeenten in de provincie Utrecht.	
Bestuurder(s)	Algemeen bestuur: Burgemeester J.J.L.M. Janssen	
Financieel belang	De bijdrage 2021 bestaat uit basisbijdrage (GBTP) € 4.047.313,00 en Techn. Uitv. Overeenkomst (IGPP) € 905.821,82.	
Financiële ontwikkeling	De kadernota 2023 geeft een verhoging basis taken (GBTP) van € 118.000 en een verhoging van het individueel gemeentelijk pluspakket (IGPP) van € 26.000. De oorzaak van de afwijking ten opzichte van de eerdere kadernota zijn de loon- en prijscompensatie en bijstelling van ijkpuntscores voor 2023. Het meerjarig effect tot 2026 op de begroting van de gemeente Zeist is jaarlijks € 144.000. Dit betekent dat bij de Bestuursrapportage 1 in 2023 de begroting bijgesteld moet worden.	
Vermogen	Eigen vermogen 01/01/2021: € 17.732.000 31/12/2021: n.n.b.	Vreemd vermogen 01/01/2021: € 47.178.000 31/12/2020: n.n.b.
Financieel resultaat 2021	Het verwachte resultaat is positief € 1,7 miljoen, zoals gemeld bij Berap 2 2021. Voorgesteld is om het positieve resultaat in de equalisatie en ontwikkel reserve te storten. In het resultaat zijn de eventuele cao ontwikkelingen meegenomen voor een bedrag van € 1 miljoen. De jaarrekening 2021 van de VRU is nog niet bekend waardoor het genoemde resultaat nog kan wijzigen.	

Regeling	Uitleg/informatie
Inhoudelijke ontwikkeling	<ul style="list-style-type: none"> - In 2021 is samen met de VRU het Korte Afstand Radio-systeem geïmplementeerd (KAR). KAR zorgt dat de Verkeersregelinstallatie (VRI) op een kruising een signaal krijgt dat er een brandweervoertuig nadert. De VRI reageert op dit signaal door de richting waar de brandweer vandaan komt groen licht te geven en overige banen rood licht. - In 2021 is gestart met het implementeren van een klimaatinstallatiesysteem in de slaapvertrekken van brandweerkazerne Zeist. - Tien jaar na invoering van de Wet Veiligheidsregio's heeft de landelijke evaluatiecommissie geconstateerd dat risico's en crisis onvoorspelbaarder zijn geworden. In 2021 is de VRU samen met de gemeenten en andere partners gestart met de doorontwikkeling van de regionale crisisorganisatie. Dit moet leiden tot verbetervoorstellen op netwerkmanagement, informatiemanagement en crisismanagement. - COVID-19: Op 15 september 2021 is besloten om de bestuurlijke overleggen en de regionale crisisorganisatie af te schalen. Wel blijft er een kernteam actief zolang de Tijdelijke wet maatregelen covid-19 actief is. - Door de beperkende covid-19 maatregelen is het aantal controles in bestaande bouw achtergebleven. Waar mogelijk zijn controles digitaal uitgevoerd door de VRU. In de tweede helft van 2021 heeft de VRU maatregelen genomen om de achterstand in te lopen. Op meldingen van brandonveilige situaties wordt altijd direct gereageerd. - In 2021 heeft de VRU een implementatieplan opgesteld met betrekking tot de taakdifferentiatie van de brandweer. Dit is voorgelegd aan het Veiligheidsberaad en de minister van JenV. - De implementatie van het materieel- en personeelsbeheer- en spreidingsplan ter bevordering van een betere regionale dekking van de brandweer is voor veel posten afgerond. - Wat betreft duurzaamheid zijn er het afgelopen jaar elektrische fietsen aangeschaft op 7 werklocaties en zijn er plannen vastgesteld om een deel van het wagenpark bij vervanging elektrisch uit te voeren en bij de bouw en inrichting van nieuwe ademwerkplaatsen wordt rekening gehouden met energiebesparende maatregelen.

VEILIGHEIDSGEGIO UTRECHT - VESTIGING UTRECHT (VERVOLG)

Regeling	Uitleg/informatie
Risico's	<ul style="list-style-type: none">- Taakdifferentiatie tussen vrijwilligers en beroepskrachten: Er bestaat een reëel risico dat de kosten voor brandweezorg als gevolg van de taakdifferentiatie significant stijgen. De eventuele verschuiving van vrijwilligers naar beroeps kan leiden tot meer beroepsaanstellingen, daarmee tot extra loonkosten. Ook de kosten voor vakbekwaamheid kunnen toenemen als gevolg van een verschuiving van specialistische taken. Er is nog geen duidelijkheid over de omvang en fasering van eventuele meerkosten. Uitgangspunt is dat eventuele financiële consequenties als gevolg van wijzigingen in het stelsel door het Rijk worden gecompenseerd.- Overige (onvoorziene) exploitatierisico's: Er kunnen extra onvoorziene kosten ontstaan door exogene ontwikkelingen, zoals premiestijgingen, claims, kostenfluctuaties die samenhangen met incidenten en crises. Het risico wordt ingeschat op 0,5% van de totale kosten.

3.5.4 PRIVAATRECHTELIJKE REGELINGEN

Net als een GR zijn de onderstaande privaatrechtelijke regelingen nauw verweven met de gemeente. Ook hier is de gemeente zowel klant als mede-eigenaar. Er is een bestuurlijk en financieel belang.

BIGA B.V.	
Regeling	Uitleg/informatie
Doel	De vennootschap heeft ten doel de arbeidsparticipatie van mensen met afstand tot de arbeidsmarkt te bevorderen, de Wet Sociale Werkvoorziening uit te voeren en de re-integratie van mensen op de arbeidsmarkt te bevorderen.
Deelnemende partijen	De gemeenten Bunnik (3,99%), De Bilt (13,20%), Wijk bij Duurstede (14,88%), Utrechtse Heuvelrug (22,10%) en Zeist (45,83%)
Bestuurder(s)	L. Hoogstraten (lid AVA 5 leden) E. Westerhof (lid RvC 3 leden)
Financieel belang	Zeist heeft 45,83% van de aandelen en via de RDWI wordt met de overige deelnemers een jaarlijks bedrag van € 600.000 ingebracht.
Financiële ontwikkeling	De tussentijdse rapportages van Biga over de exploitatie 2021 laten zien dat de prognose van het resultaat geen afwijking oplevert t.o.v. de begroting. De deelnemers hebben van het rijk via het gemeentefonds algemene coronacompensatie ontvangen ook voor het SW-bedrijf. We constateren dat uit deze middelen gezien de Biga exploitatie 2021 geen middelen naar Biga toe hoeven te vloeien. Biga heeft al jaren een positief exploitatieresultaat en een hoog eigen vermogen. Inmiddels wordt op basis van eerdere besluitvorming een deel van het positieve rendement in 4 jaarlijkse termijnen uitgekeerd aan de deelnemers. Ondanks deze winstgevendheid betalen de deelnemers een gezamenlijke jaarlijkse bijdrage van € 600.000 terwijl het sluitend krijgen van de gemeente-begrotingen voor de gemeenten een steeds grotere opgave is. Om die reden zal in 2022 in overleg tussen alle partijen bekeken worden of deze jaarlijkse gemeentelijke bijdrage nog wel in stand moet blijven, of dat de financiële continuïteit van Biga ook op andere wijze kan worden geborgd. Bijvoorbeeld door een garantstelling waarbij de deelnemers een eenmalige reserve aanhouden voor eventuele slechtere tijden.

Regeling	Uitleg/informatie						
Vermogen	<table border="1"> <tr> <td>Eigen vermogen</td> <td>Vreemd vermogen</td> </tr> <tr> <td>01/01/2021: € 12.622.825</td> <td>01/01/2021: € 2.771.937</td> </tr> <tr> <td>31/12/2021: n.n.b.</td> <td>31/12/2021: n.n.b.</td> </tr> </table>	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	01/01/2021: € 12.622.825	01/01/2021: € 2.771.937	31/12/2021: n.n.b.	31/12/2021: n.n.b.
Eigen vermogen	Vreemd vermogen						
01/01/2021: € 12.622.825	01/01/2021: € 2.771.937						
31/12/2021: n.n.b.	31/12/2021: n.n.b.						
Financieel resultaat 2021	Biga verwacht een positief resultaat conform begroting 2021.						
Inhoudelijke ontwikkeling	De aandeelhoudersovereenkomst heeft een technische tekstuele wijziging ondergaan om de jaarlijkse vrijstelling van vennootschapsbelasting niet in gevaar te brengen. De samenwerking met de RDWI en de sociale teams/wijkteams is verbeterd. Is van belang i.v.m. de volume van de instroom. Dit leidt ertoe dat Biga ook zogenaamde Niet Uitkeringsgerechtigden helpt te participeren. Voor deze deelnemers wordt geen subsidie ontvangen; Biga levert op deze manier een belangrijke bijdrage aan meedoen in Zeist. Nieuw is dat de Biga de deelnemende gemeenten de mogelijkheid biedt om de lokale kledinginzameling te organiseren via te plaatsen containers en 2 maal per jaar uit te voeren huis-aan-huisinzamelingen. In 2022 wordt door Zeist bekeken of dit van meerwaarde is voor Zeist (lokale werkgelegenheid voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt en hoogwaardiger hergebruik dan nu? Lokaal of in de regio). Voor Biga levert het werkgelegenheid en winst op. Zie voor het sociaal en maatschappelijke resultaat: https://www.bigagroep.nl/resultaat/						
Risico's	<ul style="list-style-type: none"> - Het al dan niet vinden van nieuwe samenwerkingen/klanten en het wel/niet binnenhalen van aanbestedingen kan een grote invloed hebben op de omzet. Op dit moment werkt het Extern Bedrijf van Biga Groep op basis van enkele grote aanbestedingstrajecten. Het kwijtraken van een grote opdracht heeft direct grote financiële consequenties als dat niet met ander werk kan worden opgevangen. Het Intern Bedrijf en Biga Banen zijn daarnaast sterk afhankelijk van de conjuncturele ontwikkelingen in de markt. - Enkele jaren geleden is de instroom in de WSW gestopt. Dit maakt dat het aantal SW-medewerkers bij Biga gestaag afneemt. Op de opvallende plekken neemt Biga medewerkers aan in nieuwe regelingen uit de Participa-tiewet, zoals loonkostensubsidie en "nieuw beschut werk". Deze regelingen kennen minder subsidie per fte waardoor de inkomsten op dat vlak een dalende trend blijven vertonen. 						

WIJKONTWIKKELINGSMATSCHAPPIJ KERCKEBOSCH BV (WOM) - VESTIGING ZEIST

Regeling	Uitleg/informatie
Doel	Herontwikkeling van de wijk Kerckebosch. In een omgeving van heide en bos worden sociale huurwoningen, koopwoningen in diverse prijsklassen, alsmede vrije kavels gerealiseerd. Hiertoe worden versleten sociale huurflats afgebroken. Tevens zijn bijbehorende voorzieningen, een MFA en een Brede school gerealiseerd. De gemeente Zeist en de woningbouwvereniging Woongoed Zeist hebben voor de uitvoering een vennootschap opgericht: de Wijkontwikkelingsmaatschappij Kerckebosch BV (WOM).
Deelnemende partijen	De gemeente Zeist en Woongoed Zeist hebben gronden en opstallen ingebracht. Om de gemeente en Woongoed Zeist in staat te stellen hun verantwoordelijkheden uit te kunnen voeren zal de grondexploitatie een positief resultaat moeten halen. De WOM is in deze een organisatie die stuurt op financieel resultaat en cash flow om zo beide aandeelhouders in staat te stellen hun taken en verantwoordelijkheden te kunnen uitvoeren. De WOM is verantwoordelijk voor de grondexploitatie (verwerving, sloop, bouw/woonrijp maken en uitgifte gronden), de gemeente is verantwoordelijk voor de uitvoering van haar publiekrechtelijke taken, uitvoering van haar woningbouwprogramma en het beheer en onderhoud van de wijk en Woongoed Zeist is verantwoordelijk voor de realisatie van minimaal 400 woningen in de sociale sector en uitvoering en bekostiging van het sociaal statuut.
Bestuurder(s)	Projectwethouder M. Fluitman (lid Stuurgroep) Financieel wethouder S. Jansen (stemgerechtigd lid AVA)
Financieel belang	De gemeente Zeist en Woongoed Zeist hebben gronden en opstallen ingebracht. Om de gemeente en Woongoed Zeist in staat te stellen hun verantwoordelijkheden uit te kunnen voeren zal de grondexploitatie een positief resultaat moeten halen. De WOM is in deze een organisatie die stuurt op financieel resultaat en cash flow om zo beide aandeelhouders in staat te stellen hun taken en verantwoordelijkheden te kunnen uitvoeren. De WOM is verantwoordelijk voor de grondexploitatie (verwerving, sloop, bouw/woonrijp maken en uitgifte gronden), de gemeente is verantwoordelijk voor de uitvoering van haar publiekrechtelijke taken, uitvoering van haar woningbouwprogramma en het beheer en onderhoud van de wijk en Woongoed Zeist is verantwoordelijk voor de realisatie van minimaal 400 woningen in de sociale sector en uitvoering en bekostiging van het sociaal statuut.

Regeling	Uitleg/informatie												
Financiële ontwikkeling	Voor het project Kerckebosch wordt jaarlijks een grondexploitatie opgesteld. Het positieve resultaat van de grondexploitatie is op een aantal momenten aan Woongoed Zeist en Gemeente Zeist uitbetaald. Het deel van de gemeente wordt in het RIOZ Kerckebosch gestort in het deel dat is gelabeld voor Kerckebosch.												
Vermogen	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Eigen vermogen</th> <th colspan="2">Vreemd vermogen</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>01/01/2021:</td> <td>€ n.v.t.</td> <td>01/01/2021:</td> <td>€ n.v.t.</td> </tr> <tr> <td>31/12/2021:</td> <td>€ n.v.t.</td> <td>31/12/2021:</td> <td>€ n.v.t.</td> </tr> </tbody> </table>	Eigen vermogen		Vreemd vermogen		01/01/2021:	€ n.v.t.	01/01/2021:	€ n.v.t.	31/12/2021:	€ n.v.t.	31/12/2021:	€ n.v.t.
Eigen vermogen		Vreemd vermogen											
01/01/2021:	€ n.v.t.	01/01/2021:	€ n.v.t.										
31/12/2021:	€ n.v.t.	31/12/2021:	€ n.v.t.										
Financieel resultaat 2021	In 2021 is een bedrag van € 1,2 mln uitgekeerd aan gemeente Zeist.												
Inhoudelijke ontwikkeling	<p>De wijk Kerckebosch krijgt steeds meer vorm en is voor een groot deel gereed. Bouwprocessen en planontwikkeling vragen soms meer tijd omdat de nog te ontwikkelen locaties worden gebouwd in een bestaande woonomgeving. Hierdoor kan beter worden ingespeeld op de woningbouwbehoefte en tegelijkertijd ook op de vragen en wensen van bewoners. Kerckebosch wordt hiermee nog meer een wijk van en voor iedereen. Totaal komen er 994 woningen (46% sociaal, 43% vrije sector en 11% zorg).</p> <p>Eind 2021 is gerealiseerd: 430 sociaal, 356 vrije sector en 110 zorgwoningen In ontwikkeling: 27 sociaal en 71 vrije sector. Flat 11 is gerenoveerd en er is gestart met de ontwikkeling van de laatste (kleinere) locaties voor woningbouw. Onder andere op het terrein van het Apostolische Genootschap. De grondexploitatie heeft een reikwijdte tot en met 2023 wanneer het project conform huidige planning is afgerond.</p>												
Risico's	De vastgoed ontwikkelingsrisico's van de sociale woningbouw liggen bij Woongoed Zeist en bij projectontwikkelaars voor de koopwoningen. De grondkosten/opbrengstenrisico's liggen bij de WOM. Tekorten op de grondexploitatie komen 50% voor rekening van de gemeente en 50% voor rekening van Woongoed Zeist. De publiekrechtelijke en politieke risico's liggen bij de gemeente Zeist. Hiervoor is een risicoparagraaf opgesteld.												

COÖPERATIE PARKEERSERVICE U.A. (CPS) - VESTIGING AMERSFOORT	
Regeling	Uitleg/informatie
Doel	Het adviseren over en leveren van diensten op het gebied van parkeren. Hierbij kan gedacht worden aan beheer van parkeergarages, uitgifte en administreren van parkeervergunningen en abonnementen of het innen van naheffingen. Tevens kan zij andere belangen op het gebied van parkeren van haar leden behartigen.
Deelnemende partijen	Gemeenten Alkmaar (t/m 2021), Alphen aan den Rijn, Amersfoort, Barneveld, Bergen, Gouda, Hilversum, Hoogeveen, IJsselstein (t/m 2021), Lelystad, Nieuwegein, Parkeren Amersfoort BV, Nijkerk, Woerden, Zandvoort en Zeist. Dit brengt het aantal deelnemende partijen per 2022 op 14.
Bestuurder(s)	Wethouder Parkeren L. Hoogstraten is stemgerechtigd lid in de Algemene Ledenvergadering (vanaf 2022 bestaande uit 14 leden. De gemeenten Alkmaar en IJsselstein zijn na hun ontvlechting per ultimo 2021 uitgetreden).
Financieel belang	Op basis van een Uitvoeringsopdracht en af te nemen parkeerproducten vindt betaling plaats. De Coöperatie heeft geen winstoogmerk en de leden zijn niet aansprakelijk voor de financiële resultaten van de Coöperatie. Bijdrage voor afgenomen producten/diensten 2019: € 377.000 Bijdrage voor afgenomen producten/diensten 2020: € 441.000 Bijdrage voor afgenomen producten/diensten 2021: € 499.000 Aandeel van Zeist in 2021 t.o.v. de totale geraamde omzet van € 12.581.000 is circa 4%.
Financiële ontwikkeling	In de ALV van 30 juni 2021 is de jaarrekening 2020 vastgesteld. Het exploitatiejaar 2020 is met een positief saldo ad € 139.000 afgesloten en ook het nog resterende budget voor het verbeterplan (transitiebudget) hoefde niet geheel te worden ingezet. De uit 2020 overblijvende financiële middelen ad € 139.000 zijn door de ALV conform voorstel en overeenkomstig de statuten toegevoegd aan de algemene middelen en daarmee toegevoegd aan het weerstandsvermogen van CPS. Daarnaast is er onderbesteding geweest op het transitiebudget voor het verbeterplan waardoor er een bedrag resteerde van € 319.000. Hierover heeft de ALV besloten om dit naar rato van het aandeel aan de vertrekkende gemeenten Alkmaar en IJsselstein uit te keren en het resterende bedrag ad € 251.000 toe te voegen aan de algemene reserve. De kaderbrief 2023 is beleidsarm vormgegeven. Hier is terecht voor gekozen omdat er nog geen zicht is op de toetreding van een nieuw lid en de financiën onder druk staan.

Regeling	Uitleg/informatie	
Vermogen	Eigen vermogen 01/01/2021: € 1.983.022 31/12/2021: n.n.b.	Vreemd vermogen 01/01/2021: € 1.972.586 31/12/2021: n.n.b.
Financieel resultaat 2021	In de ALV van 15 december 2021 is de Voortgangsrapportage 2021 besproken. Daaruit bleek dat we lijken af te stevenen op een klein positief resultaat, te weten een bedrag van circa € 130.000. (Er is begrotingsresultaat van € 0,- geraamd). Het definitieve resultaat over 2021 is nog niet bekend De bestemming van het resultaat vindt op reguliere wijze bij vaststelling van de jaarrekening plaats. Onze lijn daarvoor is om dit geld binnen de coöperatie te houden en niet terug te laten vloeien naar de leden. Dit om de algemene reserve van CPS te versterken en extra budget achter de hand te hebben nu een beoogd toetredend lid een pas op de plaats heeft gemaakt en er voor 2022 nog geen zicht is op uitbreiding van het aantal leden waar we ook voor de begroting 2022 van CPS wel op gehoopt hadden. Overigens is in de ALV door CPS aangegeven dat de uittreding van de 2 leden, Alkmaar en IJsselstein per 1 januari 2022 en het nog niet toetreden van een nieuw lid in 2022 geen kosten verschuivend effect naar de andere leden heeft.	
Inhoudelijke ontwikkeling	Digitalisering van producten o.a. via het nieuwe parkeerrechtensysteem. Inzet van scanauto's. Start in 2022 met pilot in Gouda inclusief opleggen van de naheffingsaanslagen en afhandeling van bezwaren. De informatietechnologie is vernieuwd en ingericht als toekomst vaste infrastructuur. De werkplekken zijn cloudgericht ingericht. Veiligheid van applicaties en data was daarbij een belangrijk uitgangspunt. Hiervoor is multifactor-authenticatie ingevoerd. CPS is geslaagd voor de externe audit voor het informatiebeveiligingssysteem en mag het predicaat ISO 27001 dragen. Er zijn stappen zijn gezet naar een duurzaam wagenpark. Er zijn vier elektrische beheerauto's inzetbaar. ParkeerService streeft voor 2025 na dat de bedrijfsvoering voor 50% is ingericht op hergebruik (circulair).	

COÖPERATIE PARKEERSERVICE U.A. (CPS) - VESTIGING AMERSFOORT (VERVOLG)

Regeling	Uitleg/informatie
Risico's	<p>Het ziekteverzuim is helaas onveranderd hoog gebleven afgelopen periode en schommelt al geruime tijd rond de 10%. Met name het lang verzuim, welke gemiddeld 7% beslaat, is hier debet aan. In samenwerking met Zorg van de Zaak, de arbodienstverlener is een verzuimanalyse opgesteld. Met de uitkomsten daarvan wordt preventiebeleid opgesteld en uitgevoerd om het verzuim naar beneden om te buigen.</p> <p>CPS ondervindt in toenemende mate de gevolgen van een krappe arbeidsmarkt en stijgende inflatie. Het vervullen van vacatures gaat moeizamer en ook het aanbod van tijdelijke krachten loopt terug. Dit werkt op termijn kosten stijgend, waarbij de compensatie na-ijlt.</p> <p>CPS heeft via de risicoparagraaf in de P&C stukken en risico- en weerstandsnota in beeld. Er is een weerstandsratio van 1,6 op zich manifesterende risico's op te vangen. Dat valt binnen de door de ALV CPS vastgestelde norm van tussen de 1,4 en 2,0, met de kwalificatie ruim voldoende weerstandsvermogen. Gezien voornoemde risico's en het feit dat voor de 2 vertrokken deelnemers nog geen nieuwe deelnemer is toegetreden, geeft dat wat ruimte om incidentele tegenvallers op te vangen.</p>

ZWEMBAD DIJNSELBURG (SRO ZEIST BV) - VESTIGING ZEIST		
Regeling	Uitleg/informatie	
Doel	Beheer en exploitatie van zwembad Dijnselburg en klimbos Dijnselburg.	
Deelnemende partijen	Gemeente Zeist en NV SRO. Beide partijen hebben 50% belang in de joint venture: SRO Zeist B.V.	
Bestuurder(s)	Projectwethouder zwembad M. Fluitman Financieel wethouder S. Jansen (stemgerechtigd lid AVA)	
Financieel belang	De verdeling van de aandelen is 50-50. De exploitatiebijdrage die de gemeente Zeist betaalt aan SRO Zeist BV is een vergoeding voor laagdrempelige toegang zwembad (maatschappelijke tarieven) en bijbehorende brede openstelling van het bad. Hetzelfde geldt sinds april 2019 voor het klimbos. Exploitatiebijdrage gemeente Zeist in begroting 2021 € 1.363.559. Daadwerkelijk gerealiseerde exploitatiebijdrage resultaat 2021 € 1.473.243. Hierbij wordt beneden het door de raad in 2017 vastgestelde plafond van € 1.500.000 gebleven.	
Financiële ontwikkeling	<p>In 2017 is afgesproken om in de aankomende jaren de exploitatiebijdrage jaarlijks af te bouwen. Met deze jaarlijkse afbouwregeling zou in 2021 de exploitatiebijdrage moeten zijn gedaald tot € 1.019.000,-. In de begroting 2021 van gemeente Zeist is hierop geanticipeerd. De beoogde afbouw bleek in 2020 en 2021 echter niet haalbaar, vanwege een aantal factoren:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Het Klimbos dat een paar jaar geleden is geopend is nog niet rendabel en blijft een uitdaging; - Lasten zoals personeel, energie en schoonmaak zijn hoger uitgevallen dan verwacht. Ook zijn diverse onderhoudskosten (oa procesvoering technische dienst) anders gelabeld, waardoor de onderhoudskosten voor de huurder en hiermee de dotatie hoger is. Een totaal van € 109.684. - De coronamaatregelen in 2020 en 2021 hebben belemmerend gewerkt voor de ambities om het zwembad meer rendabel te laten draaien. 	
Vermogen	<p>Eigen vermogen</p> <p>01/01/2021: € 202.000</p> <p>31/12/2021: € n.n.b.</p>	<p>Vreemd vermogen</p> <p>01/01/2021: € 1.602.000</p> <p>31/12/2021: € n.n.b.</p>

Regeling	Uitleg/informatie
Financieel resultaat 2021	Er is een positief resultaat in 2021 van € 45.963. Dit wordt veroorzaakt door het besluit uit de AVA van december 2021 om een tekort van € 345.858, - te dekken uit de reserve Maatschappelijk Rendement Zwembad bij de AVA in december 2021. Ook heeft SRO gedurende 2021 aanspraak gemaakt op diverse corona gerelateerde Rijksregelingen, zoals SPUK IJZ in de eerste helft van 2021. De reden dat er sprake is van een positief resultaat en niet € 0,- komt door vertraagd onderhoud. Diverse onderhoudswerkzaamheden die gepland stonden in 2021 hadden nog niet plaatsgevonden, waardoor de gevraagde extra bijdrage niet volledig benut is en er een positief resultaat is ontstaan. In 2022 wordt dit resultaat alsnog benut voor onderhoudswerkzaamheden.
Inhoudelijke ontwikkeling	<p>De coronacrisis heeft een grote impact op gebruikers en organisatie van Zwembad Dijnselburg en het Klimbos. Veel activiteiten kunnen geen doorgang vinden of in aangepaste vorm. Het bezoekersaantal is teruggelopen van ca 200.000 mensen naar ca 86.000 mensen vorig jaar. De medewerkers van het zwembad hebben alle zeilen bijgezet om het zwembad draaiende te houden en de dienstverlening op peil houden.</p> <p>In de tweede helft van 2021 is de samenwerking tussen SRO en gemeente Zeist over de afgelopen jaren geëvalueerd. Het zijn ingewikkelde jaren gebleken vanwege personele wisselingen en de coronapandemie, maar er zijn ook mooie stappen gezet. Onze samenwerking met SRO is sterk verbeterd. Zowel op gebied van exploitatie, als onderhoud vastgoed, als in bestuurlijke lijnen, weten we elkaar goed te vinden.</p>
Risico's	Het Jaarplan van SRO heeft een risicoparagraaf, maar hierin ontbreken nog beheersmaatregelen. Ook is er vanuit de gemeente sterke behoefte aan een meerjarenbegroting. Tijdens de AVA in december 2021 zijn afspraken gemaakt om deze twee aanvullingen gezamenlijk te gaan realiseren in de eerste helft van 2022, zodat dit als onderdeel kan worden meegenomen in het jaarplan 2023.

3.5.5 STICHTINGEN

Hieronder staan de (onderwijs)stichtingen genoemd waar nog een bestuurlijke relatie mee bestaat. Daarnaast de stichtingen met de grootste subsidierelaties (vanaf € 0,75 mln.). Alhoewel we als gemeente geen verantwoordelijkheid dragen voor deze laatste stichtingen (de subsidierelaties), worden ze genoemd vanwege het maatschappelijke belang dat deze stichtingen behartigen.

MEANDEROMNIUM		
Regeling	Uitleg/informatie	
Doel	Welzijninwoners	
Deelnemende partijen	Gemeente Zeist (subsidiegever)	
Bestuurder(s)	Directeur/bestuurder is Jan Willem Voogd. Het toezicht op het bestuur van MeanderOmnium wordt uitgeoefend door de Raad van Toezicht (5 leden). (NVTZ).	
Financieel belang	€ 3,7 miljoen (subsidie)	
Financiële ontwikkeling	De bedrijfsvoering is de afgelopen periode op orde gebracht, organisatie is in control. De coronacrisis heeft geleid tot hogere personele kosten en verminderde opbrengsten o.a. zaalverhuur, horeca, belbus. Er is € 42.000 coronasteun verleend.	
Vermogen	Eigen vermogen (algemene reserve)	Vreemd vermogen
	01/01/2021: € 326.036	01/01/2021: € 0
	31/12/2021: € 333.727	31/12/2021: € 0
Financieel resultaat 2021	Mede dankzij de coronasteun is 2021 afgesloten met een klein positief resultaat van € 1.668. De begroting 2021 was vanwege de voortdurende coronacrisis volgens het voorzichtigheidsprincipe opgesteld. Begroot was een positief resultaat van € 21.506. Gedurende het jaar is gewerkt met een eindejaar prognose om waar nodig te kunnen bijsturen.	

Regeling	Uitleg/informatie
Inhoudelijke ontwikkeling	In 2021 is het nieuwe wijkservicepunt 't Volle Hof geopend. Ook is een eerste oriëntatiefase gestart voor de verduurzaming van het wagenpark t.b.v. het belbusvervoer (toekomstig elektrisch rijden). Tevens werd de vernieuwde website van de Vrijwilligerscentrale Zeist operationeel. Intern werden verouderde ICT-systemen vernieuwd, met het oog op informatieverbetering en efficiency. Tevens werd binnen het onderdeel VVE/peuteropvang gestart met een inhoudelijk kwaliteitsprogramma met alle medewerkers, om methodieken en inzichten te moderniseren, klaar voor verregaande uitdagingen in de toekomst.
Risico's	Per kwartaal wordt door het MT van MeanderOmnium een Risicomonitor opgesteld met bijbehorende beheersmaatregelen. Deze wordt binnen de Raad van Toezicht besproken. Het belangrijkste actuele risico is de personele bezetting. Er is sprake van een hoog ziekteverzuim (+/- 10%) als gevolg van de coronacrisis. Daarnaast is er sprake van een krappe arbeidsmarkt, waardoor vacatures moeilijk ingevuld kunnen worden.

STICHTING KUNSTENHUIS DE BILT – ZEIST	
Regeling	Uitleg/informatie
Doel	De stichting heeft als belangrijkste doel het verzorgen van cursorisch onderwijs op het gebied van beeldende-, theater-, muziek- en danskunst en cultuureducatief aanbod voor het Basis Onderwijs. De stichting faciliteert, dwarslopersfestival, de cultuurmakelaar, Platforms amateurkunst, beeldende kunst, Netwerk Cultuureducatie Zeist (NCZ) met de inzet van Combinatiefuncties Cultuur en het met de Provincie Utrecht en KunstCentraal uitgevoerde programma Cultuureducatie met kwaliteit (CM), verzorgt projecten (met scholen BO en VO), en biedt steeds meer maatwerk vanuit haar maatschappelijk (netwerk-)rol (bedrijven, maatschappelijke organisaties en particulieren), verhuur (kunst- en cultuur gerelateerde activiteiten).
Financieel	Bijdrage 2020: € 1.136.047,00 (inclusief alle extra subsidies) Bijdrage 2021: € 1.335.717,00 (inclusief alle extra subsidies)
Financiële ontwikkeling	In 2022 willen we naar 1 budgetsubsidie waarin alle extra subsidies ook invallen
Inhoudelijke ontwikkeling	De fusie van het Kunstenhuis/IDEA gaat van start en zal per 1 januari 2022 technisch rond zijn. Scenario's voor de huisvesting voor de langere termijn, mogelijk samen met andere (culturele en maatschappelijke) voorzieningen zijn intensief onderwerp van verkenningen (gebiedsvisie Emmaplein).
Risico's	Het risico bestaat dat de gemeente, als grootste financier van de stichting, uit maatschappelijk oogpunt, het meeste zal moeten bijspringen in het geval de stichting in financiële problemen zou komen. De financiële positie wordt nadrukkelijk gemonitord.

STICHTING REGIOCULTUURCENTRUM IDEA	
Regeling	Uitleg/informatie
Doel	Het bevorderen van de openbare bibliotheekvoorziening in de ruimste zin van het woord. De organisatie is in transformatie naar een positionering als een vernieuwde bibliotheek. De gemeentelijke beleidsdoelen op het gebied van bibliotheekwerk worden afgeleid van de Cultuurvisie 2017-2020, Zeist kans- en cultuurrijk en landelijke regels en omvatten de volgende elementen: a. ter beschikking stellen van kennis en informatie; b. bieden van mogelijkheden tot ontwikkeling en educatie; c. bevorderen van lezen en het laten kennismaken met literatuur; d. organiseren van ontmoeting en debat; en e. laten kennis maken met kunst en cultuur.
Financieel	Verstrekking exploitatiesubsidie (inclusief huisvesting Klinker en detachering). Bijdrage Zeist 2020: € 1.446.125,00 (exclusief WOP gelden Taalhuis) Bijdrage Zeist 2021: € 1.375.509,00 (exclusief WOP-gelden en bijdrage Taalhuis)
Financiële ontwikkeling	De bijdragen voor de inzet van het Taalhuis zijn overgeheveld naar de portefeuille Inclusieve samenleving. In 2022 willen we naar 1 budgetsubsidie waarin alle extra subsidies ook invallen
Inhoudelijke ontwikkeling	De fusie van het Kunstenhuis/IDEA gaat van start en zal per 1 januari 2022 technisch rond zijn. Scenario's voor de huisvesting voor de langere termijn, mogelijk samen met andere (culturele en maatschappelijke) voorzieningen zijn intensief onderwerp van verkenningen. (gebiedsvisie Emmaplein).
Risico's	Het risico bestaat dat de gemeente, als grootste financier van de stichting, uit maatschappelijk oogpunt, het meeste zal moeten bijspringen in het geval de stichting in financiële problemen zou komen. De financiële positie wordt nadrukkelijk gemonitord.

3.5.6 OVERIGE SAMENWERKINGSVORMEN

In dit deel een overzicht van de belangrijkste samenwerkingsverbanden, die niet onder de bovenstaande categorieën vallen. Het gaat hier vooral om bestuurlijke samenwerkingsvormen.

FONDS HART VAN DE HEUVELRUG (PROVINCIALE BESTUURSCOMMISSIE)	
Regeling	Uitleg/informatie
Doel	<p>Het programma Hart van de Heuvelrug is een samenwerking op programmabasis tussen verschillende partijen. Doel is het versterken van de landschappelijke en ecologische waarden in het centrum van de Heuvelrug, het tegelijkertijd bereiken van een vernieuwing van een aantal instellingsterreinen en een bijdrage leveren aan de woningbouw. Dit wordt bereikt door een uitruil van "rood" en "groen".</p> <p>In het kader van het programma Hart van de Heuvelrug is door de provincie een beheerfonds ingesteld. Het specifieke doel van het fonds is om financiële verevening van rode en groene projecten mogelijk te maken. Financiële overschotten vanuit een cluster kunnen opnieuw worden aangewend voor groene projecten uit andere clusters. Het resultaat van verevening kan ook negatief zijn.</p> <p>Gebaseerd op de vastgestelde afsprakenkaders (eind 2013) is in juni 2015 een Samenwerkingsovereenkomst (SOK) ondertekend door de 3 partijen. In deze SOK staan de rode en groene projecten en de financieringsafspraken voor de komende 10 jaar.</p>
Deelnemende partijen	Gemeenten Soest en Zeist en de provincie Utrecht
Bestuurder(s)	Portefeuillehouder Hart van de Heuvelrug: S. Jansen
Financieel	De totale kosten voor het programma Hart van de Heuvelrug zijn opgenomen binnen de mastergrondexploitatie Hart van de Heuvelrug. Over de onderscheiden individuele projecten binnen het programma zijn in de SOK financiële afspraken opgenomen.
Financiële ontwikkeling	De financiële bijdrage van de gemeente Zeist aan het programma blijft gehandhaafd op iets minder dan € 3 miljoen, te realiseren via het project Huis ter Heide West. Zolang Zeist zich houdt aan de projectopdracht (bijlage bij de SOK 2015) loopt zij hiervoor echter geen financieel risico.

Regeling	Uitleg/informatie
Inhoudelijke ontwikkeling	<p>Binnen het programma Hart van de Heuvelrug voert Zeist zelf de grondexploitatie van Huis ter Heide West. De planvorming voor de woningbouw in Huis ter Heide West is opnieuw opgestart, nu de realisatie van de nieuwe ontsluitingsweg ook mogelijk wordt door plannen voor Huis ter Heide Zuid. In 2021 heeft er een participatietraject plaatsgevonden in het kader van het beeldkwaliteitsplan (BKP), dat inmiddels in concept gereed is. Het BKP wordt met het bestemmingsplan in procedure gebracht. Hiervoor start eind 2021 het vooroverleg met instanties, in het tweede kwartaal van 2022 is de ter inzage legging gepland. Besluitvorming wordt verwacht aan het eind van 2022. De gemeenteraad heeft begin 2022 het uitwerkingsplan voor Huis ter Heide Zuid vastgesteld. Daarnaast was Zeist procestrekker voor de Gebiedsvisie Den Dolder Noordoost. De gebiedsvisie is januari 2017 door de raad vastgesteld. Voor de voorziene transformatie van het terrein Willem Arntszhoeve is door Altrecht een gebiedsontwikkelaar geselecteerd en gecontracteerd. Eind 2020 heeft Altrecht besloten en openbaar gemaakt dat Altrecht en Fivoor de Willem Arntszhoeve (WA-Hoeve) uiterlijk 1 januari 2027 zullen verlaten. BPD en de Gemeente Zeist hebben anterieure overeenkomsten gesloten voor de (her)ontwikkeling van de Historische Middenas en Noordelijk en Zuidelijk Ontwikkelveld. Ontwerp bestemmingsplannen voor deze gebieden zijn begin 2022 ter visie gelegd. Besluitvorming over de bestemmingsplannen wordt verwacht net voor of na de zomer van 2022. Vermeldenswaard is verder het project herinrichting vliegbasis Soesterberg. Ook hiervoor is in juni 2015 een nieuwe samenwerkingsovereenkomst ondertekend. Hierin zijn ook de afspraken vastgelegd voor de ontwikkeling van de woningbouwlocatie. Deze opbrengsten zijn nodig om de kosten van opening en inrichting van het park terug te verdienen en de verdere opbrengsten zijn voor het project Hart van de Heuvelrug bestemd.</p>

U10	
Regeling	Uitleg/informatie
Doel	Het leggen van een fundament onder de samenwerking tussen de deelnemende gemeenten. De focus ligt daarbij op visievorming, strategievorming en het realiseren van gemeenschappelijke opgaven en belangen die bovenregionale aspecten hebben. Hierbij werken we aan een gezamenlijk toekomstbeeld "Ontmoetingsplaats Gezond stedelijk leven"
Deelnemende partijen	De gemeenten Bunnik, De Bilt, Houten, IJsselstein, Lopik, Montfoort, Nieuwegein, Oudewater, De Ronde Venen, Stichtse Vecht, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Vijfheerenlanden, Wijk bij Duurstede, Woerden en Zeist (de gemeenten de De Ronde Venen, Montfoort en Oudewater traden toe in het 4 ^e kwartaal van 2021, Lopik in het 1 ^e kwartaal van 2022).
Bestuurder(s)	De U10 is geen bestuursorgaan. Alle B&W-leden zijn actief aan de verschillende (inhoudelijke) bestuurstafels. Formele besluiten worden er niet genomen. Dit is aan de verschillende colleges en gemeenteraden.
Financieel belang	Voor de uitvoering van het samenwerkingsconvenant betaalt iedere gemeente sinds 2018 per inwoner een bijdrage van € 1,10 per jaar. Dit bedrag wordt jaarlijks geïndexeerd. Daarnaast wordt voor het mobiliteitsconvenant (financiering van de procesmanager, beleidsadviseur regionale mobiliteit en onderzoekskosten voor de bestuurstafel Duurzame bereikbaarheid) een bijdrage betaald van € 0,30 per inwoner. Ook hiervoor geldt de jaarlijkse indexering.
Financiële ontwikkeling	De gemeenteraad heeft op 12 oktober 2021 met de Regionale Energie Strategie (RES) 1.0 van de U16 ingestemd. Dat gebeurde ook in bijna alle andere 15 deelnemende gemeenten. Op 14 december 2021 heeft de gemeenteraad ingestemd met het Integraal ruimtelijk perspectief (IRP).
Risico's	Risico's zijn beperkt. U10 is geen uitvoeringsorgaan met (grote) budgetten of uitgebreid ambtelijk apparaat. Het grootste risico is in feite dat de samenwerking niet oplevert wat de deelnemende partijen ervan hopen. Veel hangt af van de wil tot samenwerken in het belang van de regio en daarbij niet primair uit te gaan van het individuele gemeentelijk belang.

