



gemeente

Zoeterwoude



Programmajaarrekening 2021

Duurzaam verbinden

Programmajaarrekening 2021

Gemeente Zoeterwoude

Inhoudsopgave

1	Inleiding.....	7
2	Jaarverslag.....	11
2.1	Programmaverantwoording 2021.....	13
2.1.1	Bestuur, Dienstverlening en Communicatie.....	14
2.1.2	Openbare Orde en Veiligheid.....	22
2.1.3	Groene Leefomgeving.....	26
2.1.4	Verkeer, Vervoer en Waterstaat.....	33
2.1.5	Economie.....	40
2.1.6	Cultuur, Sport en Recreatie.....	44
2.1.7	Sociaal Domein.....	53
2.1.8	Milieu en Volksgezondheid.....	71
2.1.9	Onderwijs.....	82
2.1.10	Ruimtelijke ontwikkeling en Wonen.....	85
2.1.11	Overhead.....	95
2.1.12	Algemene Dekkingsmiddelen en Onvoorzien.....	101
2.2	Paragrafen.....	107
2.2.1	Paragraaf 1 Lokale Heffingen	108
2.2.2	Paragraaf 2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	111
2.2.3	Paragraaf 3 Onderhoud Kapitaalgoederen	119
2.2.4	Paragraaf 4 Financiering	123
2.2.5	Paragraaf 5 Bedrijfsvoering	126
2.2.6	Paragraaf 6 Verbonden Partijen.....	129
2.2.7	Paragraaf 7 Grondbeleid.....	135
2.2.8	Paragraaf 8 Handhaving.....	137
2.2.9	Paragraaf 9 Duurzaamheid.....	138
3	Jaarrekening.....	141
3.1	Balans.....	142
3.2	Overzicht van lasten en baten.....	144
3.3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.....	146
3.4	Toelichting op de balans.....	149
3.4.1	Toelichting Reserves en Voorzieningen.....	160
3.4.2	Niet uit de balans blijvende verplichtingen.....	171
3.5	Toelichting op overzicht van lasten en baten.....	172
3.6	Overzicht incidentele baten en lasten.....	177
3.7	EMU saldo	180
3.8	Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).....	181
3.9	Overzicht per taakveld.....	183
3.10	Sisa-verantwoording.....	185
4	Overige.....	194
4.1	Gebeurtenissen na balansdatum.....	195
5	Bijlagen.....	197
5.1	Staat van investeringskredieten inclusief af te sluiten.....	198
5.2	Interbestuurlijk toezicht.....	203
5.3	Bijlage projecten.....	205

1 Inleiding

Inleiding

Het jaar 2021 stond voor Zoeterwoude nog voor een groot deel in het kader van de coronapandemie. In een kleine twee jaar tijd werd (gedeeltelijk) thuiswerken de norm en vonden we hier als organisatie ook onze modus in. We werkten door aan onze ambities en we bouwden verder aan een groeiende gemeente. Met 2021 sluiten we het laatste volledige jaar af van het coalitieakkoord 'Duurzaam Verbinden'. We kijken terug op een jaar waarin weer veel werk is verzet. We sluiten het jaar af met een mooi, positief resultaat.

Terugblik 'Duurzaam Verbinden'

Het coalitieprogramma 'Duurzaam Verbinden' is van 2018 tot en met 2021 grotendeels uitgevoerd. De verschillende dossiers uit dit programma kregen hierbij de aandacht. We hebben daarmee, ondanks dat corona een groot deel van deze periode overschaduwde, veel met onze partners opgepakt. We bedanken daarvoor onze partners; inwoners, ondernemers, verenigingen en organisaties.

We hebben hiermee gewerkt aan verschillende ambities, bijvoorbeeld op het gebied van duurzaamheid, huisvesting, het sociale domein, de samenwerking in de regio en diverse onderdelen van de organisatie. Zoeterwoude is één van de snelst groeiende gemeenten van Nederland en we bouwen gestaag door. We zetten in op duurzaamheid en scoren op veel verschillende lijsten goed. We stelden veel beleid op in het kader van het Sociaal Domein en hebben de inwoners de nodige steun geboden. We werkten verder samen in Leidse regio en in Holland Rijnland verband. We verbeterden onze P&C-cyclus en bouwden verder aan de professionalisering van de organisatie. En dit is slechts een greep uit het vele werk dat de afgelopen periode is verzet.

Zoeterwoude om van te houden

Nog voor 2021 zijn we gestart met de campagne 'Zoeterwoude is om van te houden'. We deden dit om onze inwoners tijdens de kerstperiode in coronatijd een hart onder de riem te steken. De campagne was een succes en elementen hieruit zetten we voort in andere communicatieuitingen. Een 'Zoeterwoude om van te houden' staat voor een samenwerkende gemeente met passende trots. Het staat voor een zelfbewuste, zelfstandige gemeente.

Doorbouwen aan een groeiende gemeente

We bouwen in Zoeterwoude door aan een mooie en unieke gemeente. In de coalitieperiode 2018-2022 bouwden we 468 woningen. Ook in 2021 groeide onze gemeente flink door. We leveren hiermee een bijdrage aan Zoeterwoude én aan de regio. De woningbehoefte waarin we als gemeente voorzien is groter dan onze eigen vraag.

Ook op afstand is de gemeente dichtbij

Ondanks de coronapandemie zetten we in op een dienstverlening en een organisatie die dichtbij de inwoners staat. De organisatie hield de dienstverlening aan de burger op peil. Onze dienstverlening proberen we ook verder door te ontwikkelen door het bieden van een duidelijke ingang aan inwoners en ondernemers. Het resultaat van de burgerpeiling liet opnieuw mooie cijfers zien. Zoeterwoude kreeg een ruime voldoende van haar inwoners. Ondanks de coronapandemie zien we dat we op met onze dienstverlening een goede kwaliteit kunnen blijven leveren.

Balans tussen thuis en kantoor

Het werken ging gewoon door. In 2021 was dat voor de organisatie vaak vanuit huis en soms vanaf kantoor. Als organisatie zijn we inmiddels bekwaam in het online vergaderen en afstemmen. Onze digitale processen zijn daar ook verder op ingericht. Voor een kleine organisatie merken we wel dat het op afstand werken soms een weerslag heeft. Het 'cement van de organisatie', de korte lijnen, het snel afstemmen en even bij elkaar binnen lopen, is moeilijker te realiseren. Dat maakt het soms ingewikkelder om de integraliteit te borgen en de juiste afstemming met de juiste collega's te vinden. Hoewel we vrijwel altijd tot een goed resultaat komen, kost dit soms meer tijd. De overgang naar het hybride werken, de helft thuis en de helft op kantoor, is in gang gezet. De tijd wijst uit welke effecten dit heeft op de organisatie en of dat om aanpassingen vraagt.

Onderzoek naar ons organisatievermogen

We voerden in 2021 een onderzoek naar ons organisatievermogen uit. Dit was een opdracht vanuit een motie van de gemeenteraad. Het onderzoeksbureau heeft met een quickscan inzicht geboden in het organisatievermogen en verbeterpunten aangegeven. De conclusie is dat ons huidige organisatievermogen voldoende tot goed is. In de toekomst moet hier wel in geïnvesteerd worden. We doen dit niet simpelweg door de formatie te vergroten. Het vraagt ook om slimmer organiseren. De organisatie gaat in vervolg op deze organisatiescan aan de slag met het verbeteren van dit organisatievermogen. De raad zal worden geïnformeerd over het verdere vervolg op de quickscan organisatievermogen.

Resultaat jaarrekening

We gaven het hierboven al aan: Zoeterwoude sluit 2021 af met een mooie jaarrekening. Het voordelig resultaat van deze jaarrekening komt op € 1.699.383 grotendeels door incidentele voordelen. Bij het besluit over de budgetoverheveling stemde de raad al in om een bedrag van € 498.014 over te hevelen naar 2022. Dit is grotendeels vanwege vertraging in de uitvoering van onderhoud en andere activiteiten door onderbezetting. Ook Corona was deels de oorzaak.

Analyse resultaat

De grootste verschillen ten opzichte van de Slotwijziging 2021 zien er als volgt uit:

Slotwijziging 2021	- € 72.642	Voordeel
Winstneming Verda Vista Meerburg (correctie 2020)	+ € 375.000	Nadeel
Grondverkoop Zwethof	- € 865.000	Voordeel
Lagere verliesvoorziening Bloemenweide Noord	- € 15.000	Voordeel
Reservering toekomstige wethouderspensioenen	- € 150.000	Voordeel
Niet uitgegeven extra Jeugdbudget	- € 143.000	Voordeel
Lagere uitgaven Verkeer door onderbezetting	- € 144.000	Voordeel
Lagere uitgaven wegonderhoud en betonrenovaties	- € 177.000	Voordeel
Niet uitgegeven corona steunmaatregelen Cultuur en Sport	- € 60.000	Voordeel
Rijkssteun zwembad vanwege corona	- € 72.000	Voordeel
Lagere kosten voor onderhoud sportvelden	- € 30.000	Voordeel

Minder projectuitgaven Energietransitie	- € 91.000	Voordeel
Hogere uitgaven tijdelijke onderwijshuisvesting	+ € 83.000	Nadeel
Vrijval voorziening dubieuze debiteuren	- € 198.000	Voordeel
Hogere inkomsten leges Burgerzaken	- € 16.000	Voordeel
Diverse kleinere voor - en nadelen, per saldo	- € 123.741	Voordeel
Totaal	- € 1.699.383	Voordeel
Al besloten bestemmingen		
Budgetoverheveling 2021 (besloten in april 2022)	€ 498.014	Nadeel
MPG 2022 (correctie winstneming 2021 nog te besluiten)	€ 879.700	Nadeel
Totaal nog te bestemmen bij jaarrekening	- € 321.669	Voordeel

De toelichting op deze verschillen vindt u in de diverse programma's.

In het raadsvoorstel bij de jaarrekening 2021 stellen wij de raad de bestemming van het voordelige resultaat voor.

Het totaalbeeld van de jaarrekening 2021 ziet er als volgt uit:

Bedragen in euro's ¹	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil 2021
Lasten	25.413.886	25.158.969	27.287.523	2.128.554
Baten	-26.909.045	-23.040.260	-26.911.950	-3.871.690
Totaal saldo van lasten en baten	-1.495.159	2.118.709	375.572	-1.743.137
Mutaties in reserves				
Toevoeging	7.867.768	638.211	674.210	35.999
Onttrekking	-9.463.508	-2.829.562	-2.749.166	80.396
Resultaat	-3.090.900	-72.642	-1.699.383	-1.626.741

¹ Een positief bedrag is hier een nadeel. Een negatief bedrag is een voordeel.

Zoeterwoude, 7 juli 2022

burgemeester en wethouders van Zoeterwoude,

W.A.M. Zoetemelk-van der Hulst

F.Q.A. van Trigt

secretaris,

burgemeester,

2 Jaarverslag

2.1 Programmaverantwoording 2021

2.1.1 - Bestuur, Dienstverlening en Communicatie

2.1.2 - Openbare Orde en Veiligheid

2.1.3 - Groene Leefomgeving

2.1.4 - Verkeer, Vervoer en Waterstaat

2.1.5 - Economische zaken

2.1.6 - Cultuur, Sport en Recreatie

2.1.7 - Sociaal Domein

2.1.8 - Milieu en Volksgezondheid

2.1.9 - Onderwijs

2.1.10- Ruimtelijke ordening en Volkshuivering

2.1.11- Overhead

2.1.12- Algemene Dekkingsmiddelen en onvoorzien

2.1.1 Bestuur, Dienstverlening en Communicatie

Portefeuillehouder: burgemeester F.Q.A. van Trigt

Omschrijving van het programma

Het programma Bestuur, Dienstverlening en Communicatie omvat alle activiteiten voor het op een democratische, transparante, doelmatige en rechtmatige wijze besturen van de gemeente. De samenwerking met andere bestuursorganen in de regio, communicatie met alle bij de gemeente betrokken doelgroepen en dienstverlening zijn hiervan een onderdeel.

A. Bestuur

Zoeterwoude Zelfbewust Zelfstandig

Zoeterwoude is als zelfstandige gemeente in staat haar bestuurlijke opgaven te realiseren: wij zijn 'Zelfbewust' en 'Zelfstandig' Zoeterwoude. Dat doen we met een organisatie die daarvoor is toegerust en samen met onze maatschappelijke partners, de omliggende gemeenten en met behulp van gemeenschappelijke regelingen waaraan de gemeente meedoet. Samen zijn we sterker!

Doelstelling	Prestatie	Activiteiten 2021
Zoeterwoude is als zelfstandige gemeente in staat burgers en bedrijven te bedienen.	Zoeterwoude blijft een sterke, zelfstandige en financieel gezonde gemeente.	De meerjarenbegroting 2021-2024 is sluitend. Verantwoorde financiële keuzes zijn gemaakt.
	Zoeterwoude stimuleert de herkenbaarheid en kernkwaliteiten van de gemeente.	In beleid en benadering is voor waar dat passend is, aandacht besteed aan de kernkwaliteiten van Zoeterwoude. Alles omvattend is dat 'Zoeterwoude is om van te houden'.
Democratische, transparante en doelmatige wijze van bestuur.	Zoeterwoude heeft een open bestuursstijl en kenmerkt zich door consistent beleid.	Het college en de raad zijn toegankelijk en aanspreekbaar. Ook in 2021 is er sprake geweest van consistentie in beleid.
	Het gemeentebestuur is toegankelijk en stelt zich op als partner in de samenleving.	We legden contact met bedrijven en waren nabij en bereikbaar voor inwoners en verenigingen.
	Besluitvorming is toegankelijk en transparant.	Door corona vergaderde de raad in 2021 grotendeels digitaal. De vergaderingen waren digitaal te volgen.
	Het democratisch proces verbeteren en goed ondersteunen.	Raadstukken en de begroting zijn digitaal beschikbaar.
Als zelfstandige gemeente zorgen dat de taken goed worden uitgevoerd. Primair door de eigen organisatie, tenzij dat in samenwerking met anderen of door anderen beter kan (kwaliteit, kwetsbaarheid, doelmatigheid).	Zoeterwoude heeft een organisatie die nu en in de toekomst in staat is haar taken adequaat uit te voeren.	De verkiezing van de Tweede Kamer is goed verlopen. Vanwege corona waren twee stembureaus al op maandag en dinsdag open om te kunnen stemmen. Op alle stembureaus waren er extra hygiënemaatregelen.
		In 2021 is een quick scan naar het organisatievermogen van de gemeente uitgevoerd door een extern bureau. De conclusie is dat het organisatievermogen voldoende tot goed is. De opgaven van de gemeente (groei en complexiteit) vragen investering in het organisatievermogen en in het samenspel met het bestuur. Uitwerking in vervolgtacties en vervolg onderzoek volgen in 2022.

Doelstelling	Prestatie	Activiteiten 2021
	Benutten van krachten in de samenleving.	Dit doen we vanuit verschillende beleidsterreinen. Voorbeelden zijn er in het sociaal domein, energietransitie, het vormgeven van de omgevingsvisie.
	Verbeteren van de samenwerking (op de inhoud) tussen de gemeenten van de Leidse regio, op basis van de Toekomstvisie Leidse Regio 2027.	Er was regelmatig inhoudelijk overleg tussen de portefeuillehouders Leidse regio en we werkten aan een gezamenlijke agenda.
		Bespreekpunten waren versterking van de huidige samenwerking, mobiliteit en een lobby agenda. Er was één raadsledenbijeenkomst in Leiderdorp.
	Visie op de samenwerking binnen Holland Rijnland.	Belangrijke regionale beleidsstukken zijn in de gemeenteraad vastgesteld: De Regionale Energie Strategie, de Regionale Omgevings Agenda en Regionale Samenwerkingsagenda Mobiliteit. Ook binnen het sociaal domein is de samenwerking belangrijk. Denk hierbij aan beleid en inkoop op het gebied van jeugdhulp en maatschappelijke zorg. In deze samenwerking neemt Zoeterwoude bestuurlijke verantwoordelijkheid.
	Samenwerking op inhoud met andere partners.	Er was goed contact met maatschappelijke partners om belangrijke voorzieningen voor Zoeterwoude in stand te houden of te realiseren. Dit geldt bijvoorbeeld op het gebied van wonen en werken.

Aantal inwoners groeit

We bouwen in Zoeterwoude aan een mooie en unieke gemeente. Ook in 2021 groeide onze gemeente flink door. Het aantal inwoners is met 466 gegroeid tot 9.309 per 1 januari 2022. Door de woningbouw leveren wij een bijdrage aan Zoeterwoude én aan de regio. Dit vraagt ook extra inspanningen van het bestuur en de organisatie, zowel lokaal als regionaal. De prestaties en uitgevoerde activiteiten in 2021 ondersteunen deze ontwikkelingen.

Verkiezingen Tweede Kamer

In 2021 vonden de verkiezingen voor de leden van de Tweede Kamer plaats. De inwoners konden op de verkiezingsdag (woensdag) stemmen op de gebruikelijke stembureaus. In verband met de coronamaatregelen was het op twee stembureaus (Klaverhal en Eendenkooi) mogelijk om al op maandag en dinsdag te stemmen. Op alle stembureaus golden extra hygiënemaatregelen. De extra kosten voor de organisatie van de verkiezingen zijn verdeeld over de jaren 2020 en 2021. Uit het gemeentefonds ontving de gemeente een bijdrage om deze extra kosten te dekken. Deze bijdrage was toereikend.

B. Dienstverlening

Visie op dienstverlening

Onze visie op dienstverlening is onderdeel van de integrale visie op Communicatie, Participatie en Dienstverlening.

Doelstelling	Prestatie	Activiteiten 2021
De dienstverlening is klantvriendelijk, vraaggericht en toegankelijk.	Via de communicatiekanalen balie, telefoon, website en sociale media geven we complete, correcte en actuele informatie.	De dienstverlening van burgerzaken ging, met inachtneming van de coronamaatregelen, door. De avondopenstelling verviel tijdens de lockdownperiodes.

Doelstelling	Prestatie	Activiteiten 2021
		In 2021 hielden we de burgerpeiling via Waarstaatjegemeente.nl. Onze dienstverlening is opnieuw gewaardeerd met een ruime voldoende: een 7,3. Ook de ondernemerspeiling voerden we uit (zie hierover programma 2.1.5. Economie)
		De pilot omgevingsloket liep heel 2021. Evaluatie vindt in 2022 plaats.
De publieke dienstverlening voldoet aan moderne standaarden.	De systemen voor de digitale infrastructuur zijn beschikbaar.	De gemeente slaagde voor de zelfevaluatie van de basisregistratie personen (BRP) en de zelfevaluatie van de reisdocumenten. De beveiliging voor de BRP en de reisdocumenten is goed geregeld in Zoeterwoude. De resultaten werden verzonden aan de Rijksdienst voor Identiteitsgegevens en de Autoriteit Persoonsgegevens. De verdere digitalisering van de processen verschoven we naar 2022 door leveringsproblemen bij Centric.
	We gebruiken de laatste innovaties op het gebied van dienstverlening.	De ingebruikname van de geavanceerde e-diensten voor Burgerzaken vond niet plaats in 2021. De oorzaak lag met name in de afstemming met de andere Servicepunt71-gemeenten en de leverancier. De implementatie is nu gepland na de gemeenteraads-verkiezingen 2022. Het gaat dan om zaken als het vanuit huis regelen van verhuizingen, geboorte- en huwelijksaangiften.
		De Melddesk openbare ruimte is in gebruik genomen.
		Voor ons intranet kozen we een nieuwe hostingspartij.
Goede kwaliteit en betrouwbaarheid van gegevens in de basisregistraties.	Voortzetten deelname Landelijke Aanpak Adreskwaliteit.	We voeren de wettelijke taken uit.
	Het gegevensbeheer en de gegevenskwaliteit van alle basisregistraties (BAG, BRP, BGT, WOZ) continu verbeteren.	Deze taak is belegd bij Servicepunt71.
		Training en scholing vindt zonnig plaats.

Meldingen openbare ruimte applicatie en Mijngemeente app

Melddesk is een app waarmee burgers opmerkingen en klachten over de openbare ruimte kunnen melden. Deze is volgens planning in 2021 'live' gegaan. Vooraf zijn onze medewerkers getraind in het gebruik. In de praktijk blijkt dat bewoners de melddesk goed weten te vinden. Het is laagdrempelig en toegankelijk. We evalueren zaken als de reactietermijn.

Aanleg glasvezel in hele gemeente kwam dichterbij in 2021

In 2018 zijn we gestart met de verkenning om snel internet in het buitengebied aan te leggen. Dit deden we samen met gemeente Leidschendam-Voorburg en Stichting Digitale Bereikbaarheid. Na diverse stukgelopen marktverkenningen en business cases (marktfalen) kwamen we in 2021 met een marktpartij een stap verder. Eind 2021 hebben we een concept uitgewerkt en aan het college en de raad aangeboden. Een marktpartij legt daarbij glasvezel in onze hele gemeente aan en de gemeente verleent steun bij de aanleg in het buitengebied. In de loop van 2022 volgt duidelijkheid over de haalbaarheid en de hoogte van de benodigde steun vanuit de gemeente.

C. Communicatie

De gemeente zette zich ook in 2021 in om dichtbij onze inwoners te staan, verantwoordelijkheid te nemen en te verbinden. We gaven inwoners, ondernemers en maatschappelijke instellingen ruimte om te participeren. Door Corona vroeg dat om extra inzet en flexibiliteit. Meer dan voorheen organiseerden we digitale bijeenkomsten. Samen werkten we verder aan een mooi, toegankelijk en zelfstandig Zoeterwoude. Dat doen we vanuit onze kernwaarden weids, groen, ondernemend en sociaal. Communicatie is daarin de verbindende schakel. Onze visie op Communicatie, Participatie en Dienstverlening zorgt voor een logische en integrale aanpak.

Onze visie op Communicatie, Participatie en Dienstverlening geeft richting

Het is een strategisch kader, gebaseerd op de missie en kernwaarden van onze gemeente. Het is een dynamisch kader dat we jaarlijks toetsen en (waar nodig) bijstellen. Dat stemmen we ook af met de begeleidingsgroep. Die bestaat uit medewerkers van de gemeente, de bestuurlijke en ambtelijke opdrachtgever en raadsleden uit de vier verschillende fracties. In 2021 heeft geen overleg plaatsgevonden. We wilden de resultaten van de Burger- en Ondernemerspeiling 2021 meenemen. In 2022 pakten we het overleg met de begeleidingsgroep weer op. In de tussentijd werken we door in lijn met de vastgestelde visie.

We maakten een communicatiestrategie voor 'Zoeterwoude is om van te houden'

Zoeterwoude heeft iets unieks in handen: het dorpse gevoel, de zichtbare en voelbare 'trots' op onze gemeente en de sterke betrokkenheid van onze inwoners. De positionering van onze gemeente is onderdeel van onze Visie op Communicatie, Participatie en Dienstverlening. Om hier structureel aandacht aan te besteden is vanaf 2021 budget beschikbaar. Dat zetten we in voor 'Zoeterwoude is om van te houden'. We werkten een strategie uit die aangeeft op welke manier we dit doen. Dit kwam tot uiting in de samenvatting van de Begroting 2022, de communicatie rondom de opening van het zwembad, de Dag van de Ondernemer in november en de nieuwjaarscampagne 'Hart voor Elkaar' tijdens de kerstperiode en de nieuwjaarstalkshow in januari 2022.

We zetten in op tijdig, begrijpelijk en herkenbaar communiceren

In 2021 maakten we een huisstijlhandboek voor onze gemeentelijke communicatie en een campagneboek voor 'Zoeterwoude is om van te houden'. Dit zorgt voor herkenbaarheid en een verdere professionalisering van onze uitingen. Iedereen is verantwoordelijk voor zijn of haar eigen communicatie. Het is steeds vanzelfsprekender om Team Communicatie in een vroegtijdig stadium te betrekken bij de grote hoeveelheid projecten. Samen bepalen we de communicatie- en participatieaanpak. We sturen daarbij op tijdig en begrijpelijk communiceren. In 2021 volgden alle medewerkers die regelmatig brieven en e-mails schrijven een opfrustraining Begrijpelijk Schrijven. Nieuwe collega's krijgen vanaf 2021 standaard een training Begrijpelijk Schrijven aangeboden.

Doelstelling	Prestatie	Activiteiten 2021
Versterken van participatie en interactie tussen inwoners, bedrijven, instellingen en de gemeente. Versterken van de communicatie (intern en extern) en de samenwerking.	De samenleving vroegtijdig betrekken en vragen mee te denken om belangen in beeld te brengen.	Participatie en dialoog zijn een steeds vanzelfsprekender onderdeel binnen ons werk. Steeds vaker bepalen we samen met collega's in een vroegtijdig stadium de communicatie- en participatieaanpak. We organiseerden kleinschalige inloop- en participatie bijeenkomsten. Door Corona waren bijeenkomsten vaker digitaal. Waar mogelijk gingen we met de bakfiets naar onze inwoners toe.
	Communicatie en interactie uitbreiden.	Met de vorm van participatie sluiten we zoveel mogelijk aan op de behoeften van inwoners en andere belanghebbenden. We staan dichtbij onze inwoners. Met de inzet van onze bakfiets geven we daar letterlijk vorm aan.

Doelstelling	Prestatie	Activiteiten 2021
		We (bleven) aandacht geven aan initiatieven uit de samenleving via onze communicatiekanalen en staan open voor signalen uit de omgeving. Met de actie 'Hart voor Elkaar' rondom de Kerst en Nieuwjaarsperiode maakten we dit zichtbaar.
		College en medewerkers stonden dichtbij onze inwoners en andere belanghebbenden. We zijn toegankelijk en staan open voor de dialoog.
		Het opzetten van een social intranet (interne communicatie) startte in 2021. De realisatie verwachten we in 2022.
Inwoners, bedrijven en instellingen zijn structureel op de hoogte van wat de gemeente doet.	Proactief en structureel communiceren over verloop en uitkomst van besluitvorming, uitvoering en processen.	Bij projecten is Team Communicatie steeds vaker vroeg aangehaakt om samen de communicatie en participatie te bespreken.
		Onze inwoners vinden ons via een duidelijke ingang (ook digitaal). In 2021 realiseerden we een nieuwe website. Deze voldoet aan alle wettelijke eisen, bijvoorbeeld op het gebied van digitale toegankelijkheid.
		Over onze projecten communiceerden we proactief naar onze inwoners, ondernemers en andere belanghebbenden. We stuurden persberichten aan lokale media. Direct betrokkenen ontvingen een brief. Voor meer informatie verwezen we naar onze vernieuwde website. Iedereen kan zich abonneren om de wekelijkse gemeenteberichten digitaal te ontvangen. Facebook en LinkedIn zetten we vaker in. Zo vergroten we ons bereik en onze zichtbaarheid.
Begrijpelijk, herkenbaar, eenduidig en transparant communiceren.	Alle brieven, teksten en andere communicatiemiddelen schrijven we begrijpelijk en in dezelfde schrijfstijl.	Brieven en teksten (blijven) voldoen aan nieuwe schrijfafspraken. Medewerkers die regelmatig brieven en e-mails schrijven, volgden in 2021 een opfrustraining Begrijpelijk Schrijven. Nieuwe medewerkers krijgen dit vanaf 2021 standaard aangeboden. Speciaal opgeleide schrijfcoaches en Team Communicatie coachen en begeleiden medewerkers hierin.
		Diverse sjablonen voor gangbare documenten houden we actueel. In 2021 pasten we onder andere het powerpointsjabloon, de planning en control documenten, het format voor een beleidsdocument, de visitekaartjes en de website aan.
	We hebben een eenduidige en herkenbare huisstijl.	(Blijven) toetsen of alle brieven en andere communicatiemiddelen voldoen aan de huisstijl. In 2021 realiseerden we een huisstijlhandboek met heldere afspraken. Ook werkten we aan een campagneboek voor 'Zoeterwoude is om van te houden'.

Kengetallen en financieel overzicht

Kengetallen/beleidsindicatoren

	2018	2019	2020	2021	Streef waarde
Lokale kengetallen					
Aantal Koninklijke onderscheidingen vrouw / man	0 / 1	0 / 2	2 / 2	1 / 0	4
Aantal uitgereikte Zoeterwouds Compliment	0	0	0	0	1
Aantal uitgereikte Gouden Klavers	1	0	1	0	1
Aantal formeel ingediende klachten van burgers	1	0	2	1	0
Aantal bezwaarschriften	12	21	21	24 ¹	<10
Waarvan gegrond of deels gegrond	0	2	0	1	0
Aantal afgegeven paspoorten	1.013	387	208	350	1.000
Aantal afgegeven ID-kaarten	582	315	262	425	900
Aantal afgegeven rijbewijzen	948	1.089	930	933	1.000
Aantal adresonderzoeken	32	30	35	10	25
Aantal naturalisaties	7	16	21	28	10
Aantal vestigingen uit het buitenland	48	34	35	50	50
Aantal huwelijken en geregistreerde partnerschappen	47	41	42	25	40
Aantal interactieve producten (e-formulieren) op de website	30	38	38	38	--

¹ In 2021 zijn er 24 bezwaarschriften binnengekomen. Vier bezwaarschriften zijn via de bezwarencommissie behandeld, vijf via ambtelijk horen en 12 bezwaarschriften zijn ingetrokken. Er zijn 10 beslissingen op bezwaar genomen, waarvan er zeven ongegrond waren, twee niet ontvankelijk en één gegrond. Het verschil in aantallen ontstaat doordat een aantal bezwaren nog in behandeling is.

Bestuur en Dienstverlening		Rekening 2020	Begroting 2021	Wijziging Begroting	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021	Vershil 2021
Bestuursondersteuning	Lasten	995.648	929.510	128.531	1.058.041	991.558	66.483
	Baten	-2.221	0	0	0	-151.120	151.120
Saldo		993.427	929.510	128.531	1.058.041	840.438	217.603
Burgerzaken	Lasten	207.301	229.159	14.700	243.859	243.884	-25
	Baten	-93.666	-102.210	25.600	-76.610	-116.217	39.607
Saldo		113.636	126.949	40.300	167.249	127.667	39.582
Generieke digitale infrastructuur	Lasten	33.812	88.267	0	88.267	46.533	41.734
	Baten	0	-1.570	0	-1.570	0	-1.570
Saldo		33.812	86.697	0	86.697	46.533	40.164
Programma	Lasten	1.236.762	1.246.936	143.231	1.390.167	1.281.974	108.193
	Baten	-95.887	-103.780	25.600	-78.180	-267.337	189.157
Saldo van baten en lasten		1.140.875	1.143.156	168.831	1.311.987	1.014.637	297.350

Toelichting:

Het saldo van het programma is € 297.350 positief. Hieronder lichten we de verschillen ten opzichte van de begroting per product toe.

Bij het product Bestuursondersteuning zijn de baten € 151.000 hoger dan begroot. Dit komt bijna geheel door een bijstelling van de voorziening wethouderspensioenen. Doordat de rekenrente voordelig is bijgesteld, hoeft de voorziening minder hoog te zijn om de toekomstige pensioenverplichtingen te kunnen betalen.

Daarnaast waren de uitgaven voor de accountant € 20.000 (fors) hoger dan begroot. Deze ontwikkeling zien we al langer. Daarom verhoogden we het budget al eerder, maar dit bleek helaas niet voldoende. Er zijn verschillende oorzaken. Het kwam door extra controle werkzaamheden voor de uitvoering van verschillende regelingen. Controle van deze regelingen wordt apart in rekening gebracht. Dit geldt ook voor de TOZO regeling als gevolg van corona. Een deel van de dekking vinden we in de extra rijksmiddelen. Ook werkzaamheden voor de controle van de jaarrekening OMM zorgen voor extra uitgaven.

Er is minder uitgegeven aan personeelskosten door lagere onkostenvergoedingen en een eenmalige teruggave van premies van een oud-medewerker. Daarnaast zijn dit jaar intern begrote rentelasten niet doorberekend op basis van financiële richtlijnen uit de BBV. In totaal is € 66.000 minder uitgegeven dan was begroot.

Bij Burgerzaken was de opbrengst uit reisdocumenten en rijbewijzen hoger dan begroot, net als de leges uit naturalisaties. In totaal waren de opbrengsten € 39.600 hoger. Door de hogere legesinkomsten waren bijbehorende lasten, waaronder de afdracht van rijksleges, ook hoger dan begroot, namelijk € 23.000. Omdat de bedrijfsvoeringskosten van Burgerzaken € 23.000 lager waren, bleven de totale lasten precies binnen het begrote budget.

Het product generieke digitale infrastructuur heeft een voordeel van € 40.000. Dit komt voornamelijk doordat een deel van de kosten van de digitale infrastructuur, waaronder de basisregistraties (BAG, kadaster en topografie) onder het programma overhead wordt verantwoord. Dit komt omdat Servicepunt71 deze taken nu uitvoert. Er was een overschrijding van € 10.000 voor de verkenning om snel internet in het buitengebied aan te leggen. Er is externe expertise ingehuurd voor het voeren van gesprekken met marktpartijen en het uitwerken van een model voor aanleg van glasvezel in de hele gemeente.

Investeringskredieten

Bestuur en Dienstverlening	Datum raadbesluit	Krediet	Uitgaven t/m 2021	Inkomsten t/m 2021	Restant krediet	Af te sluiten	Ouder 3 jaar
Bijdr. Regionaal Invester. Fonds 2008	8- nov-2007	2.303.650	2.304.956	1.306	-		Ja
Bestuur en Dienstverlening		2.303.650	2.304.956	1.306	-		

Toelichting:

Bijdrage Regionaal Investerings Fonds (RIF) 2008

Op basis van de overeenkomst tussen de deelnemende gemeenten en Holland Rijnland is een Regionaal Investeringsfonds ingesteld waaruit regionale projecten worden gefinancierd. Voor Zoeterwoude is de jaarlijkse bijdrage gedurende de jaren 2008 tot en met 2021 € 164.500. Hieruit worden regionale projecten bekostigd. In het jaarverslag van Holland Rijnland wordt hier verslag van gedaan. De bijdrage van Zoeterwoude was tot en met 2021 € 2.303.650. Het RIF 2008 is onlangs met twee jaar verlengd en loopt daardoor tot en met 2023.

2.1.2 Openbare Orde en Veiligheid

Portefeuillehouder: burgemeester F.Q.A. van Trigt en wethouder P. Olthof

Omschrijving van het programma

Het programma Openbare Orde en Veiligheid omvat de activiteiten voor integrale veiligheid, brandweerzorg, rampen- en crisisbestrijding, politiezaken, uitvoering van bijzondere wetten en de Algemene Plaatselijke Verordening. Daarbij worden andere beleidsvelden betrokken, zoals jeugd- en ouderenzorg, bouw- en woningtoezicht, ruimtelijke ordening en milieu en verkeer.

A. Beleidsterrein fysieke veiligheid

Bij fysieke veiligheid gaat het om het voorkomen, beperken en bestrijden van fysieke risico's.

Doelstelling	Prestatie	Activiteiten 2021
In de gemeente voelt men zich veilig en betrokken bij de veiligheid. Bij een ramp/incident is men bereid zich actief in te zetten samen met professionals en de gemeente.	Afname onveiligheidsgevoelens inwoners. Daling van het aantal vermogens- en geweldsdelicten. Daling jeugdoverlast.	Extra toezicht en handhaving door BOA en politie jongerenontmoetingsplaats (JOP) Meerburg. Aandacht door BOA en wijkagent voor jongeren die overlast veroorzaken. De BOA werkt acht uur extra per week en werkt nu drie dagen per week. De BOA en de wijkagent leggen pro-actief contact met de jeugd om daarmee overlast te voorkomen. Ook in de wijken proberen zij erbij te zijn voordat zaken escaleren. De JOP Meerburg is verwijderd in verband met onveiligheidsgevoelens in de omgeving.
Optimale preventie en aanpak branden, rampen en crisis.	Inzet bij rampen.	Onderhoud planvorming, update en ontwikkeling nieuwe informatiekaarten. In 2021 is een begin gemaakt met gedachtevorming over doorontwikkeling van de Oranje kolom (rampenbestrijding/bevolkingszorg) om deze efficiënter te laten functioneren en het kennisnivo op peil te houden. Brainstormsessies voor regionale Officier van Dienst Bevolkingszorg vonden plaats. Voor corona oplevering vanuit Bevolkingszorg: sfeerbeelden, scenario's, netwerkstrategieën en opzetten evenementenloket. Bouw- en woningtoezicht houden reguliere controles. Deze collega's hebben ook deelgenomen aan de integrale controle ondermijning in het najaar.
Naleving van de regels Fysieke leefomgeving door burgers en bedrijven.	Toezicht door de BOA in de openbare ruimte. Administratief afhandelen van klachten door de BOA.	Zie paragraaf 2.2.8 Handhaving.

B. Beleidsterrein sociale veiligheid

Doelstelling	Prestatie	Activiteiten 2021
Beperken criminaliteit.	Door Zorg en Veiligheidshuis (ZVH): recidive terugdringen. Overlast en criminaliteit verminderen. Aandacht voor een sluitende persoonlijke aanpak van degenen die (maatschappelijke) overlast of criminaliteit veroorzaken of dringend zorg nodig hebben.	Contact met ZVH over complexe zaken. In 2021 zijn in het ZVH 7 personen uit Zoeterwoude besproken.
	Veiligheid in de regio vergroten door samenwerking met RIEC. ¹	Versterking door intensief contact met het RIEC voor het bestrijden van georganiseerde ondermijnende criminaliteit en de integrale aanpak (in het bijzonder de bestuurlijke lijn). Door het RIEC zijn twee rapportages opleverd: - Ondermijningsbeeld: dit rapport schetst een beeld van ondermijnende criminaliteit in de gemeente. Het beeld heeft tot doel de bewustwording omtrent (de gevaren van) ondermijnende criminaliteit te vergroten, aanknopingspunten te bieden voor de aanpak van ondermijning of voor het prioriteren van criminele thema's op gemeentelijk niveau. - Weerbaarheidsscan: deze scan geeft een beeld van hoe weerbaar de gemeente is in de aanpak van ondermijning. Er is een documentenanalyse uitgevoerd en er zijn groepsinterviews afgenomen. De scan geeft aanbevelingen waarmee de gemeente haar weerbaarheid kan vergroten en meer grip kan krijgen op de aanpak van ondermijnende criminaliteit. De twee rapportages zijn besproken met het OM en de politie (driehoek). In 2022 wordt een plan van aanpak ondermijning opgeleverd met daarin de aanbevelingen uit de driehoek.
	Terugdringen van fraude.	Toepassing van de Wet Bibob ² Deelname aan: - Meld Misdaad Anoniem - Landelijke aanpak adreskwaliteit - Landelijke stuurgroep interventieteams - Informatieknooppunt zorgfraude Bespreking signalen ondermijning in lokaal signaleringsoverleg (zes keer per jaar). Deelname aan districtelijke ondermijningstafel (zes keer per jaar) ³ .
Beperken overlast.	Samenwerking Veiligheidshuis.	Samenwerking met partners uit de strafrechtketen, bestuursketen en zorgketen om overlast, onveiligheid en criminaliteit aan te pakken. Verlening nazorg aan ex-gedetineerden.
	Beperken jeugdoverlast.	BOA en wijkagent onderhouden persoonlijk en via social media contact met jongeren. Waar nodig spreken zij de jongeren aan op hun gedrag.
Betrekken burgers bij veiligheid.	Communicatie optimaliseren.	Belang van Burgernet is onder de aandacht gebracht door een wervingsactie.

Doelstelling	Prestatie	Activiteiten 2021
Onveilige plekken.	Goed beheer van groen en openbare ruimte.	Bij de aanleg en het beheer van groen wordt rekening gehouden met gevoelens van (on)veiligheid.
Burenruzie.	Signalering van burenruzies.	Doorverwijzing naar instanties en/of buurtbemiddeling 'Krakeelkamer' ⁴ .

- 1 In het RIEC (Regionaal Informatie en Expertisecentrum) werken overheden samen om criminele organisatiestructuren aan te pakken. Een team van analisten, juristen en criminologen biedt gespecialiseerde kennis die individuele partners niet altijd in huis hebben.
- 2 De Wet Bibob is toegepast op aanvragen op WABO vergunningen. Voorkomen wordt dat de gemeente criminele activiteiten faciliteert. Dit vraagt capaciteit en expertise die er nog niet is.
- 3 Aan de ondermijningstafel district F nemen onder andere collega's RIEC en politie deel. Aan deze tafel wordt besproken: casuïstiek/signalen, fenomenen, trends, beleidsmatige ontwikkelingen.
- 4 Buurtbemiddeling houdt in dat burens met elkaar in gesprek gaan. De bemiddelaar is onafhankelijk en gecertificeerd. Er is een enkele keer gebruik gemaakt van deze dienst.

C. Beleidsterrein privacy / informatiebeveiliging

Doelstelling	Prestatie	Activiteiten 2021
Informatiebeveiliging verbeteren.	Regelgeving optimaliseren en bewustwording versterken.	Er is gestart met een Periodiek Overleg Digitale Veiligheid. Dit gebeurt aan de hand van de Agenda Digitale Veiligheid 2020-2024. Aan dit overleg nemen deel namens de gemeente: de burgemeester, gemeentesecretaris, directeur domein Beheer & Bedrijfsvoering en de beleidsmedewerker bestuurlijke juridische en veiligheidszaken. Namens Servicepunt71 nemen deel: de functionaris gegevensbescherming, concernmanager en de Ciso. Er vonden vier overleggen informatiebeveiliging plaats. We gaven uitvoering geven aan het regionaal actieplan Informatieveiligheid. Implementatie ISMS (Informatie Security Management Systeem). Ontwikkelen strategie digitale veiligheid en uitvoeringsprogramma.
Privacy waarborgen.	Zorg voor privacy verankeren en verantwoordelijkheid beleggen.	Het beleid is binnen Servicepunt71 opgesteld en vastgesteld door de gezamenlijke gemeenten. De gemeente voert de dagelijkse processen uit. Start van het Privacy Programma met als doel het volwassenheidsniveau van de organisatie op een duurzame, structurele en meetbare wijze naar een hoger niveau tillen. De gemeente levert capaciteit, de privacy-officers expertise.
De gemeente is verantwoordelijk voor gegevensbescherming, privacy en informatieveiligheid in de keten van het verwerken van persoonsgegevens.	De gemeente voldoet aan de verplichtingen volgens de Europese Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG).	Verwerkingen van persoonsgegevens registreren we in het register van verwerkingen. De getroffen beheers- en beveiligingsmaatregelen, incidenten en datalekken nemen we op in een administratie. Deze administratie gebruiken we voor het afleggen van verantwoording. De Functionaris Gegevensbescherming (FG) werkt voor de gemeenten Zoeterwoude, Leiderdorp, Oegstgeest en Leiden. Door het werken met de regionale FG en de Privacy Officers van Servicepunt71 hanteren wij een effectieve en kostenefficiënte privacy-organisatie.

Kengetallen en financieel overzicht

Kengetallen/beleidsindicatoren

	2018	2019	2020	2021	Streef waarde
Verplichte set beleidsindicatoren¹					
Verwijzingen Halt inwoners 12-17 jaar ²	10,9	27,4	13,0	1,3	0
Winkeldiefstallen ³	0,6	0,2	0,4	0,4	0
Geweldsmisdrijven ³	2,4	1,6	1,6	1,7	0
Diefstallen uit woning ³	0,6	1,3	1,3	1,2	0
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte) ³	3,0	2,7	1,6	3,1	0
Jongeren (12-21 jaar) met delict voor rechter	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	0
Lokale kengetallen					
Geregistreerde woninginbraken	6	14	14	11	-
Geregistreerde inbraken bedrijven / instellingen / scholen / sportcomplexen	8	10	7	2	-
Plaats in top-50 Elsevier beste gemeenten van Nederland ⁴	40	> 50	>50	>50	< 50
Toename veiligheid ⁵	gunstig	gunstig	gunstig	gunstig	uitstekend
Percentage deelnemers Burgernet percentage inwoners	8,3	10,0	10,1	9,7	> 10
Aantal datalekken gemeld aan Autoriteit Persoonsgegevens ⁶	1	0	1	2	0

¹ www.waarstaatjegemeente.nl

² Aantal per 1.000 jongeren. Bron: Halt

³ Aantal per 1.000 inwoners.

⁴ In 2020 viel Zoeterwoude niet in de top-50 beste gemeenten.

⁵ Bron: Veiligheidsmonitor politie.

⁶ Privacy Officer: twee datalekken, geen melding gedaan aan Autoriteit Persoonsgegevens.

Openbare Orde en Veiligheid		Rekening 2020	Begroting 2021	Wijziging Begroting	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021	Vershil 2021
Openbare orde en veiligheid	Lasten	804.265	842.511	-23.189	819.322	851.289	-31.967
	Baten	-18.467	-4.470	0	-4.470	-5.354	884
Saldo		785.798	838.041	-23.189	814.852	845.935	-31.083
Programma	Lasten	804.265	842.511	-23.189	819.322	851.289	-31.967
	Baten	-18.467	-4.470	0	-4.470	-5.354	884
Saldo van baten en lasten		785.798	838.041	-23.189	814.852	845.935	-31.083

Resultaat

Het programma kent een nadelig saldo van € 31.000. Dit komt doordat de kosten voor de bijdrage aan GGD Holland Midden € 32.000 hoger waren dan begroot. De kosten voor het Veiligheidshuis worden nu ook in dit programma verantwoord.

2.1.3 Groene Leefomgeving

Portefeuillehouders: wethouder P. Olthof en wethouder M.J.P. Paardekooper

Omschrijving van het programma

Dit programma heeft betrekking op groen, water, landbouw en recreatie in het buitengebied (landschap, natuur, ecologie en cultuurhistorie) en binnen de bebouwde kom (openbaar groen, parken, speelplekken en begraafplaats).

A. Landschap en Cultuurhistorie

Doelstellingen	Prestaties	Activiteiten 2021
Behoud van het agrarische werklandschap.	Bescherming van het landschap in beleid, beheer en communicatie.	Door Zoeterwoude is deelgenomen aan regionale ontwikkelingen vanuit de provincie/Holland-Rijnland/Leidse Ommelanden en Hart van Holland gemeenten. Doelen van de Natuurlijke Leefomgeving zijn vertaald naar projectaanzetten.
		Via de Boerderijateliers hebben kinderen van basisscholen in Zoeterwoude kennis kunnen maken met de boerderij als bedrijf.
		Er is bijgedragen aan ontwikkelingen binnen en buiten de gemeente. Er wordt deelgenomen aan het NOVI platform 'Groene Hart'.
Behoud van de cultuurhistorische waarden.	Bescherming van de cultuurhistorische landschapswaarden en bouwwerken in beleid, beheer en communicatie (draagvlakontwikkeling).	De gemeente heeft een eerste verkenning gedaan hoe groen erfgoed (geriefbosjes, pestbosjes) te behouden.
		Eenn recreatieve koppeling met de verschillende Limesroutes voor wandelen, fietsen en varen is onderzocht. Deze zijn ingevuld door de regionale Belevingsroutes.
		Waar mogelijk wordt deelgenomen aan (regionale) initiatieven. Zoeterwoude draagt bij aan de Regionale Omgevingsagenda van Holland Rijnland en de (regionale) Landschapsstrategie.
	Uitvoering monumentenbeleid (programma 6 Cultuur, Sport en recreatie).	Bij het beoordelen van aanvragen gaven we op verzoek gaven we groenadvies aan eigenaren en collega's.

B. Openbaar groen

Doelstellingen	Prestaties	Activiteiten 2021
Duurzame instandhouding van het openbaar groen.	Dagelijks beheer op orde.	Er is sprake van voldoende groenkwaliteiten in de buitenruimte. Dit is volgens het beheerplan groen 2020-2023. In het beheersysteem Geovisia is het groenbeheer geactualiseerd.
	Vervanging van beplanting waar nodig.	Diverse plantvakken zijn vervangen en/of aangevuld met nieuwe beplanting.
	Duurzame beplanting.	We kopen de beplanting in via de lopende raamovereenkomsten waar deze criteria zijn meegenomen.

C. Biodiversiteit

Doelstellingen	Prestaties	Activiteiten 2021
Het vergroten van biodiversiteit in Zoeterwoude.	Projecten uitvoeren waarin doelstellingen op het gebied van biodiversiteitsvergroting behaald worden.	In samenwerking met Groene Cirkel Bijenlandschap en bewoners van de Weipoort is een plan van aanpak gemaakt voor het stimuleren van bewoners en bedrijven in de Weipoort om de wilde bijenstand te verbeteren.
		Het eerste, meest westelijke deel van de Elfenbaan is opnieuw ingericht voor bijen en andere bestuivers. Monitoring toont aan, dat dit al heeft geleid tot meer bijensoorten.
		Winkelgebied Rijnke Boulevard in Zoeterwoude-Rijndijk is vergroend. Op de parkeerplaats hebben stenen plaats gemaakt voor groene perken, waarbij het aantal parkeervakken gelijk is gebleven. Er zijn verschillende soorten planten en bomen geplant.
		Zoeterwoude heeft samen met andere partners in de regio de mogelijkheden verkend voor extra ecologische verbindingen over of onder de A4. Dit gaat spelen als deze in 2026 wordt verbreed.

D. Ondernemers

Doelstellingen	Prestaties	Activiteiten 2021
De ondernemers in het landelijk gebied krijgen 'ruimte' om hun bedrijfsvoering rendabel te houden. De 'ruimte' die hiervoor nodig is moet passend zijn in het landschap, het coalitieakkoord en de geldende wet- en regelgeving.	Agrarische ondernemers ondersteunen bij de landbouwtransitie 2030-2040, voortbordurend op landelijk en provinciaal beleid en de resultaten van de visie Natuurlijke Leefomgeving Hart van Holland.	We voerden overleg met de Provincie Zuid-Holland en Holland Rijnland over aansluiting van Zoeterwoude bij de Veenweidestrategie. Deze richt zich op het verminderen van de CO ₂ - en stikstofuitstoot en het verbeteren van de waterkwaliteit en biodiversiteit in het veenweidegebied.
		Zoeterwoude ondertekende de nieuwe samenwerkingsovereenkomst van de Landschapstafel Leidse Ommelanden en levert daarmee een bijdrage aan het Uitvoeringsprogramma 2021-2025.
	De gemeente ondersteunt (financieel of faciliterend) groene, recreatieve initiatieven van ondernemers, passend binnen het Programma Groene Leefomgeving.	De gemeente financierde het onderhoud aan de Boerenkaasroute. Dit is een bewegwijzerde fietsroute van 18 km langs 14 (agrarische) ondernemers. Voor drie nieuwe ondernemers zijn informatieborden gemaakt.
	De gemeente participeert in overleggen waarin ondernemers uit het buitengebied vertegenwoordigd of ondersteund worden.	Onder leiding van de gemeente is de Stuurgroep Groen Zoeterwoude bij elkaar geweest om te overleggen over mogelijkheden voor het tegengaan van bodemdaling in het agrarische gebied.

E. Recreatie en spelen

Doelstellingen	Prestaties	Activiteiten 2021
Zoeterwoude is aantrekkelijk voor (dag)recreanten.	Zoeterwoude is toegankelijk en aantrekkelijk voor fiets-, wandel-, vaar- en skeelerverkeer.	De gemeente financierde het beheer en onderhoud van de website en facebookpagina 'Ontdek Zoeterwoude'. De website en facebookpagina laten de mooiste plekjes in en rond Zoeterwoude zien en wat er allemaal te doen is.
		Op het Recreatief Transferium plaatsten we een promotiezuil.
	Er is draagvlak voor behoud van het landelijk gebied van Zoeterwoude bij omwonenden en recreanten.	De Boerenkaasroute en andere belevingsroutes zijn gemaakt en goed vindbaar (online en in het veld).
		Zoeterwoude promoot en communiceert actief via www.ontdekzoeterwoude.nl .
Er zijn voldoende speelplekken op de juiste plaats.	Uitvoering actieplan Spelen. Jaarlijks wordt een aantal acties uitgevoerd uit de meerjarenplanning van het Speelplan. De acties zijn erop gericht het aantal en de inrichting van de speelplekken goed te laten aansluiten op het aantal en de leeftijd van de omwonende kinderen.	De Stichting Land van Wijk en Wouden is opgeheven. In 2022 wordt bekeken welke andere organisatieactiviteiten, zoals de Polderdag, overgenomen worden.
		In 2021 richtten wij de speelplaatsen aan de Margrietstraat, Wilhelminastraat, Zwaan en Commandeurshof opnieuw in. Voor de speelplek aan de Schenkelweg en de Burg. Wapstraat lieten wij een nieuw ontwerp maken. Omdat de speelplaats van de Burg. Wapstraat pas kan worden geplaatst als de rioolwerkzaamheden Westwout Fase 5 uitgevoerd zijn, verschuift de uitvoering naar 2022 of 2023. De uitvoering van de speelplaats aan de Schenkelweg wacht op de realisatie van de appartementen in de oude bibliotheek.
	Bij de herinrichting van de openbare ruimte besteden we aandacht aan de informele speelruimten. Aandachtpunten zijn aantrekkelijk en toegankelijk groen, bespeelbare verharding en veilig water.	Alle herinrichtingsplannen voor de openbare ruimte zijn getoetst aan bespeelbaarheid.
	Gebruikers en buurtbewoners denken mee over de plannen.	Voor de speelplekken Margrietstraat, Wilhelminastraat, Zwaan, Commandeurshof en Burg. Wapstraat dachten de buurtbewoners actief mee over de plannen.

F. Duurzaam (beheer)

Doelstellingen	Prestaties	Activiteiten 2021
Duurzame ondernemers.	Waar mogelijk samenwerken met ondernemers en afspraken maken over duurzame inrichting en beheer van de Groene leefomgeving.	Voor het stimuleren van duurzaam gedrag bij inwoners en ondernemers brengen we de Goedkrant uit en zetten we de website www.zoeterwoudegaatgoed.nl in. Hierin is ook aandacht voor citizenscience projecten, biodiversiteit Naturalis en klimaatadaptatie.

Doelstellingen	Prestaties	Activiteiten 2021
		Om te zorgen voor bloemrijke bermen wordt het bermmaaisel afgevoerd. Dit maaisel heeft een tweede leven gekregen als papier van de Goedkrant en andere producten.
Duurzame gemeente.	Uitwerken van de punten uit de duurzaamheidsagenda.	De gemeente heeft twee watertappunten geplaatst om het drinken van water te stimuleren (halverwege het Molenpad en daar waar Zwetpad en Zuidbuurtseweg kruisen).
		Het project Klimaatbestendig Zoeterwoude-Rijndijk maakt de gevolgen van de klimaatverandering inzichtelijk. Om de omgeving klimaatbestendig te maken is uitgezocht welke praktische maatregelen we kunnen toepassen.

Kengetallen en financieel overzicht

Groen		Rekening 2020	Begroting 2021	Wijziging Begroting	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021	Verschil 2021
Landschap en cultuurhistorie	Lasten	3.077	8.349	0	8.349	5.849	2.500
	Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo		3.077	8.349	0	8.349	5.849	2.500
Openbaar groen beheer en onderhoud	Lasten	639.238	649.594	33.398	682.992	688.276	-5.284
	Baten	-6.259	-10.386	-18.000	-28.386	-24.459	-3.926
Saldo		632.979	639.208	15.398	654.606	663.817	-9.210
Biodiversiteit	Lasten	143.370	50.303	0	50.303	42.200	8.103
	Baten	-110.000	0	0	0	16.803	-16.803
Saldo		33.370	50.303	0	50.303	59.003	-8.700
Recreatie en spelen	Lasten	143.374	147.837	17.194	165.031	143.375	21.656
	Baten	-6.632	-256	0	-256	-406	150
Saldo		136.742	147.581	17.194	164.775	142.969	21.806
Ondernemers	Lasten	22.635	18.467	3.000	21.467	20.026	1.441
	Baten	-7.250	0	0	0	0	0
Saldo		15.385	18.467	3.000	21.467	20.026	1.441
Duurzaamheid	Lasten	17.510	28.278	4.000	32.278	26.607	5.671
	Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo		17.510	28.278	4.000	32.278	26.607	5.671
Programma	Lasten	969.204	902.828	57.592	960.420	926.333	34.087
	Baten	-130.141	-10.642	-18.000	-28.642	-8.063	-20.579
Saldo van baten en lasten		839.063	892.186	39.592	931.778	918.270	13.508

Toelichting:

Het programma Groene Leefomgeving heeft een positief saldo van € 13.508. We gaven ruim € 34.000 minder uit dan begroot. Dit komt doordat niet al het geplande onderhoud voor speeltoestellen is uitgevoerd. Het verwijderen, opknappen en terugplaatsen van skate-elementen aan de Oranjelaan moet nog plaatsvinden. Hiervoor is een budtoverheveling aangevraagd.

Verder ontvingen we ruim € 20.500 minder opbrengsten dan geraamd, omdat er minder subsidiebijdragen zijn ontvangen voor de Leidse- Ommelandenprojecten. De eindafrekening van deze projecten vindt in 2022 plaats.

Investeringskredieten

Groene Leefomgeving	Datum raadsbesluit	Krediet	Uitgaven t/m 2021	Inkomsten t/m 2021	Restant krediet	Af te sluiten	Ouder 3 jaar
Renoveren en omvormen groen 2020	7-nov-2019	126.000	-	-	126.000	Ja JRK	
Renoveren en omvormen groen 2021	12-nov-2020	126.000	95.622	-	30.378		
Speeltoestellen Nota Groen en spelen 2018	9-nov-2017	40.300	43.126	-	-2.826	Ja JRK	Ja
Uitvoering beleidsplan spelen 2019	1-dec-2018	27.000	-	-	27.000		Ja
Uitvoering beleidsplan spelen 2020	12-nov-2020	37.000	14.396	-	22.604		
Uitvoeren beleidsplan spelen 2021	12-nov-2020	27.000	-	-	27.000		
Investering spelen Bloemenweide Noord	1-jul-2019	50.000	10.410	-	39.590		
Investering spelen Westwoud 2020	7-nov-2019	50.000	22.393	-	27.607		
Heront. Speelvoorz. Schenkelweg 4 2021	1-jul-2021	20.000	2.150	-	17.850		
Groene Leefomgeving		503.300	188.097	-	315.203		

Toelichting:

Renoveren en omvormen groen 2020

Er zijn minder uitgaven geweest in de jaren 2019 en 2020 dan verwacht in het beheerplan. Hierdoor is het budget voor 2020 niet meer nodig. Het krediet kan worden afgesloten.