3.5.7 DEELNEMINGEN

Vanuit het oogpunt van het behartigen van het publieke belang, is de Gemeente Zeist ook in het bezit van de aandelen in enkele vennootschappen (deelnemingen).

AANDELENBEZIT BNG BANK N.V., DEN HAAG	
Regeling	Uitleg/informatie
Doel	Het aanbieden van financiële diensten op maat, zoals kredietverlening, betalingsverkeer, advisering en elektronisch bankieren voor overheden en instellingen met een maatschappelijk belang, tegen zo laag mogelijke kosten. De bank draagt op die manier bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.
Deelnemende partijen	De bank is een structuurvennootschap. De Staat is houder van de helft van de aandelen, de andere helft is in handen van gemeenten, provincies en een hoogheemraadschap. De aandeelhouders hebben zeggenschap in BNG Bank via het stemrecht op de aandelen (een stem per aandeel van € 2,50). De gemeente Zeist heeft 192.075 aandelen.
Bestuurder(s)	-
Financieel	Eigen vermogen BNG Bank per 31-12-2021: € 4.329.000.000 Vreemd vermogen per 31-12-2021: € 144.728.000.000 Netto-winst na belastingen over 2021: € 236.000.000 Aandelenbezit Zeist per 31-12-2021: 192.075 aandelen (0,345% van het totaal) Dividend Zeist over 2020: € 347.655 (€ 1,81 per aandeel)
Financiële ontwikkeling	BNG Bank is aangemerkt als nationaal systeemrelevante bank. De bank doet geen uitspraak over de verwachtingen voor 2022 en verder.
Inhoudelijke ontwikkeling	Voor de klanten worden blijvend nieuwe producten ontwikkeld, onder andere op het gebied van duurzaamheid.
Risico's	De bank streeft naar stabiliteit op drie pilaren: klantenbasis, financiële buffers en bedrijfsvoering. De bank behoort tot de meest solide banken van Europa. De onrust op de financiële markten maakt het doen van voorspellingen niet verantwoord.

BEZIT CERTIFICATEN VAN AANDELEN STICHTING ADMINISTRATIEKANTOOR DATALAND IN DE BV DATALAND, ROTTERDAM	
Regeling	Uitleg/informatie
Doel	De Stichting Administratiekantoor Dataland BV heeft tot doel om aandelen in het kapitaal van de besloten vennootschap Dataland te houden. Daartoe heeft de stichting certificaten uitgegeven van de door haar gehouden aandelen. De missie van Dataland BV is het breed toegankelijk en beschikbaar maken van vastgoed- en hieraan gerelateerde gegevens uit het informatiedomein van gemeenten voor overheid, burgers en bedrijfsleven.
Deelnemende partijen	Diverse Nederlandse gemeenten. De certificaathouders participeren in Dataland en hebben invloed op het beleid van Dataland via het bestuur.
Bestuurder(s)	-
Financieel	Eigen vermogen Dataland per 31-12-2020: € 816.678 Vreemd vermogen per 31-12-2020: € 347.232 Netto-resultaat na belasting over 2020: € 394.601 Certificatenbezit Zeist 31-12-2021: 30.000 certificaten met een nominale waarde van € 0,10 per certificaat = € 3.000. Dividenduitkering Zeist over 2020: geen
Financiële ontwikkeling	De vennootschap is per 31-12-2021 geliquideerd. De verwachting is dat de onderneming met de toekomstige kasstromen deze beëindiging uit eigen middelen kan financieren. De jaarrekening 2021 van Dataland was nog niet gereed ten tijde van het opstellen van deze paragraaf. Certificaathouders zullen na 31 maart 2022 bericht over de vereffening ontvangen.
Inhoudelijke ontwikkeling	In 2019 is het besluit genomen tot een overname en afbouw van de activiteiten. Dit besluit is door de certificaathouders van de vennootschap goedgekeurd. De belangrijkste activiteiten worden overgenomen door de VNG en het Kadaster.
Risico's	Het financieel risico beperkt zich tot het in certificaten geïnvesteerde bedrag van € 3.000 (eenmalige storting).

VITENS N.V., ZWOLLE	
Regeling	Uitleg/informatie
Doel	Exploitatie van het grootste drinkwaterbedrijf in Nederland. De belangrijkste activiteiten van Vitens N.V. zijn het oppompen van grondwater, het zuiveringsproces hiervan en de distributie van schoon water.
Deelnemende partijen	De aandelen van de N.V. worden voor 100% gehouden door gemeenten en provincies in het verzorgingsgebied van Vitens N.V.
Bestuurder(s)	-
Financieel	Eigen vermogen Vitens per 31-12-2021: € 600.300.000 Vreemd vermogen per 31-12-2021: € 1.387.800.000 Aandelenbezit Zeist per 31-12-2021: 60.035 aandelen (1,04% van het totaal) met een nominale waarde van € 1 per aandeel. Dividend Zeist over 2020: € 0 (€ 0,00 per aandeel)
Financiële ontwikkeling	Vitens is gehouden tot een versterking van de solvabiliteit tot 35%. Door de wettelijke beperking van het netto-resultaat, kan dit alleen bereikt worden door reservering van de winst.
Inhoudelijke ontwikkeling	Vitens probeert naast betrouwbare drinkwaterleverancier, ook zichtbaar te zijn als maatschappelijke organisatie die o.a. via investeringen, publiekscampagnes en het politiek debat de waarde van water benadrukt. Ten behoeve van de betrouwbaarheid zal prioriteit gegeven worden aan investeringen die fundamenteel bijdragen aan de continuïteit van de bedrijfsvoering.
Risico's	Gezien de maatschappelijke functie als drinkwaterleidingbedrijf onderkent Vitens het risicomanagement als van groot belang. Vitens onderkent het risico dat gebruik wordt gemaakt van onjuiste, niet-tijdige en/of onvolledige data. Om ook op lange termijn betrouwbaar en betaalbaar drinkwater beschikbaar te hebben, zal meer samengewerkt worden met andere belanghebbenden op het gebied van water (o.a. waterschappen, het rijk, gemeenten en provincies etc.).

■ PARAGRAAF 3.6 GRONDBELEID

Deze paragraaf bevat een doorkijk in de achtergronden en ontwikkelingen op het gebied van het Zeister grondbeleid en grondexploitaties. Een actueel overzicht van de stand van zaken op dit moment van projecten/exploitaties waarbij de gemeente betrokken is, wordt jaarlijks bij de jaarrekening in het Meerjaren Perspectief Stedelijke Ontwikkeling (verder: MPSO) voorgelegd. Het MPSO 2022 vormt onderdeel van de jaarrekening 2021.

Het MPSO 2022 geeft inzicht in de bouwprojecten die in de gemeente Zeist worden gerealiseerd. De gemeentelijke grondexploitaties zijn doorgerekend naar actuele inzichten. De overige ruimtelijke projecten zijn gecategoriseerd en toegelicht. Ook dit jaar is versterkt ingezet op projectcontrol en de bevindingen op het gebied van kostenontwikkeling en risico's in de berekeningen zijn meegenomen.

3.6.1 RUIMTELIJKE ONTWIKKELING ZEIST

Op basis van het in 2009 vastgestelde ontwikkelingsperspectief Zeist 2030 is de Structuurvisie Zeist 2020 op 7 maart 2011 vastgesteld. Nieuwe initiatieven en plannen (bijvoorbeeld nieuwe bestemmingsplannen) moeten binnen de Structuurvisie passen. Het te voeren grondbeleid is vastgelegd in de in 2008 vastgestelde nota Grondbeleid en in het raadsbesluit Financiën Grondbeleid 18RV068.

De nieuwe omgevingswet verplicht gemeenten een omgevingsvisie voor de fysieke leefomgeving op te stellen. Het rijk heeft een aantal verbeterdoelen opgesteld: verhogen gebruiksgemak, een integrale benadering, actieve processen en versnellen en verbeteren van processen. De uitdaging is om een zodanige omgevingsvisie op te stellen die de kwalitatieve kaders geeft voor toekomstige ontwikkelingen. Het is een strategische visie die houvast geeft

aan hoe we met de fysieke leefomgeving om willen gaan. De omgevingsvisie moet recht doen aan de reeds gevoerde interactieve processen met bewoners en omwonenden, makkelijk en toegankelijk zijn, fris en vernieuwend ogen en in lijn zijn met andere beleidsstukken. Sinds 2019 is de Eerste Zeister Omgevingsvisie in de maak.

3.6.2 STRATEGISCH GRONDBELEID

Ons grondbeleid heeft als doel om de gemeentelijke ambities te verwezenlijken. De omgevingsvisie en de wensen die daar uit voort komen zijn dus de basis voor het voeren van ons grondbeleid.

De gemeente Zeist voert situationeel grondbeleid. De keuze van onze rol is afhankelijk op welke manier een project invulling geeft aan onze beleidsdoelen, de ruimtelijke aspecten en de projectfase. Per project maken we de afweging wat de meest passende ontwikkelstrategie is om te komen tot het gewenste resultaat. De mate van regie van de gemeente verandert met de komst van de omgevingswet. Het belang als gemeente om grond in bezit te hebben om regie te hebben over de fysieke leefomgeving neemt af. Deze werkwijze geeft ons een uitstekende basis om ervoor te zorgen dat we bij ruimtelijke ontwikkelingen nog meer kunnen aansluiten bij de kracht en energie die in de samenleving en onze partners schuilt.

De gemeente Zeist is terughoudend als het gaat om het innemen van (strategische) grondposities. De gemeente verwerft uitsluitend grondposities indien dit resulteert in maatschappelijke meerwaarde die niet op een andere wijze bereikt kan worden.

3.6.3 FINANCIËEL KADER

■ Algemeen

Met betrekking tot de aankoop van gronden/panden wordt een onderscheid gemaakt tussen "strategische aankopen" en aankopen die onder de categorie van een reguliere

grondexploitatie zijn te rangschikken. In de richtlijnen van het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) is opgenomen hoe om te gaan met (strategische) bezittingen en het starten van een grondexploitatie:

- (Strategisch) aangekochte gronden, waarvoor (nog) geen grondexploitatie geldt, moeten verplicht worden opgenomen als materieel vast actief op de balans. Het BBV schrijft voor hoe moet worden omgegaan met de waarde van dit actief en hoe de raad betrokken moet zijn bij het ontwikkelperspectief van deze gronden.
- Voorbereidingskosten mogen maximaal 5 jaar worden geactiveerd onder de immateriële vaste activa. Daarna moeten ze zijn opgenomen in een goedgekeurde grondexploitatie. Wanneer er geen grondexploitatie komt, moeten de kosten worden afgerekend. In Zeist is hiervoor de reserve Zelfregulerende Projecten gevormd.
- Het openen van een grondexploitatie vraagt altijd om een raadsbesluit. Een grondexploitatie leidt tot het realiseren van uit te geven bouwgrond. Welke kosten en baten aan een grondexploitatie mogen worden toegerekend zijn (limitatief) beschreven in het besluit Ruimtelijke Ordening. De berekening van de toe te rekenen rente is eveneens bindend door het BBV voorgeschreven.
- Het uiterste moment om een grondexploitatie vast te stellen is bij vaststelling van het bestemmingsplan.
- Bij een grondexploitatie met een verwacht tekort dient een voorziening gevormd te worden.

■ **Bouwgrondexploitaties**

De Raad stelt zijn inhoudelijke en financiële kaders bij het vaststellen van de grondexploitatie. Bij de jaarrekening en in het MPSO wordt gerapporteerd over de voortgang binnen de gestelde kaders. Mochten er specifieke ontwikkelingen of verwachtingen zijn, dan kunnen deze via een specifiek raadsvoorstel en/of via een integrale afweging bij een van de P&C-documenten worden opgenomen en geplaatst in een algemeen maatschappelijk en

financieel perspectief. Op basis hiervan kan de Raad zijn kaderstellende taak uitvoeren en richting geven aan de exploitaties, zowel inhoudelijk als qua financiële uitkomst.

■ **Actuele prognose van de te verwachten resultaten van de exploitaties in uitvoering**

Bij de jaarrekening zijn alle grondexploitaties geactualiseerd en opgenomen in het MPSO (Meerjaren Perspectief Stedelijk Ontwikkeling) 2022. De financiële toelichting in deze paragraaf sluit aan bij de stand van de jaarrekening en het MPSO. Het MPSO bevat meer gedetailleerde toelichting op de projecten. Het MPSO 2022 is een bijlage van het raadsvoorstel bij de Jaarstukken 2021. Het MPSO zelf is niet vertrouwelijk. De bijlagen (grondexploitaties) wel.

Eind 2021 zijn de grondexploitaties Austerlitz Centrum en Cornelis Vlotlaan afgesloten en opgeheven. Het resultaat van de grondexploitatie Austerlitz Centrum was bij het vorige MPSO (2021) op netto contante waarde 1-1-2021 circa € 1.389.082,- negatief. Door enkele meevallers is het resultaat verbeterd met € 41.531,-. Dit bedrag komt ten gunste van de reserve grondbedrijf. De grondexploitatie Cornelis Vlotlaan wordt ook op een verbeterd resultaat afgesloten. Voor het project was een resultaat van € 32.237,- positief geprognostiseerd. De grondexploitatie sluit op een resultaat van € 100.584,- positief (exclusief genomen winstneming). Zowel de eerder genomen winst als het resultaat per ultimo 2021 worden toegevoegd aan de reserve grondbedrijf, in totaal € 108.901,-.

De gemeente heeft nog drie actieve grondexploitaties. Geiserlaan is in de afrondende fase en het resultaat is per saldo niet sterk veranderd. De grondexploitatie Huis ter Heide West is van de Mastergex Hart van de Heuvelrug. Het resultaat is door hogere grondopbrengsten verbeterd en komt ten goede aan het programma Hart van de Heuvelrug. Dit past in de afspraken die gemaakt zijn, waarbij ook de risico's terecht komen in dat programma. Het resultaat van de grondexploitatie Gemeentewerf is ook verbeterd onder andere door hogere grondopbrengsten.

Een toelichting op deze projecten is te vinden in het MPSO 2022.

De lopende projecten kennen de onderstaande boekwaarde per ultimo van het jaar. Een positieve boekwaarde betekent dat er tot nu toe meer kosten zijn gemaakt dan opbrengsten. Een boekwaarde is een momentopname en heeft geen directe relatie met de verwachte eindwaarde van het project. De boekwaarden van de projecten staan op de balans van de gemeente als "voorraad", het is de investering die de gemeente heeft gedaan in haar voorraad te verkopen bouwgrond.

Alle projecten met een verwacht voordelig resultaat moeten conform het BBV jaarlijks tussentijdse afdracht doen van gerealiseerde winst conform de zogenoemde POC methode (percentage of completion). In het financieel grondbeleid (raadsbesluit 18RV068) heeft de raad bepaald dat de tussentijdse winstneming wordt gestort in een afgezonderd deel van het weerstandsvermogen. Pas wanneer een project volledig is afgerond en de winst werkelijk gerealiseerd is, wordt de winst gestort in de reserve Grondbedrijf. Ook dit is vastgelegd in het financieel grondbeleid.

In 2021 is bij de grondexploitatie Gemeentewerf sprake van een tussentijdse winstneming, deze winstneming maakt onderdeel uit van de boekwaarde van de grondexploitaties. De tussentijdse winstneming voor de grondexploitatie Gemeentewerf bedroeg bij het vorig MPSO € 257.411,-. Bij het voorliggend MPSO dient de winstneming te worden opgehoogd met € 53.286,- en bedraagt in totaal € 310.698,-.

Voor alle projecten met een verwacht negatief resultaat moet een verliesvoorziening worden gevormd. Volgens het huidige financieel grondbeleid gebeurt dit op basis van de zogenoemde nette contante waarde (NCW) van de grondexploitatie. Aan deze verplichting is voldaan: voor alle verwachte nadelige saldi zijn per 31/12/2021 verliesvoorzieningen getroffen.

TABEL AANSLUITING MET DE BALANS:

BOEKWAARDE VAN DE EXPLOITATIES IN UITVOERING

(BEDRAGEN IN €)

Omschrijving	Boekwaarde 31/12/2020	Boekwaarde 31/12/2021	Balanswaarde 31/12/2021
Austerlitz Centrum (afgesloten)	1.247.086	1.347.551	0
Cornelis Vlotlaan (afgesloten)	- 209.968	- 100.584	0
Geiserlaan	729.353	1.189.627	1.189.627
Gemeentewerf	- 1.346.556	- 1.244.416	- 1.244.416
Huis ter Heide-West	2.066.270	2.186.085	2.186.085
Totaal boekwaarde	2.486.186	3.378.264	2.131.296

Een positieve boekwaarde betekent dat er per 31/12 meer kosten dan opbrengsten zijn gerealiseerd. Een negatieve boekwaarde betekent dat er per 31/12 meer opbrengsten dan kosten zijn gerealiseerd.

TABEL GECALCULEERD RESULTAAT VAN DE EXPLOITATIES IN UITVOERING						(BEDRAGEN IN €)	
Omschrijving	Resultaat MPSO 2021 (NCW)	Resultaat MPSO 2022 (NCW)	Resultaat MPSO 2022 (EW)	V/N	Voorziening	Winst cfm POC 2021	
Geiserlaan	-/-1.491.499	-/-1.521.568	-/-1.552.000	N	1.521.568	n.v.t.	
Gemeentewerf	1.955.975	2.337.874	2.530.590	V	n.v.t.	53.268	
Huis ter Heide West	0	0	0	0	0	0	

Indien het resultaat in NCW van de verlieslatende projecten bij het MPSO 2022 t.o.v. het MPSO 2021 verslechtert, dan dient de verliesvoorziening te worden opgehoogd. Indien het resultaat verbetert, kan (een deel) van de verliesvoorziening vervallen.

De verliesvoorziening van de volgende grondexploitaties dienen te worden bijgesteld:

1. Geiserlaan dient te worden opgehoogd met € 14.558,-;
2. Austerlitz Centrum wordt afgesloten met een verbeterd resultaat, daarmee valt € 41.531,- vrij.
3. Cornelis Vlotlaan wordt afgesloten met een verbeterd resultaat, daarmee valt € 108.901,- (inclusief genomen winstneming) vrij.
4. Voor de Gemeentewerf was een bedrag van € 83.034,- gereserveerd, zodat het resultaat van de grondexploitatie tot de bijdrage van € 2,5 miljoen (op eindwaarde en inclusief winstneming) voor de nieuwe gemeentewerf zou komen. Door een verbeterd resultaat valt dit bedrag vrij.

Voor de nog lopende grondexploitaties wordt in onderstaande tabel de nog verwachte kosten en opbrengsten weergegeven voor de komende jaren, tot het einde van het project. Ook voor deze prognose geldt dat in het MPSO verdere toelichting is opgenomen over deze nog verwachte kosten en opbrengsten.

TABEL GERAAMDE KOSTEN EN OPBRENGSTEN VAN DE EXPLOITATIES IN UITVOERING					(BEDRAGEN IN €)	
Omschrijving	Boekwaarde 31/12/2021	Geraamde kosten	Geraamde opbrengsten	Geraamde eindwaarde		
Geiserlaan	-/-1.189.627	-/-362.372	0	-/-1.551.999		
Gemeentewerf	1.244.416	-/-1.888.233	3.174.407	2.530.590		
Huis ter Heide West	-/-2.186.085	-/-7.746.257	9.932.342	0		

In deze tabel zijn kosten als een negatief bedrag gepresenteerd, en opbrengsten als een positief bedrag.

3.6.4 NADERE TOELICHTING PER EXPLOITATIE

■ Gemeentewerf

Geen bijzonderheden, de kleine afwijkingen zijn het gevolg van de actualisatie van de berekeningen van het project en de rentetoerekening.

■ Geiserlaan, Cornelis Vlotlaan en Austerlitz Centrum

Op eindwaarde moet dit project € 2,5 mln. resultaat opleveren om bij te dragen aan de nieuwbouw van de gemeentewerf en daarmee aan de kaders van de raad te voldoen. Voor de grondexploitatie Gemeentewerf valt een kostenraming lager uit en zijn de grondopbrengsten toegenomen. Hiervoor verbeterd het resultaat van de grondexploitatie.

■ Huis Ter Heide West

Het saldo van de grondexploitatie Huis ter Heide West wordt 1-op-1 afgerekend met het programma Hart van de Heuvelrug; de gemeente Zeist betaalt aan het programma Hart van de Heuvelrug een bijdrage ter hoogte van het saldo op einddatum. Daarmee is het verwacht resultaat voor de gemeente € 0. De grondopbrengsten zijn toegenomen en dit resultaat komt ten goede aan het programma Hart van de Heuvelrug. De risico's zijn ook voor rekening van het programma.

3.6.5 FINANCIËLE ONTWIKKELINGEN ROND GRONDEXPLOITATIES EN RUIMTELIJKE PROJECTEN

Ruimtelijke projecten, waaronder grondexploitaties, kennen een meerjarige doorlooptijd. Dit betekent dat gedurende de looptijd macro economische ontwikkelingen een effect hebben op deze projecten. Een solide actuele doorrekening vormt de basis van een goede financiële sturing op deze projecten. We hebben hier de afgelopen jaren stappen in gezet en dit blijft aandacht vragen.

De afgelopen jaren zijn de verkoopprijzen van woningen flink gestegen als gevolg van een grotere vraag dan aanbod. De stijging van de bouwkosten heeft zich, na een korte stagnatie in 2020, ook doorgezet. Doordat de woningprijzen sterker stijgen dan de bouwkosten ontstaat ruimte op de grondwaarde. Ook de kosten voor het aanleggen van het openbaar gebied zitten in een stijgende lijn. Onderaan de streep hebben deze ontwikkelingen een positief effect op het resultaat van de grondexploitatie.

Daarnaast bestaat macro-economisch steeds sterker het gevoel dat de rentes op een zodanig absoluut minimum zitten, dat rentestijging een steeds reëlere optie wordt. Voor de gemeentelijke (omslag)rente voor de projecten hoeft dit niet onmiddellijk iets te betekenen, omdat de gemeente nog overliquide is en geen leningen hoeft aan te trekken. Indirect kan een rentestijging wel iets betekenen voor de prijzen van de bouwkosten en voor de verkoopprijs van de gronden. Een stijging van de hypotheekrente zal de verkoopprijzen onder druk zetten. In Zeist is dit geen wezenlijk risico, omdat hier soms al contracten over zijn en er behoudend wordt gerekend wanneer het gaat om toekomstige opbrengsten.

Het risicoprofiel van de gemeente Zeist, met relatief beperkte en kleinschalige ruimtelijke ontwikkelingen en beperkte grondexploitatie met enkel woningbouw biedt mogelijkheden tot flexibiliteit. In hun aard zijn ruimtelijke ontwikkelingen meerjarig en hebben daardoor mogelijkheden tot temporisering.

3.6.6 RESERVE GRONDBEDRIJF

Door het instellen van een aparte reserve voor het grondbedrijf worden de financiële resultaten en risico's van het grondbedrijf gescheiden van de financiële huishouding voor de overige gemeentelijke taken. De reserve vormt zo een buffer voor de financiële risico's die samenhangen met de grondexploitatie.

In de onderstaande tabel is de ontwikkeling van de reserve grondbedrijf opgenomen.

ONTWIKKELING RESERVE GRONDBALANS		
Reserve grondbedrijf: ontwikkeling saldo	Mutatie	Stand reserve
Stand per 1-1-2021		407.809
Aanvulling verliesvoorziening Geiserlaan	-14.558	
Verschil resultaat afsluiten Austerlitz Centrum	41.361	
Verschil resultaat afsluiten Cornelis Vlotlaan	108.901	
Vrijval aanvulling gemeentewerf tot 2,5 mln.	83.034	
Stand per 31-12-2021		626.547

Als onderdeel van het risicomangement wordt jaarlijks de gewenste hoogte voor de reserve grondexploitatie bepaald. Dit gebeurt jaarlijks bij de jaarrekening en de actualisatie van het MPSO. De reserve biedt voldoende ruimte voor een primaire egalisatie tussen winstgevende en verlieslatende grondexploitaties en heeft dit jaar meer financiële ruimte gekregen om tegenvallers op projecten op te vangen.

PARAGRAAF 3.7 LOKALE HEFFINGEN

In deze paragraaf geven wij inzicht in de gemeentelijke belastingen en heffingen, de achtergronden en uitgangspunten, de tarieven en opbrengsten alsmede de lokale belastingdruk.

3.7.1 ACHTERGRONDEN EN UITGANGSPUNTEN

OZB

De OZB is onder te verdelen in drie categorieën:

1. Belasting op het gebruik van niet-woningen
2. Belasting op het bezit van woningen
3. Belasting op het bezit van niet-woningen

De gemeente is wettelijk verplicht jaarlijks de onroerende zaken te waarderen. Over deze waarde wordt een percentage berekend, het OZB-tarief. De tarieven voor 2021 zijn gebaseerd op de taxatiewaarde per 1 januari 2020.

OZB	(BEDRAGEN X € 1.000)		
	Begroot	Realisatie	Vershil
OZB gebruikers/OZB niet-Woningen	1.962	2.066	104 V
OZB eigenaren/OZB Woningen	7.359	7.585	226 V
OZB eigenaren/OZB niet-woningen	3.011	2.984	27 N

Het voordeel OZB totaal € 303.000 wordt veroorzaakt door lagere bezwaren, de transformatie van kantoren naar woningen (grotere areaaluitbreiding) en afname in de leegstand.

Het voordeel komt ten gunste van het rekeningresultaat 2021. De financiële afhandeling van dit verschil loopt via programma 10.

Afvalstoffenheffing

De kosten van inzameling en verwerking van huishoudelijk afval worden in Zeist in rekening gebracht via een afvalstoffenheffing, waarbij het tarief afhangt van de omvang van het huishouden. De opbrengst van de afvalstoffenheffing behoort niet tot de algemene middelen, maar wordt gebruikt om de kosten te dekken van de afvalinzameling en -verwerking. Het uitgangspunt hierbij is dat de tarieven voor 100% kostendekkend zijn.

AFVALSTOFFENHEFFING	(BEDRAGEN X € 1.000)		
	Begroot	Realisatie	Vershil
Opbrengst afvalstoffenheffing	8.631	8.949	319 V

De opbrengsten afvalstoffenheffing zijn hoger dan begroot. Bij de tariefberekening wordt het aantal huishoudens geschat met onderverdeling in 1- en meerpersoonshuishoudens. De afwijking ten opzichte van begroot wordt veroorzaakt door een hoger aantal huishoudens in 2021. De hogere opbrengst wordt gestort in de egalisatievoorziening afvalstoffenheffing. De financiële afhandeling van dit verschil loopt via [programma 8](#).

Rioolheffing

Rioolheffing wordt in Zeist, voor wat betreft woningen, geheven als vastrecht van de eigenaar. De bedrijven betalen tot 250 m3 waterverbruik het vaste tarief, daarboven een tarief dat afhankelijk is van het waterverbruik. De opbrengst van de rioolheffing is net als die van de afvalstoffenheffing geoormerkt en wordt alleen benut voor het beheren en in stand houden van het rioolstelsel. Naast de directe kosten van de riolering mogen ook met name genoemde andere kosten worden betrokken bij de tariefstelling. Het uitgangspunt in Zeist is 100% kostendekking.

RIOOLHEFFING	(BEDRAGEN X € 1.000)		
	Begroot	Realisatie	Vershil
Opbrengst rioolheffing	5.577	5.645	68 V

De opbrengst rioolheffing is wat hoger dan begroot. De heffing op producenten en naheffing voorgaande jaren hebben geleid tot een hogere opbrengst van € 116.000. De heffing op huishoudens hebben geleid tot een lagere opbrengst dan begroot van € 50.000. Per saldo is 70% van de hogere opbrengst gestort in de egalisatievoorziening rioolheffing. Er is 30% van de hogere opbrengst gestort in de spaarvoorziening riolering. Deze verdeling is dit jaar nog uitgevoerd op basis van afspraken in het vorig GRP. De financiële afhandeling van dit verschil loopt via [programma 8](#).

■ Precariobelasting

Precariobelasting wordt geheven ter zake van het hebben van voorwerpen onder, op of boven voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond of -water. De belasting wordt geheven van degene die het voorwerp heeft, dan wel van degene ten behoeve van wie dat voorwerp aanwezig is. De belastbare feiten worden ontleend aan vergunningaanvragen, controles en andere waarnemingen in de openbare ruimte. In 2021 is besloten om geen precario belasting te heffen om de ondernemers in Zeist te ondersteunen wegens het financiële effect van corona op hun bedrijfsvoering. Vanuit het 2^e coronasteunpakket is een budget van € 150.000 beschikbaar gesteld. Het budget uit het 2^e steunpakket bleek hoger te zijn dan het budget in de primitieve begroting € 138.828, waardoor het begrote bedrag in plaats nihil een totaal bedrag geeft van € 11.172.

PRECARIOBELASTING			
(BEDRAGEN X € 1.000)			
	Begroot	Realisatie	Vershil
Opbrengst precariobelasting	11	-5	16 V

Het positieve resultaat wordt veroorzaakt door een te hoge bijdrage vanuit het 2^e steunpakket en nog ontvangen opbrengsten uit 2020. Het voordeel komt ten laste van het rekeningresultaat 2021. De financiële afhandeling van dit verschil loopt via [programma 10](#).

■ Parkeerbelasting

Uit oogpunt van parkeerregulering wordt parkeerbelasting geheven. De parkeerbelasting is een belasting voor het parkeren van een voertuig. De aangifte bestaat uit het inwerkstellen van een parkeermeter of parkeerautomaat. Wanneer er niet of niet voldoende is voldaan aan de aangifteplicht, wordt door de parkeercontroleur een naheffingsaanslag uitgeschreven. De naheffingsaanslag bestaat uit de naheffingskosten (waarvan de hoogte jaarlijks door de gemeenteraad bij het vaststellen van de belastingtarieven wordt vastgesteld) vermeerderd met het tarief voor minimaal een uur parkeertijd (gebaseerd op het laagst mogelijke tarief voor een uur parkeren). Daarnaast wordt parkeerbelasting geheven van houders van parkeervergunningen voor het parkeren in de vergunninggebieden.

PARKEERBELASTING			
(BEDRAGEN X € 1.000)			
	Begroot	Realisatie	Vershil
Opbrengst parkeerbelasting	2.659	2.521	138 N

Majeure verschillen worden toegelicht in [programma 6](#).

■ Toeristenbelasting

Voor het houden van verblijf met overnachten binnen de gemeente op campings en in o.a. hotels, pensions en andere vakantieovertredens, door personen die niet als ingezetene in het bevolkingsregister zijn opgenomen, wordt de toeristenbelasting geheven. De belasting wordt betaald door degene die verblijf houdt aan degene die de mogelijkheid tot verblijf biedt. Het jaarlijks aantal overnachtingen wordt door degene die de mogelijkheid tot verblijf biedt, bij de Belastingssamenwerking gemeenten en hoogheemraadschap Utrecht (BghU) aangegeven. De aangever wordt vervolgens voor het totaal aantal overnachtingen in dat jaar aangeslagen.

TOERISTENBELASTING (BEDRAGEN X € 1.000)			
	Begroot	Realisatie	Verschil
Opbrengst toeristenbelasting	336	340	4 V

Het voordeel komt ten laste van het rekeningresultaat 2021. De financiële afhandeling van dit verschil loopt via [programma 9](#).

■ Marktgeden

Marktgeld wordt geheven voor het innemen van een standplaats op enig gedeelte van de pleinen of straten, welke voor het houden van de markt zijn aangewezen. Belast wordt degene, aan wie de standplaats is toegewezen.

MARKTGELDEN (BEDRAGEN X € 1.000)			
	Begroot	Realisatie	Verschil
Opbrengst marktgeden	89	59	30 N

Het negatieve resultaat op de markt wordt veroorzaakt door minder opbrengsten (€ 11.000) en korting op de Electra- en Promotiekosten. Het nadeel komt ten laste van het rekeningresultaat 2021. De financiële afhandeling van dit verschil loopt via [programma 9](#).

■ Leges

De gemeente heft leges ter zake van het genot van door of vanwege het gemeentebestuur verstrekte diensten. Het gaat om verhaal van de kosten die de gemeente maakt voor de dienstverlening aan individuele burgers en bedrijven. Voorbeelden daarvan zijn o.a. leges voor de aanvraag van vergunningen, voor aanvraag van paspoorten en rijbewijzen e.d. Ook bij de leges is het uitgangspunt dat de tarieven voor 100% kostendekkend zijn.

LEGES GROTER DAN € 10.000 (BEDRAGEN X € 1.000)			
	Begroot	Realisatie	Verschil
Bevolkingsadministratie/Reisdocumenten	274	152	122 N
Bevolkingsadministratie/Inburgering	50	74	24 V
Bevolkingsadministratie/leges bevolking	471	513	42 V
Bevolkingsadministratie/VOG	46	12	33 N
Bevolkingsadministratie/RDW	75	75	0
Burgelijke stand	84	90	6 V
Bevolkingsadministratie/uitg. eigen verkl.	25	16	7 N
Secretarieleges	122	135	13 V
Burgerproduk-ten/Gehandicaptenpakeerkaart	21	13	8 N
Huisvestingvergunning	15	12	3 N
Omgevingsvergunning (bouwleges)	4.310	3.478	831 N
Adviezen Welstand	59	83	26 V

Het negatieve resultaat op de omgevingsvergunningen (bouwleges) wordt veroorzaakt door minder opbrengsten € 531.000 dan begroot en het aantal correcties, verminderingen en teruggave, totaal € 300.000. Dit maakt samen geeft een nadeel van € 831.000. Het nadeel komt ten laste van het rekeningresultaat 2021. In programma 4 Toekomstbestendig wonen vindt men een uitgebreide toelichting op het ontstane nadeel omgevingsvergunningen (bouwleges).

Het negatieve resultaat bevolkingsadministratie/Reisdocumenten wordt veroorzaakt door minder uitgegeven Reisdocumenten dan begroot, totaal nadeel € 122.000. Hier tegenover staan minder kosten aan het Rijk waardoor het financiële effect op het resultaat 2021 nihil is. De financiële afhandeling van deze verschillen loopt via [programma 1](#), [programma 4](#) en [programma 9](#).

■ Reclamebelasting

Onder de naam 'Reclamebelasting' wordt onder de in de bij de verordening Reclamebelasting behorende tarieventabel gestelde voorwaarden, binnen het gebied zoals nader aangewezen in de bij de verordening behorende kaart, een directe belasting geheven voor een openbare aankondiging die zichtbaar is vanaf de openbare weg.

De belasting wordt geheven van alle ondernemers in het centrum die gevestigd zijn in een bepaald gebied. Afhankelijk waar je zit betaal je € 400 of € 600. Deze belasting wordt door de stichting Centrum management voor een groot deel overgeheveld naar stichting Hart van Zeist. Dit is een samenwerking van gemeente, vastgoedeigenaren en stichting Centrum management die zich met elkaar inzetten voor een levendig en vitaal centrum. De reclamebelasting wordt ingezet voor evenementen, feestverlichting, de centrummanager, pr en marketing en nog veel meer. In 2021 is besloten om geen reclame belasting te heffen om de ondernemers in Zeist te ondersteunen wegens het financiële effect van corona op hun bedrijfsvoering. Vanuit het 2^e steunpakket corona is een budget van € 150.000 beschikbaar gesteld. Het budget uit het 2^e steunpakket bleek lager te zijn dan het budget in de primitieve begroting € 200.000, waardoor het begrote bedrag in plaats nihil een totaal bedrag geeft van € 50.000.

RECLAMEBELASTING			
	(BEDRAGEN X € 1.000)		
	Begroot	Realisatie	Verschil
Opbrengst reclamebelasting	50	-6	56 N

Het negatieve resultaat wordt veroorzaakt door een te lage bijdrage vanuit het 2^e steunpakket en oninbaar en vernietigingen opleggingen uit 2020. Het nadeel komt ten laste van het rekeningresultaat 2021. De financiële afhandeling van dit verschil loopt via [programma 10](#).

■ Begraafplaats en crematorium

De begraaf- en crematierechten zijn rechten, die worden geheven voor het gebruik van de begraafplaats en het crematorium als ook voor het beschikbaar stellen van de familiekamer, aula en ontvangstruimte op de locatie Zeister Bosrust. Het uitgangspunt is dat de tarieven voor 100% kostendekkend zijn.

BEGRAAFPLAATS EN CREMATORIUM			
	(BEDRAGEN X € 1.000)		
	Begroot	Realisatie	Verschil
Opbrengst begraafplaats	1.073	836	236 N

Majeure verschillen worden toegelicht in [programma 2](#).

3.7.2 KOSTENDEKKENDHEID HEFFINGEN

In onderstaande tabel is per heffing de kostendeckendheid aangegeven. Uitgangspunt daarbij zijn de totale (gemiddelde) kosten van het taakveld aangevuld met de toegerekende overheadkosten en de in de heffing mee te nemen compensabele btw. Eventuele inkomsten op het taakveld, naast de betreffende heffing, zijn hierop in mindering gebracht. Bij de leges is de kostendeckendheid per titel van de legesverordening aangegeven, omdat per titel sprake is van duidelijk verschillende soorten producten.

KOSTENDEKKENDHEID HEFFINGEN								(BEDRAGEN X € 1.000)
	Afvalstoffen- heffing en reinigings- rechten	Rioolheffing	Marktgeden	Begraafplaats en crematorium	Leges Titel 1 Algemene dienst- verlening	Leges Titel 2 Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving/ omgevingsvergunning	Leges Titel 3 Dienstverlening vallend onder Europese diensten- richtlijn en niet vallend onder titel 2	
Kosten taakveld(en) (A)	7.852	4.395	124	1.871	766	2.628	86	
Inkomsten taakveld(en) exclusief heffingen (B)	8	42			0			
Netto kosten taakveld (C=A-B)	7.844	4.353	124	1.871	766	2.628	86	
Toe te rekenen kosten:								
Overhead (D)	312	278	60	473	891	1.917	100	
Compensabele BTW (E)	981	1.021						
Totale kosten (100%) (F=C+D+E)	9.137	5.652	184	2.344	1.657	4.545	186	
Opbrengst heffing (G)	8.949	5.645	75	2.054	556	3.475	135	
% Dekking (G/F)	97,94%	99,88%	40,76%	87,62%	33,55%	76,46%	72,58%	

3.7.3 KWIJTSCHELDINGSMOGELIJKHEDEN

In de belastingverordeningen staat of voor een belasting kwijtschelding kan worden verleend.

Sinds de overgang naar de belastingsamenwerking BghU kent de Gemeente Zeist kwijtscheldingsmogelijkheid voor de afvalstoffenheffing en OZB.

Belastingplichtigen die een inkomen hebben dat lager is dan, of gelijk is aan 100% van de bijstandsnorm kunnen in aanmerking komen voor kwijtschelding. Het is voor een kleine ondernemer die een minimum inkomen heeft ook mogelijk om kwijtschelding aan te vragen voor zijn privé aanslag. Daarvoor dient een verzoek tot kwijtschelding te worden ingediend, waarna de BghU het inkomen en vermogen toetst. Wie in het verleden al eens een kwijtschelding heeft ontvangen hoeft dat niet in alle gevallen jaarlijks opnieuw aan te vragen. Ten behoeve van de belastingplichtigen aan wie één keer – op verzoek – kwijtschelding is verleend, wordt voor de volgende periode automatisch een toets uitgevoerd. Als uit deze toets blijkt dat de belastingplichtige in aanmerking komt voor kwijtschelding, dan wordt dit automatisch verleend. Als uit deze toets blijkt dat de belastingplichtige niet in aanmerking komt, dan kan alsnog een verzoek worden ingediend.

Bestendig beleid is om het gebruik van voorzieningen voor minima, waaronder ook het kwijtscheldingsbeleid valt, te stimuleren. Daar waar mogelijk is de aanvraagprocedure vereenvoudigd.

3.7.4 ONTWIKKELING BELASTINGDRUK

Hierna volgt een overzicht van de belastingdruk in 2021 ten opzichte van eerdere jaren.

ENKELE TARIEVEN	(BEDRAGEN IN €)			
	2019	2020	2021	Stijging '20-'21
Afvalstoffenheffing 1 pers.	213,60	241,2	267,6	10,95%
Afvalstoffenheffing 2 pers.	247,20	279,6	309,6	10,73%
Afvalstoffenheffing vanaf 3 pers.	312,60	353,4	391,8	10,87%
Rioolheffing	156,60	168,6	178,2	5,69%
Onroerende zaakbelasting				1,50%

De volgende tabel laat een overzicht zien van de belastingdruk berekend voor enkele veel voorkomende gezinssituaties. In de berekening zijn alleen betrokken de heffingen die voor elk gezin gelden, afhankelijk van of men een huurwoning, dan wel een eigen woning bewoont. Het gaat om de volgende heffingen: de onroerendezaakbelastingen, de afvalstoffenheffing en de rioolheffing voor woningen.

VOORBEELDEN VAN BELASTINGDRUK		(BEDRAGEN IN €)			
	WOZ- waarde woning 1-1-'20	2019 werkelijk	2020 werkelijk	2021 werkelijk	Stijging '20-'21
Gezin, 2 personen huurwoning	200.000	247,20	279,60	309,60	10,73%
	400.000	247,20	279,60	309,60	10,73%
	600.000	247,20	279,60	309,60	10,73%
	800.000	247,20	279,60	309,60	10,73%
Gezin, 4 personen, huurwoning	200.000	312,60	353,40	391,80	10,87%
	400.000	312,60	353,40	391,80	10,87%
	600.000	312,60	353,40	391,80	10,87%
	800.000	312,60	353,40	391,80	10,87%
Gezin, 2 personen, eigen woning	200.000	541,11	587,60	621,40	5,75%
	400.000	678,42	727,00	755,00	3,85%
	600.000	815,73	866,40	888,60	2,56%
	800.000	953,04	1.005,80	1.022,20	1,63%
Gezin, 4 personen, eigen woning	200.000	606,51	661,40	703,60	6,38%
	400.000	743,82	800,80	837,20	4,55%
	600.000	881,93	940,20	970,80	3,25%
	800.000	1.018,44	1.079,60	1.104,40	2,30%



Jaarrekening 2021

OVERZICHT BATEN EN LASTEN

In [hoofdstuk 1](#) is een samenvatting gegeven van de baten en lasten in de jaarrekening en het gerealiseerde resultaat. In dit hoofdstuk wordt dit verder uitgewerkt en worden de verschillen toegelicht. Gezien zijn aard is dit hoofdstuk vrij technisch en financieel inhoudelijk.

Grondslagen van de resultaatbepaling

In [hoofdstuk 1](#) is een samenvatting gegeven van de baten en lasten in de jaarrekening en het gerealiseerde resultaat. In dit hoofdstuk wordt dit verder uitgewerkt en worden de verschillen toegelicht. Gezien zijn aard is dit hoofdstuk vrij technisch en financieel inhoudelijk.

Lasten en verliezen

Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar, zijn in acht genomen, indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Baten en winsten

Baten en winsten zijn slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd.

Dividendopbrengsten van deelnemingen zijn als bate genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar is gesteld.

OVERZICHT VAN DE BATEN EN LASTEN

In de volgende tabel staan de saldi van de baten en lasten per programma. Ook de stortingen en onttrekkingen aan reserves die samenhangen met dat programma zijn vermeld. Deze tabel is in dezelfde vorm opgenomen in hoofdstuk 1. Hij wordt hier herhaald, zodat de aansluiting met de verdere uitwerking en toelichting op de baten en lasten te maken is.

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN							(BEDRAGEN X € 1.000)	
1.	2. Programma's	3. Begroting incl begr.wijz. (saldo baten en lasten)	4. Realisatie per 31-12-2021	5. Verschil begroting - realisatie (kolom 3-4)		6. Storting (-) en onttrekking (+) aan reserves obv realisatie	7. Resultaat na mutaties reserves (kolom 5-6)	
1	Goed bestuur in een betrokken samenleving (exclusief overhead)	-5.272	-4.395	877	V	-281	596	V
2	Vitale gemeenschappen	-21.151	-19.720	1.431	V	-1.383	48	V
3	Merkbaar beter in zorg voor elkaar	-44.526	-43.637	889	V	-1.909	-1.020	N
4	Toekomstbestendig wonen	-555	435	990	V	-1.653	-663	N
5	Veilig thuis en op straat	-7.517	-7.189	328	V	-185	143	V
6	Mobiliteit in beweging	-6.372	-5.969	403	V	-877	-474	N
7	Meedoen	-22.630	-19.796	2.834	V	-145	2.689	V
8	Samen aan de slag voor het klimaat	-853	-444	409	V	-171	238	V
9	Economie als versneller	-934	-531	403	V	-193	210	V
10	Maatschappelijke bewust financieel beleid (exclusief algemene dekkingsmiddelen, VPB, onvoorzien)	-1.029	2.050	3.079	V	-2.335	744	V
	Totalen programma's	-110.839	-99.196	11.643	V	-9.132	2.511	V
	Overhead	-20.176	-20.249	-73	N	-384	-457	N
	Onvoorzien	-28	0	28	V	-28	0	V
	Algemene dekkingsmiddelen	123.232	125.486	2.254	V	-2	2.252	V
	Vennootschapsbelasting	0	0	0	V	0	0	V
	Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-7.811	6.041	13.852	V			
	Storting (-) en onttrekking (+) aan reserves							
	Mutaties conform begroting	7.852	7.852					
	Aanvullende mutaties obv realisatie	0	-9.547					
	Gerealiseerd resultaat	41	4.346				4.306	V

Toelichting tabel:

- Kolom 3 bevat de saldi op begrotingsbasis (na begrotingswijzigingen).
- Kolom 4 bevat de werkelijk gerealiseerde saldi.
- Kolom 5 geeft dan het voor- of nadelig verschil van de realisatie volgens de jaarrekening met de begroting aan (Kolom 3 -/- 4). Dit is het Gerealiseerde saldo van baten en lasten per programma, berekend conform het BBV. De totaalregels laten zien dat er op de programma's inclusief de dekkingsmiddelen een voordelig resultaat is van € 13,8 mln.
- In kolom 6 zijn alle stortingen en onttrekkingen aan reserves die op basis van de realisatie zijn gedaan, aan de programma's gekoppeld. Dit laat zien dat € 9,5 mln. op basis van de realisatie aan de reserves is toegevoegd. Dit zijn vooral overschotten op de exploitatie waarvan de raad heeft vastgesteld (via de Nota reserves en voorzieningen) dat deze gereserveerd worden.

- In kolom 7 (=kolom 5 -/-6) wordt het gerealiseerd resultaat (= resultaat na mutaties reserves) per programma gepresenteerd.
- In de onderste regel staat het gerealiseerde resultaat voor de gehele gemeente. Dit is € 4,3 mln. en daarmee € 4,3 mln. hoger dan begroot.

■ VERGELIJKING MET JAARREKENING 2020 EN BEGROTING 2021 (PRIMITIEF EN GEWIJZIGD)

De lasten en de baten per programma zijn in de volgende tabel nog een keer weergegeven in vergelijking met de rekeningcijfers over 2020 en in vergelijking met de primitieve begroting 2021 en de begroting 2021 na wijzigingen.

LASTEN PER PROGRAMMA					(BEDRAGEN X € 1.000)		
	Programma	2020 realisatie	2021 begroting	2021 begroting na wijz. (A)	2021 realisatie (B)	2021 verschil (A-B)	
1	Goed bestuur in een betrokken samenleving (exclusief overhead)	6.901	5.807	6.366	5.394	972	
	Overhead	14.839	20.124	20.493	21.093	-600	
2	Vitale gemeenschappen	23.993	23.485	24.828	24.665	163	
3	Merkbaar beter in zorg voor elkaar	43.160	40.574	46.596	45.551	1.045	
4	Toekomstbestendig wonen	7.002	4.860	7.151	6.989	162	
5	Veilig thuis en op straat	7.118	7.531	7.761	7.366	395	
6	Mobiliteit in beweging	9.440	8.878	9.693	8.923	770	
7	Meedoen	52.957	42.845	49.271	49.529	-258	
8	Samen aan de slag voor het klimaat	14.732	14.647	15.685	16.438	-753	
9	Economie als versneller	1.028	1.098	1.379	1.050	329	
10	Maatschappelijke bewust financieel beleid (exclusief onvoorzien)	1.816	1.945	2.648	1.953	695	
	Onvoorzien	211	386	28	0	28	
	Gerealiseerd totaal lasten	183.197	172.180	191.899	188.951	2.948	

BATEN PER PROGRAMMA		(BEDRAGEN X € 1.000)				
	Programma	2020 realisatie	2021 begroting	2021 begroting na wijz. (A)	2021 realisatie (B)	2021 verschil (A-B)
1	Goed bestuur in een betrokken samenleving (exclusief overhead)	787	1.441	1.094	999	-95
	Overhead	870	1.187	317	844	527
2	Vitale gemeenschappen	3.291	3.514	3.677	4.945	1.268
3	Merkbaar beter in zorg voor elkaar	785	491	2.070	1.914	-156
4	Toekomstbestendig wonen	4.183	4.914	6.596	7.424	828
5	Veilig thuis en op straat	81	211	244	177	-67
6	Mobiliteit in beweging	2.779	3.558	3.321	2.954	-367
7	Meedoen	32.172	18.961	26.641	29.733	3.092
8	Samen aan de slag voor het klimaat	14.320	14.238	14.832	15.994	1.162
9	Economie als versneller	391	445	445	519	74
10	Maatschappelijke bewust financieel beleid (exclusief onvoorzien)	120.303	118.630	124.851	129.489	4.638
	Onvoorzien	0	0	0	0	0
	Gerealiseerd totaal baten	179.962	167.590	184.088	194.992	10.904
	Gerealiseerd totaal saldo baten en lasten	-3.235	-4.590	-7.811	6.041	13.852

GEREALISEERD RESULTAAT JAARREKENING

Hieronder is samenvatting van de baten en lasten weergegeven. Vervolgens zijn de mutaties met de reserves opgenomen. Het totaal vormt het gerealiseerde resultaat van de jaarrekening 2021.

GEREALISEERD RESULTAAT JAARREKENING 2021						(BEDRAGEN X € 1.000)	
Omschrijvingen	2020 realisatie	2021 begroting	2021 begroting na wijz. (A)	2021 realisatie (B)		2021 verschil (A-B)	
Saldo van baten en lasten	-3.235	-4.590	-7.811	6.041	V	13.852	
Storting in Reserve (-)	-27.085	-7.251	-16.741	-25.438	N	8.697	
Onttrekking aan Reserve (+)	32.241	6.889	24.593	23.743	N	850	
Resultaat jaarrekening 2021 na mutaties reserves	1.921	-4.952	41	4.346		4.305	

Toelichting tabel:

Het totaal van de saldi van de programma's 1 t/m 10 is opgenomen in de eerste regel van de tabel. Dit is het rekeningsresultaat voor mutaties met de reserves. Vervolgens zijn de toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves opgenomen. Deze mutaties zijn uitgevoerd op basis van het door de raad vastgestelde beleid rond de reserves. Het Gerealiseerd resultaat is het totaal van het saldo van baten en lasten op de programma's en de mutaties op de reserves.

■ SALDO VAN BATEN EN LASTEN

LASTEN/BATEN/SALDO PER PROGRAMMA		(BEDRAGEN X € 1.000)					
		2019 realisatie	2021 begroting	2021 begroting na wijz. (A)	2021 realisatie (B)		2021 verschil (A-B)
Programma 1 Goed bestuur in een betrokken samenleving (exclusief overhead)	L	6.901	5.807	6.366	5.394	V	972
	B	787	1.441	1.094	999	N	95
	S	-6.114	-4.366	-5.272	-4.395	V	877
Ondersteuning organisatie (Overhead)	L	14.839	20.124	20.493	21.093	N	600
	B	870	1.187	317	844	V	527
	S	-13.969	-18.937	-20.176	-20.249	N	73
Programma 2 Vitale gemeenschappen	L	23.993	23.485	24.828	24.665	V	163
	B	3.291	3.514	3.677	4.945	V	1.268
	S	-20.702	-19.971	-21.151	-19.720	V	1.431
Programma 3 Merkbaar beter in zorg voor elkaar	L	43.160	40.574	46.596	45.551	V	1.045
	B	785	491	2.070	1.914	N	156
	S	-42.375	-40.083	-44.526	-43.637	V	889
Programma 4 Toekomstbestendig wonen	L	7.002	4.860	7.151	6.989	V	162
	B	4.183	4.914	6.596	7.424	V	828
	S	-2.819	54	-555	435	V	990
Programma 5 Veilig thuis en op straat	L	7.118	7.531	7.761	7.366	V	395
	B	81	211	244	177	N	67
	S	-7.037	-7.320	-7.517	-7.189	V	328
Programma 6 Mobiliteit in beweging	L	9.440	8.878	9.693	8.923	V	770
	B	2.779	3.558	3.321	2.954	N	367
	S	-6.661	-5.320	-6.372	-5.969	V	403
Programma 7 Meedoen	L	52.957	42.845	49.271	49.529	N	258
	B	32.172	18.961	26.641	29.733	V	3.092
	S	-20.785	-23.884	-22.630	-19.796	V	2.834

LASTEN/BATEN/SALDO PER PROGRAMMA (VERVOLG)		(BEDRAGEN X € 1.000)					
		2019 realisatie	2021 begroting	2021 begroting na wijz. (A)	2021 realisatie (B)		2021 verschil (A-B)
Programma 8 Samen aan de slag voor het klimaat	L	14.732	14.647	15.685	16.438	N	753
	B	14.320	14.238	14.832	15.994	V	1.162
	S	-412	-409	-853	-444	V	409
Programma 9 Economie als versneller	L	1.028	1.098	1.379	1.050	V	329
	B	391	445	445	519	V	74
	S	-637	-653	-934	-531	V	403
Programma 10 Programma Maatschappelijk bewust financieel beleid (exclusief algemene dekkingsmiddelen, vennoots- chapsbelasting en onvoorzien)	L	1.006	1.136	2.223	1.138	V	1.085
	B	2.059	1.203	1.194	3.188	V	1.994
	S	1.053	67	-1.029	2.050	V	3.079
Algemene dekkingsmiddelen	L	810	809	425	815	N	390
	B	118.244	117.427	123.657	126.301	V	2.644
	S	117.434	116.618	123.232	125.486	V	2.254
Vennootschapsbelasting	L	0	0	0	0	N	0
	B	0	0	0	0	N	0
	S	0	0	0	0	N	0
Onvoorzien	L	211	386	28	0	V	28
	B	0	0	0	0	N	0
	S	-211	-386	-28	0	V	28
Totaal saldo van baten en lasten	L	183.197	172.180	191.899	188.951	V	2.948
	B	179.962	167.590	184.088	194.992	V	10.904
	S	-3.235	-4.590	-7.811	6.041	V	13.852

■ INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Conform de bepalingen van artikel 28, lid c van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) bevat de jaarrekening een 'overzicht van de incidentele baten en lasten'. Met dit overzicht wordt een indicatie gegeven van de bijzondere afwijkingen ten opzichte van het structurele beeld ('de uitschieters'). Normale budgetverschillen op activiteiten inzake structureel bestaand beleid zijn hierbij aangemerkt als naar hun aard ook structureel. Budgetafwijkingen die deel uitmaken van een gesloten systeem waarbij plussen en minnen worden verrekend met een reserve, zijn als structureel aangemerkt. Voorbeelden van dergelijke gesloten systemen zijn de baten en lasten voor onderwijs, onderhoud kapitaal-goederen, tijdelijk beleid en aankoop/verkoop van onroerende zaken. Deze als structureel aangemerkte reservemutaties hebben voornamelijk betrekking op reserves waaruit kapitaallasten van aangewezen investeringen worden gedekt. Wij zullen de komende tijd benutten om te beoordelen of voor deze laatste categorie een andere opzet meer passend is. In volgende tabel is in de laatste kolom, waar nodig een korte toelichting opgenomen.

OVERZICHT VAN INCIDENTELE BATEN EN LASTEN			(BEDRAGEN X € 1.000)
	2021		
	Incidentele baten	Incidentele lasten	
Programma 1			
Goed bestuur in een betrokken samenleving	0	1.530	
Corona Maatwerk zakelijke partners	0	164	De bijzondere kosten die gemaakt zijn als gevolg van de coronapandemie en als incidenteel zijn aangemerkt.
Extra kosten verkiezingen agv COVID-19	0	108	
Noodhulp corona	0	80	
Extra communicatie t.g.v. corona	0	200	
Openstellen Voorziening WGA	0	978	Zeist is voor de WGA eigen risicodragers. Omdat deze kosten een niet regelmatig karakter hebben, is in 2021 een voorziening gevormd voor de komende 10 jaar. Deze storting is als incidenteel aangemerkt.
Programma 2 Vitale gemeenschappen	1.331	1.892	
Ondersteuning sportverenigingen	0	29	2 ^e Zeister coronasteunpakket
Ondersteuning cultuursector	0	179	2 ^e Zeister coronasteunpakket
Ondersteuning jong, oud of kwetsbaar	10	406	baten en kosten corona
Compensatie Meander Omnium	0	42	kosten corona
TVS compensatie huren sportaccommodaties	115	0	baten corona
Coronaonderhoud speelvoorzieningen	0	30	kosten corona
Specifieke uitkering Ventilatie in scholen	603	603	baten en kosten corona
Subsidie ZonMW jong Zeist doet mee	40	40	baten en kosten incidentele subsidie
SPUK IJZ Zwembaden	508	508	baten en kosten SPUK IJZ 2021
SPUK IJZ Zwembaden	55	55	ontvangst en terugbetaling SPUK IJZ 1 ^e helft 2021
Programma 3 Merkbaar beter in zorg voorelkaar	0	344	
Corona Doorbraakbudget soc. Onderst.	0	12	2 ^e Zeister coronasteunpakket
Inhaalzorg en meerkt. Jeugd en WMO	0	142	kosten corona
Vervoerskosten regiotaxi 2020	0	190	kosten corona

OVERZICHT VAN INCIDENTELE BATEN EN LASTEN (VERVOLG)			(BEDRAGEN X € 1.000)
	2021		
	Incidentele baten	Incidentele lasten	
Programma 4 Toekomstbestendig wonen	3.514	2.756	
Verkoopopbrengst tiny houses	13	0	baat incidentele verkoopopbrengst Tiny houses
Opbrengst inbrengwaarde grond Kerckebosch	1.711	0	baten conform afspraken met WOM Kerckebosch
Werkbudget Kerckebosch	0	215	Kosten afrondende werkzaamheden conform afspraak met WOM Kerckebosch
Project De Clomp	58	58	baten en kosten project De Clomp
Project Groene Griftoever De Clomp	30	79	baten en kosten Griftoever
Fase 2 Drieluik Den Dolder	0	409	kosten Drieluik Den Dolder
Grondexploitatie Geiserlaan	0	30	eenmalige aanvulling voorziening
Hart van Austerlitz	159	0	baten door verrekening btw bij MFA Austerlitz
Grondexploitatie Austerlitz	1.389	1.348	afsluiting grondexploitatie met inzet van de voorziening
Grondexploitatie Gemeentewerf	53	0	tussentijdse winstneming
Grondexploitatie Cornelis Vlotlaan	101	0	afsluiting grondexploitatie met posi-tief resultaat
Projectkosten Utrechtseweg Noord	0	272	kosten incidenteel project
Projectkosten Pestersbosje (Utrechtseweg Noord)	0	29	kosten incidenteel project
Versnelling huisvestingsopgave	0	66	kosten incidenteel project
Project Hofje van Zeist	0	63	kosten incidenteel project
Gebiedsvisie Mr. De Klerkstraat/Voorheuvel	0	107	kosten incidenteel project
Nieuwe omgevingswet	0	80	kosten borging kwaliteit invoering omgevingswet
Programma 5 Veilig thuis en op straat	143	164	
Extra toezicht en handhaving	0	164	kosten corona
SPUK ondersteuning toezicht en handhaving	143	0	baten corona
Programma 6 Mobiliteit in beweging	0	0	
	0	0	

OVERZICHT VAN INCIDENTELE BATEN EN LASTEN (VERVOLG)			(BEDRAGEN X € 1.000)
	2021		
	Incidentele baten	Incidentele lasten	
Programma 7 Meedoen	8.893	7.290	
Afrekening RSD 2020	644	0	extra kosten door corona
Tonk 2021	0	224	kosten corona
Nationaal Programma Onderwijs	23	23	baten en kosten door corona
Biga claim op compensatie ivm WSW	0	121	kosten corona
Correctie dubieuze debiteuren Sociale zaken	2.869	1.496	Vanaf 2021 zijn de vorderingen sociale zaken op de balans van de gemeente gepresenteerd, onder aftrek van de voorziening voor het aandeel "dubieus". Dit geeft een incidenteel voordeel van per saldo € 1,4 mln omdat dit bedrag in het verleden al als last was geboekt.
Tozo 2021	5.357	5.357	regeling in verband met corona
Implementatie Wet Inburgering	0	69	eenmalige invoeringskosten
Programma 8 Samen aan de slag voor het klimaat	0	96	
Coronakosten afvalinzameling RMN 2021	0	96	kosten door corona
Programma 9 Economie als versneller	0	58	
Corona Advisering ondernemers	0	13	2 ^e Zeister coronasteunpakket
Corona Investeren in toerisme	0	45	2 ^e Zeister coronasteunpakket
Programma 10 Maatschappelijk bewust financieel beleid	2.283	524	
Coronakosten afvalinzameling RMN 2021	2.283	524	baten en kosten van verkopen onroerende zaken
Totaal programma's excl. reserve mutaties	16.164	14.654	

OVERZICHT VAN INCIDENTELE BATEN EN LASTEN (VERVOLG)			(BEDRAGEN X € 1.000)
	2021		
	Onttrekking baat	Storting last	
Totaal incidentele reserve mutaties	16.858	19.389	
Vrije reserve	1.921	1.921	De mutaties in de reserves zijn in beginsel volledig aangemerkt als incidenteel. Een uitzondering vormen onder andere de reserves die worden ingezet voor de dekking van kapitaallasten (zie hierna bij het overzicht van de structurele reserve-mutaties).
Algemene reserve inkomensfunctie	4.563	1.987	
Reserve weerstandsvermogen	281	31	
Reserve egalisatiesystematiek	6.351	6.763	
Reserve zelfregulerende projecten	85	0	
Reserve egalisatie FLO (oud) brandweer	138	140	
Reserve vm ISV-projecten	113	0	
Reserve integrale ontwikkeling Zeist	1.257	2.150	
Reserve decentralisaties	956	644	
Reserve bomenfonds	31	250	
Reserve drieluik Den Dolder	153	0	
Reserve revolving fund sociale woningbouw	63	217	
Reserve vastgoedfonds	554	2.114	
Reserve grondbedrijf	30	249	
Reserve SFI/VIS Sport-gelabeld	53	31	
Reserve maatschappelijk rendement zwembad	309	321	
Reserve Eigen bijdrage BUIG	0	1.400	
Reserve gevolgen corona	0	357	
Reserve egalisatie begraafplaats	0	814	

Volgens het BBV moet het inzicht worden gegeven in het structurele saldo van de (meerjaren-)begroting en de jaarrekening. Het structurele saldo geeft beeld over de financiële gezondheid van de gemeente. Het structurele saldo wordt berekend door de incidentele baten, incidentele lasten en incidentele mutaties in reserves uit het eindsaldo van de begroting/jaarrekening te verwijderen.

SAMENVATTING VAN INCIDENTELE POSTEN 2021	(BEDRAGEN X € 1.000)
Incidentele baten (= structureel nadeel)	-16.164
Incidentele lasten (= structureel nadeel)	14.654
Incidentele onttrekkingen in reserves (= structureel nadeel)	-16.858
Incidentele stortingen in reserves (= structureel voordeel)	19.389
Totaal van incidentele posten	1.021

Uit de bovenstaande samenvatting van alle incidentele posten blijkt dat er in 2021 sprake is van per saldo € 1.021.000 incidentele lasten (de eenmalige lasten plus de stortingen in de reserves zijn hoger dan de eenmalige baten plus de onttrekkingen uit de reserves). Door deze incidentele posten buiten beschouwing te laten, ontstaat het beeld van het structurele saldo.

EFFECT VAN INCIDENTELE POSTEN OP HET REKENINGSALDO 2021	(BEDRAGEN X € 1.000)
Gerealiseerd rekeningssaldo	4.346
Effect op rekeningssaldo	1.021
Structureel saldo = saldo zonder incidentele posten	5.367

■ STRUCTURELE ONTTREKKINGEN EN TOEVOEGINGEN AAN RESERVES

Conform de bepalingen van artikel 28, lid d van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) bevat de jaarrekening ook een 'overzicht van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves'.

STRUCTURELE ONTTREKKINGEN EN TOEVOEGINGEN AAN RESERVES (BEDRAGEN X € 1.000)		
	Storting baat	Onttrekking last
Algemene reserves	0	0
Bestemmingsreserves	6.885	7.970
Reserve onderhoud kapitaalgoederen	1.383	1.885
Reserve meubilair centrale huisvesting	73	4
Reserve dekking kapitaallasten investeringen	1.268	190
Reserve vervangingsinvesteringen Openbare Ruimte SFI/VIS	0	1.400
Reserve onderhoud Openbare Ruimte SFI/VIS	40	188
Reserve vervangingsinvesteringen Sport SFI/VIS	0	273
Reserve onderhoud Sport SFI/VIS	0	88
Reserve huisvesting onderwijs	4.121	3.942
Totaal	6.885	7.970

De als structureel aangemerkte reservemutaties hebben betrekking op reserves waaruit kapitaallasten van aangewezen investeringen worden gedekt en op reserves die onderdeel uitmaken van een gesloten (financieel) systeem. Wij zullen de komende tijd benutten om te beoordelen of voor deze laatste categorie een andere opzet meer passend is.

BALANS

PER 31-12-2021

1. VASTE ACTIVA (BEDRAGEN X € 1.000)		
	31-12-2021	31-12-2020
Immateriële vaste activa	324	0
Kosten onderzoek en ontwikkeling	324	0
Anterieure Overeenkomst	0	0
Materiële vaste activa	174.224	170.177
Investeringen met economisch nut	128.021	125.511
Investeringen economisch nut met heffing	10.343	11.346
Investeringen in openbare ruimte met maatschappelijk nut	35.860	33.320
Investeringen in openbare ruimte maatschappelijk nut met heffing	0	0
Financiële vaste activa	8.042	8.315
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	918	918
Overige langlopende leningen	7.124	7.396
Totaal Vaste Activa	182.590	178.491

2. VLOTTENDE ACTIVA (BEDRAGEN X € 1.000)		
	31-12-2021	31-12-2020
Vorraden	942	510
Overige voorraden	0	0
Bouwgronden in exploitatie	2.131	2.486
-/- Voorziening Exploitatietekorten	-1.190	-1.976
Vorderingen	23.828	22.878
Vorderingen op openbare lichamen	9.606	9.059
Uitzettingen in Rijksschatkist < 1 jaar	10.569	11.358
Overige vorderingen	3.652	2.460
Liquide middelen	395	520
Kassen	16	9
Banken	378	511
Overlopende activa	10.733	7.643
Nog te ontvangen bedragen van:		
- Europese overheidsinstellingen	0	0
- Rijk	2.158	865
- Overige Nederlandse overheidsinstellingen	6.700	2.645
Overige nog te ontvangen bedragen	1.130	1.866
Vooruitbetaalde bedragen	745	2.267
Totaal Vlottende Activa	35.897	31.550
Totaal Activa	218.488	210.042

3. VASTE PASSIVA		(BEDRAGEN X € 1.000)	
	31-12-2021	31-12-2020	
Eigen Vermogen	142.819	136.778	
Reserves:			
Algemene reserves	44.643	47.468	
Bestemmingsreserves	93.830	87.389	
Saldo van de rekening baten en lasten	4.346	1.921	
Vorzieningen	19.940	20.680	
Voorziening verplichting/risico's	10.280	10.367	
Voorziening egalisering kosten	655	657	
Voorziening toekomstige investeringen	6.676	7.562	
Voorziening middelen van derden	2.329	2.095	
Langlopende schulden (looptijd > 1 jaar)	27.130	29.903	
OG langlopende geldleningen (banken)	27.100	29.875	
Waarborgsommen	30	28	
Totaal Vaste Passiva	189.889	187.361	

4. VLOTTENDE PASSIVA		(BEDRAGEN X € 1.000)	
	31-12-2021	31-12-2020	
Vlottende schulden	10.034	5.756	
Overige schulden	10.034	5.756	
Overlopende passiva	18.564	16.925	
Nog te betalen bedragen	9.457	9.903	
Vooruit ontvangen bedragen van:			
- Europese overheidsinstellingen	0	0	
- Rijk	4.393	3.406	
- Overige Nederlandse overheidsinstellingen	4.412	3.024	
Overige vooruit ontvangen bedragen	302	592	
Totaal Vlottende Passiva	28.598	22.681	
Totaal Passiva	218.488	210.042	

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN		(BEDRAGEN X € 1.000)	
	31-12-2021	31-12-2020	
Gewaarborgde geldleningen	284.441	256.759	
Overige niet uit de balans blijkenende verplichtingen	16.561	15.875	

■ SPECIFICATIE VAN DE DIVERSE ONDERDELEN VAN DE BALANS

Toelichting op de Balans

De balans van de gemeente Zeist is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft.

Grondslagen voor waardering activa en passiva

De waardering van de activa en de passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij hierna bij het desbetreffende balansonderdeel anders is vermeld, zijn de activa en de passiva gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Vaste activa

De immateriële- en materiële vaste activa zijn in de balans opgenomen tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijzen verminderd met eventueel ontvangen investeringsbijdragen en gecumuleerde (in het algemeen lineaire) afschrijvingen, waarbij rekening is gehouden met de verwachte toekomstige gebruiksduur.

Er is onderscheid gemaakt tussen materiele vaste activa met een economisch nut, materiele vaste activa met een economisch nut waarvoor een heffing kan worden geheven en materiele vaste activa met een maatschappelijk nut. Materiele vaste activa met een economisch nut zijn gevormd uit alle investeringen die bijdragen aan de mogelijkheid middelen te verwerven en/of die verhandelbaar zijn en deze moeten worden geactiveerd. Materiele vaste activa met een maatschappelijk nut in de openbare ruimte zijn vanaf 1-1-2017 eveneens geactiveerd en over de gebruiksduur afgeschreven.

De afschrijvingstermijnen zijn gehanteerd conform de financiële verordening, zoals vermeld in de bijlage afschrijvingsbeleid bij artikel 9.

Financiële vaste activa

De deelnemingen zijn opgenomen tegen de verkrijgingswaarde. De overige langlopende leningen zijn uitstaande geldleningen tegen nominale waarde verminderd met ontvangen aflossingen. Tot zekerheid van de aan de ambtenaren verstrekte geldleningen is hypotheek gevestigd.

Vorraden en onderhanden werk

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs of lagere marktwaarde. De 'Bouwgronden in exploitatie' zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die volgens het besluit ruimtelijk ordening rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijp maken), alsmede de rentekosten over het vreemde vermogen en de administratie- en beheerskosten. Genomen resultaten zijn in de waardering verdisconteerd. Dit kan bij het verwachten van toekomstige verliezen leiden tot een negatieve stand van de activa, aangezien de verliesvoorziening verwerkt wordt als een correctiepost. Tussentijdse winsten worden genomen volgens het realisatiebeginsel. De techniek die hiervoor toegepast moet worden is de "percentage of completion (POC) methode" (percentage gerealiseerde kosten x percentage gerealiseerde opbrengsten x geraamde winst). Op de geraamde winst worden eerst de risico's in mindering gebracht.

Vorderingen

Vorderingen zijn opgenomen tegen de nominale waarde, eventueel verminderd met een voorziening wegens oninbaarheid. De voorzieningen voor oninbaarheid zijn statisch bepaald op basis van de ouderdom en de volwaardigheid van de openstaande vordering. Individuele vorderingen groter dan € 100.000 zijn individueel beoordeeld.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende activa

De overlopende activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Onder de nog te ontvangen bedragen zijn de gemaakte voorbereidingskosten voor faciliterende exploitatieplannen en nog te sluiten anterieure overeenkomsten opgenomen.

Eigen vermogen

Als eigen vermogen worden de reserves van de gemeente aangemerkt. Dit zijn vermogensbestanddelen die vanuit bedrijfseconomisch oogpunt vrij te besteden zijn. De vaststelling van de noodzakelijke omvang is een zaak van de gemeenteraad. De reserves zijn onderverdeeld in algemene en bestemmingsreserves. Zodra de raad aan een reserve een bepaalde bestemming heeft gegeven, is sprake van een bestemmingsreserve. Mutaties hebben enkel plaatsgevonden op basis van een voorafgaand besluit van de raad. De reserves zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

Voorzieningen zijn op het moment van het opmaken van de jaarrekening voorzienbare verplichtingen, verliezen en risico's, voor zover hiervan de omvang redelijkerwijs kan worden ingeschat. Tevens zijn specifieke bestedingsverplichtingen voor van derden verkregen middelen voorzien.

Binnen de organisatie bestaat als gedragslijn om bepaalde toekomstige verplichtingen, zoals met name bij bodemverontreiniging en onderhoudskosten, te dekken binnen de meerjarenbegroting, in combinatie met een egaliseringsreserve om schommelingen in het kostenniveau op te vangen.

Langlopende schulden

Onder de langlopende schulden zijn begrepen de schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende schulden en overlopende passiva

Onder vlottende schulden en overlopende passiva zijn begrepen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze schulden en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

VASTE ACTIVA

Vaste activa zijn bezittingen van een organisatie, waarin het vermogen voor een periode langer dan één jaar is vastgelegd.

1. IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

Immateriële vaste activa betreffen activa die niet tot een tastbaar bezit voor de gemeente leiden. Het betreft voorbereidings- en onderzoekskosten enerzijds en bijdragen in investeringen van derden anderszijds.

Vorbereidings- en onderzoekskosten worden in beginsel gedekt uit toekomstige projecten/ grondexploitaties of uit interne bijdragen of inkomsten van derden. Voor zover dit niet kan worden gerealiseerd, worden deze kosten gedekt uit de reserve zelfregulerende projecten. Dit kan over de verschillende jaren leiden tot grote fluctuaties.

In 2021 zijn bijdragen geleverd in twee investeringen van derden: het wijkservicepunt in Vollenhove (€ 0,2 mln) en aan de werklocatie van het CJG en sociaal team in Vollenhove (€ 0,1 mln). De uitgaven op de balans voor voorbereidingskosten zijn beperkt. Meerdere voorbereidingstrajecten zijn afgerond, waarbij de kosten zijn overgeheld naar het betreffende project.