Renoveren en omvormen groen 2021

Het krediet bevat de uitgaven aan de renovatie en omvormen van groen in de gemeente zoals is opgenomen in het beheerplan. Nog niet alle activiteiten zijn afgerond en het krediet kan nog niet worden afgesloten.

Speeltoestellen Nota Groen en spelen 2018

Het krediet wordt met een kleine overschrijding afgesloten. Bij het plaatsen van het (gereviseerde) speeltoestel aan de Lindenlaan moesten meer onderdelen worden vervangen dan aanvankelijk gedacht. Dit zorgde voor extra kosten.

Uitvoering beleidsplan spelen 2019

Dit bedrag is gereserveerd voor de uitvoering van het kunstgrasvoetbalveld aan de Oranjelaan. Dit sluit aan bij het bouwrijp maken van het terrein rondom de nieuwe Bernardusschool. Daarom schuift dit door naar 2022. Het krediet kan nog niet worden afgesloten.

Uitvoering beleidsplan spelen 2020

We renoveerden de speelplaats aan de Zwaan. De rest van het krediet is bestemd voor de speelplaats aan de Alkemadestraat die we in 2022 willen vernieuwen. Het krediet kan nog niet worden afgesloten.

Uitvoering beleidsplan spelen 2021

Het krediet "uitvoering beleidsplan 2021" is bestemd voor het renoveren van de speelplek aan de Boterbloemlaan en de Fuut. Door tijdgebrek is dat in 2021 niet gelukt. De uitvoering schuift door naar 2022. De renovatie van speelplek Fuut wordt meegenomen in het integrale project Vogelweide dat vanaf 2023 gaat lopen. Het budget kan nog niet worden afgesloten.

Uitvoering spelen Bloemenweide Noord

Doordat het bouwproject (Bloemenvelde) flinke vertraging opliep kan de speelvoorziening (voetbalveldje en evenwichtparcours) pas worden geplaatst in 2022. Het krediet kan nog niet worden afgesloten.

Uitvoering Spelen Westwout

In 2021 knapten we de speelplek aan de Commandeurshof op. In 2022 volgt de Burg. Wapstraat. Het krediet kan nog niet worden afgesloten.

Herontwikkeling Speelvoorziening Schenkelweg 4 2021

De vervanging van de speelvoorziening aan de Schenkelweg is nog niet afgerond. Het krediet kan nog niet worden afgesloten.

2.1.4 Verkeer, Vervoer en Waterstaat

Portefeuillehouder: wethouder M.J.P. Paardekooper

Omschrijving van het programma

Dit programma gaat over de gemeentelijke activiteiten van het beheer en onderhoud van de wegen, waterwegen en openbare verlichting. Daarnaast bevat dit programma het beleid van verkeer en vervoer binnen de gemeente.

Doelstelling	Prestatie	Activiteiten 2021
Actuele beheerplannen.	Areaal (gebied) is inzichtelijk.	Gegevens in het beheersysteem GeoVisia zijn geoptimaliseerd en aangevuld.
Overzicht integrale projecten.	Lijst met geplande (integrale) projecten.	Er is een eerste opzet gemaakt voor de lijst met projecten voor 2022-2023. Op basis hiervan maken we een doorkijk naar de projecten 2023.

Overzicht integrale projecten

In 2021 is een start gemaakt met het overzicht van integrale projecten. In 2022 wordt hier verder aan gewerkt en volgt afstemming met interne (collega's van Ruimtelijke Ontwikkeling) en externe stakeholders (bijvoorbeeld nuts-bedrijven en de woningbouwvereniging).

A. Wegen, straten en pleinen

Doelstelling	Prestatie	Activiteiten 2021
Duurzame en veilige instandhouding van het wegenareaal.	Het tijdig uitvoeren van onderhoud aan de gemeentelijke wegen. De basisnorm is kwaliteitsniveau B van het CROW.	Onderhoud en beheer van de gemeentelijke wegen is uitgevoerd conform het beheerplan 2020-2023. Het wegenareaal is up to date gehouden in het beheersysteem.
	Effectieve gladheidsbestrijding ter voorkoming van ongevallen en aansprakelijkheidsstellingen.	Er is diverse keren (preventief) gestrooid.

Het grootste deel van de geplande onderhoudsactiviteiten 2021 voor zowel asfalt- als elementenverharding zijn in 2021 uitgevoerd. Door onvoorziene omstandigheden is een aantal onderhoudsprojecten uitgesteld. Voor de uitvoering is budget van 2021 naar 2022 overgeheveld.

B. Openbare Verlichting

Doelstelling	Prestatie	Activiteiten 2021
Het openbare leven bij duisternis goed en veilig laten functioneren.	Uitvoering beleid- en beheerplan.	Onderhoud en beheer van de openbare verlichting is uitgevoerd conform het beheerplan 2020-2023.
		Het areaal is up to date gehouden in het beheersysteem (GeoVisia).
Duurzame instandhouding van de openbare verlichting.	Versnelde toepassing energiezuinige LED-lichtbronnen (LED-transitie).	Diverse armaturen en lampen zijn vervangen door LED-lichtbronnen.
	Invulling circulariteit.	Vervangen armaturen zijn gerecyceld.

C. Kunstwerken

Doelstelling	Prestatie	Activiteiten 2021
Duurzame instandhouding van de civieltechnische kunstwerken.	Dagelijks beheer op orde.	Groot en klein onderhoud op basis van visuele inspecties en meldingen is conform het beheerplan 2020-2023 uitgevoerd. Het civiele kunstwerkenareaal is up to date gehouden in het beheersysteem.

Beheer van civiele kunstwerken is op schema

Het grootste deel van de geplande onderhoudsactiviteiten zijn in 2021 uitgevoerd. Doordat het offertetraject voor onderhoud betonwerk erg lang duurde, was uitvoering in 2021 niet meer mogelijk. Voor de uitvoering is budget van 2021 naar 2022 overgeheveld.

D. Verkeer

Doelstelling	Prestatie	Activiteiten 2021
Goede inrichting van het wegennet en goede organisatie van het verkeer. Dat betekent dat we voldoen aan de eisen met betrekking tot verkeersveiligheid, bereikbaarheid, gezondheid, leefbaarheid, inclusiviteit en duurzaamheid.	Afstemming met en belangenbehartiging bij andere overheden.	Regionale afstemming en overleg (RPV, ROV, Holland Rijnland, politie/ verkeersoverleg, Rijkswaterstaat) is geweest.
	Projecten voorbereiden en begeleiden.	Aanpassing kruising Broekweg is nog niet opgepakt. Gepland voor 2022. Lokale parkeerproblemen zijn op basis van incidenten opgepakt.
	Beleid en uitvoeringsprogramma's maken op het gebied van verkeer en vervoer.	Diverse maatregelen in het kader van de verkeersveiligheid conform verkeersveiligheidsplan zijn uitgevoerd.

In 2021 is vertraging in een aantal werkzaamheden ontstaan

Zo is de kruising Broekweg nog niet opgepakt. Dit staat voor 2022 op de planning. Inmiddels lopen we deze achterstand in doordat de openstaande vacature is vervuld. Ook de verkeersproblematiek Hoge Rijndijk heeft inmiddels de aandacht. Hiervoor is een extern bureau ingehuurd om met een plan en kostenraming te komen. In 2022 wordt dit plan opgeleverd. Voor de uitvoering is budget van 2021 naar 2022 overgeheveld.

E. Watergangen

Doelstelling	Prestatie	Activiteiten 2021
Duurzame instandhouding beschoeiingen.	Het vervangen van beschoeiing volgens het beheerplan.	Rond de nieuwbouw van Bloemenweide-Noord is de beschoeiing vervangen (Kalmoeslaan/ Herdertasjespad). Daarnaast vervangen we beschoeiing aan de Westeindseweg, Paardbloemweg, Dr. Kortmannstraat, Laan de Goede Herder, Kievit en het Korte Kerkepad. De beschoeiing aan de Zonnegaarde wordt vervangen bij de reconstructie. Omdat deze in 2022 wordt uitgevoerd, schuift dit plan een jaar op.

Doelstelling	Prestatie	Activiteiten 2021
	Waar mogelijk omvormen naar natuurlijke oevers.	De nadruk heeft de laatste jaren gelegen op het vervangen van kwalitatief slechte oevers waar omvorming naar natuurvriendelijke oevers niet mogelijk is. Vanaf 2022 gaan wij meer beschoeiing omvormen naar natuurlijke oevers conform het beheerplan kunstwerken 2020-2023.
Duurzame instandhouding water.	Zorgdragen voor uitvoering van de baggercyclus.	De sloten aan de Hofweg, Weipoortseweg (zuidzijde) en Nieuweweg zijn uitgebaggerd conform het baggerplan voor de jaren 2020-2029 en het beheerplan water.

Kengetallen en financieel overzicht

Kengetallen/beleidsindicatoren

	2018	2019	2020	2021	Streef waarde
Lokale kengetallen					
Gebruikt strooizout winterseizoen (einde vorig jaar/begin boekjaar) in tonnen voor gladheidsbestrijding ¹	73	50	14	88,8	nvt
Aantal strooibeurt gladheidsbestrijding winterseizoen ¹	24	18	8	24	nvt
Asfaltverharding m ²	219.172	219.172	238.303	238.342	nvt
Elementenverharding m ²	238.223	238.223	251.762	260.052	nvt
Aantal straatnaamborden ²	516	516	758	783	nvt
Aantal verkeersborden ²	1.193	1.193	1.712	1.803	nvt

¹ Gebaseerd op de winter vorig jaar/begin boekjaar (in de kolom 2019, dus de winter 2020/2021).

² In de opgestelde beheerplannen zijn ook de areaalgegevens geactualiseerd. Hierdoor wijken de aantallen straatnaamborden en verkeersborden af van de opgegeven aantallen van de voorgaande jaren.

Verkeer Vervoer en Waterstaat		Rekening 2020	Begroting 2021	Wijziging Begroting	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021	Verschil 2021
Wegen, straten en pleinen	Lasten	1.123.124	1.242.106	-200.972	1.041.134	929.796	111.338
	Baten	-5.214	-9.026	0	-9.026	-7.411	-1.615
Saldo		1.117.910	1.233.080	-200.972	1.032.108	922.386	109.722
Openbare verlichting	Lasten	171.931	138.052	19.605	157.657	170.230	-12.573
	Baten	-10.055	-8.414	0	-8.414	-2.596	-5.818
Saldo		161.875	129.638	19.605	149.243	167.634	-18.391
Kunstwerken	Lasten	277.749	471.328	-5.856	465.472	388.992	76.480
	Baten	-126	-126	0	-126	-8.239	8.113
Saldo		277.623	471.202	-5.856	465.346	380.753	84.593
Verkeer	Lasten	183.414	293.021	26.707	319.728	176.091	143.637
	Baten	-935	-4.315	0	-4.315	-4.537	222
Saldo		182.479	288.706	26.707	315.413	171.554	143.859
Watergangen	Lasten	110.547	141.094	-10.986	130.108	129.790	318
	Baten	-11.357	-13.334	-18.000	-31.334	-32.660	1.326
Saldo		99.191	127.760	-28.986	98.774	97.130	1.644
Programma	Lasten	1.866.765	2.285.601	-171.502	2.114.099	1.794.900	319.199
	Baten	-27.687	-35.215	-18.000	-53.215	-55.443	2.228
Saldo van baten en lasten		1.839.078	2.250.386	-189.502	2.060.884	1.739.458	321.426

Toelichting:

Het voordeel van € 321.426 in programma Verkeer, Vervoer en Waterstaat komt doordat € 319.199 minder is uitgegeven dan geraamd. Dit bestaat voor het grootste gedeelte uit minder uitgaven bij Wegen, straten en pleinen, Kunstwerken en Verkeer.

Wegen, straten en pleinen

Hier is ruim €111.000 minder uitgegeven dan begroot. Dit komt voor € 36.000 door lagere kapitaallasten dan begroot. In programma 12 is een toelichting hierover opgenomen. Verder was er o.a vertraging in de uitvoering van wegonderhoud aan het Spoorpad in de Grote Polder, de Noordbuurtseweg, de Blankaartweg, Hoge Rijndijk parallelweg en Smeetsweg. Hierdoor is € 75.000 minder uitgegeven dan begroot. Het onderhoud schuift door naar 2022. Hiervoor vroegen wij een budgetoverheveling aan.

Kunstwerken

Bij Kunstwerken is ruim € 76.000 minder uitgegeven dan begroot. Dit komt voor € 20.000 door lagere kapitaallasten dan begroot. In programma 12 is een toelichting hierover opgenomen. Verder was er vertraging in de uitvoering van de renovatie van beton bij diverse kunstwerken (bruggen, tunnels, damwanden). Hierdoor is € 51.000 niet uitgegeven in 2021. De renovatie is gepland voor uitvoering in 2022. Voor dit bedrag is een budgetoverheveling aangevraagd.

Verkeer

Bij het onderdeel Verkeer is er een voordeel van ruim € 143.000 ten opzichte van de begroting. Door onderbezetting zijn een aantal verkeersmaatregelen uit het Verkeersveiligheidsplan nog niet uitgevoerd. Daarnaast is een aanpak voor het beheer en onderhoud nog niet gestart. Dit was wel voorzien in de begroting. De genoemde activiteiten schuiven door naar 2022. Hier vroegen wij een budgetoverheveling voor aan.

Investeringskredieten

Verkeer, Vervoer en Waterstaat	Datum raadsbesluit	Krediet	Uitgaven t/m 2021	Inkomsten t/m 2021	Restant krediet	Af te sluiten	Ouder 3 jaar
fietspad Laan van Oud Raadwijk - N11	7-nov-2013	200.000	-	-	200.000		Ja
Reconstructie Westwout fase 2	10-nov-2011	405.000	385.743	10.655	29.912		Ja
Openbare verlichting 2018	9-nov-2017	40.000	-	-	40.000	Ja JRK	Ja
Beleidsplan openbare verlichting 2019	1-dec-2018	134.500	117.041	-	17.459		Ja
Vervanging bruggen 2019	1-dec-2018	150.000	149.121	-	879	Ja JRK	Ja
Reconstrutie Westwoud fase 4	1-dec-2018	411.500	398.823	-6.106	6.571		Ja
Vervang. bruggen, beheersplan 2020	7-nov-2019	150.000	146.819	-	3.181	Ja JRK	
Beleidsplan openbare verlichting 2020	7-nov-2019	30.000	-	-	30.000	Ja JRK	
Reconstr. Bernhard, Margriet en Beatrixst	9-nov-2017	352.000	287.710	790	65.080		Ja
Reconstructie, ophogen Julianapark 2020	7-nov-2019	80.000	3.954	-	76.046		
Drempels Broekweg	1-dec-2018	25.000	-	-	25.000		Ja
Reconstructie Julianapark - verharding	1-dec-2018	247.500	176.391	-	71.109		Ja
Reconstructie Zonnegaarde	1-dec-2018	470.000	20.053	-	449.947		Ja
Openbare verlichting 2021	12-nov-2020	175.000	22.068	-	152.932		
Werstwout fase 5 2020	7-nov-2019	320.000	23.459	-	296.541		
Aanpassing Hoge Rijndijk	1-jul-2019	30.000	-	-	30.000		
Reconstructie Noordbuurtseweg	1-jul-2019	400.000	425.049	425.000	399.951		
Uitv. Prog. Verkeersveiligheidspl. 2020	7-nov-2019	32.000	-	-	32.000		

Verkeer, Vervoer en Waterstaat	Datum raadsbesluit	Krediet	Uitgaven t/m 2021	Inkomsten t/m 2021	Restant krediet	Af te sluiten	Ouder 3 jaar
Reconstructie Verlaatweg	12-nov-2020	45.000	-	-	45.000		
Vervangen straatmeubilair 2020	12-nov-2020	129.000	-	-	129.000		
Vervangen straatmeubilair 2021	12-nov-2020	129.000	-	-	129.000		
Vervangen elementen 2020	12-nov-2020	17.000	-	-	17.000		
Vervangen wegen elementen 2021	12-nov-2020	74.000	-	-	74.000		
Bereikbaarheid NS station Meerburg	1-dec-2018	300.000	-	-	300.000		Ja
Voorb. Kred. Grote Polder 2021	1-jul-2021	55.000	-	-	55.000		
Bermverharding Broekweg/ Gelderwoudseweg	1-dec-2021	113.000	-	-	113.000		
Renovatie beschoeiingen 2019	1-dec-2018	68.000	68.028	-	-28	Ja JRK	Ja
Renovatie beschoeiingen 2020	7-nov-2019	190.000	116.845	-	73.155		
Renovatie beschoeiing Westwoudseweg (herstel)	7-nov-2019	18.000	18.000		-	Ja NJN	
Renovatie beschoeiing 2021	12-nov-2020	208.000	26.504	-	181.496		
Verkeer, Vervoer en Waterstaat		4.998.500	2.385.606	430.339	3.043.233		

Toelichting:

Beschoeiing 2019

Wij vervangen de beschoeiing aan de Paardebloemweg en Herdertasjespad. Het krediet kan worden afgesloten.

Beschoeiingen 2020

Wij vervangen de beschoeiing aan de Kievit, Korte Kerkepad en Laan de Goede Herder. Het restantbudget is nodig voor de vervanging van de beschoeiing rond de Oranjelaan/Industrieweg. Dit nemen we mee met het bouwrijpmaken van het terrein rond de Bernardusschool. Het krediet kan dus niet worden afgesloten.

Beschoeiing Westeindseweg

Wij vervangen de beschoeiing aan de Westeindseweg. Dit krediet kan worden afgesloten.

Reconstructie Westwout fase 2

Dit project is al lang gereed en had al afgesloten moeten zijn. Het restant krediet kan gebruikt worden voor Westwout fase 5. Hiervoor volgt een apart advies.

Vervanging bruggen 2019

De werkzaamheden zijn volledig uitgevoerd. Het krediet kan worden afgesloten.

Reconstructie Westwoud fase 4

De werkzaamheden zijn uitgevoerd. We wachten op de financiële afsluiting van de aannemer, waarna dit project (positief) kan worden afgesloten. Resterend budget kan dan gebruikt worden voor Westwout fase 5. Hiervoor volgt een apart advies.

Vervanging bruggen, beheersplan 2020

De werkzaamheden zijn volledig uitgevoerd. Het krediet kan worden afgesloten.

Reconstructie Bernhard, Margriet en Beatrixstraat

Dit project is gereed en volgens plan uitgevoerd. In het waterbergendsysteem en ernaast zijn peilbuizen geplaatst om de werking van het systeem te monitoren. Hierna kan het krediet worden afgesloten.

Reconstructie, ophogen Julianapark 2020 + Reconstructie Julianapark - verharding

Dit project is gereed en volgens plan uitgevoerd. In het waterbergend systeem en er naast zijn peilbuizen geplaatst om de werking van het systeem te monitoren. Hierna kan het krediet worden afgesloten.

Reconstructie Noordbuurtseweg

Dit project is gereed en volgens plan uitgevoerd. De vaststellingsbeschikking voor de subsidie wordt op korte termijn ingediend bij de provincie. De aannemer handelt nog een aantal restpunten af. Hierna kan het krediet medio 2022 worden afgesloten.

Openbare verlichting 2018 en beleidsplan openbare verlichting 2020

De kredieten voor openbare verlichting worden samengevoegd in een nieuw krediet voor vervanging van openbare verlichting en LED transitie in 2022.

2.1.5 Economie

Portefeuillehouder: wethouder P. Olthof

Omschrijving van het programma

Dit programma betreft het scheppen van randvoorwaarden voor een gunstig en duurzaam ondernemersklimaat en het optimaliseren van de detailhandelsvoorzieningen in de gemeente.

A. Het economisch perspectief

De gemeente Zoeterwoude kent veel bedrijvigheid. Het aantal banen per 1.000 inwoners is nog steeds hoog. Het is meer dan twee keer zo hoog als in de andere gemeenten in de regio. In de ranglijst van economische toplocaties in Nederland (jaarlijkse publicatie van Elsevier) is Zoeterwoude de best presterende gemeente in onze regio. Wel zijn we een aantal plaatsen gedaald sinds 2020, van plek 17 naar 22. Van alle gemeenten in de provincie Zuid-Holland staan we op plaats 4, na Rotterdam, Gorinchem en Sliedrecht (2020: plaats 3).

Beleidsindicatoren als het aantal bedrijven, het aantal banen en de arbeidsparticipatie zijn voor Zoeterwoude de laatste jaren weinig veranderd. Na een jarenlange daling van de werkloosheid steeg deze van 2,3% (2019) naar 2,7% (2020). De cijfers voor 2021 zijn nog niet bekend.

B. Dienstverlening gemeente

Doelstellingen	Prestaties	Activiteit 2021
Dienstverlening door de gemeente is naar tevredenheid van de ondernemers.	De ondernemerstevredenheid van een 6,5 naar een 7 krijgen.	Ondernemers beoordeelden ons met een 6,9 (Ondernemerspeiling) en een 7,4 (landelijk MKB onderzoek). De resultaten en feedback vanuit de Ondernemerspeiling in 2021 hebben we gebruikt om onze communicatie naar ondernemers en de dienstverlening door bijvoorbeeld de bedrijfscontact-functionaris verder te verbeteren.
	Inzet van nieuwe (digitale) communicatiemiddelen.	
	Regelmatig overleg met organisaties van ondernemers.	Bestaande overleggen zijn voortgezet en waar mogelijk uitgebouwd, zoals met Ondernemersvereniging Zoeterwoude (OVZ). Het opzetten van structureel overleg met andere bedrijventerreinen zoals Keerweer en Oosthoek is nog niet gelukt. Wel is er meer overleg geweest, onder andere in verband met de gebiedsvisie Keerweer en de mogelijke reconstructie parallelweg op Oosthoek.

De gemeente wordt goed gewaardeerd door ondernemers

Eind 2020 deden we weer mee aan het landelijk onderzoek MKB-vriendelijkste gemeente. Onze ondernemers beoordeelden ons met een 7,4. In 2018/2019 scoorde Zoeterwoude nog een 5,8 (gemiddeld Nederland: 6,7). Zoeterwoude stond in dit MKB onderzoek op de 34e plek van Zuid-Holland (2018/2019: plaats 48). De positie van Zoeterwoude op de landelijke ranglijst is 234 (2018/2019: plaats 319).

Wij lieten in april 2021 zelf een Ondernemerspeiling uitvoeren. Ondernemers beoordeelden ons met een 6,9 (andere gemeenten <25.000 scoorden 6,5). We scoren bijvoorbeeld goed op onderhoud buitenruimte, veilig vestigingsklimaat en op de manier waarop gemeente ondernemers bij plannen en beleid betreft. Onze digitale dienstverlening kan beter. Die scoort een 5,2.

C. Werklocaties

Doelstellingen	Prestaties	Activiteit 2021
Bedrijventerreinen, kantorenlocaties en winkelgebieden zijn vitale werklandschappen, deels van regionale betekenis.	De gemeente neemt actief deel in regionale programma's die, gebaseerd op een regionale visie, de werklandschappen up-to-date houden.	In mei 2021 is regionaal door de wethouders Economie besloten dat het opstellen van een nieuwe Retailvisie Leidse regio (Economie071) niet nodig is.
		Het uitvoeringsplan Regionale Bedrijventerreinenstrategie Economie071 is vastgesteld en er is een regionale regisseur bedrijventerreinen aangesteld.
		Het convenant Economie071 is verlengd tot en met 2022.
		Het is nog niet gelukt om projecten en initiatieven op het gebied van circulaire bouw op te pakken in Cirkelstad regio071-verband.
	De gemeente stimuleert het up-to-date houden van bedrijventerreinen en kantorenlocaties.	In 2021 is een gebiedsvisie opgesteld voor bedrijventerrein Keer-weer.
		De gemeente heeft actief meegewerkt aan het verlengen van Keurmerk Veilig Ondernemen (KVO-B) voor bedrijventerrein Grote Polder en Oosthoek/Rijneke Boulevard.
Het winkelaanbod is van goede kwaliteit en afgestemd op de wensen van de lokale en regionale consument.	In Zoeterwoude-Rijndijk verbetert het winkelaanbod voor dagelijkse boodschappen.	We hebben actief meegewerkt aan het te bouwen winkelgebied in Verde Vista Meerburg, onder andere door alvast rekening te houden met ruimte voor standplaatsen (marktkramen).
	In overleg met inwoners en ondernemers verbeteren we de uitstraling en het gebruik van het dorpsplein.	Eind 2021 is de bestuursopdracht Vitaal dorpscentrum vastgesteld. Dit wordt verder opgepakt in 2022.

D. Bedrijventerreinen

Gebiedsvisie bedrijventerrein Keer-weer vastgesteld

Eind 2020 hebben de gemeenten in Economie071-verband de regionale bedrijventerreinenstrategie "Ruimte voor bedrijven" vastgesteld. Voor bedrijventerrein Keer-weer stond daarin de aanbeveling een gebiedsvisie op te stellen. Dit hebben we in 2021 meteen opgepakt. Na uitgebreide ophaalsessies en een (online) participatiebijeenkomst is het door betrokken ondernemers, vastgoedeigenaren en omwonenden gewenste scenario "woon-werkgebied" uitgewerkt in een conceptvisie. De conceptgebiedsvisie is daarna "gereviewd" door deze belanghebbenden. De definitieve gebiedsvisie is vastgesteld in december 2021. Uitgangspunt is behoud van de ruimte voor bedrijven en het mogelijk toevoegen van woningen in het gebied Keer-weer/Europaweg.

E. Winkelgebieden

Bestuursopdracht "Een vitaal dorpscentrum" vastgesteld

In de begroting gaven we aan een uitwerkingsprogramma te starten voor het dorpscentrum. Nadat we in 2021 een breed palet aan uitdagingen voor het dorpscentrum, inclusief Kosterpad en Loethe, in beeld hebben gebracht, heeft dit geleid tot een bestuursopdracht. Deze is in december 2021 vastgesteld. De uitvoering hiervan start in 2022, waarbij een deel van de middelen hiervoor overhevelen naar 2022.

F. Regionale samenwerking

Diverse regionale projecten afgerond en gestart in 2021

De regionale samenwerking op het gebied van Economische zaken, met name in Economie071-verband, heeft afgelopen jaar tot een paar nieuwe projecten geleid. Andere lopende projecten, zoals het Stagepact Leidse regio (waarbij we regionaal gaan zorgen dat er in coronatijd toch weer stageplaatsen voor MBO en HBO worden geboden bij gemeenten en bedrijven), liepen succesvol door.

In 2021 is vanuit Economie071-verband de MKB-deal gestart. Hierbij wordt digitalisering in het MKB opgepakt met ondernemers. In 2022 komt een voucherregeling voor ondernemers om stappen te zetten op het gebied van digitalisering en cybersecurity. Een ander nieuw project in deze samenwerking is ICT Praktijk Academie Leidse regio. Dit project heeft als doel om op praktische wijze mensen in te laten stromen in het ICT-vak op hbo-niveau.

Kengetallen en financieel overzicht

Kengetallen/beleidsindicatoren

	2018	2019	2020	2021	Streef waarde
Verplichte set beleidsindicatoren¹					
Functiemenging (%) ²	68,1%	68,0%	67,9%	nbn	68 %
Vestigingen (van bedrijven) ³	154,1	161,6	143,2	nbn	160
Aantal banen ³	1.367	1.361	1.360	nbn	1.365
Netto arbeidsparticipatie ⁴	71,8%	73,1%	73,3%	nbn	73%
Lokale kengetallen					
Werkloosheid (%)	2,8%	2,3%	2,7%	nbn	2%
Tevredenheid ondernemers MKB ⁵	5,8	5,8	7,4	nbn	7
Rang MKB ondernemersvriendelijke gemeente Nederland ⁵	>100	>100	234	nbn	-
Leegstand kantoorvoorraad in de gemeente m ² ⁶	15,2%	13,6%	nbn	nbn	13%

¹ www.waarstaatjegemeente.nl

² De functiemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.

³ Aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 64 jaar.

⁴ Percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de potentiële beroepsbevolking.

⁵ MKB-vriendelijkste gemeente van Nederland (MKB-Nederland), Zoeterwoude valt buiten Top 100.

⁶ Bron: Kantorenmonitor Holland Rijnland, laatst gemeten op 1 januari 2019.

Economische zaken		Rekening 2020	Begroting 2021	Wijziging Begroting	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021	Verschil 2021
Economische zaken	Lasten	25.844	50.020	40.000	90.020	86.923	3.097
	Baten	-46	-830	0	-830	-1.795	965
Saldo		25.798	49.190	40.000	89.190	85.128	4.062
Programma	Lasten	25.844	50.020	40.000	90.020	86.923	3.097
	Baten	-46	-830	0	-830	-1.795	965
Saldo van baten en lasten		25.798	49.190	40.000	89.190	85.128	4.062

Toelichting:

De inkomsten en uitgaven binnen programma Economische Zaken zijn nagenoeg gerealiseerd zoals begroot. Het voordeel van € 4.000 willen wij via een budgetoverheveling inzetten voor de uitvoering van de bestuursopdracht voor een Vitaal dorpscentrum in 2022.

2.1.6 Cultuur, Sport en Recreatie

Portefeuillehouder F.Q.A. van Trigt, wethouder P. Olthof en wethouder M.J.P. Paardekooper

Omschrijving van het programma

Dit programma betreft het initiëren en in stand houden van voorzieningen op het gebied van cultuur, sport, sportvelden, recreatie en monumenten.

A. Subsidies algemeen

Doelstellingen	Prestaties	Activiteiten 2021
Ondersteunen van organisaties en verenigingen en de talrijke vrijwilligers die een bijdrage leveren aan de hechte sociale gemeenschappen in Zoeterwoude.	Uitvoeren meerjarensubsidie-programma.	We kenden subsidies toe conform het subsidieprogramma.
	Behandelen jaarlijkse subsidieaanvragen zoals de aanvragen van Kwadraad.	We kenden subsidies toe.
	Behandelen incidentele subsidieaanvragen, zoals het Dorpsfeest, de Groene Hardloop en de Culturele wandeling.	De Heinekengift verdeelden we niet helemaal. Door de coronamaatregelen konden weinig activiteiten plaatsvinden.

Gevolgen coronamaatregelen

Als gevolg van de coronamaatregelen konden organisaties hun activiteiten niet of niet geheel uitvoeren. Wel was er sprake van doorlopende kosten (zoals huur) en bleven inkomsten achter (bijdragen van deelnemers, inkomsten uit optredens en acties). Daarnaast maakten zij vaak wel extra kosten om in de perioden dat het wel was toegestaan activiteiten coronaproof aan te bieden. Wij besloten van deze organisaties de subsidies niet (gedeeltelijk) terug te vorderen.

Subsidie éénmalige activiteiten

Activiteiten van de Oranjecomité's (met Koningsdag) en het 4 en 5 mei comité vonden niet plaats. Deze organisaties ontvingen geen of een lagere subsidie (er waren soms al kosten gemaakt in de voorbereiding).

Incidentele aanvragen coronacompensatie

Van het Rijk ontvingen wij twee keer geld om sociaal-culturele instellingen financieel tegemoet te komen in de verliezen die zij leden door de coronamaatregelen. Voor het tweede achtereenvolgende jaar kregen organisaties te maken met maatregelen. Daardoor raakten de reserves van de organisaties op. Er kwamen het gehele jaar aanvragen binnen voor coronacompensatie die we geheel of gedeeltelijk honoreerden.

Overheveling coronacompensatiegelden cultuur van de rijksoverheid naar 2022

Van de Rijksbijdrage gaven we € 41.800 niet uit in 2021. Wij vragen dit over te hevelen naar 2022. In 2022 verwachten wij veel verzoeken om financiële tegemoetkoming. Wij verwachten dat bij de meeste instellingen de reserves na bijna twee jaar coronamaatregelen wel op zijn.

Heinekengift

Van Heineken ontvangen wij jaarlijks € 15.000 om sociale, culturele en sportactiviteiten georganiseerd door Zoeterwoudse organisaties te subsidiëren. Van de Heinekengift 2021 resteert een bedrag van € 5.442. Door de coronamaatregelen organiseerden de organisaties minder activiteiten en deden zij minder aanvragen voor een bijdrage uit de Heinekengift. Dit overschot mag niet in de algemene middelen vallen, omdat het een gift is van Heineken bestemd voor activiteiten. Wij sturen Heineken ieder jaar een brief met een overzicht waaraan het geld besteed is. Wij verzoeken het bedrag van € 5.442 toe te voegen aan de Heinekengift 2022.

B. Cultuur

Doelstellingen	Prestaties	Activiteiten 2021
De huidige voorziening Bibliotheek Rijn en Venen in stand houden, maar deze wel aanpassen aan de hedendaagse behoeften door het ontwikkelen van nieuwe activiteiten.	Collectie actueel houden met de focus op jeugd, ouderen en laaggeletterden.	De collectie is actueel. De basisactiviteiten (het uitleen van boeken en andere materialen en informatieverstrekking) zijn uitgevoerd met inachtneming van de coronaprotocolen. In perioden van verplichte sluiting als gevolg van de coronamaatregelen was de bibliotheek een afhaalpunt van boeken. In de laatste lockdown mochten bibliotheken open blijven wegens hun functie van ontmoetingspunt.
	Bestrijden laaggeletterdheid.	Het taalcafé heeft door de coronamaatregelen maar drie maanden fysiek plaatsgevonden. De rest van het jaar waren er online bijeenkomsten waaraan ook Zoeterwoudse inwoners hebben deelgenomen.
		De voorleesexpress heeft bij vier gezinnen voorgelezen.
	Leesbevordering en 21-ste eeuwse vaardigheden in samenwerking met de andere partners in de Buitenplaats.	De bibliotheek en de school zijn in gesprek over samenwerking op het gebied van leesbevordering en het aanbod 21-ste eeuwse vaardigheden van de bibliotheek.
		In verband met corona hebben er geen fysieke activiteiten in de kinderboekenweek en nationale voorleesdagen met school en kinderopvang (SKZ) plaatsgevonden. Tijdens de nationale voorleesdagen waren er online voorleessessies en tijdens de kinderboekenweek online workshops.
		SKZ haalt regelmatig boeken op thema met de instellingspas.
		De Maakplaats is niet fysiek in Zoeterwoude geweest. Wel waren veel online Maakplaatsvideo's beschikbaar.
		Door corona waren er alleen Voorleesochtenden voor peuters in oktober en november.
	Stimuleren gebruik Buurbook (www.zoeterwoude.buurbook.nl).	Informatiepunt digitale overheid is nog niet gerealiseerd in Zoeterwoude. Inwoners kunnen wel gebruik maken van het informatiepunt in de hoofdvestiging Alphen a/d Rijn.
		Promoten van BUURbook is gebeurd.
		Organisaties zijn geholpen met het plaatsen van aanbod van activiteiten op BUURbook. Vanuit inwoners zijn geen vragen om hulp gekomen.
		Een goede sociale kaart maken via BUURbook is niet gelukt. Onze welzijncoach heeft een sociale kaart opgesteld en houdt deze bij. De sociale kaart staat op onze website.

Doelstellingen	Prestaties	Activiteiten 2021
De huidige voorziening Bibliotheek Meerburg in stand houden en aanpassen aan de hedendaagse behoeften.	Collectie actueel houden.	De collectie is actueel. Boeken zijn uitgeleend. Door de coronamaatregelen was een deel van het jaar alleen afhalen van boeken mogelijk. Tijdens de laatste lockdown is de bibliotheek opengebleven. Dat was toegestaan wegens de ontmoetingsfunctie.
	Samenwerking met de school.	De kinderen van de Bernardusschool kwamen iedere week boeken lenen. In de tijd van verplichte sluiting hebben de leerkrachten steeds een kist vol boeken gehaald. De activiteiten tijdens de nationale voorleesdagen in januari konden niet doorgaan. De activiteiten in de Kinderboekenweek wel. In het kader van het thema: 'wat je later worden wilt' is een succesvolle banenmarkt georganiseerd.
Ondersteunen van het werk van Zoeterwoudse kunstenaars.	Ondersteunen van de activiteiten van de Stichting Kunst en Cultuur Zoeterwoude door middel van subsidie.	In het Venster voor Cultuur in het Cultuurhuis wordt steeds een ander kunstwerk onder de aandacht gebracht.
		De kunstuitlen is in juli van start gegaan. Er is veel belangstelling voor. Er kunnen kunstwerken gehuurd of gekocht worden.
		De Kunstsalons konden door de coronamaatregelen niet doorgaan.
		Er hebben twee museumbezoeken 'samen Kunst leren kijken' plaatsgevonden.
Verankering van cultuureducatie en muzikale vorming basisscholieren in het basisschoolprogramma.	Basisschoolleerlingen in aanraking laten komen met cultuur en muziek.	Subsidie is verleend aan de Cultuureducatiegroep om cultuureducatieprogramma's aan te bieden aan de basisscholen en hen te ondersteunen bij de implementatie hiervan.
		We stelden budget beschikbaar voor muzikale vorming van basisscholieren.

C. Sport, accommodaties, recreatie en volksfeesten

Accommodaties

Doelstellingen	Prestaties	Activiteiten 2021
Op vraag en aanbod afgestemd accommodatieniveau voor de gemeentelijke maatschappelijke- en sportvoorzieningen.	Samenwerking tussen de drie huurders van het Cultuurhuis, Stichting Oud Zoeterwoude, Ontmoetingsplaats De Buren en Stichting Kunst en Cultuur stimuleren. Bevorderen dat ook andere partijen gebruik maken van het Cultuurhuis.	Bestaande activiteiten zetten we zoveel als mogelijk voort. Het Cultuurhuis moest regelmatig een periode sluiten. Het Cultuurhuis was daardoor minder de ontmoetingsplek dan we voor ogen hadden.
		De samenwerking tussen de huurders van het Cultuurhuis kreeg meer vorm. Gezamenlijke activiteiten werden, vooral vanwege corona, niet opgepakt.
		Ondanks de coronamaatregelen vonden er toch enkele nieuwe activiteiten in het kader van de 'oudere van morgen' plaats. Dit waren boekbesprekingen en een Haiku-workshop.

Doelstellingen	Prestaties	Activiteiten 2021
	Toekomstbestendige sporthal De Klaverhal.	We voerden voorbereidingen voor de bouw van een energieneutrale Klaverhal in combinatie met de herinrichting van sportpark Haasbroek uit. Zie voor meer informatie het onderdeel grote projecten.
	Afhankelijk van het resultaat van het onderzoek medegebruik gebouw Nieuweweg, locatie Utopia, de invulling uitwerken.	We voerden een onderzoek naar medegebruik uit. Jongerenvereniging Utopia reageerde vooralsnog niet positief op medegebruik van het gebouw.

Sport

Doelstellingen	Prestaties	Activiteiten 2021
Inwoners stimuleren te gaan of blijven bewegen en sporten, mede in het kader van gezondheid en het sociale aspect.	Waardering sportvrijwilligers.	De waarderingsbijeenkomst voor sportvrijwilligers ging vanwege de coronamaatregelen niet door.
	Zorgen voor toekomstbestendige sportaanbieders.	Kennisdeling en samenwerking vond voornamelijk plaats door maandelijks updates en individuele contacten van de combinatiefunctionaris (nu leefstijlcoach). Er was veel verbinding tussen organisaties onderling (bijvoorbeeld clinics tussen school en sportverenigingen en gebruikmaken van elkaars accommodatie).
		Bij SJZ werd de opleiding vier inzichten voor trainers gegeven. De leefstijlcoach had 1-op-1 contacten over vraagstukken binnen de clubs.
		Scholen uit Zoeterwoude deden mee aan schooltoernooien in Leiden en kinderen deden mee aan kennismakingscursussen. Op die manier konden kinderen kennismaken met nieuwe sporten. Buiten de clinics op basisscholen kon niet veel georganiseerd worden.
	Zorgen dat iedereen kan meedoen (inclusiviteit).	De samenwerking met Swetterhage lag vanwege de coronamaatregelen stil. Swetterhage was perioden in 2021 afgesloten.
		Overleg met verenigingen was moeilijk omdat er geen fysieke bijeenkomsten plaatsvonden. Online overleg was niet voor iedereen goed mogelijk.
		Aandacht voor specifieke doelgroepen concentreerde zich voornamelijk op de jeugd.
	Duurzame instandhouding van gemeentelijke sportcomplexen en sportinfrastructuur.	Het dagelijks beheer op de sportcomplexen voerden we uit conform het beheerplan sport 2020-2023.
		Vanwege de coronamaatregelen maakten verenigingen veel gebruik van elkaars accommodatie. Tevens maakten scholen meer gebruik van het sportpark.

Doelstellingen	Prestaties	Activiteiten 2021
		De openbare ruimte maakten we beweegvriendelijker door de aanleg van de Kwiekbeweegroute in Zoeterwoude-Dorp, een jeu de boulesbaan bij De Eendenkooi en beweegvriendelijke belijning op de schoolpleinen.
		We onderzochten de mogelijkheid om de traditionele verlichting op het voetbalcomplex van Meerburg te vervangen door LED.

Onderhoud en vervanging aan ventilatieunits in De Klaverhal

De ventilatie in sporthal De Klaverhal is kapot. Dit bleek uit een opname door een installateur. Een aantal ventilatieunits moet gereinigd of gerepareerd worden. Het college besloot op 8 december 2021 maximaal € 25.000 beschikbaar te stellen voor onderhoud aan en vervanging van het ventilatiesysteem uit het budget subsidies sport. Het beschikbaar krijgen van het budget en het verlenen van de opdracht lukte niet meer voor in 2021. De uitvoering staat daarom gepland voor 2022.

D. Zwembad

Doelstellingen	Prestaties	Activiteiten 2021
Zwembad Haasbroek.	Gelegenheid geven tot recreatief zwemmen.	De promotie van het zwembad is door corona beperkt tot melding via sociale media.
		Groot onderhoud is uitgevoerd door de vervanging van de twee verwarmingsketels.
		Ook dit seizoen voldeed het zwembad aan de eisen van veiligheid en hygiëne.

Zwembad Haasbroek kent wederom beperkingen door corona

Ondanks corona was er weer grote belangstelling voor het zwembad. Het voorziet daarmee in een belangrijke recreatieve en sociale behoefte voor Zoeterwoude. Ten opzichte van 2020 was er sprake van 600 extra bezoeken aan het zwembad.

Door corona en de slechte weersomstandigheden is er ook dit jaar sprake geweest van een bijzonder zwemseizoen. Door de grote inzet en betrokkenheid van het personeel hebben wij ondanks coronamaatregelen het zwembad voor het merendeel van onze inwoners kunnen openstellen.

Dit seizoen was het zwembad in tijdvakken geopend vanaf eind mei 2021 voor de jeugd tot en met 17 jaar en voor het baantjes zwemmen. Ook zijn wederom tijdvakken gereserveerd voor het recreatief zwemmen door gezinnen. Helaas heeft de groep vanaf 18 jaar voor het tweede jaar nagenoeg geen gebruik kunnen maken van het zwembad. Door de verlate openstelling is het zwembad ook de maand september open geweest.

Het begrote bedrag van verkoop is niet gehaald

Gelet op de onzekerheid rondom de openstelling is vroeg in het zwemseizoen besloten dat abonnementen 2020 ook in 2021 geldig waren. Toch verkochten we nog een paar honderd abonnementen. Ook de slechte weersomstandigheden hebben gezorgd voor minder opbrengst. Uiteindelijk zijn er ten opzichte van 2020 toch nog ruim 600 bezoeken meer geweest.

Op technisch gebied was er sprake van een tegenvaller. De CV ketels zijn gedurende dit seizoen vervangen.

E. Monumentenbeleid

Doelstellingen	Prestaties	Activiteiten 2021
Behoud van cultuurhistorische waardevolle panden en objecten als onderdeel van ons gemeentelijk erfgoed.	Beheer van (gemeentelijke) monumenten.	Informereren, adviseren en begeleiden van eigenaren over het instandhouden van hun monument. Wij hebben verschillende eigenaren van monumenten bezocht, geadviseerd en begeleid over de (mogelijkheden van) restauratieplannen en verduurzaming van hun monument. Wij hebben hierbij ook één of meerdere keren een bezoek gebracht aan verschillende eigenaren (Zuidbuurtseweg 34, Westeindseweg 16, Weipoortseweg 72). Daarnaast hebben wij verschillende adviezen afgegeven als onderdeel van een omgevingsvergunning.
	Beschikbaar stellen van subsidie voor de instandhouding.	Informereren en adviseren over subsidiemogelijkheden. Wij hebben daarvoor ook verschillende eigenaren bezocht, zoals de Dorpsstraat 33, Zuidbuurtseweg 33 en het Muziekcentrum.
		In behandeling nemen van subsidie aanvragen. Het zomerhuis aan de Zuidbuurtseweg 33 (gemeentelijk monument) is verkocht en verbouwd. Werkzaamheden die gerelateerd zijn aan de instandhouding van het monument hebben wij gesubsidieerd. Met het Muziekcentrum hebben wij een zogenaamde meerjarenonderhoudsplan besproken en welke werkzaamheden daarbinnen subsidiabel zijn. Wij subsidiëren daar gefaseerd de werkzaamheden die met de instandhouding te maken hebben. Ook in 2021 hebben wij enkele werkzaamheden gesubsidieerd.

Kengetallen en financieel overzicht

Kengetallen/beleidsindicatoren

	2018	2019	2020	2021	Streef waarde
Verplichte set beleidsindicatoren¹					
Voldoet niet aan beweegnorm (Niet sporters) % ²	45%	45%	45%	53%	45%
Lokale kengetallen					
Aantal leden bibliotheek Zoeterwoude-Dorp	891	838	752	676	850
Aantal leden bibliotheek Zoeterwoude-Rijndijk	670	670	761	744	750
Aantal uitleningen bibliotheek Zoeterwoude-Dorp	23.831	22.250	13.570	15.774	23.000
Aantal uitleningen bibliotheek Zoeterwoude-Rijndijk ⁵	9.906	11.845	8.760	5780	13.000
Aantal bezoekers zwembad	26.260	23.186	14.855	15.442	21.000
Aantal abonnementen zwembad	685	739	542	202	700
Aantal onvolkomenheden zwembad bij provinciale inspectie	0	1	0	0	0
Aantal rijksmonumenten	33	33	33	33	33
Aantal gemeentelijke beschermde monumentale panden ³	40	40	40	40	45
Deelname Taalcafé aantal bezoekers per jaar ^{4,5}	44	90	40	19	60
Peutervoorlezen aantal bezoekers per jaar ⁴	167	216	46	32	230

¹ www.waarstaatjegemeente.nl

² Percentage 2018, 2019 en 2020 is gebaseerd op lokaal sportdeelname onderzoek uit 2017. Het percentage 2021 is gebaseerd op de burgerpeiling van dat jaar.

³ Conform Beleidskader Cultureel erfgoed 2010.

⁴ Taalcafé en Peutervoorlezen betreffen alleen bibliotheek Rijn en Venen in Zoeterwoude-Dorp (door corona was er in 2021 veel minder deelname).

⁵ Door verplichte perioden van sluiting door corona waren er minder uitleningen in 2021.

Cultuur, Sport en Recreatie		Rekening 2020	Begroting 2021	Wijziging Begroting	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021	Verschil 2021
Subsidies algemeen	Lasten	148.251	144.339	0	144.339	132.681	11.658
	Baten	-18.000	-15.000	0	-15.000	-15.600	600
Saldo		130.251	129.339	0	129.339	117.081	12.258
Cultuur	Lasten	222.625	225.034	55.488	280.522	216.114	64.408
	Baten	-33.605	-15.984	-16.000	-31.984	-31.947	-37
Saldo		189.020	209.050	39.488	248.538	184.167	64.371
Sport recreatie volksfeesten	Lasten	353.674	475.978	21.394	497.372	452.451	44.921
	Baten	-180.081	-129.758	0	-129.758	-157.621	27.863
Saldo		173.593	346.220	21.394	367.614	294.830	72.784
Zwembad	Lasten	174.969	178.473	0	178.473	164.046	14.427
	Baten	-45.853	-27.526	0	-27.526	-87.347	59.821
Saldo		129.116	150.947	0	150.947	76.699	74.248
Monumentenbeleid	Lasten	80.091	89.903	0	89.903	54.165	35.738
	Baten	-5	-135	0	-135	-5	-130
Saldo		80.086	89.768	0	89.768	54.160	35.608
Onderhoud en beheer gebouwen	Lasten	1.245	2.985	0	2.985	1.782	1.203

Cultuur, Sport en Recreatie		Rekening 2020	Begroting 2021	Wijziging Begroting	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021	Verschil 2021
	Baten	-5.400	-5.400	0	-5.400	-5.400	0
Saldo		-4.155	-2.415	0	-2.415	-3.618	1.203
Programma	Lasten	980.853	1.116.712	76.882	1.193.594	1.021.240	172.354
	Baten	-282.943	-193.803	-16.000	-209.803	-297.920	88.117
Saldo van baten en lasten		697.910	922.909	60.882	983.791	723.319	260.472

Toelichting:

Er is op het programma Cultuur, Sport en Recreatie ruim € 172.000 minder aan lasten gerealiseerd dan geraamd. Er zijn ook € 88.000 meer opbrengsten dan begroot. Dit zorgt voor een voordeel van ruim € 260.000 in dit programma.

Subsidies

Op dit budget is een voordeel van € 11.658. Dit komt omdat de Heinekengift niet helemaal is uitgegeven in 2021. Wij verzoeken het restant van € 5.442 over te hevelen naar 2022. Daarnaast ontvingen een aantal organisaties die eenmaal per jaar een activiteit organiseren minder subsidie, zoals de Oranjecomité's en het 4-5 Mei comité. Zoeterwoude Voor Elkaar zag voor 2021 af van de subsidie.

Cultuur

Op dit budget is een overschot van ruim € 64.000. Dit komt grotendeels omdat wij de Rijksbijdrage compensatie corona € 41.800 niet hebben uitgegeven. Wij stellen voor dit bedrag over te hevelen naar 2022.

Sport, recreatie, volksfeesten

Op dit budget is een overschot van bijna € 45.000. Dit komt deels doordat het onderhoud van sportpark Haasbroek gunstig is aanbesteed. Daarnaast stelden we een aantal werkzaamheden voor groot onderhoud uit in afwachting van het besluit op de toekomstige reconstructie Haasbroek. Op de post subsidies sport is een overschot van ruim € 40.000. Dit komt omdat er in 2021 extra budget beschikbaar was overgekomen uit 2020 met een budgetoverheveling vanwege corona. Dit jaar is er niet meer dan in een normaal jaar uitgegeven. Wel heeft de raad in december 2021 ingestemd met extra onderhoud en verbetering van het ventilatiesysteem in de Klaverhal voor een bedrag van € 25.000. Wij stellen voor dit bedrag over te hevelen naar 2022.

Zwembad

Dit product sluit met een overschot van ruim € 74.000. Dit is vrijwel geheel te danken aan de rijkssteun Corona voor het zwembad, gebaseerd op de exploitatie 2020. Financiële tegenvallers gedurende dit seizoen waren onder andere de noodzakelijke aanschaf van nieuwe CV ketels, hogere kosten van chemicaliën voor het zwemwater als gevolg van hogere zuiveringseisen door corona en hogere energiekosten. Op de post personeelslasten was ook sprake van een overschot van ruim € 13.000.

Monumentenbeleid

Op dit budget is een overschot van € 35.608. We gaven minder uit aan het onderhoud van de kerktoren in Zoeterwoude dorp en Suetanborgh. Ook is er een overschot op uitbetaalde monumentensubsidies. Daarnaast is er een voordeel in dit programma op archiefkosten, die dit jaar in programma 11 Overhead zijn verantwoord.

Onderhoud en beheer gebouwen

Het overschot van € 1.203 komt door lagere onderhoudskosten voor Buurthuis de Weipoort.

Investeringskredieten

Cultuur, Sport en Recreatie	Datum raadsbesluit	Krediet	Uitgaven t/m 2021	Inkomsten t/m 2021	Restant krediet	Af te sluiten	Ouder 3 jaar
Vorb.kred. Herontwikkeling Klaverhal	8-nov-2018	155.000	131.370	6.850	30.480		Ja
Bovenlaag kunstgras SJZ 2020	1-jan-2020	379.000	320.484	56.085	58.615	Ja NJN	
Kantplanken VV Meerburg	25-jun-2020	21.000	24.577	4.301	3.577	Ja NJN	
CV ketel zwembad 2021	8-nov-2018	15.500	17.798	3.115	816	Ja NJN	Ja
Cultuur, Sport en Recreatie		570.500	494.230	70.351	93.488		

Toelichting:

Het voorbereidingskrediet herontwikkeling Klaverhal kan niet afgesloten worden aangezien de verplaatsing van de Klaverhal nog niet is gerealiseerd.

De CV ketels zwembad zijn geplaatst. Deze investering kan afgesloten worden.

2.1.7 Sociaal Domein

Portefeuillehouders: burgemeester F.Q.A. van Trigt en wethouder M.J.P. Paardekooper

Omschrijving van het programma

Dit programma bevat onderstaande onderdelen met als doel inwoners in staat te stellen volwaardig deel te nemen aan de maatschappij:

- Maatschappelijke ondersteuning en maatschappelijke zorg, zoals het verstrekken van maatwerkvoorzieningen.
- Participatie, zoals het bestrijden van armoede, re-integratie, ondersteuning arbeidsgehandicapten en het verstrekken van uitkeringen.
- Jeugdhulp.
- Ouderen-, vrijwilligers- en mantelzorgbeleid.
- Kinderopvangbeleid.

De nota "Zoeterwoude Gelukkig en Gezond" bevat een integrale visie op het sociaal domein

Deze nota bevat in totaal 23 actiepunten. In de periode 2018-2021 zijn meerdere actiepunten afgerond. Een aantal activiteiten zijn nu onderdeel van het bestaand beleid. Dit gaat onder andere om activiteiten voor de ouderen van morgen, de positieve gezondheidscheck, de dementievriendelijke gemeente en de welzijnsbezoeken. De evaluatie van de nota staat voor 2e kwartaal 2022 op de planning.

A. Maatschappelijke ondersteuning

Doelstellingen	Prestaties	Activiteiten 2021
Inwoners kunnen rekenen op een goed voorzieningenniveau. Hierbij geldt het principe dat we uitgaan van de eigen kracht van inwoners en dat voor de inwoners die de zorg niet zelf kunnen regelen de gemeente doet wat nodig is om via maatwerkvoorzieningen de beperkingen op het gebied van zelfredzaamheid en participeren te verminderen of op te heffen.	1a. Een passend en kwalitatief aanbod van maatwerkvoorzieningen vormgeven.	We zorgden voor een passend en kwalitatief aanbod van maatwerkvoorzieningen. We werkten de inkoopstrategie verder uit voor de inkoop van Wmo-maatwerkvoorzieningen.
	1b. Aanbod voor levensloopbestendig maken van woningen.	We realiseerden een aanbod voor het levensloopbestendig maken van appartementencomplexen.
	1c. Hernieuwen contract Regiotaxi.	Op het niveau van Holland Rijnland bereidden we de aanbesteding van de regiotaxi voor.
Inwoners kunnen op het gebied van maatschappelijke opvang, beschermd wonen en verslavingszorg rekenen op ondersteuning die lokaal dan wel (sub)regionaal beschikbaar is.	2. Een lokaal of (sub)regionaal aanbod van voorzieningen realiseren.	We werkten aan een lokaal en (sub)regionaal aanbod van voorzieningen Maatschappelijke zorg.

1a. We zorgden voor een passend en kwalitatief aanbod van maatwerkvoorzieningen

De Leidse regiogemeenten kochten gezamenlijk de Wmo-maatwerkvoorzieningen in. Iedere gemeente betaalde de kosten voor de voorzieningen die verstrekt werden aan de eigen inwoners. Het aantal inwoners dat gebruik maakte van huishoudelijke ondersteuning was fors hoger dan in voorgaande jaren. De toename is verklaarbaar omdat voor deze vorm van Wmo-ondersteuning een zeer beperkte eigen bijdrage betaald moet worden, ongeacht het inkomen van de inwoner. Bij de andere maatwerkvoorzieningen en de hulpmiddelen zagen we minder grote veranderingen ten opzichte van het vorige jaar.

De gemeenten Leiden, Leiderdorp, Oegstgeest, Voorschoten en Zoeterwoude werkten in 2021 de inkoopstrategie Wmo-maatwerkvoorzieningen verder uit. Dit resulteerde in een nieuwe inrichting van de ondersteuning in Wmo-arrangementen in meerdere percelen. In 2021 startten we voor de nieuwe inkoop (die medio 2022 moet zijn

afgerond) ook een traject om de tarieven te bepalen. Daarbij werd gebruikgemaakt van de expertise van externe partijen.

1b. We realiseerden een aanbod voor het levensloopbestendig maken van appartementencomplexen

Het actiepunt levensloopbestendig wonen uit de nota sociaal beleid Zoeterwoude Gelukkig en Gezond rondde we in 2021 af. Aan alle appartementencomplexen die pasten binnen de voorwaarden deden we een aanbod voor het in gezamenlijke financiering realiseren van aanpassingen op het gebied van de toegankelijkheid van het complex. Aan twee eigenaren van appartementencomplexen die gebruikmaakten van het aanbod (een complex van een VVE en een complex van Rijnhart Wonen) verstrekten we in 2021 een voorschot.

2. We werkten aan een lokaal en (sub)regionaal aanbod van voorzieningen Maatschappelijke zorg

In 2021 bereidden de gemeenten Leiden, Leiderdorp, Oegstgeest, Voorschoten en Zoeterwoude zich gezamenlijk voor op de doordecentralisatie van de maatschappelijke zorg per 1 januari 2023. De Uitvoeringsagenda Maatschappelijke zorg Leidse regio was daarvoor het kader. Zo werd de pilot Wijk GGZ (de Wijkfunctionaris GGZ) voortgezet, werkten we aan een preventief aanbod aan ondersteuning en bereidden we de gemeentelijke toegang voor op de nieuwe taken. Ook zochten we, samen met woningcorporatie Rijnhart Wonen en zorgaanbieder De Binnenvest, naar mogelijkheden voor het huisvesten van mensen die afkomstig zijn uit de Maatschappelijke opvang.