Het verloop van de boekwaarden is als volgt weer te geven:

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA							(BEDRAGEN IN €)
	Boekwaarde 1/1/2021	Vermeerderingen 2021	Bijdrage van derden 2021	Desinvesteringen 2021	Desinvesteringen afschrijving 2021	Afschrijving 2021	Boekwaarde 31/12/2021
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	0	398	-75	0	0	0	324
Totalen	0	398	-75	0	0	0	324

2A. MATERIËLE VASTE ACTIVA MET EEN ECONOMISCH NUT

Materiële vaste activa met een economisch nut betreffen activa die verhandelbaar zijn en/of opbrengsten (kunnen) genereren. Materiële vaste activa wordt onderscheiden in "Investerings met een economisch nut" en "Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven". Het verloop van deze activa is als volgt weer te geven:

MATERIËLE VASTE ACTIVA (ECONOMISCH NUT)							(BEDRAGEN IN €)	
	Boekwaarde 1/1/2021	Vermeerderingen 2021	Bijdrage van derden 2021	Desinvesteringen 2021	Desinvesteringen afschrijving 2021	Afschrijving 2021	Boekwaarde 31/12/2021	
Gronden en Terreinen (incl. erfpachtgrond)	31.940	3	486	-873	173	-75	31.654	
Woonruimten	1.236	0	0	-140	11	-6	1.100	
Bedrijfsgebouwen	71.232	4.585	-47	-144	144	-2.696	73.075	
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	3.404	3.335	-584	-856	765	-231	5.833	
Vervoermiddelen	444	-1	6	0	0	-86	365	
Machines, apparaten en installaties	5.632	473	-83	-1.163	1.163	-775	5.247	
Overige materiële vaste activa	11.623	176	0	-170	170	-1.051	10.748	
Totaal investeringen (economisch nut)	125.511	8.571	-221	-3.348	2.427	-4.920	128.021	
Gronden en Terreinen (incl. erfpachtgrond) (met heffing)	327	0	0	0	0	0	327	
Bedrijfsgebouwen (met heffing)	2.338	86	0	0	0	-43	2.381	
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken (met heffing)	7.103	1.815	-2.361	-112	112	-528	6.028	
Machines, apparaten en installaties (met heffing)	1.302	268	-219	0	0	-35	1.316	
Overige materiële vaste activa (met heffing)	276	15	0	-50	50	-1	290	
Totaal investeringen (economisch nut heffing)	11.346	2.183	-2.580	-162	162	-606	10.343	
Totaal Materiële vaste activa (economisch nut)	136.857	10.755	-2.801	-3.510	2.589	-5.526	138.364	

In 2021 is € 10,8 mln uitgegeven aan (onderhanden) investeringen en is er € 2,8 mln aan baten gerealiseerd op deze investeringen. Er is voor € 3,5 mln aan activa gedesinvesteerd: dit betreft afstoting door verkoop van een bezit, afwaardering als een bezit zijn waarde verliest en het verwijderen van activa die volledig zijn afgeschreven en die daarom geen bezit meer vertegenwoordigen (€ 2,6 mln). De afschrijving op ons bezit bedroeg € 5,5 mln. en is uitgevoerd conform het vastgestelde beleid.

Hieronder de verklaring voor de grootste mutaties, op volgorde van de balanscategorieën.

■ **Investeringen met economisch nut**

Gronden en terreinen

De opbrengstenboeking (€ 0,5 mln) betreft de afronding van het onderhanden project "grondannexaties". De afgelopen jaren zijn de illegaal in gebruik genomen gemeentelijke gronden langsgelopen en is er tot een overname of tot een terugvordering gekomen. De gerealiseerde opbrengsten zijn overgeboekt naar de exploitatie (collegeproduct Beheer overige gebouwen en gronden) en vandaar uit gestort in de reserve Vastgoedfonds. De desinvesteringen betreffen de verkoop van kavels in Beukbergen (recht van koop door bewoners) en een ander perceel. Daarnaast is een perceel grond afgewaardeerd (€ 0,2 mln.) omdat de bestemming wijzigde op basis van bestuurlijke besluiten. Het financieel resultaat van deze transacties wordt geboekt op het collegeproduct Beheer overige gebouwen en gronden en vandaar uit verrekend met de reserve Vastgoedfonds

Bedrijfsgebouwen

Op het Kohnstamplein is langjarige tijdelijke huisvesting gerealiseerd voor diverse scholen (€ 2,4 mln.), voor diverse andere investeringen in schoolgebouwen is circa € 2,0 mln. uitgegeven. De overige uitgaven voor bedrijfsgebouwen betroffen sportaccommodaties

(€ 0,1 mln) en gemeentelijke gebouwen (het Slot, de nieuwe gemeentewerf en brandweerpost Den Dolder: € 0,1 mln).

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken

Deze investeringen betreffen de aanleg van sportvelden in het kader van het masterplan buitensport. Hier staan voor een deel inkomsten vanuit de SPUK (specifieke uitkering) tegenover, die de gemeente compenseert voor de BTW-kosten van deze investeringen. De desinvesteringen betreffen het van de balans verwijderen van de oude velden.

Machines, apparaten en installaties

Dit betreft investeringen in laadpalen, apparatuur parkeergarages en de audiovisuele installatie van de raadszaal. De desinvesteringen betroffen volledig afgeschreven ICT-apparatuur.

■ **Investeringen met economisch nut waar een heffing tegenover staat**

Grond- weg en waterbouwkundige werken

Dit zijn de investeringen in het riool, met name vervanging bij ouderdom. We hebben hiervoor een spaarvoorziening gevormd, waarvoor de burger heeft bijgedragen via de tarieven. Wanneer het project gereed is, wordt uit deze spaarvoorziening de betreffende bijdrage ingebracht.

Machines, apparaten en installaties

Dit betreft investeringen in rioolgemalen, waar (net als hierboven is beschreven) een bijdrage tegenover staat vanuit de spaarvoorziening voor rioolvervangingen. Daarnaast betreft het apparatuur binnen het crematorium. De rente- en afschrijvingskosten van deze investeringen lopen mee in de tarieven van het crematorium (Bosrust).

■ 2B MATERIËLE VASTE ACTIVA MET EEN MAATSCHAPPELIJK NUT

Materiële vaste activa met een maatschappelijk nut zijn investeringen in de openbare ruimte en hebben uitsluitend een maatschappelijk nut.

Het verloop van de boekwaarden is als volgt weer te geven:

MATERIËLE VASTE ACTIVA (MAATSCHAPPELIJK NUT)							(BEDRAGEN IN €)	
	Boekwaarde 1/1/2021	Vermeerderingen 2021	Bijdrage van derden 2021	Desinvesteringen 2021	Desinvesteringen afschrijving 2021	Afschrijving 2021	Boekwaarde 31/12/2021	
Gronden en Terreinen (incl. erfpachtgrond)	933	0	0	0	0	-32	901	
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	31.819	7.060	-4.008	0	0	-859	34.012	
Machines, apparaten en installaties	267	413	0	0	0	-17	664	
Overige materiële vaste activa	301	0	0	0	0	-19	283	
Totaal investeringen (maatschappelijk nut)	33.320	7.474	-4.008	0	0	-926	35.860	
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken (met heffing)	0	0	0	0	0	0	0	
Totaal investeringen (maatschappelijk nut heffing)	0	0	0	0	0	0	0	
Totaal Materiële vaste activa (maatschappelijk nut)	33.320	7.474	-4.008	0	0	-926	35.860	

In 2021 is € 7,5 mln. uitgegeven aan (onderhanden) investeringen en is er € 4,0 mln. aan baten gerealiseerd op deze investeringen. De afschrijving op ons bezit bedroeg € 0,9 mln. en is uitgevoerd conform het vastgestelde beleid.

Hierna volgt de verklaring voor de grootste mutaties, op volgorde van de balanscategorieën.

■ Grond- weg en waterbouwkundige werken

Dit zijn de investeringen in de infrastructuur. In de bijlage investeringen (bijlage 8) staan deze nader benoemd. Het gaat daarbij zowel om grotere (Utrechtseweg, Arnhemseweg) als kleinere projecten. Daarnaast betreft het vervanging van bestrating waar dat technisch gezien noodzakelijk is.

De baten worden gevormd door de ontvangen subsidies voor diverse projecten. De grootste betreft de bijdrage voor de investeringen aan de Utrechtseweg, in het kader van de doorstroming op deze hoofdroute (€ 3,8 mln.).

■ Machines, apparaten en installaties

Dit betreft investeringen in openbare verlichting en speelvoorzieningen. Vervangingsinvesteringen vinden plaats op basis van de technische noodzaak.

■ 3 FINANCIËLE VASTE ACTIVA

Financiële vaste activa zijn in geld uitgedrukte vorderingen op derden of deelnemingen in andere organisaties.

Het verloop van de boekwaarden is als volgt weer te geven:

FINANCIËLE VASTE ACTIVA							(BEDRAGEN X € 1.000)	
	Boekwaarde 1/1/2021	Vermeerderingen 2021	Bijdrage van derden 2021	Desinvesteringen 2021	Desinvesteringen afschrijving 2021	Afschrijving 2021	Boekwaarde 31/12/2021	
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen								
- Aandelen Bank Nederlandse Gemeenten NV	480	0	0	0	0	0	480	
- Certificaten van aandelen Dataland BV	3	0	0	0	0	0	3	
- Aandelen Vitens NV	60	0	0	0	0	0	60	
- Aandelen BIGA	275	0	0	0	0	0	275	
- Aandelen zwembadorganisatie	100	0	0	0	0	0	100	
Overige langlopende leningen								
- Verstrekte hypotheekleningen	5.536	-272	0	0	0	0	5.264	
- Verstrekte starters hypotheek	1.800	0	0	0	0	0	1.800	
- Verstrekte blijversleningen	60	0	0	0	0	0	60	
Totalen	8.315	-272	0	0	0	0	8.042	

Het saldo van de overige langlopende leningen is evenals in vorige jaren gedaald. De daling wordt veroorzaakt door tussentijdse aflossingen op de verstrekte hypothecaire leningen, doordat leningen elders tegen een lagere rente kunnen worden overgesloten. De daling is minder sterk dan in eerdere jaren. Door de aflossing van € 0,27 mln. resteert eind 2021 nog een hypotheekportefeuille van afgerond € 5,26 mln. De uitgezette gelden worden als volledig inbaar gewaardeerd.

De betaling van rente en normale aflossing op de hypotheek loopt goed. Het aantal leningen met betalingsachterstand is zeer beperkt. Er staan geen woningen "onder water", dat wil zeggen dat de restantschuld van de lener hoger is dan de WOZ-waarde per 1-1-2021 van het pand.

De gemeente heeft overigens altijd een hypothecaire zekerheid. Het resterende risico wordt meegenomen in de risicoparagraaf en het weerstandsvermogen van de gemeente.

Voor startershypotheekleningen geldt dat deze leningen slechts een deel van het voor de woning geleende geld betreffen; de hoofdsom wordt geleend via het reguliere circuit van hypotheekverstrekkers. Rond de startershypotheekleningen geldt bovendien de zekerheid van de Nederlands Hypotheek Garantie, aangevuld met de voorwaarden van de startershypotheek en de hypothecaire zekerheid. Hierdoor is het restrisico voor de gemeente marginaal.

Er is voor deze leningen een budget van € 1,8 mln. beschikbaar gesteld. In 2021 zijn geen voorschotten door Zeist uitbetaald, wel is het starterbudget bij het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederland (SVn) verruimd door (reguliere en extra) aflossingen. Eind 2021 bedroeg daardoor het restantbudget bij SVn € 0,8 mln. In 2021 zijn door SVn 5 nieuwe startersleningen toegekend, eind 2021 zijn er daarmee 53 lopende leningen.

In 2017 is bovendien de mogelijkheid geïntroduceerd om een zgn. Blijverslening via het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederland (SVn) af te sluiten. De blijverslening maakt het woningeigenaren mogelijk om aanpassingen in de woning te realiseren waardoor thuis blijven wonen mogelijk wordt. Er is een totaalbudget van € 0,3 mln beschikbaar, waarvan € 0,06 mln is verstrekt aan de SVn. In 2021 zijn geen blijversleningen verstrekt, eind 2021 liep er 1 lening.

VLOTTENDE ACTIVA

Vlottende activa zijn bezittingen van een organisatie, waarin het vermogen voor een periode korter dan één jaar is vastgelegd.

■ 4 VOORRADEN

Dit betreft de goederen die in de organisatie voorhanden zijn om daaruit te bewerken, verkopen, of te leveren. Een belangrijke categorie bij de gemeente is de gronden en onderhandenwerk binnen een grondexploitatie.

Deze balanspost bestaat daarom hoofdzakelijk (in deze balans zelfs geheel) uit de investeringen per 31-12-2021 van de in uitvoering zijnde grondexploitaties. In 2021 zijn geen nieuwe grondexploitaties gestart. Ultimo 2021 zijn de grondexploitaties Cornelis Vlotlaan en Austerlitz afgesloten.

Voor de verliesgevende grondexploitaties is per balansdatum een voorziening opgenomen.

VOORRADEN	(BEDRAGEN X € 1.000)	
	31-12-2021	31-12-2020
a. Onderhandenwerk inzake grondexploitaties	2.131	2.486
b. -/- Voorziening Exploitatie tekorten	-1.190	-1.976
Subtotaal	942	510
c. Overige voorraden	0	0
Totaal voorraden	942	510

Bij grondexploitaties met een verwacht negatief saldo wordt wettelijk verplicht een verliesvoorziening gevormd. De omvang van de voorziening is gelijk aan het totale verwachte verlies (berekend op netto contante waarde).

Conform wet- en regelgeving wordt de voorziening in mindering gebracht op de gepresenteerde boekwaarde van het onderhanden werk.

Tijdens het project kan de situatie ontstaan dat de gevormde voorziening groter is dan de boekwaarde van het project, wat zou resulteren in een negatieve waarde op de post voorraden. In dit geval bedraagt de gepresenteerde voorziening aan deze zijde van de balans ten hoogste de boekwaarde. Het restant van de gevormde voorziening wordt aan de passivazijde van de balans gepresenteerd als een risico-voorziening.

Per 1/1/2021 was om die reden van het totaal van de gevormde voorzieningen voor toekomstige verliezen op grondexploitaties (€ 2.880.000) een bedrag van € 1.976.000 in mindering gebracht op de boekwaarde en € 904.000 opgenomen als risicovoorziening. Per 31/12/2021 was van de totaal gevormde voorzieningen voor toekomstige verliezen op grondexploitaties (€ 1.522.000) een bedrag van € 1.190.000 in mindering gebracht op de boekwaarde en € 332.000 opgenomen als risicovoorziening.

Hieronder is een specificatie opgenomen van de lopende grondexploitaties.

GRONDEXPLOITATIECOMPLEX					(BEDRAGEN X € 1.000)				
	Boekwaarde 1/1/2021	Vermeerderingen 2021	Verminderingen 2021	Afsluiting complex	Boekwaarde 31/12/2021	Geraamde kosten incl. indexering en rente	Geraamde opbrengsten incl. indexering en rente	Geraamd eindresultaat op eindwaarde	
Gemeentewerf	-1.347	102	1	0	-1.244	1.888	-3.174	-2.531	
Geiserlaan	729	460	0	0	1.190	362	0	1.552	
Cornelis Vlotlaan	-210	109	0	101	0	0	0	0	
Austerlitz	1.247	125	-25	-1.348	0	0	0	0	
Huis ter Heide West	2.066	120	0	0	2.186	7.746	-9.932	0	
Totaal Grond- exploitatiecomplex	2.486	916	-24	-1.247	2.131	9.997	-13.107	-979	

Toelichting op vermeerderingen en verminderingen

Allereerst volgt een toelichting vermeerderingen (lasten) en verminderingen (baten) in 2021 per grondexploitatie (de bedragen zijn afgerond).

Gemeentewerf

In 2021 zijn er uitgaven gedaan voor planbegeleiding en diverse werkzaamheden voor € 64.000. De rentekosten waren negatief (-/- € 15.000), gezien het batig saldo van dit project. Conform BBV heeft er een tussentijdse winstneming plaatsgevonden van € 53.000. Totaal is de tussentijdse winstneming op dit project inmiddels € 311.000. Deze winstneming is onderdeel van de geboekte kosten tot nu toe. De winstneming is gestort in de daarvoor gevormde reserve.

Geiserlaan

De gemaakte kosten betreffen vooral het "woonrijp maken", dus de inrichting van de openbare ruimte (€ 370.000). Daarnaast zijn er kosten gemaakt voor voorbereiding, toezicht en planbegeleiding (€ 82.000) en rente (€ 8.000).

Cornelis Vlotlaan

In de afronden fase van dit project zijn de kosten voor woonrijp maken (inrichting openbare ruimte) de belangrijkste geweest: € 107.000. De overige kosten zijn marginaal geweest: € 4.000 planbegeleiding en negatieve rentekosten van -/- € 2.000. Het project is afgesloten met een actueel positief saldo in 2021 van € 101.000. In eerdere jaren was al tussentijdse winstneming gedaan van € 8.000. De totale winst van dit project (€ 109.000) is gestort in de reserve grondbedrijf.

Austerlitz

In 2021 is dit project afgerond en zijn er nog kosten gemaakt voor woonrijp maken (€ 89.000). De overige kosten betreffen voorbereiding, toezicht en planbegeleiding (€ 22.000) en rentekosten (€ 14.000). De opbrengst betreft de laatste ontvangst van een provinciale subsidie. Het project is afgesloten met een negatief saldo van -/- € 1.348.000. Dit negatieve saldo (meer kosten dan opbrengsten) was verwacht: bij de start van het project heeft de raad dit vastgesteld, en is er dekking aangewezen en een verliesvoorziening gevormd. Deze verliesvoorziening bevatte

€ 1.389.000 voor het verlies op dit project. Per saldo is het project dus € 41.000 gunstiger afgesloten dan verwacht. Dit verschil is gestort in de reserve grondbedrijf.

Huis ter Heide West

De kosten betreffen onderzoekskosten en planbegeleiding (€ 96.000) en rentekosten (€ 24.000).

Per exploitatie is een verdere toelichting op hoofdlijnen op het per balansdatum berekende resultaat opgenomen in [paragraaf 6 Grondbeleid](#). Daarnaast wordt het MPSO (Meerjarig Perspectief Stedelijke Ontwikkeling) als bijlage van het raadsvoorstel bij de Jaarstukken 2021 aangeboden. Hierin is meer gedetailleerde informatie over de projecten en hun voortgang te vinden.

Zoals gebruikelijk ontvangen de financiële commissies van de raad (geheime) rapportages waarin meer in detail de opbouw van het resultaat per exploitatie is weergegeven. Daarom wordt hier volstaan met een tabel met daarin per exploitatie de boekwaarde en het berekende resultaat.

Toelichting op de verwachte kosten en opbrengsten en de eindwaarde

Het bovenstaande overzicht geeft aan welke kosten en opbrengsten er per grondexploitatie de komende jaren nog worden verwacht. Deze toekomstige kosten en opbrengsten liggen in lijn met de grondexploitaties zoals ze destijds door de raad zijn vastgesteld. In het MPSO worden deze posten nader toegelicht. Hieronder een samenvatting op hoofdlijnen, waarbij tevens wordt ingegaan op het verwachte eindsaldo van het project. Deze eindsaldi kennen een geringe bijstelling op basis van de mee recente gegevens rond de grondexploitaties, maar bevinden zich binnen de normale bandbreedte die voor dit soort projecten geldt.

Gemeentewerf

Dit project kent een langere doorlooptijd, omdat de locatie in delen wordt ontwikkeld.

Voor het tweede deel van de ontwikkeling omvatten de kosten het brede scala van plankosten,

voorbereiding en toezicht, sanering, sloop, bouwrijp maken en woonrijp maken. Daar staan opbrengsten vanuit de woningbouw tegenover.

Het is de verwachting dat dit project eindigt met een positief saldo. Uit dit saldo is € 2,5 mln. door de raad bestemd voor de bouw van een nieuwe/vervangende gemeentewerf.

De huidige prognose laat zien dat dit gerealiseerd kan worden.

Geiserlaan

Hier moeten vooral nog kosten worden gemaakt voor het woonrijp maken en worden nog afrekeningen van aannemers verwacht voor het bouwrijp maken. Het is de verwachting dat dit project zal afsluiten met een negatief saldo (meer kosten dan opbrengsten). Dit is door de raad geaccordeerd bij de vaststelling van het project en hiervoor zijn middelen gereserveerd in een voorziening.

Huis ter Heide West

Deze grondexploitatie maakt deel uit van Hart van de Heuvelrug. Conform afspraken met de provincie en de andere partijen wordt het positief verwachte resultaat ingebracht in het programma Hart van de Heuvelrug om alle benodigde en deels al gedane investeringen in dit gebied en de natuurwaarde ervan te bekostigen. Door deze afspraken eindigt dit project voor de gemeente altijd financieel op een saldo € 0, onder voorwaarde dat we inhoudelijk het programma realiseren dat is afgesproken.

Net als bij het project Gemeentewerf moet er nog een breed scala aan kosten worden gemaakt voor de realisatie van het project, waarbij bouwrijp maken, woonrijp maken en (infrastructurele) kunstwerken de grootste kostenposten zijn. Uiteraard zijn ook hier plankosten en kosten voor voorbereiding en toezicht. De opbrengst komt uit de realisatie van woningbouw.

5 VORDERINGEN

VORDERINGEN	(BEDRAGEN X € 1.000)	
	31-12-2021	31-12-2020
Vorderingen op openbare lichamen	9.606	9.059
Uitzettingen in Rijksschatkist < 1 jaar	10.569	11.358
Overige vorderingen		
Debiteuren Reg. Sociale Dienst	3.234	517
Belastingdebiteuren	1.421	1.462
Overige vorderingen	1.111	1.214
-/- Voorziening dubieuze debiteuren	-2.114	-734
Totaal vorderingen ultimo van het jaar	23.828	22.878

Publiekrechtelijke vorderingen

De vorderingen op publiekrechtelijke instellingen bestaan hoofdzakelijk uit vorderingen op het rijk. De belangrijkste daarvan is de vordering op de Belastingdienst uit hoofde van de declaratie Btw-compensatiefonds over 2021. Deze vordering is € 1,6 mln. hoger dan over 2020. Er was in 2021 sprake van een relatief hoog investeringsniveau en het betrof relatief veel uitgaven voor infrastructuur (o.a. Doorstroming Utrechtseweg, OV-project Driebergen-Zeist en aanpak Arnhemseweg). De btw op die uitgaven kan worden gedeclareerd bij het btw-compensatiefonds. De overige vorderingen op publiekrechtelijke instellingen (m.n. andere gemeenten) kwamen eind 2021 circa € 0,6 mln. lager uit dan eind 2020. Per saldo betekent dit dat de stand van de publiekrechtelijke vorderingen eind 2021 circa € 1,0 mln. hoger uitgekomen is in vergelijking met de stand eind 2019.

Debiteuren Regionale Sociale Dienst voor 2006

De vorderingen Regionale Sociale Dienst (RSD) hebben betrekking op de Wet Werk en Bijstand (Wwb). Vanaf 2006 is de uitvoering van de Wwb overgedragen aan de RSD. Daarbij is destijds overeengekomen dat de gemeente eigenaar blijft van de bestaande vorderingen. Gezien de leeftijd van de vorderingen en het type vorderingen (bijstand), is het percentage oninbaar gehandhaafd op 100% en de voorziening daarop bepaald.

Debiteuren Regionale Sociale Dienst na 2006

Na 2006 en de vorming van de GR RDWI zijn de vorderingen door de RDWI opgenomen op de balans. Bij het opstellen van de jaarrekening 2021 is gebleken dat de RDWI in 2014 een stelselwijziging heeft doorgevoerd en de vorderingen niet meer op haar balans presenteert. Uitgangspunt is hierbij, dat gemeente Zeist zelf juridisch eigenaar is van de vorderingen. Dit is tot 2021 niet verwerkt in Zeist. Het gaat per 31-12-2021 om een openstaand saldo van € 2,8 miljoen. Dit saldo wordt in de jaarrekening toegevoegd aan de balanspositie debiteuren. De RDWI schat in dat hiervan een bedrag van € 1,5 miljoen mogelijk oninbaar is. Hiervoor treffen we een voorziening als waardecorrectie op het saldo.

Rekening Courant-verhoudingen

Bij de rekening-courant verhoudingen wordt de belangrijkste post gevormd door de rekening-courant-verhouding met het Agentschap van het Ministerie van Financiën in het kader van het schatkistbankieren. Het saldo is in 2021 gedaald van € 11,4 mln. naar € 10,6 mln. Dit betreft tijdelijk overtollige middelen. De afname van de overtollige middelen is vooral veroorzaakt door de relatief hoge uitgaven op investeringen waar overigens ook veel rijks- en provinciale bijdragen tegenover stonden en een reguliere aflossing op de bestaande leningenportefeuille.

Het schatkistbankieren is eind 2013 gestart. Overtollige liquide middelen worden in rekening-courant bij het Agentschap van het Ministerie van Financiën gestald. Dagelijks wordt (aan het eind van de dag) een eventueel saldo boven de € 500.000 automatisch naar het Agentschap afgestort en wordt gecontroleerd of het saldo van de eigen liquide middelen voldoende is voor de (verwachte) betalingen van die dag of dat er reden is voor opname van (een deel van) het bij het Agentschap gestalde geld. Het maximale bedrag aan liquide middelen dat de gemeente voor het reguliere betalingsverkeer zelf mag aanhouden is 0,75% van het begrotingstotaal. Met ingang van 1 juli 2021 is deze marge verhoogd tot 2%. Dat betekent dat de gemeente in het eerst halfjaar van 2021 per dag niet meer dan € 1.291.000 (gemiddeld per kwartaal) en in het tweede halfjaar niet meer dan € 3.443.000 mocht aanhouden voor het reguliere betalingsverkeer.

In werkelijkheid is gemiddeld over de vier kwartalen van 2021 € 531.000 per dag aangehouden voor het betalingsverkeer. Dit bedrag was met € 563.000 het hoogste in het vierde kwartaal. In geen van de kwartalen is het drempelbedrag dus overschreden. Zie verder voor de benutting van het drempelbedrag per kwartaal de onderstaande tabel.

BEREKENING BENUTTING DREMPELBEDRAG SCHATKISTBANKIEREN - VERSLAGJAAR 2021		(BEDRAGEN X € 1.000)			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(1)	Drempelbedrag	1.291,35	1.291,35	3.443,60	3.443,60
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	540	488	531	563
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	752	803	2.912	2.880
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
1) Berekening drempelbedrag					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	172.180			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	172.180			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	1.291,35	1.291,35	3.443,60	3.443,60
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	48.568	44.446	48.869	51.819
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a)/(5b)	Kwartaalcijfer op dag-basis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	540	488	531	563

Vorderingen derden

De vorderingen derden (privaatrechtelijke vorderingen) zijn op het zelfde niveau uitgekomen als eind 2020.

Vorderingen belastingdebiteuren

De vorderingen op belastingdebiteuren (via de BghU) zijn eveneens op het zelfde niveau uitgekomen als eind 2020.

Voorziening dubieuze debiteuren

De voorziening Dubieuze debiteuren ligt bijna € 1,4 mln. hoger dan eind 2020.

De voorziening bestaat uit de volgende elementen:

1. Er is een 100% voorziening voor de debiteuren Sociale zaken van vóór 2006.
De voorziening is gelijk aan het debiteurensaldo voor dit onderdeel.
Ten opzichte van eind 2020 is dit saldo met € 124.000 afgenomen.
2. Vanwege een stelselwijziging bij de RDWI staat het debiteurensaldo sociale zaken van na 2006 op de balans bij de gemeente. Tegenover dit saldo is een voorziening voor oninbaarheid gevormd van € 1,5 mln. op basis van door de RDWI verstrekte gegevens.
3. Het niveau van de voorziening voor de privaatrechtelijke vorderingen ligt eind 2021 op een zelfde niveau dan eind 2020.
4. Het niveau van de voorziening voor de belastingdebiteuren is eind 2021 circa € 15.000 lager dan vorig jaar nodig werd geacht, dit op basis van informatie van de BghU.

De balanspost kan als volgt worden uitgesplitst:

VOORZIENING DUBIEUZE DEBITEUREN		
Debiteuren voormalige afd Sociale zaken	€ 393.000	(voor 2006)
Debiteuren sociale zaken RDWI	€ 1.497.000	(vanaf 2006)
Debiteuren privaatrechtelijke vorderingen	€ 189.000	
Debiteuren publiekrechtelijke vorderingen	€ 35.000	
Totaal	€ 2.114.000	

6 LIQUIDE MIDDELEN

Door de verplichte invoering van het schatkistbankieren moeten overtollige kasmiddelen worden gestald op een rekening bij het Rijk (zie onder Vlottende activa – Vorderingen).

De gemeente mag een marge aanhouden voor het reguliere betalingsverkeer. Zie hiervoor onder "Benutting berekening drempelbedrag".

Vanaf 1 juli 2021 is deze marge verruimd van € 1,3 mln naar € 3,4 mln. In de praktijk is een overeenkomst afgesloten met de huisbankier op basis waarvan dagelijks het saldo boven de € 500.000 wordt afgeroomd naar de rekening-courant van de gemeente bij de schatkist (Ministerie van Financiën). Daardoor wordt ook voorkomen dat de gemeente negatieve rente over het saldo (boven de € 500.000) bij de bank moet betalen. Bij de schatkist is de rente 0%. Een saldo van € 500.000 blijkt in de praktijk voldoende voor het reguliere betalingsverkeer. Op balansdatum was het saldo liquide middelen vergelijkbaar met het saldo eind 2020.

7 OVERLOPENDE ACTIVA

De overlopende activa bestaat uit nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde kosten.

OVERLOPENDE ACTIVA	(BEDRAGEN X € 1.000)			
	31-12-2021			31-12-2020
		Toevoeging	Inzet	
Nog te ontvangen bedragen van:				
- Europese overheidsinstellingen	0	0	0	0
- Rijk	2.158	2.158	865	865
- Overige Nederlandse overheidsinstellingen	6.700	6.617	2.561	2.645
Overige nog te ontvangen bedragen	1.130	826	1.561	1.866
Vooruitbetaalde bedragen	745	554	2.077	2.267
Totaal overlopende activa	10.733	10.154	7.064	7.643

Per onderdeel is sprake van het volgende beeld:

Het saldo van de nog te ontvangen middelen van het Rijk zijn ultimo 2021 aanmerkelijk hoger dan ultimo 2020. De post van € 0,6 mln. nog te ontvangen vennootschapsbelasting van de belastingdienst die begin 2021 open stond, is in 2021 ontvangen, net als diverse andere kleinere posten van het rijk. Eind 2021 zijn nog te ontvangen posten opgenomen voor de uitkering Gemeentefonds (€ 0,9 mln.), de rijksbijdrage voor de TOZO (€ 0,5 mln.) en compensatie vanuit het ministerie van VWS vanwege de zogenoemde voogdij-regeling (€ 0,7 mln.).

De nog te ontvangen bedragen van overige overheidsinstellingen bestaan vooral uit afrekeningen van gemeenschappelijke regelingen en regionale samenwerkingen. De nog te ontvangen bedragen fluctueren nogal tussen de jaarovergang 2020 en 2021.

Hieronder een kort overzicht in € mln.:

NOG TE ONTVANGEN BEDRAGEN VAN OVERIGE OVERHEIDSINSTELLINGEN		
	Te ontvangen 31/12/2020	Te ontvangen 31/12/2021
BghU	0,5	0,9
BIGA	0,1	0
Regio ZOU	0	0,5
RDWI	1,6	2,0
RMN	0	0,3
SRO	0,2	0
VRU	0	0,1

Het grootste verschil wordt echter veroorzaakt door nog te ontvangen subsidiegelden van de provincie Utrecht. Dit bedrag is gestegen van € 0,1 mln. naar € 2,8 mln. Dit betreft bijna volledig nog te ontvangen subsidies voor investeringen in het kader van mobiliteit.

De overige nog te ontvangen bedragen bestonden begin 2021 uit het te ontvangen dividend van de BNG (€ 0,2 mln.), een af te handelen vastgoedtransacties (€ 0,3 mln.) en de afrekening met Woongoed voor de gemeentelijke woningen (€ 0,4 mln.) en enkele kleinere posten. Daarnaast waren per 1/1/2021 een aantal zelfregulerende projecten (voorbereidingskredieten/projecten die zichzelf moeten terugverdienen) gepresenteerd onder de nog te ontvangen bedragen. In 2021 zijn een belangrijk deel van deze projecten afgerond en toegerekend aan dekkingsbronnen/ontvangsten. Een aantal lopen door als zogenoemde anterieure overeenkomsten: privaatrechtelijke overeenkomsten met derden waarbij is overeengekomen dat zij bijdragen aan gemeentelijke plankosten en soms ook uitvoeringskosten. Omdat er in 2021 een fors bedrag aan bijdragen is ontvangen, is de boekwaarde van zelfregulerende projecten en anterieure overeenkomsten binnen de overlopende activa gedaald van € 0,8 mln. naar € 0,1 mln. (nog te ontvangen).

Eind 2021 staan daarnaast nog te ontvangen posten opgenomen voor de afrekening van Woongood (€ 0,4 mln.) en teveel betaalde zorgkosten (€ 0,6 mln.).

De vooruitbetaalde posten bestonden begin 2021 voornamelijk uit een kwartaalvoorschot ODRU (€ 0,5 mln.) en vooruitbetaalde TOZO-gelden (€ 1,4 mln.), naast diverse kleinere posten.

VASTE PASSIVA

1. EIGEN VERMOGEN

EIGEN VERMOGEN		(BEDRAGEN X € 1.000)	
	31-12-2021	31-12-2020	
Algemene reserves	44.643	47.468	
Bestemmingsreserves	93.830	87.389	
Totaal van de reserves	138.473	134.857	

SALDO VAN DE REKENING		(BEDRAGEN X € 1.000)	
	31-12-2021	31-12-2020	
Saldo van de rekening van baten en lasten	4.346	1.921	
Het saldo van de rekening van baten en lasten	4.346	1.921	

Het saldo van de rekening is toegelicht in het hoofdstuk 4 Overzicht van baten en lasten.

2. RESERVES

A1 ALGEMENE RESERVES									(BEDRAGEN IN €)
Naam Reserve	saldo 1-1 2021	Vermeerderingen				Verminderings			saldo 31-12 2021
		Voorheen structureel	Voorheen incidenteel	Indexatie	Totaal	Voorheen structureel	Voorheen incidenteel	Totaal	
Vrije reserve	0	0	1.921.174	0	1.921.174	0	-1.921.174	-1.921.174	0
Algemene reserve Inkomensfunctie	41.292.762	1.987.219	0	0	1.987.219	-4.562.669	0	-4.562.669	38.717.312
Algemene reserve Weerstandsvermogen	5.826.646	0	60.988	0	60.988	0	-272.237	-272.237	5.615.398
Res.weerstandsverm.winstn.grondexpl.	348.763	0	-29.748	0	-29.748	0	-8.317	-8.317	310.698
Subtotaal Algemene Reserves A1	47.468.170	1.987.219	1.952.414	0	3.939.634	-4.562.669	-2.201.727	-6.764.396	44.643.408

A5 BESTEMMINGSRESERVES AANGEHOUDEN TER DEKKING VAN KAPITAALLASTEN ACTIVA ECONOMISCH NUT									(BEDRAGEN IN €)
Naam Reserve	saldo 1-1 2021	Vermeerderingen				Verminderings			saldo 31-12 2021
		Voorheen structureel	Voorheen incidenteel	Indexatie	Totaal	Voorheen structureel	Voorheen incidenteel	Totaal	
Reserve dekking investeringen	23.769.581	190.157	0	0	190.157	-1.268.453	0	-1.268.453	22.691.285
Subtotaal bestemmingsreserves A5	23.769.581	190.157	0	0	190.157	-1.268.453	0	-1.268.453	22.691.285

A6 BESTEMMINGSRESERVES AANGEHOUDEN TER DEKKING VAN SPECIFIEKE LASTEN									(BEDRAGEN IN €)
Naam Reserve	saldo 1-12 2021	Vermeerderingen				Verminderingen			saldo 31-12 2021
		Voorheen structureel	Voorheen incidenteel	Indexatie	Totaal	Voorheen structureel	Voorheen incidenteel	Totaal	
Egalisatiereserve FLO (oud) brandweer	816.122	140.000	0	0	140.000	-137.491	0	-137.491	818.631
Reserve zelfregulerende projecten	740.637	0	0	0	0	0	-84.450	-84.450	656.187
Reserve meerjarig onderhoudsplan kapitaalgoederen	7.751.087	1.884.539	0	0	1.884.539	-1.383.220	0	-1.383.220	8.252.406
Reserve centrale huisvesting	513.067	0	0	4.105	4.105	-73.372	0	-73.372	443.800
Reserve voormalige ISV-projecten	152.707	0	0	0	0	0	-113.329	-113.329	39.378
Reserve egalisatiesystematiek	6.351.054	0	6.762.797	0	6.762.797	-6.351.054	0	-6.351.054	6.762.797
Reserve integrale ontwikkeling Zeist (RIOZ)	4.729.910	0	167.315	0	167.315	0	-403.380	-403.380	4.493.845
Reserve decentralisaties/sociaal domein	1.816.507	0	644.465	0	644.465	0	-955.700	-955.700	1.505.272
Reserve bomenfonds	3.252.042	0	250.000	0	250.000	0	-30.509	-30.509	3.471.533
Reserve Drieluik Den Dolder	3.700.000	0	0	0	0	0	-153.304	-153.304	3.546.696
Reserve Vervangingsinvesteringen Openbare Ruimte SFI/VIS	10.243.109	1.319.797	0	79.694	1.399.491	0	0	0	11.642.600
Reserve Onderhoud Openbare Ruimte SFI/VIS	1.172.932	0	187.636	0	187.636	0	-39.958	-39.958	1.320.610
Bestemmingsreserve leges omgevingsvergunning	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reserve Vervangingsinvesteringen Sport (SFI/VIS)	1.253.341	264.259	0	8.977	273.236	0	0	0	1.526.577
Reserve Vervangingsinv.Sport Incidenteel (SFI/VIS)	1.903.563	0	30.420	0	30.420	0	-52.496	-52.496	1.881.487
Reserve Onderhoud Sport (SFI/VIS)	376.026	0	87.566	0	87.566	0	0	0	463.593
Reserve Maatschappelijk rendement zwembad	273.571	0	321.297	0	321.297	0	-308.810	-308.810	286.058
Reserve RIOZ-gelabeld deel Kerckebosch	1.992.230	0	1.711.015	0	1.711.015	0	-215.320	-215.320	3.487.925
Reserve RIOZ-gelabeld deel Austerlitz	-48.706	0	158.993	0	158.993	0	-110.287	-110.287	0
Reserve RIOZ-gelabeld deel Vollenhove Vooruit	2.755.064	0	113.199	0	113.199	0	-529.178	-529.178	2.339.085
Reserve huisvestingsvoorzieningen onderwijs	6.819.269	3.853.625	0	87.623	3.941.248	-4.120.651	0	-4.120.651	6.639.865
Reserve Zorgeloos Wonen	26.876	0	0	0	0	0	0	0	26.876
Reserve Revolving fund sociale woningbouw	2.678.034	181.512	0	35.577	217.089	-63.021	0	-63.021	2.832.102
Reserve Vastgoedfonds	3.942.860	2.114.174	0	0	2.114.174	-554.347	0	-554.347	5.502.687

A6 BESTEMMINGSRESERVES AANGEHOUDEN TER DEKKING VAN SPECIFIEKE LASTEN (VERVOLG)									(BEDRAGEN IN €)
Naam Reserve	saldo 1-1 2021	Vermeerderingen				Verminderings			saldo 31-12 2021
		Voorheen structureel	Voorheen incidenteel	Indexatie	Totaal	Voorheen structureel	Voorheen incidenteel	Totaal	
Reserve Grondbedrijf	407.809	230.864	0	18.113	248.977	-30.069	0	-30.069	626.717
Reserve Buig	0	0	1.400.000	0	1.400.000	0	0	0	1.400.000
Reserve Corona	0	0	357.000	0	357.000	0	0	0	357.000
Reserve egalisatie begraafplaats	0	0	814.611	0	814.611	0	0	0	814.611
Subtotaal bestemmingsreserves A6	63.619.110	9.988.771	13.006.315	234.089	23.229.174	-12.713.225	-2.996.721	-15.709.946	71.138.338

SUBTOTAAL RESERVES ALGEMENE DIENST									(BEDRAGEN IN €)
	saldo 1-1 2021	Vermeerderingen				Verminderings			saldo 31-12 2021
		Voorheen structureel	Voorheen incidenteel	Indexatie	Totaal	Voorheen structureel	Voorheen incidenteel	Totaal	
Subtotaal reserves Algemene dienst	134.856.861	12.166.147	14.958.729	234.089	27.358.964	-18.544.347	-5.198.448	-23.742.795	138.473.030

Overzicht van het verloop van de reserves

Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves vinden plaats zowel op basis van de begroting als op basis van realisatie. De mutaties op basis van de werkelijke cijfers staan in de tabellen onder de programma's als 'verschillen t.o.v. de begroting in toevoegingen en onttrekkingen aan reserves via programma 10'. In de begroting 2021 maakten we onderscheid tussen structurele reserves en incidentele reserves. Dit onderscheid voldoet niet aan de regels voor incidentele baten en lasten mutaties. In de jaarrekening 2022 zullen we deze tabel opnieuw inrichten.