B. Ouderenzorg

Doelstellingen	Prestaties	Activiteiten 2021
Zelfredzaamheid en welbevinden van ouderen bevorderen.	1. Een passend aanbod van activiteiten en voorzieningen bieden.	We subsidieerden en faciliteerden activiteiten.
	2. Zoeterwoude voor Elkaar (ZVE) ondersteunen.	We ondersteunden ZVE organisatorisch. ZVE heeft voor 2021 afgezien van de subsidie. Door corona konden zij hun activiteiten niet uitvoeren zoals gebruikelijk, waardoor zij minder kosten hadden. Zij hadden voldoende middelen uit hun reserve voor 2021. In de lockdownperiodes zetten zij een boodschappendienst op, waarvan weinig gebruik is gemaakt.
	3. Afstemmen activiteiten en ondersteuning ontplooiing nieuwe activiteiten.	Er vonden twee bijeenkomsten met de ouderenorganisaties (Coördinatie Activiteiten Ouderen) plaats.
		We publiceerden maandelijks het senioren activiteitenoverzicht in het Leids Nieuwsblad.
	4. Nieuwe activiteiten voor senioren.	We ontwikkelden en organiseerden ondanks de coronamaatregelen toch nog diverse nieuwe activiteiten.
	5. Welzijnsbezoeken uitvoeren.	De welzijnsbezoeken voerden we vanwege corona in beperkte mate uit.
		De evaluatie van de resultaten van de welzijnsbezoeken tot nu toe stelden we uit naar 2022.

Doelstellingen	Prestaties	Activiteiten 2021
	6. Plan dementievriendelijke gemeente uitvoeren.	We openden de Kwiek beweegroute. We organiseerden een bijeenkomst met professionals die met elkaar van gedachten wisselden over dementie en wat een ieder daarin doet. We bereidden de Dag van het geheugen (op 6 april 2022, in het kader van Leiden European City of Science) voor.

3. Het activiteitenoverzicht verscheen maandelijks

In 2021 waren er opnieuw beduidend minder activiteiten voor ouderen. Het overzicht verscheen wel maandelijks. De coronamaatregelen beïnvloedden de hoeveelheid activiteiten. In het overzicht besteedden we ook aandacht aan digitale spelmogelijkheden. Verder riepen we mensen op elkaar te (blijven) bellen.

4. Nieuwe activiteiten en voortzetting van reeds gestarte activiteiten voor de 'oudere van morgen'

De denktank 'De oudere van morgen' (activiteiten/interesses delen door en voor jongere ouderen van 60 tot 75 jaar) vergaderde onder leiding van de CAS-coördinator in 2021 tweemaal. In de eerste bijeenkomst zijn mooie ideeën geopperd zoals een kennisavond, Haiku workshop en een basiscursus filosofie. De Haiku workshop in september was een succes en zal, evenals de boekbesprekingen, ieder half jaar worden herhaald. Er is een kennisavond georganiseerd. Door de coronamaatregelen werd dit een online bijeenkomst. De basiscursus filosofie vindt in 2022 plaats. De tweede bijeenkomst van de denktank in september ging over de samenwerking tussen de verschillende organisaties. Afsproken werd om de activiteiten zoveel mogelijk aan te bieden in de kernen Dorp en Rijndijk.

In de afgelopen jaren riepen we de volgende nieuwe activiteiten in het leven: 'Samen eten, kom erbij'-avonden voor alleenstaanden, jeu de boules, boekbesprekingen, wandelingen en museumrondleidingen. Vanwege de coronamaatregelen vonden in 2021 veel minder activiteiten plaats. 'Samen eten, kom erbij' voor alleenstaanden vond in 2021 niet plaats. Dat was jammer, want de avonden waren altijd volgeboekt. Jeu de boules (één keer in de twee weken) ging zoveel mogelijk door. Een zeer enthousiaste vrijwilliger trekt deze activiteit. Daar omheen is een leuke groep senioren gevormd. Er werd een nieuwe jeu de boulesbaan aangelegd naast De Eendenkooi. "Wandel je mee" kon in kleine groepjes en met inachtneming van voldoende afstand maandelijks doorgaan. Iedere keer organiseerden de wandelcoördinatoren drie wandelroutes van verschillende afstand. Doordat de musea perioden gesloten waren, vonden er de afgelopen twee jaar slechts twee museumrondleidingen plaats.

In 2021 begonnen we met het opstellen van eenzaamheidsbeleid

We gingen een samenwerkingsverband aan met het landelijke project Eén tegen eenzaamheid. In dit kader werd een gratis adviseur toegekend, die ons 64 uur begeleidt bij het opstellen van een nota.

5. De welzijnsbezoeken voerden we vanwege corona in beperkte mate uit

Tot april 2021 en vanaf november 2021 lagen de welzijnsbezoeken vanwege de coronamaatregelen stil. Vanaf januari 2021 ligt de coördinerende taak bij de medewerker van Kwadraad die tevens de rol van mantelzorg- en vrijwilligerscoördinator vervult. Eind 2021 waren 154 welzijnsbezoeken uitgevoerd en verwerkt in het registratiesysteem. De GGD Hollands Midden startte met het opstellen van een rapportage met de resultaten tot nu toe. Deze rapportage is in 2022 gereed.

C. Mantelzorg

Doelstellingen	Prestaties	Activiteiten 2021
Ondersteunen van mantelzorgers, voorkomen van overbelasting en verbetering van de kwaliteit van de mantelzorg.	1. Informatie, advies en begeleiding bieden.	Fysieke contacten met mantelzorgers waren een deel van het jaar door corona niet mogelijk. Wel was er veelvuldig telefonisch contact. Het fysieke spreekuur (in Emmaus en Cultuurhuis) vond om dezelfde reden niet plaats. De mantelzorgcoach ondersteunde 167 mantelzorgers.
	2. Waardering uiten.	We uitten onze waardering voor de mantelzorgers door het uitreiken van 154 boeketten. De fysieke mantelzorgbijeenkomst in Zoeterwoude kon op het laatste moment niet doorgaan door aanscherping van coronamaatregelen. De mantelzorgers die zich opgegeven hadden, ontvingen een bon van de Wereldwinkel. Een aantal mantelzorgers had al deelgenomen aan de mantelzorgdagactiviteiten in één van de andere Leidse regio gemeenten.
	3. Lotgenotencontact organiseren en educatie aanbieden.	In augustus organiseerde we een mantelzorgcafé met als thema respijtzorg. Daarnaast wisselden mantelzorgers ervaringen uit. Het tweede mantelzorgcafé kon niet doorgaan. In oktober werd, samen met Oegstgeest en Leiderdorp, de cursus 'beschadigd brein' aangeboden. Er waren twee Zoeterwoudse deelnemers.
	4. Respijtzorg bieden.	We maakten de mogelijkheden van respijtzorg bekend.
	5. Aandacht voor risicogroepen mantelzorg vergroten.	In de Week van de Jonge Mantelzorger (in juni) zorgden we voor publiciteit in de krant en via social media. De scholen kregen informatie voor ouders en leerkrachten. Ook deelden we op de scholen een gadget (frisbee) uit met daarbij beknopte informatie over jonge mantelzorgers. Op de website van Kwadraad deelden we een verhaal over een jonge mantelzorger uit Zoeterwoude.
	6. Emotionele ondersteuning mantelzorgers.	Er werden twee mantelzorgers ondersteund door mantelzorgmaatjes.

1. De invloed van de coronacrisis op mantelzorgers was groot

Veel mantelzorgers voelden zich zwaar belast. Mensen konden gedurende verschillende perioden niet meer naar de dagopvang. Ook ontlasting van de mantelzorgers door een vrijwilliger was een groot deel van het jaar niet mogelijk. De mantelzorgers waarmee in 2020 nog niet gesproken was, zijn in 2021 gebeld. De gesprekken waren vaak lang en intensief.

4. In 2021 zijn buddy's ingezet

Kwadraad begeleidt 10 matches in 2021. Dit gaat om koppels van vrijwilligers die activiteiten hebben met de hulpvrager. Zo heeft de mantelzorger tijd voor zichzelf om te ontspannen of verplichte taken op te pakken. Daarnaast startte Kwadraad een samenwerking met de welzijnsfunctionaris van de gemeente voor ondersteuning van de vrijwilligers. Kwadraad nam de werving, administratie en beloning op zich. De welzijnsfunctionaris koppelde de vrijwilliger aan cliënten en begeleidde de vrijwilligers.

Stagiaires Hogeschool

In oktober vond een online stagemarkt vanuit de Hogeschool plaats. Vanuit die bijeenkomst meldden zich zeven studenten aan. Zij zijn gestart met de buddytaken en een aantal studenten nam ook deel aan een themabijeenkomst over jonge mantelzorgers, eenzaamheid of het vrijwilligersonderzoek.

D. Vrijwilligerswerk

Doelstellingen	Prestaties	Activiteiten 2021
Bevorderen en ondersteunen van het vrijwilligerswerk.	1. Faciliteren van verenigingen en organisaties die met vrijwilligers werken.	We boden de vrijwilligersorganisaties ondersteuning. BUURbook deed als vrijwilligersbank dienst. Daar werd af en toe gebruik van gemaakt door organisaties.
	2. Zorgen dat vrijwilligers verzekerd zijn.	We zetten de verzekering voor vrijwilligers met de meest uitgebreide dekking voort.
	3. Waardering vrijwilligerswerk.	Wij reikten de vrijwilligersprijs op een alternatieve wijze uit. De uitreiking was onderdeel van onze nieuwjaarstalkshow. Tevens werd via ingezonden filmpjes door vrijwilligers het vrijwilligerswerk onder de aandacht gebracht.
	4. Realiseren sociale kaart.	We ronden de sociale kaart af en plaatsten deze op onze gemeentelijke website.
	5. Samenbrengen van organisaties die met vrijwilligers in de zorg en ondersteuning werken (Informeel Zorgoverleg).	Informatie-uitwisseling vond plaats. We bespraken met name hoe inwoners ondersteuning konden krijgen in coronatijd.
		Er vonden vanwege de coronamaatregelen geen workshops of cursussen plaats.

1. We faciliteerden verenigingen en organisaties die met vrijwilligers werken

De vrijwilligersondersteuner (in dienst van Kwadraad) ondersteunde vanaf 1 januari 2021 onze vrijwilligers op het gebied van zorg, welzijn en cultuur. Zij combineerde dit met de taak van mantelzorgcoach en coördinator van de welzijnsbezoeken. We verstuurden drie keer een nieuwsbrief naar de vrijwilligersorganisaties. Daarin informeerden wij hen over landelijke ontwikkelingen (bijvoorbeeld de invoering van de Wet Bestuur en Toezicht Rechtspersonen) en lokaal nieuws. Verder spraken we over een behoeftepeiling onder alle vrijwilligersorganisaties. We besloten de enquête van 2009 (0-meting) te herhalen in 2022.

De combinatiefunctaris sport (nu leefstijlcoach genoemd) ondersteunde de sportvrijwilligers. Zijn activiteiten beschrijven we in Programma 6, onderdeel Sport.

5. We brachten organisaties samen die met vrijwilligers in de zorg en ondersteuning werken

In 2021 zetten we het Informeel Zorgoverleg voort. Hierin participeerden de vrijwilligers- en mantelzorgondersteuner (als organisator van het overleg), de welzijnsfunctionaris, Zoeterwoude voor Elkaar,

Swetterhage, Emmaus en de gemeente (beleidsmedewerker welzijn). De samenwerking betrof de gebieden scholing, waardering, werving en informatieverschaffing.

E. Participatie

Verloop in- en uitstroom 2021

In de onderstaande tabel schetsen we de in- en uitstroom uit de Participatiewet, IOAW en IOAZ per kwartaal op basis van het aantal uitkeringen. Zoals geprognosticeerd in de begroting 2021 steeg het aantal uitkeringen van 50 (op 1 januari 2021) naar 60 (op 31 december 2021). Het aantal uitkeringen bleef hiermee wel onder de doelstelling van 2021 (het aantal uitkeringen beperken tot 64 uitkeringen).

De bijstandsuitgaven stegen in vergelijking met vorig jaar navenant. Voor het eerst is er een tekort op de kostenpost voor bijstandsuitgaven. Zoals aangekondigd in de begroting liet de coronacrisis in 2021 haar effecten op de bijstandsverlening zien. Het vertragend effect van het einde van het recht op voorliggende uitkeringen, zoals een WW- of Ziektewetuitkering, vertaalde zich pas in 2021 in een toename van het aantal bijstandsuitkeringen. Een effect dat in andere gemeenten al in 2020 zichtbaar was terwijl in onze gemeente het aantal uitkeringen nagenoeg gelijk bleef.

De toename van het aantal uitkeringen in 2021 komt ook door een toename van het inwonertal door verhuizingen naar de gemeente, de decentralisatie van de maatschappelijke opvang en de hoge taakstelling huisvesting vergunninghouders. De economische groei vanaf het derde kwartaal 2021 ten opzichte van de periode vóór de coronacrisis zette zich voor onze gemeente helaas te laat in om de gevolgen van de coronacrisis te dempen.

Regeling	stand 1/1/2020	in- stroom 2020Q1	uit- stroom 2020Q1	in- stroom 2020Q2	uit- stroom 2020Q2	in- stroom 2020Q3	uit- stroom 2020Q3	in- stroom 2020Q4	uit- stroom 2020Q4	stand 31/12/2020
Participatiewet	46	8	2	6	3	4	8	8	2	57
IOAW	3	0	0	0	1	0	0	0	0	2
IOAZ	1	0	0	0	0	0	0	0	0	1
Totaal	50	8	2	6	4	4	8	8	2	60

Redenen van uitstroom	2021
Arbeid in dienstbetrekking	3
Begeleiding terug naar school/studiefinanciering	3
Na schending inlichtingenplicht beëindigd	1
Samenwoning	1
Ander inkomen	1
Bereiken pensioengerechtigde leeftijd	2
Verhuizing	4
Andere oorzaak	1
Totaal uitstroom	16

Redenen van instroom	2021
Einde WW-periode	7
Taakstelling huisvesting vergunninghouders	7
Einde Ziektewetperiode	5
Verhuizing/dak- en thuislozenopvang	5
Einde opleiding in combinatie met medische problemen	2

Redenen van instroom	2021
Totaal instroom	26

Parttime arbeid	2021
Arbeid in deeltijd	12

Tozo-perioden	Levensonderhoud 2021
Tozo 3	23
Tozo 4	16
Tozo 5	7
Bbz	2
Totaal	48

Banenafpraak	2021
Gerealiseerde banen voor mensen met arbeidshandicap	9

Doelstellingen	Prestaties	Activiteiten 2021
Zoeterwoudse inwoners hebben werk of volgen een opleiding en zijn hierdoor zelfredzaam of vergroten hierdoor hun kansen op de arbeidsmarkt.	1. We verstrekken alleen een tijdelijke uitkering aan Zoeterwoudse inwoners die daar recht op hebben als vangnetregeling.	We legden de sollicitatieverplichting actief op aan de werkzoekenden die voldoende zelfredzaam zijn. We bemiddelden werkzoekenden die onvoldoende zelfredzaam zijn één op één naar werk of een opleiding met studiefinanciering. Dit door de inzet van een re-integratie- of scholingstraject op maat en regionale samenwerking met het Werkgeversservicepunt Holland Rijnland.
We streven naar een inclusieve arbeidsmarkt. Iedereen doet en telt mee.	2. Alle Zoeterwoudse kwetsbare jongeren met een arbeidsbeperking die behoren tot de doelgroep banenafpraak hebben een baan of opleiding.	We bemiddelden de jongeren met een arbeidsbeperking één op één naar een baan of opleiding door middel van een re-integratie- of scholingstraject op maat. Hierbij maakten wij gebruik van ondersteunende re-integratieproducten zoals structurele loonkostensubsidie, begeleiding op de werkvloer en de 'no risk' polis bij ziekte.
Mensen leveren voor de uitkering een tegenprestatie naar vermogen.	3. We geven uitvoering aan de tegenprestatie naar vermogen in de vorm van een verplichting.	We legden de tegenprestatie op in ruil voor een bijstandsuitkering. Vrijwilligerswerk en mantelzorg werden hierbij als tegenprestatie aangemerkt.
Minima doen mee in de samenleving en raken niet in een sociaal isolement.	4. We dringen armoede in Zoeterwoude verder terug, in het bijzonder onder gezinnen met kinderen.	De campagne armoedebestrijding zetten we in 2021 voort door het structureel onder de aandacht brengen van de gemeentelijke minimaregeling. We droegen zorg voor een integraal aanbod om armoede onder jeugdigen te bestrijden. Dit deden we in samenwerking met het Jeugdfonds Sport en Cultuur en Stichting Leergeld Leiden en omstreken.

Doelstellingen	Prestaties	Activiteiten 2021
Het aantal Zoeterwoudse burgers met problematische schulden wordt zoveel mogelijk beperkt.	5. We geven uitvoering aan de nieuwe Wet gemeentelijke schuldhulpverlening.	We maakten gebruik van de nieuwe wettelijke mogelijkheid om gegevens van burgers met betalingsachterstanden in een vroeg stadium uit te wisselen met de woningbouwcorporatie, het drinkwaterbedrijf en de energieleveranciers. Op grond van deze gegevens gingen we de inwoners met een betaalachterstand actief bezoeken om hulp te bieden.
Alle Zoeterwoudse nieuwkomers met een inburgeringsplicht leren de taal op het voor hen hoogst mogelijke niveau en krijgen zo snel mogelijk (betaald) werk om zo goed mogelijk mee te kunnen doen in de Zoeterwoudse samenleving.	6. We geven uitvoering aan de nieuwe Wet inburgering per 1 juli 2021.	We ronden de aanbesteding van de inburgeringsinstellingen voor de uitvoering van de drie nieuwe leerroutes af.
		Nieuwe inburgeraars deden we een inburgeringsaanbod in één van de drie nieuwe leerroutes.
		We ontzorgden inburgeraars financieel gedurende een periode van tenminste zes maanden.
We bestrijden laaggeletterdheid onder Zoeterwoudse inwoners.	7. We geven uitvoering aan het Regionaal Programma Vervolgplanpak Laaggeletterdheid.	We werkten samen met de gemeenten in de Rijnstreek aan een integraal plan ter bestrijding van laaggeletterdheid.

1a/b. We verstrekten alleen uitkeringen aan Zoeterwoudse inwoners die daar recht op hebben

We zagen, ondanks dat we streng aan de poort waren en uitkeringsgerechtigden één op één naar werk of opleiding hadden bemiddeld, dat de uitstroom geen pas hield met de instroom. De instroom was in 2021 fors hoger in vergelijking met het jaar daarvoor (2021: 26 en 2020: 16). De uitstroom steeg daarentegen minder (2021: 16 en 2020: 15). De instroom bleek voor de organisatie nauwelijks beïnvloedbaar:

- Na het doorlopen van de maximale periode van een WW-uitkering of Ziektewet-uitkering, zonder recht op een arbeidsongeschiktheidsuitkering, bestond eenmaal recht op bijstandverlening als vangnetregeling;
- Verhuizingen naar de gemeente, waarbij in de vertrekgemeenten al recht op een bijstandsuitkering bestond, waren niet te keren;
- De hoge huisvestingstaakstelling van vergunninghouders trok een steeds zwaardere wissel op de bijstandverlening. Vergunninghouders zijn namelijk gedurende hun inburgeringstraject van tenminste drie jaar vaak aangewezen op een (aanvullende) bijstandsuitkering. Hierdoor ontstaat ook een cumulerend effect;
- De toename van het inwonertal, naast het effect van de coronacrisis, maakte het lastig en misschien ook wel onmogelijk om het aantal uitkeringen op het peil van 2020 te houden;
- We constateerden dat een deel van de nieuwe instroom ook moeilijker te bemiddelen was. Er was sprake van meerdere problemen op één of meer leefterreinen. Dit vergde dan ook meer investeringstijd en zorgverlening, waardoor trajecten later startten of langer duurden. Het maximaal haalbare was voor deze inwoners en ook voor inwoners uit het 'zittend bestand' een dienstverband in deeltijd. We constateerden dat het aantal bijstandsuitkeringsgerechtigden met deeltijdarbeid dan ook aanzienlijk was (12). Op zich een gunstige ontwikkeling voor de beperking van de bijstandsuitgaven. Uitkeringsgerechtigden bleven hierdoor wel aangewezen op een aanvullende bijstandsuitkering.

De crisisdienstverlening aan zelfstandigen werd geleidelijk minder

Het aantal zelfstandigen dat aangewezen was op een tijdelijke overbruggingsuitkering (Tozo) nam af naar mate de coronamaatregelen versoepeld werden. De laatste Tozo-periode stopte per 1 oktober. Van de 23 zelfstandigen uit de Tozo-3 periode stroomden uiteindelijk twee naar een meer permanente bijstandsuitkering voor zelfstandigen (Bbz). De dienstverlening dichtbij de ondernemer vormde een belangrijk vangnet voor de zelfstandigen die door de coronacrisis tijdelijk onder het sociaal minimum waren gekomen. Bij aanvang van de regeling in 2020 maakten maar liefst 113 zelfstandigen gebruik van de Tozo-uitkering.

2. We bemiddelden jongeren met een arbeidsbeperking één op één naar een baan of opleiding

Leerlingen vanuit het speciaal onderwijs werden door de schoolbegeleider 'warm' overgedragen aan de gemeente. Het gaat hier om leerlingen die niet in staat zijn het wettelijk minimumloon te verdienen of die net van het speciaal onderwijs of praktijkonderwijs komen. Het aandeel jongeren tot 27 jaar met een baan waarbij de werkgever loonkostensubsidie ontvangt voor de verminderde arbeidsproductiviteit van de werknemer is gelijk gebleven met vier jongeren.

We constateerden ook dat relatief veel inwoners met een arbeidsbeperking gebruik maakten van onze dienstverlening. Het betrof naast de bovengenoemde jongeren ook de oudere inwoners zonder uitkering (de zogenaamde 'niet-uitkeringsgerechtigden'). Deze kregen via onze gemeente een garantiebanaan aangeboden met loonkostensubsidie. In zijn totaliteit ging het in 2021 om negen garantiebanaanen. Gezien de problematiek van de deelnemers, de mate van begeleiding en de vele uitvoeringshandelingen vergden deze garantiebanaanen veel uitvoeringscapaciteit van de organisatie.

3. We legden de tegenprestatie op in ruil voor een bijstandsuitkering

Uitkeringsgerechtigden zijn verplicht om in ruil voor een bijstandsuitkering een tegenprestatie naar vermogen te leveren. Dit in de vorm van vrijwilligerswerk. De inzet is gericht op de inwoners met een bijstandsuitkering die een grotere afstand tot de arbeidsmarkt hebben en geen re-integratietraject volgen. Ondanks de coronamaatregelen en de angst voor besmettingen met het coronavirus nam het aantal uitkeringsgerechtigden dat een tegenprestatie heeft geleverd in 2021 toe van 13 naar 15 uitkeringsgerechtigden.

4a/b. We hervatten de campagne armoedebestrijding, in het bijzonder gericht op jeugdigen

De campagne over de diverse regelingen voor minima en schuldhulpverlening stond een aanzienlijke periode in de schaduw van onze voorlichting over inkomensondersteunende maatregelen voor inwoners die extra getroffen waren door de coronacrisis. Met de afbouw van de steunmaatregelen is de druk op de gemeente wat minder geworden. Zo is de communicatiecampagne over de regelingen voor schoolgaande kinderen uit armere gezinnen weer hervat (in samenwerking met het Jeugdfonds Sport en Cultuur en de basisscholen) en is er weer volop aandacht besteed aan de collectieve zorgverzekering. Het aantal aanvragen bijzondere bijstand en minimaregelingen normaliseerde zich verder ten opzichte van vorig jaar.

Het Jeugdfonds Sport en Cultuur herpakte zich langzaam

De aanhoudende sluiting van sportverenigingen en culturele instellingen leidde in 2021 tot een bijzonder sterke afname van het aantal aanvragen. Toch klom het aantal aanvragen uiteindelijk op naar 19 toegekende aanvragen voor sport en twee voor cultuur. Dit is echter nog beduidend minder dan vóór de coronacrisis toen 37 kinderen deelnamen aan een sportactiviteit en 7 kinderen aan een culturele activiteit.

Stichting Leergeld Leiden en omgeving bereikte evenveel kinderen als in 2020

Stichting Leergeld Leiden en omstreken wees de Zoeterwoudse minima extra op de mogelijkheden van een vergoeding voor schoolse- en buitenschoolse activiteiten. Het aantal kinderen dat gebruik maakte van de stichting bleef ten opzichte van 2020 gelijk, namelijk 42 kinderen. Dit is op zich een goed resultaat omdat de scholen door de coronamaatregelen dan weer open, dan weer (gedeeltelijk) dicht waren en het aantal buitenschoolse activiteiten zeer beperkt was.

5. We gaven uitvoering aan de nieuwe Wet gemeentelijke schuldhulpverlening

De meldingen van betaalachterstanden bij één van de vaste lasten partners werden opgevolgd. In totaliteit zijn er circa 200 contactpogingen geweest met inwoners met een betaalachterstand, waarvan ongeveer 50% succesvol. De huisbezoeken hadden het meest succes, met een bereik van circa 60%. Inwoners die de deur niet open deden waren in de regel twee keer bezocht en ontvingen een niet-thuis kaartje met contactgegevens voor hulp. De meeste meldingen van betaalachterstanden waren van de zorgverzekeraar, gevolgd door die van de woningbouwcorporatie, de energiebedrijven en ten slotte de waterleverancier. Veruit de meeste inwoners gaven naar aanleiding van het contact aan de betaalachterstand alsnog zelf op te lossen (circa 70%), een kleiner

percentage had meer ondersteuning nodig van de gemeentelijke schuldhulpverlener of één van de partners zoals Schuldhulpmaatje Zoeterwoude (circa 16%) en een percentage sloeg het hulpaanbod alsnog af of nam geen contact meer op (circa 14%).

Schuldhulpmaatje Zoeterwoude vormde een constante factor

Schuldhulpmaatje Zoeterwoude heeft met tien Schuldhulpmaatjes een constante basis. Per 31 december 2021 had Schuldhulpmaatje Zoeterwoude twaalf lopende dossiers en twaalf afgeronde dossiers.

6a/b/c. De nieuwe Wet inburgering werd weer uitgesteld

De nieuwe Wet inburgering was al een paar keer uitgesteld en ook de nieuwe startdatum van 1 juli 2021 bleek niet haalbaar. Uiteindelijk ging de wet per 1 januari 2022 in. De Europese aanbesteding regio Holland Rijnland is tussentijds gewoon doorgegaan en afgerond. De leerroutes naar het taalniveau B1 en het taalniveau voor zelfredzaamheid zijn gegund: Danner&Danner heeft beide leerroutes gegund gekregen, Vluchtelingenwerk de B1-route en NL-training de zelfredzaamheidsroute. De Rijksfinanciering van de leerroute naar regulier onderwijs was onvoldoende voor een kwalitatief goed aanbod. Het kabinet heeft inmiddels extra middelen toegezegd waardoor we nu werken aan een samenwerkingsverband met de regio Haaglanden. Het financieel ontzorgen van inburgeraars gedurende de eerste zes maanden wordt geregeld via automatisch incasso en als dat niet lukt door inhouding van de vaste lasten op de uitkering.

7. We werkten samen met de gemeenten in de Rijnstreek ter bestrijding van laaggeletterdheid

Op basis van onderzoek blijkt dat in Holland Rijnland circa 10% van de bevolking in de leeftijd van 18 tot 65 jaar laaggeletterd is. Via een sub-regionale aanpak bestrijding laaggeletterdheid zijn in 2021 verschillende actiepunten geformuleerd en uitgevoerd. Zo hebben we in 2021 de niet-thuis folder van de schuldhulpverlening toegankelijker gemaakt voor laaggeletterden door gebruik van pictogrammen. Daarnaast is er een start gemaakt om het informeel taalaanbod (taalpunt in de bibliotheek en taalmaatjes) voor zowel autochtone inwoners als statushouders in kaart te brengen en te verbinden. Door een grote wisseling van het personeel bij de bibliotheek Rijn en Venen is een aantal beoogde actiepunten verschoven naar 2022, zoals het trainen van personeel in het herkennen van laaggeletterdheid.

F. Jeugdhulp

Doelstellingen	Prestaties	Activiteiten 2021
Maatwerk ondersteuning aan jeugd.	1. Voldoende laagdrempelig en divers aanbod aan opvoed- en opgroei-ondersteuning vanuit het Centrum van Jeugd en Gezien (CJG) dat aansluit bij de behoeften van de doelgroep	Met het CJG hadden we in 2021 geregeld contact over flexibiliteit in het aanbod en of het aanbod nog passend was bij de doelgroep. Op dit moment lijkt het aanbod van het CJG nog toereikend te zijn.
Preventie	2a. Organiseren van preventieve activiteiten door het CJG.	Bij het CJG kochten we passende activiteiten en cursussen in voor Zoeterwoude.
	2b. Bekendheid van het CJG vergroten.	In het afgelopen jaar vergrootten we de bekendheid van het CJG bij de jongeren door middel van online aanbod. In 2021 zijn er online cursussen georganiseerd over bijvoorbeeld autisme en gamen en typisch jongensgedrag.
	2c. Verbinding binnen het CJG.	We zetten in op de verbinding van het CJG met De Buitenplaats in Zoeterwoude-Dorp en keken hoe we de verbinding in Zoeterwoude-Rijndijk kunnen versterken. Met het CJG is geregeld contact geweest over de verwachtingen en kansen.

Doelstellingen	Prestaties	Activiteiten 2021
Deskundig hulpaanbod van hoge kwaliteit.	3. Voldoende aanbod van kwalitatief goed gespecialiseerde jeugdhulp.	In Holland Rijnland maakten we afspraken over de doorontwikkeling jeugdhulp. Lokaal gaven we hier uitvoering aan door de ontwikkelingen met de partners te bespreken.
Actief en integraal jeugdbeleid.	4a. Uitvoeren actiepunten nota Sociaal beleid, onderdeel jeugd(hulp).	Van de Nota Sociaal Beleid voerden we een aantal actiepunten uit, zoals het ontwikkelen van een kaart voor 18-jarigen. Ook stelden we (integraal) lokaal preventief jeugdbeleid op.
	4b. Regionale inkoop jeugdhulp.	In de Leidse regio (Leiden, Leiderdorp, Oegstgeest en Zoeterwoude) bereidden we, samen met de andere gemeenten in Holland Rijnland, de inkoop van jeugdhulp voor. De nieuwe inkoopstrategie, met indeling in segmenten, kan per 2022 van start.
	4c. Regionale coördinatie van inhoudelijke jeugdthema's.	We werkten regionaal samen op regionale coördinatie inhoudelijke jeugdthema's en werkten deze op lokaal en subregionaal niveau uit. Jeugdthema's werden besproken in het overleg Sociaal Domein Leidse regio, in het portefeuillehoudersoverleg Holland Rijnland en in de bestuurscommissie publieke gezondheid en het algemeen bestuur van Hecht (RDOG).
	4d. Verbeteren aansluiting onderwijs en jeugdhulp.	We verbeterden de aansluiting tussen onderwijs en jeugdhulp. Er is uitvoering gegeven aan de actiepunten van de ontwikkelagenda. Holland Rijnland is landelijk inspiratieregio op het gebied van de aansluiting onderwijs-jeugdhulp. Lokaal stuurden we op de aansluiting van de scholen met het Jeugdteam zodat leerlingen zo vroeg mogelijk in beeld komen. Daarnaast heeft de samenwerking met het onderwijs een belangrijke plek gekregen in het lokaal jeugdbeleid.
Aanhaken bij de laatste ontwikkelingen.	5a. Het (sub)regionaal ontwikkelen van prestatieindicatoren voor het Jeugdteam en de gespecialiseerde jeugdhulp.	We leverden input ten behoeve van de belangen van Zoeterwoude in de subregio (regio Leiden) en in de regio (Holland Rijnland).
	5b. Doorontwikkeling van het JGT in 2021, samen met Leiderdorp.	We zorgden samen met de Leidse regio voor uitvoering van de aanbesteding van de gemeentelijke toegang. Deze startte op 30 juni 2021 in de vorm van Stichting Jeugdteams Leidse regio. Ook werkten we samen aan de implementatie van de nieuwe opdracht voor de gemeentelijke toegang.

Doelstellingen	Prestaties	Activiteiten 2021
Contact met de doelgroep.	6a. Via de Jongerenadviesraad (JAR) contact met jongeren om te kunnen anticiperen op signalen.	In 2021 was het lastig contact te onderhouden met de JAR-leden. Eind 2021 hebben de JAR-leden aangegeven hun functie neer te leggen vanwege andere verplichtingen. Hierdoor is er een JAR ontstaan zonder leden. Het inzetten van jongerenparticipatie en doorontwikkelen van de JAR heeft een belangrijke plek in het lokaal jeugdbeleid. We probeerden, ondanks corona, te anticiperen op de signalen die we kregen van de JAR.
		Door corona was het niet mogelijk om fysiek af te spreken met de JAR. Daarom onderhielden we digitaal contact met de leden van de JAR over ontwikkelingen in het lokale jeugdbeleid.
	6b. Organiseren kindergemeenteraad.	Door de lockdown en de coronamaatregelen lukte het niet om in schooljaar 2021-2022 de kindergemeenteraad plaats te laten vinden. De intentie is om deze in schooljaar 2022-2023 weer plaats te laten vinden.

Nota lokaal jeugdbeleid

In 2021 waren we bezig met het opstellen van de Nota Lokaal Jeugdbeleid Zoeterwoude 2022. We haalden hiervoor input op bij verschillende maatschappelijke partners, de Adviesraad WMO & Jeugd, de Cardea Jongerenraad en jongerenorganisaties van omliggende gemeenten. Daarnaast organiseerden we ook twee bijeenkomsten voor jongeren. Tijdens deze bijeenkomsten gaven we jongeren de gelegenheid om hun wensen en verwachtingen uit te spreken.

In de nota lokaal jeugdbeleid zijn twee ontwikkellijnen opgenomen: een stevig preventief (voor)veld en vroegtijdige ondersteuning. Ook de jongerenparticipatie heeft hierin een belangrijke rol. We verbinden de verenigingen, maatschappelijke partners, onderwijs, Jeugdteam en jeugdhulp nog beter aan elkaar.

Hieronder is een toelichting opgenomen over de realisatie van een aantal prestaties. De nummering verwijst naar de prestaties in de tabel hierboven:

3. De nieuwe inkoopstrategie voor het vastgestelde Programmaplan en Inkoopplan is voorbereid

In 2021 werkten we de ambities en ontwikkelopgaven verder uit, zodat nieuwe contracten met jeugdhulpaanbieders per 1 januari 2022 van start konden gaan. Hiermee willen we de komende jaren goede en betaalbare jeugdhulp te realiseren voor jeugdigen en gezinnen die het echt nodig hebben. Er is een nieuwe governance voorbereid die in het volgende jaar gaat starten.

4d. Samenwerking jeugdhulp en onderwijs heeft plek gekregen in segment Onderwijs

In de nieuwe inkoopstrategie deelden we het zorglandschap per 1 januari 2022 in segmenten in. Hierin heeft jeugdhulp op school, de samenwerking tussen onderwijs en jeugdhulp, een eigen segment. In 2021 kregen de ambities en ontwikkelopgaven die zijn vastgesteld in maart 2019 hierin een plek. In het kader van deze nieuwe indeling werkten we een nieuwe overlegstructuur uit. De werkgroep JOZ (Jeugd Onderwijs Zorg) maakte plaats voor een regionaal overleg dat in 2022 verder ontwikkeld wordt. Daarnaast voerden we (sub)regionaal de doelen van de ontwikkelagenda verder uit.

5b. De nieuwe opdracht aan de gemeentelijke toegang wordt uitgevoerd door Jeugdteams Leidse regio

Op 1 juni 2021 startte Stichting Jeugdteams Leidse regio als gemeentelijke toegang met de nieuwe opdracht. Omdat veel medewerkers vanuit het Jeugd- en Gezinsteam overgingen naar de nieuwe Jeugdteams en er

gewerkt moet worden volgens de nieuwe opdracht, werkten de Jeugdteams samen met de gemeenten aan een cultuuromslag.

6a. De leden van de Jongerenadviesraad (JAR) namen afscheid

De JAR bestond in 2021 uit twee leden. Mede door corona heeft de JAR weinig kunnen uitvoeren. Omdat beide leden zich bezig gingen houden met andere zaken hebben we eind van het jaar afscheid van hen genomen.

De beide leden hebben bij hun afscheid het jongerencompliment ontvangen voor hun inzet voor de jeugd in Zoeterwoude. Het betrekken van de jeugd bij de gemeente blijft vanzelfsprekend belangrijk. We gaan zoeken naar een passende vorm. Dit is opgenomen in het lokaal jeugdbeleid.

G. Kinderopvang

Doelstellingen	Prestaties	Activiteiten 2021
Kwalitatief goede kinderopvang aanbieden, waarbij de kwaliteitseisen gewaarborgd zijn.	1a. Instellingen voor kinderopvang jaarlijks inspecteren.	We gaven GGD Hollands Midden opdracht voor het uitvoeren van de jaarlijkse inspecties en hebben overleg over de geïnspecteerde instellingen.
		We lieten de GGD verscherpt toezicht bij de gastouderopvang uitvoeren (indien dit vanwege de coronamaatregelen niet in 2020 is uitgevoerd).
	1b. Landelijk register bijhouden.	We verwerkten nieuwe aanvragen, mutaties en uitschrijvingen van exploitaties in het Landelijk Register Kinderopvang (LRK).
		We zetten handhavingsacties in als dit vanuit inspectie GGD werd aangeraden. Wij hebben onze A status behouden.

1a. We lieten de GGD verscherpt toezicht bij de gastouderopvang uitvoeren

In 2020 is er maar één gastouder gecontroleerd in verband met corona. In 2021 zijn de overige drie gastouders gecontroleerd. Zo zijn alle gastouderlocaties in twee jaar gecontroleerd. Het toezicht is daarmee verscherpt omdat we 100% hebben gecontroleerd. Wettelijk wordt 5% per jaar gevraagd.

Kengetallen en financieel overzicht

Kengetallen/beleidsindicatoren

	2018	2019	2020	2021	Streef waarde
Verplichte set beleidsindicatoren¹					
Bijstandsuitkeringen ²	72,5	62,7	97,1	98,7	-
Lopende re-integratievoorzieningen ³	31,0	64,8	61,5	62,3	-
Wmo-cliënten met een maatwerkarrangement ²	160	280	295	326	-
Kinderen in uitkeringsgezin (<18 jaar)	2,98%	3%	2%	2%	-
% werkloze jongeren (16-22 jaar)	0,14%	0%	0%	0%	-
Jongeren met jeugdhulp %	11,6%	10,9%	9,6%	10,3%	-
Jongeren met jeugdbescherming %	0,6%	0,6%	0,6%	0,7%	-
Jongeren met jeugdreclassering %	0%	0%	0,2%	0,2%	-
Lokale kengetallen					
Participatie					
Aantal aanvragen bijzondere bijstand	62	52	55	48	-
Aantal toekenningen individuele inkomensvoet	34	22	21	18	-
Aantal aanvragen Sociaal Fonds Zoeterwoudse kerken	17	14	19	20	-
Aantal deelnemers collectieve zorgverzekering voor minima (CZM)	155	158	156	163	-
Aantal dossiers budgettering	14	17	14	13	-
Aantal dossiers schuldhulpverlening (geschoond)	20	17	22	21	-
Aantal gestarte/lopende minnelijke schuldsaneringstrajecten	14	15	12	11	-
Aantal geslaagde minnelijke schuldsaneringstrajecten	1	4	2	3	-
Aantal uitkeringen Participatiewet, IOAW en IOAZ	59	49	50	60	< 64
Aantal opgelegde tegenprestaties naar vermogen	20	17	13	15	-
Rijksbijdrage uitkeringen Participatiewet, IOAZ, IOAW	€ 892.570	€ 894.328	€ 842.890	€ 742.297	-
Geïndiceerden voor de Wet Sociale Werkvoorziening	24	23	21	20	-
Maatschappelijke ondersteuning⁴				(in zorg op 1-1-2021)	
Cliënten Hulp bij het Huishouden	120	149	183	295	-
Cliënten begeleiding individueel	49	54	55	37	-
Cliënten begeleiding groep	19	24	27	22	-
Cliënten combinatie begeleiding individueel en groep	5	4	5	5	-
Cliënten woonvoorzieningen	46	64	66	43	-
Cliënten vervoersvoorziening	336	363	338	285	-
Cliënten scootmobielen, rolstoelen e.d.	79	95	93	61	-
Aantal Wmo PGB's ⁵	10	10	15	11	-
Jeugdzorg					
Kindplaatsen in verlengde peuteropvang Zoeterwoude-Dorp per ochtend	5	4	4	4	-

	2018	2019	2020	2021	Streef waarde
Kindplaatsen in verlengde peuteropvang Zoeterwoude-Rijndijk per ochtend	3	3	3	3	-
Aantal lopende trajecten specialistische hulp	137	145	189	191	-
Aantal lopende trajecten JGT	56	62	75	81	-
Ambulante jeugdhulp op locatie aanbieder ⁵	152	165	155	162	-
Zorg zonder verblijf; zorg in netwerk jeugdige ⁵	10	12	17	15	-
Zorg zonder verblijf; daghulp op locatie aanbieder ⁵	8	6	13	11	-
Zorg met verblijf; pleegzorg ⁵	12	7	8	6	-
Zorg met verblijf; gezinsgericht verblijf ⁵	0	0	0	0	-
Zorg met verblijf; gesloten plaatsing ⁵	0	0	1	1	-
Zorg met verblijf; overig verblijf ⁵	4	2	6	6	-
Jeugdbescherming(OTS, voogdij) ⁵	11	8	11	15	-
Jeugdreclassering ⁵	3	3	2	2	-
Aantal onderzoeken Raad voor de Kinderbescherming	5	6	3	6	-
Aantal aanmelding Crisis- InterventieTeam	3	1	1	3	-
Aantal meldingen jeugdbeschermingstafel	0	1	2	4	-
Aantal meldingen bij Veilig Thuis (0-100)	50	50	33	35	-
Aantal jeugd PGB's ⁵	13	12	17	16	-
Meldingen "Jeugdmatch" (verwijsindex risicjongeren) ^{6,7}	60	60	122	94	-
Matches in "Jeugdmatch" ⁵	15	15	53	38	-
Halt delicten ⁵	7	17	8	1	-
Aanmeldingen bij Jeugd Preventie Team (JPT) ⁵	9	4	4	4	-

1 www.waarstaatjegemeente.nl

2 Per 1.000 inwoners (18 jaar en ouder). Dit aantal is hoger dan het aantal uitkeringen lokaal aangezien hier de gezinsleden meegeteld worden.

3 Per 10.000 inwoners (15 - 65 jaar) / vanaf 2019 per 1.000 inwoners (15 - 74 jaar).

4 In zorg op 1 januari 2021.

5 In zorg op 1 januari 2021.

6 Definitieve cijfers zijn beschikbaar in de jaarverslagen van de instellingen.

7 Per 1.000 huishoudens.

Sociale Voorzieningen		Rekening 2020	Begroting 2021	Wijziging Begroting	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021	Vershil 2021
Bijstandverlening	Lasten	1.374.484	1.007.962	528.928	1.536.890	1.231.513	305.377
	Baten	-1.467.609	-848.819	-460.700	-1.309.519	-998.274	-311.245
Saldo		-93.125	159.143	68.228	227.371	233.239	-5.868
Minimabeleid	Lasten	332.776	475.713	-63.069	412.644	361.519	51.125
	Baten	-11.154	0	0	0	0	0
Saldo		321.622	475.713	-63.069	412.644	361.519	51.125
Vluchtelingenwerk	Lasten	40.447	68.394	56.822	125.216	95.383	29.833
	Baten	-2.750	-7.000	0	-7.000	0	-7.000
Saldo		37.697	61.394	56.822	118.216	95.383	22.833
Werkgelegenheid	Lasten	184.026	256.118	-49.345	206.773	171.145	35.628

Sociale Voorzieningen		Rekening 2020	Begroting 2021	Wijziging Begroting	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021	Verschil 2021
	Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo		184.026	256.118	-49.345	206.773	171.145	35.628
Maatschappelijke zorg	Lasten	99.716	137.355	-4.051	133.304	126.706	6.598
	Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo		99.716	137.355	-4.051	133.304	126.706	6.598
Gehand.beleid -> zorgbeleid	Lasten	1.378.741	1.399.944	189.607	1.589.551	1.744.010	-154.459
	Baten	-40.106	-22.500	0	-22.500	-45.506	23.006
Saldo		1.338.635	1.377.444	189.607	1.567.051	1.698.503	-131.452
Jeugdzorg	Lasten	1.813.096	1.865.998	266.816	2.132.814	1.963.818	168.996
	Baten	-14.875	-17.850	-36.000	-53.850	-27.794	-26.056
Saldo		1.798.221	1.848.148	230.816	2.078.964	1.936.024	142.940
Ouderenzorg	Lasten	76.660	83.184	0	83.184	76.225	6.959
	Baten	0	0	0	0	-8.500	8.500
Saldo		76.660	83.184	0	83.184	67.725	15.459
Kinderopvang	Lasten	21.246	18.638	24.025	42.663	29.802	12.861
	Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo		21.246	18.638	24.025	42.663	29.802	12.861
Programma	Lasten	5.321.191	5.313.306	949.733	6.263.039	5.800.121	462.918
	Baten	-1.536.495	-896.169	-496.700	-1.392.869	-1.080.075	-312.794
Saldo van baten en lasten		3.784.696	4.417.137	453.033	4.870.170	4.720.046	150.124

Toelichting

Op het programma Sociaal Domein gaven we circa € 463.000 minder uit dan verwacht. Er is ook bijna € 313.00 minder geld ontvangen. Per saldo is er een voordeel van € 150.000. Hieronder volgt per onderdeel een nadere toelichting op de belangrijkste afwijkingen.

Bijstandsverlening

De begrotingspost bijstandsverlening sluit met een tekort van € 5.868. Ten opzichte van voorgaande jaren is dit een trendbreuk. We hoeven voor 2021 géén aanspraak te doen op de reserve Sociaal Domein. De Rijksbijdragen voor WWB - inkomensdeel (€ 81.500), de TOZO regeling levensonderhoud (€ 324.000) en Budget BZ - onderhoud (€ 24.000) zijn allemaal lager dan waarmee in de begroting rekening is gehouden.

Minimabeleid

Dit product sluit in 2021 met een positief resultaat van € 51.125. De uitgaven voor collectieve zorgverzekering is ruim € 4.000 lager dan begroot. De uitgaven bijzondere bijstand namen ten opzichte van 2020 beperkt toe. Het totaal bedrag aan verstrekte bijzondere bijstand is hierdoor € 9.000 lager dan begroot. Verder is van de € 40.000 die begroot was voor het vroegtijdig signaleren van schulden slechts € 15.115 uitgegeven. Dit omdat de huisbezoeken in het kader van het vroegsignaleren van schulden nog opgeschort waren als gevolg van de coronacrisis en vervangen zijn door (solo)-voordeurgesprekken. Hierdoor was er minder inhuur maatschappelijk werk. De maatschappelijk werker vormt bij de huisbezoeken een koppel met de gemeentelijk schuldhulpverlener. Voor het kwijtschelden van belastingen is € 1.295 minder uitgegeven. De aanvragen voor kwijtschelding worden door de BSGR behandeld op grond van onze Kwijtscheldingsverordening.

Vluchtelingenwerk

Het begrote bedrag voor subsidiëring van het intensieve begeleidingsproject statushouders (Project JAS) en VluchtelingenWerk Nederland kent samen een overschot van € 22.833. De trajectkosten voor Project JAS namen toe, omdat de overheadkosten meegerekend werden in de trajectprijs en de EU-financiering voor trainingen verviel. De kosten van de maatschappelijke begeleiding van statushouders door Vluchtelingenwerk namen ook toe. Dit door een toename van het aantal te begeleiden statushouders. De Rijksbijdrage voor maatschappelijke begeleiding is lager dan de prognose. De vaststelling van de Rijksbijdrage vindt namelijk plaats op basis van de daadwerkelijke realisatie van maatschappelijke begeleiding van het jaar daarvoor. Het onderdeel Wet inburgering op dit product laat een positief resultaat zien van € 18.424. Het kabinet heeft besloten de Wet inburgering uit te stellen tot 1 januari 2022. Het bedrag voor de implementatie van de nieuwe wet is voor het grootste gedeelte in 2021 uitgegeven. Dit betreft de implementatiekosten van Project JAS, dat voor de organisatie de uitvoering van de nieuwe wet doet. Alleen kosten voor ICT-voorzieningen, zoals de aanschaf van de module Inburgering, moeten nog betaald worden. Het budget dat hiervoor staat van € 16.800 wordt overgeheveld naar 2022.

Werkgelegenheid

Dit product laat een overschot zien van € 35.628. De kostenpost sociale werkvoorziening is bijna geheel benut als gemeentelijke bijdrage in de exploitatiekosten van DZB-Leiden. Op de post werkdeel Participatiewet (re-integratiebudget) is sprake van een onderbenutting van € 30.108. Dit komt omdat er minder re-integratietrajecten zijn ingekocht bij DZB-Leiden. Veel is door de organisatie zelf gedaan. Volgende periode wordt de realisatie van garantiebanen voor niet-uitkeringsgerechtigden met een arbeidshandicap meer belegd bij DZB-Leiden zodat de focus binnen de organisatie vooral ligt op de beheersing van de bijstandsuitgaven.

Zorgbeleid

Op de begrotingspost zorgbeleid is sprake van een trendbreuk. Voor het eerst kent het zorgbeleid een negatief saldo, te weten van ruim € 131.000. Het tekort is samengesteld uit tekorten of overschotten op diverse posten. Zo is er op Huishoudelijke ondersteuning een fors tekort van € 131.000. Daarnaast zijn er tekorten op Vervoersvoorzieningen (€ 5.622) en Rolstoelen (€ 5.560). Dit is het gevolg van een groter aantal inwoners met deze dure voorzieningen. Verder is er sprake van inhuur van een Wmo medewerker voor opvang ziekte en toename van het aantal aanvragen (€ 70.000). De post Begeleiding kent een overschot (€ 20.443). Ook op de post Wmo-algemeen geldt een overschot (€ 52.438).

Het aantal inwoners met een maatwerkvoorziening huishoudelijke ondersteuning stijgt sinds de invoering van het abonnementstarief Wmo. De eigen bijdrage bedraagt slechts € 19 per maand ongeacht het inkomen van de inwoner. De toename bij huishoudelijke ondersteuning was met 112 personen in 2021 echter veel groter dan in de voorafgaande jaren.

Tegenover deze toename in kosten stonden hogere inkomsten uit de Eigen bijdrage (€ 20.800). Verklaarbaar door een groter aantal inwoners met een Wmo-maatwerkvoorziening, vooral huishoudelijke ondersteuning.

Jeugdzorg

Op de begrotingspost Jeugdzorg is sprake van een positief saldo van bijna € 143.000. Er is minder uitgegeven dan geraamd op het lokaal jeugdbeleid en aan de uitvoeringskosten voor jeugdbeleid. De extra middelen van het Rijk die we in 2021 hebben ontvangen zijn volledig uitgegeven aan lopende zaken. Op de post voor Jeugd- en Gezinsteam is wel meer uitgegeven dan in eerste instantie geraamd, dit is uitgevoerd via Stichting Jeugdteams Leidse regio en Regionale Jeugdhulp Holland Rijnland. Het positief resultaat is dus te danken aan minder uitgaven voor lokaal beleid, waar op regionaal niveau sprake is van een tekort.

Ouderenzorg

Dit product laat een overschot zien van € 15.459. Dit komt voor het grootste deel door de retourontvangst van Zoeterwoude voor Elkaar wegens het niet doorgang kunnen vinden van activiteiten. Daarnaast is er minder inhuur geweest voor de taken van de CAS door onze welzijnscoach.

Kinderopvang

Het overschot van € 12.861 is geheel te danken aan de niet uitgegeven coronacompensatie noodopvang.

Investeringskredieten

Sociaal Domein	Datum raadsbesluit	Krediet	Uitgaven t/m 2021	Inkomsten t/m 2021	Restant krediet	Af te sluiten	Ouder 3 jaar
Utopia dakbedekking	11-nov-2010	6.000	-	-	6.000		Ja
Utopia verv.luchtbehandelingsinstallatie	10-nov-2011	21.000	-	-	21.000		Ja
Verbouwing vastgoed Nieuweweg 4	7-nov-2019	100.000	-	-	100.000		
Sociaal Domein		127.000	-	-	127.000		

Toelichting:

Investerings gebouw Nieuweweg, locatie Utopia

Het activeren van deze investeringen hangt samen met een nadere studie naar de staat van dit gebouw en (dus) ook met het toekomstige gebruik van dit gebouw.

Verbouwing vastgoed Nieuweweg 4

Dit krediet is in 2021 niet besteed en is opgenomen als dekking voor aanpassingen aan het zwembad (gebouw en installatie) als gevolg van duurzaamheidsregelgeving.

2.1.8 Milieu en Volksgezondheid

Portefeuillehouders: burgemeester F.Q.A. van Trigt, wethouder M.P.J. Paardekooper

Omschrijving van het programma

Dit programma betreft de zorg voor volksgezondheid, afvalverwijdering, riolering en het milieu. De onderdelen in het programma scheppen voorwaarden voor een gezonde en veilige leefomgeving voor mens en dier waarin het prettig wonen en werken is.

A. Afval als grondstof

Doelstelling	Resultaten	Activiteiten 2021
Verminderen restafval: maximaal 38 kg per inwoner per jaar in 2021.	Omgekeerd inzamelen. Verhogen serviceniveau voor alle goed herbruikbare afvalstromen.	PBD inzameling verder optimaliseren en efficiënter inrichten door middel van het plaatsen van ondergrondse perscontainers op centrale locaties.
Verbreden kennisniveau over afvalscheiding en betrokkenheid inwoners vergroten.	Grotere betrokkenheid bij de inwoners en motivatie bij inwoners voor verbeterde afvalscheiding.	Sinds eind 2021 wordt de AfvalWijzer actief ingezet om inwoners te informeren. Ook wordt op sociale media meer over afval gecommuniceerd. Betrekken van de inwoners bij nieuwe keuzes in de afvalinzameling (publiekspeiling).

In onderstaande tabel zijn de verschillende afvalstromen terug te vinden. Per afvalstroom is dit in kilo's uitgedrukt, per huishouden, per maand.

De hoeveelheid huishoudelijk restafval per inwoner in 2021 is omgerekend vanaf de onderstaande tabel gemiddeld ongeveer 68 kilo. Dit is een verdere toename ten opzichte van 2019 en 2020.

Deze stijging wordt grotendeels verklaard door de aanhoudende/terugkerende coronamaatregelen. Door grootschalig thuiswerken is er meer afval bij huishoudens ontstaan en als restafval weggegooid. Daarbij is ook meer thuisbezorgd. Op het afvalbrengstation is er in 2021 een grotere hoeveelheid grof huishoudelijk afval aangeleverd dan gemiddeld.

Door wisseling in de formatie zijn er vertragingen in gestelde doelstellingen

Zo is er nog geen ontwikkeling in het plaatsen van ondergrondse perscontainers op centrale locaties. Ook is er nog geen publiekspeiling opgezet naar nieuwe keuzes in de afvalinzameling. De laatste maanden van 2021 en de eerste maanden van 2022 is er vooral veel energie gestoken in het inwerken van de nieuwe medewerker en het verwerken van achterstallige administratie.

Gemiddeld aantal kg per huishouden per maand	Glas	Papier	PBD	Textiel	Rest	GFT	Totaal
2018	6	11	5	2	13	25	62
2019	6	11	7	2	8	23	57
2020	6	10	8	2	12	23	61
2021	5	9	7	1.5	14	24	61

B. Riolering

Doelstelling	Prestatie	Activiteiten 2021
Afvoeren afvalwater.	In stand houden van een robuust gemeentelijk rioolstelsel.	Uitvoeren van (deel)inspecties.
		Reinigen van het stelsel.
		Verrichten inmetingen voor actualiseren BRP.
		Vervangen drukriolering.
		Vervangen/renoveren vacuümriool in de Weipoort.
Voorkomen overstorten.	In stand houden van een robuust gemeentelijk rioolstelsel en van (riool)gemalen.	Uitvoeren van (deel)inspecties.
		Periodiek reinigen van het stelsel.
		Repareren/vervangen riolering.
		Monitoren overstorten met nieuwe meetnet.
Verminderen aanbod vuilwater aan waterzuivering.	Scheiden van vuil en schoon water.	Aanleg regenwaterriolering, waaronder Zonnegaarde.
		Afkoppelen straatkolken.
		Afkoppelen (particuliere) dakvlakken.
Klimaatadaptie.	Zorgen voor meer waterberging. Snel afvoeren regenwater. Aanleggen robuust regenwaterstelsel (Westwout en Zonnegaarde).	Afkoppelen straatkolken van vuilwaterstelsel en aansluiten op regenwaterriool (Westwout en Zonnegaarde).
		Afkoppelen van (zo veel als mogelijk) particuliere dakvlakken.
		Voorlichten particulieren over nut- en noodzaak afkoppelen dakvlakken (Westwout en Zonnegaarde).
		Stimuleren maatregelen van particulieren met subsidie voor klimaatadaptatie.

Er zijn meerdere klimaatmaatregelen uitgevoerd in de Grote Polder en in Bloemenweide

Onder andere de aanpassing van overstorten en het afkoppelen van kolken. Hierdoor is de kans op wateroverlast kleiner. Het verbeterd gescheiden rioolstelsel in Bloemenweide is omgebouwd naar een gescheiden stelsel.