Algemene reserves

Dit betreffen reserves waaraan de raad geen bepaalde bestemming heeft gegeven. De belangrijkste mutaties in de algemene reserves zijn:

Algemene reserve (inkomensfunctie)

De storting betreft het jaarrekeningresultaat 2020. Hiernaast is op basis van RIB 0264386 een bedrag voor cultuur teruggestort in deze reserve. De onttrekking betreft het sluitend maken van de begroting 2021. Deze onderdelen wijken niet af van de begroting.

De voorziening egalisatie riolering en de voorziening egalisatie afvalstoffenheffing zijn ultimo 2021 onvoldoende om de hogere kosten te kunnen egaliseren. De voorzieningen worden tijdelijk aangevuld vanuit de algemene reserve (inkomensfunctie) voor een bedrag van resp. € 297.000 en € 250.000. Deze bedragen worden teruggestort zodra de voorziening voldoende dekking heeft.

Reserve weerstandsvermogen

In de reserve is gestort op basis van besluitvorming over het eigen risicodragerschap WGA (Werkhervattingsregeling Gedeeltelijk Arbeidsgeschikten) voor wat betreft het eigen personeel en is het restant van de stelpost onvoorzien aan de reserve toegevoegd.

Conform besluitvorming is een bedrag uit de reserve onttrokken in verband met de werkelijke kosten WGA, de bestrijding van de Japanse duizendknoop en de kosten van digitale informatieborden.

Reserve weerstandsvermogen winstneming grexen

De reserve is geopend in 2019 en is bedoeld om de risico's met betrekking tot schommelingen in de economie en vastgoedmarkt met effect op het resultaat van grexen onder te brengen. Stortingen worden berekend op basis van de realisatie van grondexploitatieprojecten, die een positieve (winstgevend) prognose hebben. Onttrekkingen kunnen plaatsvinden wanneer de winstprognose om redenen naar beneden moet worden bijgesteld. Wanneer een grondexploitatie volledig is uitgevoerd en de winst is gerealiseerd valt deze vrij naar de reserve grondbedrijf.

In 2021 is de geprognostiseerde winstneming op de grondexploitatie gemeentewerf gestort in deze reserve.

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves zijn die reserves waaraan de raad een bepaalde bestemming heeft gegeven.

De belangrijkste mutaties in de bestemmingsreserves zijn:

Reserve dekking investeringen

De vermeerdering betreft rente om de kapitaallasten te kunnen dekken uit deze reserve. De vermindering betreft de begrote werkelijke kapitaallasten.

FLO (oud) brandweer

Deze reserve wordt ingezet voor het overgangsrecht voor beroepsmedewerkers en vrijwilligers van de brandweer, die op 31 december 2005 een aanstelling hadden. Jaarlijks wordt een vast bedrag gestort in de reserve en worden de uitbetaalde uitkeringen onttrokken op basis van de afspraken hierover met de VRU. De werkelijke bijdrage is hoger dan begroot en is dan ook onttrokken.

Meerjarig onderhoud kapitaalgoederen (MOP)

Stortingen betreffen het jaarlijks gemiddelde bedrag wat nodig is voor de structurele dekking voor de onderhoudswerken van de gemeentelijke eigendommen. Stortingen worden gedaan op basis van de meest actuele onderhoudsplannen. De onttrekkingen wisselen jaarlijks, dit is afhankelijk van de werkelijke omvang van het uitgevoerde onderhoud en bedroeg voor 2021 lager dan begroot.

ISV-projecten

Conform begroot zijn incidenteel verminderingen uitgevoerd voor onder andere het groenplan Griftzone.

Egalisatiesystematiek

Deze reserve is gevormd om onder bepaalde voorwaarden middelen mee te kunnen nemen naar een volgend jaar. Dit gebeurt bij taken/producten met een tijdelijk karakter of bij taken/producten, waarbij de kosten tussen de jaren nogal kunnen wisselen. In de nota Reserves en voorzieningen 2017 en via latere aanvullende besluitvorming heeft de raad vastgesteld voor welke taken/producten dit geldt en welke verdere voorwaarden hierbij van toepassing zijn. De meegenomen gelden uit 2020 van in totaal € 6,3 mln. zijn in het begin van 2021 uit de reserve onttrokken en aan de betreffende taak toegevoegd.

Aan het eind van het jaar is gekeken welke resterende budgetten conform de voorwaarden meegenomen mogen worden naar 2022. Ultimo 2020 is € 6,7 mln. gestort in de reserve egalisatiesystematiek. Dit betreft:

DOORGESCHOVEN MIDDELEN ULTIMO 2022	(BEDRAGEN X € 1.000)
Niet aangewende eenmalige middelen	3.798
(Loopbaan)ontwikkeling wethouders	75
Opleiding en loopbaanbegeleiding	138
Onderzoek rekenkamercommissie	45
Wijkgericht werken	200
Raadsuitgaven verkiezingen	25
Egalisatie ICT	2.400
Bodemsanering	0
Sanering milieuhinderlijke bedrijven	0
Kunst in de openbare ruimte	3
Omgevingswet	81
Gemeentefonds	-
Totaal	6.762

(RIOZ) Reserve Integrale Ontwikkeling Zeist

De stortingen bestaan uit een prijspeilcorrectie en overhevelingen vanuit het weerstandsvermogen op basis van een gunstige ontwikkeling van de weerstandsratio. Hiernaast is in verband met afsluiting van het project Austerlitz een positief saldo gestort. Via door de raad geaccordeerde voorstel is besloten om de kosten van het 2^e pakket voor coronasteun te onttrekken aan deze reserve. Op basis van realisatie bedragen deze kosten aanmerkelijk minder dan begroot.

Decentralisaties reserve sociaal domein

Schommelingen in de kosten van Participatiewet, Jeugdwet en Wmo worden vanaf 2021 niet meer verrekend met deze reserve. De begrote vermeerdering betreft een afrekening van de RDWI uit 2020. De vermindering betreft een begrote toevoeging aan de nieuw gevormde reserve BUIG.

Bomenfonds

Op basis van het lange termijn bomenbeheerplan worden jaarlijks stortingen uitgevoerd. De werkelijke kosten worden aan deze reserve onttrokken.

Drieluik Den Dolder

De begrote onttrekking aan deze reserve heeft betrekking op de voorbereidingskosten voor Drieluik Den Dolder.

Vervanging investering openbare ruimte (SFI/VIS)

Deze reserve wordt ingezet om jaarlijks de verschillen tussen begrote en werkelijke kapitaallasten in de openbare ruimte (investeringen met een maatschappelijk nut) op te vangen. De vermeerdering betreffen de dekking voor kapitaallasten van de Utrechtseweg noord en de ingroei voor het dekken van toekomstige kapitaallasten voor verkeer, waterlopen en speelvoorzieningen.

Onderhoud openbare ruimte (SFI/VIS)

Jaarlijks worden de werkelijke onderhoudskosten openbare ruimte afgerekend met de reserve. In 2021 zijn de lagere onderhoudskosten op wegen gestort in deze reserve. De hogere kosten voor onderhoud speelvoorzieningen zijn onttrokken aan deze reserve.

Leges

Deze reserve is bedoeld om jaarlijks de verschillen tussen begrote en werkelijke opbrengst van de leges omgevingsvergunningen op te vangen. In 2021 is er geen positief resultaat behaald waardoor het saldo 0 blijft.

Vervanging investering sport (SFI/VIS)

Deze reserve wordt ingezet om jaarlijks de verschillen tussen begrote en werkelijke kapitaallasten van de buitensportaccommodaties op te vangen. Op basis van de incidenteel geraamde kosten is een deel overgeheveld naar een gelabeld deel zodat incidentele kosten en kapitaallasten worden gesplitst.

De storting betreffen lagere kapitaallasten en hiermee groeien we in voor de dekking van toekomstige kapitaallasten.

Vervanging investering sport gelabeld deel

Voor de incidentele kosten op basis van het masterplan buitensport zijn op basis van realisatie de werkelijke uitvoeringskosten onttrokken aan deze reserve.

Onderhoud sport (SFI/VIS)

Deze reserve wordt ingezet om jaarlijks de verschillen tussen begrote en werkelijke onderhoudslasten van de buitensportaccommodaties op te vangen. In 2021 zijn de werkelijke onderhoudskosten lager dan begroot. Dit verschil is gestort in deze reserve.

Maatschappelijk rendement zwembad

Het doel van deze reserve is het mogelijk maken om investeringen te doen die het maatschappelijk rendement van het zwembad vergroten. Jaarlijks mag het verschil tussen het beschikbare normbedrag en de exploitatiebijdrage in de reserve worden gestort. In 2021 is een bedrag onttrokken voor de dekking van het tekort bij het zwembad.

RIOZ-gelabeld deel Kerckebosch

Zoals afgesproken en begroot heeft een storting plaatsgevonden op basis van verkochte gronden. De vergoeding is op basis van realisatie hoger dan begroot. De werkzaamheden op Kerckebosch worden onttrokken aan deze reserve. Op basis van realisatie bedroegen deze kosten lager dan begroot.

RIOZ-gelabeld deel Austerlitz

De realisatie van het project dorps huis zijn gestort in deze reserve. Het saldo is overgeheveld naar het algemeen deel van de reserve. Hiermee is dit gelabeld deel afgesloten.

RIOZ-gelabeld deel Vollenhove vooruit

Vanuit de resultaatbestemming 2020 is een begroot bedrag gestort in deze reserve voor verduurzaming van de flats. De onttrekking betreft het werkbudget 2021 en de werkelijke kosten zijn wat lager dan begroot.

Huisvesting onderwijs

De storting in de reserve betreft de jaarlijkse toevoegingen op basis van het leerlingenaantal en ten behoeve van het op (prijs)peil houden van de reserve.

De werkelijke kosten voor onderwijs huisvesting zijn aan de reserve onttrokken. De gemaakte kosten in 2021 zijn flink hoger dan begroot en dit leidt tot een hogere onttrekking aan deze reserve.

Revolving fund sociale woningbouw

De stortingen in deze reserve zijn gevormd door 50% van de verkoopopbrengst van een gemeentelijke woning (de overige 50% wordt gestort in het Vastgoedfonds) en een vaste jaarlijkse storting van € 36.000 ten laste van de algemene middelen.

De onttrekking betreft een deel van de begrote bijdrage aan het project Hofje van Zeist.

Vastgoedfonds

De stortingen in deze reserve zijn gevormd door 50% van de verkoopopbrengst van gemeentelijke woningen (de overige 50% wordt gestort in de reserve revolving fund sociale woningbouw) en verkoopopbrengsten van gronden en overige opstallen. Dit betreft een flink bedrag in 2021 op basis van realisatie van verkoop van een aantal panden en percelen. De onttrekkingen betreffen kosten op basis van realisatie om de verkoop mogelijk te maken.

Grondbedrijf

Alle winsten en verliezen rond grondexploitaties verlopen via deze reserve. In 2021 zijn er winstnemingen gestort en op basis van realisatie bedroegen deze hoger dan begroot voor de Cornelis Vlotlaan en de gemeentewerf. De onttrekking bestaat uit een extra storting voor het vormen van een verliesvoorziening.

Eigen bijdrage BUIG

Deze reserve is nieuw gevormd voor het opvangen van het eigen risico bij nadelige BUIG resultaten. Conform begroting hebben stortingen plaatsgevonden vanuit de exploitatie 2021 en jaarrekening 2020.

Gevolgen corona

Deze reserve is nieuw gevormd voor het opvangen negatieve corona effecten. Conform begroting heeft een storting plaatsgevonden vanuit de jaarrekening 2020.

Egalisatie begraafplaats

Deze reserve is nieuw gevormd voor het egaliseren van resultaten begraafplaats. De storting betreft een begroot positief saldo op de exploitatie en op basis van realisatie nog een extra storting.

3 VOORZIENINGEN

Voorzieningen worden getroffen voor:

- verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, maar redelijkerwijs is in te schatten,
- op de balansdatum bestaande risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten,
- kosten die in een volgend begrotingsjaar zullen worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong mede vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren,
- bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven als bedoeld in art 35 lid 1b BBV,
- van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden, met uitzondering van de voorschotbedragen van uitkeringen van Europese en Nederlandse overheden met een specifiek bestedingsdoel, die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.

Het verloop van de boekwaarde van voorzieningen is als volgt te specificeren. Hierbij zijn de voorzieningen grondexploitaties en waardecorrecties (voorziening dubieuze debiteuren) opgenomen onder de activa conform de regels:

1A VOORZIENINGEN; VERPLICHTING EN VERLIEZEN ONZEKER, DOCH OMVANG OP BALANSDATUM REDELIJKERWIJS IN TE SCHATTEN (BEDRAGEN IN €)									
Naam Voorziening	saldo 1-12 2021	Vermeerderingen				Verminderingen			saldo 31-12 2021
		begroot	i.v.m. onder- bouwing voorziening	Indexatie	Totaal	Voorheen structureel	Voorheen incidenteel	Totaal	
Voorziening pensioenen vm. wethouders	8.174.593	221.746	0	0	221.746	-375.551	-305.011	-680.562	7.715.777
Voorziening wachtgeldverplichtingen personeel	485.000	745.563	14.706	0	760.269	-413.519		-413.519	831.750
Voorziening wachtgeldverplichtingen bestuurders	70.540	0	0	0	0	0	-70.540	-70.540	0
Voorziening WGA	0	0	978.306	0	978.306	0	0	0	978.306
Totaal voorzieningen art.44 lid 1a	8.730.133	967.309	993.012	0	1.960.321	-789.070	-375.551	-1.164.621	9.525.833

1B VOORZIENINGEN; RISICO'S T.A.V. VERPLICHTING EN VERLIEZEN ONZEKER, DOCH OMVANG OP BALANSDATUM REDELIJKERWIJS IN TE SCHATTEN (BEDRAGEN IN €)									
Naam Voorziening	saldo 1-12 2021	Vermeerderingen				Verminderingen			saldo 31-12 2021
		begroot	i.v.m. onder- bouwing voorziening	Indexatie	Totaal	Voorheen structureel	Voorheen incidenteel	Totaal	
Voorziening risico's	1.636.523	0	0	0	0	0	-882.287	-882.287	754.236
Totaal voorzieningen art.44 lid 1b	1.636.523	0	0	0	0	0	-882.287	-882.287	754.236

1C VOORZIENINGEN; EGALISEREN VAN KOSTEN NAAR EEN VOLGEND BEGROTINGSJAAR DIE HUN OORSPRONG KENNEN IN EEN EERDER JAAR T.B.V. GELIJKE VERDELING VAN LASTEN									
Naam Voorziening	saldo 1-12 2021	Vermeerderingen				Verminderingen			saldo 31-12 2021
		begroot	i.v.m. onder- bouwing voorziening	Indexatie	Totaal	Voorheen structureel	Voorheen incidenteel	Totaal	
Voorziening onderhoud woningen Alg. Dienst	656.607	63.944	0	0	63.944	-65.330	0	-65.330	655.221
Totaal voorzieningen art 44 lid 1c	656.607	63.944	0	0	63.944	-65.330	0	-65.330	655.221

1D VOORZIENINGEN; TOEKOMSTIGE VERVANGINGSINVESTERINGEN WAARVOOR EEN HEFFING WORDT GEHEVEN (BEDRAGEN IN €)									
Naam Voorziening	saldo 1-12 2021	Vermeerderingen				Verminderings			saldo 31-12 2021
		begroot	i.v.m. onderbouwing voorziening	Indexatie	Totaal	Voorheen structureel	Voorheen incidenteel	Totaal	
Voorziening vervanging riolering	7.561.913	1.693.600	0	0	1.693.600	0	-2.579.652	-2.579.652	6.675.861
Totaal voorzieningen art.44 lid 1d	7.561.913	1.693.600	0	0	1.693.600	0	-2.579.652	-2.579.652	6.675.861

2 MIDDELEN VAN DERDEN VERKREGEN VAN DERDEN DIE VOOR EEN SPECIFIEK DOEL MOETEN WORDEN BESTEED (BEDRAGEN IN €)									
Naam Voorziening	saldo 1-12 2021	Vermeerderingen				Verminderings			saldo 31-12 2021
		begroot	i.v.m. onderbouwing voorziening	Indexatie	Totaal	Voorheen structureel	Voorheen incidenteel	Totaal	
Voorziening spaarpremies (hypotheke)	38.746	2.927	0	0	2.927	0	0	0	41.672
Voorziening egalisatie rioolrecht	0	431.475	0	0	431.475	-431.475	0	-431.475	0
Voorziening egalisatie afvalstoffenheffing	0	655.233	0	0	655.233	-655.233	0	-655.233	0
Voorziening onderhoud graven/afkoop onderhoud	2.055.919	399.162	0	0	399.162	-167.637	0	-167.637	2.287.445
Totaal voorzieningen art.44 lid 2	2.094.665	1.488.797	0	0	1.488.797	-1.254.345	0	-1.254.345	2.329.117

TOTAAL VOORZIENINGEN									
	saldo 1-12 2021	Vermeerderingen				Verminderings			saldo 31-12 2021
		begroot	i.v.m. onderbouwing voorziening	Indexatie	Totaal	Voorheen structureel	Voorheen incidenteel	Totaal	
Totaal voorzieningen	20.679.841	4.213.650	993.012	0	5.206.662	-2.108.745	-3.837.490	-5.946.234	19.940.268

Voorziening pensioenen vm. wethouders

Deze voorziening dient ter dekking van de pensioenuitkeringen van (voormalig) wethouders die recht hebben op een pensioenuitkering. Jaarlijks wordt door een gespecialiseerd bureau een actuariële berekening van het benodigde bedrag gemaakt. Op basis van de actuele berekening kan de voorziening worden verminderd en dit bedrag valt vrij ten gunste van de exploitatie.

Voorziening wachtgeldverplichtingen personeel

De omvang van deze voorziening wordt berekend met behulp van een gedetailleerde inschatting van de te verwachten wachtgeldverplichtingen van de gemeente. De gemeente is eigen risicodragers ten aanzien van het wachtgeld. De onttrekking betreft een aanwending van gerealiseerde kosten.

Voorziening wachtgeldverplichtingen bestuurders

De onttrekking betreft een aanwending van gerealiseerde kosten. Op basis van realisatie en geen toekomstige verplichtingen valt het restant saldo vrij ten gunste van de exploitatie.

Voorziening WGA-verplichting

Gemeente is risicodragers voor medewerkers met een WGA-indicatie. De storting in deze voorziening betreffen de verplichtingen tot 2031 voor 95%. De onttrekking betreft een aanwending van gerealiseerde kosten. Op basis van realisatie en geen toekomstige verplichtingen valt het restant saldo vrij ten gunste van de exploitatie.

Voorziening risico's

Deze voorziening dient voor het afdekken van risico's uit individuele en onderbouwde claims. Momenteel is voorzien in de afdracht vennootschapsbelasting en is de verplichting herkend.

Voorziening onderhoud woningen

De storting betreft de jaarlijkse toevoeging om de voorziening op peil te houden. Conform begroting is dit bedrag verlaagd. De onttrekking betreft de aanwending van gerealiseerde kosten van onderhoud van woningen.

Voorziening vervanging riolering

Het saldo van de voorziening is bestemd voor toekomstige kosten, gebaseerd op het vGRP. Om de voorziening te voeden wordt er via de riooltarieven jaarlijks een bedrag geïnd en toegevoegd aan de voorziening (dit is een specifiek onderdeel van het tarief).

De voorziening wordt aangewend voor de dekking van investeringskredieten. De gevraagde investeringskredieten zijn nog niet allemaal uitgevoerd in 2021. Op basis van realisatie is een lager bedrag onttrokken aan deze voorziening.

Voorziening egalisatie rioolrecht

Rioolheffing wordt door middel van tarieven aan derden in rekening gebracht. Deze voorziening heeft tot doel om het tarief rioolheffing zodanig te egaliseren dat over de jaren heen steeds 100% kostendekkendheid wordt verkregen.

In 2021 zijn de opbrengsten rioolheffing weliswaar hoger dan geraamd maar zijn de totale lasten hoger dan de totale opbrengst waardoor per saldo een onttrekking aan de voorziening plaatsvindt.

Aangezien het saldo van de voorziening nog steeds een negatieve stand heeft ultimo 2021, is er vanuit de Algemene reserve is wederom een bedrag van € 297.333 toegevoegd zodat het saldo van de voorziening ultimo 2021 € 0 is.

Voorziening egalisatie afvalstoffenheffing

Afvalstoffenheffing wordt doormiddel van tarieven aan derden in rekening gebracht. Deze voorziening heeft tot doel om het tarief afvalstoffenheffing zodanig te egaliseren dat over de jaren heen steeds 100% kostendekkendheid wordt verkregen.

Per saldo geven de werkelijke baten en lasten over 2021 voordelig resultaat waardoor er een toevoeging aan de voorziening plaatsvindt. Na verwerking van deze posten heeft de voorziening ultimo 2021 nog steeds een negatieve stand. Er was begroot dat een aanvulling nodig was vanuit de algemene reserve maar deze is lager dan begroot en op basis van realisatie € 250.336. Hiermee bedraagt het saldo ultimo 2021 € 0.

Voorziening afkoop grafonderhoud

Deze voorziening bevat de door particulieren betaalde afkoopsommen voor het onderhoud van graven. De toevoeging betreft de in 2021 gedane afkopen voor toekomstig onderhoud en een gemeentelijke bijdrage (koopkrachthandhaving) om de voorziening op peil te houden. De aanwending betreft de kosten voor het onderhoud van graven op basis van realisatie in 2021.

4 LANGLOPENDE SCHULDEN

Dit betreft schulden aan derden met een looptijd langer dan één jaar en waarborgsommen.

De langlopende schulden zijn met name onderhandse leningen, dit zijn niet openbaar aanbestede leningen die zijn opgenomen bij een pensioenfonds, verzekeringsinstelling, bank of andere financiële instelling, danwel een andere decentrale overheid (gemeente of provincie). Daarnaast is sprake van waarborgsommen; dit zijn tijdelijk bij de gemeente gestorte gelden, ten behoeve van bepaalde projecten c.q. evenementen, die dienen als garantie/borg voor eventueel door de gemeente gemaakte kosten.

LANGLOPENDE SCHULDEN	(BEDRAGEN X € 1.000)	
	31-12-2021	31-12-2020
OG langlopende geldleningen (banken)	27.100	29.875
Waarborgsommen	30	28
Totaal langlopende schulden (looptijd > 1 jaar)	27.130	29.903

In 2021 zijn er geen leningen volledig afgelost en zijn er ook geen nieuwe leningen opgenomen. Ultimo 2021 heeft de gemeente nog 4 leningen, waarvan de laatste aflossingen respectievelijk liggen in de jaren 2025, 2026, 2033 en 2051. In 2021 is in totaal op deze langlopende leningen € 2.775.000 afgelost.

De gemiddelde rentekosten over 2021 komen uit op 3,3%. De totale rentelast bedraagt € 893.911. In de paragraaf Financiering is toegelicht dat de gemeente in 2021 binnen de normen voor de financiering is gebleven.

VLOTTENDE PASSIVA

5 VLOTTENDE SCHULDEN

VLOTTENDE SCHULDEN	(BEDRAGEN X € 1.000)	
	31-12-2021	31-12-2020
Overige schulden	10.034	5.756
Totaal Vlottende schulden	10.034	5.756

De gemeente had op balansdatum geen opgenomen kasgeldleningen en evenmin negatieve banksaldi.

Alle vermelde vlottende schulden vallen dan ook onder de categorie "overige schulden".

De kortlopende schulden zijn ten opzichte van 2020 met ruim € 4 mln. toegenomen, dit bestaat uit:

- Het crediteurensaldo van de gemeente. Dit betreft een momentopname van de openstaande vorderingen van derden op de gemeente per 31/12. Het saldo is ultimo 2021 € 4,3 mln. hoger dan ultimo 2020. De grote posten binnen het saldo zijn herkenbaar als grote betalingsverplichtingen: de Belastingdienst, het ABP, grote aannemers die werken aan gemeentelijke projecten en grote uitvoerders van gemeentelijke taken, zoals de RMN, ParkeerService, SRO en BghU. De stand per 31/12 van ieder jaar kan wisselen, afhankelijk van de lopende werkzaamheden en (de toevalligheid) of een betaling nog net in de laatste week van december of in de eerste week van januari wordt betaald. In 2021 is het bovendien zo dat eind 2021 vrijwel alle facturen in december ontvangen zijn ook daadwerkelijk geboekt waren en dat betekende een relatief hoog saldo "crediteuren". Met name een factuur van de SRO (€ 1,5 mln.) en een terug te betalen specifieke uitkering aan het rijk (€ 1,4 mln.) zorgen voor een wezenlijk hoger saldo per 31/12/2021.
- De overige posten (de rekening-courant verhouding met het GZO en enkele tussenrekeningen) kennen een minimaal saldo op zowel 31/12/2020 als 31/12/2021.

6 OVERLOPENDE PASSIVA

De overlopende passiva zijn verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn ontstaan en die in het volgend begrotingsjaar tot een betaling komen. Daarnaast het saldo van ontvangen en bestede bedragen met een specifiek bestedingsdoel, die dienen ter dekking van lasten in het volgend begrotingsjaar.

OVERLOPENDE PASSIVA		(BEDRAGEN X € 1.000)		
	31-12-2021			31-12-2020
		Toevoeging	Inzet	
Nog te betalen bedragen	9.457	8.829	9.275	9.903
Vooruit ontvangen bedragen van:				
- Europese overheidsinstellingen	0	0	0	0
- Rijk	4.393	2.726	1.739	3.406
- Overige Nederlandse overheidsinstellingen	4.412	1.618	230	3.024
Overige vooruit ontvangen bedragen	302	355	645	592
Totaal overlopende activa	18.564	13.528	11.888	16.925

De nog te betalen bedragen zijn qua omvang redelijke vergelijkbaar tussen ultimo 2020 en ultimo 2021.

Er zijn bedragen opgenomen voor leveranciers WMO en leveranciers jeugdzorg, omdat de zorginstellingen de eerste maanden nog de gelegenheid hebben hun declaraties over het voorgaande jaar in te dienen. Ook bij de uitvoeringskosten van de wijkteams en het CJG komen dergelijke overlopende kosten voor.

De afrekeningen van gemeenschappelijke regelingen zorgen eveneens voor overlopende bedragen (nog te betalen of nog te ontvangen); deze jaarafrekeningen kennen wat grotere schommelingen over de jaren.

Wanneer de gemeente specifieke uitkeringen (SPUK's) van het rijk ontvangt, is er meestal een (gedeeltelijke) terugbetaalverplichting wanneer de gelden niet (volledig) voor het doel worden benut. De TOZO-regeling laat ook grote overlopende posten zien door het terugbetalen van niet benutte middelen aan het rijk.

Ieder jaar is er sprake van een overlopende post van nog te betalen rente die op basis van de lopende contracten vervallen en verschuldigd is.

Eind 2021 is er sprake van een nog te betalen post vanwege de afhandeling van de CAO-afspraken uit 2021 in de loonbetalingen begin 2022. De overige nog te betalen posten ontstaan door prestaties die eind van het jaar door leveranciers zijn geleverd, maar waarvan de factuur nog niet is betaald.

Onderstaand zijn de nog te betalen bedragen (in € mln.) opgenomen per balansdatum.

NOG TE BETALEN POSTEN		
	Te betalen 31/12/2020	Te betalen 31/12/2021
Leveranciers WMO	0,9	0,7
Leveranciers jeugdzorg	2,7	2,7
Uitvoeringskosten wijkteams en CJG	0,3	0,7
RDWI	0,2	1,1
Woongoed	0,1	0,2
RMN	0,2	0,5
Zwembad (SRO)	0,3	0
SPUK's/doeluitkeringen rijk	2,0	0,7
TOZO	1,9	0,6
Rente opgenomen geldleningen	0,7	0,6
Uitvoering CAO 2021	0	0,6
Diverse leveranciers	0,6	1,0

De vooruitontvangen bedragen zijn uitgesplitst naar de diverse categorieën van verstrekkers.

Hieronder volgt een specificatie in € mln.

VOORUITONTVANGEN BEDRAGEN		
	Ontvangen 31/12/2020	Ontvangen 31/12/2021
Rijk		
- Educatie	0,4	0,8
- TOZO	1,4	0
- Infrastructuur	0,2	0,2
- Vollenhove Vooruit	1,0	1,3
- Energietransitie/klimaat	0,4	0,2
- Woningbouw/gebiedsontw.	0	0,3
- Ventilatie scholen	0	1,4
- Sport	0	0,2
Overige Nederlandse overheden		
- Educatie	0	0,1
- Zorg (regio ZOU)	0	0,4
- Infrastructuur	2,4	2,9
- Vollenhove Vooruit	0,3	0,4
- Energietransitie/klimaat	0	0,2
- Woningbouw/gebiedsontw.	0,1	0,1
- M50 (middelgrote gemeenten)	0,2	0,2
Niet-overheden		
- Infrastructuur	0,2	0,2
- Woningbouw/gebiedsontw.	0,4	0,1

7 GEBEURTENIS NA BALANSDATUM

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum geweest die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum, dan wel van belang zijn voor de oordeelsvorming van de gebruikers van de jaarrekening.

8 NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Hierna worden de belangrijkste overeenkomsten met financiële verplichtingen die meerjarig zijn uiteengezet, voor zover deze verplichtingen niet nader zijn opgenomen in de toelichting bij de balans.

De meest in het oog springende categorie betreft de verplichtingen uit hoofde van door de gemeente gegarandeerde geldleningen.

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN		(BEDRAGEN X € 1.000)	
	31-12-2021	31-12-2020	
Gewaarborgde geldleningen	284.441	256.759	

In tabelvorm is de verdeling als volgt:

OVERZICHT GARANTIES						(BEDRAGEN X € 1.000)
	Totaal aantal ultimo 2020	Totaal aantal ultimo 2021	Restant bedrag ultimo 2020	Hoofdsom	Restant bedrag ultimo 2021	Risico voor gemeente
Gegarandeerde geldleningen	68	83	256.759	415.812	284.441	100%, i.c.m. SWS zie toelichting 100%
waarvan voor:						
- sportverenigingen	8	9	1.584	2.711	1.499	
- sociale woningbouw	58	72	252.600	408.833	280.569	
- overige instellingen	2	2	2.575	4.268	2.373	

Garanties sportverenigingen

Het verstrekken van (nieuwe) garantstellingen gebeurt op basis van het door de Raad vastgestelde beleid.

In 2021 is één garantie afgegeven voor een lening aan de sportvereniging Shot. De Stichting Waarborgfonds (SWS) voor de Sport staat daarbij voor eenzelfde bedrag garant. Bij de sportverenigingen zijn de leningen voor 50% gegarandeerd door het SWS, waardoor sprake is van een gedeeld risico. Het vermelde bedrag is het bedrag waarover de gemeente direct risico loopt, bij de algemene banken is dit 50% van het (restant)leningbedrag. De BNG bank en de NWB bank eisen dat de gemeente bij gegarandeerde geldleningen voor 100% van het (restant)-leningbedrag garant staat. In dat geval staat het SWS voor 50% garant richting de gemeente. Het waarborgfondsfonds toetst overigens in beide gevallen jaarlijks de financiële positie van de betreffende sportverenigingen en rapporteert daarover aan de gemeente.

Garanties sociale woningbouw

Het Waarborgfonds Sociale woningbouw (WSW) biedt voor de woningbouwleningen een belangrijke eerste borgstelling. Vanaf 1 augustus 2021 is een nieuwe achtervangovereenkomst met het Waarborgfonds Sociale Woningbouw van kracht voor alle na die datum door de corporaties afgesloten leningen. Het Rijk en de gemeenten staan elk voor 50% in de achtervang bij het WSW (25% wordt verdeeld over alle gemeenten en 25% wordt toegerekend aan de gemeente die in de leningovereenkomst is vermeld). Op verzoek van de VNG is voor de nieuwe leningen van na 1-8-2021 de verdeling van de tweede 25% achtervang veranderd. In plaats van 1 gemeente staan al die gemeenten in de achtervang waar een corporatie DAEB-bezit heeft (sociale woningbouw en maatschappelijk vastgoed), naar rato van de marktwaarde van dat bezit. Dit voorkomt scheve verdelingen tussen gemeenten. Dat betekent dat de gemeente Zeist nu ook in de achtervang garant staat voor nieuwe leningen van SSH Utrecht (voor 4,5%), van St. Habion (voor 1%) en van Woonzorg Nederland (voor 0,5%). Anderzijds is het effect dat Zeist in de achtervang niet meer volledig voor de nieuwe leningen van

St. Woongoed Zeist garant staat, maar nu voor 99,4%. Een ander effect van de nieuwe systematiek is dat afgesloten leningen die voor een deel zijn opgenomen en geen vaste aflossing hebben, voor het maximumbedrag van de lening meetellen in de achtervang. Ook de hiervoor genoemde obligoleningen tellen mee in de achtervang. In 2021 is tot 1-8-2022 voor drie nieuwe woningbouwleningen achtervanggarantie verstrekt waarbij het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) garant staat. Daartegenover zijn in 2021 drie gegarandeerde leningen van woningbouwcorporaties volledig afgelost. Na 1-8-2022 gaat het om 14 nieuwe leningen van 5 corporaties waarvoor de gemeente (voor een deel) via de achtervang garant staat. De toename van het totaalbedrag is voor het grootste deel veroorzaakt door de nieuwe leningen (incl. de zgn. obligoleningen) van de RK Woningbouwvereniging en de St. Woongoed Zeist.

Garanties overige instellingen

Dit betreft één gegarandeerde lening van de zorginstelling Stichting Zorggroep Charim. Bij de zorginstellingen is het uitwinningrisico geheel voor de gemeente. De financiële positie van deze instelling wordt jaarlijks beoordeeld. Als zekerheid heeft de gemeente een recht van eerste hypotheek. De tweede garantie van dit onderdeel betreft een lening van de Stichting Nu voor Straks te Austerlitz (gem. Zeist). Deze stichting heeft met deze lening de overname gefinancierd van 8 grondgebonden woningen in het plan Hart van Austerlitz. De stichting zal deze woningen gaan exploiteren. Ook van deze instelling wordt de financiële positie jaarlijks beoordeeld. Het uitwinningrisico is hier geheel voor de gemeente. Als zekerheid heeft de gemeente ook hier het recht van eerste hypotheek.

OVERIGE NIET UIT BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN (PER 31-12) (BEDRAGEN X € 1.000)

Rubriek	31-12-2021	31-12-2020
Assurantiën	721	683
Schoonmaakonderhoud en andere faciliteiten	363	288
Software ondersteuning	1.881	1.491
Telefonie	20	60
Energie	950	1.900
Theater	5.530	6.900
Leerlingenvervoer	461	1.185
Uitvoering parkeertaken	26	52
Bezorgdiensten Rijksdocumenten naar burger	98	8
Wmo hulpmiddelen	1.467	367
Jeugdzorg	-	-
Bestekken beheer openbare ruimte (onderhoud etc.)	4.688	2.467
Accountantscontrole	356	474
Totaal overlopende activa	16.561	15.875

Ten opzichte van 2020 is het totaal van de verplichtingen gestegen met € 0,7 mln.

Deze stijging is vooral het saldo van de hogere verplichtingen uit de contracten voor WMO-hulpmiddelen, bestekken beheer openbare ruimte (onderhoud, etc.) en lagere contractuele verplichtingen uit het theater, energiecontracten en leerlingenvervoer.

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE RECHTEN

Dividend is de winstuitkering aan de aandeelhouders. Het dividend wordt bepaald aan de hand van de winst over het vorig boekjaar, nadat de jaarcijfers zijn vastgesteld. De Raad van Bestuur doet een voorstel over de hoogte van het dividend en legt dit voor aan de aandeelhoudersvergadering. De dividenduitkeringen over een bepaald jaar is dus pas zeker in het daaropvolgende boekjaar. Binnen de gemeente Zeist hanteren we voor dividend-opbrengsten daarom de beleidslijn dat we op begrotingsbasis een inschatting maken van de dividenduitkeringen over het vorig boekjaar en deze alleen bijstellen als er officiële mededelingen komen over een sterk afwijkende dividenduitkering. Als de werkelijke dividenduitkering bekend is, wordt deze in het jaar waarin deze vastgesteld en uitbetaald wordt, verantwoord. Op die manier wordt in jaar T het dividend over het jaar T-1 geraamd en verantwoord. In de jaarrekening 2021 is het dividend van de BNG Bank opgenomen over het jaar 2020. Dit dividend is in de aandeelhoudersvergadering (in het 2^e kwartaal van 2021) vastgesteld, maar aanvankelijk nog niet uitbetaald omdat de Europese Centrale Bank de banken had aanbevolen om tot 30 september 2021 af te zien van dividend of de uitbetaling daarvan te beperken. De ECB heeft deze restricties per 1 oktober 2021 laten vervallen. De BNG heeft daarop per 4 oktober 2021 het nog niet uitgekeerde dividend over 2019 en over 2020 alsnog uitbetaald. Over 2019 betrof dat een bedrag van € 161.343. Dit bedrag was op de balans opgenomen als "nog te ontvangen" en is derhalve daarop afgeboekt. Over 2020 is het bedrag van € 347.655,75 als ontvangst in de exploitatie 2021 opgenomen.

■ Eigen bijdrage op grond van de Wmo

Een aanvrager van een voorziening op grond van de WLZ en de WMO (zoals hulp in de huishouding, begeleiding, hulp- en vervoersmiddelen of beschermd wonen) is op grond van de Wmo een bijdrage verschuldigd. De wetgever heeft bepaald dat de berekening, oplegging en incasso van deze eigen bijdrage wordt uitgevoerd door het CAK. De informatie van het CAK (om privacy redenen beperkt) is ontoereikend om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen op grond van de Wmo geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat door de gemeenten geen zekerheden omtrent omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen.



Bijlagen bij jaarrekening 2021

BIJLAGE 1 SISA VERANTWOORDING

SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2021 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 7-2-2022

Ver-strekker	Uit-kerings-code	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A7	Regeling specifieke uitkering tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving	Besteding (jaar T-1, 15-31 december 2020)	Besteding (jaar T, 1 januari-30 september 2021)	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Besteding (jaar T) (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? (Ja/Nee)	Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld	
		Gemeenten						
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
			<i>Indicator: A7/01</i>	<i>Indicator: A7/02</i>	<i>Indicator: A7/03</i>	<i>Indicator: A7/04</i>	<i>Indicator: A7/05</i>	
			€ 15.946	€ 116.100	Ja	Ja		
JenV	A12B	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen	Naam veiligheidsregio	Besteding (jaar T)	Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/nee)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
		Veiligheidsregio's						
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
			<i>Indicator: A12B/01</i>	<i>Indicator: A12B/02</i>	<i>Indicator: A12B/03</i>	<i>Indicator: A12B/04</i>	<i>Indicator: A12B/05</i>	
		Veiligheidsregio Utrecht	€ 0	€ 0	Ja	€ 0	Nee	

SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2021 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 7-2-2022 (VERVOLG)

Ver-strekker	Uit-kerings-code	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagen-problematiek	Besteding (T-1) - betreft nog niet verantwoorde bedragen over 2020	Aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (jaar T)	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (t/m jaar T)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen c (artikel 3)	
		Gemeenten						
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
			<i>Indicator: B2/01</i>	<i>Indicator: B2/02</i>	<i>Indicator: B2/03</i>	<i>Indicator: B2/04</i>	<i>Indicator: B2/05</i>	
			€ 0	106	106	€ 0	€ 0	
			Normbedragen voor a, b en d (Ja/Nee) (vanaf 2021)	Normbedrag voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021)	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2	Nee: indicator B2/13 en B2/14 / Ja: indicator B2/21 en B2/22				
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>			
			<i>Indicator: B2/06</i>	<i>Indicator: B2/07</i>	<i>Indicator: B2/08</i>			
			Ja	Ja	Nee			

SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2021 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 7-2-2022 (VERVOLG)

Ver- strekker	Uit- kerings- code	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1		
			Aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (jaar T)	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (t/m jaar T)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b en d (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b en d (artikel 3)		
			Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten		
			<i>Aard controle D2</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>		
			<i>Indicator: B2/09</i>	<i>Indicator: B2/10</i>	<i>Indicator: B2/11</i>	<i>Indicator: B2/12</i>		
			Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen e (artikel 3)				
			Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten				
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>				
			<i>Indicator: B2/13</i>	<i>Indicator: B2/14</i>				
			Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2
			Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden	Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden cumulatief (t/m jaar T)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (t/m jaar T)	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (t/m jaar T)
			Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>
			<i>Indicator: B2/15</i>	<i>Indicator: B2/16</i>	<i>Indicator: B2/17</i>	<i>Indicator: B2/18</i>	<i>Indicator: B2/19</i>	<i>Indicator: B2/20</i>
			€ 27.740	€ 27.740	€ 34.680	€ 34.680	€ 0	€ 0

SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2021 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 7-2-2022 (VERVOLG)

Ver- strekker	Uit- kerings- code	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			Normbedrag onder- deel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T)	Normbedrag onder- deel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T)				
			Keuze normbedragen	Keuze normbedragen				
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t</i>				
			<i>Indicator: B2/21</i>	<i>Indicator: B2/22</i>				
			€ 120.000	€ 120.000				
BZK	C1	Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Aantal woningen dat bereikt is met het project (t/m jaar T)	Aantal woningen waar energiebesparende maatregelen plaats- vinden (t/m jaar T)			
		Gemeenten						
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>			
			<i>Indicator: C1/01</i>	<i>Indicator: C1/02</i>	<i>Indicator: C1/03</i>			
			Ja	2.615	1.286			

SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2021 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 7-2-2022 (VERVOLG)

Ver-strekker	Uit-kerings-code	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			Projectnaam/nummer per project	Besteding (jaar T) per project	Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee)	Besteding (jaar T) aan afwijkingen		
						Alleen invullen bij akkoord ministerie		
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>		
			<i>Indicator: C1/04</i>	<i>Indicator: C1/05</i>	<i>Indicator: C1/06</i>	<i>Indicator: C1/07</i>		
			1 Inloopspreekuur Energiecentrum	€ 53.077	Ja			
			2 Campagne "Omlaag die meter"	€ 960	Ja			
			3 Campagne "Heel Zeist Isoleert"	€ 35.467	Ja			
			4 Campagne "LED's Go"	€ 0	Ja			
			5 Campagne "zuinig inregelen van uw CV"	€ 44.250	Ja			
			6 Zon op Zeist	€ 33.750	Ja			

SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2021 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 7-2-2022 (VERVOLG)

Ver- strekker	Uit- kerings- code	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			Kopie projectnaam/ nummer	Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T)	Toelichting op afwijkingen	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)		
				Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstem- ming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordings- informatie				
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>		
			<i>Indicator: C1/08</i>	<i>Indicator: C1/09</i>	<i>Indicator: C1/10</i>	<i>Indicator: C1/11</i>		
		1 Inloopspreekuur Energiecentrum	€ 71.692	Hoger aantal gerealiseerd dan aangevraagd	Ja			
		2 Campagne "Omlaag die meter"	€ 10.560	Lager aantal gerealiseerd dan aangevraagd	Ja			
		3 Campagne "Heel Zeist Isoleert"	€ 48.627	Hoger aantal gerealiseerd dan aangevraagd	Ja			
		4 Campagne "LED's Go"	€ 90.100	Hoger aantal gerealiseerd dan aangevraagd	Ja			
		5 Campagne "zuinig inregelen van uw CV"	€ 46.750	Hoger aantal gerealiseerd dan aangevraagd	Ja			
		6 Zon op Zeist	€ 38.250	Hoger aantal gerealiseerd dan aangevraagd	Ja			

SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2021 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 7-2-2022 (VERVOLG)									
Ver-strekker	Uit-kerings-code	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	
BZK	C32	Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen	Beschikingsnummer / naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 augustus 2022 (Ja/Nee)	Toelichting (verplicht als bij start bouw-activiteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Gemeenten						
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle D2</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
			<i>Indicator: C32/01</i>	<i>Indicator: C32/02</i>	<i>Indicator: C32/03</i>	<i>Indicator: C32/04</i>	<i>Indicator: C32/05</i>	<i>Indicator: C32/06</i>	
			1	SUVIS21-00743321	€ 0	€ 0	Ja		Nee
			2	SUVIS21-00743566	€ 914.617	€ 914.617	Ja		Nee
			3	SUVIS2100744803	€ 90.945	€ 90.945	Ja		Nee
			4	SUVIS2100743786	€ 7.097	€ 7.097	Ja		Nee
			5	SUVIS21-00744081	€ 0	€ 0	Ja		Nee
			6	SUVIS21-00744192	€ 0	€ 0	Ja		Nee
			7	SUVIS21-00744248	€ 5.760	€ 5.760	Ja		Nee
8	SUVIS21-00786742	€ 0	€ 0	Ja		Nee			
9	SUVIS21-01045281	€ 0	€ 0	Ja		Nee			
10	SUVIS21-01045271	€ 0	€ 0	Ja		Nee			
50									
BZK	C43	Regeling reductie energiegebruik woningen	Beschikingsnummer/ naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Aantal bereikte woningen	Toelichting	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Gemeenten						
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
			<i>Indicator: C43/01</i>	<i>Indicator: C43/02</i>	<i>Indicator: C43/03</i>	<i>Indicator: C43/04</i>	<i>Indicator: C43/05</i>	<i>Indicator: C43/06</i>	
		RREW2020-00450174	€ 212.589	€ 212.589	2.704		Nee		

SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2021 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 7-2-2022 (VERVOLG)

Ver- strekker	Uit- kerings- code	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
BZK	C56	Regeling huisvesting aandachtsgroepen	Beschikingsnummer	Projectnaam	Besteding (jaar T) per project	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project	Aantal woonruimten en verblijfsruimten waar- van de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T)	Aantal volledig gereali- seerde woonruimten en verblijfsruimten (t/m jaar T)
						Inclusief uitvoering door 3 ^e vanaf SiSa 2022		
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>
			<i>Indicator: C56/01</i>	<i>Indicator: C56/02</i>	<i>Indicator: C56/03</i>	<i>Indicator: C56/04</i>	<i>Indicator: C56/05</i>	<i>Indicator: C56/06</i>
			1	RHA2021-02377207	Eikenstein	€ 0	€ 0	0
			2	RHA2021-02383459	Schermerslaan- Vondellaan	€ 0	€ 0	0
			10					
				Kopie Projectnaam	Opgevoerde kosten- activiteiten zoals opgenomen in de aan- vraag zijn onveranderd (t/m jaar T) (Ja/Nee)	De uitvoering loopt volgens de planning (ja/nee)	Zelfstandige uitvoering (ja/nee)	
				<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
				<i>Indicator: C56/07</i>	<i>Indicator: C56/08</i>	<i>Indicator: C56/09</i>	<i>Indicator: C56/10</i>	
			1	Eikenstein	Ja	Ja	Ja	
			2	Schermerslaan- Vondellaan	Ja	Ja	Ja	
			10					
				Eindverantwoording (Ja/Nee)				
				<i>Aard controle n.v.t.</i>				
				<i>Indicator: C56/11</i>				
				Nee				

SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2021 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 7-2-2022 (VERVOLG)

Ver- strekker	Uit- kerings- code	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden en door de toeslagenaffaire	Aantal gedupeerden (artikel 1, lid 2)	Berekening bedrag uitvoeringskosten	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>		
			<i>Indicator: C62/01</i>	<i>Indicator: C62/02</i>	<i>Indicator: C62/03</i>	<i>Indicator: C62/04</i>		
			48	€ 7.200	€ 0	Nee		
OCW	D8	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)		
		Gemeenten						
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>		
			<i>Indicator: D8/01</i>	<i>Indicator: D8/02</i>	<i>Indicator: D8/03</i>	<i>Indicator: D8/04</i>		
			€ 814.173,46	€ 370.187,57	€ 38.661,60	€ 353.898,07		

SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2021 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 7-2-2022 (VERVOLG)

Ver- strekker	Uit- kerings- code	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid		
				Bedrag		Bedrag		
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>		
			<i>Indicator: D8/05</i>	<i>Indicator: D8/06</i>	<i>Indicator: D8/07</i>	<i>Indicator: D8/08</i>		
				€ 0		€ 0		
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)		
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>		
			<i>Indicator: D14/01</i>	<i>Indicator: D14/02</i>	<i>Indicator: D14/03</i>	<i>Indicator: D14/04</i>		
			€ 15.040	€ 0	€ 8.126	€ 0		

SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2021 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 7-2-2022 (VERVOLG)

Ver-strekker	Uit-kerings-code	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs		
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>		
			<i>Indicator: D14/05</i>	<i>Indicator: D14/06</i>	<i>Indicator: D14/07</i>	<i>Indicator: D14/08</i>		
		1						
		2						
		3						
		4						
		5						
		6						
		7						
		8						
		9						
		10						

SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2021 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 7-2-2022 (VERVOLG)

Ver-strekker	Uit-kerings-code	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
lenW	E3	Subsidieregeling sanering verkeerslawaaï	Hieronder per regel één beschikkingnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Overige bestedingen (jaar T)	Besteding (jaar T) door meerwerk dat o.b.v. art. 126 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt	Correctie over besteding (t/m jaar T)	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen
		Subsidieregeling sanering verkeerslawaaï						
		Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)						
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>
			<i>Indicator: E3/01</i>	<i>Indicator: E3/02</i>	<i>Indicator: E3/03</i>	<i>Indicator: E3/04</i>	<i>Indicator: E3/05</i>	<i>Indicator: E3/06</i>
		99		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		100						

SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2021 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 7-2-2022 (VERVOLG)

Ver-strekker	Uit-kerings-code	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			Kopie beschikkingsnummer	Cumulatieve bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T)	Cumulatieve Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen	Correctie over besteding kosten ProRail (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
				Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie		
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>
			<i>Indicator: E3/07</i>	<i>Indicator: E3/08</i>	<i>Indicator: E3/09</i>	<i>Indicator: E3/10</i>	<i>Indicator: E3/11</i>	<i>Indicator: E3/12</i>
		98		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja
		99						
		100						

SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2021 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 7-2-2022 (VERVOLG)

Ver- strekker	Uit- kerings- code	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
lenW	E13	Slimme laadpleinen	Projectnaam/nummer	Besteding (jaar T)	Project afgerond in (jaar T) (Ja/Nee)?	Besteding (jaar T) (gedeeltelijk) verant- woord o.b.v. voor- lopige toekenningen? (Ja/Nee)	Toelichting op niet-af- geronde projecten	
		Toekennings- beschikking						
		Gemeenten en provincies						
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
			<i>Indicator: E13/01</i>	<i>Indicator: E13/02</i>	<i>Indicator: E13/03</i>	<i>Indicator: E13/04</i>	<i>Indicator: E13/05</i>	
		1	Zinzendorflaan/ 31155414	€ 54.357	Ja	Nee		
		99						
		100						

SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2021 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 7-2-2022 (VERVOLG)								
Ver- strekker	Uit- kerings- code	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
IenW	E20	Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)		
		Provincies en Gemeenten						
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>		
			<i>Indicator: E20/01</i>	<i>Indicator: E20/02</i>	<i>Indicator: E20/03</i>	<i>Indicator: E20/04</i>		
			€ 11.460	€ 11.460	€ 58.285	Nee		
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeers- veiligheids-maatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk		
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>		
			<i>Indicator: E20/05</i>	<i>Indicator: E20/06</i>	<i>Indicator: E20/07</i>	<i>Indicator: E20/08</i>		
		1	101 Aanbrengen van kant- en asmarkering op fietspaden aantal in meters	Ja	55	locaties		
		2	102 Saneren paaltjes en verticale elementen op of naast fietspaden aantal in st	Ja	2.737	meter		
		3	119 Aanleg van een fietsoversteek (middeneiland), alleen bij een kruispunt aantal in st	Nee	0	kosten communicatie		
		49						
		50						

SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2021 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 7-2-2022 (VERVOLG)								
Ver- strekker	Uit- kerings- code	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
IenW	E44B	Tijdelijke impuls- regeling klimaat- adaptatie 2021-2027 (SiSa tussen mede- overheden)	Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T)	Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>
			<i>Indicator: E44B/01</i>	<i>Indicator: E44B/02</i>	<i>Indicator: E44B/03</i>	<i>Indicator: E44B/04</i>	<i>Indicator: E44B/05</i>	<i>Indicator: E44B/06</i>
		1	030006 Provincie Utrecht	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
		2						
		3						
		4						
		5						
		6						
		7						
		8						
		9						
		10						

SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2021 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 7-2-2022 (VERVOLG)								
Ver- strekker	Uit- kerings- code	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			Kopie CBS(code)	Naam/nummer maatregel	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel			
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>			
			<i>Indicator: E44B/07</i>	<i>Indicator: E44B/08</i>	<i>Indicator: E44B/09</i>			
		1	030006 Provincie Utrecht	0	Nee			
		2						
		3						
		4						
		5						
		6						
		7						
		8						
		9						
		10						

SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2021 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 7-2-2022 (VERVOLG)

Ver-strekker	Uit-kerings-code	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
EZK	F9	Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie	Projectnaam/nummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Toelichting	
					Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie			
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
			<i>Indicator: F9/01</i>	<i>Indicator: F9/02</i>	<i>Indicator: F9/03</i>	<i>Indicator: F9/04</i>	<i>Indicator: F9/05</i>	
			1 EAW-20-01626608 Arnhemse Bovenweg	€ 0	€ 0	Nee	Er is uitstel aangevraagd	
			2					
			3					
			4					
			5					
			6					
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			<i>Aard controle n.v.t.</i>					
			<i>Indicator: F9/06</i>					
			Nee					

SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2021 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 7-2-2022 (VERVOLG)

Ver-strekker	Uit-kerings-code	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_ gemeentedeel 2021	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	I.1 Participatiewet (PW)	I.1 Participatiewet (PW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>
			<i>Indicator: G2/01</i>	<i>Indicator: G2/02</i>	<i>Indicator: G2/03</i>	<i>Indicator: G2/04</i>	<i>Indicator: G2/05</i>	<i>Indicator: G2/06</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2021 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 7-2-2022 (VERVOLG)

Ver- strekker	Uit- kerings- code	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijt- schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	I.7 Participatiewet (PW)	I.7 Participatiewet (PW)	Participatiewet (PW)
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>
			<i>Indicator: G2/07</i>	<i>Indicator: G2/08</i>	<i>Indicator: G2/09</i>	<i>Indicator: G2/10</i>	<i>Indicator: G2/11</i>	<i>Indicator: G2/12</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)				
			Gemeente					
			Participatiewet (PW)					
			<i>Aard controle D2</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>				
			<i>Indicator: G2/13</i>	<i>Indicator: G2/14</i>				
			€ 0	Nee				

SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2021 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 7-2-2022 (VERVOLG)

Ver-strekker	Uit-kerings-code	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
SZW	G2A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_ totaal 2020	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAW	Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAZ
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord worden hier het totaal (jaar T-1)		Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
		(Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)		I.1 Participatiewet (PW)	I.1 Participatiewet (PW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>
			<i>Indicator: G2A/01</i>	<i>Indicator: G2A/02</i>	<i>Indicator: G2A/03</i>	<i>Indicator: G2A/04</i>	<i>Indicator: G2A/05</i>	<i>Indicator: G2A/06</i>
		1	060355 Gemeente Zeist	€ 15.996.894	€ 247.439	€ 897.306	€ 10.521	€ 66.160
		100						

SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2021 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 7-2-2022 (VERVOLG)

Ver- strekker	Uit- kerings- code	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01	Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet
			In de kolommen hier naast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
				I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	I.7 Participatiewet (PW)
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>
			<i>Indicator: G2A/07</i>	<i>Indicator: G2A/08</i>	<i>Indicator: G2A/09</i>	<i>Indicator: G2A/10</i>	<i>Indicator: G2A/11</i>	<i>Indicator: G2A/12</i>
		1	060355 Gemeente Zeist	€ 0	€ 267.727	€ 23.265	€ 0	€ 562.290
		100						

SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2021 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 7-2-2022 (VERVOLG)

Ver- strekker	Uit- kerings- code	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01	Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)				
			In de kolommen hier-naast de verant- woordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam				
				I.7 Participatiewet (PW)				
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>				
			<i>Indicator: G2A/13</i>	<i>Indicator: G2A/14</i>				
		1	060355 Gemeente Zeist	€ 0				
		100						

SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2021 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 7-2-2022 (VERVOLG)

Ver- strekker	Uit- kerings- code	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
SZW	G3	Besluit bijstand- verlening zelf- standigen 2004 (exclusief levens- onderhoud beginnende zelfstandigen)_ gemeentedeel 2021	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)
		Besluit bijstand- verlening zelf- standigen (Bbz) 2004						
		Alle gemeenten verant- woorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.						
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>
			<i>Indicator: G3/01</i>	<i>Indicator: G3/02</i>	<i>Indicator: G3/03</i>	<i>Indicator: G3/04</i>	<i>Indicator: G3/05</i>	<i>Indicator: G3/06</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2021 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 7-2-2022 (VERVOLG)

Ver- strekker	Uit- kerings- code	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekingen (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Gederfde baten die voortvloeien uit kwijt- schelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijt- schelden van achter- stallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijt- schelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaal- verstrekingen BOB in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijt- schelden van achter- stallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T)		
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
			<i>Indicator: G3/07</i>	<i>Indicator: G3/08</i>	<i>Indicator: G3/09</i>	<i>Indicator: G3/10</i>	<i>Indicator: G3/11</i>	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	

SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2021 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 7-2-2022 (VERVOLG)

Ver- strekker	Uit- kerings- code	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
SZW	G3A	Besluit bijstands- verlening zelf- standigen 2004 (exclusief levensonder- houd beginnende zelfstandigen)_totaal 2020	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T-1) kapitaal- verstrekking (exclusief Rijk)	Baten (jaar T-1) vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Bob	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk)
		Besluit bijstand- verlening zelf- standigen (Bbz) 2004		Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord worden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G3)						
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>
			<i>Indicator: G3A/01</i>	<i>Indicator: G3A/02</i>	<i>Indicator: G3A/03</i>	<i>Indicator: G3A/04</i>	<i>Indicator: G3A/05</i>	<i>Indicator: G3A/06</i>
		1	060355 Gemeente Zeist	€ 28.000	€ 2.000	€ 216.492	€ 0	€ 0
		100						

SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2021 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 7-2-2022 (VERVOLG)

Ver-strekker	Uit-kerings-code	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01	Besteding (jaar T-1) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob)				
			In de kolommen hier-naast de verant-woordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam				
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>				
			<i>Indicator: G3A/07</i>	<i>Indicator: G3A/08</i>				
		1	060355 Gemeente Zeist	€ 0				
		100						

SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2021 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 7-2-2022 (VERVOLG)

Ver- strekker	Uit- kerings- code	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
SZW	G4	Tijdelijke over- bruggingsregeling zelfstandig onder- nemers (Tozo) _ gemeentedeel 2021	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaal- verstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaal- verstrekking (overig)
		Alle gemeenten verant- woorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr						
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>
			<i>Indicator: G4/01</i>	<i>Indicator: G4/02</i>	<i>Indicator: G4/03</i>	<i>Indicator: G4/04</i>	<i>Indicator: G4/05</i>	<i>Indicator: G4/06</i>
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2021 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 7-2-2022 (VERVOLG)

Ver- strekker	Uit- kerings- code	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			Kopie regeling	Aantal besluiten levens- onderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapi- taalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>		
			<i>Indicator: G4/07</i>	<i>Indicator: G4/08</i>	<i>Indicator: G4/09</i>	<i>Indicator: G4/10</i>		
		1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	0	Nee		
		2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	0	Nee		
		3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	0	Nee		
		4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	0	Nee		
		5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	0	Nee		

SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2021 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 7-2-2022 (VERVOLG)								
Ver-strekker	Uit-kerings-code	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in (jaar T)	Levensonderhoud-Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in (jaar T)			
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle D2</i>	<i>Aard controle R</i>			
			<i>Indicator: G4/11</i>	<i>Indicator: G4/12</i>	<i>Indicator: G4/13</i>			
			€ 0	€ 0	0			
			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	
			<i>Indicator: G4/14</i>	<i>Indicator: G4/15</i>	<i>Indicator: G4/16</i>	<i>Indicator: G4/17</i>	<i>Indicator: G4/18</i>	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	

SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2021 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 7-2-2022 (VERVOLG)

Ver-strekker	Uit-kerings-code	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
SZW	G4A	Tijdelijke over-bruggingsregeling zelfstandig onder-nemers (Tozo) _ Totalen 2020	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordings-informatie voor die gemeente invullen	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T-1) levensonderhoud	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (aflossing)
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr						
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>
			<i>Indicator: G4A/01</i>	<i>Indicator: G4A/02</i>	<i>Indicator: G4A/03</i>	<i>Indicator: G4A/04</i>	<i>Indicator: G4A/05</i>	<i>Indicator: G4A/06</i>
		1	060355 Gemeente Zeist	Tozo1	€ 5.347.342	€ 582.620	€ 81.542	€ 1.451
		2	060355 Gemeente Zeist	Tozo2	€ 1.816.286	€ 317.585	€ 12.604	€ 0
		3	060355 Gemeente Zeist	Tozo3	€ 1.188.781	€ 52.941	€ 0	€ 0
		20						

SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2021 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 7-2-2022 (VERVOLG)

Ver-strekker	Uit-kerings-code	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G4A/01	Hieronder verschijnt de keuze regeling (Tozo 1,2, en 3) conform de keuzes gemaakt bij G4B/02	Baten (jaar T-1) kapitaalverstreking (overig)	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T-1)	Aantal besluiten kapitaalverstreking (jaar T-1)	Totaal bedrag vooreringen levensonderhoud (jaar T-1) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020)
			In de kolommen hier-naast de verantwoordinginformatie voor die gemeente invullen					
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>
			<i>Indicator: G4A/07</i>	<i>Indicator: G4A/08</i>	<i>Indicator: G4A/09</i>	<i>Indicator: G4A/10</i>	<i>Indicator: G4A/11</i>	<i>Indicator: G4A/12</i>
	1	060355 Gemeente Zeist	Tozo1	€ 220	1.329	97	€ 167.494	
	2	060355 Gemeente Zeist	Tozo2	€ 0	444	33	€ 0	
	3	060355 Gemeente Zeist	Tozo3	€ 0	376	10	€ 0	
	20							

SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2021 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 7-2-2022 (VERVOLG)

Ver-strekker	Uit-kerings-code	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslag- affaire_gemeentedeel	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T)	Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire toeslagen)			
		Alle gemeenten verantwoord worden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr						
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>			
			<i>Indicator: G12/01</i>	<i>Indicator: G12/02</i>	<i>Indicator: G12/03</i>			
			€ 0	€ 0	106			

SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2021 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 7-2-2022 (VERVOLG)

Ver- strekker	Uit- kerings- code	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende subsidie				
		Gemeenten						
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>				
			<i>Indicator: H4/01</i>	<i>Indicator: H4/02</i>				
			€ 1.337.886	€ 797.242				
		Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is	
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>
			<i>Indicator: H4/03</i>	<i>Indicator: H4/04</i>	<i>Indicator: H4/05</i>	<i>Indicator: H4/06</i>	<i>Indicator: H4/07</i>	<i>Indicator: H4/08</i>
		1	Sloopkosten opstallen	€ 8.016	€ 8.016			
		2	Uitgaven investeringen buitensport	€ 630.402	€ 630.402			
		3	Onderhoud gymzalen	€ 5.339	€ 5.339			
		4	Onderhoud buitensportaccommodaties	€ 100.223	€ 100.223			
		5	Exploitatie sporthallen	€ 23.043		€ 23.043		
		6	Gymlokalen exploitatie	€ 11.497		€ 11.497		
		7	Nadeel mengpercentage	€ 18.722			€ 18.722	
		100						

SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2021 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 7-2-2022 (VERVOLG)

Ver-strekker	Uit-kerings-code	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikkingnummer	Totaal bedrag volgens beschikking	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)
					Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>
			<i>Indicator: H8/01</i>	<i>Indicator: H8/02</i>	<i>Indicator: H8/03</i>	<i>Indicator: H8/04</i>	<i>Indicator: H8/05</i>	<i>Indicator: H8/06</i>
			1 2005801	€ 40.000	€ 0	€ 34.294	€ 0	€ 34.294
			2 1036087	€ 80.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			3 1036087	€ 90.284	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			4					
			Kopie beschikkingnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>				
			<i>Indicator: H8/07</i>	<i>Indicator: H8/08</i>				
			1 2005801	Ja				
			2 1036087	Nee				
			3 1036087	Nee				
			4					

SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2021 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 7-2-2022 (VERVOLG)

Ver- strekker	Uit- kerings- code	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VWS	H16	Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden	Betreft jaar	Beschikingsnummer / naam	Totale besteding			
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>			
			<i>Indicator: H16/01</i>	<i>Indicator: H16/02</i>	<i>Indicator: H16/03</i>			
			1 2020	SPUKIJZ21244.	€ 288.495			
			2 2021	R2210/SPUKIJZ21	€ 164.436			
			Naam locatie	Totale toezegging per locatie	Besteding per locatie	Verschil toezegging vs. Besteding per locatie (automatisch berekend)	Betreft jaar?	
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t</i>	<i>Aard controle R</i>	
			<i>Indicator: H16/04</i>	<i>Indicator: H16/05</i>	<i>Indicator: H16/06</i>	<i>Indicator: H16/07</i>	<i>Indicator: H16/08</i>	
			1 Zwembad Dijnselburg	€ 288.495	€ 288.495	€ 0	2020	
			2 Zwembad Dijnselburg	€ 219.278	€ 164.436	€ 54.842	2021	

SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2021 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 7-2-2022 (VERVOLG)

Ver-strekker	Uit-kerings-code	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
LNV	L5B	Regiodeals 3 ^e tranche	Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Kenmerk/ beschikingsnummer	Betreft pijler	Besteding per pijler (jaar T)	Cofinanciering per pijler (jaar T)	
					Een pijler per regel			
		SiSa tussen medeoverheden						
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	
			<i>Indicator: L5B/01</i>	<i>Indicator: L5B/02</i>	<i>Indicator: L5B/03</i>	<i>Indicator: L5B/04</i>	<i>Indicator: L5B/05</i>	
			1 060355 Gemeente Zeist	DNGVLG/20208576 - 1400111880	Vollenhove	€ 552.346	€ 552.346	
			2					

SISA BIJLAGE VERANTWOORDINGSINFORMATIE 2021 OP GROND VAN ARTIKEL 3 VAN DE REGELING INFORMATIEVERSTREKKING SISA - D.D. 7-2-2022 (VERVOLG)								
Ver-strekker	Uit-kerings-code	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			Hieronder verschijnt de code conform de keuzes gemaakt bij indicator L5B/01	Totale cumulatieve besteding per pijler (t/m jaar T)	Totale cumulatieve cofinanciering per pijler (t/m jaar T)	Toelichting	Cofinanciering per pijler (jaar T)	
			In de kolommen hier-naast de verantwoording-informatie voor die medeoverheid invullen					
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>		
			<i>Indicator: L5B/06</i>	<i>Indicator: L5B/07</i>	<i>Indicator: L5B/08</i>	<i>Indicator: L5B/09</i>		
		1	060355 Gemeente Zeist	€ 632.109	€ 632.109			
		2						
			Totale cumulatieve uitvoeringskosten (t/m jaar T)	Totale compensabele BTW (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>			
			<i>Indicator: L5B/10</i>	<i>Indicator: L5B/11</i>	<i>Indicator: L5B/12</i>			
			€ 164.443	€ 35.443	Nee			

BIJLAGE 2 GEREALISEERDE BATEN EN LASTEN PER TAAKVELD

In de volgende tabel staan de saldi van de baten en lasten per taakveld.
Deze weergave sluit aan met de voorgeschreven indeling conform
het Besluit Begroting en Verantwoording gemeenten.

PROGRAMMA OVERZICHT INDELING BBV										(BEDRAGEN X € 1.000)
Taakveld	Omschrijving	Baten				Baten				Saldo
		2021 begroting	2021 begroting na wijz. (A)	2021 realisatie (B)	2021 verschil (A-B)	2021 begroting	2021 begroting na wijz. (A)	2021 realisatie (B)	2021 verschil (A-B)	Saldo t.o.v. begroting
Bestuur en ondersteuning										
0.1	Bestuur	2.720	3.244	2.561	683	0	0	3	3	686
0.2	Burgerzaken	3.087	3.122	2.833	289	1.441	1.094	996	-98	191
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	1.308	1.223	1.651	-428	1.203	1.194	3.454	2.260	1.832
0.4	Ondersteuning organisatie (Overhead)	20.124	20.493	21.093	-600	1.187	317	844	527	-73
0.5	Treasury	94	-290	100	-390	378	698	715	17	-373
0.61	OZB woningen	455	455	455	0	7.272	7.359	7.643	284	284
0.62	OZB niet-woningen	222	222	222	0	5.119	4.973	5.085	112	112
0.63	Parkeerbelasting	0	0	0	0	2.909	2.659	2.521	-138	-138
0.64	Belastingen overig	38	38	38	0	339	39	0	-39	-39
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	0	0	0	0	104.319	110.588	112.858	2.270	2.270
0.8	Overige baten en lasten (exclusief onvoorzien)	-172	1.000	-513	1.513	0	0	-266	-266	1.247
0.8	Onvoorzien	386	28	0	28	0	0	0	0	28
0.9	Vennootschapsbelasting (VPB)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0.10	Mutaties Reserves	7.251	16.741	25.438	-8.697	6.889	24.593	23.743	-850	-9.547
Totaal Bestuur en ondersteuning		35.513	46.276	53.878	-7.602	131.056	153.514	157.596	4.082	-3.520

PROGRAMMA OVERZICHT INDELING BBV (VERVOLG)										
(BEDRAGEN X € 1.000)										
Taak- veld	Omschrijving	Baten				Baten				Saldo
		2021 begroting	2021 begroting na wijz. (A)	2021 realisatie (B)	2021 verschil (A-B)	2021 begroting	2021 begroting na wijz. (A)	2021 realisatie (B)	2021 verschil (A-B)	Saldo t.o.v. begroting
Veiligheid										
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	5.206	5.231	5.201	30	0	0	4	4	34
1.2	Openbare orde en veiligheid	2.325	2.530	2.165	365	211	244	173	-71	294
	Totaal Veiligheid	7.531	7.761	7.366	395	211	244	177	-67	328
Verkeer, vervoer en waterstaat										
2.1	Verkeer en wegen	7.047	7.828	6.945	883	649	662	432	-230	653
2.2	Parkeren	1.831	1.865	1.978	-113	0	0	1	1	-112
2.3	Recreatieve havens	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.4	Economische havens en waterwegen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.5	Openbaar vervoer	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Totaal Verkeer, vervoer en waterstaat	8.878	9.693	8.923	770	649	662	433	-229	541
Economische zaken										
3.1	Economische ontwikkeling	971	1.252	926	326	0	0	104	104	430
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.3	Bedrijfsloket en -regelingen	127	127	124	3	109	109	75	-34	-31
3.4	Economische promotie	0	0	0	0	336	336	340	4	4
	Totaal Economische zaken	1.098	1.379	1.050	329	445	445	519	74	403
Onderwijs										
4.1	Openbaar basisonderwijs	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2	Onderwijshuisvesting	3.618	3.618	4.778	-1.160	117	117	746	629	-531
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	1.856	3.308	2.995	313	363	1.705	1.668	-37	276
	Totaal Onderwijs	5.474	6.926	7.773	-847	480	1.822	2.414	592	-255
Sport, cultuur en recreatie										

PROGRAMMA OVERZICHT INDELING BBV (VERVOLG)										
(BEDRAGEN X € 1.000)										
Taak- veld	Omschrijving	Baten				Baten				Saldo
		2021 begroting	2021 begroting na wijz. (A)	2021 realisatie (B)	2021 verschil (A-B)	2021 begroting	2021 begroting na wijz. (A)	2021 realisatie (B)	2021 verschil (A-B)	Saldo t.o.v. begroting
5.1	Sportbeleid en activering	872	1.187	928	259	0	0	50	50	309
5.2	Sportaccommodaties	3.781	3.781	4.392	-611	1.204	1.127	1.642	515	-96
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	3.069	3.710	3.111	599	0	20	5	-15	584
5.4	Musea	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.5	Cultureel erfgoed	1.524	1.754	1.410	344	539	439	271	-168	176
5.6	Media	1.590	1.590	1.586	4	0	0	0	0	4
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	5.248	5.561	4.951	610	45	249	166	-83	527
	Totaal Sport, cultuur en recreatie	16.084	17.583	16.378	1.205	1.788	1.835	2.134	299	1.504
	Sociaal Domein									
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	5.236	6.093	5.769	324	28	28	113	85	409
6.2	Wijkteams	6.308	7.042	7.027	15	0	319	415	96	111
6.3	Inkomensregelingen	28.338	31.863	32.757	-894	18.560	24.898	27.694	2.796	1.902
6.4	Begeleide participatie	4.817	5.199	5.296	-97	0	0	0	0	-97
6.5	Arbeidsparticipatie	2.598	2.808	2.712	96	10	10	258	248	344
6.6	Maatwerkvoorziening (WMO)	1.925	2.265	2.645	-380	0	0	229	229	-151
6.71	Maatschappelijke dienstverlening 18+	12.039	12.843	13.499	-656	491	491	557	66	-590
6.72	Maatschappelijke dienstverlening 18-	14.076	16.177	15.537	640	0	0	26	26	666
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	108	139	145	-6	0	0	0	0	-6
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	6.118	8.130	6.698	1.432	0	1.260	687	-573	859
	Totaal Sociaal Domein	81.563	92.559	92.085	474	19.089	27.006	29.979	2.973	3.447

PROGRAMMA OVERZICHT INDELING BBV (VERVOLG)										
(BEDRAGEN X € 1.000)										
Taak- veld	Omschrijving	Baten				Baten				Saldo
		2021 begroting	2021 begroting na wijz. (A)	2021 realisatie (B)	2021 verschil (A-B)	2021 begroting	2021 begroting na wijz. (A)	2021 realisatie (B)	2021 verschil (A-B)	Saldo t.o.v. begroting
	Volksgezondheid en milieu									
7.1	Volksgezondheid	2.637	2.584	2.443	141	0	0	0	0	141
7.2	Riolering	3.516	3.495	3.664	-169	5.588	5.588	5.687	99	-70
7.3	Afval	6.861	7.369	8.432	-1.063	8.650	8.650	9.902	1.252	189
7.4	Milieubeheer	4.270	4.821	4.342	479	0	594	405	-189	290
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	1.146	1.043	1.066	-23	1.609	1.725	2.065	340	317
	Totaal Volksgezondheid en milieu	18.430	19.312	19.947	-635	15.847	16.557	18.059	1.502	867
	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing									
8.1	Ruimtelijke ordening	848	1.181	1.004	177	170	170	45	-125	52
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	495	495	495	0	0	0	0	0	0
8.3	Wonen en bouwen	3.517	5.475	5.490	-15	4.744	6.426	7.379	953	938
	Totaal Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	4.860	7.151	6.989	162	4.914	6.596	7.424	828	990
	Totaal Programma's indeling BBV	179.431	208.640	214.389	-5.749	174.479	208.681	218.735	10.054	4.305

BIJLAGE 3 WNT VERANTWOORDING

In het kader van de Wet Normering Topinkomens heeft de gemeente de verplichting de inkomens van de topfunctionarissen openbaar te maken. Bij een gemeente zijn de topfunctionarissen gedefinieerd als de gemeentesecretaris en de griffier. Hieronder staan de verplichte gegevens rond deze topfunctionarissen opgenomen.

WET NORMERING TOPINKOMENS		
Naam	H.S. Grotens	J. Janssen
Funcctiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Deeltijdfactor in fte	1,0	1,0
Gewezen topfunctionaris?	Nee	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	Ja
Beloning		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 118.519,68	€ 105.133,80
Beloning betaalbaar op termijn	€ 21.675,24	€ 19.765,68
Subtotaal	€ 140.194,92	€ 124.899,48
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 209.000,00	€ 209.000,00
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ 0,00	€ 0,00
Totaal bezoldiging	€ 140.194,92	€ 124.899,48
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2020		
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Deeltijdfactor 2020 in fte	1,0	1,0
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 113.803,71	€ 103.841,58
Beloning betaalbaar op termijn	€ 20.224,80	€ 18.659,04
Totaal bezoldiging 2020	€ 134.028,51	€ 122.500,62

De beloning blijft onder de norm volgens de Wet Normering Topinkomens.