De Grondwatermeetpunten zijn te bekijken op de gemeentelijke website

De grondwatermeetpunten zijn voor alle bezoekers van de gemeentelijke website in te zien. Op de website kan men de actuele grondwaterstand in de eigen wijk bekijken en ook de invloed van regen en droogte op de hoogte van de grondwaterstand is zo te zien.

Overschrijding van de energiekosten door verhoging van de tarieven

Door verhoogde energietarieven hebben we een overschrijding op de energiekosten (electriciteit) voor de riolering tot een bedrag van ongeveer € 17.000. Ook voor 2022 moeten we rekening houden met een overschrijding.

Er zijn meer maatregelen en werkzaamheden uitgevoerd

Zo zijn verschillende onderhoudsmaatregelen aan het rioolstelsel uitgevoerd. De hele wijk Dorp-Zuid is gereinigd en geïnspecteerd. De uitkomsten verwerken we in plannen die we in 2022 aanbieden. De actualisatie van het nieuwe Basis Rioleringsplan (BRP) is afgerond en een deel van de hieruit voortkomende maatregelen zijn uitgevoerd.

C. Milieu en duurzaamheid, inclusief energietransitie

Doelstelling	Prestatie	Activiteiten 2021
De doelstelling was: In 2020 is 14% van het energieverbruik duurzaam opgewekt. De doelstelling voor 2022 is nog niet bekend.	Stimuleren bedrijven en organisaties tot milieuvriendelijk beleid/bedrijfsvoering.	Het videoplatform voor ondernemers, eind 2020 gestart, kreeg verdere inhoud. We stelden energiescans ter beschikking voor ondernemers. Alle scans zijn gebruikt.
		Van de stimuleringslening voor maatschappelijke organisaties met eigen accommodatie is in 2021 geen gebruik gemaakt.
In 2030 40% minder CO2-uitstoot (ten opzichte van 1990).	Stimuleren bewoners tot milieuvriendelijk gedrag en duurzame initiatieven.	Via het Duurzaam Bouwloket werd voorlichting gegeven over energiebesparing in de woning. Met de RRE-regeling konden huiseigenaren een teGoedbon krijgen voor kleine energiebesparende maatregelen of een energiescan. Eind oktober/begin november werden informatiemarkten over duurzaamheid gehouden in Dorp en Rijndijk. Er is gestart met de GOEDkrant, die huis-aan-huis wordt verspreid.
		Ook in 2021 was de subsidie voor eigenaren en huurders van woningen beschikbaar. Het subsidieplafond werd aan het einde van het jaar bereikt.
		Samenwerking met Zoeterwoude Duurzaam 2030 werd voortgezet. De gemeente faciliteerde de opleiding van energiecoaches.
		Samenwerking in het Platform Grootschalige Opwek leidde tot goede afstemming bij het initiatief voor windturbines A4/N11, dat eind 2021 werd gestart.
		Er werd een financiële bijdrage geleverd aan het project Zon op agrarische daken van de LTO.
Klimaatbestendig Zoeterwoude-Rijndijk.	Plan van aanpak uitvoering is goedgekeurd door de stuurgroep.	In de periode 2018-2021 is het onderzoek en programma Klimaatbestendig Zoeterwoude Rijndijk uitgevoerd.
		Voor het gehele grondgebied werd in 2021 een Beleidsplan Klimaatbestendig Zoeterwoude vastgesteld.
Verduurzamen eigen organisatie.	Verduurzaming vastgoed en duurzame inkoop (uitvoering Manifest Maatschappelijk Verantwoord Inkopen).	De gemeente heeft subsidie aangevraagd bij de provincie Zuid-Holland. Deze subsidie 'Regeling Ontzorgingsprogramma's Verduurzaming Klein Maatschappelijk Vastgoed Zuid-Holland' is inmiddels toegekend. Hiermee doet de gemeente mee met de regeling waarbij verschillende verduurzamingsmogelijkheden in kaart worden gebracht voor de gebouwen.

Doelstelling	Prestatie	Activiteiten 2021
		Het Cultuurhuis is energiezuinig en duurzaam gemaakt (onder andere warmtepomp en LED verlichting). Het pand beschikt nu over energielabel A. Op korte termijn staan er geen andere verduurzamingsmaatregelen gepland.

De uitvoering van milieutaken kostte minder dan begroot

De milieutaken van de gemeente worden uitgevoerd door de Omgevingsdienst West-Holland. Er zijn ruim 700 uren minder gerealiseerd dan in het Werkplan 2021 waren opgenomen. Grotendeels wordt dit verklaard doordat het aantal adviezen in het kader van RO-procedures lager was dan verwacht. Bij de werkzaamheden op het gebied van Duurzaamheid is de realisatie ook fors lager ten opzichte van het werkplan. Dit komt vooral door een efficiëntere inzet op de uitvoering van het duurzaamheidsprogramma van de gemeente. Daarnaast was de inzet voor regionale initiatieven en het beoordelen van de rapportages in het kader van de informatieplicht energiebesparing lager dan verwacht. De realisatie van de uren voor Bouwen ligt hoger dan in het werkplan voorzien. Dit wordt veroorzaakt door een hogere inzet op advies (geluidsanering woningen), klachtbehandeling op slooemeldingen en de inzet op juridische producten. Aan het afhandelen van meldingen en vergunningen Milieu zijn als gevolg van de coronamaatregelen minder uren besteed. Ook kon als gevolg van de coronamaatregelen een deel van de fysieke milieucontroles die voor 2021 waren gepland niet plaatsvinden. Daar staat tegenover dat veel uren zijn besteed aan een melding van geluidsoverlast - en daarmee samenhangende controles en juridische procedures.

Er zijn opnieuw scans voor energiebesparing bedrijven en organisaties uitgevoerd

In samenwerking met de Omgevingsdienst West-Holland en adviesbureau Klimaatroute werden ook dit jaar energiescans voor bedrijven aangeboden. Hier is weer enthousiast gebruik van gemaakt. Alle ter beschikking gestelde energiescans zijn uitgegeven.

Veel woningen verduurzaamd met gebruik van gemeentelijke subsidie

In 2021 werden 195 aanvragen ingediend. Hiervan zijn al 138 aanvragen ook in 2021 vastgesteld en uitbetaald. Inclusief de uitbetalingen die nog resteerden van aanvragen uit 2020 werd het subsidieplafond van € 115.000 aan het einde van het jaar bereikt en door nagekomen betalingen iets overschreden. De kosten van de regeling komen ten laste van de Reserve Duurzaamheid. Over de resultaten van de subsidieregeling wordt apart gerapporteerd.

Het Project RRE kreeg een vervolg in de RREW

In 2020 is aan de gemeente een subsidie van € 41.415,- toegekend door de Rijksoverheid voor kleine energiebesparende maatregelen voor woningeigenaren. Deze RRE-regeling liep nog door tot halverwege 2021. Intussen was er bij het Rijk ook een aanvraag gedaan voor de RREW. Begin 2021 ontvingen we de toekenning van € 112.400 en na afloop van de RRE-regeling is gestart met de uitvoering. In tegenstelling tot de RRE staat de RREW ook open voor bewoners van huurwoningen. Deze regeling loopt door in 2022.

Lokale initiatieven werden ondersteund

Ten laste van de Reserve Duurzaamheid werden drie energieambassadeurs van Zoeterwoude Duurzaam 2030 in staat gesteld een korte opleiding tot energiecoach te volgen. Als onderdeel van de Klimaatweek werd de actie 'Band op spanning' naar Zoeterwoude gehaald (op Recreatief Transferium en Rijnke Boulevard). Ook werden bijdragen geleverd aan regionale projecten, te weten Gebiedsaanpak Zon op agrarische daken (LTO) en de Impulsregeling Klimaatadaptatie.

De Regionale Energiestrategie is vastgesteld

Medio 2021 werd de RES 1.0 van Holland Rijnland vastgesteld door de gemeenteraden en bestuursorganen van de overige deelnemende organisaties. Zo ook in de raad van Zoeterwoude. Net als in enkele andere gemeenten werd een motie aangenomen waarin het college werd opgeroepen de ambitie om 80% van de duurzame energie in de eigen regio op te wekken ter discussie te stellen. Na de zomer werd in regionaal verband een start gemaakt met de uitvoering van de RES 1.0 en de voorbereiding van de RES 2.0.

Net als voorgaande jaren werd een financiële bijdrage geleverd die voortvloeit uit het Energieakkoord Holland Rijnland 2017.

Programma Energietransitie loopt door

In 2019 is gestart met het programma Energietransitie en verschillende uitvoeringsprojecten. In het Programma Energietransitie zijn de kaders, randvoorwaarden en doelen van de Energietransitie vastgelegd. Door uitvoeringsprojecten behalen we deze doelen. De afgelopen twee jaar hebben we met het projectteam hard gewerkt aan verschillende projecten.

Eind 2021 zijn het programma Energietransitie en de projecten opnieuw bekeken

In twee jaar is veel gebeurd. Zo kwamen er nieuwe ideeën, ontwikkelingen, wensen en wijzigingen op verschillende onderdelen van het programma en de projecten. Deze zijn verwerkt in nieuwe documenten en vastgesteld door het college.

Voor energietransitie was in 2021 een werkbudget van € 155.000 euro beschikbaar

Dit bedrag is voor een groot deel besteed aan de geplande werkzaamheden. Het restant vloeit terug naar de Reserve Energietransitie.

Het Project Rijndijk Van Gas Los

Afgelopen jaar is door corona beperkt gecommuniceerd met de wijk. Wel zijn alle bevindingen van de diverse onderzoeken gecommuniceerd. De onderzoeken zijn gedaan om te kunnen bepalen of de huidige alternatieven voor aardgas in Zoeterwoude Rijndijk financieel en technisch haalbaar zijn. Als conclusie is een nieuwe richting voor het project gekozen, waarbij inwoners stap voor stap worden begeleid naar een aardgasvrije wijk. Dit is een laagdrempelige aanpak en houdt rekening met een langere ontwikkeltijd van de toekomstige warmtebron(nen). Daarnaast worden inwoners ook gestimuleerd om energiebesparende maatregelen te treffen. Onderdeel van de warmtetransitie in Rijndijk is om de geleerde lessen in Rijndijk te gebruiken om de warmtetransitie in de rest van Zoeterwoude te versnellen. De diverse lessen uit de onderzoeken voor Zoeterwoude Rijndijk gaven voldoende aanleiding om de Transitievisie Warmte te actualiseren. Naast onderzoeken zijn er diverse contactmomenten met de inwoners geweest die ook gebruikt worden om de Transitievisie Warmte verder te brengen. Het project heeft voor dit jaar een overschot op het exploitatiebudget. Dat komt door het toekennen van subsidie door de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RVO) voor het opstellen van de Transitievisie Warmte.

Het project Grootschalige Opwek

Financieel valt dit project onder het budget van het Programma Energietransitie. Het platform grootschalige opwek is vijf keer samengekomen. Kennis, ervaring en informatie is uitgewisseld. Deelnemers leggen contacten met elkaar en met de gemeente. Daaruit volgend vindt afstemming plaats en faciliteert de gemeente initiatieven die passen binnen de zoekgebieden van de RES 1.0. Afgelopen jaar was dat de start van het windinitiatief A4-N11 met twee bijeenkomsten voor omwonenden en de regionale aanmelding in het kader van duurzame opwek van elektriciteit op rijksvastgoed (OER).

Het Beleidsplan Klimaatbestendig Zoeterwoude 2021-2026 is vastgesteld

In de voorafgaande jaren waren al stappen gezet in de transitie van 'regulier' naar 'klimaatadaptief' beheren, inrichten en ontwikkelen, met name in het project Klimaatbestendig Rijndijk. Wat nog ontbrak was een beleidsplan waarin staat wat 'de stip op de horizon' is en hoe daar te komen. Met dit beleidsplan wordt klimaatadaptatie goed

geborgd in het gemeentelijk beleid en daarmee effectief en efficiënt uitgevoerd. Dat is ook nodig vanwege de eisen die het Rijk stelt met betrekking tot stappen die gemeenten en andere overheden de komende jaren moeten nemen. Die stappen moeten ertoe leiden dat gemeenten uiterlijk in 2024 klimaatadaptatie hebben geborgd in de gemeentelijke omgevingsvisies, (sectorale) programma's en omgevingsplannen. Het beleidsplan biedt het kader om deze stappen te nemen.

Concrete klimaatmaatregelen richten zich op het zorgen voor meer waterberging, het snel afvoeren van regenwater en het aanleggen van een robuust regenwaterstelsel. In deel B van dit Programma staan de concrete activiteiten die hiervoor in 2021 zijn uitgevoerd.

D. Volksgezondheid

Doelstelling	Prestatie	Activiteiten 2021
Wettelijke taken uitvoeren.	1a. Opdracht Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg (RDOG) Hollands Midden.	De RDOG Hollands Midden (nieuwe naam: Hecht) zorgde voor uitvoer van de wettelijke taken in de publieke gezondheid.
	1b. Lokale nota Volksgezondheid.	We voerden actiepunten uit de nota sociaal beleid uit. De nota loopt in 2022 nog door. Vanwege corona stelden we het opstellen van een nota volksgezondheid een jaar uit. De nota wordt in 2022 integraal opgesteld met de andere beleidsterreinen binnen het sociaal domein en ruimte.
	1c. Preventie- en handavingsplan alcohol.	Activiteiten behorende tot het preventie en handavingsplan maakten deel uit van het actiepunt campagne gezonde leefstijl uit de nota sociaal beleid.
Burger is zoveel mogelijk zelf verantwoordelijk voor gezondheid.	2a. De burger is wijs.	In 2021 hebben we gewerkt aan de uitvoering van het preventieakkoord en hebben we het leefstijlakoord Energiek Zoeterwoude voorbereid. Deze beweging heeft tot doel kennis te laten opdoen over en te stimuleren tot een gezonde leefstijl.
	2b. De burger is zelfredzaam.	Er werden drie weerbaarheidstrainingen op de basisscholen gehouden.
Ongedierteoverlast (plaag) voorkomen.	3a. Uitvoeren wettelijke taak tot registratie.	We registreren meldingen van overlast ongedierte.
	3b. Ongediertebestrijding na melding van burgers of na eigen waarneming.	We inspecteren overlastlocaties en laten waar nodig bestrijding uitvoeren.
		We geven voorlichting als burgers een melding doen.

Hecht Hollands Midden voerde veel werkzaamheden voor de gemeente uit

De RDOG Hollands Midden veranderde haar naam in Hecht. Zij voerde de meeste gemeentelijke taken in het kader van de Wet Publieke Gezondheid (WPG) uit. Dit deden zij voor de 18 gemeenten in Hollands Midden. Zowel ambtelijk als bestuurlijk werd toegezien op de activiteiten van Hecht.

Hecht zorgde voor de structuur en uitvoering van preventieprogramma's, de uitvoering van (jeugd) gezondheidszorg en Veilig Thuis. In 2021 kwam daar het zorg- en veiligheidshuis bij, waarvan Veilig Thuis deel

uitmaakt. Het doel was en is het welzijn van de burger bewaken, beschermen en bevorderen in zowel normale als in crisissomstandigheden. Hecht gaf ook voorlichting en ondersteuning in het kader van 'De burger is wijs'. De concept jaarstukken van Hecht laten een overschot van ruim 1,8 miljoen euro zien. De bestemming ervan is nog niet bepaald.

De beweging Energiek Zoeterwoude stimuleerde gezonde leefstijl

We besteedden veel aandacht aan de lokale gezondheid door het opstellen van het leefstijlakkoord, het aanstellen van een leefstijlcoach en de oprichting van de beweging Energiek Zoeterwoude. Deze beweging stimuleert het realiseren van een gezonde leefstijl.

Resterende budgetten leefstijlakkoord en eenzaamheid boeken we over

We hevelen de resterende budgetten van het sportakkoord en het preventieakkoord (leefstijlakkoord) die we van het ministerie van VWS ontvingen over naar 2022. Vanwege de coronamaatregelen werden de in het najaar geplande activiteiten niet uitgevoerd. Daarnaast hevelden we het voor eenzaamheid gereserveerde budget over naar 2022 ten behoeve van de op te stellen beleidsnota Eenzaamheid: samen is gezelliger.

Kengetallen en financieel overzicht

Kengetallen/beleidsindicatoren

	2018	2019	2020	2021	Streef waarde
Verplichte set beleidsindicatoren^{1,2}					
Huishoudelijk restafval (kg) per inwoner	75	40	62	73	< 30
Hernieuwbare elektriciteit (opgewekt uit wind, waterkracht, zon of biomassa) %	29,7%	nmb	nmb		%(landelijk)
Lokale kengetallen					
Aantal km vrijvervalriolering	29	29	30	30	nvt
Aantal km pers-/drukleiding	32	32	32	32	nvt
Aantal km hemelwater riool	6	6	8	10	nvt
Aantal druk/vacuunits			243	249	nvt
Aantal Gemalen			18	19	nvt
Aantal overstortmeters			12	12	nvt
Aantal grondwatermeetpunten			12	17	nvt
Aantal prullenbakken in de gemeente	86	86	86		nvt
Aantal glasbakken	15	15	15	15	15
Ingezameld restafval (ton)	551	348	566	642	300
Ingezameld GFT afval (ton)	1.041	932	1.030	1094	1.000
Ingezameld Glas (ton)	240	252	248	237	260
Ingezameld Papier (ton)	448	460	422	416	475
Ingezameld Textiel (ton)	66	71	77	70	75
Ingezameld Plastic, Metaal en Drankkartons (ton)	215	270	331	333	280
Ingezameld overig afval (ton)	1.140	1.120	1.283		1.000
Aantal kinderen in zorg bij consultatiebureau (0-4 jaar) ²	97%	99%	99%	99%	100%

¹ www.waarstaatjegemeente.nl

² Als percentage van totaal aantal kinderen

Volksgezondheid en Milieu		Rekening 2020	Begroting 2021	Wijziging Begroting	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021	Vershil 2021
Volksgezondheid	Lasten	432.088	449.933	13.775	463.708	503.720	-40.012
	Baten	-29	-28	-10.000	-10.028	-33.028	23.000
Saldo		432.059	449.905	3.775	453.680	470.692	-17.012
Reiniging	Lasten	934.660	925.772	1.005	926.777	832.334	94.443
	Baten	-891.535	-968.416	40.000	-928.416	-887.221	-41.195
Saldo		43.125	-42.644	41.005	-1.639	-54.887	53.248
Riolering	Lasten	1.045.068	1.108.628	-73.200	1.035.428	1.014.726	20.702
	Baten	-1.242.073	-1.290.238	35.000	-1.255.238	-1.204.462	-50.776
Saldo		-197.005	-181.610	-38.200	-219.810	-189.736	-30.074
Bedrijven en milieu	Lasten	1.141.795	1.263.463	493.574	1.757.037	1.337.888	419.149
	Baten	-26.575	-65.677	-221.752	-287.429	-34.717	-252.712

Volksgezondheid en Milieu		Rekening 2020	Begroting 2021	Wijziging Begroting	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021	Vershil 2021
Saldo		1.115.221	1.197.786	271.822	1.469.608	1.303.171	166.437
Programma	Lasten	3.553.611	3.747.796	435.154	4.182.950	3.688.668	494.282
	Baten	-2.160.212	-2.324.359	-156.752	-2.481.111	-2.159.428	-321.683
Saldo van baten en lasten		1.393.400	1.423.437	278.402	1.701.839	1.529.240	172.599

Toelichting:

Er is op het programma Volksgezondheid en Milieu € 494.000 minder uitgegeven dan begroot. We ontvingen ook circa € 321.500 minder aan inkomsten. Per saldo is er een voordeel van € 172.500.

Volksgezondheid

De kosten voor de jeugdgezondheidszorg waren € 40.000 hoger dan begroot, omdat een deel van de bijdrage aan Hecht (voorheen RDOG) dit jaar anders wordt verdeeld binnen de programma's Veiligheid, Volksgezondheid en Sociaal Domein. Verder is er subsidie voor het leefstijlakoord ontvangen van het Ministerie van VWS, die nog niet is uitgegeven. Wij stellen voor deze subsidiebaten over te hevelen naar 2022 om uitvoering te kunnen geven aan het leefstijlprogramma.

Reiniging

Er is een voordeel van € 53.248 bij het onderdeel Reiniging. Hoewel de kosten voor afvalinzameling en afvalverwerking in vergelijking met 2020 zijn gestegen hielden wij in de begroting rekening met een nog sterkere stijging van de kosten in 2021. Dat deden wij door de groei van het aantal woningen en ook doordat er door corona meer afval werd aangeboden. Hierdoor vielen de kosten € 94.000 lager uit dan begroot. Doordat er meer afval is ingezameld waren de opbrengsten uit de afvalinzameling (recyclebaar afval, zoals bijvoorbeeld papier, glas en oud ijzer) ook hoger dan begroot. Ook hier hielden we rekening met nog hogere inkomsten in de begroting, deels ook uit de afvalstoffenheffing. Hierdoor zijn de opbrengsten € 41.000 lager dan begroot.

Riolering

Op de begrotingspost riolering is € 30.000 meer uitgegeven dan verwacht. Dit komt met name door de verhoogde energietarieven, waardoor een overschrijding van € 17.000 op electriciteit is ontstaan. Ook voor 2022 moeten we rekening houden met een overschrijding. De baten zijn € 51.000 lager dan begroot, omdat er minder geld uit de voorziening riolering nodig was voor de gehele taak van Riolerings. In de paragraaf Lokale heffingen is hiervoor een uitgebreide toelichting opgenomen.

Bedrijven en milieu

Bij dit onderdeel is er een voordeel ontstaan van € 166.000 ten opzichte van de begroting. Voor € 91.000 komt dit doordat het projectbudget voor Energietransitie niet volledig is besteed. Niet alle activiteiten zijn dit jaar afgerond en schuiven door naar volgend jaar. Omdat er in 2022 al een werkbudget in de begroting is opgenomen, is het bedrag in 2021 teruggestort in de reserve Energietransitie en blijft daardoor beschikbaar voor toekomstige uitgaven.

Er zijn ook minder uitgaven (€ 49.000) aan milieutaken geweest die de Omgevingsdienst West-Holland voor ons uitvoert. Er waren activiteiten die door corona niet konden worden uitgevoerd die doorschuiven naar 2022. Ook speelt het uitstel van de Omgevingswet een rol. Het voordeel van € 49.000 is met een budgetoverheveling doorgeschoven naar 2022 en blijft daardoor beschikbaar om deze activiteiten alsnog uit te kunnen voeren.

Verder is het beschikbare budget vanuit de Duurzaamheidsagenda niet volledig besteed voor een bedrag van € 25.000. Dit is een meerjarig programma, waarbij de jaarlijkse uitgaven fluctueren. Het voordeel is in

2021 teruggestort in de reserve Duurzaamheid, zodat er voldoende budget beschikbaar blijft voor toekomstige uitgaven.

Investeringskredieten

Volksgezondheid en Milieu	Datum raadbepsluit	Krediet	Uitgaven t/m 2021	Inkomsten t/m 2021	Restant krediet	Af te sluiten	Ouder 3 jaar
Ondergrondse vuilcontainers 2021	1-jul-2021	18.000	-	-	18.000		
Rioolvervanging Westwout fase 3	10-nov-2016	320.000	326.276	17.848	11.572		Ja
Vervanging riolering 2018	9-nov-2017	466.000	438.737	21.039	48.302		Ja
Riolering 2019 - Westwoud fase 5	1-dec-2018	490.770	27.873	-	462.897		Ja
Verlaatsweg vervanging riolering 2020	7-nov-2019	153.600	8.190	-	145.410		
Rioolvervanging Julianapark	10-nov-2016	217.500	193.967	-	23.533		Ja
Aanpassen Overstorten 2021	12-nov-2020	126.000	36.074	-	89.926		
Vervanging riolering 2022	1-jul-2021	50.000	15.510	-	34.490		
Riolering 2019 Overstort.druk sens.	1-dec-2018	261.710	260.707	-	1.003	Ja JRK	Ja
Riolering 2020 - Afkoppelen Zonnegaarde	7-nov-2019	304.920	63.328	-	241.592		
Riolering 2020 - rioolgemalen Weipoort	7-nov-2019	670.000	234.667	-	435.333		
Vervanging Drukriolering 2021	12-nov-2020	100.000	99.842	-	158	Ja JRK	
Waterbergrnd systeem Margrietstr	28-mei-2020	173.000	135.855	-	37.145		
Vervanging gemalen 2021	12-nov-2020	38.540	35.523	-	3.017	Ja JRK	
Volksgezondheid en Milieu		3.390.040	1.876.551	38.887	1.552.376		

Toelichting:

Ondergrondse vuilcontainers 2021

De voorbereiding en uitvoering staat gepland voor 2022. Er zijn nog geen uitgaven in 2021 geweest.

Rioolvervanging Westwout fase 3

Werk is gereed. We wachten op de financiële afsluiting van de aannemer, waarna dit project (positief) kan worden afgesloten. Resterend budget kan gebruikt worden voor Westwout fase 5. Hiervoor volgt een apart advies.

Vervanging riolering 2018

Werk (Westwout fase 4) is gereed. We wachten op de financiële afsluiting van de aannemer, waarna dit project (positief) kan worden afgesloten. Resterend budget kan gebruikt worden voor Westwout fase 5. Hiervoor volgt een apart advies.

Riolering 2019 - Westwout fase 5

Het project is in voorbereiding. In 2022 vindt de aanbesteding plaats. Vanaf oktober 2022 start naar verwachting de uitvoering.

Verlaatsweg vervanging riolering 2020

Het project is in voorbereiding. De aanbesteding en uitvoering staan gepland voor 2023.

Rioolvervanging Julianapark

Dit project is gereed en volgens plan uitgevoerd. In het waterbergend systeem en ernaast zijn peilbuizen geplaatst om de werking van het systeem te monitoren. Syntraal verzorgt de monitoring voor ons. Kostenplaats houden we nog even open.

Riolering 2021 aanpassen overstorten

De overstorten aan de Zuidhof, Stadhouderslaan en Bloemenweide zijn aangepast. In 2022 worden onder andere de overstorten aan de Kalmoeslaan, Commandeurshof en Molentocht aangepast.

Vervangen riolering 2022 Vogelweide

De voorbereidingen voor het vervangen en afkoppelen van de riolering in de Vogelweide zijn gestart met het maken van een nieuw rioolplan. De volgende stappen zijn het maken van een inrichtingsplan van de wijk, waarna de engineering van een eerste fase opgestart kan worden. Het opstellen van een inrichtingsplan staat gepland voor 2022.

Riolering 2019 Overstort druksensor

Dit project bestaat uit meerdere onderdelen waarvan de voorbereiding Weipoortseweg en plaatsen overstortensoren zijn afgerond. Het project kan worden afgesloten.

Riolering 2020 - Afkoppelen Zonnegaarde

Dit project is in voorbereiding. De aanbesteding is gepland voor begin 2022 en de uitvoering staat gepland voor augustus 2022.

Riolering 2020 Rioolgemalen Weipoort

De werkzaamheden om het vacuümriool aan de Weipoortseweg te vervangen zijn gestart. Medio maart 2022 moet de uitvoering gereed zijn.

Vervangen drukriolering 2021

Het drukrioleringstelsel in de Zuidbuurtseweg, Geerweg, Noord Aa en de Hoge Rijndijk is vervangen en er is gestart met de Papeweg. Door vervanging van deze, meestal rond 1985, aangelegde installaties zijn deze weer veilig en bedrijfszeker.

Waterbergend systeem Margrietstraat

Dit project is gereed en volgens plan uitgevoerd. In het waterbergend systeem en ernaast zijn peilbuizen geplaatst om de werking van het systeem te monitoren. Ook wordt dit systeem gemonitord door studenten van een aantal Hogescholen voor het RAAK onderzoek "Waterbergende weg". Zo doen we meer kennis op van dit systeem en andere systemen. Kostenplaats kan binnenkort afgesloten worden.

Vervangen gemalen 2021

De besturing van de gemalen aan de Zuidhof en de Noordbuurtseweg is vervangen en de pompen in de Stadhouderslaan en de Banningstraat zijn vervangen.

2.1.9 Onderwijs

Portefeuillehouder: burgemeester F.Q.A. van Trigt

Omschrijving van het programma

Dit programma betreft het onderwijs in de gemeente in het algemeen en onderwijshuisvesting in het bijzonder.

Doelstelling	Prestatie	Activiteiten 2021
Regulier onderwijs.	1a. Inspelen op ontwikkelingen op onderwijsgebied en uitwerking strategische thema's in de onderwijspraktijk.	We speelden in op ontwikkelingen op onderwijsgebied en stemden af met de directeurs van de basisscholen in Zoeterwoude.
	1b. Samenwerken en afstemmen Leidse regio.	We werkten samen in de Leidse regio en in Holland Rijnland op het gebied van onderwijs en de aansluiting onderwijs en jeugdzorg.
	1c. Nieuwbouw Bernardusschool Zoeterwoude-Rijndijk.	De Bernardusschool is aan vernieuwing toe. In 2021 bereidden wij deze nieuwbouw voor.
	1d. Kinderen in aanraking laten komen met groenontwikkeling en voeding.	We financierden de schooltuintjes bij Het Avontuur door een jaarlijkse bijdrage. Boerderijateliers bij de Bernardusschool gaan door.
Passend onderwijs.	2a. Beleid Voor- en Vroegschoolse Educatie (VVE) maken, evalueren en kwaliteit waarborgen.	We zorgden voor voor- en vroegschoolse educatie en zorgden voor voortgang bij de werkgroep VVE.
	2b. (Sub)regionaal afstemmen en beleid maken in het 'Op Overeenstemming Gericht Overleg' (OOGO).	We maakten (sub)regionaal beleid op basis van de ontwikkelagenda.
	2c. Werkgroep Jeugdhulp, Onderwijs en Zorg (JOZ), samenwerking onderwijs en GGZ, aansluiting jeugd en onderwijs, implementatie afspraken inkoop jeugdhulp en onderwijs.	We gaven uitvoering aan actiepunten, zorgden voor voorbereiding en afstemming op inhoud en volgden ontwikkelingen.

1a. Er was veel contact met de scholen

De reguliere IB-overleggen vonden plaats. Daarnaast was er contact in het kader van het lokale jeugdbeleid om input op te halen. De gemeente kreeg gelden van het Rijk om in te zetten voor jeugdigen die achterstand hebben opgelopen in coronatijd, de zogenaamde NPO (Nationaal Programma Onderwijs) gelden. Hierover was er ook met de scholen contact.

2c. De werkgroep JOZ maakte plaats voor (sub)regionale afstemming

Met de uitwerking van de nieuwe inkoopstrategie kreeg de samenwerking onderwijs-jeugdhulp een belangrijke plek (segment Onderwijs). Hiermee namen we ook de overlegstructuur onder de loep, om te voorkomen dat dezelfde onderwerpen op verschillende gremia besproken worden. Regionale zaken werden regionaal besproken en opgepakt. Wat subregionaal kon, bleef in de OOGO's.

Kengetallen en financieel overzicht

Kengetallen/beleidsindicatoren

	2018	2019	2020	2021	Streef waarde
Verplichte set beleidsindicatoren¹					
Voortijdige schoolverlaters totaal (VO + MBO) % ²	1,4%	2,6%	1,93%	1,99%	0%
Absoluut verzuim ³	2	2	3,3	0,8	0
Relatief verzuim ⁴	13,95	11,42	12	20	0
Lokale kengetallen					
Aantal leerplichtige leerlingen 5 - 17 jaar ⁵	1.256	1.226	1217	1236	nvt
Aantal verzuimmeldingen behandeld door het Regionaal Bureau Leerplicht Holland Rijnland ⁵	21	49	39	47	0
Aantal thuiszitters ⁵ / absoluut verzuim nieuwe definitie	2	2	6	1	0
Aantal beschikbare VVE-kindplekken	11	11	10	11	10
Aantal doelgroepkinderen 0 - 4 jaar	9	7	7	12	7
Aantal (nieuwe) voortijdig schoolverlaters ⁵	10	18	12	8	0
Aantal nieuwe trajecten RMC-begeleiding (voorheen Jongerenloket)	6	8	6	4	-
Aantal afgesloten trajecten RMC-begeleiding (voorheen Jongerenloket)	2	4	6	5	-

¹ www.waarstaatjegemeente.nl

² Het percentage van het totaal aantal leerlingen (12 - 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat.

³ Het aantal leerplichtigen dat niet staat ingeschreven op een school, per 1.000 inwoners van 5 - 18 jaar.

⁴ Het aantal leerplichtigen dat wel staat ingeschreven op een school, maar ongeoorloofd afwezig is, per 1.000 inwoners van 5 - 18 jaar.

⁵ bron: Jaarverslag Regionaal Bureau Leerplicht (RBL).

Onderwijs		Rekening 2020	Begroting 2021	Wijziging Begroting	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021	Vershil 2021
Openbaar onderwijs	Lasten	18.630	21.806	0	21.806	9.696	12.110
	Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo		18.630	21.806	0	21.806	9.696	12.110
Over. onderwijsaangelegenheden	Lasten	497.294	570.426	112.400	682.826	776.441	-93.615
	Baten	-63.837	-77.930	0	-77.930	-76.555	-1.375
Saldo		433.457	492.496	112.400	604.896	699.886	-94.990
Programma	Lasten	515.924	592.232	112.400	704.632	786.137	-81.505
	Baten	-63.837	-77.930	0	-77.930	-76.555	-1.375
Saldo van baten en lasten		452.087	514.302	112.400	626.702	709.582	-82.880

Toelichting

Op het programma Onderwijs is € 81.505 meer uitgegeven dan begroot, terwijl de baten € 1.375 lager zijn uitgekomen dan geraamd. Dit leidt tot een negatief saldo van € 82.880 op dit programma.

Er is onder andere meer uitgegeven voor de realisatie en huur van de noodlokalen bij het Avontuur (€ 71.000) en de inhuur van deskundigheid voor de nieuw te bouwen Bernardusschool (€ 37.000). Verder is er een rentevoordeel van € 33.000 ontstaan door lagere kapitaallasten dan begroot. In programma 12 is een toelichting hierover opgenomen.

Investeringskredieten

Onderwijs	Datum raadbesluit	Krediet	Uitgaven t/m 2021	Inkomsten t/m 2021	Restant krediet	Af te sluiten	Ouder 3 jaar
Bernardusschool 2023	27-maa-2020	7.660.000	215.021	-	7.444.979		
Onderwijs		7.660.000	215.021	-	7.444.979		

ToelichtingBernardusschool 2023

In 2021 hebben wij gewerkt aan de voorbereiding van de nieuwbouw van de Bernardusschool. De realisatie staat gepland voor 2023.

2.1.10 Ruimtelijke ontwikkeling en Wonen

Portefeuillehouder: wethouder P. Olthof

Omschrijving van het programma

Dit programma bevat de activiteiten op het gebied van ruimtelijke ordening, bestemmingsplannen, bouw- en woningtoezicht, bouw- en ruimtelijke regelgeving, volkshuisvesting, kwaliteit van woningen en de woonomgeving en woonwagengzaken.

A. Omgevingsvergunningen

Aantallen aanvragen omgevingsvergunningen

Onderwerp	Aantal	Toelichting
1. Aantal aanvragen reguliere procedure.	105 ontvangen aanvragen reguliere vergunningsprocedure (exclusief 26 conceptaanvragen, 15 adviezen aan andere bevoegde gezagen en twee verzoeken om ontheffing van het Bouwbesluit).	Dit is een lichte toename ten opzichte van 2020, maar in lijn met voorgaande jaren. Hierbij zien we een verschuiving van formele aanvragen naar conceptaanvragen.
2. Aantal aanvragen uitgebreide procedure.	Drie ontvangen aanvragen uitgebreide vergunningsprocedure (één gecoördineerde voorbereiding RO en twee voor brandveilig gebruik).	Dit is in lijn met de voorgaande jaren.
3. Voldaan aan de tijdigheid (afdoeningstermijn).	Ja.	

De totale opbrengsten aan leges zijn iets hoger dan geraamd

Dat komt door een lichte toename van het aantal aanvragen.

B. Bezwaar en beroep

Aantallen per soort	Toelichting
Bezwaren over omgevingsvergunningen: 11.	Drie bezwaren lopen nog, twee bezwaren waren ongegrond. Twee bezwaren waren gedeeltelijk gegrond (het besluit is in stand gebleven met een aangepaste motivering), drie bezwaren zijn ingetrokken. Eén bezwaar wordt aangehouden.
Beroepen over omgevingsvergunningen: 3.	Twee beroepen lopen nog, één beroep was ongegrond.
Hoger beroep over omgevingsvergunningen: 1.	Het hoger beroep is afgerond. Na een tussenuitspraak en een nadere motivering van onze besluiten was het beroep van een appellant ongegrond en van enkele anderen gegrond.
Bezwaren over leges: 3.	Eén bezwaar loopt nog, één bezwaar was gegrond, één bezwaar is in overleg opgelost.

C. Volkshuisvesting

Doelstelling	Prestaties	Activiteiten 2021
Woningbezit onder starters stimuleren.	Startersleningen verstrekken.	Informatie en advies verstrekken.
		Aanvragen startersleningen in behandeling nemen. Wij hebben in 2021 twee aanvragen ontvangen. Beide aanvragen zijn toegewezen. Eén aanvraag is ingetrokken, omdat de woning aan een ander was verkocht.
		Aanvragen afstemmen met SVn (SVn voert voor ons de regeling uit).
		Middelen beschikbaar stellen aan SVn voor de lening.
	Uitvoering geven aan de verordening startersleningen Zoeterwoude.	Aanvraag startersleningen toetsen aan de verordening.
		Toe- of afwijzing verzorgen op basis van de verordening en communiceren met aanvrager.
	Stimuleren van ouderen om hun woning preventief aan te passen.	Wij hebben in 2021 geen aanvragen ontvangen. Doelgroep stimuleren na te denken over het levensloopbestendig maken van hun woning door bewustwording (voorlichting).
		Inwoners/doelgroep actief informeren over het product Blijverslening.
Bevorderen van langer zelfstandig thuis wonen door de beschikbaarheid van blijversleningen.	Leningen beschikbaar stellen voor het levensloopbestendig maken van de woning.	Informatie verstrekken.
		Aanvragen blijversleningen in behandeling nemen en toetsen aan verordening.
		Aanvragen afstemmen met de uitvoerder van de lening (SVn).
		Toe- of afwijzing verzorgen.
		Financiën beschikbaar stellen aan SVn voor de blijverslening.

D. Invoering van de Omgevingswet

Invoering van de Omgevingswet

In 2021 hebben we weer de nodige stappen gezet ter voorbereiding op de komst van de Omgevingswet. In het voorjaar werd bekend dat de datum waarop de wet in werking gaat treden is verschoven 1 januari 2023. Dat betekent dat we langer bezig zijn met de voorbereidingen. We gaan daar mee door en waar mogelijk ronden we werkzaamheden af, zodat we in de periode rond de inwerkingtreding voldoende capaciteit beschikbaar hebben voor de extra inspanning die dan nodig is.

Werken in de geest van de Omgevingswet krijgt steeds meer vorm

Na het Ja, mits-kompas en ons Handvat voor participatie is afgelopen jaar het proces voor vergunningverlening aangepast. Nieuwe initiatieven komen binnen via het omgevingsloket en worden behandeld via een intake-tafel met in- en externe deskundigen. Dit leidt tot een snellere en meer integrale behandeling van vergunningaanvragen. We hebben dit proces het afgelopen jaar aangepast. Dit is gebeurt in overleg met gemeenten in de regio en onze ketenpartners zoals de veiligheidsregio, omgevingsdienst, GGD, hoogheemraadschap en provincie. De ontwikkeling van het omgevingsloket gaat door zodat we ook na inwerkingtreding van de Omgevingswet onze dienstverlening op peil kunnen houden.

Een aantal raadsbesluiten is genomen

Het gaat om besluiten die nodig zijn zodra de Omgevingswet gaat gelden. Het gaat om delegatiebesluiten en besluiten over het adviesrecht van de gemeenteraad en verplichte participatie. Deze besluiten zijn nu al genomen en liggen klaar voor het moment waarop de Omgevingswet daadwerkelijk in werking treedt.

We werken aan de nieuwe instrumenten

Dat zijn het omgevingsplan, de omgevingsvisie en toepasbare regels. Van het omgevingsplan (pilot landelijk gebied) zijn de eerste conceptregels gereed. Het plan wordt inmiddels ook opgesteld in de software die we daarvoor in 2021 hebben aangeschaft. Het maken van een omgevingsplan vraagt veel inzet. Het gaat namelijk om het samenvoegen van veel regels, het opzetten van een nieuwe structuur van het plan en nieuwe digitaliseringseisen. Het afgelopen jaar zijn we gestart met het opstellen van de omgevingsvisie. Ook deze is inmiddels in concept gereed en kan voor inwerkingtreding van de Omgevingswet vastgesteld worden. Toepasbare regels zijn vragenbomen die helpen om de juridische regels uit het omgevingsplan te begrijpen. Dezelfde techniek is ook nodig om aanvraagformulieren voor omgevingsvergunningen aan te vullen of aan te passen. De software die hiervoor nodig is hebben we in 2021 aangeschaft en in gebruik genomen. We hebben een kwartiermaker geworven die inmiddels de eerste toepasbare regels in concept heeft opgesteld.

We zijn aangesloten op de testomgeving van het landelijke digitale stelsel

Het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) zorgt ervoor dat alle regels die gaan over de fysieke leefomgeving makkelijk te vinden en te begrijpen zijn. Het DSO wordt door het rijk ontwikkeld. Zodra dit kan moeten alle gemeenten en andere overheidsinstanties aansluiten op het DSO. Wij hebben de nodige software aangeschaft en geïnstalleerd. Ook de koppelingen met de proefversie van het DSO zijn succesvol gemaakt. Het inrichten van de software voor vergunningverlening vraagt extra tijd. In deze software moeten de nieuwe werkprocessen van zowel de Omgevingswet als de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) verwerkt worden.

E. Projecten

In dit hoofdstuk Projecten komen de volgende zaken aan de orde:

- A. Actieve grondexploitaties
- B. Deelnemingen in grondexploitaties
- C. Overige woningbouwprojecten
- D. Grondbeleid
- E. Gemeentelijk Vastgoed
- F. Lokale projecten

A. Actieve grondexploitaties

In Zoeterwoude werken wij aan de volgende actieve grondexploitaties:

1. Bloemenweide Noord

1. Bloemenweide Noord: de realisatie van woningbouw op de voormalige schoollocatie

De locaties Klaverweide en Westwoude zijn woonrijp opgeleverd. Op beide locaties zijn tien woningen gerealiseerd. Op Bloemenvelde zijn de eerste tien sociale woningen opgeleverd. De laatste 17 woningen en de openbare ruimte worden medio 2022 definitief opgeleverd. Zie voor een projecttoelichting bijlage 5.3.

Voor de ontwikkeling Bloemenweide Noord verwachten we een nadelig resultaat van € 1.101.000

Het nadelig resultaat in de jaarrekening 2020 was €1.115.700. We hebben extra kosten gemaakt voor het herstellen van het riool in Klaverweide en Bloemenvelde en een aanbestedingsvoordeel op het woonrijpmaken gehad. Per saldo wordt het resultaat iets minder negatief. Het project sluit eind 2022 met een verwacht nadelig resultaat van € 1.101.000.

Bloemenweide Noord		
Boekwaarde 1 januari 2021	-242.840	negatief
Uitgaven 2021	-501.159	nadeel
Inkomsten 2021	217.794	voordeel
Boekwaarde 31 december 2021	-526.205	negatief
Nog te verwachten kosten 2022	-574.795	nadeel
Verwacht eindresultaat 31 december 2022	-1.101.000	negatief

Voor het verwachte nadeel van € 1.101.000 is een verliesvoorziening opgenomen op de balans.

B. Deelnemingen in grondexploitatie

De gemeente neemt deel in twee grondexploitatie:

1. Verde Vista Meerburg (CV/BV)
2. Zwethof (VOF)

1. Verde Vista Meerburg

In het plangebied Verde Vista Meerburg zijn inmiddels 168 woningen gebouwd en opgeleverd. Ten zuiden van de Molentocht worden nog 550 appartementen en een supermarkt gebouwd. Deze appartementen zijn eind 2022/ begin 2023 klaar. OMM heeft het plan sociale woningbouw op het Hans Eckplein te realiseren. Voorwaarde is dat voldoende parkeerplaatsen voor de voetbalvereniging gerealiseerd worden. De woningen zijn voor OMM nodig om aan de opdracht van de 30% sociale woningen in het plan VerdeVista Meerburg te voldoen. Zie voor een projecttoelichting bijlage 5.3.

Het negatieve financiële resultaat van VerdeVista Meerburg blijft ongeveer gelijk.

Het totale verwachte resultaat van de grondexploitatie van OMM is circa € 12.000.000 negatief, net als in de vorige grondexploitatie. In de grondexploitatie van OMM zijn zowel de kosten als de opbrengsten toegenomen door prijsstijging. Dit houdt elkaar in evenwicht.

Het verwachte resultaat van het gemeentelijk aandeel is positief, omdat de gemeente het grootste deel van haar kapitaalstorting al als verlies heeft genomen. We ontvangen op basis van de grondexploitatie van OMM nog € 1.955.000 van onze kapitaalstorting terug. Hiervan is € 550.000 op de balans als nog te vorderen opgenomen. Het overige deel is winstverwachting. Het verwachte resultaat was in de vorige jaarrekening € 1.983.000 positief, een verschil van € 25.000.

Eigen vermogen Ontwikkelingsmaatschappij Meerburg		
a Verwacht resultaat grondexploitatie (eindwaarde 2023)	-11.971.000	negatief
b Aandeel gemeente (50%)	-5.985.500	negatief
c Kapitaalstortingen t/m 31 december 2021	7.940.870	
d Verwacht eindresultaat voor Zoeterwoude (c -/- b)	1.955.000	positief

3. Zwethof

Ten zuiden van Swetterhage ligt de locatie Zwethof. Samen met projectontwikkelaar AM Wonen ontwikkelen we 41 vrije sector woningen in het dure segment. Het is een hoogwaardig plan op alle aspecten geworden, zoals

stedenbouw, landschap en architectuur. Natuur speelt een belangrijke rol en er is ingezet op zeer duurzaam bouwen. Daarnaast wordt ook de hele inrichting duurzaam.

Gronden van de provincie zijn aangekocht om de ontsluiting van het project mogelijk te maken en de niet gebruikte agrarische gronden zijn terug verkocht aan de voormalige eigenaar. Inmiddels is het bouwrijp maken in 2021 gestart en in een vergevorderd stadium. Ook is een participatietraject gestart voor het natuurlijke speeleiland dat gerealiseerd gaat worden bij het project. Zie voor een projecttoelichting bijlage 5.3.

We hebben de grond voor bouw kavels aan de VOF verkocht met een winst op de balanswaarde

In 2021 is de grond voor bouw kavels verkocht voor ruim € 3 miljoen. Ten opzichte van onze balanswaarde maken we na aftrek van kosten € 865.000 winst. Daarmee wordt het in het verleden genomen verlies grotendeels terugverdiend.

De grex van de Zwethof VOF wordt niet vastgesteld door de raad

Zwethof is geen actieve gemeentelijke grex, maar een grex waar de gemeente voor 50% deelneemt in een VOF. De grex van de Zwethof VOF wordt vastgesteld door de vennoten van de VOF en ter informatie doorgestuurd aan de raad.

De grondexploitatie van de VOF sluit naar verwachting met een positief resultaat van €1.146.000

Dit is een positief resultaat van € 573.000 voor de gemeente. De jaarrekening 2020 sloot voor de gemeente met een positief resultaat van € 509.000 (€ 1.018.000 VOF) . Het hogere resultaat komt door indexering van de woningprijzen. Ook de kosten zijn toegenomen door prijsstijging.

De sociale woningbouw in Zwethof is afgekocht voor € 350.000

Dit bedrag wordt na de verkoop van de kavels in 2022 gerealiseerd en in de Reserve Volkshuisvesting gestort. Vanuit de reserve wordt het bedrag gebruikt als bijdrage aan de sociale huurwoningen van Rijnhart Wonen in het project Bloemenweide Noord.

Zwethof (grondpositie)		
Boekwaarde 1 januari 2021	-2.082.643	negatief
Uitgaven 2021	-580.067	nadeel
Inkomsten 2021	3.552.808	voordeel
Boekwaarde 31 december 2021	890.098	positief
Nog te verwachten kosten 2022 en 2023	-25.000	nadeel
Resultaat grondpositie 31 december 2021	865.000	positief

Zwethof (deelneming)		
a Verwacht resultaat grondexploitatie (eindwaarde 2023)	1.146.000	positief
b Aandeel gemeente (50%)	573.000	positief
Kapitaalstortingen t/m 31 december 2020	150.000	
Kapitaalstortingen 2021	400.000	
d Verwacht eindresultaat voor Zoeterwoude	573.000	positief

C. Overige woningbouwprojecten

Weidelaan

Er is een overeenkomst gesloten met de ontwikkelaar

Op 28 oktober 2021 is de anterieure overeenkomst ondertekend voor de woningbouwontwikkeling aan de Weidelaan en sanering van de kassen aan de Papeweg. Aan de Weidelaan worden 18 vrijesector woningen ontwikkeld en vijf sociale huurwoningen. De gemeente speelt in deze ontwikkeling een faciliterende rol. Het merendeel van de werkzaamheden doet de ontwikkelaar. Participatie van de omgeving is een belangrijk onderdeel in deze ontwikkeling. Het ziet er naar uit dat in 2022 de bestemmingsplanprocedure start.

Raetwijk

Bij oplevering van de openbare ruimte is de riolering niet opgeleverd

De ontwikkelaar is zijn verplichting tot het in orde maken van de riolering niet nagekomen. Wij hebben de ontwikkelaar daarvoor in gebreke gesteld. Begin 2022 verwachten wij de zaak af te handelen met de ontwikkelaar.

Verde Vista Santhorst

De ontwikkeling is gereed

De ontwikkeling sluiten we af met een positieve boekwaarde. VerdeVista Santhorst is het project waar 56 woningen zijn gebouwd op het terrein van de voormalige tuinderij van Bruines. Daarvoor is een overeenkomst (een 'Anterieure' overeenkomst) met de ontwikkelaar. In 2021 zijn alle woningen opgeleverd. Het project is nog niet afgesloten omdat nog een aantal werkzaamheden moet plaatsvinden en niet alle afrekeningen zijn afgerond.

D. Grondbeleid

Kavelpaspoorten voor Raetwijk en Van Alkemadestraat

In 2019 werden kavelpaspoorten opgesteld voor de kavels Raetwijk en de kavel aan de Van Alkemadestraat. Een kavelpaspoort geeft inzicht in randvoorwaarden die gelden tijdens het bebouwen en inrichten van het kavel. Afronding en uitvoering van het kavelpaspoort van de kavels Raetwijk en de verkoop is doorgeschoven naar 2022. Voor het kavel aan de Van Alkemadestraat (Kameleon) heeft het college in 2021 uitgesproken deze locatie niet te ontwikkelen.

Groenstroken

We realiseerden incidentele opbrengsten door verkoop van groenstroken

Soms verzoeken bewoners om gemeentelijk snippergroen te kopen. Waar mogelijk honoreren we deze verzoeken tegen een marktconform tarief. Er zijn hogere opbrengsten in 2021. Die hebben met name te maken met de opbrengst van twee incidentele grondverkoop die samen ruim € 45.000 hebben opgebracht. Deze stonden niet geraamd. Verder zijn de externe huuropbrengsten in 2021 ruim € 6.000 hoger dan geraamd.

Na een langlopend geschil met de gemeente is grond terug verkocht aan een bewoner. Het gaat om verkoop van een deel van de weg aan het Laantje en een kavel weiland aan de Noordbuurtseweg/Laantje. Ook is een deel van het groen aan de Korte Miening verkocht waarbij de bovenverdieping van de fysiopraktijk werd getransformeerd naar een woning. De grondverkoop was nodig voor tuin, parkeren en een klein deel berging. De gemeente verkocht ook snippergroen vanuit beheeroverwegingen.

Extra Inhuur

In 2021 huurden wij extra juridische capaciteit in. Die capaciteit was nodig vanwege de toegenomen veelheid en complexiteit van juridische vragen. In 2021 ontvingen wij meerdere omvangrijke WOB-verzoeken. WOB staat voor Wet openbaarheid van bestuur. Burgers en bedrijven vragen om het openbaar maken van stukken binnen de gemeente. Dit soort verzoeken leggen veel belasting op de organisatie. Ook dienden veel bewoners verzoeken om aankoop gemeentegrond in.

E. Gemeentelijk vastgoed

Suatenpad 5 en Schenkelweg 4

Voor Suetanpad 5 (voormalig in gebruik bij Stichting Oud Zoeterwoude) is door middel van een aanbesteding verkocht. Voor Schenkelweg 4 (voormalige bibliotheek) is de koopovereenkomst in concept opgesteld. Verkoop vindt plaats in 2022.

F. Overige projecten

Agenda Ruimtelijke Opgaven Zoeterwoude (ROZ)

Opstellen van de Agenda ROZ is gestart

Voor de Agenda ROZ is via de Staat van Zoeterwoude 2021 krediet gekregen voor 2021 en voor 2022. De Agenda ROZ heeft een (volgordelijke) relatie met de Omgevingsvisie. Omdat deze iets later gereed was dan gedacht, hebben we in 2021 iets minder besteed aan de ROZ. We verwachten dit in 2022 in te halen.

Sportpark Haasbroek

Het voorbereidingskrediet is aangevuld

Het voorbereidingskrediet is via de Najaarsnota 2021 aangevuld. Daarvan betaalden we de draagkrachttoets (afgerond in 2021). Hierover is in de tweede helft van 2021 een collegebesluit genomen. Ook gebruikten we de aanvulling in het krediet voor het doen van onderzoeken naar de technische staat van de velden die opgeschoven moeten worden. Die onderzoeksfase resulteerde eind 2021 in een geactualiseerde kostenraming voor dat deel. Tenslotte indexeerden we de bestaande bouwkostenraming van de nieuwe sporthal. Met al deze informatie actualiseren we de totale kostenraming voor het realiseren van een sporthal op Haasbroek, in de variant waarbij velden van SJZ moeten opschuiven.

Tegelijk zijn we in 2021 gestart met gesprekken met SJZ en stichting Klaverhal om te komen tot een intentieovereenkomst. De fase is nog niet afgerond en loopt door in 2022.

Maatschappelijk Centrum Rijndijk

Realisatie Bernardusschool

Het project "Nieuwe Bernardus" heeft een vertraging opgelopen van circa zes maanden. Dit komt door de verhoging van de stichtingskosten voor de school. Deze verhoging was aanleiding om een zorgvuldige analyse uit te voeren naar die kostenstijging. Inmiddels is duidelijk dat de stijging voor het grootste deel veroorzaakt wordt door de algemene bouwkostenstijgingen. Het uitvoeren van deze analyse zorgde ervoor dat wij niet op de geplande datum konden starten met het bouwrijp maken van het terrein. Omdat dit bouwrijp maken slechts op bepaalde momenten in het jaar kan gebeuren is de vertraging zo'n zes maanden. Inmiddels zijn de werkzaamheden gestart. Met betrekking tot het ontwerp van de Bernardus is recent de fase Voorlopig Ontwerp gestart. Het ontwerp, de aanbesteding, de realisatie en het bouwrijp maken zijn op elkaar afgestemd.

Realisatie Gezondheidscentrum

Er is een initiatief binnengekomen voor het realiseren van enkele woningen in combinatie met een gezondheidscentrum op de begane grond. Het initiatief maakt daarbij gebruik van de twee woningen van de gemeente aan de Nassaulaan. Deze locatie ligt aan het Maatschappelijk centrumgebied. Dit initiatief draagt in potentie bij aan een aantal van onze gemeentelijke ambities. In 2021 is een bestuuropdracht vastgesteld. Hier wordt in 2022 vervolg aan gegeven.

Rijneke Boulevard wordt Boeiend en Bloeiend Rijneke

Op de boulevard is veel verharding vervangen door beplanting

Eind 2021 is het project afgerond. De vergroening zorgt voor meer biodiversiteit van flora en fauna, draagt bij aan de klimaatbestendigheid van de boulevard en geeft een positieve uitstraling voor het winkelend publiek.

Kengetallen en financieel overzicht

Kengetallen/beleidsindicatoren

	2018	2019	2020	2021	Streef waarde
Verplichte set beleidsindicatoren¹					
Nieuwbouw woningen ²	6,3	15,2	57	51	
Demografische druk 1/1 - 31/12 ³	72,2%	73,4% - 74,3%	73%	74,7%	
Lokale kengetallen					
a Aantal woningen 1 januari	3.493	3.493	3.532	3.740	-
b Aantal nieuwe woningen	22	53	202	191	-
c Waarvan sociale huur- en koopwoningen	0	0	45 (=23%)	55 (=29%)	35%
d Aantal gesloopte woningen	16	23	1	2	
e Administratieve correcties CBS ⁴	-6	9	7	7	0
f Aantal woningen 31 december (a+b-d+e)	3.493	3.532	3.740	3.936	-

¹ www.waarstaatjegemeente.nl

² Het aantal nieuwbouwwoningen, per 1.000 woningen.

³ De som van het aantal personen van 0 - 20 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot de personen van 20 - 65 jaar.

⁴ Administratieve correcties: overige toevoegingen minus overige onttrekkingen en +/- correcties door het CBS.

Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting		Rekening 2020	Begroting 2021	Wijziging Begroting	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021	Verschil 2021
Bestemmingsplannen/proc.Wet RO	Lasten	470.661	528.009	422.986	950.995	994.760	-43.765
	Baten	-35.451	-13.540	0	-13.540	-5.549	-7.991
Saldo		435.211	514.469	422.986	937.455	989.210	-51.755
Bouwverg.verl/beoord.schetspl.	Lasten	658.373	562.957	-185.380	377.577	655.206	-277.629
	Baten	-1.790.960	-800.000	657.000	-143.000	-171.924	28.924
Saldo		-1.132.587	-237.043	471.620	234.577	483.282	-248.705
Volkshuisvesting	Lasten	131.974	138.427	93.291	231.718	136.376	95.342
	Baten	-80.257	-22.286	0	-22.286	-9.565	-12.721
Saldo		51.718	116.141	93.291	209.432	126.811	82.621
Grondbeleid	Lasten	75.843	77.449	0	77.449	63.111	14.338
	Baten	-42.265	-32.718	0	-32.718	-84.538	51.820
Saldo		33.578	44.731	0	44.731	-21.427	66.158
Projecten actief grondbeleid	Lasten	3.139.679	768.912	-748.912	20.000	2.862.352	-2.842.352
	Baten	-3.012.308	-768.912	748.912	-20.000	-3.770.601	3.750.601
Saldo		127.371	0	0	0	-908.249	908.249
Projecten passief grondbeleid	Lasten	22.498	65.811	0	65.811	483.868	-418.057
	Baten	0	0	0	0	-13.753	13.753
Saldo		22.498	65.811	0	65.811	470.115	-404.304
Projecten overige (geen grex.)	Lasten	62.202	24.492	22.500	46.992	189.634	-142.642
	Baten	-79.537	0	0	0	-157.910	157.910

Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting		Rekening 2020	Begroting 2021	Wijziging Begroting	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021	Verschil 2021
Saldo		-17.335	24.492	22.500	46.992	31.724	15.268
Programma	Lasten	4.561.231	2.166.057	-395.515	1.770.542	5.385.308	-3.614.766
	Baten	-5.040.777	-1.637.456	1.405.912	-231.544	-4.213.841	3.982.297
Saldo van baten en lasten		-479.546	528.601	1.010.397	1.538.998	1.171.467	367.531

Toelichting:

Het programma kent een voordeel van ca. € 367.500. De lasten zijn ruim € 3,6 miljoen hoger dan begroot en de baten bijna € 4 miljoen. De oorzaak voor de verschillen ligt hoofdzakelijk in de verwerking van de verkoop van grond in het project Zwethof. In de toelichting hieronder staat hier meer over, net als over de andere onderdelen binnen dit programma.

Bestemmingsplannen/wet RO

Bij het onderdeel Bestemmingsplannen is een nadeel van ruim € 51.000 ontstaan door hogere advieskosten (€ 31.000) voor bestemmingsplannen, met name door de Omgevingsdienst West-Holland. De opbrengsten uit leges waren dit jaar iets lager dan begroot (€ 8.000). Daarnaast was er klein nadeel op de kosten voor de implementatie van de Omgevingswet van € 13.000. Er was nog een bedrag van € 100.000 beschikbaar. In de Slotwijziging is deze alvast naar 2022 overgeheveld. Nu blijkt toch dat er maar € 87.000 overgeheveld had kunnen worden. Dit willen wij herstellen met een correctie van de budgetoverheveling zodat het budget in 2022 weer overeenkomt met het door de raad beschikbaar gestelde bedrag.

Bouwvergunningverlening

Het budget voor het verlenen van bouwvergunningen is door een incidenteel nadeel fors overschreden. Dit komt door het verwerken van de schade die volgt uit de uitspraak van rechter over de voormalige dienstwoning. De schade is bepaald op € 333.000 inclusief rente en bijkomende kosten. Een bedrag van € 115.000 hadden wij al gereserveerd in een risicovoorziening. Hierdoor is een bedrag van € 218.000 ten laste van het resultaat 2021 verwerkt.

Verder was er een nadeel van € 31.000 op de andere, jaarlijkse kosten en opbrengsten. De opbrengsten uit leges waren € 29.000 hoger dan begroot doordat er meer vergunningen zijn afgegeven dan verwacht. Hierdoor waren de kosten van de vergunningverlening ook hoger met € 59.000. Hierin zaten ook kosten voor bouwadviezen van onder andere de Omgevingsdienst West-Holland en inhuurkosten voor handhaving. Een deel van de kosten had betrekking op vergunningen waarvan de legesopbrengst vorig jaar al verantwoord was.

Volkshuisvesting

Bij het product Volkshuisvesting is ruim € 95.000 minder aan kosten gerealiseerd dan geraamd. Dit komt doordat het opstellen van de Agenda Ruimtelijke Opgaven Zoeterwoude (ROZ) nog niet is afgerond. Hierdoor is € 30.000 aan budget niet uitgegeven. Wij vragen hiervoor een budgetoverheveling naar 2022 aan om de werkzaamheden af te kunnen ronden. Daarnaast was budget gereserveerd voor onderzoekskosten voor de verkoop van de bibliotheek en het Suetanpad. Deze kosten maken onderdeel uit van de vastgoedcarrousel die wij voortaan onder overige projecten verantwoorden. Onder Volkshuisvesting zijn deze kosten dus niet geboekt. Hierdoor ontstaat een voordeel van € 20.000 en een nadeel bij het product Overige projecten.

Grondbeleid

Het product Grondbeleid kent een voordeel van ruim € 66.000, voornamelijk door hogere opbrengsten van grondverkoop aan particulieren.

Projecten actief grondbeleid

Onder dit product vallen twee grote bouwprojecten, namelijk Bloemenweide Noord en Zwethof. Met name de verkoop van grond bij Zwethof zorgt voor een forse afwijking van de begroting met een grondopbrengst van € 3,5 miljoen. De kosten zijn ook fors hoger door het verwerken van de kosten van de grond voor een bedrag van € 2,6 miljoen. Hierdoor is er in totaal een voordeel van circa € 900.000 ontstaan. Dit voordeel is in het MPG 2022 ten gunste van de reserve verevening gebiedsontwikkeling gebracht.

De grondexploitatie Bloemenweide Noord is bij onderdeel E. Projecten toegelicht. De financiële consequenties zijn verwerkt met per saldo een voordeel van € 14.700. Die is verwerkt in de voorziening negatieve grondexploitaties.

Projecten passief grondbeleid

Onder dit product valt o.a. het project Verda Vista Meerburg. Door spelregels uit de BBV mogen we tussentijds géén winst nemen op de verkoop van grond. In 2020 hebben we n.a.v. advies van de accountant wel € 375.000 als winst genomen. Deze draaien we nu terug. Met andere woorden: de winst is uitgesteld, maar niet weg. Hiermee is de waarde van onze deelneming in de Ontwikkelingsmaatschappij Meerburg CV gestegen. Een toelichting op het project is te vinden in onderdeel E projecten.

Overige projecten

In het product Overige projecten is € 143.000 meer aan kosten verantwoord dan begroot en bijna € 158.000 meer opbrengsten gerealiseerd dan geraamd. Hierdoor is een voordeel ontstaan van € 15.000.

Deze verschillen zijn ontstaan door de subsidieafwikkeling van de projecten Rijnke Boulevard en Boeiend Bloeiend Bedrijventerrein Grote Polder. Een deel van de projectkosten stamt uit voorgaande jaren en zijn ook dit jaar afgerekend.

Verder verantwoorden we de kosten en opbrengsten van het project Vastgoedcarroussel voortaan onder overige projecten. De kosten en opbrengsten zijn overgeboekt vanaf product Volkshuisvesting en hebben betrekking op onderzoekskosten voor de verkoop van de bibliotheek en het Suetanpad. De verkoopopbrengst van het Suetanpad is hier ook verantwoord. Het saldo van kosten en opbrengsten reserveren wij voor toekomstige uitgaven van de vastgoedcarroussel. Dit saldo is daarom overgeboekt naar de balans.

Investeringskredieten

Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting	Datum raadsbesluit	Krediet	Uitgaven t/m 2021	Inkomsten t/m 2021	Restant krediet	Af te sluiten	Ouder 3 jaar
Bouwgrond Zwethof	1-jan-2018	-	-	2.082.643	2.082.643		Ja
Vrachtwagenparkeerplaatsen 2021	1-jul-2021	192.000	-	-	192.000		
Verplaatsen gasstation 2021	1-jul-2021	82.000	-	-	82.000		
Speelvoorziening Oranjepark 2021	1-jul-2021	26.000	-	-	26.000		
Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting		300.000	-	2.082.643	2.382.643		

2.1.11 Overhead

Portefeuillehouder: burgemeester F.Q.A. van Trigt en wethouder P. Olthof

Omschrijving van het programma

Overhead is het geheel van functies gericht op de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. De overheadkosten worden niet integraal verrekend naar de producten (de kostendragers). Een deel van de overheadkosten wordt verzameld in het taakveld Overhead. In de programma's zijn alleen nog de kosten opgenomen die direct samenhangen met het primaire proces. De niet-directe kosten komen in het taakveld Overhead.

Programma Overhead richt zich voornamelijk op de financiële ontwikkelingen. In de paragraaf Bedrijfsvoering zijn een aantal andere ontwikkelingen in relatie tot interne bedrijfsvoering en bedrijfsvoering bij het Servicepunt71 beschreven.

Doelstelling	Prestatie	Activiteiten 2021
Voldoen aan de maatschappelijke opgaven.	Beschikbaarheid eigen personeel.	We zorgden ervoor dat de eigen medewerkers voldoen aan de benodigde competenties via cursussen of op een andere wijze (coaching, begeleiding, training on the job).
	Aanvulling door externe inhuur.	We hebben onze vaste formatie aangevuld met externe inhuur als gevolg van ziekte, zwangerschap, expertises/opdrachtgerichte werkzaamheden en extra werk of projecten. En als gevolg van werving en selectie (waaronder de zogenaamde deta-vast constructie: eerst extern inhuren met op termijn in dienst nemen).
	De gemeentelijke organisatie is op orde en in staat complexe opgaven te realiseren.	We blijven continue aandacht houden voor gerichte ontwikkeling van competenties, verdeling van taken en de juiste ondersteuning binnen de eigen organisatie en de bedrijfsvoerings-organisatie. We blijven hierbij zoeken naar een evenwichtige personeelsopbouw in de organisatie. De uitgevoerde organisatiescan refereert hier ook aan. In samenwerking met HRM zijn we aan de slag gegaan met de voorbereiding van de strategische personeelsplanning. In 2022 geven we hier invulling aan.
Gebruikmaken van (nieuwe) instrumenten in het personeelsbeleid om personeel te binden en te motiveren.	Onderhoud functiehuis.	We pleegden op onderdelen onderhoud. Aandachtspunt hierbij is de balans in ons personeelsbestand en functiehuis. Dit nemen we in 2022 mee met de maatregelen die voortkomen uit de organisatiescan en de strategische personeelsplanning.
	Arbeidsmarkttoelage.	Het toepassen van arbeidsmarkttoelagen bleek in 2021 niet noodzakelijk. Dit blijft wel een aandachtspunt in 2022.
	Secundaire arbeidsvoorwaarden.	In de nieuwe CAO is € 300 incidenteel uitgekeerd als thuiswerkvergoeding over 2021. In 2022 is dit een vergoeding van € 2 netto per thuiswerkdag.

Doelstelling	Prestatie	Activiteiten 2021
	Aandacht voor niet direct werk gerelateerde activiteiten.	Binnen de beperkingen als gevolg van de coronamaatregelen hebben we toch een aantal activiteiten weten te organiseren (waaronder een personeelsborrel en een digitale kerstbijeenkomst over werkgeluk).
		We leverden een financiële bijdrage en ondersteuning aan de personeelsvereniging.
	Aantrekkelijk Werkgeverschap.	Vanwege de coronacrisis voerden we het medewerkersonderzoek niet uit. Wel sloten we aan bij de regionale arbeidsmarktcampagne.
Arbeidsomstandighedenwet.	Effecten digitalisering.	We hebben in samenwerking met de regio hybride werken onderzocht en deels geïmplementeerd. We volgen hierbij de landelijke richtlijnen. De opgedane ervaringen vormen de basis voor een uitgebreide visie. Deze wordt in 2022 verder ontwikkeld.
		Op basis van deze visie werken we het inbedden van de juiste arbeidsomstandigheden in 2022 verder uit. Dit laten we aansluiten bij de verdergaande digitalisering.
	Verbetering kantine algemene dienst.	De planvorming voor de verbouwing is gestart. Uitvoering volgt in 2022.
Doelmatigheid en efficiëntie.	(Doelmatigheids)onderzoek.	De quickscan van de organisatie is uitgevoerd en gepresenteerd aan de raad.
	Ontwikkeling Servicepunt71.	We hebben in regionaal verband gewerkt aan de overgang van Servicepunt71 naar Leiden. Dit als onderdeel van het Samenwerkingsmodel waarbij Leiden de centrumgemeente is en Leiderdorp, Oegstgeest en Zoeterwoude de gastgemeentes zijn.

Arbeidsinspectie: Toolboxgesprekken en Risico Inventarisatie- en Evaluatie (RI&E) verbeterd

Na een bedrijfsongeval bij de Algemene Dienst kwam de arbeidsinspectie langs en zij constateerde twee overtredingen: het ontbreken van zogenaamde toolboxgesprekken (voorlichtingsbijeenkomsten over onder andere veiligheid op de werkvloer) en een onvolledige Risico Inventarisatie- en Evaluatie (RI&E). Beide zijn inmiddels opgepakt en de arbeidsinspectie heeft laten weten dat we hiermee weer voldoen aan de Arbeidsomstandigheden wet.

Samenwerking bedrijfsvoering gemeenten Leidse regio

De colleges van de gemeenten Leiden, Leiderdorp, Oegstgeest en Zoeterwoude hebben een nieuwe gemeenschappelijke regeling getroffen voor de regionale samenwerking op het gebied van bedrijfsvoering. Er is een centrumregeling opgesteld waarin de gemeenten afspraken met elkaar maken over de samenwerking. De nieuwe samenwerkingsvorm stelt de vier partnergemeenten in staat om de kwaliteit van de bedrijfsvoering en de continuïteit ervan te borgen. Doordat de verantwoordelijkheid voor de dienstverlening op de bedrijfsvoering bij één gemeente (Leiden ligt in plaats van vier, is minder overleg tussen de gemeenten nodig en kunnen de bedrijfsvoeringsprofessionals zich focussen op de bedrijfsvoering. Ook ontstaat er ruimte om de bedrijfsvoering meer toekomstgericht te organiseren. Zo kan beter en tijdig ingespeeld worden op ontwikkelingen. De verwachting is dat op die manier een sterkere verbinding ontstaat tussen het werk van de gemeente en van

bedrijfsvoering, zodat deze elkaar kunnen versterken. Ook sluiten we dienstverleningsovereenkomsten af. Per 1 januari 2023 treedt alles in werking en wordt de huidige bedrijfsvoeringsorganisatie Servicepunt71 overgeheveld.

VRIS 3

Per 1 januari 2021 is VRIS 3 (Versterking Regionale Informatie Structuur) van start gegaan. Met deze derde en laatste fase van VRIS is de post- en documentatieverwerking overgegaan naar de collega's van de afdeling Informatie Beheer en Archivering (IBA) van het Servicepunt.

Voortgang achterstanden archief: vervangingsbesluit in 2022

Er is veel voortgang geboekt met het wegwerken van de achterstanden in het archief. Dit is noodzakelijk om te voldoen aan de Archiefwet. De gemeentelijke archieftaak is ook onderdeel van het interbestuurlijke toezicht van de Provincie Zuid-Holland en is ook van belang voor onze dienstverlening aan onze inwoners. Tijdens het wegwerken van de achterstand worden zowel de digitale als analoge dossiers compleet gemaakt en zijn dossiers op de juiste en goede manier terug te vinden. Gemeente Zoeterwoude streeft naar een vervangingsbesluit in 2022. Complete dossiers zijn een vereiste voor het vervangingsbesluit. Met dit besluit wordt het digitale archief leidend. Het nieuwe papier hoeft niet bewaard te worden. Hierdoor ontstaat ook geen nieuw papieren archief. Momenteel wordt samen met de DIV adviseurs van Servicepunt71 aan het vervangingsbesluit gewerkt. De verwachting is dit besluit in 2022 bij het college aan te bieden.

Coördinatoren pilot gestart per 1 januari 2022 in plaats van 2021

Deze pilot is bedoeld om een coördinatorfunctie in te richten voor zowel ruimtelijk beheer als ruimtelijke ontwikkeling. Deze coördinatoren ondersteunen de directeuren en verbeteren de brug tussen uitvoering en strategie. We kennen ook personele bevoegdheden toe aan de functie. Als centrale spil tussen de medewerkers en de directeuren zijn zij sparringspartners voor de inhoud en op tactisch gebied. Met deze coördinatorfuncties proberen we op het gebied van de uitvoering het dorpse karakter te behouden en ook meer ruimte te zoeken voor de strategie lokaal en als partner in de regio. Daarnaast dragen de Coördinatoren Buitenruimte en de Coördinator Ruimtelijke Ontwikkeling gezamenlijk met de directeuren zorg voor de integraliteit tussen ruimtelijke ontwikkeling en het beheer. Als dit bevalt en aansluit op de resultaten van de organisatiescan is het mogelijk dat we deze tijdelijke uitbreiding structureel maken. Omdat het hier om een nieuwe functie gaat heeft het proces van het opstellen van een functieprofiel meer tijd in beslag genomen dan verwacht. De ingangsdatum is daarom opgeschoven naar 1 januari 2022.

Dakrenovatie gemeentehuis uitgevoerd

Het afgelopen jaar is er onderhoud aan het dak van het gemeentehuis uitgevoerd. Het beschikbaar gestelde krediet is hiervoor gebruikt en kan worden afgesloten.

Trainee aangenomen op leer ervaringsplaats

In 2021 hebben we een trainee Veiligheid aangenomen op een leerervaringsplaats. Dit traineeschap loopt tot 1 juli 2022.

Arbeidsmarkt, inhuur en salaris

Formatie

Omschrijving	Formatie per 31-12-2021
Burgemeester en wethouders	3,00
Griffie	1,28
Totaal bestuur	4,28
Gemeentesecretaris	1,00

Omschrijving	Formatie per 31-12-2021
Controller	1,00
Concernstaf	6,03
Ruimtelijke Ontwikkeling	23,26
Beheer & Bedrijfsvoering	29,03
<i>Waarvan Algemene Dienst</i>	<i>14,00</i>
Domein Samenleving	20,35
<i>Waarvan Zwembad</i>	<i>1,98</i>
Totaal aantal fte organisatie	80,67
Totaal aantal fte organisatie en bestuur	84,95

Kengetallen en financieel overzicht

Kengetallen/beleidsindicatoren

	2018	2019	2020	2021	Streef waarde
Verplichte set beleidsindicatoren					
Formatie ¹	8,46	8,98	9,00	8,94	nvt
Bezetting ¹	7,64	8,10	7,85	7,92	nvt
Apparaatskosten (overhead) per inwoner	€715	€847	€879	€965	nvt
Externe inhuur ²	11,5%	16,2%	22,4%	26,3%	nvt
Overhead in procenten van de totale lasten	16,4%	21,3%	17,3%	16,2%	nvt

¹ Fte per 1.000 inwoners.

² Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen.

Overhead		Rekening 2020	Begroting 2021	Wijziging Begroting	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021	Verschil 2021
Overhead personeel	Lasten	1.866.620	2.209.695	49.680	2.259.375	2.248.371	11.004
	Baten	-88.729	-64.643	0	-64.643	-64.643	0
Saldo		1.777.891	2.145.052	49.680	2.194.732	2.183.728	11.004
Overhead huisvesting	Lasten	263.988	223.924	3.229	227.153	240.840	-13.687
	Baten	-7.504	-10.080	0	-10.080	-7.893	-2.187
Saldo		256.484	213.844	3.229	217.073	232.947	-15.874
Overhead ICT	Lasten	264.393	350.168	-168.282	181.886	134.827	47.059
	Baten	-1.049	0	0	0	-2.490	2.490
Saldo		263.344	350.168	-168.282	181.886	132.337	49.549
Overhead uitbesteding bedrijfsvoering	Lasten	1.779.120	1.469.016	374.982	1.843.998	1.914.398	-70.400
	Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo		1.779.120	1.469.016	374.982	1.843.998	1.914.398	-70.400
Overhead overig	Lasten	541.618	437.391	138.780	576.171	502.487	73.684
	Baten	-209.248	-620	0	-620	-322	-297
Saldo		332.370	436.771	138.780	575.551	502.164	73.387
Programma	Lasten	4.715.740	4.690.194	398.389	5.088.583	5.040.923	47.660
	Baten	-306.531	-75.343	0	-75.343	-75.348	5
Saldo van baten en lasten		4.409.209	4.614.851	398.389	5.013.240	4.965.575	47.665

Toelichting:

Het programma overhead kent een voordeel van circa € 47.500.

Bij de overhead van ICT is er een voordeel van € 47.000 omdat de kosten voor diverse projecten op het gebied van informatisering en digitalisering die Servicepunt71 begeleidt lager uitvielen. De kosten van Servicepunt71 onder het product uitbesteding bedrijfsvoering vielen ruim € 70.000 hoger uit dan begroot. Dit komt omdat datadiensten voor onder andere de Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG) en topografische kaarten door Servicepunt71 wordt uitgevoerd. Dekking hiervan zit in programma 1, waar deze kosten eerst werden geboekt. Dit verklaart tevens een deel van het voordeel in programma 1, zoals daar ook is toegelicht.

Bij overhead overig is er een voordeel van € 73.600 ontstaan. Dit is grotendeels te verklaren doordat het algemeen inhuurbudget niet in zijn geheel is uitgeput. Een deel hiervan is ingezet voor de overschrijding op het product overhead personeel. Een ander deel is gebruikt voor andere overschrijdingen op inhuur door onderbezetting in de formatie. Deze overschrijdingen zijn per saldo verantwoord in programma 12.

Investeringskredieten

Overhead	Datum raadsbesluit	Krediet	Uitgaven t/m 2021	Inkomsten t/m 2021	Restant krediet	Af te sluiten	Ouder 3 jaar
Dakbedekking voorgedeelte 2017	10-nov-2016	41.850	19.429	-	22.421	Ja JRK	Ja
Dakgootrenovatie gemeentehuis 2021	12-nov-2020	18.000	-	-	18.000		
Overhead		59.850	19.429	-	40.421		

Toelichting:

De dakbedekking is vervangen en het krediet kan worden afgesloten. Hiernaast is er ook een krediet voor het vervangen van de dakgoot. Deze werkzaamheden worden in 2022 uitgevoerd. Daarom kan dit krediet nog niet worden afgesloten.

2.1.12 Algemene Dekkingsmiddelen en Onvoorzien

Portefeuillehouder: Wethouder P. Olthof

Omschrijving van het programma

Het onderdeel Algemene Dekkingsmiddelen en Onvoorzien geeft inzicht in het beleid voor dekkingsmiddelen waarmee het gemeentelijke voorzieningenniveau gerealiseerd kan worden.

Belastingen / Lokale heffingen

De uitvoering van de belastingtaak is ondergebracht bij de gemeenschappelijke regeling Belastingen samenwerking Gouwe Rijnland (BSGR). Deze gemeenschappelijke regeling verzorgt voor acht gemeenten en het Hoogheemraadschap de wet WOZ (taxatie van woningen en bedrijfsobjecten) en het opleggen en innen van de gemeentelijke belastingen. Vanaf 1 januari 2020 neemt ook de gemeente Leiderdorp deel in de BSGR.

Zoeterwoude heft de volgende belastingen:

- Onroerende-zaakbelasting
- Precariobelasting
- Bedrijven Investerings Zone-belasting (BIZ-belasting)
- Rioolrechten
- Afvalstoffenheffing en Diftar

Andere belastingen (zoals hondenbelasting, toeristenbelasting en parkeerbelasting) worden in Zoeterwoude niet geheven. De rioolrechten en de afvalstoffenheffing/Diftar komen bij programma 8 Milieu en Volksgezondheid aan de orde. De overige belastingen zijn onderdeel van het programma Algemene Dekkingsmiddelen en Onvoorzien.

1. Onroerende-zaakbelasting (OZB)

De tarieven en de opbrengst zijn in de Najaarsnota 2021 aan de raad gerapporteerd en toegelicht. Ten opzichte van die rapportage zijn de uiteindelijke opbrengsten vrijwel conform gerealiseerd.

	Tarief 2021	Begroting 2021 (na wijziging)	Jaarrekening 2021	Verschil	%
OZB eigenaren woningen	0,1117%	€ 1.583.260	€ 1.583.639	€ 379 V	-0,0%
OZB eigenaren niet-woningen	0,4166%	€ 1.779.210	€ 1.760.035	€ 19.175 N	-1,1%
OZB gebruikers niet-woningen	0,2191%	€ 849.830	€ 843.595	€ 6.235 N	-0,7%
Opbrengst OZB 2021		€ 4.212.300	€ 4.187.269	€ 25.031 N	-0,6%

In de Najaarsnota 2021 informeerden we de raad over de ontwikkeling van de opbrengsten. Ten opzichte van de Najaarsnota is er een klein nadeel van € 25.031. Dat is slechts 0,6% minder dan de geraamde opbrengsten.

2. Precariobelasting

Precariobelasting wordt geheven over de lengte van de kabels en de leidingen in de openbare grond. De tarieven zijn sinds 2016 niet aangepast en het is ook niet meer toegestaan de tarieven na 2016 te verhogen. De precariobelasting is vanaf 2022 afgeschaft, waardoor wij in 2021 voor het laatst de precariobelasting hebben geheven.

De opbrengst is in de Najaarsnota 2021 geraamd op € 940.000 op basis van de voorlopige aanslagen. Op basis van de verslaggeving van de BSGR komt de opbrengst in 2021 uit op € 967.000. Dit is inclusief een extra bedrag van bijna € 80.000 uit voorgaande jaren. In totaal is er € 27.000 meer ontvangen dan begroot.

3. Bedrijven Investerings Zone-belasting (BIZ-belasting)

De BIZ-belasting heffen wij bij de gebruikers van bedrijfsobjecten op het bedrijventerrein Grote Polder.

Met de vereniging BIZ Grote Polder is een uitvoeringsovereenkomst getekend met als doel het beheer van een aantal collectieve faciliteiten op het bedrijventerrein, zoals inrichting en beveiliging. De gemeente int de belasting voor de gebruikers van het bedrijventerrein, waarna de gemeente de belasting vervolgens als subsidie aan de vereniging verstrekt. In de uitvoeringsovereenkomst staan de onderlinge afspraken hierover opgenomen. In december 2020 is een nieuwe uitvoeringsovereenkomst door de gemeente en de vereniging getekend met een looptijd van 2021 tot en met 2025.

De opbrengst 2021 was geraamd op € 143.000. De werkelijke opbrengst 2021 komt op € 153.563 en is daarmee € 10.563 hoger dan begroot. Voor 2021 is tot nu toe een bedrag van € 125.000 aan de vereniging uitbetaald als voorschot. De definitieve afrekening met de ondernemersvereniging kan niet hoger zijn dan de opbrengsten.

Algemene uitkering uit het gemeentefonds

De Algemene uitkering uit het gemeentefonds bedraagt in 2021 € 12.546.300. Dit bedrag is ontvangen van het Rijk en bestemd voor de algemene middelen van de gemeente. Via het budgetrecht van de raad dient de Algemene uitkering als dekking voor gemeentelijke uitgaven.

Algemene uitkering Gemeentefonds 2021	Begroting 2021 (na wijziging)	Jaarrekening 2021	Verschil
Totaal opbrengst uit Algemene uitkering	€ 12.359.600	€12.546.300	€ 186.700 V

Ten opzichte van de begroting 2021 is er een voordeel van € 186.680. Dit verschil komt hoofdzakelijk doordat in de Najaarsnota 2021 de begroting van de Algemene uitkering is aangepast op basis van de septembercirculaire 2021 van het Rijk. De jaarrekening 2021 is gebaseerd op de decembercirculaire 2021, waar de Algemene uitkering hoger is uitgevallen. Dit komt door hogere bijdragen voor coronauitgaven, versterking van de dienstverlening en een aantal kleinere mutaties in het sociaal domein.

In de Algemene uitkering zijn dit jaar weer een aantal specifieke bedragen voor corona uitgekeerd. Deze bedragen hebben wij niet allemaal uitgegeven in 2021. Wij hebben voorgesteld deze te reserveren voor het jaar 2022. In april 2022 nam de raad hier al een besluit over en zijn de bedragen toegevoegd aan de programmabudgetten van 2022.

Dividend

De gemeente heeft aandelen in de volgende bedrijven:

Bank Nederlandse Gemeenten

In 2021 is een bedrag aan dividend ontvangen van de Bank Nederlandse Gemeenten van € 48.600. De raming voor 2021 was in de Najaarsnota bijgesteld tot € 48.000.

Netwerkbbedrijf Alliander

Van het netwerkbbedrijf Alliander is in 2021 een bedrag aan dividend ontvangen van € 148.400. De raming voor 2021 was € 150.000 dividend.

Waterbedrijf Oasen

De intentie van het waterleidingbedrijf Oasen is om kostendekkend te werken en geen dividend uit te keren. Er is voor 2021 geen dividend geraamd en er is ook geen dividend ontvangen.

Saldo financieringsfunctie

Het product financieringsfunctie bevat alle uitgaven die betrekking hebben op interne en externe financieringskosten en -opbrengsten. In 2021 is een interne renteopbrengst begroot die wij toerekenen aan investeringen binnen de andere beleidsprogramma's. Dit betreft een budgetneutrale verrekening. Door financiële spelregels vanuit de BBV is er in 2021 geen rente toegerekend aan investeringen. Hierdoor is er een nadeel in dit programma van € 231.000, terwijl voor eenzelfde bedrag er voordelen zijn binnen de andere beleidsprogramma's. Per saldo heeft dit geen effect op het resultaat van de jaarrekening.

Verder zijn er meer externe rentebaten vanwege het langer aanhouden van een rekening-courant met rentevergoeding voor de gemeente binnen het financieringsarrangement van de Ontwikkelingsmaatschappij Meerburg. Hierdoor zijn er voor € 30.000 meer opbrengsten dan begroot.

Onvoorzien

In 2021 was een bedrag van € 45.900 in de begroting opgenomen voor dekking van onvoorziene uitgaven. Er zijn in 2021 geen uitgaven ten laste van het budget onvoorzien gebracht.

Overige algemene dekkingsmiddelen

De uitgaven binnen het product overige algemene dekkingsmiddelen zijn € 150.000 lager dan begroot. Dit komt grotendeels door de verlaging van de voorziening dubieuze debiteuren op basis van actuele inzichten in betalingsachterstanden.

Reserves

In de bijlage Reserves worden de mutaties in de reserves nader toegelicht.

Kengetallen en financieel overzicht

Kengetallen/beleidsindicatoren

	2018	2019	2020	2021	Streef waarde
Verplichte set beleidsindicatoren¹					
Woonlasten éénpersoonshuishouden	€ 774	€ 768	€ 836	€ 855	Stijging Max 1,5%
Woonlasten meerpersoonshuishouden	€ 774	€ 768	€ 836	€ 855	Stijging Max 1,5%
De gemiddelde WOZ waarde van woningen	€ 283.000	€ 312.000	€ 324.000	€ 385.000	nvt
Lokale kengetallen					
Begroting / Rekeningresultaat x € 1.000	2.723 V	2.914 V	3.091 V	2.392 V	€ 0
Toezietsregiem provincie	Repressief	Repressief	Repressief	Repressief	Repressief
Stijgingspercentage OZB opbrengst (exclusief areaal)	1,5%	1,5%	9,0%	9,0%	Max 1,5%

¹ www.waarstaatjegemeente.nl

12. Algemene Dekkingsmiddelen		Rekening 2020	Begroting 2021	Wijziging Begroting	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021	Verschil 2021
Lokale heffingen	Lasten	229.668	242.700	0	242.700	246.554	-3.854
	Baten	-5.018.191	-5.160.300	-135.000	-5.295.300	-5.312.341	17.041
Saldo		-4.788.522	-4.917.600	-135.000	-5.052.600	-5.065.787	13.188
Algemene uitkering	Lasten	0	0	0	0	0	0
	Baten	-11.310.412	-11.974.560	-385.022	-12.359.582	-12.546.262	186.680
Saldo		-11.310.412	-11.974.560	-385.022	-12.359.582	-12.546.262	186.680
Dividend	Lasten	0	40.873	0	40.873	0	40.873
	Baten	-532.842	-530.000	12.000	-518.000	-516.032	-1.968
Saldo		-532.842	-489.127	12.000	-477.127	-516.032	38.905
Saldo financieringsfunctie	Lasten	378.142	313.338	-200.000	113.338	376.187	-262.849
	Baten	-335.863	-232.891	0	-232.891	-293.713	60.822
Saldo		42.279	80.447	-200.000	-119.553	82.474	-202.027
Onvoorzien	Lasten	-12.095	-104.100	150.000	45.900	0	45.900
	Baten	-43.000	0	0	0	4.327	-4.327
Saldo		-55.095	-104.100	150.000	45.900	4.327	41.573
Overige alg.dekkingsmiddelen	Lasten	270.019	110.949	27.841	138.790	924	137.866
	Baten	-5.714	-550	0	-550	-6.771	6.221
Saldo		264.305	110.399	27.841	138.240	-5.847	144.087
Vennootschapsbelasting	Lasten	87	0	0	0	42	-42
	Baten	0	0	0	0	0	0
Saldo		87	0	0	0	42	-42
Programma	Lasten	865.821	603.760	-22.159	581.601	623.707	-42.106
	Baten	-17.246.022	-17.898.301	-508.022	-18.406.323	-18.670.792	264.469
Saldo van baten en lasten		-16.380.200	-17.294.541	-530.181	-17.824.722	-18.047.085	222.363

12. Algemene Dekkingsmiddelen		Rekening 2020	Begroting 2021	Wijziging Begroting	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021	Verschil 2021
Reserves	Toevoeging	7.867.768	337.241	300.970	638.211	674.210	-35.999
	Onttrekking	-9.463.508	-754.186	-2.075.376	-2.829.562	-2.749.166	-80.396
Mutaties reserves		-1.595.740	-416.945	-1.774.406	-2.191.351	-2.074.956	-116.395
Resultaat		-17.975.941	-17.711.486	-2.304.587	-20.016.073	-20.122.041	105.968

Toelichting

Het programma Algemene dekkingsmiddelen kent een voordeel van circa € 106.000. Een toelichting op de belangrijkste verschillen staat hierboven onder de verantwoording van het programma. Daarin zijn per programmaonderdeel de belangrijkste verschillen ten opzichte van de begroting vermeld..

Verder zijn de niet (volledig) uitgegeven bedragen voor Duurzaamheid en Energietransitie in programma 8 Volksgezondheid en Milieu teruggestort in de bestemmingsreserves op basis van bestaande beleidsregels. Die regels schrijven voor dat als er geld uit een bestemmingsreserve is gehaald voor een specifiek programmabudget dit geld weer terug gaat als het niet (volledig) is uitgegeven. In programma 12 levert dit een nadeel op van € 117.000 voor de jaarrekening. In programma 8 is er voor hetzelfde bedrag een voordeel.

Het betreft de zogeheten resultaatafhankelijke mutaties:

- Storting van € 25.000 in de reserve Duurzaamheid
- Storting van € 91.000 in de reserve Energietransitie

Investeringskredieten

Algemene Dekkingsmiddelen	Datum raadbesluit	Krediet	Uitgaven t/m 2021	Inkomsten t/m 2021	Restant krediet	Af te sluiten	Ouder 3 jaar
Werkpl. alg. dienst beveiligingssysteem	12-nov-2015	6.000	-	-	6.000		Ja
Vervanging huidige vrachtwagen 2021	12-nov-2020	155.000	-	-	155.000		
Vervanging aanhanger	12-nov-2020	6.000	-	-	6.000		
Vervanging 3 werkcontainers alg.dienst	12-nov-2020	15.000	-	-	15.000		
Algemene Dekkingsmiddelen		182.000	-	-	182.000		

2.2 Paragrafen

1. Lokale Heffingen
2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing
3. Onderhoud Kapitaalgoederen
4. Financiering
5. Bedrijfsvoering
6. Verbonden Partijen
7. Grondbeleid
8. Handhaving
9. Duurzaamheid

2.2.1 Paragraaf 1 Lokale Heffingen

Inleiding

In deze paragraaf geven we inzicht in de door de gemeente opgelegde leges en geheven belastingen en heffingen. De gemeente heft verschillende soorten belastingen, zoals de Onroerende-zaakbelasting, rioolrechten en afvalstoffenheffing. Bij een aantal bedrijven wordt ook Bedrijven Investerings Zone-belasting (BIZ-belasting) en precariobelasting geheven. Daarnaast legt de gemeente legesaanslagen op voor een aantal dienstverleningsproducten en vergunningen.

Het beleid op het gebied van de lokale heffingen is gericht op evenwicht tussen het voorzieningenniveau in de gemeente en de lasten voor de inwoner. Daar waar mogelijk streven we naar kostendekkende tarieven.

Belasting Samenwerking Gouwe Rijnland (BSGR)

De BSGR verzorgt de uitvoering van de Wet Waardering Onroerende zaken (het economisch waarderen van vastgoedobjecten), de oplegging van aanslagen en de inning van de belastingen en rechten. In deze gemeenschappelijke regeling is de belastingtaak van negen gemeenten en het Hoogheemraadschap van Rijnland samengevoegd.

De volgende heffingen worden door de gemeente Zoeterwoude geïnd:

1. De Onroerende zaak-belasting (OZB)
2. Afvalstoffenheffing en reinigingsrechten
3. Rioolrecht
4. Lijkbezorgingrechten
5. Precariobelasting
6. Bedrijven Investerings Zone-belasting (BIZ-belasting)

Voor de paragraaf Lokale heffingen zijn alleen de OZB, de afvalstoffenheffing en de rioolrechten van belang.

1. Onroerende-zaakbelasting (OZB)

Ook dit jaar stelde de raad in december 2020 de nieuwe tarieven voor 2021 vast, gebaseerd op de WOZ waarden ontwikkelingen per peildatum 1 januari 2020. De tarieven in 2021 waren als volgt:

- OZB voor eigenaren van woningen: 0,1117%
- OZB voor eigenaren van niet-woningen: 0,4166%
- OZB voor gebruikers van niet-woningen: 0,2191%

De opbrengst van de OZB komt ten goede aan de algemene dekkingsmiddelen van de gemeente. De raad nam op 10 oktober 2019 het besluit om een deel van de opbrengst van de OZB te reserveren in de reserve Grote Projecten. Hierdoor sparen wij om een aantal grote maatschappelijke projecten te realiseren, zoals een nieuwe sporthal.

2. Afvalstoffenheffing

Het beleid voor afvalstoffenheffing en reinigingsrechten gaat uit van 100% dekking van de lasten door de opbrengsten uit afvalstoffenheffing, reinigingsrechten en diftar. In de begroting 2021 was 77,5% kostendekking geraamd. De werkelijke kostendekking is in 2021 uitgekomen op nagenoeg hetzelfde percentage van 77,7% (zie onderstaande tabel).

De kostendekkenheid is net als in voorgaande jaren fors lager dan 100%. Dit betekent dat de gemeente niet alle kosten van reiniging bij haar inwoners in rekening bracht. In 2021 heeft de gemeente uit haar eigen middelen € 255.000 betaald.

Een inhoudelijke toelichting op de reinigingstaak staat in programma 8.

Reiniging	2021
Inzamelingskosten	€ 340.789
Verwerkingskosten	€ 300.141
Overige kosten	€ 498.743
Totaal lasten Reiniging	€ 1.139.673
Baten Afvalstoffenheffing	€ 749.988
Overige baten	€ 135.036
Totaal baten Reiniging	€ 885.024
Tekort op de taak Afvalstoffenheffing	€ 254.649
Kostendekking	77,7%

3. Rioolrecht

Ook voor de taak riolering is het beleid om de kosten voor aanleg en instandhouding van het rioolsysteem voor 100% te dekken uit de opbrengst van rioolrechten. In de begroting 2021 is uitgegaan van 86,8% kostendekking, waardoor een onttrekking uit de voorziening Riolering was begroot van € 173.788. Dit bedrag was nodig omdat er rekening was gehouden met extra uitgaven voor klimaatadaptieve maatregelen.

Klimaatadaptatie maatregelen zijn echter veelal meegenomen bij de uitvoering van investeringsprojecten. Deze investeringen worden veelal in 40 jaar afgeschreven en leiden daardoor niet tot extra uitgaven in 2021, maar in toekomstige jaren. Daarom is een bedrag teruggestort in de voorziening ter dekking van de toekomstige afschrijvingen. Een verdere toelichting op de uitgaven voor riolering staat in programma 8.

Per saldo is in 2021 een bedrag van €108.597 onttrokken uit de voorziening. Hiermee komt het werkelijke percentage voor kostendekking uit op 91,2%.

Riolering	2021
Kosten aanleg en onderhoud riolering	€ 1.229.444
Totaal lasten Riolerig	€ 1.229.444
Baten Rioolheffing	€ 1.094.247
Bijdrage uit Reserve Riolerig Dorp	€ 26.600
Overige baten	€ 0
Totaal Baten reinigingsrecht	€ 1.120.847
Onttrekking uit voorziening Riolerig	€ 108.597
Kostendekking	91,2%

Lokale lastendruk 2021

Omschrijving	Lastendruk per huis houden 2020	Lastendruk per huis houden 2021 begroot	Realisatie 2021	Aantal aanslagen	Lastendruk per huis houden 2021
OZB woningen	€ 373	€ 409	€ 1.583.639	3.913	€ 405
Afvalstoffenheffing incl. Diftar	€ 203	€ 203	€ 749.988	3.956	€ 190
Rioolheffing	€ 260	€ 260	€ 1.094.247	4.209	€ 260
Totaal	€ 836	€ 872			€ 855

Voor de berekening van de lokale lastendruk drukken we de opbrengsten uit in een bedrag per aanslag. In de begroting 2021 gingen we uit van een lokale lastendruk van € 872. De feitelijke lastendruk is iets lager uitgekomen op € 855.

De gemiddelde OZB kwam in 2021 hoger uit dan in 2020 vanwege de gestegen tarieven. Daarnaast heeft de ontwikkeling van de WOZ-waarden van woningen mogelijk ook effect gehad op de lastendruk. De afvalstoffenheffing per huishouden valt iets lager uit dan 2020 vanwege de groei van de gemeente. Nieuwe woningen zijn in de loop van het jaar opgeleverd, dus er zijn minder lasten terwijl het aantal aanslagen gelijk blijft. Hierdoor daalt de gemiddelde lastendruk per huishouden.

Volgens opgave van waarstaatjegemeente.nl waren de gemeentelijke woonlasten in heel Nederland € 810 voor het jaar 2021. Met € 855 zit Zoeterwoude daar 5,6% boven. Daarbij is het belangrijk te vermelden dat Zoeterwoude geen hondenbelasting en parkeerbelasting heft.

Beroep en bezwaar lokale heffingen

De BSGR behandelt voor de gemeente de ingediende beroep- en bezwaarschriften. Tegen de aanslag OZB kan geen bezwaar worden aangetekend, maar wel tegen de WOZ-beschikking waarop de aanslag OZB is gebaseerd. In 2021 zijn 258 bezwaarschriften tegen de WOZ-beschikking ingediend (221 in 2020). Dat is een stijging met 17% ten opzichte van vorig jaar. Dit is een landelijke trend, die ook zichtbaar is bij de BSGR. We zien nog steeds een toename van het aantal WOZ-bezwaren door No-cure-no-pay aanbieders. Zij stimuleren woningeigenaren om de bezwaarprocedure namens de eigenaar te voeren met het oog op de vergoeding bij toekenning van het bezwaar. De overige, niet WOZ-bezwaren zijn licht gedaald ten opzichte van 2020. Dat is nog steeds aanzienlijk lager dan in voorgaande jaren.

Kwijtscheldingsbeleid

Burgers met een minimum inkomen hebben de mogelijkheid om kwijtschelding aan te vragen voor het vastrecht van de afvalstoffenheffing. In 2021 zijn 79 kwijtscheldingsverzoeken toegewezen. Dit zijn er ten opzichte van 2019 (74) en 2020 (68) iets meer.

4. Kostendekking leges Titel I, II, III

De kostendekkenheid van de leges bedraagt over 2021 47,1% en bestaat uit:

- I. Algemene dienstverlening (85,10%)
- II. Fysieke leefomgeving/vergunningen (36,55%)
- III. Europese dienstenrichtlijn (120,78%)

2.2.2 Paragraaf 2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

Het weerstandsvermogen is de relatie tussen alle risico's waarvoor geen bijzondere maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn op de financiële positie van de gemeente en de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken.

Het weerstandsvermogen wordt uitgedrukt in een verhoudingsgetal Weerstandsvermogen. Die verhouding geeft aan in welke mate de gemeente in staat is om tegenvallers op te vangen zonder directe nadelige effecten voor het voorzieningenniveau of een verhoging van de lasten voor de burger. Een weerstandsvermogen van 100% geeft aan dat de gemeente in staat is om alle risico's die redelijkerwijze onderkend worden aan te kunnen. Meer tegenslag heeft mogelijk een effect op het voorzieningenniveau of de lasten voor de burger. De gemeente Zoeterwoude streeft een minimaal weerstandsratio na van 140% tot 150%.

Weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit wordt onderscheiden in een incidenteel en een structureel deel.

De incidentele weerstandscapaciteit is bedoeld voor risico's die zich eenmalig voordoen, zoals bijvoorbeeld een calamiteit. De weerstand hiertegen bestaat uit de begrotingspost Onvoorzien, de direct beschikbare Algemene reserve, de bestemmingsreserves en eventuele stille reserves (zoals bijvoorbeeld overwaarde op vastgoed of andere waardeverteenwoordigende goederen die niet in de balans zijn opgenomen). De stille reserves zijn niet in beeld gebracht en worden als pro memorie (p.m.) geraamd. Bij de berekening van het weerstandsvermogen spelen zij geen rol.

De structurele weerstandscapaciteit is voor risico's die zich gedurende langere tijd voordoen, zoals bijvoorbeeld een economische crisis. De weerstand hiertegen bestaat vooral uit de mogelijkheid tot toekomstige bezuinigingsmaatregelen en de mogelijkheid om inkomsten uit belasting te verhogen. Het structurele deel is vaak afhankelijk van politieke beleidswijzigingen. Daarom nemen we dit niet mee in de weerstandsberekeningen.

Risicomanagement

Een risico is een mogelijke gebeurtenis met een negatief gevolg voor de organisatie. De gemeente wil risico's die zij loopt zoveel mogelijk beheersen door ze structureel en op systematische wijze te herkennen, te analyseren, te beoordelen en daar waar mogelijk passende beheersmaatregelen te treffen.

Risico's worden beschreven en waar mogelijk wordt de financiële impact ingeschat. Ook wordt een inschatting gemaakt van de kans dat een risico zich ook daadwerkelijk voordoet. Om de risico's in kaart te brengen is een risicoprofiel opgesteld. In het onderstaande overzicht zijn de grootste risico's gepresenteerd met de hoogste risicodreiging.

Belangrijkste financiële risico's

Risico (incl.gevolg)	Kans	Omvang risico	Financieel gevolg	Invloed
Gekwantificeerde risico's				
1. Niet geïdentificeerde en niet gekwantificeerde risico's	25%	€ 1.747.500	€ 436.875	29,14%
2. Algemene Uitkering	67%	€ 600.000	€ 402.000	26,87%
3. Voormalige dienstwoning in Landelijk Gebied	10%	€ 1.977.000	€ 197.700	13,32%
4. Verstrekte garantstellingen voor leningen aan diverse instellingen, kunnen niet (volledig) worden afgelost.	10%	€ 1.865.792	€ 186.579	12,62%
5. Kleine organisatie	50%	€ 300.000	€ 150.000	10,04%
6. Extreme weersomstandigheden	50%	€ 100.000	€ 50.000	3,35%
7. Samenwerkingsverbanden	50%	€ 75.000	€ 37.500	2,50%
8. Datalek	10%	€ 200.000	€ 20.000	1,32%
9. Bodemvervuiling	25%	€ 50.000	€ 12.500	0,84%
Niet gekwantificeerde risico's				
10. Effecten coronavirus	p.m.	p.m.	p.m.	
Totaal risico's		€ 6.915.292	€ 1.493.154	100%

Toelichting op de risico's:

1. Niet geïdentificeerde en niet gekwantificeerde risico's

Wij onderkennen het probleem dat het in sommige gevallen erg lastig is om risico's te herkennen. Op basis van die beperking nemen we 7,5% van de omzet op aan onbekende financiële, juridische en projectrisico's. In de begroting 2021 was dit percentage nog 5%, maar dit is in de begroting 2022 al bijgesteld naar 7,5%. Vanwege de huidige onzekerheid rondom prijsstijgingen door wereldwijde ontwikkelingen hebben we de kans dat het risico zich voordoet ook naar boven bijgesteld.

2. Algemene Uitkering

Elke gemeente is in hoge mate afhankelijk van de uitkering uit het gemeentefonds. De uitkering is gebaseerd op objectieve maatstaven. Wij kunnen daarop geen invloed uitoefenen. Uit het verleden hebben wij ervaring met soms flinke mutaties die zowel positief als negatief kunnen uitpakken.

Momenteel werkt het ministerie van Binnenlandse Zaken aan een herijking van de verdeling van het gemeentefonds over de Nederlandse gemeenten. De laatste berekeningen van de herijking laten een fors nadeel voor Zoeterwoude zien met een herverdelingseffect van € 76 per inwoner. Hoewel een definitief besluit nog niet is genomen is de beoogde ingangsdatum 1 januari 2023. Vanaf 2023 daalt hierdoor de algemene uitkering met € 15 per inwoner per jaar tot € 60 in 2026. In het regeerakkoord is ter compensatie wel de opschalingskorting tot 2026 geschrapt. Vanaf 2026 is daar nog geen uitspraak over gedaan. Daarnaast boekt de regering vanaf 2026 ook nog een forse taakstelling in waarvan de invulling op dit moment niet duidelijk is. Daarnaast groeit de gemeente. Hierdoor nemen de effecten van de mutaties relatief gezien in omvang toe. Gelet op deze onzekerheden is het risico bijgesteld van € 600.000 met een risico van 67%.

3. Voormalige dienstwoning in Landelijk Gebied

Het gaat hierbij om een zaak waarin de gemeente een toezegging uit 1990 niet is nagekomen om een voormalige dienstwoning met de bestemming Woondoeleinden op te nemen in het toenmalige ontwerpbestemmingsplan Landelijk Gebied. Het gerechtshof heeft medio 2017 een verklaring voor recht gegeven dat de gemeente daarmee onrechtmatig heeft gehandeld jegens de betrokkene. Het hof spreekt zich niet uit over de mate waarin betrokkene de kans is ontnomen op verwezenlijking van zijn plannen en ook niet over de hoogte van

de eventuele schade. Voor een uitspraak hierover heeft de wederpartij zich gericht tot de rechtbank in een schadestaatprocedure. De rechtbank heeft uitgesproken dat de gemeente aansprakelijk is voor 60% van de schade. In januari 2022 heeft de rechtbank uitspraak gedaan over de omvang van de schade en heeft deze vastgesteld op een bedrag van € 333.000 inclusief kosten en wettelijke rente. De tegenpartij heeft aangegeven tegen deze uitspraak in hoger beroep te gaan. Aangezien de juridische kosten voor het hoger beroep voor rekening van de gemeente komen blijft er onzekerheid over de omvang van het financiële risico bestaan.

De hoogte van het risico is gebaseerd op de claim van de eisende partij. De claim is maximaal € 3.850.000. Daarvan is de hierboven genoemde 60% € 2.310.000. In 2022 is een bedrag van € 333.000 betaald als schade. Daarmee is de oorspronkelijke claim alvast verlaagd. Het berekende financiële gevolg dient ter dekking van de juridische kosten.

4. Garantstelling leningen aan instellingen

De gemeente heeft zich garant gesteld voor leningen die maatschappelijke instellingen zijn aangegaan voor een totaalbedrag van € 1.865.792. In een aantal gevallen is er onderliggende zekerheid in de vorm van een hypotheek. In een beperkt aantal gevallen en voor een gering bedrag is nog sprake van een garantstelling voor woningbezit. Door monitoring beheersen we het risico.

5. Kleine organisatie

Zoeterwoude is een kleine organisatie. Dat brengt veel kansen met zich mee. Er zijn ook risico's aan verbonden. Deze risico's kunnen extern zijn. Bijvoorbeeld door een faillissement van een bedrijf in de gemeente waardoor een bovengemiddeld beroep wordt gedaan op sociale voorzieningen of een schadeclaim. Voor een grote gemeente zijn deze risico's makkelijker te dragen dan voor een kleine gemeente. Het kan ook gaan om interne risico's, zoals het niet volledig kunnen doorvoeren van functiescheiding of kwetsbaarheid voor het feit dat een aantal personeelsleden lastig direct te vervangen zijn.

Wij zien ook steeds meer risico in de krappe arbeidsmarkt, waardoor het lastiger is om vacatures in te vullen. Het inhuren van tijdelijke krachten is dan een mogelijkheid, maar zorgt voor extra kosten. Daarnaast blijkt voor sommige vakgebieden het niet meer vanzelfsprekend dat er snel inhuur mogelijk is. Dit zorgt voor een hoger risico voor het in stand houden van ons niveau van dienstverlening, zoals ook uit de uitgevoerde organisatiescan blijkt. Wij stellen daarom het risico bij voor zowel de omvang als de kans dat het risico zich voordoet.

6. Extreme weersomstandigheden

Door klimaatverandering bestaat er een risico op extremere weersomstandigheden. Hierbij valt op korte termijn met name te denken aan grotere buien en delen van wijken die hierdoor onder water kunnen gaan staan. Dit kan tot schade leiden voor bewoners, maar ook voor openbare voorzieningen. Eventuele schade aan wegen en openbare voorzieningen moeten worden bekostigd uit de gemeentelijke middelen. Voor het openbaar gebied worden de stresstesten geactualiseerd. Hier is een risico-inventarisatie ook onderdeel van. Vooruitlopend op deze inventarisatie hebben we alvast een bedrag van € 100.000 als risico opgenomen.

7. Samenwerkingsverbanden

Zoeterwoude werkt in toenemende mate samen met andere gemeenten en instanties, zoals de gemeenten in de Leidse regio, Servicepunt71 en diverse gemeenschappelijke regelingen. Uit financieel oogpunt en continuering van de dienstverlening betekent samenwerking een vermindering van risico's. Daarentegen kan de gemeente Zoeterwoude geconfronteerd worden met extra bijdragen als de samenwerkingsverbanden waar Zoeterwoude aan deelneemt te maken krijgen met tegenvallers of optredende risico's die niet uit de middelen van die samenwerkingsverbanden kunnen worden opgevangen. De omvang van het risico is bijgesteld vanwege de huidige verkenning om onze bedrijfsvoeringsorganisatie Servicepunt71 op te heffen en onderdeel te maken van gemeente Leiden.

8. Datalekken

Sinds 1 januari 2016 geldt de meldplicht datalekken. Deze meldplicht houdt in dat direct een melding moet worden gedaan bij de Autoriteit Persoonsgegevens zodra een datalek zich voordoet. In sommige gevallen moet het datalek ook gemeld worden aan de betrokkenen van wie persoonsgegevens zijn gelekt.

Het is voor de Autoriteit Persoonsgegevens mogelijk een boete op te leggen die fors kan oplopen. In dat geval moet er wel sprake zijn van opzet, nalatigheid of onachtzaam handelen. Wij proberen de kans op datalekken zo klein mogelijk te houden door goede procedures en bewustwording van medewerkers.

9. Bodemvervuiling

Hoewel dit risico niet groot is, hebben we het voor de volledigheid toch als risico opgenomen. Nog onlangs zijn wij door ontwikkelingsmaatschappij OMM aansprakelijk gesteld voor olie lekkage in door ons geleverde grond in het plangebied Verde Vista. Ondanks dat een inspectie-onderzoek schone grond aangaf, bleek bij bewerking van de grond toch vervuiling te zijn aangetroffen. Ook bij werkzaamheden aan het Julianapark is een kleine vervuiliingsbron aangetroffen. Op dit moment zijn geen andere locaties binnen de gemeente bekend waarvoor een verdenking van bodemverontreiniging bestaat. Toch vinden wij het niet verantwoord het risico geheel uit te sluiten.

10. Effecten coronavirus

Het coronavirus heeft grote gevolgen voor de samenleving. Toch is de omvang van het risico op dit moment lastig in te schatten. Het Rijk is ruimhartig met compensatiemaatregelen en het ziet er naar uit dat wij extra lasten door het Rijk vergoed krijgen.

Zoeterwoude is geen gemeente die erg afhankelijk is van toerisme en ook heffen wij geen belastingen die door de coronamaatregelen nadelig beïnvloed worden. Voor de opbrengst van de OZB voor niet-woningen kan mogelijk een nadeel ontstaan als bedrijven door de economische effecten van het virus failliet gaan waardoor de belastingaanslag niet kan worden voldaan. De steunmaatregelen van de rijksoverheid verlagen dit risico, maar het is nog steeds aanwezig doordat de crisis nog steeds voortduurt. Daarnaast is het zeer waarschijnlijk dat meer inwoners aanspraak moeten doen op bijstand, jeugdzorg of schuldhulpverlening. Met name de laatste omstandigheid leidt dan tot meer personele inzet. Om die reden dient het risico van de coronamaatregelen hier wel vermeld te worden. Het is nog niet mogelijk om een inschatting te maken van de nadelen.

Benodigde weerstandscapaciteit

Uit bovenstaande opstelling blijkt dat het totaal aan risico's uitkomt op een risicobedrag van € 6.915.292. Het is onwaarschijnlijk dat alle risico's allemaal tegelijk optreden. Hierom is een zogenaamde 'Monte Carlo simulatie' uitgevoerd waarbij op basis van het bovenstaande risicoprofiel de uitkomsten van verschillende scenario's worden berekend. Daaruit blijkt dat wanneer we met 90% zekerheid de risico's willen afdekken er een benodigde weerstandscapaciteit is van € 1.816.314.

Tabel 2: Benodigde weerstandscapaciteit bij verschillende zekerheidspercentages

Percentage	Bedrag
75%	€ 1.079.768
80%	€ 1.334.433
85%	€ 1.579.828
90%	€ 1.816.314
95%	€ 2.133.828

Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit de reserves, het budget voor onvoorziene lasten en de stille reserves.