Overige bijlagen

BIJLAGE 4 KERNGEGEVENS

In de tabel hiernaast wordt een aantal kerngegevens benoemd. Deze gegevens geven een beeld van de omvang van het gemeentelijk takenpakket. Een aantal van deze gegevens wisselt regelmatig (bijvoorbeeld inwoneraantal). Deze bijlage is bedoeld als orde-grootte, voor exacte statistische gegevens is deze bijlage niet bedoeld.

Bron:

Specificatie overzicht Algemene uitkering Ministerie van Binnenlandse Zaken d.d. 26 november 2021. Op basis van deze gegevens wordt de omvang van het Gemeentefonds voor 2021 berekend.

*) Het gaat hier om de periodieke uitkeringen:

- WWB: Wet Werk en Bijstand
- WAJONG: Wet arbeidsongeschiktheidsvoorziening jonggehandicapten
- WAO: Wet op de arbeidsongeschiktheidsverzekering
- WIA: Wet werk en inkomen naar arbeidsvermogen
- WAZ: Wet arbeidsongeschiktheidsverzekering zelfstandigen

KERNGEGEVENS JAARSTUKKEN 2021	
Sociale structuur	Aantal
Aantal inwoners:	
Jonger dan 18 jaar	13.647
Van 19 tot en met 64 jaar	37.586
Van 65 jaar of ouder	13.810
Totaal	65.043
Personen dat een periodieke uitkering ontvangt:	
WWB *)	1.056
WAJONG *)	1.277
WAO *)	765
WIA *)	1.160
WAZ *)	17
WSW-ers	157
Lage inkomens	8.889
Personen zorginstellingen	1.151

Fysieke structuur	Aantal
Oppervlakte gemeente Zeist in hectare	4.851
<i>waarvan bebouwing</i>	307
<i>waarvan binnenwater</i>	14
Bedrijfsvestigingen	8.820
Logiesfunctie	44
Woonfunctie	29.638

BIJLAGE 5 BEGRIPPENLIJST

Onderstaand is een lijst opgenomen van begrippen die gehanteerd zijn in deze jaarrekening. Omdat sommige begrippen vrij specifiek zijn voor de gemeente en voor het financiële vakgebied, en daardoor niet bij iedereen bekend, worden ze kort toegelicht. De begrippen zijn in alfabetische volgorde opgenomen.

Activa

De activa zijde van de balans bevat de bezittingen die geïnvesteerd zijn (looptijd langer dan één jaar), bezittingen die op korte termijn liquide gemaakt kunnen worden (looptijd korter dan één jaar) en liquide middelen.

Actief

Een actief is uit een investeringen voortgekomen goed, waarover de gemeente de beschikkingsmacht heeft. Het actief dient om goederen te produceren of diensten te verrichten ten behoeve van de publieke taak. Het actief wordt op de balans van de gemeente opgenomen onder "immateriele vaste activa" en "materiele vaste activa". Het actief wordt in toekomstige jaren over een vastgestelde periode afgeschreven en daarmee komen de uitgaven van de investering jaarlijks voor een vast deel in de exploitatie-rekening (zie exploitatie). Voorbeelden van activa zijn: wegen, verlichting, riolering, vergunningensysteem en dergelijke.

Activa met een economisch nut

Die activa die kunnen bijdragen aan het genereren van middelen van de gemeente en/of die verhandelbaar zijn. Deze activa moeten op de balans worden gezet (= geactiveerd), eventueel gevormde reserves mogen niet in mindering worden gebracht en ze worden gewaardeerd op basis van de verkrijgingprijs.

Activa in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut

Deze activa kunnen niet verhandeld worden of middelen genereren. Het gaat uitsluitend om activa in de openbare ruimte. Deze activa hoefden t/m begrotingsjaar 2016 niet verplicht te worden geactiveerd. Vanaf begrotingsjaar 2017 moeten deze activa, net als activa met een economisch nut, op de balans worden gezet (= geactiveerd), eventueel gevormde reserves mogen niet in mindering worden gebracht en ze worden gewaardeerd op basis van de verkrijgingprijs.

Afvalstoffenheffing

Belasting die van de bewoners wordt geheven voor de dekking van de kosten van het ophalen en verwerken van afval.

Algemene middelen

Gelden die de gemeenten vrij kan besteden met inachtneming van wet- en regelgeving. De algemene middelen worden voornamelijk gevormd door de algemene uitkering uit het Gemeentefonds en de belastingen.

Algemene reserve

Eigen vermogensbestanddeel waaraan geen bijzondere bestemming is gegeven. De algemene reserve is (meestal voor een te bepalen deel) onderdeel van de weerstandscapaciteit.

Algemene uitkering

Rijksuitkering aan de gemeenten uit het Gemeentefonds, verdeeld via verdeelmaatstaven.

Apparaatskosten

Kosten (m.n. loonkosten) gemaakt om de gemeentelijke organisatie in stand te houden en te laten functioneren.

Autoriseren

Het (door het vaststellen van de begroting) door de Raad machtigen van het College tot het doen van uitgaven en het aangaan van verplichtingen.

Balans

Een overzicht van de bezittingen (activa) en het vreemde en eigen vermogen (passiva) van de gemeente op een bepaald moment. De balans is onderdeel van de jaarrekening. De balans geeft aan waarin is geïnvesteerd (bezittingen = activa) en hoe deze investeringen zijn gefinancierd (vermogen en schulden = passiva).

Baten

Inkomsten die aan een periode worden toegerekend, omdat de levering van de prestatie of het voordeel is toe te rekenen aan het begrotingsjaar.

Baten- en lastenstelsel

Een stelsel die alle ontvangsten en uitgaven toerekent aan het begrotingsjaar waarin de prestatie is of wordt geleverd of een voordeel is ontvangen.

Baten, incidentele

Baten die bij ongewijzigd beleid en omstandigheden voor maximaal drie jaar vaststaan.

Baten, structurele

Baten die bij ongewijzigd beleid en omstandigheden voor meer jaren, in ieder geval meer dan drie jaar, vastliggen.

BBV (Besluit Begroting en Verantwoording)

Dit zijn voorschriften voor de inrichting van de begroting en de jaarrekening en het jaarverslag van de gemeente. Hieruit volgen (als een logische consequentie) richtlijnen voor de bedrijfsvoering en de administratie van de gemeente, zodat aan de voorschriften voor begroting en rekening kan worden voldaan.

Bedrijfsvoering

De activiteiten om beleid te kunnen ontwikkelen en uitvoeren. Vaak deelt men ze in naar: personeel, informatie, auto-

matisering, communicatie, organisatie, financieel beheer en facilitaire diensten.

Begroting

Een door de Raad vastgesteld document dat aangeeft welke beleidsvoornemens de gemeente heeft, welke activiteiten ter realisatie daarvan moeten worden ondernomen, hoeveel middelen met de realisatie daarvan zijn gemoeid en uit welke bronnen die middelen afkomstig zijn.

Begrotingsevenwicht

Geraamde baten en lasten in de begroting zijn gelijk; het begrotingssaldo (resultaat na bestemming van reserves) is nul.

Begrotingssaldo

Het verschil tussen de baten en de lasten in de begroting.

Begrotingswijziging

Besluit van de Raad tot wijziging van de begroting per programma.

Begrotingswijziging, technische

Wijziging van de begroting op administratieve gronden zonder politieke impact.

Belasting

Wettelijk gedwongen bijdrage van particulieren of bedrijven aan de overheid waar tegenover geen rechtstreekse individuele prestatie van de overheid staat.

Belastingcapaciteit

Maximumopbrengst die een gemeente met belastingheffing kan realiseren.

Belastingcapaciteit, onbenutte

Het verschil tussen het maximum aan belastingen dat geheven kan worden en de feitelijke (begrote) belastingopbrengst.

Belastingverordening

Raadsbesluit met regels over heffing en invordering van belastingen en rechten.

Bestaand beleid

Beleid waarover reeds besluitvorming heeft plaatsgevonden.

Bestemmingsreserve

Door de Raad voor een specifiek doel gereserveerde middelen, is een onderdeel van het eigen vermogen. Zolang de Raad de bestemming kan veranderen is er sprake van een vrij aanwendbare (bestemmings)reserve. Een deel van de bestemmingsreserves kan niet vrij aanwendbaar zijn als sprake is van "dekkingsreserves" of andere reeds bestaande verplichtingen.

Bestuurlijk belang

Een bestuurlijk belang heeft een gemeente wanneer zij een zetel heeft in het bestuur van een derde rechtspersoon of als ze een stemrecht heeft.

Boekwaarde

Waarde van een actief in de financiële administratie en dus op de balans.

Bouwgrondexploitatie

De activiteit waarbij ruwe onbebouwde gronden dan wel voor stad- en dorpsvernieuwing bestemde gronden onder aanwending van arbeid, materialen en kapitaalgoederen worden omgevormd tot een gevarieerde hoeveelheid aan derden te verkopen dan wel in erfpacht uit te geven bouwterreinen.

BTW-compensatiefonds

Rijksfonds waar de gemeenten de door hen betaalde BTW over de gemeentelijke taken kunnen terugvorderen.

Circulaire (Gemeentefonds)

Berichtgeving van het Rijk met de effecten van de Miljoenennota op de algemene uitkering uit het Gemeentefonds of Provinciefonds. Verschijnt in maart, mei en september en indien nodig ook in december.

Cofinanciering

Overeenkomst waarbij overheden en eventueel bedrijven afspraken maken over de gezamenlijke financiering van een investering.

Collegeprogramma

Uitvoeringsplan van het College voor het beleid gedurende de zittingsperiode.

Dekking

Het afdekken van (geraamde) lasten door (geraamde) baten.

Dekkingsmiddelen

De financiële middelen om de (geraamde) lasten af te dekken.

Delegatie

Overdracht van bevoegdheden en verantwoordelijkheden voor de uitvoering van bepaalde taken door een hogere geplaatste functionaris of instantie aan een lager geplaatste functionaris of instantie.

Doelmatigheid

Het realiseren van bepaalde prestaties met een zo beperkt mogelijke inzet van middelen. Doelmatigheid wordt ook wel efficiëntie genoemd.

Doeltreffendheid

De mate waarin de beoogde maatschappelijke effecten van het beleid ook daadwerkelijk worden behaald. Een ander woord voor doeltreffendheid is effectiviteit.

Doeluitkering

Vergoeding van andere overheidslichamen (veelal het Rijk) bestemd voor een vooraf bepaald en voorgeschreven doel. Een andere benaming is specifieke uitkering.

Dualisme/dualistisch stelsel

Het dualisme/dualistisch stelsel kenmerkt zich doordat de posities en bevoegdheden van de Raad en het College ontvlecht zijn. De Raad richt zich primair op de kaderstellende en controlerende functie, het College op de uitvoerende functie (het besturen van de gemeente). De wethouders zijn geen lid meer van de Raad.

Duurzaam financieel evenwicht

Er is sprake van duurzaam financieel evenwicht als – met in achtname van het risicoprofiel van de gemeente – aannemelijk is dat in beginsel binnen de termijn van de meerjarenraming een situatie van materieel evenwicht ontstaat voor zowel het bestaande als het nieuwe beleid (cf. art 22 BBV) die zich daarna, blijkens een volgende meerjarenraming, bestendigt.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en het resultaat na bestemming volgend uit de jaarrekening. Het jaarresultaat wordt afzonderlijk opgenomen als onderdeel van het eigen vermogen, tot het moment dat de Raad het heeft bestemd.

Exploitatie

De bedrijfseconomische baten en lasten van alle gemeentelijke taken die tot uitdrukking komen in de begroting, de meerjarenraming en de jaarrekening.

Financieel belang

Een gemeente heeft een financieel belang indien de middelen die deze ter beschikking stelt, verloren gaan in geval van faillissement van de verbonden partij en/of als financiële problemen bij de verbonden partij verhaald kunnen worden op de gemeente.

Financieel beleid

Het financiële beleid omvat de uitgangspunten voor de financiële functie. In de eerste plaats zijn dat de algemene uitgangspunten en doelen voor de uitoefening, organisatie en werking van de financiële functie en de daarbij behorende informatievoorziening. Ten tweede gaat het specifiek om uitgangspunten die de budgettaire ruimte beïnvloeden. Artikel 212 van de Gemeentewet noemt in dat verband drie onderwerpen: richtlijnen voor de financieringsfunctie, de regels voor waardering en afschrijving van activa en de

grondslagen voor de berekening van de tarieven, heffingen en prijzen die de gemeenten heffen.

Financieel toezicht/provinciaal toezicht

Toezicht door de Provincie op het structureel in evenwicht zijn van de begroting en de jaarrekening van de gemeente, zowel inhoudelijk als procedureel.

Financiering

De wijze waarop (geld)middelen worden ingezet om activa aan te schaffen. Financiering kan met eigen financieringsmiddelen (reserves en voorzieningen) geschieden dan wel met externe financieringsmiddelen (opgenomen geldleningen).

Financieringsparagraaf

Een belangrijk instrument voor het transparant maken, en daarmee voor het sturen, beheersen en controleren, van de financieringsfunctie. Hij dient in te gaan op de eisen die de Wet fido stelt. Er moet uit blijken dat de uitvoering van de financieringsfunctie uitsluitend de publieke taak dient, dat het beheer prudent is en dat aan kasgeldlimiet en renterisiconorm wordt voldaan.

Gemeentefonds

Het Gemeentefonds is een begrotingsfonds met het karakter van algemene middelen dat wordt beheerd door de minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties en de minister van Financiën. Bij wet wordt ten aanzien van ieder uitkerings-

jaar een bedrag aan middelen van het Rijk ten behoeve van het Gemeentefonds afgezonderd. De jaarlijkse ontwikkeling van het Gemeentefonds is momenteel gekoppeld aan de jaarlijkse ontwikkeling van de netto gecorrigeerde rijks-uitgaven (samen de trap op, samen de trap af).

Heffingen

Belastingen en retributies (heffing voor de levering van een individuele dienst).

Indexeren

Aanpassing van bedragen vanwege waardevermindering als gevolg van inflatie.

Integrale afweging

Dit betekent dat de besluitvorming het totale beleid/alle baten en lasten betreft, niet alleen een specifiek voorstel.

Investering

Het vastleggen van vermogen in een object waarvan het nut zich over meerdere jaren uitstrekt.

Kasgeldlimiet

Een bedrag ter grootte van een percentage van het totaal van de jaarbegroting bij aanvang van het jaar.

Kwijtschelding

Opheffen van de invordering van bijvoorbeeld een gemeentelijke belasting, omdat de belastingplichtige voldoet aan de kwijtscheldingsregels die de Raad vastgesteld heeft.

Lasten

Uitgaven die aan een begrotingsperiode worden toegerekend, omdat de levering van de prestatie of het nadeel is toe te rekenen aan het begrotingsjaar.

Meerjarenraming

Een meerjarenraming is een begrotingsraming voor tenminste drie op het begrotingsjaar volgende jaren. Deze wordt bij de jaarbegroting aan de Raad aangeboden en behandeld en is ook een hulpmiddel voor het begrotingstoezicht. De meerjarenraming bestaat uit zowel bestaand als nieuw beleid.

Onttrekkingen

Beschikken over de reserves ten gunste van de exploitatie/het resultaat.

Onvoorzien/de 3 O's

De post "onvoorzien" is een verplicht te ramen bedrag op de begroting voor het opvangen van onontkoombare en onuitstelbare uitgaven die ten tijde van het opstellen van de begroting nog niet worden voorzien. De criteria worden wel de drie O's genoemd: onvoorzien, onontkoombaar en onuitstelbaar. De begrotingspost "onvoorzien" is een post

waarop nooit rechtstreeks betalingen mogen worden gedaan. Op basis van besluitvorming worden middelen overgeheveld vanuit de post "onvoorzien" naar het budget waarop de onvoorzien uitgaven inhoudelijk betrekking heeft.

Overhead

Organisatiekosten die niet rechtstreeks kunnen worden toegerekend aan de producten van de organisatie, zoals lasten management, ICT, P&O, facilitaire zaken, kosten van de accountant, fiscalist en advocaat, leasekosten, energiekosten, verzekeringen.

Paragrafen

Door de BBV zijn zeven verplichte paragrafen voorgeschreven als onderdeel van de (beleids)begroting en worden verantwoord in de jaarrekening. De paragrafen geven een dwarsdoorsnede van de begroting. Bij het vaststellen van de begroting door de Raad stelt zij nadrukkelijk de beleidsuitgangspunten van de zeven verplichte paragrafen vast. Deze paragrafen bevatten de beleidsuitgangspunten van beheersmatige activiteiten en de lokale heffingen. Het gaat in de paragrafen om de beleidslijnen van beheersmatige aspecten die belangrijk zijn: financieel, politiek of anderszins. De verplichte paragrafen zijn (in alfabetische volgorde):

- Paragraaf bedrijfsvoering
- Paragraaf financiering
- Paragraaf grondbeleid
- Paragraaf lokale heffingen
- Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen

- Paragraaf verbonden partijen
- Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing

Passiva

De passivazijde van de balans bevat de eigen vermogen bestandsdelen (reserves) en de vreemd vermogen bestandsdelen die onder te verdelen zijn in langlopende schulden (looptijd langer dan één jaar) en kortlopende schulden (looptijd korter dan één jaar).

Planning- en controlcyclus

Vorbereiden, vaststellen, uitvoeren van de begroting, de tussentijdse rapportages en de verantwoording erover in jaarverslag en jaarrekening.

Product

De eenheid waar programma's in zijn onderverdeeld. Producten worden bepaald door het College (uitvoeringsinformatie). Onder het niveau van producten kunnen nog één of meerdere niveaus liggen, afhankelijk van de organisatie en grootte van de gemeente (uitvoeringskader ambtelijk apparaat).

Programma

Een samenhangend geheel van activiteiten en geldmiddelen gericht op het bereiken van vooraf bepaalde maatschappelijke effecten, waaraan idealiter indicatoren gekoppeld zijn.

Rechtmatigheid

Het handelen in overeenstemming met wet- en regelgeving, waaronder ook begrepen zijn de gemeentelijke verordeningen, raads- en collegebesluiten.

Rekenkamercommissie

Onafhankelijk orgaan dat ten behoeve van de Raad gevraagd en ongevraagd onderzoek doet naar de doelmatigheid, doeltreffendheid en de rechtmatigheid van het door het gemeentebestuur gevoerde bestuur. Het onderzoek naar de rechtmatigheid van de jaarrekening is een taak van de accountant.

Renteomslag

Een berekeningsmethodiek waarbij de totale netto rentekosten van zowel de vreemde als de eigen financieringsmiddelen worden omgeslagen over de totale investeringen.

Renterisiconorm

Het gestelde kader om tot een zodanige opbouw van de leningenportefeuille te komen, dat het renterisico uit hoofde van renteaanpassingen en herfinanciering van leningen in voldoende mate wordt beperkt. De renterisiconorm wordt berekend door een vastgesteld percentage te vermenigvuldigen met de totale vaste schuld bij aanvang van het begrotingsjaar en de daarop volgende drie jaar.

Reserves

Bestanddelen van eigen vermogen die zijn ontstaan door bestemming van overschotten of planmatig zijn bestemd.

Reserve, egalisatie-

Reserve waarmee ongewenste schommelingen (in tarieven of lasten) kunnen worden opgevangen, bij bijvoorbeeld rioolheffingen.

Resultaat

Saldo van baten en lasten in de begroting of de jaarrekening.

Resultaat na bestemming

(ook wel "financieel resultaat" genoemd)

Het resultaat voor bestemming plus de toevoegingen aan de reserves minus de onttrekkingen aan de reserves.

Resultaat voor bestemming

(ook wel "exploitatieresultaat" genoemd)

Saldo van baten en lasten van de programma's, de algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien bij de begroting. Het resultaat voor bestemming is bij de jaarrekening hetzelfde, maar dan zonder onvoorzien.

Rioolheffingen

Heffing die van de gebruikers wordt geheven ter dekking van de kosten van het rioolbeheer.

Risico's

Kans op gevaar of schade met financieel gevolg van substantiële omvang.

Risicobeheer

Systematisch in kaart brengen van de risico's en het treffen van maatregelen om de (financiële) gevolgen te minimaliseren en/of op te kunnen vangen.

Specifieke uitkeringen

Vergoeding van andere overheidslichamen (veelal het Rijk) bestemd voor een vooraf bepaald en voorgeschreven doel. Een andere benaming is doeluikering.

Stelposten

Begrotingsposten waarbij voldoende informatie aanwezig is om hun omvang te bepalen, maar die nog niet functioneel zijn geraamd. Op basis van nog te verzamelen informatie wordt bepaald aan welke (functionele) budgetten het geraamde budget zal worden toegevoegd.

Toezicht

Het uitoefenen van toezicht is het verzamelen van informatie over de vraag of een handeling of zaak voldoet aan de daaraan gestelde eisen, het zich daarna vormen van een oordeel daarover en het eventueel naar aanleiding daarvan interveniëren.

Treasury/treasuryfunctie

Engelse term voor het vakgebied rond in- en uitgaande geldstromen, en hun kosten, opbrengsten en risico's. De treasury-functie binnen de gemeente omvat alle activiteiten die zich richten op het besturen en beheersen van, het verantwoord over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële stromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's.

Vaste schuld

Schuld met een looptijd van minimaal 1 jaar.

Vennootschapsbelasting

Per 1 januari 2016 zijn publiekrechtelijke rechtspersonen (gemeenten, provincies en waterschappen) belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting, voor zover zij een onderneming drijven (die structureel winstgevend is).

Verbonden partijen

Een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft. Voor het hebben van een financieel belang is het niet perse nodig dat de gemeente een bedrag ter beschikking stelt aan de verbonden partij. Zij heeft ook een financieel belang indien financiële problemen bij de verbonden partij op de gemeente kunnen worden verhaald.

Verordeningen

Algemene regels, vastgesteld door de Raad.

Verordening artikel 212

Deze gemeentelijke verordening bevat de uitgangspunten voor het financiële beleid en regels voor het financiële beheer en de inrichting van de financiële organisatie.

Verordening artikel 213

Gemeentelijke verordening waarin de gemeente de controle op het financiële beheer en de financiële organisatie door de accountant regelt.

Verordening artikel 213 a

Gemeentelijke verordening waarin de gemeente de controle betreffende het periodieke onderzoek door het College naar de doelmatigheid en doeltreffendheid van het door het College gevoerde bestuur regelt.

Verplichtingen

Door opdrachtverstrekking ontstaat voor de gemeente de verplichting tot betaling op enig moment.

Voorzieningen

Afgezonderde vermogensbestanddelen (vreemd vermogen) die gevormd worden wegens a) verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is doch redelijkerwijs te schatten; b) risico's waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is doch redelijkerwijs te schatten; c) fluctuaties in kosten (gelijkmatige verdeling van kosten) op te vangen; d) nog niet bestede middelen die specifiek

besteed moeten worden, voor zo ver zijnde bijdragen van andere overheidslichamen.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt om niet begrote kosten, die onverwachts en substantieel zijn, te dekken zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van bestaande taken.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is gedefinieerd als het vermogen/ de mogelijkheid om niet structurele financiële risico's op te kunnen vangen en zo de taken van de gemeente te kunnen voortzetten. Het weerstandsvermogen (de mogelijkheid om risico's op te vangen) bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit (de geldmiddelen) en de risico's waar geen specifieke maatregelen voor zijn getroffen. Een hogere weerstandscapaciteit en/of vermindering van de risico's zorgen beiden voor een verbetering van het weerstandsvermogen van de gemeente.

Wet fido

Afkorting voor "Wet financiering decentrale overheden". De Wet fido regelt de voorwaarden waaronder een gemeente geld kan lenen en mag uitlenen.

BIJLAGE 6 BELEIDSINDICATOREN

BELEIDSINDICATOREN					
	Programma	Indicator	Eenheid	Periode	Waarde
1	Goed bestuur in betrokken samenleving	Bezetting	Aantal fte per 1.000 inwoners	2021	5,3
		Apparaatskosten	Aantal euro per inwoner	2021	442,8
		Externe inhuur	Aantal euro per inwoner	2021	106,7
		Overhead	%	2021	9,8
2	Vitale gemeenschappen	Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv'ers)	%	2020	1,8
		Absoluut verzuim	per 1.000 leerlingen	2020	3,2
		Relatief verzuim	per 1.000 leerlingen	2019	34
		Niet-sporters	%	2016	44,7
3	Merkbaar beter in zorg voor elkaar	Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo	per 10.000 inwoners	2021	650
		Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	2021	11,2
		Jongeren met jeugdreclassering	%	2021	0,2
		Jongeren met jeugdbescherming	%	2021	1
4	Toekomstbestendig wonen	Demografische druk	%	2021	80,9
		Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishouden	€	2021	712
		Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	€	2021	836
		Gemiddelde WOZ-waarde	x €1.000	2021	400
		Nieuw gebouwde woningen	per 1.000 woningen	2020	11,3

BELEIDSINDICATOREN (VERVOLG)					
	Programma	Indicator	Eenheid	Periode	Waarde
5	Veilig thuis en op straat	Misdrijven - Winkeldiefstallen	per 1.000 inwoners	2020	1,9
		Misdrijven - Diefstallen uit woning	per 1.000 inwoners	2020	4,2
		Misdrijven - Geweldd misdrijven	per 1.000 inwoners	2020	4,2
		Misdrijven - Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	per 1.000 inwoners	2020	6,2
		Verwijzingen Halt	per 1.000 jongeren	2020	16
7	Meedoen	Jongeren met een delict voor de rechter	%	2020	1
		Banen	per 1.000 inwoners van 15-64 jaar	2020	902,4
		Netto arbeidsparticipatie	%	2020	67,8
		Personen met een bijstandsuitkering	per 10.000 inwoners	2021	383,3
		Lopende re-integratievoorzieningen	per 10.000 inwoners van 15-64 jaar	2020	255
		Achterstand onder jeugd - Kinderen in uitkeringsgezin	%	2020	5
		Achterstand onder jeugd - Werkloze jongeren	%	2020	2
8	Samen aan de slag voor het klimaat	Omvang huishoudelijk restafval	kg per inwoner	2019	187
		Hernieuwbare elektriciteit	%	2019	3,8
9	Economie als versneller	Vestigingen (van bedrijven)	per 1.000 inw. 15 t/m 64jr	2020	188,2
		Func tiemenging	%	2020	55,2

BIJLAGE 7 KADERSTELLLENDE DOCUMENTEN

WETGEVING EXTERN	LINK
Algemene wet bestuursrecht	https://wetten.overheid.nl/BWBR0005537/2020-07-01
Gemeentewet	https://wetten.overheid.nl/BWBR0005416/2020-01-01
Winkeltijdenwet	http://wetten.overheid.nl/BWBR0007952/2013-07-01
Drank- en Horecawet	http://wetten.overheid.nl/BWBR0002458/2017-12-31
Wegenverkeerswet 1994	https://wetten.overheid.nl/BWBR0006622/2020-12-01
Wet personenvervoer 2000	https://wetten.overheid.nl/BWBR0011470/2020-07-30
Besluit administratieve bepalingen wegverkeer (BABW)	https://wetten.overheid.nl/BWBR0004826/2020-09-04
Wet administratiefrechtelijke handhaving verkeersvoorschriften	https://wetten.overheid.nl/BWBR0004581/2020-07-25
Algemene wet inzake rijksbelastingen	https://wetten.overheid.nl/BWBR0002320/2020-10-01
Invoeringswet 1990	https://wetten.overheid.nl/BWBR0004770/2020-07-01
Leidraad Invoering 2008	https://wetten.overheid.nl/BWBR0037092/2016-01-01
Wet op het primair onderwijs	https://wetten.overheid.nl/BWBR0003420/2020-07-01
Wet op het voortgezet onderwijs	https://wetten.overheid.nl/BWBR0002399/2020-11-01
Wet op het hoger onderwijs en wetenschappelijk onderzoek	https://wetten.overheid.nl/BWBR0005682/2020-08-01
Wet educatie en beroepsonderwijs	https://wetten.overheid.nl/BWBR0007625/2020-09-01
Leerplichtwet 1969	http://wetten.overheid.nl/BWBR0002628/2018-07-28
Wet kinderopvang	https://wetten.overheid.nl/BWBR0017017/2020-12-01

WETGEVING EXTERN	LINK
Wet harmonisatie kinderopvang en peuterspeelzaalwerk	http://wetten.overheid.nl/BWBR0039656/2018-02-28
Wijzigingswet Mediawet 2008	http://wetten.overheid.nl/BWBR0037768/2017-01-01
Telecommunicatiewet	https://wetten.overheid.nl/BWBR0009950/2020-10-01
Wet op het specifiek cultuurbeleid	http://wetten.overheid.nl/BWBR0005904/2016-07-01
Participatiewet	https://wetten.overheid.nl/BWBR0015703/2020-07-01
Regeling Participatiewet, IOAW en IOAZ	https://wetten.overheid.nl/BWBR0015738/2020-11-19
Jeugdwet	https://wetten.overheid.nl/BWBR0034925/2020-07-01
Wet maatschappelijke ondersteuning 2015	https://wetten.overheid.nl/BWBR0035362/2020-07-01
Wet inburgering	https://wetten.overheid.nl/BWBR0020611/2020-07-01
Burgerlijk Wetboek	https://wetten.overheid.nl/BWBR0002656/2019-01-29
Drinkwaterwet	http://wetten.overheid.nl/BWBR0026338/2015-07-01
Wet op de lijkbezorging	http://wetten.overheid.nl/BWBR0005009/2018-08-01
Wet ruimtelijke ordening	http://wetten.overheid.nl/BWBR0020449/2018-07-01
Besluit ruimtelijke ordening	http://wetten.overheid.nl/BWBR0023798/2017-07-01
Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo)	http://wetten.overheid.nl/BWBR0024779/2018-07-28
Leegstandwet	http://wetten.overheid.nl/BWBR0003403/2018-06-13
Woningwet	https://wetten.overheid.nl/BWBR0005181/2020-10-01
Uitvoeringswet huurprijzen woonruimte	https://wetten.overheid.nl/BWBR0014315/2019-07-01
Huisvestingswet 2014	https://wetten.overheid.nl/BWBR0035303/2019-07-01
Huursubsidiewet	https://wetten.overheid.nl/BWBR0008597/1997-07-01
Wet op de huurtoeslag	https://wetten.overheid.nl/BWBR0008659/2020-01-01
Wet bevordering eigenwoningbezit	https://wetten.overheid.nl/BWBR0011919/2020-01-01

WETGEVING EXTERN	LINK
Bouwbesluit 2012	https://wetten.overheid.nl/BWBR0030461/2020-10-01
Omgevingswet	https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/omgevingswet
Regeling rechtspositie burgemeesters	Regeling vervallen
Rechtspositiebesluit burgemeesters	Regeling vervallen
Regeling rechtspositie wethouders	Regeling vervallen
Rechtspositiebesluit wethouders	Regeling vervallen
Rechtspositiebesluit raads- en commissieleden	Regeling vervallen
Wet basisregistratie personen	https://wetten.overheid.nl/BWBR0033715/2019-02-03
Wet rechten burgerlijke stand	https://wetten.overheid.nl/BWBR0001851/2019-02-16
Wet openbaarheid van bestuur	https://wetten.overheid.nl/BWBR0005252/2018-07-28
Ambtenarenwet	https://wetten.overheid.nl/BWBR0001947/2020-01-01
Wet normalisering rechtspositie ambtenaren	https://wetten.overheid.nl/BWBR0039393/2020-01-01
Pensioenwet	https://wetten.overheid.nl/BWBR0020809/2020-01-01
Arbeidsomstandighedenwet	https://wetten.overheid.nl/BWBR0010346/2019-01-01
Arbeidstijdenwet	https://wetten.overheid.nl/BWBR0007671/2020-01-01
Wet op de ondernemingsraden	https://wetten.overheid.nl/BWBR0002747/2020-01-01
Fiscale verzamelwet 2010	http://wetten.overheid.nl/BWBR0029324/2011-07-01
Mededingingswet	https://wetten.overheid.nl/BWBR0008691/2019-01-01
Wet Markt en Overheid	http://wetten.overheid.nl/BWBR0029818/2012-07-01
Wet normering topinkomens	https://wetten.overheid.nl/BWBR0032249/2020-07-01
Europese aanbestedingsregels	https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/aanbesteden/aanbesteden-internationaal

WETGEVING EXTERN	LINK
Aanbestedingswet 2012	https://wetten.overheid.nl/BWBR0032203/2019-04-18
Uitvoeringswet Algemene verordening gegevensbescherming (AVG)	https://wetten.overheid.nl/BWBR0040940/2019-02-19
Besluit begroting en verantwoording (BBV) provincies en gemeenten	https://wetten.overheid.nl/BWBR0014606/2019-07-01
Wet gemeenschappelijke regelingen	https://wetten.overheid.nl/BWBR0003740/2020-01-01
Wet op de omzetbelasting 1968	https://wetten.overheid.nl/BWBR0002629/2020-01-01
Wet op het BTW compensatiefonds	http://wetten.overheid.nl/BWBR0013817/2015-01-01
Besluit accountantscontrole decentrale overheden (BADO)	http://wetten.overheid.nl/BWBR0015524/2017-12-09
Financiële verhoudingswet	http://wetten.overheid.nl/BWBR0008290/2018-03-22
Aanpassingswet Wet op de vennootschapsbelasting	https://wetten.overheid.nl/BWBR0021409/2007-03-09
Wet financiering decentrale overheden (FIDO)	http://wetten.overheid.nl/BWBR0011987/2013-12-15

WETGEVING INTERN	LINK
Algemene plaatselijke verordening (APV) 2017	https://zoek.officielebekendmakingen.nl/gmb-2017-102455.html
Veiligheidsplan 2020-2023	https://www.zeist.nl/fileadmin/bestanden/Open_gemeenten_nieuwe_bestandenboom/Gemeente__bestuur_en_organisatie/Visiedocumenten/Veiligheidsplan_Zeist.pdf
Begroting VRU 2019	https://www.vru.nl/attachments/article/1212/AB20200706-07-7%20Bijlage%20F%20-%20Begroting%20VRU%202021,%20geactualiseerde%20begroting%20VRU%202020.pdf
Jaarrekening VRU 2018	https://www.vru.nl/images/Documenten_standard/Besluiten_en_publicaties/Definitieve_jaarstukken_VRU_2019.pdf
Waarstaatjegemeente.nl	https://www.waarstaatjegemeente.nl/dashboard
vGRP (verbeterd gemeentelijk rioleringsplan) Zeist 2016-2021	https://zeist.raadsinformatie.nl/document/4594743/1/01-16RV055_Bijlage_1_vGRP_2016-2021
Strategisch financieel instrumentarium voor vervangingsinvesteringen (SFI/VIS)	https://zeist.raadsinformatie.nl/document/3573027/1
Strategisch Mobiliteitsplan provincie Utrecht 2014-2028	https://www.provincie-utrecht.nl/onderwerpen/mobiliteit/mobiliteitsplan-2014-2028#:~:text=Met%20het%20nieuwe%20Mobiliteitsplan%20wil,hel%20bevordert%20een%20duurzame%20leefomgeving.
Programma Dynamisch Verkeersmanagement 2017-2020	https://puc.overheid.nl/rijkswaterstaat/doc/PUC_143447_31/
Besluit betaald parkeren Zeist 2021	https://zoek.officielebekendmakingen.nl/gmb-2020-300611.html
Groenstructuurplan (2011)	https://www.zeist.nl/fileadmin/bestanden/Open_gemeenten_nieuwe_bestandenboom/Gemeente__bestuur_en_organisatie/Visiedocumenten/Groenstructuurplan/Groenstructuurplan_deel_1_en_samenvatting.pdf

WETGEVING INTERN	LINK
Lange Termijn Bomenbeheerplan ZEIST 2016-2041	https://www.zeist.nl/fileadmin/bestanden/Open_gemeenten_nieuwe_bestandenboom/Afval__groen_en_water/Bomen/Lange_termijn_bomenbeheerplan_Zeist_2016_2041_bijlagen_01.pdf
Bomenverordening Zeist 2016	https://zoek.officielebekendmakingen.nl/gmb-2016-96996.html#
Economisch Kompas 2018	https://www.zeist.nl/fileadmin/bestanden/Open_gemeenten_nieuwe_bestandenboom/Gemeente__bestuur_en_organisatie/Wet-en_regelgeving/Visiedocumenten/Economisch_kompas_Richting_voor_Zeister_economie.pdf
Marktverordening 2011	http://decentrale.regelgeving.overheid.nl/cvdr/xhtmloutput/Historie/Zeist/103957/103957_1.html
Marktrechtlement	http://decentrale.regelgeving.overheid.nl/cvdr/xhtmloutput/Historie/Zeist/CVDR111596/CVDR111596_1.html
Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs gemeente Zeist 2015	http://decentrale.regelgeving.overheid.nl/cvdr/xhtmloutput/Historie/Zeist/357596/357596_1.html
Integraal huisvestingsplan (IHP) 2018	https://zeist.raadsinformatie.nl/document/6197841/1/RIB18_009_Informatie_reserve_onderwijshuisvesting
Verordening leerlingenvervoer gemeente Zeist 2014	http://decentrale.regelgeving.overheid.nl/cvdr/xhtmloutput/Historie/Zeist/337200/337200_1.html
Verordening Bestuurlijk Overleg Lokaal Onderwijsbeleid Zeist (BOLOZ)	http://decentrale.regelgeving.overheid.nl/cvdr/xhtmloutput/Historie/Zeist/CVDR9752/CVDR9752_1.html
Educatieve Agenda Zeist 2015-2018	https://zeist.raadsinformatie.nl/document/4594620/1/16RV031_Jaarrekening_2015-2018_Zeist_definitief
Toelichtingsdocument SchoolWerkt-agenda	https://www.schoolwerkt.nl/shared/content/uploads/2018/04/SchoolWerkt-Agenda-Toelichtingsdocument1.pdf
Sport- en beweegvisie Zeist 2015-2020	https://www.zeist.nl/gemeente-bestuur-en-organisatie/wet-en-regelgeving/visiedocumenten
Masterplan Buitensportaccommodaties	https://www.zeist.nl/sport-en-recreatie/sport/masterplan-buitensportaccommodaties
Cultuurvisie Zeist 2017-2021	https://www.zeist.nl/gemeente-bestuur-en-organisatie/wet-en-regelgeving/visiedocumenten

WETGEVING INTERN	LINK
Algemene subsidieverordening gemeente Zeist 2015	http://decentrale.regelgeving.overheid.nl/cvdr/xhtmloutput/Historie/Zeist/CVDR372977/CVDR372977_1.html
Brede Sociale Visie Zeist (2012)	https://www.zeist.nl/fileadmin/bestanden/Open_gemeenten_nieuwe_bestandenboom/Gemeente__bestuur_en_organisatie/Wet-en_regelgeving/Visiedocumenten/BREDE_SOCIALE_VISIE_ZEIST_S_12uit03624_3.pdf
Beleidsregels voorzieningen maatschappelijke ondersteuning (Wmo) 2017 gemeente Zeist	https://decentrale.regelgeving.overheid.nl/cvdr/xhtmloutput/Historie/Zeist/CVDR458691/CVDR458691_1.html
Transformatieagenda 2018/2019 Jeugdhulp Regio Zuidoost Utrecht	https://www.zorginzou.nl/documenten/9-transformatieagenda-en-ontwikkelingen/305-transformatieagenda-2018-2019-jeugdhulp-regio-zuidoost-utrecht/file
Verordening maatschappelijke ondersteuning Zeist 2015	https://zoek.officielebekendmakingen.nl/gmb-2014-77825.html
Besluit maatschappelijke ondersteuning Zeist 2015	http://decentrale.regelgeving.overheid.nl/cvdr/xhtmloutput/Historie/Zeist/CVDR349045/CVDR349045_1.html
Verordening Jeugdhulp Zeist 2015	https://zoek.officielebekendmakingen.nl/gmb-2014-77824.html
Besluit Jeugdhulp Zeist 2015	https://zoek.officielebekendmakingen.nl/gmb-2014-77827.pdf
Regeling vervoersvoorziening jeugdhulp gemeente Zeist 2015	http://decentrale.regelgeving.overheid.nl/cvdr/xhtmloutput/Historie/Zeist/CVDR366178/CVDR366178_1.html
Participatie en inkomen in de regio Kromme Rijn Heuvelrug	https://zeist.raadsinformatie.nl/document/6572485/1/140905_Bijlage_1_Strategische_Kaders
Subsidieregeling Peuteropvang en Voor – en Voegschoolse Educatie gemeente Zeist 2018	https://decentrale.regelgeving.overheid.nl/cvdr/xhtmloutput/Historie/Zeist/CVDR458642/CVDR458642_1.html

WETGEVING INTERN	LINK
Kadernota Integraal Gezondheidsbeleid Zeist 2017-2020	https://www.zeist.nl/fileadmin/bestanden/Open_gemeenten_nieuwe_bestandenboom/Gemeente__bestuur_en_organisatie/Wet-en_regelgeving/Visiedocumenten/Kadernota_Integraal_Gezondheidsbeleid_2017-2020_def.pdf
Brede Milieuvisie Zeist (2016)	https://www.zeist.nl/fileadmin/bestanden/Open_gemeenten_nieuwe_bestandenboom/Gemeente__bestuur_en_organisatie/Wet-en_regelgeving/Visiedocumenten/Brede_Milieuvisie_Zeist_vastgesteld_4_oktober_2016.pdf
Afvalstoffenverordening van de gemeente Zeist	http://decentrale.regelgeving.overheid.nl/cvdr/xhtmloutput/actueel/Zeist/CVDR644110.html
Regionaal afvalbeleidsplan 2014-2018	https://zeist.raadsinformatie.nl/document/3292991/1
Beheersverordening Gemeentelijke begraafplaats Zeist 2018	https://zoek.officielebekendmakingen.nl/gmb-2020-77938.pdf
Centrumvisie	https://www.zeist.nl/gemeente-bestuur-en-organisatie/wet-en-regelgeving/visiedocumenten/centrumvisie
Woonvisie Zeist	https://www.zeist.nl/fileadmin/bestanden/Open_gemeenten_nieuwe_bestandenboom/Gemeente__bestuur_en_organisatie/Wet-en_regelgeving/Visiedocumenten/Woonvisie_Zeist_2021_-_2025.pdf
Verordening Starterslening gemeente Zeist (2017)	https://zoek.officielebekendmakingen.nl/gmb-2017-80269.html
Verordening Blijverslening gemeente Zeist (2017)	https://zoek.officielebekendmakingen.nl/gmb-2017-80220.html
Gedragscode bestuurlijke integriteit Zeist	https://zeist.raadsinformatie.nl/document/6071042/1/01-18RV012_Gedragscode_en_protocol_integriteit_Bijlage_1_Gedragscode_integriteit
Sociaal statuut gemeente Zeist 2007	http://decentrale.regelgeving.overheid.nl/cvdr/XHTMLoutput/Actueel/Zeist/CVDR102536.html
Inkoop- en aanbestedingsbeleid	http://decentrale.regelgeving.overheid.nl/cvdr/XHTMLoutput/Historie/Zeist/622200/CVDR622200_1.html

WETGEVING INTERN	LINK
Archiefvisie 2017-2020	https://zeist.raadsinformatie.nl/document/5442624/1/01-17RV050_Bijlage_01_Archiefvisie_Zeist_v1_0
Financiële verordening 2017 gemeente Zeist	https://zoek.officielebekendmakingen.nl/gmb-2017-211065.html
Nota reserves en voorzieningen 2017 gemeente Zeist	https://zeist.raadsinformatie.nl/document/5787675/1/17RV072_Nota_reserves_en_voorzieningen_2017_%28gewijzigd%29
Controleverordening gemeente Zeist	http://decentrale.regelgeving.overheid.nl/cvdr/xhtmloutput/Historie/Zeist/CVDR76042/CVDR76042_1.html
Mandaatregeling	http://decentrale.regelgeving.overheid.nl/cvdr/xhtmloutput/actueel/Zeist/CVDR637989.html

BIJLAGE 8 ONDERHANDEN WERK

De omvang van het 'onderhanden werk' is een belangrijke indicator voor de druk op de capaciteit van de organisatie. Onder onderhanden werk verstaan we in dit verband de werkzaamheden voor het komende jaar die voortvloeien uit de van 2021 naar 2022 overgehevelde budgetten; de van het rijk vooruit ontvangen gelden (= geormerkte middelen); de naar 2022 doorlopende investeringen; en de voor 2022 opgenomen nieuwe investeringen.

Het totaal van het onderhanden werk geeft ook zicht op de vraag of in het afgelopen jaar geen beslag werd gelegd op middelen die achteraf bezien, nog niet nodig waren.

Om dit inzicht in de jaarstukken te bieden, wordt hierna in tabelvorm aandacht besteed aan de omvang van het onderhanden werk.

ONDERHANDEN WERK	(BEDRAGEN X € MLN)						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Reserve Egalisatiesystematiek	4,4	3,0	4,1	5,9	5,6	6,4	6,4
Geormerkte middelen	1,3	1,3	1,3	0,7	1,0	6,0	7,4
Nog niet afgeronde investeringen	9,7	21,5	15,7	15,7	13,7	8,8	25,2
Nieuwe investeringen jaar t+1	0,6	0,1	0,1	0,6	0,1	0,0	0,0
Totaal	16,0	25,9	21,2	22,9	20,4	21,2	39,0

Het totale saldo van het onderhanden werk is per ultimo 2021 ten opzichte van 2020 met € 17,8 mln. toegenomen.

De oorzaak van de sterke toename van het saldo onderhanden werk wordt voornamelijk gevormd door het hogere bedrag van de in 2021 niet afgeronde investeringen. Het bedrag van de nog niet afgeronde investeringen kwam lager uit dan de laatste jaren het geval was, doordat in 2021 een aantal nieuwe grote kredieten beschikbaar werden gesteld. Bijv. voor de nieuwbouw gemeentewerf, velden Dijnselburg, velden Blikkenburg, Vernieuwbouw Tobiasschool en Utrechtseweg Noord verharding enz. De uitvoering van deze werken vindt voor een groot deel eerst in 2022 plaats. Voor een verdere toelichting op de investeringen wordt verwezen naar het hoofdstuk Investeringen.

Het relatief hoge bedrag aan geormerkte middelen betreft onder meer rijks gelden voor onderwijsachterstandenbeleid, stimulering verkeersmaatregelen, subsidie voor fietsstraat Oude Arnhemseweg Zuid, de nationaal programma onderwijsmiddelen, regionale Vitale wijken en de impulsregeling klimaatadaptatie.

BIJLAGE 9 INVESTERINGEN

In de volgende tabellen zijn de kredieten per programma opgenomen. Daarbij is per krediet (of groep kredieten) aangegeven wat de hoogte van de raming is, wat er op de investering is besteed in de jaren vóór 2021, wat er is besteed in 2021, wat er totaal is besteed en wat dus het saldo is op het krediet.

De tabel is verdeeld in twee delen, in de eerste tabel zijn de nog niet afgeronde projecten opgenomen. Deze projecten lopen door in 2022. In de tweede tabel zijn de in 2021 afgeronde projecten opgenomen.

OVERZICHT INVESTERINGEN MET EEN VERVOLG IN 2022		(INVESTERINGSBEDRAGEN X € 1.000)					
	Gepland jaar investering	Ink./Uitg.	Totaal krediet t/m 2021	Geboekt t/m 2020	Boekingen 2021	Boekingen Totaal	Saldo eind 2021
Bouwkund.kosten Casco Centrale Huisv Gemeentewerf (voorbereiding)	2020	U	225	0	0	0	225
Installaties gemeentewerf	2019	U	275	179	84	263	12
Multifunctioneel meub. Trouwzaal	2021	U	1.014	0	0	0	1.014
Nieuwbouw gemeentewerf	2017	U	37	0	0	0	37
Software HRM-systeem	2021	U	4.116	0	6	6	4.110
Software zaaksysteem	2021	U	180	0	29	29	151
Topkrediet vervangingsbgt auto's	2020	U	150	0	79	79	71
Topkrediet vervangingsbgt auto's	2017	I	0	-6	6	0	0
Topkrediet vervangingsbgt auto's	2017	U	280	44	-44	0	280
Totaal Goed bestuur in een betrokken samenleving			6.277	217	160	377	5.900
1 ^e inrichting gymlokaal Noordweg	2021	U	56	0	0	0	56
Aankoop grond ZVS t.b.v. ontsluiting	2019	U	112	0	22	22	90
Aanleg 2 softbalvelden Dijnselburg	2020	I	-122	0	-151	-151	29
Aanleg 2 softbalvelden Dijnselburg	2020	U	880	0	863	863	17
Atletiekbaan Dijnselburg	2021	I	0	0	-65	-65	65
Atletiekbaan Dijnselburg	2021	U	386	0	371	371	15
Blikkenburg O clubgebouw install	2018	U	308	0	0	0	308

OVERZICHT INVESTERINGEN MET EEN VERVOLG IN 2022 (VERVOLG)		(INVESTERINGSBEDRAGEN X € 1.000)					
	Gepland jaar investering	Ink./Uitg.	Totaal krediet t/m 2021	Geboekt t/m 2020	Boekingen 2021	Boekingen Totaal	Saldo eind 2021
Blikkenburg O clubgebouw pand	2018	U	572	178	37	215	357
Blikkenburg W verlichting veld 7	2018	U	60	0	42	42	18
Blikkenburg-W clubgebouw	2021	I	0	0	-47	-47	47
Blikkenburg-W clubgebouw	2021	U	182	0	267	267	-85
Blikkenburg-W kunstgrasveld 1	2021	I	0	0	-104	-104	104
Blikkenburg-W kunstgrasveld 1	2021	U	702	0	597	597	105
Blikkenburg-W kunstgrasveld 2	2021	I	0	0	-110	-110	110
Blikkenburg-W kunstgrasveld 2	2021	U	707	0	631	631	76
Blikkenburg-W natuurgrasveld 1	2021	I	0	0	-6	-6	6
Blikkenburg-W natuurgrasveld 1	2021	U	66	0	36	36	30
BSO Zonneh.Noordweg 8 nwb gymlokaal	2011	U	776	64	185	249	527
Buitenzijde CBS De Wegwijzer	2021	U	270	0	250	250	20
BVO CLZ Lindenl. 23 uitbreiding	2016	U	2.005	1.459	0	1.459	546
De Breul binnenzijde	2021	U	158	0	158	158	0
De Breul buitenzijde	2021	U	293	0	293	293	0
Dijnselburg 2 ^e veld natuurgras	2021	I	0	0	-17	-17	17
Dijnselburg 2 ^e veld natuurgras	2021	U	115	0	98	98	17
Dijnselburg kunstgrasveld	2021	I	0	0	-118	-118	118
Dijnselburg kunstgrasveld	2021	U	801	0	675	675	126
Fontein Kersbergen/Emmaplein	2020	U	25	12	0	12	13
Herinrichting terrein Noordweg	2021	U	114	0	0	0	114
Kunstgrasveld Noordweg	2021	I	0	0	-11	-11	11
Kunstgrasveld Noordweg	2021	U	61	0	64	64	-3
Natuurbegraven Woudenbergseweg	2017	U	50	8	15	23	27
Nieuw gymlokaal Noordweg binnenzijde	2021	U	495	0	0	0	495
Nieuw gymlokaal Noordweg buitenzijde	2021	U	919	0	6	6	913

OVERZICHT INVESTERINGEN MET EEN VERVOLG IN 2022 (VERVOLG)								(INVESTERINGSBEDRAGEN X € 1.000)	
	Gepland jaar investering	Ink./ Uitg.	Totaal krediet t/m 2021	Geboekt t/m 2020	Boekingen 2021	Boekingen Totaal	Saldo eind 2021		
Pestersbosje meubilair en speelv	2021	U	75	0	0	0	75		
Pestersbosje waterlopen	2021	U	60	0	0	0	60		
Renovatie bestaand gyml. Noordweg	2021	U	573	0	0	0	573		
Sportp. DD 4 kleedkamers	2018	U	211	39	86	125	86		
Uitbreiding C.P. van Leersumschool	2021	U	0	0	76	76	-76		
Utrechtseweg Noord meubilair speelv	2021	U	110	0	0	0	110		
Vernieuwbouw Tobiasschool	2021	U	4.160	0	0	0	4.160		
Vervangen top laag veld 1 Saestum	2020	U	53	0	0	0	53		
Vorbereidingskr. 3e gymzaal CCZ	2021	U	150	0	150	150	0		
ZVS Gymnastieklokaal Rafaelzaal	2019	U	500	75	11	86	414		
Totaal Vitale gemeenschappen			15.883	1.835	4.304	6.139	9.744		
Deelplan openb gebied Den Dolder	2020	U	523	94	0	94	429		
Plankosten Kerckebosch	2013	I	-737	-758	0	-758	21		
Plankosten Kerckebosch	2013	U	737	715	0	715	22		
Progr.sociaal leefbaar Kerckebosch	2016	I	-878	-435	0	-435	-443		
Progr.sociaal leefbaar Kerckebosch	2016	U	878	279	26	305	573		
Voorber krediet Nijenheim De Grift	2021	U	50	0	10	10	40		
Vooronderzoek project De Clomp	2006	I	-1.579	-1.086	0	-1.086	-493		
Vooronderzoek project De Clomp	2006	U	1.579	895	169	1.064	515		
ZRP Almata Politie academie	2019	I	0	0	-110	-110	110		
ZRP Almata Politie academie	2019	U	131	98	11	109	22		
ZRP oriëntatiefase Driebergen Zeist	2021	U	44	0	23	23	21		
Totaal Toekomstbestendig wonen			748	-198	129	-69	817		

OVERZICHT INVESTERINGEN MET EEN VERVOLG IN 2022 (VERVOLG)								(INVESTERINGSBEDRAGEN X € 1.000)	
	Gepland jaar investering	Ink./ Uitg.	Totaal krediet t/m 2021	Geboekt t/m 2020	Boekingen 2021	Boekingen Totaal	Saldo eind 2021		
Brandweerpost Den Dolder (C-II 2008)	2008/2019	U	1.380	198	17	215	1.165		
Brandweerpost Den Dolder Grond	2019	U	315	0	0	0	315		
Brandweerpost Den Dolder Install	2019	U	187	0	0	0	187		
Totaal Veilig thuis en op straat			1.882	198	17	215	1.667		
Andreas Foxlaan	2019	U	32	31	0	31	1		
Arnhemseweg midden	2020	I	-150	0	0	0	-150		
Arnhemseweg midden	2020	U	1.994	138	911	1.049	945		
Baarnseweg	2019	U	32	16	0	16	16		
Centrumplan afr.bijzondere elementen	2019	I	0	-8	0	-8	8		
Centrumplan afr.bijzondere elementen	2019	U	311	94	0	94	217		
Centrumplan afronding Bor	2020	U	500	137	132	269	231		
Centrumplan Donkerelaan	2018	U	118	8	0	8	110		
Centrumplan kruising Bergweg-JvL In	2018	U	190	46	19	65	125		
Centrumplan wijkverkeersplannen	2018	U	250	115	82	197	53		
Doorstroming Utrechtseweg	2017	I	-5.200	-1.364	-3.844	-5.208	8		
Doorstroming Utrechtseweg	2017	U	6.300	1.868	3.394	5.262	1.038		
Dr. Jacoplaan e.o.	2021	U	90	0	3	3	87		
Glasvezelnetwerk Zeist	2021	I	-350	0	-23	-23	-327		
Glasvezelnetwerk Zeist	2021	U	350	0	45	45	305		
Herinrichting Griffesteijnselaan	2020	U	42	0	5	5	37		
Herinrichting Kroostweg	2020	U	29	0	7	7	22		
Kouwenhovenselaan vervangen weg	2021	U	16	0	2	2	14		
Kruispunten Bosch en Duin	2021	I	-25	0	0	0	-25		
Kruispunten Bosch en Duin	2021	U	25	0	4	4	21		
Kwikstaartlaan vervangen weg	2021	U	32	0	3	3	29		
Laan van Beek en Royen	2021	U	347	0	13	13	334		

OVERZICHT INVESTERINGEN MET EEN VERVOLG IN 2022 (VERVOLG)								(INVESTERINGSBEDRAGEN X € 1.000)	
	Gepland jaar investering	Ink./Uitg.	Totaal krediet t/m 2021	Geboekt t/m 2020	Boekingen 2021	Boekingen Totaal	Saldo eind 2021		
Mobiliteishub Jordanlaan	2021	I	-50	0	-26	-26	-24		
Mobiliteishub Jordanlaan	2021	U	50	0	26	26	24		
Openbare verlichting armaturen	2020	U	175	0	166	166	9		
Openbare verlichting masten	2020	U	175	0	103	103	72		
Oude Arnhemse weg Zuid	2020	I	0	0	0	0	0		
Oude Arnhemse weg Zuid	2020	U	135	4	115	119	16		
Oversteekbaarheid Driebergseweg	2019	U	28	6	0	6	22		
OV-project Driebergen-Zeist	2010	I	-2.900	-2.975	0	-2.975	75		
OV-project Driebergen-Zeist	2010	U	2.900	2.675	81	2.756	144		
Paltzerw.(Tolhuisl-Doldersew) wegen	2018	I	-894	0	0	0	-894		
Paltzerw.(Tolhuisl-Doldersew) wegen	2018	U	1.569	61	0	61	1.508		
Pestersbosje verharding	2021	I	-143	0	0	0	-143		
Pestersbosje verharding	2021	U	650	0	0	0	650		
Rehabilitatie Couwenhoven	2018	U	225	171	8	179	46		
Rotonde Austerlitz	2018	I	-1.500	0	0	0	-1.500		
Rotonde Austerlitz	2018	U	1.650	168	150	318	1.332		
Rotonde Woudenbergseweg Jagersingel	2021	I	-25	0	0	0	-25		
Rotonde Woudenbergseweg Jagersingel	2021	U	25	0	4	4	21		
Uitbr.fietsparkeren bushaltes	2021	I	-136	0	-33	-33	-103		
Uitbr.fietsparkeren bushaltes	2021	U	136	0	35	35	101		
Utrechtseweg Noord verharding	2021	U	1.550	0	0	0	1.550		
Verkeersmaatregelen 2021	2021	I	-1.027	0	-55	-55	-972		
Verkeersmaatregelen 2021	2021	U	1.276	0	125	125	1.151		
Totaal Mobiliteit in beweging			8.802	1.191	1.452	2.643	6.159		
Speelvoorzieningen 2021	2021	U	300	0	65	65	235		
Totaal Meedoen			300	0	65	65	235		

OVERZICHT INVESTERINGEN MET EEN VERVOLG IN 2022 (VERVOLG)				(INVESTERINGSBEDRAGEN X € 1.000)			
	Gepland jaar investering	Ink./Uitg.	Totaal krediet t/m 2021	Geboekt t/m 2020	Boekingen 2021	Boekingen Totaal	Saldo eind 2021
Renovatie riolering 2021	2021	I	-25	-24	-276	-300	275
Renovatie riolering 2021	2021	U	525	24	276	300	225
Riolering Paltzerweg	2021	U	135	0	0	0	135
Vervangen riol Oude Arnhemseweg	2017	I	-2.400	0	-409	-409	-1.991
Vervangen riol Oude Arnhemseweg	2017	U	2.400	403	6	409	1.991
Totaal Samen aan de slag voor het klimaat			635	403	-403	0	635
Totaal investeringen met een vervolg in 2022			34.527	3.646	5.724	9.370	25.157

Toelichtingen investeringen met een vervolg in 2022

Investeringskenners kennen in hun aard een langere doorlooptijd. Investeringskenners die in 2021 zijn gestart zullen meestal nog niet klaar zijn en daarom doorlopen naar 2022. Deze investeringen zijn onderhanden en worden verder niet toegelicht. Toelichting vindt plaats bij overschrijdingen, of bij een majeure openstaand saldo, terwijl het krediet van voor 2021 is.

PROGRAMMA GOED BESTUUR IN EEN BETROKKEN SAMENLEVING

Bouwkundige kosten casco centrale huisvesting

Dit betreft een historische post vanuit de renovatie van het gemeentehuis die is bedoeld voor garantiewerkzaamheden en nazorg. In 2022 worden de laatste zaken beoordeeld en gaan we dit krediet verder afronden.

Topkrediet auto's

Het budget ter vervanging van voertuigen voor het gemeentelijk wagenpark vertoont in 2021 nauwelijks een dalende trend. Oorzaak hiervoor is met name dat de auto's technisch langer meegaan dan de afschrijvingstermijn die voor de voertuigen wordt gehanteerd. Hierdoor

worden voertuigen langer gebruikt dan vooraf gepland en is minder snel een vervangingsinvestering benodigd. In 2022 zullen weer wat meer uitgaven worden gedaan ten laste van het krediet omdat er investeringen in voertuigen op de planning staan. Hiernaast gaat het wagenpark stapsgewijs vervangen worden door duurzame voertuigen (hybride of elektrisch). De aanschafwaarde van deze voertuigen is aanzienlijk hoger dan de traditionele voertuigen die op diesel of benzine rijden.

PROGRAMMA VITALE GEMEENSCHAPPEN

Clubgebouw Blikkenburg-Oost

Het krediet 'Clubgebouw Blikkenburg-Oost installaties' is geopend in 2018, tegelijkertijd met het krediet 'Clubgebouw Blikkenburg-Oost pand'. Wegens vertraging op de planning is de bouw hiervan nog niet voltooid. Tot op heden zijn er enkel kosten gemaakt ter voorbereiding van de bouw, er is voor gekozen om het overzichtelijk te houden en al deze kosten te boeken op één krediet, dit is het krediet 'Clubgebouw Blikkenburg-Oost pand'. Op het moment dat de bouw is aanbesteed en er is gestart met de werkzaamheden, zullen we de kosten verdelen over de betreffende kredieten.

■ Clubgebouw Blikkenburg-West

Op het voorbereidingskrediet van het clubgebouw Blikkenburg-West is een overschrijding zichtbaar, omdat dit het budget is voor de voorbereidingskosten. Wanneer aanbestedingsresultaten bekend zijn en tot uitvoering van het project kan worden overgegaan, wordt het budget opgehoogd voor de uitvoerende kosten.

■ BSO Zonnehuizen Noordweg 8 nieuwbouw gymlokaal

Door het faillissement van Zonnehuizen (2011) is dit plan on hold gezet. De uitvoering van het project is door de gemeente weer opgepakt om in de behoefte voor extra gymcapaciteit te voorzien. Verschillende oorzaken hebben tot vertraging geleid (Adviescommissie Milieukwaliteit en Leefomgeving; aanpassing plannen binnen bestemmingsplan; langer participatietraject, mede door corona). Het project bevindt zich op dit moment (maart 2022) in de aanbestedingsfase.

■ Uitbreiding Christelijk Lyceum Zeist, Lindenlaan 23

Doordat de uitbreiding wordt gecombineerd met vernieuwbouw en verduurzaming van bestaande gebouwdelen, duurt de voorbereiding langer. De aanbesteding loopt, planning start bouw is in 2022.

■ Uitbreiding C.P. van Leersumsschool

Het kredietbesluit is in 2021 door het college genomen; de begrotingswijziging met bijbehorend budget is in januari 2022 door de raad goedgekeurd.

■ ZVS Gymnastieklokaal Rafaëlzaal (Van Renesselaan 30A-3)

De voorbereiding kost meer tijd door de afstemming met andere bouwplannen in de directe omgeving (Gemeentewerf, Stenia, Van Renesselaan 30A-2) en de oplossing voor parkeren. De start van de bouw is de tweede helft van 2022.

■ PROGRAMMA TOEKOMSTBESTENDIG WONEN

■ Deelplan openbaar gebied Den Dolder

In 2016 heeft de raad een krediet beschikbaar gesteld voor de inrichting van de openbare ruimte van Den Dolder. Een deel daarvan kon niet worden uitgevoerd vanwege de verdere uitwerking rond de overweg. Wanneer daar duidelijkheid over is, kan dit krediet worden benut voor de verdere inrichting van de openbare ruimte.

■ Programma Sociaal Leefbaar Kerckebosch

Het openstaande budget is het geld wat we nog hebben vanuit afgesloten programma sociaal Kerckebosch. Het investeren in de sociale cohesie is een traject van jaren. Een deel van het geld, € 70.000 willen we besteden voor de nodige versterking van de sociale cohesie in de wijk hetgeen nog altijd een impuls verdient. Het resterend bedrag kan eventueel afvloeien naar de algemene middelen, maar dat zal in 2022 worden bepaald.

■ ZRP Almata Politieacademie

Dit zogenoemde zelfregulerende project is een voorbereidingskrediet voor de ontwikkeling van de politieacademie op het Almata terrein. De verwachting is dat alle kosten kunnen worden verhaald. Dit krediet maakt het mogelijk bepaalde voorbereidende werkzaamheden te verrichten en te verrekenen met de eigenaar/ontwikkelaar.

■ PROGRAMMA VEILIG THUIS EN OP STRAAT

■ Brandweerkazerne Den Dolder

De voorbereidingsfase van het project brandweerkazerne Den Dolder is gestart. De start van de bouw, waar het merendeel van de uitgaven wordt verwacht, vindt plaats in 2022.

■ PROGRAMMA MOBILITEIT IN BEWEGING

■ Arnhemseweg midden

In 2022 worden de werkzaamheden afgerond en de subsidies definitief bepaald.

■ Centrumplan afronding bijzondere elementen

Bij de herinrichting van de Slotlaan is een bedrag opzij gezet voor bijzondere elementen. Hierbij is besloten te wachten met de bijzondere elementen totdat de Slotlaan helemaal klaar is. In verband met de verbetering van de fietsveiligheid, wordt de straat opnieuw aangepakt. Daarom is een nieuw proces nodig om tot een invulling te komen van de bijzondere elementen.

■ Centrumplan afronding Bor

De projecten Voorheuvel, Slotlaan en bebodingsplan zijn nog gaande. De herinrichting Voorheuvel zal van april tot aan juni 2022 worden uitgevoerd. Voor wat betreft het bebodingsplan zal de P-route medio 2022 worden aangepast.

■ Centrumplan kruising Bergweg JVL laan

Naar aanleiding van klachten zal de herinrichting worden aangepast in 2022. De inventarisatie van de aanpassingen is in samenspraak met de bewoners tot stand gekomen.

■ Doorstroming Utrechtseweg

De werkzaamheden zijn in 2021 afgerond. Het krediet blijft nog een jaar open in verband met de financiële afwikkeling van subsidies en de laatste termijn van de aannemer.

■ OV-project Driebergen-Zeist

Dit grote project is grotendeels uitgevoerd, maar kent ook enkele afrondende werkzaamheden die langer doorlopen. Om die reden wordt het krediet nog niet afgesloten. De verwachting is dat alles binnen de financiële kaders wordt afgerond.

■ Paltzerweg

De werkzaamheden zoals in 2018 gepland zijn langer doorgeschoven. Zie hiervoor ook het Meerjarenplan Openbare Ruimte. Naar verwachting worden de werkzaamheden uitgevoerd in 2022.

■ Ronde Austerlitz

De inrichting van de rotonde Austerlitz wordt grotendeels gefinancierd door de Provincie Utrecht. De werkzaamheden zullen in 2022 worden uitgevoerd.

■ PROGRAMMA SAMEN AAN DE SLAG VOOR HET KLIMAAT

■ Vervangen riool Oude Arnhemseweg

De werkzaamheden aan de riolering lopen samen op met het inrichting van de weg in 2022.

OVERZICHT INVESTERINGEN DIE PER EIND 2021 ZIJN AFGESLOTEN								(INVESTERINGSBEDRAGEN X € 1.000)
	Gepland jaar investering	Ink./Uitg.	Totaal krediet t/m 2021	Geboekt t/m 2020	Boekingen 2021	Boekingen Totaal	Saldo eind 2021	
Audiovisuele middelen raadszaal	2020	U	300	0	257	257	43	
Ford Transit	2021	U	44	0	43	43	1	
Totaal Goed bestuur in een betrokken samenleving			344	0	300	300	44	
Aanpassing SBO de Stuijtheuvel	2021	U	200	0	200	200	0	
Al Amana 2 ^e fase ingebruikname	2020	U	2.637	2.637	0	2.637	0	
Begraafpl. Meubilair - afwerking	2019	U	236	248	0	248	-12	
Begraafplaats keukeninvent. audio	2019	U	127	149	0	149	-22	
Blikkenburg W verlichting veld 6	2018	U	60	46	5	51	9	
Crematorium Woudenbergsew.installat	2018	U	847	740	49	789	58	
Crematorium Woudenbergseweg gebouw	2017	U	1.836	1.740	86	1.826	10	
Het slot meubilair en afw. rechtervl	2019	U	161	141	22	163	-2	
Het Slot verbouwing rechtervelugel	2019	U	220	230	35	265	-45	
Renovatie de Griffel	2020	U	1.053	1.044	9	1.053	0	
School en peuterspeelzaal Austerlitz	2018	U	2.150	2.072	0	2.072	78	
Tijdelijk schoolgeb Kohnstammplein	2021	U	2.414	0	2.414	2.414	0	
Vbkred.school Pirapoleon, Austerlitz	2015	U	100	30	0	30	70	
ZSV duurzaamheidsverbeteringen	2021	U	300	0	300	300	0	
Totaal Vitale gemeenschappen	2018		12.341	9.077	3.120	12.197	144	
Investering Laan van Vollehove nr 16	2021	U	100	0	100	100	0	
Totaal Merkbaar beter in zorg voor elkaar			100	0	100	100	0	
Proj.grondannexaties/terug vorderen	2017	U	46	18	-18	0	46	
Project grondannexaties/verkopen	2017	I	-134	-671	485	-186	52	
Project grondannexaties/verkopen	2017	U	88	186	0	186	-98	
ZRP Willen Arntszhoeve ontwikkeling	2019	U	157	129	-129	0	157	

OVERZICHT INVESTERINGEN DIE PER EIND 2021 ZIJN AFGESLOTEN (VERVOLG)				(INVESTERINGSBEDRAGEN X € 1.000)			
	Gepland jaar investering	Ink./Uitg.	Totaal krediet t/m 2021	Geboekt t/m 2020	Boekingen 2021	Boekingen Totaal	Saldo eind 2021
ZRP gebiedsvisie Utrechtseweg Noord	2018	I	-84	-35	35	0	-84
ZRP gebiedsvisie Utrechtseweg Noord	2018	U	388	442	-442	0	388
ZRP ontwikkeling V&D en Emmaplein	2022	U	80	69	-69	0	80
ZRP Voorber.k.Huis ter Heide Zuid	2009	I	-40	0	0	0	-40
ZRP Voorber.k.Huis ter Heide Zuid	2009	U	57	65	-65	0	57
Totaal Toekomstbestendig wonen			558	203	-203	0	558
Armaturen	2019	U	115	110	6	116	-1
Asfalt groot onderhoud 2021	2021	U	300	0	348	348	-48
Centrumplan Korte Weeshuislaan	2018	U	122	140	0	140	-18
CP luifel Meester de Klerkstr	2020	U	150	5	0	5	145
Gr.onderh. wegen half verharding '20	2020	U	450	642	5	647	-197
Groot onderhoud asfalt 2020	2018	U	150	95	11	106	44
Groot onderhoud De Dreef en Traayweg	2018	U	1.300	1.253	45	1.298	2
Halfverharding 2021	2021	U	1.000	0	840	840	160
ICT infra 4 parkeergarages	2020	U	50	21	27	48	2
Kromme Rijnlaan (wegen)	2019	I	-122	-110	-12	-122	0
Kromme Rijnlaan (wegen)	2019	U	1.635	1.487	165	1.652	-17
Laadpleinen Zinzendorflaan	2020	I	-316	-315	-83	-398	82
Laadpleinen Zinzendorflaan	2020	U	316	209	189	398	-82
Openbare verlichting	2019	U	100	26	74	100	0
Oude Arnhemseweg Noord	2019	I	0	-122	-14	-136	136
Oude Arnhemseweg Noord	2019	U	634	448	348	796	-162
Parallelweg Dolderseweg	2021	U	135	0	130	130	5
Totaal Mobiliteit in beweging			6.019	3.889	2.079	5.968	51

OVERZICHT INVESTERINGEN DIE PER EIND 2021 ZIJN AFGESLOTEN (VERVOLG)				(INVESTERINGSBEDRAGEN X € 1.000)			
	Gepland jaar investering	Ink./Uitg.	Totaal krediet t/m 2021	Geboekt t/m 2020	Boekingen 2021	Boekingen Totaal	Saldo eind 2021
Investering WSP Volenhove	2022	U	200	0	191	191	9
Totaal Meedoen			200	0	191	191	9
Renovaties gemalen 2021	2020	I	-20	-6	-219	-225	205
Renovaties gemalen 2021	2020	U	220	6	219	225	-5
Riolering Erasmuslaan	2020	I	-145	-25	-150	-175	30
Riolering Erasmuslaan	2020	U	145	16	159	175	-30
Riolering Utrechtseweg	2020	I	-1.200	0	-1.353	-1.353	153
Riolering Utrechtseweg	2020	U	1.200	0	1.353	1.353	-153
Verv. deel riolering Korte Bergweg	2017	I	0	-25	-173	-198	198
Verv. deel riolering Korte Bergweg	2017	U	200	177	21	198	2
Totaal Samen aan de slag voor het klimaat			400	143	-143	0	400
Totaal investeringen die per eind 2021 zijn afgesloten			19.962	13.312	5.444	18.756	1.206

Toelichtingen investeringen afgeronde projecten 2021

De bovenstaande investeringen zijn gereed en worden eind 2021 afgesloten en geactiveerd. Hieronder is een toelichting opgenomen wanneer het krediet is overschreden, of wanneer er juist een groot positief saldo is bij het afsluiten.

PROGRAMMA VITALE GEMEENSCHAPPEN

Begraafplaats en crematorium

De investeringen in crematorium en de begraafplaats zijn in de loop van 2021 gereed verklaard. Daarmee kunnen een viertal kredieten worden afgesloten. Op totaalniveau is het resultaat van deze investeringen ten opzichte van de begroting € 34.000 voordelig.

De investering keukeninventaris heeft een negatief resultaat van € 22.000, en de investering meubilair was € 12.000 hoger dan begroot. Dit wordt gecompenseerd door een positief resultaat op de bouw en de installatie van het crematorium van € 68.000.

Verbouwing Slot

De verbouwing van het Slot is gereed en alle kosten zijn bekend. De budgetten kunnen worden afgesloten. Er is een overschrijding van het verbouwingsbudget van € 47.000 op een totale verbouwing van € 381.000. De verbouwing is aanbesteed binnen het beschikbare budget. Reden voor de overschrijding zijn de kosten voor meerwerk vanwege aanpassingen in het ontwerp en bijbehorend historisch onderzoek naar aanleiding van het advies van de commissie CRK (monumenten), extra constructieve werkzaamheden en het aanhalen van de natuurstenen vloer.

■ PROGRAMMA TOEKOMSTBESTENDIG WONEN

■ ZRP Willem Arntshoeve ontwikkeling/ZRP gebiedsvisie Utrechtseweg Noord

Deze zogenoemde zelfregulerende projecten (ZRP) zijn door de raad beschikbaar gestelde voorbereidingskredieten. De planning is dat de gemaakte voorbereidingskosten kunnen worden toegerekend aan de ontwikkelaar of aan de gemeentelijke uitvoeringskredieten. In deze gevallen kunnen de voorbereidingskredieten worden afgesloten met een saldo van € 0 aan kosten.

■ PROGRAMMA MOBILITEIT IN BEWEGING

■ Asfalt groot onderhoud 2021/Gr onderhoud wegen half verharding 2020/Groot onderhoud asfalt 2020/Halfverharding 2021

De kredieten voor groot onderhoud asfalt en groot onderhoud halfverharding worden jaarlijks beschikbaar gesteld. Hierbij worden werkzaamheden per abuis nog wel eens ten laste van verschillende jaarschijven gebracht. Per saldo heeft het groot onderhoud halfverharding over twee jaar € 37.000 meer gekost.

■ PROGRAMMA SAMEN AAN DE SLAG VOOR HET KLIMAAT

■ Renovaties gemalen 2021/Vervanging Riolering Korte Bergweg

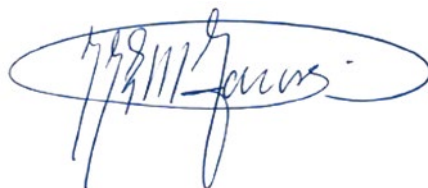
Deze kredieten zijn uitgevoerd volgens de vastgestelde begroting. Deze investeringen worden gedekt uit de spaarvoorziening riolering. Deze zijn geraamd op programma 8. Voortaan worden ze ook geraamd op het krediet zodat de dekking uit de spaarvoorziening hier ook correct wordt begroot.

BIJLAGE 10 VASTSTELLINGSBESLUIT

Burgemeester en wethouders van de gemeente Zeist verklaren dat vorenstaande jaarrekening inclusief het jaarverslag als bedoeld in art. 197 lid 2 Gemeentewet op 30 juni 2022 is overlegd aan de raad en tegelijk algemeen verkrijgbaar is gesteld.

Zeist,

Burgemeester en wethouders voornoemd,

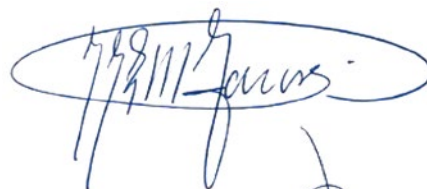


, burgemeester



, secretaris

Aldus vastgesteld door de raad van de gemeente Zeist in de openbare vergadering van 30 juni 2022



, voorzitter



, griffier