Tabel 3: Beschikbare weerstandscapaciteit	
Weerstand	Capaciteit 2021
1. Direct beschikbare Algemene reserve	€ 4.947.826
2. Direct beschikbare Bestemmingsreserves	€ 8.055.568
3. Begroting: Onvoorziene lasten	€ 27.175
4. Stille reserves	p.m.
Totale weerstandscapaciteit	€ 13.030.569

Toelichting op het beschikbare weerstandsvermogen:

1. Het bedrag in de Algemene reserve is vrij in te zetten in het geval van calamiteiten en wordt dus is het geheel meegenomen in de weerstandscapaciteit.
2. Van de Bestemmingsreserves zijn de reserve Onderwijshuisvesting en de reserve Riolering Dorp verwerkt in een kostprijsberekening. Die zijn daarom niet zomaar te herbestemmen. De reserve ter dekking van kapitaallasten van de Bernardusschool en de reserve Grote Projecten zijn beklemd gelden voor de kapitaallasten van deze projecten. In geval van nood kunnen deze gelden weliswaar ingezet worden, maar dit veroorzaakt directe tekorten in de programma-exploitatie. Daarom worden deze niet meegenomen in de weerstandscapaciteit. De overige reserves dragen samen bij aan de weerstandscapaciteit.
3. Jaarlijks is een budget beschikbaar voor onvoorziene zaken. Dit is eveneens onderdeel van de weerstandscapaciteit.
4. Stille reserves bestaan uit het verschil tussen de actuele economische waarde van bezittingen van de gemeente en de boekwaarde op de balans. In veel gevallen is de actuele waarde hoger dan de balanswaarde. Bij verkoop kan dus een winst gerealiseerd worden. Op de balans is de hoogte van de stille reserves niet in beeld gebracht omdat de gemeente geen voornemen heeft om winst te realiseren. In de berekening spelen de stille reserves geen andere rol dan pro memorie (p.m.).

Weerstandsvermogen

De weerstandsratio van de gemeente kan nu worden berekend door de beschikbare weerstandscapaciteit te delen door het benodigde weerstandsvermogen. Het is ons beleid de weerstandsratio van de gemeente te houden tussen 1,4 en 1,5. Volgens de berekening komt onze weerstandsratio uit op 7,17. Dat is dus een riant weerstandsvermogen.

Ratio weerstandsvermogen =	Beschikbare weerstandscapaciteit	=	€ 13.030.659	= 7,17
	Benodigde weerstandscapaciteit		€ 1.816.314	

Kengetallen

De kengetallen zijn dwingend voorgeschreven door het ministerie. De getallen beogen de gemeenteraad inzicht te geven in de financiële gesteldheid van de gemeente en om gemeenten onderling beter vergelijkbaar te maken. Het gaat om de volgende kerncijfers:

	Kengetallen:	Verslag 2020	Verslag 2021
1a	Netto schuldquote	27,6%	28,7%
1b	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	20,5%	22,0%
2	Solvabiliteitsratio	42,0%	45,2%
3	Grondexploitatie	-3,2%	-2,1%
4	Structurele exploitatieruimte	6,4%	0,0%
5	Belastingcapaciteit	111,4%	108,9%

1. Netto schuldquote

Het kengetal "Netto schuldquote", ook wel bekend als de netto-schuld als aandeel van de inkomsten, geeft aan of een gemeente investeringsruimte heeft of juist op zijn tellen moet passen. Daarnaast zegt het kengetal wat over de flexibiliteit van de begroting. Hoe hoger de schuld, hoe meer vaste lasten er zijn in de vorm van rente en aflossing. Daardoor wordt een begroting minder flexibel. Voor de berekening van de netto-schuldquote wordt de netto-schuld gedeeld door het totaal van de inkomsten binnen de exploitatie. Ofwel (de onderhandse leningen + overige vaste schuld + kortlopende schuld + overlopende passiva -/- langlopende uitzettingen -/- kortlopende vorderingen -/- overlopende activa) / totale baten voor bestemming.

Een netto-schuldquote tot 100% wordt als voldoende gezien. Een ratio van 100% tot 130% wordt als matig beoordeeld en boven de 130% als onvoldoende. De schuldquote van Zoeterwoude is 28,7% (2020: 27,6%) en is daarmee gezond, ook als de verstrekte leningen buiten beschouwing blijven.

2. Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft de mate aan waarmee gemeentelijke bezittingen zijn betaald met eigen middelen in plaats van met geleend geld. Anders gezegd: het aandeel van het eigen vermogen ten opzichte van het totaal vermogen. Hoe hoger de verhouding eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen, hoe beter de financiële positie van de gemeente. Een solvabiliteitsratio van lager dan 30% wordt als onvoldoende beoordeeld. Een ratio tussen de 30% en de 50% wordt als matig beoordeeld. Als de ratio boven de 50% ligt dan wordt de gemeente als voldoende solvabel beoordeeld. In dit laatste geval bestaat meer dan de helft van het vermogen van de gemeente uit eigen vermogen.

De conclusie is dat de solvabiliteitsratio van Zoeterwoude met ongeveer 45,2% matig is. Toch geeft dit een vertekend beeld. Op dit moment staat er 7,1 miljoen euro op deposito bij de BNG tegen 4,5% rente. Als dit geld gebruikt was om (goedkopere) leningen af te lossen dan zou dat ongunstig zijn voor de exploitatie (geen inkomsten uit rente), terwijl de solvabiliteitsratio direct zou stijgen richting 50%. In 2024 komt de 7,1 miljoen euro alsnog beschikbaar voor aanwending naar keuze.

Dit voorgeschreven kengetal voor overheidsinstellingen is van weinig nut. Dit voorbeeld geeft aan dat wij beter scoren als we veel geld in kas hebben. Een overheidsinstelling is er niet op uit om veel geld in kas te hebben of te krijgen. Als we dat doen dan is dat een indicatie dat de belastingen te hoog zijn vastgesteld. In de ideale jaarrekening van een gemeente is het saldo precies nul euro. Dan hebben we al het geld wat wij aan de inwoners hebben gevraagd ook besteed aan onderhoud, uitkeringen en voorzieningen. Hoe anders is dat voor het bedrijfsleven waar men er wel op uit is om zoveel mogelijk winst te maken. Een hoge solvabiliteitsratio geeft een bedrijf een sterke positie om goedkoop vreemd vermogen aan te kunnen trekken op de kapitaalmarkt. Voor een gemeente is dat van geen belang.

3. Grondexploitatie

Het kengetal Grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (boekwaarde van gronden) is ten opzichte van de jaarlijkse baten. Wanneer een gemeente grond tegen de lage prijs van landbouwgrond heeft aangekocht, loopt ze veel minder risico dan wanneer er dure grond is aangekocht en de vraag naar woningen op enig moment stagneert. De ratio wordt berekend door de boekwaarde van in exploitatie genomen gronden en nog niet in exploitatie genomen gronden te delen door de totale baten in de begroting vóór bestemming. Deze norm is door het ministerie bepaald. De waarde ervan is gering. Een norm bepalen voor dit kengetal is erg lastig. De boekwaarde van de gronden in bezit zegt namelijk nog niets over de courantheid van de grond (de 'markt') voor woningbouw dan wel m² bedrijventerrein. Maatwerk is hierdoor noodzakelijk. Zo is het ook van belang hoeveel woningen of m² bedrijventerrein zijn gepland, het type en op welke plek en de te verwachten marktvraag. Dit vergt meer onderzoek dan naar voren komt uit het berekende kengetal. De boekwaarde van de gronden geeft wel weer of een gemeente veel van haar middelen heeft gestopt in grondexploitaties. De investeringen dienen namelijk nog wel terugverdiend te worden. Om deze redenen is er geen norm verbonden aan het kengetal grondexploitatie. De ratio van Zoeterwoude is voor de jaarrekening 2021 -2,1%. Belangrijke conclusies zijn hier niet uit te trekken.

4. Structurele exploitatieruimte

Het kengetal Structurele exploitatieruimte geeft aan hoe groot de structurele vrije ruimte binnen de begroting is. Daarvoor berekenen we de structurele baten verminderd met de structurele lasten en delen de uitkomst door de totale baten uit de begroting voor bestemming. Het verkregen ratiogetal geeft aan of de gemeente in staat is om structurele tegenvallers op te vangen, dan wel of er nog ruimte is voor nieuw beleid. Een ratio kleiner dan 0% geeft aan dat de structurele begrotingsruimte onvoldoende is. Van 0% tot 0,6% is de structurele begrotingsruimte matig en boven de 0,6% wordt de structurele begrotingsruimte als voldoende aangemerkt. De ratio Structurele exploitatieruimte ligt voor Zoeterwoude op 0,0% en is daarmee matig.

5. Belastingcapaciteit

De Belastingcapaciteit is de ruimte die de gemeente heeft om zijn belastingen te verhogen en wordt berekend aan de hand van de woonlasten. Onder woonlasten verstaan we de OZB, Rioolheffing en Afvalstoffenheffing voor een woning met een gemiddelde WOZ-waarde. Dit kengetal wordt berekend door de totale woonlasten van de huishoudens van Zoeterwoude van 2021 te vergelijken met het landelijk gemiddelde over 2020. Woonlasten onder het landelijk gemiddelde waardeert men als 'voldoende', woonlasten tussen het landelijk gemiddelde en 120% als 'matig' en woonlasten hoger dan 120% als 'onvoldoende'. De ratio voor Zoeterwoude komt in 2021 uit op 108,9% en valt dus in de categorie matig. Dat betekent dat de woonlasten voor de genoemde heffingen iets hoger liggen dan het gemiddelde in Nederland. Daar staat wel tegenover dat Zoeterwoude geen hondenbelasting, toeristenbelasting of parkeerbelasting heft. Deze belastingen worden in de berekening van de belastingcapaciteit buiten beschouwing gelaten.

Onderlinge verhouding tussen kengetallen

Bij een aantal kengetallen zetten wij vraagtekens bij de praktische waarde voor een organisatie en al helemaal bij de praktische waarde voor een overheidsinstelling.

Eén enkel kengetal zegt weinig over hoe de financiële positie beoordeeld kan worden. Zo hoeft een hoge schuld geen nadelig effect te hebben op de financiële positie, maar is dat afhankelijk van hoeveel eigen vermogen en baten er tegenover die schuld staan. Ook een tegenvallende ontwikkeling van de grondprijs hoeft nog geen negatieve invloed te hebben als de structurele exploitatieruimte groot genoeg is of als over voldoende ruimte in de belastingcapaciteit kan worden beschikt. De kengetallen moeten daarom altijd in samenhang worden bekeken. Alleen gezamenlijk en in hun onderlinge verhouding geven ze een goed beeld van de financiële positie.

De gemeente Zoeterwoude scoort op een aantal onderdelen ruim voldoende en op een aantal onderdelen matig. In samenhang met de uitstekende weerstandsratio is er op het moment geen aanleiding om verder beleid te voeren gericht op het aanpassen van de financiële positie.

2.2.3 Paragraaf 3 Onderhoud Kapitaalgoederen

Inleiding

In deze paragraaf wordt aangegeven hoe kapitaalgoederen in gemeentelijk eigendom worden beheerd. Het beleidskader Onderhoud kapitaalgoederen geeft aan om welke kapitaalgoederen het gaat. Voor de vervangingsinvesteringen wordt verwezen naar de bijlage Investeringsplan.

Beheer en onderhoud van de openbare ruimte is een kerntaak van de gemeente. Bij de inrichting en het beheer van de openbare ruimte spelen diverse maatschappelijke en publieke belangen een rol. De gemeente is verantwoordelijk voor het behartigen van de publieke belangen. De kwaliteit van de leefomgeving is één van die belangen. Een kwalitatief goede openbare ruimte draagt bij aan het welzijn en de veiligheid van de bevolking. Met het beheren en onderhouden van de openbare ruimte zijn aanzienlijke bedragen gemoeid. Het is daarom van belang om hiervoor de juiste keuzes te maken en het onderhoud efficiënt uit te voeren. Om hier invulling aan te geven heeft de gemeente beheerplannen opgesteld voor de volgende assets:

- wegen
- bebording
- openbare verlichting
- kunstwerken
- water
- groen
- spelen
- sport
- straatmeubilair

Deze samenvatting van de genoemde beheerplannen dient als kapitaalgoederennotitie. Hiermee legt de gemeente verantwoording af over de wijze waarop zij omgaat met haar kapitaalgoederen. Voor meer specifieke informatie verwijzen wij naar de betreffende beheerplannen.

Doel

De huidige beheerplannen hebben een looptijd van 2020 tot en met 2023 en geven inzicht in:

- het areaal (wat heeft de gemeente in beheer);
- de huidige kwaliteit en in welke mate de openbare ruimte voldoet aan de gestelde kwaliteitsambities;
- de ambities, beleidskaders en uitgangspunten voor het onderhoud;
- de beschikbare en benodigde budgetten voor het onderhoud.

Schoon, heel en veilig

De openbare ruimte in de gemeente Zoeterwoude moet schoon, heel en veilig zijn voor haar inwoners en gebruikers. De gemeente stuurt hier actief op door tijdig en efficiënt beheer- en onderhoudsmaatregelen uit te voeren.

Ambitie

De openbare ruimte speelt een grote rol in de gezondheid en het welzijn van onze inwoners. In het kader van het opstellen van de beheerplannen openbare ruimte 2020 is door de ambtelijke werkgroep een ambitieniveau bepaald. Het ambitieniveau voor de onderhoudskwaliteit van de openbare ruimte is voor het merendeel van de beheerelementen beeldkwaliteitsniveau B (conform de Kwaliteitscatalogus openbare 2018 van CROW, of op basis van functionaliteit). Bij het beheer en de ontwikkeling van het gemeentelijk groen is beeldkwaliteitsniveau A vastgesteld.

Beheer, onderhoud en vervanging

Beheer is gericht op het in stand houden van de bestaande inrichting van de openbare ruimte op een vastgesteld kwaliteitsniveau, waarbij de openbare ruimte blijvend voldoet aan de daaraan te stellen functionaliteitseisen.

Onderhoud is de fysieke uitvoering van maatregelen voor de instandhouding van het areaal. *Vervanging* is het verwijderen en het plaatsen van een nieuw en qua type gelijkwaardig beheerelement aan het einde van de levensduur.

Kwaliteit

De landelijke kwaliteitscatalogus beheer openbare ruimte van CROW is de basis voor de beheerplannen. Hierin staat de beeldkwaliteit voor het beheer en het onderhoud in een vijf-schaal, variërend van A+ (hoogste kwaliteit) via A, B en C naar D (laagste).

Maatregelen

Op basis van de vastgestelde ambitie zijn de bijhorende maatregelen bepaald waarmee deze ambitie gerealiseerd kan worden. De maatregelen waarmee de gemeente de voorzieningen in stand wil houden zijn te verdelen in:

- Klein onderhoud
- Groot onderhoud
- Vervanging

De maatregelen worden deels door de eigen dienst uitgevoerd en deels door aannemers. Om te bepalen wat de conditie van de beheerelementen is, voert de gemeente periodiek inspecties en monitoring uit.

Financieel overzicht Onderhoud kapitaalgoederen

	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021	Vershil
A. wegen programma 4 Verkeer Vervoer en Waterstaat			
Kapitaallasten	277.475	238.884	-38.591
Jaarlijks onderhoud	281.130	197.632	-83.498
Groot onderhoud / storting voorziening	123.929	120.998	-2.931
Totaal	682.534	557.514	-125.020
B. openbare verlichting programma 4 Verkeer Vervoer en Waterstaat			
Kapitaallasten	28.579	26.082	-2.497
Jaarlijks onderhoud	47.200	53.715	6.515
Groot onderhoud / storting voorziening	-	-	-
Totaal	75.779	79.797	4.018
C. civieltechnische kunstwerken programma 4 Verkeer Vervoer en Waterstaat			
Kapitaallasten	231.807	212.142	-19.665
Jaarlijks onderhoud	190.605	133.635	-56.970
Groot onderhoud / storting voorziening	-	-	-
Totaal	422.412	345.778	-76.634
D. Verkeersregelinstallaties programma 4 Verkeer Vervoer en Waterstaat			
Kapitaallasten	69.644	62.778	-6.866

	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021	Vershil
Jaarlijks onderhoud	68.622	11.005	-57.617
Groot onderhoud / storting voorziening	-	-	-
Totaal	138.266	73.783	-64.483
E. Speelplaatsen programma 3 Groene Leefomgeving			
Kapitaallasten	15.950	14.275	-1.675
Jaarlijks onderhoud	57.404	47.069	-10.335
Groot onderhoud / storting voorziening	-	-	-
Totaal	73.354	61.344	-12.010
F. Waterwegen programma 4 Verkeer Vervoer en Waterstaat			
Kapitaallasten	15.441	13.323	-2.118
Jaarlijks onderhoud	81.566	89.986	8.420
Groot onderhoud / storting voorziening	-	-	-
Totaal	97.007	103.309	6.302
G. Groen programma 3 Groene Leefomgeving			
Kapitaallasten	23.789	20.458	-3.331
Jaarlijks onderhoud	156.566	156.905	339
Groot onderhoud / storting voorziening	-	-	-
Totaal	180.355	177.363	-2.992
H. Riolering programma 8 Volksgezondheid en Milieu			
Kapitaallasten	490.914	448.681	-42.233
Jaarlijks onderhoud	303.670	304.636	966
Groot onderhoud / storting voorziening	-	-	-
Totaal	794.584	753.317	-41.267
I. Accommodaties diverse programma's			
Kapitaallasten gebouwen	440.637	391.176	-49.461
Jaarlijks onderhoud gebouwen	175.593	174.835	-758
Kapitaallasten sportvelden	133.655	125.928	-7.727
Jaarlijks onderhoud sportvelden	81.640	50.922	-30.718
Groot onderhoud / storting voorziening	-	-	-
Totaal	831.525	742.861	-88.664

Kerngegevens Gemeente Zoeterwoude

Groen en weids		Infrastructuur	
Aantal ha. bos en open terrein	16	Aantal m² asfaltverharding	238.342
Aantal landschapselementen	4	Aantal m² elementenverharding	260.052
Aantal meters ecozones	5.400	Aantal lichtmasten	1.681
Aantal kilometers boerenlandpaden	26	Aantal straatnaamborden	516
Aantal bomen	6.528	Aantal verkeersborden	1.193
Aantal m² groen	408.000	Aantal zitbanken	81
Aantal m² bosplantsoen	105.347	Aantal civiele kunstwerken (o.a. bruggen)	71
Aantal m² sierheesters	32.312	Aantal m¹ sloten/singel zonder beschoeiing	35.481
Aantal m² hagen	3.666	Aantal m¹ sloot/singel met beschoeiing	2.819
Aantal m² vaste planten	845	Aantal m² natuurlijke oever/poel	7.643
Aantal m² gazon	57.549	Aantal m² vijver	2.854
Aantal m² bermen	257.282	Aantal afvalbakken	86
Aantal m² (half) verharding	17.136		
Aantal m² sport	76.932	Wegen	
Lengte recreatieve vaarwegen (km¹)	15	Lengte fietspaden (Km¹) ¹	25
Lengte recreatieve fietspaden (km¹)	18	Lengte waterwegen (Km¹)	32
Lengte skeelerroute	23	Oppervlakte binnenwater (Km ²)	1
Aantal ha. agrarisch gebied	1.761	Oppervlakte groen (m²)	408.000
		Oppervlakte sportvelden (m²)	60.000
Riolering		Aantal bruggen²	70
Lengte druk/vacuüm riool (Km¹)	32	Lengte van wegen(km)³	49
Lengte vrijverval riool (Km¹)	30		
Lengte hemelwater riool (Km¹)	10		

1) Lengte is inclusief fietssuggestiestroken. Asfaltverharding 21 km en elementenverharding 4 km.

2) Aantallen op basis van inspectierapport Iv-Infra versie 2018

3) Elementenverharding 18 km en asfaltverharding 31 km.

2.2.4 Paragraaf 4 Financiering

Inleiding

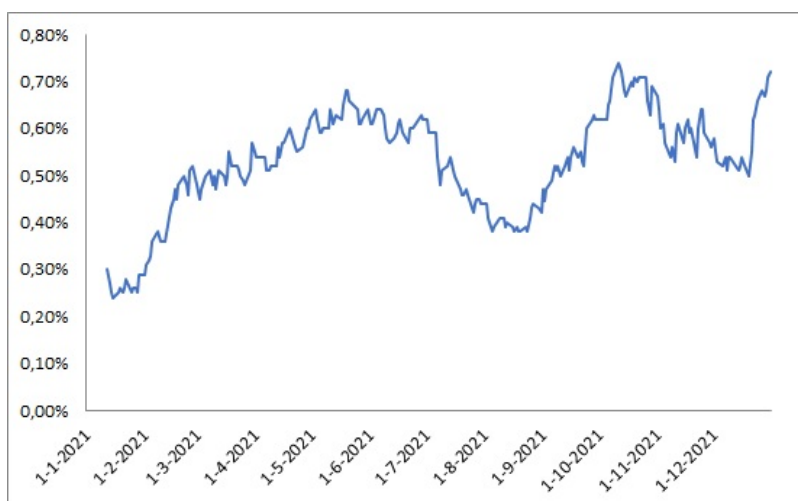
In de paragraaf Financiering lichten we de ontwikkelingen en beleidskeuzes voor 2021 toe in een onderdeel 'Algemene ontwikkelingen' en een onderdeel 'Ontwikkelingen voor Zoeterwoude'.

Onder Algemene ontwikkelingen komen de renteontwikkelingen en wet- en regelgeving aan de orde. De Ontwikkelingen voor Zoeterwoude richt zich op de renterisiconorm, de kasgeldlimiet en de financiering van de gemeente Zoeterwoude.

Algemene ontwikkelingen

Renteontwikkelingen

De gemiddelde kapitaalmarktrente (= langlopende financiering) voor rentevaste en lineaire leningen met een looptijd van twintig jaar is over 2021 uitgekomen op 0,52%. In 2020 was de gemiddelde rente 0,41%. De rente laat in de eerste maanden van 2021 een stijging zien. Een rentedaling gedurende de zomer en opnieuw een rentestijging in de herfst.



De rente op de geldmarkt (= kortlopende financiering) wordt voornamelijk bepaald door het rentebeleid van de Europese Centrale Bank (ECB). De ECB gebruikt de rentestand om te sturen op de inflatie. Het belangrijkste tarief van de ECB is de herfinancieringsrente. De herfinancieringsrente is in 2021 niet aangepast (0%). De depositorente die de ECB hanteert is voor de geldmarkt de ondergrens. De depositorente is in 2021 niet aangepast (-0,5%), met als gevolg lage rentetarieven op (kas)geldleningen met een korte looptijd.

Ontwikkelingen gemeente Zoeterwoude

In de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO) worden de kaders gesteld voor de inrichting en uitvoering van de treasuryfunctie van decentrale overheden.

In artikel 2 van het Treasurystatuut Zoeterwoude (2018) zijn de volgende doelstellingen geformuleerd:

- het verzekeren van duurzame toegang tot financiële markten tegen acceptabele condities;
- het beschermen van vermogens- en (rente-)resultaten tegen risico's zoals renterisico's, koersrisico's, kredietrisico's en liquiditeitsrisico's;
- het minimaliseren van de interne en externe verwerkingskosten bij het beheren van de geldstromen en financiële posities;
- het optimaliseren van de renteresultaten binnen de wet Financiering Decentrale Overheden (wet FIDO), respectievelijk de limieten en richtlijnen van dit statuut.

De treasuryfunctie en het wettelijke kader dient uitsluitend de publieke taak van de gemeente. De ontwikkelingen op de geldmarkt volgen we op de voet. Bij besluiten over transacties op de geld- en kapitaalmarkt, zoals het aantrekken van kasgeldleningen en vaste geldleningen, betrekken we de meest actuele informatie over de ontwikkeling van de rente. Offertes voor het aantrekken van geld zetten we altijd bij meerdere partijen uit, zodat we de meest gunstige aanbieding van dat moment kunnen kiezen.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is een norm die voorkomt dat een overheid een te groot deel van zijn schuld met kort geld financiert. Kortlopende leningen zijn immers gevoeliger voor rentefluctuaties dan langlopende leningen. In de wet is bepaald dat gemeenten maximaal 8,5% van het begrotingstotaal in een jaar mogen financieren met kort geld. Als de schuld van de gemeente hoger wordt dan de kasgeldlimiet, dan moet de schuld worden geconsolideerd met een langlopende lening om te grote rentefluctuaties te voorkomen.

In onderstaande tabel is de ontwikkeling van deze kasgeldlimiet in 2021 weergegeven:

Omschrijving	Gemiddelde netto vlottende schuld	Kasgeldlimiet	Ruimte (=+) of Overschrijding
eerste kwartaal 2021	-€ 8.439.000	€ 2.033.000	€ 10.472.000
tweede kwartaal 2021	-€ 9.043.000	€ 2.033.000	€ 11.076.000
derde kwartaal 2021	-€ 8.126.000	€ 2.033.000	€ 10.159.000
vierde kwartaal 2021	-€ 7.987.000	€ 2.033.000	€ 10.020.000

Uit de tabel blijkt dat er in alle kwartalen sprake was van een positief saldo in plaats van een schuld. Daaruit volgt dat in alle kwartalen de kasgeldlimiet positief was en de norm in 2021 dus niet is overschreden.

Renterisiconorm

De renterisiconorm is bedoeld om renterisico's te voorkomen doordat in een jaar een te hoog bedrag moet worden geherfinancierd. Een meerjarenplanning van langlopende leningen moet voorkomen dat in een jaar meer dan 20% van de vaste schuld moet worden geherfinancierd.

In onderstaande tabel is de ontwikkeling van deze renterisiconorm in 2021 weergegeven:

Omschrijving	2020	2021
Begrotingstotaal	€ 21.624.000	€ 22.499.000
Renterisiconorm 20% van begrotingstotaal	€ 4.324.800	€ 4.499.800
Bedrag waarover renterisico wordt gelopen (aflossingen)	€ 12.622.028	€ 2.452.364
Ruimte onder renterisiconorm	-€ 8.297.228	€ 2.047.436

Uit de tabel blijkt dat het bedrag aan langlopende leningen, waarover de gemeente Zoeterwoude een renterisico liep, ruimschoots binnen de wettelijke norm bleef (volgens de Wet fido).

Financiering

De ontwikkeling van de leningenportefeuille is in onderstaande tabel weergegeven. De stand van de leningenportefeuille is ook terug te vinden bij de toelichting op de balans.

Ontwikkeling leningenportefeuille	Bedrag
Stand per 1 januari 2021	€ 25.845.732
Nieuwe leningen	€ 0

Ontwikkeling leningenportefeuille	Bedrag
Reguliere aflossingen	-€ 2.452.364
Vervroegde aflossingen	€ 0
Stand per 31 december 2021	€ 23.393.368

In 2021 zijn geen langlopende geldleningen aangetrokken

Rentemethodiek en renteresultaat

Voor de toerekening van de rentelasten maken we gebruik van de rente-omslagmethode. Het totaal van de rentelasten wordt omgeslagen over het geheel van de investeringen. De rentelasten betreffen het totaal van de rentelasten op de langlopende en de kortlopende financiering, verminderd met de renteopbrengsten van overtollige middelen en uitgezette geldleningen.

Door toepassing van de rente-omslagmethode worden de rentelasten via de balanswaarde van de investeringen toegerekend aan de programma's. De achterliggende gedachte hierbij is dat de gehanteerde omslagrente een reëel percentage is. Als de afwijking tussen de berekende omslagrente en de werkelijke rentelast te groot wordt, moet de gehanteerde omslagrente aangepast worden.

	Renteresultaat 2021			
a	De externe rentelasten	€ 137.085		
b	De externe rentebaten	-€ 319.013		
	Saldo rentelasten en rentebaten	>>	-€ 181.928	
c1	De rente doorberekend aan de grondexploitatie	€ 2.706		
c2	De rente van projectfinanciering richting het taakveld	€ 0		
c3	De rentebaat van doorverstrekte leningen richting het taakveld	€ 0		
	Saldo aan taakvelden toe te rekenen externe rente	>>	€ 2.706	
d1	Rente over eigen vermogen	€ 172.891		
d2	Rente over voorzieningen	€ 0		
	Saldo rente over het eigen vermogen en de voorzieningen	>>	€ 172.891	
	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente		>>	-€ 6.331
	Totaal aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)			€ 0
	Renteresultaat op het taakveld Treasury (-/- = voordeel)			-€ 6.331

Over 2021 zijn meer rentebaten dan rentelasten gerealiseerd, met als gevolg dat er geen rente is doorberekend naar de investeringen op de programma's (de omslagrente is 0%).

Het gerealiseerde renteresultaat van € 6.331 (voordelig) betekent dat er € 6.331 meer aan rente is ontvangen dan dat er aan rente is betaald. Dit bedrag is als financieringsresultaat aan de exploitatie toegevoegd op het programma Algemene Dekkingsmiddelen.

Schatkistbankieren

De gemeente Zoeterwoude had het grootste deel van 2021 een positief banksaldo. De overtollige middelen zijn, conform de wetgeving schatkistbankieren, aangehouden bij het ministerie van Financiën.

Complexe financiële producten en koersrisico's

Wij maken geen gebruik van risicovolle speculatieve financiële producten zoals derivaten of varianten daarop.

2.2.5 Paragraaf 5 Bedrijfsvoering

Inleiding

In de paragraaf bedrijfsvoering geven wij inzicht in de uitvoering van bedrijfsvoering (zoals de organisatieontwikkeling). Dat doen we meer ontwikkelingsgericht dan beheersmatig. De verantwoording van de kosten van overhead, waaronder ook de kosten van de bedrijfsvoering, zijn opgenomen in het programma Overhead. Dit programma richt zich op de sturing en ondersteuning van medewerkers in het primaire proces.

Vanwege de verwevenheid met Servicepunt71 is bedrijfsvoering een gedeelde zorg van de gemeente Zoeterwoude en Servicepunt71. Daarmee is ook de organisatie van de bedrijfsvoering van Servicepunt71 een onderdeel van onze bedrijfsvoering.

Doelstellingen	Prestaties	Activiteiten
De gemeentelijke organisatie is op orde en in staat complexe opgaven te realiseren:		
Signaleringsfunctie verbeteren.	A. Organisatie	Onze organisatie is ingericht om in te spelen op veranderende regelgeving en nieuwe vragen vanuit de samenleving. Dit doen we door onze medewerkers op te leiden en door te blijven investeren in het bijhouden van relevante competenties voor de organisatie. Afgelopen jaar hebben we bijvoorbeeld: de Melddesk app in gebruik genomen, trainingen integriteit gevolgd, audits uitgevoerd, ensia verantwoording afgelegd en aandacht op ondermijning gelegd. Voor de bedrijfsvoeringstaken hebben we bovenstaande in samenwerking met Servicepunt71 gedaan.
Efficiënte bedrijfsvoeringsinstrumenten gebruiken.	B. Financiën	Er wordt regionaal een aanbesteding gevoerd voor een nieuw financieel systeem voor Zoeterwoude en de andere Servicepunt71-gemeenten. Dit traject loopt door in 2022. De implementatie staat gepland voor 1 januari 2023. Ter verbetering van de sturing zijn verschillende toevoegingen gedaan aan (management-)instrumenten. Voor het management is een dashboard opgesteld voor 'Mens' en 'Geld'. Hierin is alle sturingsinformatie makkelijk te vinden. Er is gewerkt aan de inrichting en verbetering van het jaarplan voor de Planning & Control cyclus. Dit hebben we gedaan om financiële sturing te verbeteren en het bestuur eerder te betrekken en beter in positie te brengen. In 2022 vervolgen wij dit traject om de positie van de raad verder te versterken. Bijvoorbeeld door middel van een prognosebrief en de verankering van de sturing op investeringskredieten.
Aantrekkelijke werkgever zijn en dit monitoren.	C. Personeel	Dit is een continu proces. Samen met de regio is de nieuwe arbeidsmarktstrategie verder ontwikkeld en is gekeken naar gezamenlijkheid in arbeidsvoorwaarden.

Doelstellingen	Prestaties	Activiteiten
		Risico inventarisatie in het kader van de Arbowet (RI&E) is in kaart gebracht. De actiepunten zijn of worden nog opgepakt door de organisatie. RI&E en bewustzijn op de werkplek is onderdeel van de gesprekken met medewerkers. In het kader van corona staan wij dichtbij de medewerkers. De organisatie blijft goed in contact en biedt waar nodig ruimte om werk ook goed met de thuissituatie te kunnen combineren. Dat hebben we gedaan. Aandacht voor thuissituaties is een structureel onderwerp in contact tussen leidinggegeven en medewerkers. Er is regionaal een integriteitscoördinator aangesteld. Collega's van Zoeterwoude kunnen ook bij deze persoon terecht. De organisatie heeft nog altijd een eigen vertrouwenspersoon integriteit.
Vergroten van de kwaliteit en vermindering van kwetsbaarheid voor dienstverlening, informatievoorziening en informatieveiligheid.	D. ICT	De nieuwe digitale werkomgeving Kantoor71 is verder uitgerold in de Leidse regio. Servicepunt71 is begonnen met het opstellen van een visiedocument hybride werken. Het definitieve stuk komt in 2022. VRIS 3 is uitgevoerd. Implementatie en nazorg heeft plaatsgevonden.
Aanpassen aan nieuwe wetgeving.	E. Juridische zaken	Onze juridische zaken voeren we grotendeels uit via het Servicepunt71. Samen met de regio volgen wij de meest recente ontwikkelingen op. Voorbeeld hiervan in 2021 is het in dienst nemen van een advocaat voor de regio. Er zijn vervolgacties in gang gezet voor het verbeteren van de volwassenheid op het gebied van privacy. Een van de vervolgstappen die gezet is, is het compleet maken van de registers van verwerking.
Inkoop duurzamer maken.	F. Inkoop	Afgelopen jaar continueerden we onze aandacht voor maatschappelijk verantwoorde inkoop. Samen met afdeling Inkoop is onze inkoopbehoefte herijkt en aangepast naar de nieuwe situatie.
Verbetering werkomgeving.	G. Huisvesting	Het gemeentehuis en de voorzieningen zijn beperkt gebruikt in 2021. We hebben aandacht gehad voor de coronamaatregelen voor de medewerkers die nog op kantoor en/of de werf aanwezig (moesten) zijn.

Salarissen en inhuren

In onderstaande tabel staat het verschil tussen de begrote en werkelijke kosten van salarissen en inhuur. Hieruit blijkt dat er € 416.000 meer is uitgegeven dan begroot.

Omschrijving	Begroot 2021	Realisatie 2021	Vershil
Salarissen	€ 6.672.500	€ 5.996.900	€ 675.600 V
Inhuur	€ 1.043.700	€ 2.135.300	€ 1.091.600 N
Totaal salarissen en inhuur	€ 7.662.600	€ 8.004.600	€ 416.000 N
Overige dekking	€ 369.500	€ 0	€ 369.500 V
Totaal inclusief overige dekking	€ 8.032.100	€ 8.004.600	€ 46.500 N

Er is in 2021 een voordeel op salarissen ontstaan van € 675.600 door niet ingevulde vacatures. Om de uitvoering van werkzaamheden niet te laten stagneren was het nodig om met externe inhuurkrachten te werken. Hierdoor is er een nadeel op het inhuurbudget ontstaan van € 1.091.600. Op het eerste gezicht lijkt er een nadelig verschil van € 416.000 te zijn, maar vanwege dekking uit projectgelden is het werkelijke nadeel € 46.500.

Het blijft lastig om alle beschikbare formatie in te vullen door krapte op de arbeidsmarkt. Daarnaast is extra inhuur nodig geweest voor vervanging wegens ziekte en zwangerschapsverlof. De dekking van de inhuurkosten heeft voor een deel plaatsgevonden vanuit het salarisbudget van niet ingevulde vacatures. De hogere inhuurkosten zijn in onderstaande tabel per domein inzichtelijk gemaakt.

Omschrijving	Raming Begroting 2021	Realisatie Rekening 2021	Vershil Begroting - Rekening
Bedrijfsvoering	€ 213.700	€ 168.200	€ 45.500 V
Beheer	€ 5.300	€ 356.400	€ 351.100 N
Ruimte	€ 440.400	€ 1.182.700	€ 742.300 N
Samenleving	€ 17.600	€ 244.100	€ 226.500 N
Griffie & Directie	€ 366.700	€ 254.000	€ 112.700 V
Totaal	€ 1.043.700	€ 2.135.300	€ 1.091.600 N

Personele kengetallen

Vacatures en verzuim

Soort vacature	2020	2021
Vacature	10	19
Flexature	16	18

	2020	2021
Ziekteverzuim		
Ziekteverzuimpercentage	6,6	6,5
Meldingsfrequentie	0,8	0,8
Nulverzuim	51%	55%

Garantiebanen gemeente Zoeterwoude 2020

	2020 in fte	2021 in fte	2021 in banen
Streefgetal: Quotum (% verloonde uren)	2,54	2,52	3,56
Realisatie op 31-12	3,21	2,38	3,35

2.2.6 Paragraaf 6 Verbonden Partijen

Inleiding

In deze paragraaf wordt beschreven met welke partijen de gemeente vanuit beleidsmatige overwegingen een financiële en bestuurlijke relatie onderhoudt. Onder bestuurlijk belang verstaan we een zetel in het bestuur van een verbonden partij of een stemrecht. Met een financieel belang bedoelen we dat de gemeente risicodragend middelen ter beschikking heeft gesteld. In geval van financiële problemen of faillissement van de verbonden partij kunnen kosten verhaald worden op de gemeente. Dit is afhankelijk van de rechtsvorm en de bepalingen in de statuten.

Deelnemingen kunnen zijn:

1. Gemeenschappelijke regelingen
2. Vennootschappen
3. Deelnemingen
4. Stichtingen en verenigingen

1. Gemeenschappelijke regelingen

Servicepunt71 - Programma 1 Bestuur en Dienstverlening			
Vestigingsplaats	Leiden		
Rechtsvorm	Bedrijfsvoeringsorganisatie op basis van de Wet Gemeenschappelijke regelingen.		
Doelstelling/Publiek Belang	Het Servicepunt71 verzorgt de interne bedrijfsvoering van de gemeenten Zoeterwoude, Leiden, Leiderdorp en Oegstgeest en Holland Rijnland. Servicepunt71 levert producten en diensten op het gebied van ICT, HRM, Financiën, Juridische Zaken en Inkoop.		
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiger in het bestuur van de Gemeenschappelijke regeling. Het Dagelijks bestuur bestaat uit vier leden, waarvan één lid afkomstig uit de gemeente Zoeterwoude.		
Financieel belang	De deelnemers betalen een jaarlijkse bijdrage op basis van een verdeelpercentage. Het verdeelpercentage is gebaseerd op het aandeel in het totaal van de overgedragen formatie en de overgedragen materiële budgetten. De deelnemers in Servicepunt71 zijn gezamenlijk aansprakelijk voor eventueel ontstane tekorten.		
Kerncijfers verbonden partij	x € 1.000	01-01-2021	31-12-2021
	Eigen vermogen	5.436	7.041
	Vreemd vermogen	10.308	9.625
	Resultaat		2.092
Bijzondere risico's	Niet van toepassing.		

Holland Rijnland - Programma 1 Bestuur en Dienstverlening

Vestigingsplaats	Leiden		
Rechtsvorm	Openbaar lichaam op basis van de Wet Gemeenschappelijke regelingen.		
Doelstelling/Publiek Belang	Holland Rijnland is een samenwerking van vijftien gemeenten in het hart van de Randstad. Deze gemeenten werken vanuit een gezamenlijke strategische visie op de verdere ontwikkeling van de regio om de kwaliteit van wonen, werken, ondernemen en recreëren van burgers, bedrijven en instellingen in het gebied te bevorderen.		
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordigers in het bestuur van de Gemeenschappelijke regeling. Het Algemeen Bestuur bestaat uit 26 leden, waarvan 2 leden afkomstig uit de gemeente Zoeterwoude. Het Dagelijks Bestuur bestaat uit 7 leden, waarvan geen lid uit Zoeterwoude.		
Financieel belang	Jaarlijkse bijdrage op basis van aantal inwoners. Deelnemers zijn gezamenlijk aansprakelijk voor ontstane tekorten.		
Kerncijfers verbonden partij	x € 1.000	01-01-2021	31-12-2021
	Eigen vermogen	3.120	1.667
	Vreemd vermogen	51.949	58.809
	Resultaat		992
Bijzondere risico's	Niet van toepassing.		

Veiligheidsregio Hollands Midden - Programma 2 Openbare Orde en Veiligheid

Vestigingsplaats	Leiden		
Rechtsvorm	Openbaar lichaam op basis van de Wet Gemeenschappelijke regelingen.		
Doelstelling/Publiek Belang	In de Veiligheidsregio Hollands Midden werken hulpverleningsdiensten en gemeenten samen aan veiligheid en brandbestrijding. Ze bereiden zich voor op eventuele rampen en ernstige ongelukken. Daarnaast nemen ze maatregelen om toenemende risico's beter te beheersen.		
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiger in het bestuur. De 19 burgemeesters uit de regio Hollands Midden vormen samen het Algemeen Bestuur. Het Dagelijks Bestuur is samengesteld uit zeven leden en een voorzitter.		
Financieel belang	Jaarlijkse bijdrage op basis van aantal inwoners. Deelnemers zijn gezamenlijk aansprakelijk voor ontstane tekorten.		
Kerncijfers verbonden partij	x € 1.000	1-1-2021	31-12-2021 (conceptcijfers)
	Eigen vermogen	8.737	6.134
	Vreemd vermogen	34.497	42.381
	Jaarresultaat		-229
Toelichting EV 1-1-2021	In de jaarrekening 2020 was het EV op 31-12-2020 € 7.519.000. In de jaarrekening 2021 is het EV op 1-1-2021 € 8.737.000. Het verschil van € 1,2 miljoen heeft te maken met een rentevoordeel op een financieel vast actief. Hier is door het AB geen bestemming aan gegeven, zodat dit is toegevoegd aan de algemene reserve.		
Bijzondere risico's	Niet van toepassing.		

Hecht (voorheen Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg Hollands Midden (RDOG HM)) - Programma 8 Milieu en Volksgezondheid

Vestigingsplaats	Leiden		
Rechtsvorm	Openbaar lichaam op basis van de Wet Gemeenschappelijke regelingen.		
Doelstelling/Publiek Belang	Hecht bewaakt, beschermt en bevordert de gezondheid en het welbevinden van de burgers in de regio Hollands Midden in zowel reguliere- als crisissomstandigheden.		
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiger in het bestuur. Het Algemeen Bestuur bestaat uit 19 leden van de gemeenten in de regio Hollands Midden waarvan één lid afkomstig van de gemeente Zoeterwoude. Het Dagelijks Bestuur bestaat uit zes leden waarvan geen bestuurslid afkomstig uit Zoeterwoude.		
Financieel belang	Jaarlijkse bijdrage op basis van aantal inwoners en kinderen. Deelnemers zijn gezamenlijk aansprakelijk voor ontstane tekorten.		
Kerncijfers verbonden partij	x € 1.000	1-1-2021	31-12-2021
	Eigen vermogen	7.714	n.n.b.
	Vreemd vermogen	41.089	n.n.b.
	Jaarresultaat		n.n.b.
Bijzondere risico's	Niet van toepassing.		

Omgevingsdienst West-Holland - Programma 8 Volksgezondheid en Milieu

Vestigingsplaats	Leiden		
Rechtsvorm	Openbaar lichaam op basis van de Wet Gemeenschappelijke regelingen.		
Doelstelling/Publiek Belang	De Omgevingsdienst werkt voor de gemeenten Zoeterwoude, Alphen aan den Rijn, Hillegom, Kaag en Braassem, Katwijk, Leiden, Leiderdorp, Lisse, Nieuwkoop, Noordwijk, Oegstgeest, Teylingen, Voorschoten en de provincie Zuid Holland. Daarnaast voert de Omgevingsdienst de regionale milieutaken uit voor de regio Holland Rijnland. De Omgevingsdienst werkt aan duurzaamheid, veiligheid en een verbetering van de leefomgeving. Ze neemt milieubeschikkingen namens de gemeenten, ziet toe op naleving van milieuwetgeving en geeft milieuvadvis aan de gemeenten en andere overheden. De Omgevingsdienst voert onderdelen van het gemeentelijke duurzaamheidsbeleid uit.		
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordigers bestuur, stemverhouding wordt jaarlijks vastgesteld afhankelijk van gemeentelijke bijdrage. Het Dagelijks Bestuur bestaat uit vijf leden waarvan geen bestuurslid afkomstig uit Zoeterwoude. Het Algemeen Bestuur bestaat uit 26 leden waarvan twee bestuursleden afkomstig uit Zoeterwoude.		
Financieel belang	Jaarlijkse bijdrage op basis van urenbesteding. Deelnemers zijn gezamenlijk aansprakelijk voor ontstane tekorten.		
Kerncijfers verbonden partij	x € 1.000	1-1-2021	31-12-2021
	Eigen vermogen	594	n.n.b.
	Vreemd vermogen	11.788	n.n.b.
	Jaarresultaat		n.n.b.
Bijzondere risico's	Niet van toepassing .		

Belastingsamenwerking Gouwe Rijnland (BSGR)			
Vestigingsplaats	Leiden		
Rechtsvorm	Openbaar lichaam op basis van de Wet Gemeenschappelijke regelingen.		
Doelstelling/Publiek Belang	De Belastingssamenwerking Gouwe-Rijnland (BSGR) is een samenwerkingsverband van Zoeterwoude Bodegraven-Reeuwijk, Gouda, Katwijk, Leiden, Oegstgeest, Voorschoten, Waddinxveen, Wassenaar en het Hoogheemraadschap van Rijnland. De BSGR voert namens de deelnemers de wet WOZ en de heffing en invordering van lokale belastingen uit.		
Bestuurlijk belang	Het Algemeen Bestuur bestaat uit 11 leden waarvan een lid afkomstig van de gemeente Zoeterwoude. Het Dagelijks Bestuur bestaat uit vier leden waarvan geen bestuursleden afkomstig van de gemeente Zoeterwoude.		
Financieel belang	Jaarlijkse bijdrage volgens de in de begroting van BSGR opgenomen verdeelsleutel. Deelnemers zijn gezamenlijk aansprakelijk voor ontstane tekorten.		
Kerncijfers verbonden partij	x € 1.000	1-1-2021	31-12-2021
	Eigen vermogen	909	n.n.b.
	Vreemd vermogen	10.899	n.n.b.
	Jaarresultaat		n.n.b.
Bijzondere risico's	Niet van toepassing.		

2 Vennootschappen

Ontwikkelingsmaatschappij Meerburg BV en CV			
Vestigingsplaats	Zoeterwoude		
Rechtsvorm	Besloten Vennootschap en Commanditaire Vennootschap.		
Doelstelling/Publiek Belang	Ontwikkelingsmaatschappij Meerburg is een participatie van gemeente Zoeterwoude en BNG-Gebiedsontwikkeling (100% dochter van BNG-bank) en verantwoordelijk voor de ontwikkeling van de Meerburgerpolder.		
Bestuurlijk belang	50% Venoot (CV) en 49% aandeelhouder (BV)		
Financieel belang	€ 5.539.000		
Kerncijfers verbonden partij Ontwikkelingsmaatschappij Meerburg BV	x € 1.000	1-1-2021	31-12-2021
	Eigen vermogen	n.n.b.	n.n.b.
	Vreemd vermogen	n.n.b.	n.n.b.
	Jaarresultaat		n.n.b.
Kerncijfers verbonden partij Ontwikkelingsmaatschappij Meerburg CV	x € 1.000	1-1-2021	31-12-2021
	Eigen vermogen	n.n.b.	n.n.b.
	Vreemd vermogen	n.n.b.	n.n.b.
	Jaarresultaat		n.n.b.
Bijzondere risico's	Niet van toepassing.		

Zwethof v.o.f. - Programma 10 Ruimtelijke ordening en Volkshuisvesting

Vestigingsplaats	Zoeterwoude		
Rechtsvorm	Vennootschap onder firma.		
Doelstelling/Publiek Belang	Zwethof v.o.f. is een participatie van gemeente Zoeterwoude en AM Projectontwikkeling en verantwoordelijk voor de ontwikkeling van het bouwproject Zwethof aan de rand van Zoeterwoude-Dorp. De v.o.f. is opgericht op 25 oktober 2017.		
Bestuurlijk belang	De gemeente is voor 50% aandeelhouder.		
Financieel belang	Het kapitaal van de v.o.f. bedraagt € 200.000, waarin Zoeterwoude voor € 100.000 deelneemt.		
Kerncijfers verbonden partij	x € 1.000	1-1-2021	31-12-2021
	Eigen vermogen	1.060	n.n.b.
	Vreemd vermogen	49	n.n.b.
	Jaarresultaat		n.n.b.
Bijzondere risico's	Niet van toepassing		
Overige informatie	Niet van toepassing.		

3 Deelnemingen**Alliander N.V.**

Vestigingsplaats	Arnhem		
Rechtsvorm	Naamloze Vennootschap.		
Doelstelling/Publiek Belang	Via energienetwerken zorgt Alliander voor de distributie van gas en elektriciteit in een groot deel van Nederland.		
Bestuurlijk belang	Gemeente Zoeterwoude is mede-aandeelhouder.		
Financieel belang	€ 74.000. Gemeente Zoeterwoude heeft 216.395 aandelen (0,1582%) in Alliander. De aandeelhouders zijn juridisch niet aansprakelijk voor eventuele tekorten bij Alliander.		
Kerncijfers verbonden partij	x € 1.000	1-1-2021	31-12-2021
	Eigen vermogen	4.328.000	4.470.000
	Vreemd vermogen	5.094.000	5.739.000
	Jaarresultaat		242.000
Bijzondere risico's	Niet van toepassing.		

N.V. Bank Nederlandse Gemeenten			
Vestigingsplaats	Den Haag		
Rechtsvorm	Naamloze Vennootschap.		
Doelstelling/Publiek Belang	BNG Bank is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang.		
Bestuurlijk belang	De gemeente is aandeelhouder.		
Financieel belang	Gemeente Zoeterwoude heeft 26.871 aandelen (€ 34.126,17 oftewel 0,048%). De BNG is een NV. De aandeelhouders zijn juridisch niet aansprakelijk voor eventuele tekorten bij de BNG.		
Kerncijfers verbonden partij	x € 1.000	1-1-2021	31-12-2021
	Eigen vermogen	5.097.000	5.062.000
	Vreemd vermogen	155.262.000	143.995.000
	Jaarresultaat		236.000
Bijzondere risico's	Niet van toepassing.		

Stichtingen

Stichting Land van Wijk en Wouden - Programma 3 Groen			
Vestigingsplaats	Leiden		
Rechtsvorm	Stichting		
Doelstelling/Publiek Belang	- Het vormen van een overlegplatform tussen overheden (provincie, gemeenten en waterschappen) en vertegenwoordigers van maatschappelijk organisaties voor landbouw, natuur, etcetera; - het ontwikkelen van visievorming; - het initiëren en stimuleren van activiteiten die bijdragen aan de versterking van de kwaliteit van het gebied; - het bevorderen van relatie stad-land.		
Bestuurlijk belang	Bestuurlijk: één bestuurslid is afkomstig van de gemeente Zoeterwoude.		
Financieel belang	Jaarlijkse bijdrage.		
Kerncijfers verbonden partij	x € 1.000	1-1-2021	31-12-2021
	Eigen vermogen	n.n.b.	n.n.b.
	Vreemd vermogen	n.n.b.	n.n.b.
	Jaarresultaat		n.n.b.
Bijzondere risico's	Niet van toepassing		

Overzicht van de bijdragen aan Verbonden partijen

Bijdragen aan Verbonden partijen (x €1.000)	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Jaarrekening 2021
Holland Rijnland	1.415	1.294	1.434
Veiligheidsregio Hollands Midden	647	676	653
Belastingsamenwerking Gouwe Rijnland (BSGR)	167	170	170
Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg (RDOG HM)	455	513	518
Omgevingsdienst West-Holland (ODWH)	634	622	722
Servicepunt71	1.826	1.619	2.092
Totaal	5.119	4.894	5.589

2.2.7 Paragraaf 7 Grondbeleid

Inleiding

In deze paragraaf besteden we aandacht aan het grondbeleid van de gemeente.

De Nota Grondbeleid 2022 is gereed en wijzigen wij nog in aanloop naar de inwerkingtreding van de Omgevingswet

De Nota Grondbeleid is geactualiseerd per 1-1-2022. Wij hebben ons grondbeleid bestendigd en waar nodig aangescherpt. Komend jaar onderzoeken wij welke aanpassingen de Omgevingswet en de Aanvullingswet grondeigendom voor de nota Grondbeleid tot gevolg hebben.

Aanpassing van de grondprijzen heeft plaatsgevonden

In 2021 zijn de grondprijzen geactualiseerd. De actualisatie was nodig om te voldoen aan de doelstelling om de grondprijzen actueel te houden en te beoordelen.

Wij verevenen financiële resultaten van gebiedsontwikkelingen via de Reserve Verevening Gebiedsontwikkeling

In de Nota grondbeleid 2022 is aangegeven dat we deze reserve beter willen benutten, met als doel een financiële buffer te zijn tussen de resultaten uit gebiedsontwikkelingen en de gemeentelijke resultaatrekening. Door resultaten en risicoafdekking via deze reserve te laten verlopen fluctueert dan het resultaat in de jaarrekening niet meer door het MPG. In het MeerjarenProgramma Grondexploitaties (MPG 2022) is de inzet van deze reserve nader uitgewerkt. De wijzigingen op voorzieningen en de (tussentijdse) winstneming van de gemeentelijke grondexploitaties en ons aandeel in de deelnemingen heeft geleid tot een storting van € 1.320.700 in deze reserve. Daarmee hebben we een buffer opgebouwd om de nog risicovolle afronding van de grondexploitaties en eventuele voorfinanciering in nieuwe gebiedsontwikkelingen te dekken.

	MPG 2021	MPG 2022	Verschil te verwerken in de Reserve Verevening Gebiedsontwikkeling	
Winstneming	375.000	1.681.000	1.306.000	storten
Verliesvoorziening	-1.115.700	-1.101.000	14.700	storten
Vennootschapsbelasting	0	0	0	
Totaal effect op Reserve			1.320.700	toevoeging
	1-1-2021	mutatie	31-12-2021	
Stand reserve	35.700	1.320.700	1.356.400	

Grondexploitaties en grondzaken verantwoorden wij in Programma 10

Voor actieve grondexploitaties stellen wij een grondexploitatie vast en een concreet voornemen tot ontwikkeling. Jaarlijks actualiseren wij alle grondexploitaties. Een uitgebreid overzicht van de verschillende projecten/plannen waarbij de gemeente zelf de grondexploitatie voert of deelneemt, staat in Programma 10 Ruimtelijke ordening en Wonen en in bijlage 5.3.

In 2021 gingen wij door met het afstoten van niet strategisch vastgoed

Naast lopende projecten zoals beschreven in programma 10 heeft de gemeente enkele relatief kleine vastgoedlocaties. Voor vastgoedlocaties die niet strategisch zijn (dus niet ondersteunend aan een gemeentelijk beleidsdoel) en die niet voor een doelgroep bestemd zijn, zetten wij actief in op verkoop van deze locaties.

Dit leidt tot incidentele inkomsten. Vanuit het oude project Herinrichting Dorpskern kregen wij het pand aan de Kerklaan 2 in eigendom. In het pand zat een huurder die met ingang van eind 2020 de huur heeft opgezegd. In 2020 hebben wij het pand getaxeerd. In 2021 is de verkoop van het pand gestart en wordt in 2022 afgerond. Het pand aan het Suetanpad 5 is ook verkocht. We hebben via een bieding door geselecteerde partijen het pand in de markt gezet en eind 2021 verkocht. Ook de voormalige bibliotheek aan de Schenkelweg 4 is via een bieding door geselecteerde partijen verkocht. Het pand wordt herontwikkeld naar startersappartementen. De overdracht vindt plaats in 2022. Het pand Kameleon aan de Van Alkemadestraat is gesloopt.

In 2021 lopen meerdere verzoeken voor verkoop van snippergroen

De economie trekt aan en steeds meer bewoners dienen verzoeken in om gemeentelijk snippergroen te mogen aankopen. Waar mogelijk wijzen wij deze verzoeken toe en verkopen we stroken snippergroen tegen een marktconform tarief. In verband met onze klimaatambities stellen we nadere eisen aan de verkoop van groenstroken (minder verharding).

2.2.8 Paragraaf 8 Handhaving

We hebben een Beleidsplan voor de fysieke leefomgeving, en maken elk jaar een Uitvoeringsplan

Na afloop van elk jaar maken we een jaarverslag/evaluatie van het Uitvoeringsplan over het afgelopen jaar. Daarin staan de bereikte resultaten en kengetallen voor vergunningverlening, toezicht en handhaving. Later dit jaar stellen we de evaluatie over 2021 vast en sturen we deze naar de raad.

De boa is halverwege 2021 meer uren gaan werken: 24 uren per week, in plaats van 16

Er is meer werk voor de boa dan hij in 16 uren per week aan kan, ook los van de coronamaatregelen. We hebben hem daarom meer uren per week ingehuurd. We bekijken of dit voldoende is.

In 2021 hebben we een vacature voor toezichthouder ingevuld met een vaste medewerker

Het is niet makkelijk, toezichthouders (of boa's) te vinden. Dit is het gevolg van de krapte op de arbeidsmarkt. Daarom hadden we deze vacature vóór 2021 tijdelijk ingevuld met inhuurkrachten.

De kosten van de handhaving bestaan vooral uit de kosten van de gebruikte uren

Deze kosten komen terug in de verschillende programma's waarbinnen handhaving een rol speelt.

De uren staan in het jaarlijkse Uitvoeringsplan Vergunningverlening en Handhaving en in het jaarverslag.

Soms maken we ook andere kosten, bijvoorbeeld voor uitrusting van de toezichthouders en de boa, of voor het uitbesteden van onderzoeken aan gespecialiseerde deskundigen. Daarvoor hebben we elk jaar een bedrag van € 10.000 in de begroting, om te gebruiken als dat nodig is. Het hangt af van de zaken die in een bepaald jaar spelen, hoeveel we hiervan echt uitgeven. In 2021 hebben we heel weinig hiervan uitgegeven.

Een dwangsom van bijna € 15.000 was al als opbrengst geboekt, maar hij zal niet binnenkomen. De overtreder had namelijk aan onze voorwaarden voldaan.

2.2.9 Paragraaf 9 Duurzaamheid

Duurzaamheid is een integraal onderdeel van beleid en uitvoering van alle werkvelden

Met duurzaamheid beoogt de gemeente een ruimtelijke en economische ontwikkeling van Zoeterwoude waar sociale, economische en ecologische belangen ("people, planet en profit") met elkaar in evenwicht zijn. Dit is een integrale opgave, omdat onderdelen van de voorgestane duurzame ontwikkeling deel uitmaken van verschillende programma's.

De integrale opgave is vastgelegd in het Duurzaamheidsprogramma

Hieronder staan per thema de belangrijkste ontwikkelingen in 2021, met nadruk op de beleidsmatige inpassing van duurzaamheid..

Thema 1: Ruimtelijke en sociaal-economische ontwikkelingen

De Omgevingswet biedt de mogelijkheid samenhang in beleid te versterken. Duurzaamheid is integraal onderdeel van de instrumenten van de Omgevingswet. In 2021 is verder gewerkt aan het opstellen van de Omgevingsvisie. Duurzaamheid is onderdeel van het ja, mits-kompas en daarmee van integrale afweging bij initiatieven. In Cirkelstad regio-71 werken gemeenten samen aan circulaire economie, als onderdeel van het landelijk platform Cirkelstad. Met private en publieke partijen wordt kennis gedeeld over duurzaam bouwen. Komende tijd wordt opnieuw bekeken hoe dit onderdeel van verduurzaming wordt belegd in de gemeentelijke organisatie. Activiteiten die een duurzame sociaal-economische ontwikkeling van het landelijk gebied nastreven, zijn beschreven onder Programma 3. Groene leefomgeving.

Thema 2: Energietransitie

Uitvoering van projecten vindt plaats binnen het Programma Energietransitie dat deel uitmaakt van Programma 8 Milieu en Volksgezondheid. Warmte is onderwerp van het project Rijndijk Van Gas Los en elektriciteit van het project Grootschalige Opwek (zon en wind). Er is gewerkt aan een nieuwe versie van de Transitievisie Warmte, die in 2022 aan de Raad wordt voorgelegd.

In 2021 werd de Regionale Energiestrategie Holland Rijnland (RES) voltooid en vastgesteld in de raden en besturen van de deelnemende organisaties.

Thema 3: Afval en afvalwater.

Ook in 2021 werd verder uitvoering gegeven aan het lokale beleid om de hoeveelheid restafval nóg verder te verminderen. Begin 2021 is gestart met het herijken van het Basisrioleringsplan.

Thema 4: Klimaatadaptatie en groen

In 2021 is het Beleidsplan Klimaatbestendig Zoeterwoude vastgesteld. In regionaal verband werd gewerkt aan onderling afgestemde Hemelwaterverordeningen; de Hemelwaterverordening van Zoeterwoude wordt begin 2022 ter inzage gelegd en vervolgens vastgesteld door de Raad.

Thema 5: Mobiliteit

Het onderdeel Duurzame Mobiliteit van de RES heeft lokaal zijn uitwerking gekregen in een Plan van Aanpak, dat onderdeel is van het Programma Energietransitie. Samen met de Nationale Agenda Laadinfrastructuur (NAL) vindt dit zijn weerslag in het gemeentelijk verkeers- en vervoersplan.

Thema 6: Duurzame gemeentelijke organisatie

Bij inkoop en aanbesteding speelt duurzaamheid een steeds grotere rol. We bekijken hoe dit wordt vastgelegd in lokaal beleid, afgestemd op het aanbestedingsbeleid van Serviceput71.

Communicatie

Voor alle genoemde thema's geldt dat communicatie belangrijk is om draagvlak te krijgen voor duurzaamheidsmaatregelen van de gemeente én om inwoners en ondernemers te stimuleren om zelf duurzame maatregelen te nemen. Eind 2021 kreeg de GaGoed campagne uitbreiding in de vorm van de GOEDkrant, die ieder kwartaal huis-aan-huis wordt verspreid. Naast informatie over acties en campagnes, die ook op de website Zoeterwoudegaatgoed.nl verschijnen, wordt in de GOEDkrant uitgebreider bericht over actuele ontwikkelingen. Eind oktober / begin november werden informatie-markten over duurzaamheid gehouden in Dorp (Swetterhage) en Rijndijk (Goede Herder Kerk). Het videoplatform voor ondernemers, eind 2020 gestart, kreeg verdere inhoud.

3 Jaarrekening

3.1 Balans

BALANS PER 31 DECEMBER 2021 in euro's

BALANS PER 31 DECEMBER 2021 in euro's				
ACTIVA		2020		2021
Vaste activa				
Immateriële vaste activa		3.028.492		3.160.302
- Kosten van onderzoek en ontwikkeling	196.084		218.980	
- Bijdragen aan activa in eigendom van derden	2.832.407		2.941.322	
Materiële vaste activa		32.138.259		30.427.620
- Investerings met economisch nut	13.763.750		11.359.258	
- Investerings met economisch nut met heffingmogelijkheid	8.147.920		8.442.324	
- Investerings in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	10.226.590		10.626.038	
Financiële vaste activa		8.995.689		9.819.794
Kapitaalverstrekkingen aan:				
- Deelnemingen	1.610.462		1.485.462	
Leningen aan:				
- Deelnemingen	-		949.136	
- Overige langlopende leningen	296.048		296.017	
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd > 1 jaar	7.089.179		7.089.179	
Totaal vaste activa		44.162.440		43.407.716
Vlottende activa				
Vorraden		-835.749		-558.097
- Onderhanden werk inclusief bouwgronden in exploitatie	-872.900		-558.097	
- Gereed producten en handelsgoederen	37.151		-	
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar		16.718.607		11.749.647
- Vorderingen op openbare lichamen	1.971.329		2.635.610	
- Schatkistbankieren RC	10.148.180		5.153.935	
- Overige vorderingen	4.599.098		3.960.102	
Liquide middelen	192.522	192.522	221.115	221.115
Overlopende activa		236.418		572.289
De voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, nog te ontvangen van:				
- het Rijk	-		28.668	
- Overige Nederlandse overheidslichamen	139.257		428.067	
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	97.161		115.554	
Totaal vlottende activa		16.311.797		11.984.954
TOTAAL ACTIVA		60.474.237		55.392.670

BALANS PER 31 DECEMBER 2021 in euro's

BALANS PER 31 DECEMBER 2021 in euro's				
PASSIVA		2020		2021
Vaste passiva				
Eigen vermogen		25.414.520		25.038.947
Reserves:				
- Algemene reserve	3.562.428		4.947.825	
- Bestemmingsreserves	18.761.193		18.391.739	
- Saldo van de rekening van baten en lasten	3.090.900		1.699.383	
Voorzieningen		3.393.819		3.008.999
Voorzieningen	3.393.819		3.008.999	
Vaste schulden met een rentetypische looptijd $\geq$ 1 jaar		25.873.093		23.416.871
Onderhandse leningen van:				
- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	25.845.732		23.393.368	
Waarborgsommen	27.361		23.503	
Totaal vaste passiva		54.681.432		51.464.817
Vlottende passiva				
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar		3.939.028		2.911.459
- Kasgeldleningen	-		-	
- Banksaldi	-		-	
- Overige schulden	3.939.028		2.911.459	
Overlopende passiva		1.853.777		1.016.395
De voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren, ontvangen van:				
- het Rijk	1.178.771		380.938	
- Overige Nederlandse overheidslichamen	101.145		68.205	
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van het volgende begrotingsjaar komen	573.861		567.252	
Totaal vlottende passiva		5.792.805		3.927.853
TOTAAL PASSIVA		60.474.237		55.392.670
Borg- en garantstellingen		9.573.214		9.328.958

3.2 Overzicht van lasten en baten

De beleidsmatige toelichting en de verschillen in de jaarrekening ten opzichte van de begroting na wijziging wordt per programma toegelicht in de programmaverantwoording.

Programma (Bedragen in euro's)	L / B	Rekening 2020	Begroting 2021	Wijziging Begroting	Begroting 2021 ná wijziging	Rekening 2021	Vershil 2021
01. Bestuur en Dienstverlening	Lasten	1.236.762	1.246.936	143.231	1.390.167	1.281.974	108.193
	Baten	-95.887	-103.780	25.600	-78.180	-267.337	189.157
Saldo		1.140.875	1.143.156	168.831	1.311.987	1.014.637	297.350
02. Openbare Orde en Veiligheid	Lasten	804.265	842.511	-23.189	819.322	851.289	-31.967
	Baten	-18.467	-4.470	-	-4.470	-5.354	884
Saldo		785.798	838.041	-23.189	814.852	845.935	-31.083
03. Groene Leefomgeving	Lasten	969.204	902.828	57.592	960.420	926.333	34.087
	Baten	-130.142	-10.642	-18.000	-28.642	-8.063	-20.579
Saldo		839.063	892.186	39.592	931.778	918.270	13.508
04. Verkeer Vervoer en Waterstaat	Lasten	1.866.765	2.285.601	-171.502	2.114.099	1.794.900	319.199
	Baten	-27.687	-35.215	-18.000	-53.215	-55.443	2.228
Saldo		1.839.078	2.250.386	-189.502	2.060.884	1.739.458	321.426
05. Economische zaken	Lasten	25.844	50.020	40.000	90.020	86.923	3.097
	Baten	-46	-830	-	-830	-1.795	965
Saldo		25.798	49.190	40.000	89.190	85.128	4.062
06. Cultuur, Sport en Recreatie	Lasten	980.853	1.116.712	76.882	1.193.594	1.021.240	172.354
	Baten	-282.943	-193.803	-16.000	-209.803	-297.920	88.117
Saldo		697.910	922.909	60.882	983.791	723.319	260.472
07. Sociaal Domein	Lasten	5.321.191	5.313.306	949.733	6.263.039	5.800.121	462.918
	Baten	-1.536.495	-896.169	-496.700	-1.392.869	-1.080.075	-312.794
Saldo		3.784.696	4.417.137	453.033	4.870.170	4.720.046	150.124
08. Volksgezondheid en Milieu	Lasten	3.550.284	3.747.796	435.154	4.182.950	3.688.668	494.282
	Baten	-2.160.212	-2.324.359	-156.752	-2.481.111	-2.159.428	-321.683
Saldo		1.390.073	1.423.437	278.402	1.701.839	1.529.240	172.599
09. Onderwijs	Lasten	515.924	592.232	112.400	704.632	786.137	-81.505
	Baten	-63.837	-77.930	-	-77.930	-76.555	-1.375
Saldo		452.087	514.302	112.400	626.702	709.582	-82.880
10. Ruimtelijke Ordening en Volkshuisv.	Lasten	4.561.231	2.166.057	-395.515	1.770.542	5.385.308	-3.614.766
	Baten	-5.040.777	-1.637.456	1.405.912	-231.544	-4.213.841	3.982.297
Saldo		-479.546	528.601	1.010.397	1.538.998	1.171.467	367.531
11. Overhead	Lasten	4.715.740	4.690.194	398.389	5.088.583	5.040.923	47.660
	Baten	-306.531	-75.343	-	-75.343	-75.348	5
Saldo		4.409.209	4.614.851	398.389	5.013.240	4.965.575	47.665

Programma (Bedragen in euro's)	L / B	Rekening 2020	Begroting 2021	Wijziging Begroting	Begroting 2021 ná wijziging	Rekening 2021	Verschil 2021
12. Algemene Dekkingsmiddelen	Lasten	865.821	603.760	-22.159	581.601	623.707	-42.106
	Baten	-17.246.022	-17.898.301	-508.022	-18.406.323	-18.670.792	264.469
Saldo		-16.380.200	-17.294.541	-530.181	-17.824.722	-18.047.085	222.363
Totaal lasten		25.413.886	23.557.953	1.601.016	25.158.969	27.287.523	-2.128.554
Totaal baten		-26.909.045	-23.258.298	218.038	-23.040.260	-26.911.950	3.871.690
Totaal saldo van baten en lasten		-1.495.159	299.655	1.819.054	2.118.709	375.572	1.743.137
Mutaties Reserves	Toevoeging	7.867.768	337.241	300.970	638.211	674.210	-35.999
	Onttrekking	-9.463.508	-754.186	-2.075.376	-2.829.562	-2.749.166	-80.396
Totaal mutaties reserves		-1.595.740	-416.945	-1.774.406	-2.191.351	-2.074.956	-116.395
Totaal Lasten / Toevoeging		33.281.653	23.895.194	1.901.986	25.797.180	27.961.733	-2.164.553
Totaal Baten / Onttrekking		-36.372.553	-24.012.484	-1.857.338	-25.869.822	-29.661.116	3.791.294
Resultaat		-3.090.900	-117.290	44.648	-72.642	-1.699.383	1.626.741

3.3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van het “Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten” (BBV). De grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn ten opzichte van voorgaand jaar niet gewijzigd.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva vindt plaats op basis van verkrijgings- of vervaardigingsprijs, rekening houdend met duurzame waardeverminderingen. Tenzij anders vermeld, zijn de vlottende activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden. Bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. De baten en lasten zijn toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen indien zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het begrotingsjaar, zijn in de jaarrekening verwerkt indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. Bij de waardering en resultaatbepaling wordt het voorzichtigheidsprincipe in acht genomen.

Vaste activa (algemeen)

Alle investeringen met een economisch nut (behalve kunstvoorwerpen met een cultuurhistorische waarde) worden geactiveerd. Investeringskosten hebben een economisch nut indien ze verhandelbaar zijn en/of indien ze kunnen bijdragen aan het genereren van middelen.

Ook investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut worden geactiveerd. In de gemeente Zoeterwoude is in de bijlage Afschrijvingsbeleid bij de Financiële verordening 2018 bepaald dat investeringen met een maatschappelijk nut vanaf € 5.000 worden geactiveerd. Investeringskosten onder de € 5.000 worden ten laste van de exploitatie gebracht.

De vaste activa zijn gewaardeerd op basis van historische kosten (de verkrijgings- of vervaardigingsprijs) verminderd met de eventuele bijdragen van derden en verminderd met jaarlijkse afschrijvingen. Investeringskosten worden lineair afgeschreven, tenzij anders besloten is door de raad. De afschrijving op investeringen begint in het kalenderjaar volgend op het jaar waarin een actief in gebruik is genomen.

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen en/of waardeverminderingen. Immateriële activa, zoals de kosten van onderzoek worden in maximaal 5 jaar afgeschreven. De afschrijving van geactiveerde immateriële activa begint bij ingebruikneming van het gerelateerde materiële vaste actief. Afsluitkosten van opgenomen geldleningen worden afgeschreven gedurende de restant looptijd van de betrokken geldlening.

De boekwaarde van de bijdragen aan activa in eigendom van derden worden gepresenteerd onder de immateriële vaste activa.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden afgeschreven overeenkomstig de termijnen zoals in de bijlage Afschrijvingsbeleid bij de Financiële verordening 2018 is vastgelegd. Hierbij zijn de verwachte gebruiksduur en een eventuele restwaarde uitgangspunt. De toegepaste afschrijvingstermijnen zijn samengevat als volgt tenzij de raad anders heeft besloten.

Soort Activa	Looptijd
Gebouwen	60 jaar
Wegen (nieuwe)	50 jaar
Riolering	40 jaar
Pompen Riolering	15 jaar
Kunstwerken	60 jaar
Transportmiddelen	10 jaar
Gereedschappen	8 jaar
Automatisering (Pc's, printers etc.)	5 jaar
Automatisering (servers)	5 jaar
Inventaris	10 jaar
Archiefinstallaties	15 jaar
Technische installaties	15 jaar
Immateriële activa	maximaal 5 jaar

Financiële vaste activa

De kapitaalverstrekkingen en langlopende leningen zijn opgenomen tegen de verkrijgingsprijs verminderd met ontvangen aflossingen. Waar nodig is een voorziening voor mogelijke oninbaarheid op het actief in mindering gebracht. Dit is in de toelichting vermeld. De waardering van deelnemingen vindt plaats tegen de marktwaarde indien deze lager is dan de verkrijgings- of vervaardigingsprijs.

Vorraden

De in exploitatie genomen bouwgronden zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs minus de baten. Rentelasten zijn onderdeel van de kosten. Voor bouwgronden in exploitatie wordt jaarlijks per complex een geactualiseerde exploitatieopzet gemaakt. Indien uit deze exploitatieopzet blijkt dat een complex verliesgevend is, wordt ter grootte van de eindwaarde van het verlies een voorziening gevormd. Deze voorziening is in mindering gebracht op de waarde van de in exploitatie genomen bouwgronden. De tussentijdse winstneming op winstgevende complexen vindt plaats in overeenstemming met de nota Grondbeleid.

De voorraad eigen verklaringen wordt gewaardeerd tegen de verkoopprijs. De in de verkoopprijs begrepen rijkskosten en gemeenteleges zijn tevens onder de overlopende passiva opgenomen.

Vorderingen en overlopende activa

Voor het risico dat vorderingen op derden niet inbaar zijn, is een voorziening gevormd. De voorziening is bepaald op basis van de ouderdom van de vordering op de balansdatum en de geschatte inningskansen.

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de Algemene Reserve, de bestemmingsreserves en het resultaat van de jaarrekening voor bestemming. Bestemmingsreserves zijn afgezonderd van de Algemene Reserve, omdat dit middelen zijn waaraan de gemeenteraad een bestemming heeft gegeven.

Voorzieningen

Voorzieningen zijn gevormd voor:

-
- Verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op balansdatum niet vaststaat, maar redelijkerwijs wel is in te schatten;
 - Bestaande risico's op de balansdatum voor verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten;
 - Kosten die in een volgend begrotingsjaar worden gemaakt maar de oorsprong hebben in het begrotingsjaar of een eerder begrotingsjaar en de voorziening strekt tot kostenegalisatie;
 - Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden. Conform regelgeving zijn ontvangen middelen van het Rijk en andere overheden, en bestemd voor besteding in een later jaar, opgenomen onder de overlopende passiva.

De omvang van voorzieningen is afgestemd op de eindwaarde, ofwel de hoogte van de verplichting, het verlies, het risico etc. De voorziening voor Wethouderspensioenen is berekend op de actuariële waarde. Per voorziening is in de toelichting aangegeven wat de (kwantitatieve) grondslag is voor de omvang van de voorziening.

Langlopende schulden

Vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer. De langlopende schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met de reeds gedane aflossingen.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en Garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten de telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. In de toelichting op de balans is een onderbouwing opgenomen.

3.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Immateriële vaste activa

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de immateriële vaste activa:

	Boekwaarde 31-12-2020	In- vesteringen	Desinves- teringen	Af- schrijvingen	Bijdragen van derden	Boekwaarde 31-12-2021
Kosten onderzoek en ontwikkeling	196.084	27.292	0	1.358	3.039	218.980
Bijdrage aan activa in eigendom derden	2.832.407	164.550	0	54.330	1.306	2.941.322
Totaal	3.028.492	191.842	0	55.688	4.344	3.160.302

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaat uit de volgende onderdelen:

	Boekwaarde 31-12-2020	In- vesteringen	Desinves- teringen	Af- schrijvingen	Bijdragen van derden	Boekwaarde 31-12-2021
Investerings met een economisch nut	13.763.750	262.022	2.082.643	566.901	16.968	11.359.258
Investerings met een economisch nut met heffing mogelijkheid	8.147.920	758.900	0	464.495	0	8.442.324
Investerings in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	10.226.590	1.339.383	0	514.146	425.790	10.626.038
Totaal	32.138.259	2.360.305	2.082.643	1.545.543	442.758	30.427.620

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen met economisch nut:

	Boekwaarde 31-12-2020	In- vesteringen	Desinves- teringen	Af- schrijvingen	Bijdragen van derden	Boekwaarde 31-12-2021
Gronden en terreinen	3.878.818	0	2.082.643	0	0	1.796.175
Woonruimten	10.926	18.263	0	3.868	0	25.321
Bedrijfsgebouwen	7.116.121	156.635	0	293.322	0	6.979.434
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	1.291.348	69.540	0	109.609	16.968	1.234.310
Vervoermiddelen	140.277	0	0	21.798	0	118.479
Machines, apparaten en installaties	418.213	0	0	52.161	0	366.052
Overige materiële vaste activa	908.048	17.583	0	86.142	0	839.489
Totaal	13.763.750	262.022	2.082.643	566.901	16.968	11.359.258

Toelichting (Des-)investeringen

De toename binnen Bedrijfsgebouwen komt door het activeren van kosten voor de Bernardusschool. Bij Grond-, weg- en waterbouwkundige werken stijgen de investeringen door het restant van de investering in de bovenlaag van het kunstgrasveld SJZ en kantplanken bij VV Meerburg. Daarnaast is de CV installatie van het zwembad vervangen.

De desinvestering binnen gronden en terreinen heeft te maken met de verkoop van grond in het project Zwethof.

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen met economisch nut met heffing mogelijkheid.

	Boekwaarde 31-12-2020	In- vesteringen	Desinves- teringen	Af- schrijvingen	Bijdragen van derden	Boekwaarde 31-12-2021
Bedrijfsgebouwen	462.918	0	0	15.474	0	447.444
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	7.193.148	758.900	0	405.189	0	7.546.859
Vervoermiddelen	18.748	0	0	6.249	0	12.499
Machines, apparaten en installaties	58.003	0	0	5.380	0	52.623
Overige materiele vaste activa	415.103	0	0	32.203	0	382.900
Totaal	8.147.920	758.900	0	464.495	0	8.442.324

Toelichting investeringen

De toename in Grond-, weg- en waterbouwkundige werken is het gevolg van investeringen in rioolvervanging.

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen met maatschappelijk nut met heffing mogelijkheid.

	Boekwaarde 31-12-2020	In- vesteringen	Desinves- teringen	Af- schrijvingen	Bijdragen van derden	Boekwaarde 31-12-2021
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken (tot en met 2016) ¹	439.776	0	0	18.953	0	420.823
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken (vanaf 2017)	9.307.882	1.170.941	0	468.007	425.790	9.585.026
Machines, apparaten en installaties (tot en met 2016)	35.102	0	0	1.596	0	33.507
Machines, apparaten en installaties (vanaf 2017)	265.095	139.109	0	15.231	0	388.974
Overige materiele vaste activa (tot en met 2016)	2.830	0	0	166	0	2.663
Overige materiele vaste activa (vanaf 2017)	175.906	29.333	0	10.193	0	195.045
Totaal	10.226.590	1.339.383	0	514.146	425.790	10.626.038

¹ Met ingang van 2017 is het voor gemeenten verplicht om materiële vaste activa met maatschappelijk nut te activeren. Daarvoor konden gemeenten daar zelf een keuze in maken. Met deze wijziging zijn ook de richtlijnen voor waardering en afschrijving gewijzigd. Alle activa die vóór de wijziging op de balans stonden, dienen op de oude manier te worden afgeschreven. De investeringen vanaf 2017 vallen onder het nieuwe regime. Omdat er dus verschillen bestaan tussen deze regimes, worden ze hier ook apart weergegeven.

Toelichting investeringen

De toename in Grond-, weg- en waterbouwkundige werken heeft te maken met diverse investeringen in de wegconstructies en vervanging van bruggen.

Onder bijdragen van derden zijn de bijdragen van derden opgenomen die direct gerelateerd zijn aan het betrokken actief.

Financiële vaste activa

Het onderstaand overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de Financiële vaste activa:

	Boekwaarde 31-12-2020	Toename	Desinves- teringen	Aflossingen	Bijdragen van derden	Boekwaarde 31-12-2021
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	1.610.462	0	125.000	0	0	1.485.462
Leningen aan deelnemingen	0	949.136	0	0	0	949.136
Overige langlopende leningen	388.760	0	0	-18.874	0	407.635
Voorziening dubieuze leningen Sociale zaken	-92.712	-18.906	0	0	0	-111.618
Overige uitzettingen met een looptijd > 1 jaar	7.089.179	0	0	0	0	7.089.179
Totaal	8.995.689	930.230	125.000	-18.874	0	9.819.794

Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen:	Boekwaarde 31-12-2020	Mutaties	Boekwaarde 31-12-2021	Aantal	Waarde per aandeel
Certificaten Dataland	390	0	390		
N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	60.968	0	60.968	26.871	2,27
N.V. Alliander	70.018	0	70.018	216.395	0,32
N.V. Oase	4.084	0	4.084	9	453,78
Zwethof VOF	550.000	250.000	800.000	50%	
B.V. / C.V. Meerburg Beheer	925.002	-375.000	550.002	50%	
Totaal	1.610.462	-125.000	1.485.462		

Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen

De toename binnen kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen heeft te maken met een winstneming uit Zwethof VOF en een winstneming uit Ontwikkelingsmaatschappij Meerburg.

Leningen aan deelnemingen

In 2021 is een bedrag van € 949.136 aan N.V. Alliander verstrekt ter financiering van een converteerbare obligatielening.

Voorziening dubieuze debiteuren Sociale zaken

Het doel van deze voorziening is het voorkomen van ongewenste fluctuaties in de inkomsten van de gemeente als gevolg van het risico van oninbare vorderingen bij verstrekte leningen aan de cliënten van de afdeling Samenleving. Op 31 december 2021 is de omvang van voorziening € 111.618 dat is € 18.906 meer dan op 1 januari 2021.

Overige uitzettingen met een looptijd > 1 jaar

Dit betreft een langlopende lening, die in 2009 voor 15 jaar is uitgezet bij de BNG tegen een jaarlijks rendement van 4,5%. De lening met een hoofdsom van € 7.089.179 loopt door tot juni 2024 waarna volledige aflossing plaatsvindt.

VLOTTENDE ACTIVA

Voorraden

Het onderstaand overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de voorraden.

	Boekwaarde 31-12-2020	Vermeer- deringen	Verminder- ingen	Bijdragen van derden	Winst- nem- ing	Boekwaarde 31-12-2021
Bouwgrond in exploitatie						
- Bloemenweide Noord (totaal)	242.840	283.365	0	0	0	526.205
A1 A2 Algemeen/1e en 2e ontsluitingsweg	746.255	2.913		0	0	749.168
A2 2e ontsluitingsweg	653.964	517		0	0	654.481
C Buitenruimte Brede school ZTW- Dorp	221.802	1.047		0	0	222.849
D Vertreklocaties scholen	-1.379.181	278.888		0	0	-1.100.294
F Westwoudschool	2.375	0	0	0	0	2.375
- Voorziening Bloemenweide Noord	-1.115.740	14.700	0	0	0	-1.101.040
Totaal bouwgrond in exploitatie	-872.900	298.065	0	0	0	-574.835
Gereed producten en handelsgoederen						
- Te verkopen activa	37.151	0	37.151	0	0	0
Totaal gereed producten en handelsgoederen	37.151	0	37.151	0	0	0
Totaal OHW Vastgoedcarroussel	0	16.738	0	0	0	16.738
Totaal	-835.749	314.803	37.151	0	0	-558.097

Bouwgrond in exploitatie	Boekwaarde 31-12-2021	Nog te verwachten 2022	Nog te verwachten 2023 en verder	Verwacht exploitatie- resultaat op eindwaarde	Geraamd resultaat (contante waarde)
Bloemenweide Noord	526.205	574.795		-1.101.000	-1.079.400
Totaal Bouwgrond in exploitatie	526.205	574.795	0	-1.101.000	-1.079.400

Uitzettingen met een rente-typische looptijd korter dan één jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd korter dan één jaar zijn als volgt gecategoriseerd:

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Vorderingen op openbare lichamen	1.971.329	2.635.610
Schatkistbankieren RC	10.148.180	5.153.935
Overige vorderingen	4.599.098	3.960.102
Totaal	16.718.607	11.749.647

Voorziening dubieuze debiteuren

De boekwaarde van Overige vorderingen is verlaagd met de Voorziening dubieuze debiteuren voor een bedrag van € 174.709 in 2021. In 2020 was dit bedrag € 350.328. Bestemming en doelstelling van de voorziening is om rekening te houden met het risico op oninbaarheid van vorderingen. De mutatie in het verslagjaar wordt bepaald op basis van de ingeschatte kredietwaardigheid van de debiteuren, waarbij de debiteuren die over een langere periode in gebreke zijn gebleven een groter gewicht krijgen in de mutatiebepaling.

Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Kassaldi	4.661	8.376
Banksaldi	187.861	212.740
Totaal	192.522	221.115

Schatkistbankieren

Conform de wet FIDO is de gemeente Zoeterwoude verplicht om overtollige middelen, boven de doelmatigheidsdrempel, aan te houden in 's Rijks Schatkist. Vanaf 1 juli 2021 is de doelmatigheidsdrempel verhoogd. Voor de eerste twee kwartalen van 2021 bedraagt de doelmatigheidsdrempel € 250.000, voor de laatste twee kwartalen bedraagt de doelmatigheidsdrempel € 1.000.000 (regeling schatkistbankieren decentrale overheden).

Middelen die, in het kader van de doelmatigheidsdrempel, buiten schatkistbankieren zijn gehouden zijn:

Middelen buiten schatkistbankieren	2021
Kwartaal 1	€ 84.001
Kwartaal 2	€ 178.626
Kwartaal 3	€ 114.194
Kwartaal 4	€ 93.852

In 2021 is de doelmatigheidsdrempel niet overschreden.

Overlopende activa

De overlopende activa is op de balans als volgt te specificeren:

	Boekwaarde 31-12-2020	Toevoegingen	Vrijgefallen bedrag	Boekwaarde 31-12-2021
Nog te ontvangen subsidies van de Provincie Zuid-Holland	50.333	386.667	12.000	425.000
Nog te ontvangen subsidies van overige overheden	88.923	-85.857	0	3.067
Vooruitbetaald ten behoeve van volgend dienstjaar	97.161	18.393	0	115.554
Nog te ontvangen van het Rijk	0	28.668	0	28.668
Totaal	236.418	347.871	12.000	572.289

Nog te ontvangen subsidies van de Provincie Zuid-Holland

Het openstaand bedrag van € 425.000 betreft de subsidie voor het project Fietsstraat Noordbuurtseweg.

Nog te ontvangen subsidies van overige overheden

Het openstaande bedrag van € 3.067 betreft de vergoeding voor de controle op Coronatoegangsbewijzen.

Vooruitbetaald ten behoeve van volgend dienstjaar

Betreft diverse betalingen in 2021 waarvan de kosten betrekking hebben op 2022.

Nog te ontvangen subsidies van overige overheden

Betreft subsidies waarvoor in 2021 kosten zijn gemaakt die in 2022 worden afgerekend. Voor € 24.000 zijn dit Corona-gerelateerde subsidies.

PASSIVA

VASTE PASSIVA

Eigen vermogen

Een nadere toelichting op het eigen vermogen en de voorzieningen wordt gegeven in de Toelichting Reserves en Voorzieningen.

Het verloop in 2021 wordt in onderstaand overzicht per reserve weergegeven:

	Boekwaarde 31-12-2020	Bestemming Resultaat 2020	Toevoeging	Onttrekking	Boekwaarde 31-12-2021
Algemene reserve	3.562.428	2.439.200	336.970	1.390.772	4.947.826
Resultaat na bestemming	3.090.900	-3.090.900	0	0	0
Bestemmingsreserves					
Reserve SOZZ	5.124	0	653	3.500	2.277
Reserve Dekking Afschrijving Cultuurhuis	0	0	0	0	0
Reserve Sociaal Domein	1.174.888	259.000	0	288.810	1.145.078
Reserve Riolerings Dorp + herstel Zuidb. Kade	71.920	0	338	26.600	45.658
Reserve Duurzaamheid	560.491	0	0	134.528	425.962
Reserve Energietransitie	455.809	0	0	64.076	391.733
Reserve Afvalstoffenheffing	0	0	0	0	0
Reserve Huisvesting onderwijs	380.633	0	0	20.800	359.833
Reserve Dekking Afschrijving Bernardusschool	7.660.000	0	0	0	7.660.000
Reserve Volkshuisvesting	282.744	0	0	5.940	276.804
Reserve Vereveningsfonds gebiedsontwikkeling	62.203	0	0	26.503	35.700
Reserve Toezicht en Handhaving	90.000	110.000	0	0	200.000
Reserve Omgevingswet	755.000	0	0	400.000	355.000
Reserve Bedrijfsvoering	298.479	282.700	0	287.637	293.542
Reserve Compensatie Nuon	5.029.472	0	0	100.000	4.929.472
Reserve Grote Projecten	1.934.430	0	336.250	0	2.270.680
Totaal bestemmingsreserves	18.761.193	651.700	337.240	1.358.394	18.391.739
Totaal	25.414.520	0	674.210	2.749.166	23.339.565

Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen in 2021 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

	Boekwaarde 31-12-2020	Toevoeging	Onttrekking	Boekwaarde 31-12-2021
Voorziening ter egalisatie van kosten				
- Rioolrechtheffing	665.936	65.193	173.790	557.340
Voorziening met een verplichting				
- Voorziening vermoedelijke verplichtingen	115.000		115.000	0
- Wethouders pensioenen	2.612.883	100.000	261.224	2.451.659

	Boekwaarde 31-12-2020	Toevoeging	Onttrekking	Boekwaarde 31-12-2021
Totaal voorzieningen met een verplichting	2.727.883	100.000	376.224	2.451.659
Totaal	3.393.819	165.193	550.014	3.008.999

Voorziening vermoedelijke verplichtingen

Deze voorziening is per einde van het boekjaar nihil, doordat begin 2022 een bedrag voor de voormalige dienstwoning in landelijk gebied is betaald. De verplichting is daarom onder overlopende passiva opgenomen.

Vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar

In onderstaand overzicht wordt het verloop weergegeven van de vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar over het jaar 2021.

	Boekwaarde 31-12-2020	Vermeer- deringen	Aflossingen	Boekwaarde 31-12-2021
Onderhandse leningen	25.845.732	0	2.452.364	23.393.368
Waarborgsommen	27.361	0	3.859	23.503
Totaal	25.873.093	0	2.456.223	23.416.871

De rentelasten over 2021 bedragen € 136.806 (vergelijk 2020: € 125.752)

VLOTTENDE PASSIVA

Netto-vlottende schulden met een looptijd korter dan één jaar

De in de balans opgenomen kortlopende schulden wordt als volgt gespecificeerd:

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Kasgeldleningen	0	0
Bank- en giroaldi	0	0
Overige vlottende schulden	3.939.028	2.911.459
Totaal	3.939.028	2.911.459

Met de Bank nederlandse gemeenten is een overeenkomst afgesloten waarin is bepaald dat de rekening-courant faciliteit maximaal 4 miljoen euro is.

Overlopende passiva

In onderstaand overzicht wordt het verloop weergegeven van de Overlopende passiva:

	Boekwaarde 31-12-2020	Toevoegingen	Vrijgeval- len bedrag	Boekwaarde 31-12-2021
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel				
- Het Rijk	1.178.771	-674.989	122.844	380.938
- Overige Nederlandse overheidslichamen	101.145	-3.896	29.044	68.205
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen				
- Budgetklanten Sociale zaken	57.752	316.275	312.941	61.086
- Afdracht pensioenpremies	73.243	951.570	943.202	81.611
- Afdracht loonheffing	367.082	1.789.702	1.778.177	378.607
- Diversen	75.785	3.954.949	3.984.786	45.948

	Boekwaarde 31-12-2020	Toevoegingen	Vrijgefallen bedrag	Boekwaarde 31-12-2021
Totaal overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	573.861	7.012.496	7.019.106	567.252
Totaal	1.853.777	6.333.611	7.170.994	1.016.395

Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen :

	Beschikking	Boekwaarde 31-12-2020	Toevoegingen	Vrijgefallen bedrag	Boekwaarde 31-12-2021
Het Rijk					
- SPUK 2019	133.180	10.271	0	10.271	0
- SPUK 2020	193.006	75.964	0	75.964	0
- SPUK 2021	45.280	0	45.280	45.280	0
- TOZO 2020	1.715.008	1.089.962	0	1.089.962	0
- TOZO 2021	460.705	0	226.091	0	226.091
- REW 2021	112.400	0	112.400	1.600	110.800
- Sportakkoord 2021	22.571	0	22.571	0	22.571
- Toeslagenaffaire	6.240	0	3.665	0	3.665
- Nationaal Programma Onderwijs	73.136	0	15.237	0	15.237
- Gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	2.575	2.575	0	0	2.575
Overige Nederlandse overheidslichamen					
- Vooruitontvangen RRE-subsidie	nvt	30.931	0	30.931	0
- Vooruitontvangen Hart van Holland	nvt	66.318	0	-1.887	68.205
- Vooruitontvangen BIZ	nvt	3.896	-3.896	0	0
Totaal		1.279.916	421.348	1.252.121	449.143

Overschot SPUK

De teveel ontvangen bedragen over 2019 en 2020 zijn in 2021 afgerekend. In 2021 zijn meer kosten gerealiseerd dan bevoorschot door het Ministerie. Het verschil bedraagt € 4.600 en wordt onder de overlopende activa verantwoord.

Overschot TOZO

Het restant van de TOZO bedraagt € 226.901. Dit wordt verrekend of teruggevorderd door het ministerie.

Sportakkoord / Toeslagenaffaire / Nationaal programma onderwijs

In 2021 zijn een aantal nieuwe subsidieregelingen ingevoerd. Hiervan zijn in 2021 voorschotten ontvangen, bestedingen komen pas in 2022.

Gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek

Vanuit het ministerie van Financien is een specifieke uitkering verstrekt aan gemeenten om gedupeerden van de toeslagenaffaire op verschillende manieren te ondersteunen. Voor de gemeente Zoeterwoude gaat dit om een totaalbedrag van € 2.575 over de komende drie jaar.

Overige vooruitontvangen bedragen

De overige vooruitontvangen bedragen betreffen ontvangsten waarvan de kosten ofwel in 2021 worden gemaakt ofwel terugbetaald gaan worden.

Borgstellingen

Geldnemer	Hoofdsom	%	Schuldrestant 1-1-2021	Schuldrestant 31-12-2021
Directe borgstellingen				
Rijnhart Wonen	16.568.770	100%	8.522.214	8.390.958
Stg. Wijdezorg	2.500.000	100%	1.051.000	938.000
Totaal directe borgstellingen	19.068.770	0	9.573.214	9.328.958
Waarborgfonds Sociale Woningbouw				
Rijnhart Wonen	21.761.000	Achtervang	18.000.000	18.746.000
Totaal Waarborgfonds Sociale Woningbouw	21.761.000	Achtervang	18.000.000	18.746.000
Totaal Waarborgfonds Eigen Woning (NHG)	21.000.000	Achtervang	24.000.000	21.000.000
Totaal dir. borgstellingen + Waarborgfondsen	61.829.770	0	51.573.214	49.074.958

Rechtstreekse borgstelling door de gemeente: per 31 december 2021: **9.328.958**

De gemeente kan borg staan voor de betaling van rente en aflossing van geldleningen van instellingen die binnen het grondgebied van de gemeente actief zijn.

In 2020 zijn geen betalingen uit borgstellingen ingeroepen. In 2021 heeft geen besluitvorming plaatsgevonden over nieuwe borgstellingen.

Garantstelling via het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW): per 31 december 2021: **18.746.000**

Binnen het grondgebied van de gemeente Zoeterwoude is één toegelaten woningbouwinstelling actief, te weten Rijnhart Wonen, die vanaf 2007 de borging van leningen laat lopen via het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW).

Het WSW biedt woningcorporaties de mogelijkheid om, met borgstelling, leningen aan te trekken tegen een lagere rente. Borgstelling door het WSW is alleen mogelijk als de rijksoverheid en de gezamenlijke gemeenten een minimaal garantieniveau van het WSW garanderen via een achtervang. De achtervang biedt financiers zekerheid, waardoor de lening voor de financiers volledig gegarandeerd is. Medio 2021 is de achtervangovereenkomst, die het WSW afsluit met de gemeenten, gewijzigd. De grootste wijziging is dat de het risico evenwichtiger wordt verdeeld over de gemeenten, indien een corporatie werkzaam is binnen verschillende gemeenten. Met ingang van deze jaarrekening is het, door het WSW bepaalde toegewezen risico, gepresenteerd in de jaarrekening van gemeente Zoeterwoude. In de voorgaande jaren werd het risico gelijkgesteld aan het restanthoofdsom, maar deze relatie is komen te vervallen met het in werking treden van de nieuwe achtervangovereenkomst.

De zekerheidsstructuur van het WSW bestaat uit drie lagen:

1. Primaire zekerheid: De woningcorporatie zelf, waarvoor de minimale eisen van kredietwaardigheid gelden.
2. Secundaire zekerheid: Het garantievermogen van het WSW

Indien een corporatie de rente- en aflossingsverplichtingen niet kan nakomen, dan is het WSW aanspreekbaar.

3. Tertiaire zekerheid: Rijksoverheid en gemeenten

De achtervangpositie van rijk en gemeenten vormt de derde zekerheid. Indien, na inzet van diverse maatregelen, ook het WSW niet aan de verplichting kan voldoen, zullen het rijk en de gemeente, beiden voor 50%, renteloze leningen aan het WSW verstrekken. De tertiaire zekerheid is nog nooit ingeroepen.

Garantstelling via het Waarborgfonds Eigen Woningen (WEW)-: per 31 december 2021: **21.000.000**

Naast de 100% garantiestellingen en de achtervang bij de door het WSW verstrekte garantstellingen, heeft de gemeente Zoeterwoude ook een achtervangfunctie bij het Waarborgfonds Eigen Woning (WEW), (Nationale Hypotheekgarantie). Op basis van overeenkomsten kan het WEW bij dreigende liquiditeitsstekorten een beroep doen op achtergestelde, renteloze leningen verstrekt door het rijk (50%) en de gemeenten (50%). De achtervangfunctie kan door het WEW worden aangesproken indien het fondsvermogen kleiner is dan anderhalf maal het gemiddeld verliesniveau.

Vanaf 2011 is de achtervangfunctie van de gemeenten, voor nieuw af te geven hypotheekgaranties, vervallen.

Vanaf deze datum is, voor nieuw af te geven hypotheekgaranties, sprake van een 100% achtervang door het Rijk.

Jaarlijks verstrekt het WEW een liquiditeitsprognose over de voorliggende vijf jaar. Op basis van de meest recente liquiditeitsprognose in de jaarrekening WEW 2020 is het niet de verwachting dat aanspraken worden gedaan op de achtervangfunctie van gemeenten en rijk. Het nominaal door de gemeente Zoeterwoude gegarandeerde bedrag bedraagt 21.000.000 (hoofdsom van de verstrekte NHG hypotheeken tot 2011).

3.4.1 Toelichting Reserves en Voorzieningen

Inleiding

In deze toelichting wordt inzicht gegeven in het reserve en voorzieningenbeleid en de ontwikkelingen in de reserves en voorzieningen.

Wettelijke basis voor Reserves en Voorzieningen

Reserves zijn gevormd om ongewenste schommelingen in uitgaven op te vangen of om op termijn een bepaalde activiteit of doel te realiseren en maken als vermogensbestanddelen onderdeel uit van het eigen vermogen op de balans.

Wij onderscheiden reserves in:

- Algemene reserve;
- Bestemmingsreserves

De Algemene Reserve is voor incidentele zaken beschikbaar. Over het algemeen dient deze reserve als een buffer tegen onverwachte risico's.

Een Bestemmingsreserve is een reserve waaraan de raad een bepaalde bestemming heeft gegeven.

Het reserve- en voorzieningenbeleid

Als uitgangspunten bij het Reserve- en voorzieningenbeleid zijn de volgende beleidsregels geformuleerd:

Algemeen

1. Een reserve wordt ingesteld en opgeheven door de raad.
2. Bij het instellen van een reserve is een motivering beschikbaar met reden, de doelstellingen en de gewenste minimale en maximale omvang van de reserve.
3. Het aantal reserves wordt beperkt tot de noodzakelijke reserves.
4. Een voorziening wordt ingesteld door het college van BenW
5. De omvang van reserves en voorzieningen wordt periodiek bezien.
6. Het doel of de bestemming van de reserves en voorzieningen wordt periodiek bezien

Bestemmingsreserves

1. Mutaties in reserves vinden alleen plaats door een raadsbesluit
2. Beschikkingen over bestemmingsreserves vinden alleen plaats indien aan het doel of de bestemming van de reserve wordt voldaan.
3. Indien het maximum van een bestemmingsreserve is bereikt, worden in principe geen toevoegingen meer gedaan.
4. Indien de bestemming of het doel van de bestemmingsreserve is gerealiseerd, beslist de Raad over het opheffen van de reserve.

Voorzieningen

1. Voorzieningen worden ingesteld, en mutaties worden gedaan door het college.
2. Beschikking over een voorziening vindt alleen plaats indien aan het doel of de bestemming van de voorziening wordt voldaan.
3. De voorziening is resultaatonafhankelijk en dient de juiste omvang te hebben op basis van een onderbouwing. De omvang wordt jaarlijks bezien.
4. Toevoegingen aan, en vrijval van voorzieningen worden ten laste of ten gunste van de exploitatie geboekt.
5. Beschikkingen over voorzieningen komen direct ten laste van de voorziening.

Rente

De raad heeft bepaald dat rente niet aan reserves wordt toegerekend, behoudens de reserves waarbij geldt dat rentetoevoeging essentieel is voor de reserve.

Overzicht reserves en voorzieningen

Bedragen x € 1	Prg	Stand 31/12/2020	Bestemming resultaat 2020	Rente 2021 0,5%	Toevoeging 2021	Onttrekking 2021	Stand 31/12/2021
Algemene Reserve	AD	3.562.428	2.439.200		336.970	1.390.772	4.947.826
Totaal Algemene reserve		3.562.428	2.439.200	-	336.970	1.390.772	4.947.826
Bestemmingsreserves							
Reserve SOZZ	6	5.124		31	653	3.500	2.277
Reserve Dekking Afschrijving Cultuurhuis	6	-		-	-	-	-
Reserve Sociaal Domein	7	1.174.888	259.000		-	288.810	1.145.078
Reserve Riolerings Dorp + herstel Zuidb. Kade	8	71.920		338	338	26.600	45.658
Reserve Duurzaamheid	8	560.491		-	-	134.528	425.962
Reserve Energietransitie	8	455.809			-	64.076	391.733
Reserve Afvalstoffenheffing	8	-			-	-	-
Reserve Huisvesting onderwijs	9	380.633			-	20.800	359.833
Reserve Dekking Afschrijving Bernardusschool	9	7.660.000			-	-	7.660.000
Reserve Volkshuisvesting	10	282.744			-	5.940	276.804
Reserve Vereveningsfonds gebiedsontwikkeling	10	62.203			-	26.503	35.700
Reserve Toezicht en Handhaving	10	90.000	110.000		-	-	200.000
Reserve Omgevingswet	10	755.000			-	400.000	355.000
Reserve Bedrijfsvoering	11	298.479	282.700		-	287.637	293.542
Reserve Compensatie Nuon	AD	5.029.472			-	100.000	4.929.472
Reserve Grote Projecten	AD	1.934.430			336.250	-	2.270.680
Totaal bestemmingsreserves		18.761.193	651.700	369	337.240	1.358.394	18.391.739
Nog te bestemmen resultaat jaarrekening 2020		3.090.900	-3.090.900				-
Totaal Reserves		25.414.520	-	369	674.210	2.749.166	23.339.565
Voorzieningen							
Voorziening wethouderspensioenen	1	2.612.883			100.000	261.224	2.451.659
Voorziening rioolrecht heffing	8	665.936			-	108.597	557.340
Voorziening vermoedelijke verplichtingen	AD	115.000			-	115.000	-
Totaal voorzieningen		3.393.819	-	-	100.000	484.820	3.008.999
Totaal reserves en voorzieningen		28.808.340	-	369	774.210	3.233.987	26.348.564

Reserves

Algemene Reserve

Doel van de reserve

Het vormen van een financiële buffer voor het opvangen van tegenvallers.

Toevoegingen en onttrekkingen:

De Algemene Reserve wordt gevoed door rekeningoverschotten of tekorten en onverwachte (grote) mee- of tegenvallers. Beschikkingen over, en toevoegingen aan de Algemene Reserve vinden alleen plaats bij resultaatbestemming. De resultaatbestemming wordt bij raadsbesluit vastgesteld.

Gewenste omvang:

De minimale omvang van de reserve is € 2.000.000, waarvan € 1.000.000 als absolute basis voor structurele risico's en € 1.000.000 als absolute basis voor incidentele risico's.

De hoogte van dit bedrag kan onder invloed van de paragraaf Weerstandsvermogen anders worden bepaald door de gemeenteraad. De maximale omvang van de Algemene Reserve is niet bepaald.

Mutaties 2021

Toevoegingen:

- Bestemming rekeningresultaat 2020: € 2.439.200
- Budgetoverheveling: € 300.970
- Afkoop grond onderhoud € 36.000

Onttrekkingen:

- Budgetoverhevelingen bij jaarrekening 2020: € 775.446
- Verlagen legesopbrengst: € 450.000
- Extra personele inzet € 165.326

Reserve SOZZ

Doel van de reserve

Beschikbaar stellen van een financiële bijdrage aan activiteiten op het gebied van kunst en cultuur.

Toevoegingen en onttrekkingen:

Toevoeging aan de reserve vindt plaats door jaarlijkse rente toevoeging. De onttrekking is gebaseerd op maximaal € 5.570 per jaar of zoveel als werkelijk aan het doel is besteed.

Gewenste omvang:

Omdat er geen geld in de reserve wordt bijgestort is de maximale omvang de stand van de reserve op enig moment. Rond het jaar 2022 zal de reserve zijn uitgeput.

Toelichting:

De reserve is in 2006 in overleg tussen het gemeentebestuur en het bestuur van de SOZZ (Stichting Onroerende Zaken Zoeterwoude) gevormd uit het batig saldo van € 43.000 van de opgeheven stichting SOZZ. Gedurende 10 jaar valt, rekening houdende met de rentebijdrage, jaarlijks een bedrag vrij van € 3.500 ten behoeve van activiteiten op het terrein van kunst en cultuur.

Mutaties 2021

Toevoegingen:

- Rente: € 31
- Terugbetaling De Stier € 622

Onttrekkingen:

- Kunst/cultuur: € 3.500

Reserve Dekking Afschrijving Cultuurhuis

Doel van de voorziening

Het dekken van kapitaallasten van investeringen in het Cultuurhuis.

Toelichting:

De gemeente heeft Dorpsstraat 19 aangekocht om verschillende maatschappelijke organisaties te huisvesten. De afschrijvingslasten van aankoop en renovatie worden gedekt uit de reserve. De reserve wordt gevoed uit de opbrengsten van de verkoop van drie locaties, te weten de voormalige Bibliotheek Schenkelweg, de lokatie Alkemadestraat en Suetanborg. Omdat deze locaties nog niet zijn verkocht, is er in 2020/2021 nog geen toevoeging aan de reserve gedaan.

Gewenste omvang:

De gewenste omvang van deze reserve betreft de resterende afschrijvingslast van de investering in aankoop en renovatie van het Cultuurhuis.

Mutaties 2021

Toevoegingen:

- Geen

Onttrekkingen:

- Geen

Reserve Sociaal Domein

Doel van de reserve

De reserve is gevormd zodat aanspraak op deze reserve kan worden gemaakt vanuit de gebieden van de Wmo, de Participatiewet en de Jeugdhulp.

Toevoegingen en onttrekkingen:

Deze reserve wordt gevoed met het bedrag van de bijdrage van het Rijk, dat niet is uitgegeven aan Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo) gerelateerde uitgaven. Als in de toekomst blijkt dat er sprake is van een overschot op de begrote bedragen van Wmo, Participatiewet en Jeugdhulp zal het overschot op deze posten in deze reserve gestort worden.

Gewenste omvang:

De gewenste omvang van de reserve is niet bepaald.

Mutaties 2021

Toevoegingen:

- Bestemming resultaat rekening 2020: € 259.000

Onttrekkingen:

- Conform begroting 2021: € 93.000
- Implementatie Suite SD: € 43.000
- Nota Zoeterwoude Gelukkig en gezond: € 50.000
- Uitvoering Wijk GGZ: € 40.000
- Uitvoering geëscaleerde zorg 18+: € 45.600
- Beleidsondersteuner: € 17.210

Reserve Riolering Dorp en hertel Zuidbuurtsekade

Doel van de reserve

Het afdekken van kapitaallasten die zijn ontstaan door de overname van de vaste activa van de Stichting Onroerende Zaken Zoeterwoude (SOZZ).

Toevoegingen en onttrekkingen:

Jaarlijks wordt rente aan de reserve bijgeschreven. Onttrekkingen vinden plaats volgens een vast schema waardoor de reserve in 2024 nul is.

Gewenste omvang:

Er worden naast de rentetoevoeging geen stortingen meer gedaan. Het saldo is aflopend tot nul per ultimo 2024.

Toelichting:

De reserve is in 2005 gevormd door overname van de riolering in het gebied Dorp Zuid en de Zuidbuurtsekade van de SOZZ. De bijdrage uit de reserve aan de exploitatie dient ter dekking van de kapitaallasten als gevolg van de overdracht van de materiële vaste activa uit de SOZZ. Deze bijdrage maakt onderdeel uit van de berekening van het tarief rioolrechten.

Mutaties 2021

Toevoegingen:

- Rente: € 338

Onttrekkingen:

- Dekking kapitaallasten riolering: € 26.600

Reserve Duurzaamheid

Doel van de reserve

Dekking van de kosten van de maatregelen uit de Duurzaamheidsagenda 2011-2014, waarvan de maatregelen doorlopen tot 2021.

Toevoegingen en onttrekkingen:

In 2011 heeft de raad besloten aan de Reserve Compensatie Nuon een bedrag van € 1.500.000 te onttrekken als voeding van deze reserve. Onttrekkingen aan de reserve zullen plaatsvinden om maatregelen uit de Duurzaamheids-agenda 2011-2014 te dekken.

Gewenste omvang:

Voldoende middelen om de nog uit te voeren maatregelen uit de Duurzaamheidsagenda 2011-2014 tot het jaar 2021 te bekostigen.

Mutaties 2021

Toevoegingen:

- Geen

Onttrekkingen:

- Initiatievenpot en verlengen subsidieverordening Duurzaamheid: € 134.528

Reserve Energietransitie

Doel van de voorziening

Het dekken van kosten in het kader van de Energietransitie.

Toelichting:

Er komt de komende jaren veel op Zoeterwoude af op het gebied van energietoelevering en energieverbruik. Het klimaatakkoord kent grote ambities en de afhankelijkheid van het gebruik van gas moet worden verminderd. Dat vraagt veel van de inwoners en van gemeenten. Het is nog niet duidelijk welke maatregelen nodig zijn en op welke termijn die moeten worden genomen. Daardoor zijn ook de kosten daarvan nog niet in beeld en sterk afhankelijk van de noodzakelijke maatregelen. Maar er liggen ook kansen die benut kunnen worden om de ambities waar te maken.

Mutaties 2021

Toevoegingen:

- Geen

Onttrekkingen:

- Kosten energietransitie: € 64.076

Reserve Afvalstoffenheffing

Doel van de reserve

De reserve dient ter equalisatie van de kosten en opbrengsten van de taak afvalstoffenheffing.

Toevoegingen en onttrekkingen:

Vanwege de 100% kostendekking van de taak Reiniging worden jaarlijks de meeropbrengsten of de meerkosten respectievelijk ten gunste of ten laste gebracht van deze reserve.

Gewenste omvang:

De gewenste omvang van de reserve is niet bepaald.

Toelichting:

Door de meerkosten of meeropbrengsten in de exploitatie voor de taak reiniging ten laste of ten gunste te brengen van deze reserve wordt de 100% kostendekking van de taak Reiniging gerealiseerd. In de paragraaf Lokale heffingen wordt verder aandacht besteed aan de berekening 100% kostendekkendheid van de taak Reiniging.

Mutaties 2021

Toevoegingen:

- Geen

Onttrekkingen:

- Geen

Reserve Huisvesting onderwijs

Doel van de reserve

Het zorg dragen voor de huisvesting van alle Zoeterwoudse scholen.

Gewenste omvang:

De omvang van de reserve is gebaseerd op het Integraal Huisvestings Plan.

Mutaties 2021

Toevoegingen:

- Geen

Onttrekkingen:

- Noodlokalen Het Avontuur: € 20.800

Reserve dekking afschrijving Bernardusschool

Doel van de voorziening

Het dekken van de afschrijvingslasten die voortkomen uit de investering in de Bernardusschool.

Toelichting:

In februari 2020 is besloten een krediet vrij te geven voor de bouw van de Bernardusschool. Het betrof in totaal een bedrag van € 7.660.000. Deze investering wordt over circa 40 jaar afgeschreven. Ter dekking van deze afschrijvingslasten is er een deel van de NUON-reserve overgeheveld naar deze nieuw-ingestelde reserve dekking afschrijving Bernardusschool. Er is dus één toevoeging en wanneer de school klaar is, zal jaarlijks de afschrijvingslast worden onttrokken aan de reserve.

Gewenste omvang:

De gewenste omvang is het nog af te schrijven bedrag van de investering in de Bernardusschool.

Mutaties 2021

Toevoegingen:

- Geen

Onttrekkingen:

- Geen

Reserve Volkshuisvesting

Doel van de reserve

Het bevorderen van de volkshuisvesting in algemene zin en het stimuleren van en waar nodig financiële bijdragen verlenen aan de sociale woningbouw in het bijzonder.

Toevoegingen en onttrekkingen:

Inkomsten die in het kader van de volkshuisvesting worden verkregen uit bijvoorbeeld het antispeculatiebeding of specifieke bijdrage uit woningbouwprojecten. Onttrekkingen worden gedaan ter stimulering van het Volkshuisvestingbeleid.

Gewenste omvang:

De reserve is niet gelimiteerd.

Toelichting:

In de raadsvergadering van 25 november 2010 heeft de raad het Beleidskader bijdragen bij ontwikkeling in kader van sociale woningbouw vastgesteld. Daarbij is bepaald dat het college bevoegd is uit de reserve Volkshuisvesting te putten voor iedere woning die bij een nieuwbouwproject in de sociale sector wordt gerealiseerd boven het percentage van 35 conform de volgende uitgangspunten:

-
1. Bij nieuwbouwplannen, dan wel bij herontwikkeling van locaties, wordt 35% sociale woningbouw gerealiseerd.
 2. Burgemeester en wethouders kunnen in bijzondere gevallen in het belang van de (ruimtelijke) ontwikkeling afwijken van de realisatie van 35% sociale woningbouw.
 3. Indien burgemeester en wethouders besluiten in te stemmen met het niet realiseren van 35% woningen in de sociale sector op de ontwikkelingslocatie, dan dient de ontwikkelaar een financiële compensatie te betalen aan de gemeente, die gestort wordt in de reserve Volkshuisvesting ten behoeve van sociale woningbouw in Zoeterwoude.
 4. De eis van 35% sociale woningbouw is van toepassing op (particuliere) ontwikkelingen van drie of meer woningen.
 5. De financiële compensatie bedraagt anno 2021 € 25.000 excl. btw per niet gerealiseerde woning in de sociale sector.
 6. De raad mandateert het college om jaarlijks in december, indien er aanleiding toe is, het bedrag aan te passen.
 7. De compensatie wordt vastgelegd in een samenwerkingsovereenkomst met de ontwikkelaar.

Mutaties 2021

Toevoegingen:

- Geen

Onttrekkingen:

- Bijdrage Sociale woningbouw: € 5.940

Reserve Vereveningsfonds gebiedsontwikkeling

Doel van de reserve

De Reserve Vereveningsfonds gebiedsontwikkeling kan voor twee doeleinden worden ingezet:

1. als risicoreserve voor ruimtelijke ontwikkelingsprojecten en
2. als egalisatiefonds voor ruimtelijke ontwikkelingsprojecten waarmee de baten van profijtelijke projecten kunnen worden gebruikt voor projecten die niet kostendekkend zijn.

Toevoegingen en onttrekkingen:

Toevoegingen en onttrekkingen volgen uit voordelige of nadelige resultaten uit grondprojecten.

Gewenste omvang:

De omvang van de reserve is niet bepaald. Gezien de omvang en de risico's van de projecten achten wij een minimale omvang van € 200.000 gewenst.

Toelichting:

Jaarlijks wordt bezien welke kosten voor projecten ten laste van de balans kunnen worden gebracht. Het criterium daarvoor is de verwachting dat de gemaakte kosten kunnen worden verhaald op derde partijen. Dat kunnen ontwikkelaars zijn, maar ook inkomsten uit subsidies of grondverkoop. Indien er onvoldoende zekerheid is dat kosten kunnen worden verhaald, zullen deze kosten ten laste van de exploitatie worden gebracht, waarna ze worden onttrokken uit de Reserve Egalisatiefonds gebiedsontwikkeling.

Mutaties 2021

Toevoegingen:

- Geen

Onttrekkingen:

- Conform begroting 2021: € 26.503

Reserve Toezicht en Handhaving

Doel van de voorziening

Het opvangen van extra kosten op bedrijfsvoering in de uitvoering van de toezichts- en handhavingstaak.

Toelichting:

Het college is bevoegd deze reserve te benutten voor het uitvoeren van de toezicht- en handhavingstaak. Deze reserve wordt gevoed uit de hoger dan geraamde opbrengsten voor het verlenen van omgevingsvergunningen. De kosten van toezicht en handhaving volgen immers pas later op de baten van vergunningverlening.

Gewenste omvang:

De gewenste omvang van deze reserve is € 200.000. Dit komt overeen met de kosten van het vrijmaken of inhuren van twee bouwkundig medewerkers.

Mutaties 2021

Toevoegingen:

- Bestemming resultaat rekening 2020: € 110.000

Onttrekkingen:

- Geen

Reserve Omgevingswet

Doel van de voorziening

Het beschikbaar hebben van voldoende middelen om de invoering en de implementatie van de omgevingswet te kunnen bekostigen.

Toelichting:

De invoering van de Omgevingswet is een ingrijpend proces met grote gevolgen voor de indeling van de openbare ruimte. De invoering van de wet was gepland op 1 januari 2021 maar is opnieuw een jaar uitgesteld. Op basis van berekeningen aan de hand van een VNG model is in 2017 becijferd dat de invoering voor Zoeterwoude op ongeveer € 450.000 zal komen. In de Reserve Nuon is hiervoor ruimte gereserveerd. Inmiddels is duidelijk dat het uitstel leidt tot meer kosten. We gaan er nu vanuit dat de invoering van de wet en het vervolgtraject van implementatie een bedrag van € 850.000 zal gaan kosten.

Mutaties 2021

Toevoegingen:

- Geen

Onttrekkingen:

- Verhogen budget implementatie omgevingswet: € 400.000

Reserve Bedrijfsvoering

Doel van de reserve

Het dekken van de kosten die verbonden zijn aan deelname aan Servicepunt71 en de kosten die voortkomen uit de aanpassing van de organisatie naar aanleiding van de deelname.

Toevoegingen en onttrekkingen:

Het college is bevoegd de reserve aan te wenden ter dekking van de kosten voor deelname aan het Servicepunt71 alsmede voor aanpassingen aan de organisatie als gevolg van deelname aan het Servicepunt71, onder de voorwaarde dat het college de raad bij eerste gelegenheid via de P&C-cyclus over de ontwikkelingen informeert.

Gewenste omvang

De gewenste omvang van de reserve is niet bepaald.

Mutaties 2021

Toevoegingen:

- Bestemming resultaat rekening 2020: € 282.700

Onttrekkingen:

- Deelname Servicepunt71 - conform begroting 2021: € 158.937
- Archief- en informatiebeheer: € 128.700

Reserve Compensatie Nuon

Doel van de reserve

Het compenseren van de door verkoop aandelen Nuon wegvallende jaarlijkse dividend.

Toevoegingen en onttrekkingen:

Jaarlijkse onttrekking ten gunste van de exploitatie ter compensatie van de wegvallende dividenden uit het voormalige aandelenbezit Nuon.

Mutaties 2021

Toevoegingen:

- Geen

Onttrekkingen:

- Conform begroting 2021: € 100.000

Reserve Grote Projecten

Doel van de voorziening

Het dekken van (een deel van) de kosten van de grote projecten de komende jaren.

Toelichting:

Op het moment worden er twee grote projecten voorbereid: Sporthal Haasbroek en Maatschappelijk Centrum Rijndijk. De kosten daarvan zijn hoog en nog niet voorzien in de begroting. Het is zelfs de vraag of de plannen in de huidige vorm gefinancierd kunnen worden zonder een aanzienlijke lastenverzwaring voor de burgers. Daarom is er ruimte gemaakt op de balans om een deel van de kosten te kunnen dekken.

Mutaties 2021

Toevoegingen:

- Conform begroting 2021: € 336.250

Onttrekkingen:

- Geen

Voorziening Wethouderspensioen

Doel van de voorziening:

Beschikken over voldoende middelen om te kunnen voldoen aan de pensioenrechten van voormalige wethouders. Per jaar wordt aan deze voorziening gedoteerd ter hoogte van de actuariële berekening van de rechten van voormalige wethouders.

Toelichting:

Op basis van de Algemene Pensioenwet voor Politieke Ambtsdragers (de Wet APPA) hebben voormalige wethouders recht op pensioen. De kosten hiervan komen voor rekening van de gemeente. Jaarlijks wordt via een actuariële berekening de omvang van de verplichting bepaald. Conform richtlijnen van het ministerie van Binnenlandse Zaken dient de voorziening elk jaar op het juiste niveau te worden gebracht.

Mutaties 2021

Toevoegingen:

- Aanvulling: € 100.000

Onttrekkingen:

- Uitgaven pensioenen: € 114.999
- Vrijval € 146.225

Voorziening Rioolrechtheffing

Doel van de voorziening:

Het egaliseren van ongewenste schommelingen in de tarieven Rioolrechten.

Toelichting:

Artikel 229b van de Gemeentewet bepaalt dat tarieven voor rioolrechten niet hoger mogen zijn dan de geraamde lasten. Het uitgangspunt voor het rioolrecht is kostendeekkende tarieven. Het saldo op het product riolering, wordt verrekend met de voorziening. De omvang wordt bepaald door de kostendeekkendheid van het rioolrecht over 4 jaren en de voorgenoemde investeringen uit het Gemeentelijk rioolplan GRP.

Mutaties 2021

Toevoegingen:

- € 65.193

Onttrekkingen:

- € 173.790

Voorziening Vermoedelijke verplichtingen

Doel van de voorziening:

Dekking van mogelijke claims of niet nader te benoemen risico's.

Toelichting:

Als de gemeente een risico loopt waarbij de kans van optreden hoog tot zeker is en er een redelijke inschatting is te maken van de financiële consequenties, dan wordt er een bedrag gereserveerd in de voorziening vermoedelijke verplichtingen.

Mutaties 2021

Toevoegingen:

- Geen

Onttrekkingen:

- € 115.000 (zie toelichting in de risicopragraaf)

3.4.2 Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Kredietarrangement OMM

In 2018 is voor de financiering van de ontwikkelingsmaatschappij OMM een kredietarrangement afgesloten met de BNG bank voor een maximumbedrag van 12 miljoen euro. De gemeente Zoeterwoude stond ten opzichte van de BNG bank volledig garant voor het opgenomen bedrag. Op 31 december 2021 is dit kredietarrangement van rechtswege beëindigd net als de borgstelling behorende bij dit arrangement. Op dat moment was het saldo van het krediet nog niet volledig afgelost. Door verkoop van het laatste stuk grond aan een projectontwikkelaar is op 3 maart 2022 het krediet alsnog volledig afgelost. Vanaf deze datum heeft de BNG Bank geen vorderingen meer op OMM en is onze borgstelling ook werkelijk vervallen.

Werknemersverplichtingen

Het saldo van de verlofuren wordt berekend door het totaal van openstaande verlofuren per 31-12-2021 per personeelslid van de gemeente te vermenigvuldigen met het uurtarief. Dit geeft een bedrag van € 153.000. Dit is hoger dan aan het eind van 2020 (€ 130.000). Dit heeft te maken met een significant hoger restant aan verlofuren dan voorgaand jaar (2021: 4.525, 2020: 3.865 uren).

Langlopende overeenkomsten

De gemeente kent meerdere langlopende overeenkomsten. Het betreft contracten voor o.a. afvalinzameling, onderhoud van de openbare ruimte, leerling- en regiovervoer, archiefbeheer, verzekeringen, energie en facilitaire zaken. De gezamenlijke waarde van deze overeenkomsten bedraagt op jaarbasis € 1.493.000 en is gebaseerd op de het gemiddelde van de uitgaven op deze overeenkomsten in de afgelopen vier jaar. Het bedrag geeft hierdoor een goed beeld van de jaarlijkse aangegane verplichtingen in de komende jaren. Hierbij geldt de aanname dat voor deze overeenkomsten, nadat ze zijn afgelopen, een nieuwe aanbesteding volgt.

3.5 Toelichting op overzicht van lasten en baten

Inleiding

Het systeem van budgetbeheer en -bewaking moet waarborgen dat baten en lasten binnen de budgetruimte blijven en dat belangrijke wijzigingen of dreigende over- en onderschrijdingen zo mogelijk vooraf worden gemeld aan de gemeenteraad of zo snel mogelijk erna worden toegelicht. In eerste instantie zijn de Staat van Zoeterwoude en de Najaarsnota de verslaggevingsinstrumenten om de raad informeren over inhoudelijke en financiële afwijkingen ten opzichte van de programmabegroting.

De belangrijkste verschillen ten opzichte van de begroting na wijziging worden hieronder aangegeven. Voor een uitgebreide toelichting op de afwijkingen wordt verwezen naar de financiële overzichten per programma in het onderdeel Programmaverantwoording.

Bestuur en Burgerzaken

01. Bestuur en Dienstverlening	Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil	Afwijking %
Lasten	1.390.167	1.281.974	108.193	7,78
Baten	-78.180	-267.337	189.157	-241,95
Saldo	1.311.987	1.014.637	297.350	22,66

	Afwijking Begroting - Rekening (- is nadeel)		
	Lasten	Baten	Saldo
Bestuursondersteuning	66.483	151.120	217.603
Burgerzaken	-25	39.607	39.582
Generieke digitale infrastructuur	41.734	-1.570	40.164
Totaal	108.193	189.157	297.350

Openbare Orde en Veiligheid

02. Openbare Orde en Veiligheid	Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil	Afwijking %
Lasten	819.322	851.289	-31.967	-3,90
Baten	-4.470	-5.354	884	-19,78
Saldo	814.852	845.935	-31.083	-3,81

	Afwijking Begroting - Rekening (- is nadeel)		
	Lasten	Baten	Saldo
Openbare orde en veiligheid	-31.967	884	-31.083
Totaal	-31.967	884	-31.083

Groene Leefomgeving

03. Groene Leefomgeving	Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil	Afwijking %
Lasten	960.420	926.333	34.087	3,55
Baten	-28.642	-8.063	-20.579	71,85
Saldo	931.778	918.270	13.508	1,45

	Afwijking Begroting - Rekening (- is nadeel)		
	Lasten	Baten	Saldo
Landschap en cultuurhistorie	2.500	0	2.500
Openbaar groen beheer en onderhoud	-5.284	-3.926	-9.210
Biodiversiteit	8.103	-16.803	-8.700
Recreatie en spelen	21.656	150	21.806
Ondernemers	1.441	0	1.441
Duurzaamheid	5.671	0	5.671
Totaal	34.087	-20.579	13.508

Verkeer Vervoer en Waterstaat

04. Verkeer Vervoer en Waterstaat	Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil	Afwijking %
Lasten	2.114.099	1.794.900	319.199	15,10
Baten	-53.215	-55.443	2.228	-4,19
Saldo	2.060.884	1.739.458	321.426	15,60

	Afwijking Begroting - Rekening (- is nadeel)		
	Lasten	Baten	Saldo
Wegen, straten en pleinen	111.338	-1.615	109.722
Openbare verlichting	-12.573	-5.818	-18.391
Kunstwerken	76.480	8.113	84.593
Verkeer	143.637	222	143.859
Watergangen	318	1.326	1.644
Totaal	319.199	2.228	321.426

Economische zaken

05. Economische zaken	Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil	Afwijking %
Lasten	90.020	86.923	3.097	3,44
Baten	-830	-1.795	965	-116,23
Saldo	89.190	85.128	4.062	4,55

	Afwijking Begroting - Rekening (- is nadeel)		
	Lasten	Baten	Saldo
Economische zaken	3.097	965	4.062
Totaal	3.097	965	4.062

Cultuur, Sport en Recreatie

06. Cultuur, Sport en Recreatie	Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil	Afwijking %
Lasten	1.193.594	1.021.240	172.354	14,44

06. Cultuur, Sport en Recreatie	Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil	Afwijking %
Baten	-209.803	-297.920	88.117	-42,00
Saldo	983.791	723.319	260.472	26,48

	Afwijking Begroting - Rekening (- is nadeel)		
	Lasten	Baten	Saldo
Subsidies algemeen	11.658	600	12.258
Cultuur	64.408	-37	64.371
Sport recreatie volksfeesten	44.921	27.863	72.784
Zwembad	14.427	59.821	74.248
Monumentenbeleid	35.738	-130	35.608
Onderhoud en beheer gebouwen	1.203	0	1.203
Totaal	172.354	88.117	260.472

Sociaal Domein

07. Sociaal Domein	Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil	Afwijking %
Lasten	6.263.039	5.800.121	462.918	7,39
Baten	-1.392.869	-1.080.075	-312.794	22,46
Saldo	4.870.170	4.720.046	150.124	3,08

	Afwijking Begroting - Rekening (- is nadeel)		
	Lasten	Baten	Saldo
Bijstandverlening	305.377	-311.245	-5.868
Minimabeleid	51.125	0	51.125
Vluchtelingenwerk	29.833	-7.000	22.833
Werkgelegenheid	35.628	0	35.628
Maatschappelijke zorg	6.598	0	6.598
Gehand.beleid -> zorgbeleid	-154.459	23.006	-131.452
Jeugdzorg	168.996	-26.056	142.940
Ouderenzorg	6.959	8.500	15.459
Kinderopvang	12.861	0	12.861
Totaal	462.918	-312.794	150.124

Volksgezondheid en Milieu

08. Volksgezondheid en Milieu	Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil	Afwijking %
Lasten	4.182.950	3.688.668	494.282	11,82
Baten	-2.481.111	-2.159.428	-321.683	12,97
Saldo	1.701.839	1.529.240	172.599	10,14

	Afwijking Begroting - Rekening (- is nadeel)		
	Lasten	Baten	Saldo
Volksgezondheid	-40.012	23.000	-17.012
Reiniging	94.443	-41.195	53.248
Riolering	20.702	-50.776	-30.074
Bedrijven en milieu	419.149	-252.712	166.437
Totaal	494.282	-321.683	172.599

Onderwijs

09. Onderwijs	Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil	Afwijking %
Lasten	704.632	786.137	-81.505	-11,57
Baten	-77.930	-76.555	-1.375	1,76
Saldo	626.702	709.582	-82.880	-13,22

	Afwijking Begroting - Rekening (- is nadeel)		
	Lasten	Baten	Saldo
Openbaar onderwijs	12.110	0	12.110
Over. onderwijsaangelegenheden	-93.615	-1.375	-94.990
Totaal	-81.505	-1.375	-82.880

Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting

10. Ruimtelijke Ordening en Volkshuisv.	Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil	Afwijking %
Lasten	1.770.542	5.385.308	-3.614.766	-204,16
Baten	-231.544	-4.213.841	3.982.297	-1719,89
Saldo	1.538.998	1.171.467	367.531	23,88

	Afwijking Begroting - Rekening (- is nadeel)		
	Lasten	Baten	Saldo
Bestemmingsplannen/proc.Wet RO	-43.765	-7.991	-51.755
Bouwverg.verl/beoord.schetspl.	-277.629	28.924	-248.705
Volkshuisvesting	95.342	-12.721	82.621
Grondbeleid	14.338	51.820	66.158
Projecten actief grondbeleid	-2.842.352	3.750.601	908.249
Projecten passief grondbeleid	-418.057	13.753	-404.304
Projecten overige (geen grex.)	-142.642	157.910	15.268
Totaal	-3.614.766	3.982.297	367.531

Overhead

11. Overhead	Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil	Afwijking %
Lasten	5.088.583	5.040.923	47.660	0,94
Baten	-75.343	-75.348	5	-0,01
Saldo	5.013.240	4.965.575	47.665	0,95

	Afwijking Begroting - Rekening (- is nadeel)		
	Lasten	Baten	Saldo
Overhead personeel	11.004	0	11.004
Overhead huisvesting	-13.687	-2.187	-15.874
Overhead ICT	47.059	2.490	49.549
Overhead uitbesteding bedrijfsvoering	-70.400	0	-70.400
Overhead overig	73.684	-297	73.387
Totaal	47.660	5	47.665

Algemene Dekkingsmiddelen

12. Algemene Dekkingsmiddelen	Begroting 2021	Rekening 2021	Verschil	Afwijking %
Lasten	581.601	623.707	-42.106	-7,24
Baten	-18.406.323	-18.670.792	264.469	-1,44
Saldo	-17.824.722	-18.047.085	222.363	-1,25

	Afwijking Begroting - Rekening (- is nadeel)		
	Lasten	Baten	Saldo
Belastingen	5.940	17.041	22.981
Wet Waardering Onroerende Zkn	-9.794	0	-9.794
Algemene uitkering	0	186.680	186.680
Dividend	40.873	-1.968	38.905
Overig financiering en dekking	-262.849	60.822	-202.027
Onvoorzien	45.900	-4.327	41.573
Overige	137.866	6.771	144.637
Bedrijfsmatige activiteiten	0	-550	-550
Vennootschapsbelasting	-42	0	-42
Totaal	-42.106	264.469	222.363

3.6 Overzicht incidentele baten en lasten

Om het financiële beeld van de gemeente over meerdere jaren te kunnen beoordelen is een onderscheid gemaakt tussen incidentele en structurele uitgaven en inkomsten. Daarmee is de raad beter in staat het structureel en reëel evenwicht te beoordelen. Van structureel evenwicht is sprake als structurele lasten worden gedekt door structurele baten.

De bepaling van het structureel evenwicht verloopt als volgt:

Totaal van de lasten en baten van de programma's en Algemene dekkingsmiddelen
af: De incidentele lasten en baten per programma en Algemene dekkingsmiddelen
Blijft over het totaal van de structurele lasten en baten van de programma's en Algemene dekkingsmiddelen
bij: De structurele verrekeningen met de reserves
Het resultaat is het totaal structureel begrotingssaldo en meerjarenraming

De uitgewerkte tabel voor de bepaling van het structureel evenwicht is hierna opgenomen. Die tabel bevat het:

- overzicht van de incidentele baten en lasten per programma;
- overzicht van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves;

Voor 2021 is er structureel evenwicht omdat de structurele lasten worden gedekt door (hogere) structurele baten.

Programma	Lasten/baten	I/S	2021
Totaal exploitatie programma's	Lasten	Totaal	27.288
	Baten	Totaal	-26.912
SALDO LASTEN EN BATEN PER PROGRAMMA			376
01. Bestuur en Dienstverlening	Lasten	I	146
	Baten	I	-146
Saldo			-1
02. Openbare Orde en Veiligheid	Lasten	I	0
	Baten	I	0
Saldo			0
03. Groene Leefomgeving	Lasten	I	26
	Baten	I	0
Saldo			26
04. Verkeer Vervoer en Waterstaat	Lasten	I	4
	Baten	I	-18
Saldo			-14
05. Economische zaken	Lasten	I	0
	Baten	I	0
Saldo			0
06. Cultuur, Sport en Recreatie	Lasten	I	72
	Baten	I	-11
Saldo			61
07. Sociaal Domein	Lasten	I	182
	Baten	I	-8

Programma	Lasten/baten	I/S	2021
Saldo			174
08. Volksgezondheid en Milieu	Lasten	I	405
	Baten	I	-34
Saldo			371
09. Onderwijs	Lasten	I	70
	Baten	I	0
Saldo			70
10. Ruimtelijke Ordening en Volkshuisv.	Lasten	I	3.808
	Baten	I	-3.814
Saldo			-6
11. Overhead	Lasten	I	0
	Baten	I	0
Saldo			0
12. Algemene Dekkingsmiddelen	Lasten	I	195
	Baten	I	-45
Saldo			149
Totaal lasten	Lasten	S	22.381
Totaal baten	Baten	S	-22.836
SALDO STRUCTUREEL LASTEN EN BATEN		S	-455
Mutaties reserves	Toevoeging	I	-2.749
Mutaties reserves	Onttrekking	I	674
Saldo			-2.075
Structureel	Lasten	S	19.632
Structureel	Baten	S	-22.161
Structurele saldo van de rekening			-2.530
Structureel evenwicht			JA

Toelichting Incidentele lasten en baten per programma

Programma	Product	L/B	Bedrag	Toelichting
01. Bestuur en Dienstverlening	Bestuursondersteuning	L	100.000	Toevoeging voorziening wethouderspensionen
		L	16.992	Burger- en ondernemerspeiling
		L	13.573	Extra kosten verkiezingen ivm Corona
		L	15.000	Diverse verschillen
		B	-146.225	vrijval voorziening wethouderspensionen
03. Groene Leefomgeving	Recreatie en spelen	L	25.935	Speeltoestellen
04. Verkeer Vervoer en Waterstaat	Openbare verlichting	L	3.954	Diverse verschillen
	Watergangen beheer	B	-18.000	Beheerafkoop water

Programma	Product	L/B	Bedrag	Toelichting
06. Cultuur, Sport en Recreatie	Sport recreatie volksfeesten	L	59.152	Compensatie Corona
		L	13.018	Diverse verschillen
		B	-17.183	Compensatie Corona (Rijk)
		B	6.244	Diverse verschillen
07. Sociaal Domein	Bijstandverlening	L	43.477	Implementatiekosten suite SD
	Vluchtelingenwerk	L	40.000	Trajectkosten JAS 2021
	Gehandicapten beleid	L	90.679	Bijdrage plaatsing deurdrangers
		L	24.000	Diverse verschillen
08. Volksgezondheid en Milieu	Bedrijven en milieu	L	117.922	Duurzaamheidsagenda Subsidieverordening
		L	212.002	Project Energietransitie
		L	74.952	Diverse verschillen
		B	-32.157	Diverse verschillen
09. Onderwijs	Over. onderwijsaangelegenheden	L	52.474	Kosten noodlokalen
		L	17.348	Diverse verschillen
10. Ruimtelijke Ordening en Volkshuisv.	Bestemmingsplannen/ proc.Wet RO	L	59.432	Implementatie Omgevingswet
		L	123.508	Implementatie Omgevingswet
	Bouwverg.verl/ beoord.schetspl.	L	79.965	Inhuur verlenen Bouwvergunningen
		B	-43.000	Opbrengsten leges bouwvergunningen
	Projecten grondbeleid	L	2.862.352	Mutaties grondexploitatie
		B	-2.993.561	Winstneming VVP + verliesvz
		L	-121.119	Diverse verschillen
12. Algemene Dekkingsmiddelen	Algemene uitkering	B	-45.472	Rijksuitkering, oude jaren
	Overige	L	194.577	Saldo kostenplaats
Totaal			829.839	

3.7 EMU saldo

Het EMU-saldo of financieringssaldo (of vorderingensaldo of begrotingssaldo) is het financieringssaldo van de overheid minus deelname aan bedrijven en inkomsten uit kredietverstrekking, uitgedrukt in geld, van een overheid die lid is van de EMU. Het Rijk en de lokale overheden werken gezamenlijk aan het beheersen van het EMU-tekort.

Het financieringssaldo van een land geeft weer of dat land een overschot of een tekort heeft bij zijn overheidsuitgaven. Als de uitgaven in een jaar groter zijn dan de inkomsten, is er in dat jaar sprake van een tekort en groeit de staatsschuld. Het financieringssaldo geeft dus een indicatie van de staat waarin het huishoudboekje van de overheid in een bepaald jaar verkeert.

Het is gebruikelijk om het financieringssaldo te presenteren als percentage van het bruto binnenlands product (BBP) van een land. Zo wordt de omvang van het financieringssaldo gerelateerd aan de omvang van de totale economie. De lidstaten werken allemaal met eenzelfde definitie van het financieringssaldo en noemen dit het EMU-saldo. Het EMU-saldo wordt gemeten op transactiebasis. Dat betekent dat het moment van de economische handeling die leidt tot een uitgave of ontvangst (de transactie) als meetmoment wordt gehanteerd.

Echter, anders dan het rijksstelsel van uitgaven en inkomsten, werken lagere overheden niet op transactiebasis maar met een stelsel van lasten en baten (de balans).

Desondanks worden de feitelijke uitgaven en inkomsten van decentrale overheden zoals provincies, gemeenten en waterschappen, maar ook premiegefinancierde sectoren als de sociale zekerheid en de zorg meegerekend in het EMU-saldo van een land. Daarmee is het EMU-saldo het financieringssaldo van alle overheden in een land. In het Stabiliteits- en Groeipact van de Europese Unie is bepaald dat het EMU-tekort van een land maximaal 3% van het BBP mag bedragen. Voor decentrale overheden geldt dat zij hier voor maximaal 0,4% van het BBP aan mogen bijdragen.

De invloed van Zoeterwoude op het EMU-saldo van Nederland komt in 2021 uit op minus 23.130 euro. Daaruit is geen conclusie te trekken omdat ons niet bekend is wat de bijdrage is van alle andere lokale overheden.

EMU-saldo ¹	Verslag 2020	Verslag 2021
1. Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan of onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-1.495.159	375.572
2. Mutatie (im)materiële vaste activa	1.051.099	-1.578.829
3. Mutatie voorzieningen	-166.958	-384.820
4. Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	-2.375.960	277.652
5. Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa	-	-
Berekend EMU-saldo²	-337.256	1.291.929

¹ Bedragen x € 1

² Legenda berekening EMU-saldo = 1 - 2 + 3 - 4 - 5.

3.8 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

Openbaarmakingsverplichting Wet Normering Topinkomens (WNT)

De Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) bepaald dat bezoldigingsgegevens van topfunctionarissen in deze sectoren openbaar dienen te worden gemaakt.

Topfunctionarissen zijn diegenen die behoren tot het hoogste uitvoerende of toezichthoudende orgaan, of de laag daaronder, en in die rol verantwoordelijk zijn voor de hele instelling of de rechtspersoon. Voor gemeenten zijn de gemeentesecretaris en de griffier topfunctionarissen.

Daarnaast moeten bezoldigingsgegevens en eventuele ontslagvergoedingen van andere medewerkers met een dienstbetrekking worden vermeld, indien de bezoldiging in totaal hoger is dan het jaarlijks vastgestelde bezoldigingsmaximum. Dit geldt ook voor topfunctionarissen zonder dienstbetrekking. In dat geval wordt rekening gehouden met het aantal kalenderdagen en de deeltijdfactor.

In de gemeente Zoeterwoude zijn geen topfunctionarissen met een dienstbetrekking bij meerdere WNT-plichtige instelling(en).

De voor 2021 vastgestelde norm is een bezoldiging van maximaal € 209.000. (2020: € 201.000) Er zijn in Zoeterwoude geen bezoldigingen betaald die boven dit wettelijke maximum uitkomen.

In onderstaande tabel is de bezoldiging per leidinggevende topfunctionaris opgenomen voor 2021 en 2020.

Bezoldiging leidinggevende topfunctionarissen

Gegevens 2021		
Organisatie	Gemeente Zoeterwoude	Gemeente Zoeterwoude
Naam	Zoetemelk W.A.M.	Buijs G.J.
Functie	gemeentesecretaris	griffier
Functiegegevens		
aanvang en einde functievervulling in 2021	01-01-2021 - 31-12-2021	01-01-2021 - 31-12-2021
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	0,89
Dienstbetrekking	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	93.970	71.466
Beloningen betaalbaar op termijn	16.832	12.843
<i>Bezoldiging</i>	<i>110.802</i>	<i>84.309</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		
	209.000	186.010
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2020		
aanvang en einde functievervulling in 2020	01-01-2020 - 31-12-2020	01-01-2020 - 31-12-2020
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	0,89
Dienstbetrekking	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	92.649	70.009
Beloningen betaalbaar op termijn	15.911	12.218
<i>Bezoldiging</i>	<i>108.559</i>	<i>82.226</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		
	201.000	178.890

3.9 Overzicht per taakveld

Op basis van regelgeving wordt in de begroting en de jaarrekening een uniforme indeling in taakvelden gebruikt, waaraan de bijbehorende baten en lasten worden toegerekend. Deze voorgeschreven indeling bestaat in de administratie naast de indeling in programma's en producten die door de gemeente zelf kunnen worden bepaald.

Geboekt in euro's			Baten	Lasten
Bestuur en ondersteuning	0.1	Bestuur	-151.120	991.558
	0.2	Burgerzaken	-116.217	281.772
	0.4	Overhead	-75.348	5.040.923
	0.5	Treasury	-809.745	376.187
	0.61	OZB woningen	-1.583.639	0
	0.62	OZB niet-woningen	-2.757.192	109.494
	0.64	Belastingen overig	-971.509	137.060
	0.7	Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-12.546.262	0
	0.8	Overige baten en lasten	-2.444	924
	0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	0	42
	0.10	Mutaties reserves	-2.749.166	674.210
	0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	1.699.383
	Totaal		-21.762.644	9.311.554
Veiligheid	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	0	695.538
	1.2	Openbare orde en veiligheid	-5.354	155.751
	Totaal		-5.354	851.289
Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1	Verkeer en vervoer	-37.119	1.787.311
	2.3	Recreatieve havens	-11.956	2.912
	2.5	Openbaar vervoer	0	3.462
	Totaal		-49.075	1.793.685
Economie	3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-1.795	86.923
	Totaal		-1.795	86.923
Onderwijs	4.1	Openbaar basisonderwijs	0	65.474
	4.2	Onderwijshuisvesting	-5.251	441.834
	4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-71.304	278.828
	Totaal		-76.555	786.137
Sport, cultuur en recreatie	5.2	Sportaccommodaties	-238.303	565.020
	5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-30.930	105.225
	5.4	Musea	0	11.289
	5.5	Cultureel erfgoed	-5	42.876
	5.6	Media	-16.017	147.447
	5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-43.458	1.216.656
	Totaal		-328.713	2.088.514

Geboekt in euro's			Baten	Lasten
Sociaal domein	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-33.194	503.456
	6.2	Wijkteams	0	375.112
	6.3	Inkomensregelingen	-998.274	1.709.971
	6.5	Arbeidsparticipatie	0	54.206
	6.6	Maatwerkvoorziening (WMO)	0	71.990
	6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	-45.506	1.534.001
	6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	0	1.220.603
	6.81	Ge-escaleerde zorg 18+	0	138.019
	6.82	Ge-escaleerde zorg 18-	0	179.305
	Totaal		-1.076.975	5.786.662
Volksgezondheid en milieu	7.1	Volksgezondheid	-33.000	481.245
	7.2	Riolering	-1.190.126	910.077
	7.3	Afval	-887.221	832.334
	7.4	Milieubeheer	-33.802	1.354.731
	7.5	Begraafplaatsen en crematoria	-1.074	-195
	Totaal		-2.145.223	3.578.192
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	8.1	Ruimtelijke ordening	-5.549	994.760
	8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	-3.943.207	3.579.760
	8.3	Wonen en bouwen	-266.027	803.641
	Totaal		-4.214.783	5.378.161
Totaal			-29.661.116	29.661.116

3.10 Sisa-verantwoording



Sisa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2022

Verstreker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A12B	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen Veiligheidsregio's	Naam veiligheidsregio <i>Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/01</i>	Besteding (jaar T) <i>Aard controle R Indicator: A12B/02</i>	Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/03</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/04</i>	Eindverantwoording (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/05</i>	
			VRHM	€ 3.067	Ja	€ 3.067	Ja	
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten	Besteding (T-1) - betreft nog niet verantwoorde bedragen over 2020 <i>Aard controle R Indicator: B2/01</i>	Aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (jaar T) <i>Aard controle R Indicator: B2/02</i>	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (t/m jaar T) <i>Aard controle R Indicator: B2/03</i>	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) <i>Aard controle R Indicator: B2/04</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen c (artikel 3) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05</i>	
			€ 13.959	14	14	€ 25.310	€ 39.269	
			Normbedragen voor a, b en d (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06</i>	Normbedrag voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: indicator B2/13 en B2/14 / Ja: indicator B2/21 en B2/22 <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07</i>	Eindverantwoording (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/08</i>			
			Ja	Ja	Nee			
			Reeks 1 Aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (jaar T) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle D2 Indicator: B2/09</i>	Reeks 1 Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (t/m jaar T) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/10</i>	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b en d (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/11</i>	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b en d (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/12</i>		
			Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/13</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/14</i>				

			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/15 € 5.320 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/21 € 0	Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden cumulatief (t/m jaar T) Keuze normbedragen Aard controle n.v.t. Indicator: B2/16 € 5.320 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) Keuze normbedragen Aard controle n.v.t. Indicator: B2/22 € 0	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/17 € 10.404	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (t/m jaar T) Keuze normbedragen Aard controle n.v.t. Indicator: B2/18 € 10.404	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/19 € 0	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (t/m jaar T) Keuze normbedragen Aard controle n.v.t. Indicator: B2/20 € 0
BZK	C43	Regeling reductie energiegebruik woningen Gemeenten	Beschikkingnummer/naam Aard controle n.v.t. Indicator: C43/01 RREW2020-00450162	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: C43/02	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: C43/03 € 1.600	Aantal bereikte woningen Aard controle n.v.t. Indicator: C43/04 160	Toelichting Aard controle n.v.t. Indicator: C43/05 Nvt	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: C43/06 Nee
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslage naffaire	Aantal gedupeerden (artikel 1, lid 2) Aard controle R Indicator: C62/01 5	Berekening bedrag uitvoeringskosten Aard controle R Indicator: C62/02 € 750	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen Aard controle R Indicator: C62/03 € 3.512	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04 Nee		
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB) Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO) Aard controle R Indicator: D8/01 € 52.238	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO) Aard controle R Indicator: D8/02 € 41.078	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO) Aard controle R Indicator: D8/03 € 0	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) Aard controle R Indicator: D8/04 € 0		
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: D8/05	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag Aard controle R Indicator: D8/06	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag Aard controle R Indicator: D8/08		

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)		
				Aard controle R Indicator: D14/01	Aard controle R Indicator: D14/02	Aard controle R Indicator: D14/03	Aard controle R Indicator: D14/04		
			€ 0	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs		
				Aard controle n.v.t. Indicator: D14/05	Aard controle R Indicator: D14/06	Aard controle n.v.t. Indicator: D14/07	Aard controle R Indicator: D14/08		
EZK	F9	Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmttransitie	1	Projectnaam/nummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Toelichting	
				Aard controle R Indicator: F9/01	Aard controle R Indicator: F9/02	Aard controle n.v.t. Indicator: F9/03	Aard controle n.v.t. Indicator: F9/04	Aard controle n.v.t. Indicator: F9/05	
			1	EAW-20-01675816	€ 20.660	€ 20.660	Ja	nvt	
				Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: F9/06						
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2021 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr		Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
				Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
				Aard controle R Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04	Aard controle R Indicator: G2/05	Aard controle R Indicator: G2/06
			€ 811.396	Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T)

			Gemeente 1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/07	Gemeente 1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/08	Gemeente 1.6 Wet werk en inkomen kunstenars (WWIK) Aard controle R Indicator: G2/09	Gemeente 1.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/10	Gemeente 1.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/11	Gemeente Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/12
			€ 2.026 Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) Gemeente Participatiewet (PW) Aard controle D2 Indicator: G2/13	€ 745 Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14	€ 0	€ 40.911	€ 1.340	€ 0
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2021 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Aard controle R Indicator: G3/01	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk) Aard controle R Indicator: G3/02	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Aard controle R Indicator: G3/03	Besteding (jaar T) Bob Aard controle R Indicator: G3/04	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) Aard controle R Indicator: G3/05	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) Aard controle R Indicator: G3/06
			€ 0 BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) Aard controle R Indicator: G3/07	€ 0 BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) Aard controle R Indicator: G3/08	€ 450 BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) Aard controle R Indicator: G3/09	€ 0 BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) Aard controle R Indicator: G3/10	€ 0 Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11	€ 0
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2021	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)

		Alle gemeenten verantwoord voor hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr						
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/06</i>
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 1.053	€ 0	€ 0	€ 0
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 184	€ 0	€ 0	€ 0
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 122.717	€ 8.454	€ 4.763	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 63.785	€ 0	€ 2.649	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 25.108	€ 0	€ 1	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)				
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10</i>			
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Ja				
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Ja				
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	22	2	Ja				
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	16	0	Ja				
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	10	0	Ja				
	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in (jaar T)	Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in (jaar T)					
		<i>Aard controle R Indicator: G4/11</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: G4/12</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/13</i>				
	€ 0	€ 0	0					
	Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing 4	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)			
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/14</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/15</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/16</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/17</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/18</i>		
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)							
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)							
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)							
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)							

			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)					
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T)	Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire toeslagen)			
		Alle gemeenten verantwoordt 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						
			Aard controle R Indicator: G12/01	Aard controle R Indicator: G12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G12/03			
			€ 3.271	€ 0	14			
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende subsidie				
			Aard controle R Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02				
			€ 45.279	€ 49.911				
		Activiteiten		Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08
		1 1.1 (a) 47 onder "Financieel overzicht"	€ 10.485		€ 10.484,56			
		2 1.1 (b) Investerings, zie B&W-voorstel	€ 0		€ -			
		3 1.1 (c) Investerings, zie B&W-voorstel	€ 3.039		€ 3.038,61			
		4 1.1 (d) Investerings, zie B&W-voorstel	€ 4.301		€ 4.300,91			
		5 1.3 Investerings, zie B&W-voorstel	€ 9.553		€ 9.552,80			
		6 2.1 (a) 47 onder "Financieel overzicht"	€ 10.239			€ 10.239,30		
		7 2.1 (b) Investerings, zie B&W-voorstel	€ 0			€ -		
		8 2.2 47 onder "Financieel overzicht"	€ 1.212			€ 1.212,11		
		9 2.3 47 onder "Financieel overzicht"	€ 0			€ -		
		10 3.1 Mengpercentage	€ 11.083				€ 11.082,95	
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)

			Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02	Gerealiseerd Aard controle R Indicator: H8/03	Gerealiseerd Aard controle R Indicator: H8/04	Gerealiseerd Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05	Gerealiseerd Aard controle n.v.t. Indicator: H8/06
			1 1057557 - 1032467	€ 20.000	€ 18.247	€ 10.209	€ 18.247	€ 10.209
			2 1037174 - 1015367	€ 25.000	€ 0	€ 0	€ 14.992	€ 10.370
			Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08				
			1 1057557 - 1032467	Nee				
			2 1037174 - 1015367	Ja				
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)			
			Aard controle R Indicator: H12/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03			
			€ 25.448	Ja	Nee			
VWS	H16	Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden	Betreft jaar	Beschikingsnummer / naam	Totale besteding			
			Aard controle n.v.t. Indicator: H16/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H16/02	Aard controle R Indicator: H16/03			
			1 2020	SPUKIJZ21258	€ 66.183			
			Naam locatie	Totale toezegging per locatie	Besteding per locatie	Verschil toezegging vs. Besteding per locatie (automatisch berekend)	Betreft jaar?	
			Aard controle n.v.t. Indicator: H16/04	Aard controle R Indicator: H16/05	Aard controle R Indicator: H16/06	Aard controle n.v.t. Indicator: H16/07	Aard controle R Indicator: H16/08	
			1 Haasbroek	€ 66.183	€ 113.046	€ 46.863	2020	

4 Overige

4.1 Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn hier geen relevante ontwikkelingen te melden.

5 Bijlagen

5.1 Staat van investeringskredieten inclusief af te sluiten

Bestuur en Dienstverlening	Datum raadsbesluit	Krediet	Uitgaven t/m 2021	Inkomsten t/m 2021	Restant krediet	Af te sluiten	Ouder 3 jaar
Bijdr. Regionaal Invester. Fonds 2008	8-nov-2007	2.303.650	2.304.956	1.306	-		Ja
Bestuur en Dienstverlening		2.303.650	2.304.956	1.306	-		

Groene Leefomgeving	Datum raadsbesluit	Krediet	Uitgaven t/m 2021	Inkomsten t/m 2021	Restant krediet	Af te sluiten	Ouder 3 jaar
Renoveren en omvormen groen 2020	7-nov-2019	126.000	-	-	126.000	Ja JRK	
Renoveren en omvormen groen 2021	12-nov-2020	126.000	95.622	-	30.378		
Speeltoestellen Nota Groen en spelen 2018	9-nov-2017	40.300	43.126	-	-2.826	Ja JRK	Ja
Uitvoering beleidsplan spelen 2019	1-dec-2018	27.000	-	-	27.000		Ja
Uitvoering beleidsplan spelen 2020	12-nov-2020	37.000	14.396	-	22.604		
Uitvoeren beleidsplan spelen 2021	12-nov-2020	27.000	-	-	27.000		
Investering spelen Bloemenweide Noord	1-jul-2019	50.000	10.410	-	39.590		
Investering spelen Westwoud 2020	7-nov-2019	50.000	22.393	-	27.607		
Heront. Speelvoorz. Schenkelweg 4 2021	1-jul-2021	20.000	2.150	-	17.850		
Groene Leefomgeving		503.300	188.097	-	315.203		

Verkeer, Vervoer en Waterstaat	Datum raadbepsluit	Krediet	Uitgaven t/m 2021	Inkomsten t/m 2021	Restant krediet	Af te sluiten	Ouder 3 jaar
fietspad Laan van Oud Raadwijk - N11	7-nov-2013	200.000	-	-	200.000		Ja
Reconstructie Westwout fase 2	10-nov-2011	405.000	385.743	10.655	29.912		Ja
Openbare verlichting 2018	9-nov-2017	40.000	-	-	40.000	Ja JRK	Ja
Beleidsplan openbare verlichting 2019	1-dec-2018	134.500	117.041	-	17.459		Ja
Vervanging bruggen 2019	1-dec-2018	150.000	149.121	-	879	Ja JRK	Ja
Reconstrutie Westwoud fase 4	1-dec-2018	411.500	398.823	-6.106	6.571		Ja
Vervang. bruggen, beheersplan 2020	7-nov-2019	150.000	146.819	-	3.181	Ja JRK	
Beleidsplan openbare verlichting 2020	7-nov-2019	30.000	-	-	30.000	Ja JRK	
Reconstr. Bernhard, Margriet en Beatrixst	9-nov-2017	352.000	287.710	790	65.080		Ja
Reconstructie, ophogen Julianapark 2020	7-nov-2019	80.000	3.954	-	76.046		
Drempels Broekweg	1-dec-2018	25.000	-	-	25.000		Ja
Reconstructie Julianapark - verharding	1-dec-2018	247.500	176.391	-	71.109		Ja
Reconstructie Zonnegaarde	1-dec-2018	470.000	20.053	-	449.947		Ja
Openbare verlichting 2021	12-nov-2020	175.000	22.068	-	152.932		
Werstwout fase 5 2020	7-nov-2019	320.000	23.459	-	296.541		
Aanpassing Hoge Rijndijk	1-jul-2019	30.000	-	-	30.000		
Reconstructie Noordbuurtseweg	1-jul-2019	400.000	425.049	425.000	399.951		
Uitv. Prog. Verkeersveiligheidspl. 2020	7-nov-2019	32.000	-	-	32.000		
Reconstructie Verlaatweg	12-nov-2020	45.000	-	-	45.000		
Vervangen straatmeubilair 2020	12-nov-2020	129.000	-	-	129.000		
Vervangen straatmeubilair 2021	12-nov-2020	129.000	-	-	129.000		
Vervangen elementen 2020	12-nov-2020	17.000	-	-	17.000		
Vervangen wegen elementen 2021	12-nov-2020	74.000	-	-	74.000		
Bereikbaarheid NS station Meerburg	1-dec-2018	300.000	-	-	300.000		Ja
Vorb. Kred. Grote Polder 2021	1-jul-2021	55.000	-	-	55.000		
Bermverharding Broekweg/ Gelderwoudseweg	1-dec-2021	113.000	-	-	113.000		
Renovatie beschoeiingen 2019	1-dec-2018	68.000	68.028	-	-28	Ja JRK	Ja
Renovatie beschoeiingen 2020	7-nov-2019	190.000	116.845	-	73.155		
Renovatie beschoeiing Westwoudseweg (herstel)	7-nov-2019	18.000	18.000		-	Ja NJN	
Renovatie beschoeiing 2021	12-nov-2020	208.000	26.504	-	181.496		
Verkeer, Vervoer en Waterstaat		4.998.500	2.385.606	430.339	3.043.233		

Cultuur, Sport en Recreatie	Datum raadsbesluit	Krediet	Uitgaven t/m 2021	Inkomsten t/m 2021	Restant krediet	Af te sluiten	Ouder 3 jaar
Voorb.kred. Herontwikkeling Klaverhal	8-nov-2018	155.000	131.370	6.850	30.480		Ja
Bovenlaag kunstgras SJZ 2020	1-jan-2020	379.000	320.484	56.085	58.615	Ja NJN	
Kantplanken VV Meerburg	25-jun-2020	21.000	24.577	4.301	3.577	Ja NJN	
CV ketel zwembad 2021	8-nov-2018	15.500	17.798	3.115	816	Ja NJN	Ja
Cultuur, Sport en Recreatie		570.500	494.230	70.351	93.488		

Sociaal Domein	Datum raadsbesluit	Krediet	Uitgaven t/m 2021	Inkomsten t/m 2021	Restant krediet	Af te sluiten	Ouder 3 jaar
Utopia dakbedekking	11-nov-2010	6.000	-	-	6.000		Ja
Utopia verv.luchtbehandelingsinstallatie	10-nov-2011	21.000	-	-	21.000		Ja
Verbouwing vastgoed Nieuweweg 4	7-nov-2019	100.000	-	-	100.000		
Sociaal Domein		127.000	-	-	127.000		

Volksgezondheid en Milieu	Datum raadsbesluit	Krediet	Uitgaven t/m 2021	Inkomsten t/m 2021	Restant krediet	Af te sluiten	Ouder 3 jaar
Ondergrondse vuilcontainers 2021	1-jul-2021	18.000	-	-	18.000		
Rioolvervanging Westwout fase 3	10-nov-2016	320.000	326.276	17.848	11.572		Ja
Vervanging riolering 2018	9-nov-2017	466.000	438.737	21.039	48.302		Ja
Riolering 2019 - Westwoud fase 5	1-dec-2018	490.770	27.873	-	462.897		Ja
Verlaatatweg vervanging riolering 2020	7-nov-2019	153.600	8.190	-	145.410		
Rioolvervanging Julianapark	10-nov-2016	217.500	193.967	-	23.533		Ja
Aanpassen Overstorten 2021	12-nov-2020	126.000	36.074	-	89.926		
Vervanging riolering 2022	1-jul-2021	50.000	15.510	-	34.490		
Riolering 2019 Overstort.druk sens.	1-dec-2018	261.710	260.707	-	1.003	Ja JRK	Ja
Riolering 2020 - Afkoppelen Zonnegaarde	7-nov-2019	304.920	63.328	-	241.592		
Riolering 2020 - rioolgemalen Weipoort	7-nov-2019	670.000	234.667	-	435.333		
Vervanging Drukriolering 2021	12-nov-2020	100.000	99.842	-	158	Ja JRK	
Waterbergnd systeem Margrietstr	28-mei-2020	173.000	135.855	-	37.145		
Vervanging gemalen 2021	12-nov-2020	38.540	35.523	-	3.017	Ja JRK	
Volksgezondheid en Milieu		3.390.040	1.876.551	38.887	1.552.376		

Onderwijs	Datum raadsbesluit	Krediet	Uitgaven t/m 2021	Inkomsten t/m 2021	Restant krediet	Af te sluiten	Ouder 3 jaar
Bernardusschool 2023	27-maa-2020	7.660.000	215.021	-	7.444.979		
Onderwijs		7.660.000	215.021	-	7.444.979		

Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting	Datum raadsbesluit	Krediet	Uitgaven t/m 2021	Inkomsten t/m 2021	Restant krediet	Af te sluiten	Ouder 3 jaar
Bouwgrond Zwethof	1-jan-2018	-	-	2.082.643	2.082.643		Ja
Vrachtwagenparkeerplaatsen 2021	1-jul-2021	192.000	-	-	192.000		
Verplaatsen gasstation 2021	1-jul-2021	82.000	-	-	82.000		
Speelvoorziening Oranjepark 2021	1-jul-2021	26.000	-	-	26.000		
Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting		300.000	-	2.082.643	2.382.643		

Overhead	Datum raadsbesluit	Krediet	Uitgaven t/m 2021	Inkomsten t/m 2021	Restant krediet	Af te sluiten	Ouder 3 jaar
Dakbedekking voorgedeelte 2017	10-nov-2016	41.850	19.429	-	22.421	Ja JRK	Ja
Dakgootrenovatie gemeentehuis 2021	12-nov-2020	18.000	-	-	18.000		
Overhead		59.850	19.429	-	40.421		

Algemene Dekkingsmiddelen	Datum raadsbesluit	Krediet	Uitgaven t/m 2021	Inkomsten t/m 2021	Restant krediet	Af te sluiten	Ouder 3 jaar
Werkpl. alg. dienst beveiligingssysteem	12-nov-2015	6.000	-	-	6.000		Ja
Vervanging huidige vrachtwagen 2021	12-nov-2020	155.000	-	-	155.000		
Vervanging aanhanger	12-nov-2020	6.000	-	-	6.000		
Vervanging 3 werkcontainers alg.dienst	12-nov-2020	15.000	-	-	15.000		
Algemene Dekkingsmiddelen		182.000	-	-	182.000		

Totaal van investeringskredieten	Datum raadbesluit	Krediet	Uitgaven t/m 2021	Inkomsten t/m 2021	Restant krediet	Af te sluiten	Ouder 3 jaar
01. Bestuur en Dienstverlening		2.303.650	2.304.956	1.306	-		
02. Openbare Orde en Veiligheid		-	-	-	-		
03. Groene Leefomgeving		503.300	188.097	-	315.203		
04. Verkeer, Vervoer en Waterstaat		4.998.500	2.385.606	430.339	3.043.233		
05. Economische Zaken		-	-	-	-		
06. Cultuur, Sport en Recreatie		570.500	494.230	70.351	93.488		
07. Sociaal Domein		127.000	-	-	127.000		
08. Volksgezondheid en Milieu		3.390.040	1.876.551	38.887	1.552.376		
09. Onderwijs		7.660.000	215.021	-	7.444.979		
10. Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting		300.000	-	2.082.643	2.382.643		
11. Overhead		59.850	19.429	-	40.421		
12. Algemene Dekkingsmiddelen		182.000	-	-	182.000		
Totaal van investeringskredieten		20.094.840	7.483.889	2.623.525	15.181.343		

De toelichting op de investeringskredieten is in de betreffende programma's opgenomen.

5.2 Interbestuurlijk toezicht

Het doel van de Wet Revitalisering Generiek Toezicht is de controle op de naleving van wet- en regelgeving door gemeenten niet langer van boven af te regelen maar horizontaal, door de gemeenteraad. In dit, door de provincie ontwikkelde overzicht, doet de gemeente verslag van de status van belangrijke onderwerpen.

Domein	Ja / Nee	Rood / Oranje / Groen	Toelichting
1 Financiën			
1.1 Er is structureel en reëel begrotingsevenwicht	Ja	Oranje	De begroting 2022 sluit met een nadelig begrotingssaldo. Dit betekent dat niet alle structurele lasten gedekt worden met structurele baten. De gemeente komt toch in aanmerking voor regulier financieel toezicht, omdat aannemelijk is gemaakt dat het structurele evenwicht tenminste in het laatste jaar van de meerjarenraming 2023-2025 wordt hersteld.
1.2 Is er reden voor extra aandacht?	Nee	Oranje	De gemeente groeit en heeft een gedeelte van de rijksmiddelen gereserveerd vanaf 2023. De reservering is structureel in te zetten om het nadelig begrotingssaldo in het laatste jaar van de meerjarenraming 2023-2025 te herstellen.
2 Ruimtelijke ordening			
2.1 De gemeentelijke bestemmingsplannen zijn aangepast aan de Omgevingsverordening Zuid-Holland (artikel 14.2)	Ja	Groen	Voor het hele grondgebied van de gemeente gelden actuele ruimtelijke plannen. Er is geen sprake van strijdigheid met de Omgevingsverordening Zuid-Holland.
2.2 Is er reden voor extra aandacht?	Nee	Groen	
3 Omgevingsrecht			
3.1 Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving Milieu, Bouwen en Wonen			
3.2 Voor vergunningverlening, toezicht en handhaving is tijdig een beleidsplan, een uitvoeringsprogramma en een evaluatie vastgesteld en met de jaarrapportage over de uitvoering bekend gemaakt aan de gemeenteraad. Binnen twee maanden na vaststelling wordt hierover mededeling gedaan aan de provincie Zuid-Holland.	Ja	Groen	We hebben het beleidsplan, het uitvoeringsprogramma en de evaluatie tijdig vastgesteld. Het beleidsplan is ook door de raad vastgesteld. Het uitvoeringsprogramma en de evaluatie zijn bekendgemaakt aan de raad. In januari 2022 hebben we mededeling gedaan van het uitvoeringsprogramma aan de provincie Zuid-Holland Binnenkort doen we mededeling van de evaluatie.
3.3 Is er reden voor extra aandacht?	Nee	Groen	
4 Monumentenzorg			
4.1 De gemeente beschikt over een deskundige adviescommissie met betrekking tot de (rijks)monumenten	Ja	Groen	Zoeterwoude maakt gebruik van de monumentencommissie van Dorp, stad en Land die vertegenwoordigd wordt door de Dorpsbouwmeester
4.2 Is er reden voor extra aandacht?	Nee	Groen	
5 Archief- en informatiebeheer			
5.1 Het archief- en informatiebeheer van de gemeente zijn op orde	Ja	Geel	De rapportage van de archiefinspectie geeft aan dat de gemeente op hoofdlijnen in voldoende mate voldoet aan de eisen van de Archiefwet 1995. Alleen op het terrein van archiefruimte voldoet de gemeente niet aan de eisen. De gemeente scoort op drie KPI's groen, op de andere zeven scoort de gemeente oranje en/of rood.

Domein	Ja / Nee	Rood / Oranje / Groen	Toelichting
5.2 Is er reden voor extra aandacht?	Ja	Geel	In samenspraak met archieftoezicht is een verbeterplan opgesteld om te zorgen dat de archiefruimte voldoet aan de wet. Begin 2021 heeft het college van B&W ingestemd met het uitvoeren van deze verbetermaatregelen. Uiterlijk in 2023 ronden wij de verbeteringen af. We rapporteren hier binnenkort over in het nieuwe KPI jaarverslag.
6 Huisvesting Vergunninghouders			
6.1 De gemeente heeft volledig en tijdig voldaan aan de halfjaartaakstelling en er is geen achterstand	Ja	Groen	Voorsprong per 1 januari van het verantwoordingsjaar: 3
	Ja	Groen	Fase interventieladder op 1 januari: groen
6.1 De gemeente heeft volledig en tijdig voldaan aan de halfjaartaakstelling en er is geen achterstand (vervolg)	Ja	Groen	Taakstelling eerste halfjaar van het verantwoordingsjaar: 7
	Ja	Groen	In het eerste halfjaar gehuisveste vergunninghouders: 4
	Ja	Groen	Voorsprong per 1 juli van het verantwoordingsjaar : 0
	Ja	Groen	Fase interventieladder op 1 juli: Taakstelling gerealiseerd
	Ja	Groen	Taakstelling tweede halfjaar van het verantwoordingsjaar: 6
	Ja	Groen	In het tweede halfjaar gehuisveste vergunninghouders: 10
	Ja	Groen	Voorsprong/achterstand per 31 december van het verantwoordingsjaar: 4
	Ja	Groen	Fase interventieladder op 31 december: taakstelling gerealiseerd
6.2 Is er reden voor extra aandacht?	Nee	Groen	

5.3 Bijlage projecten

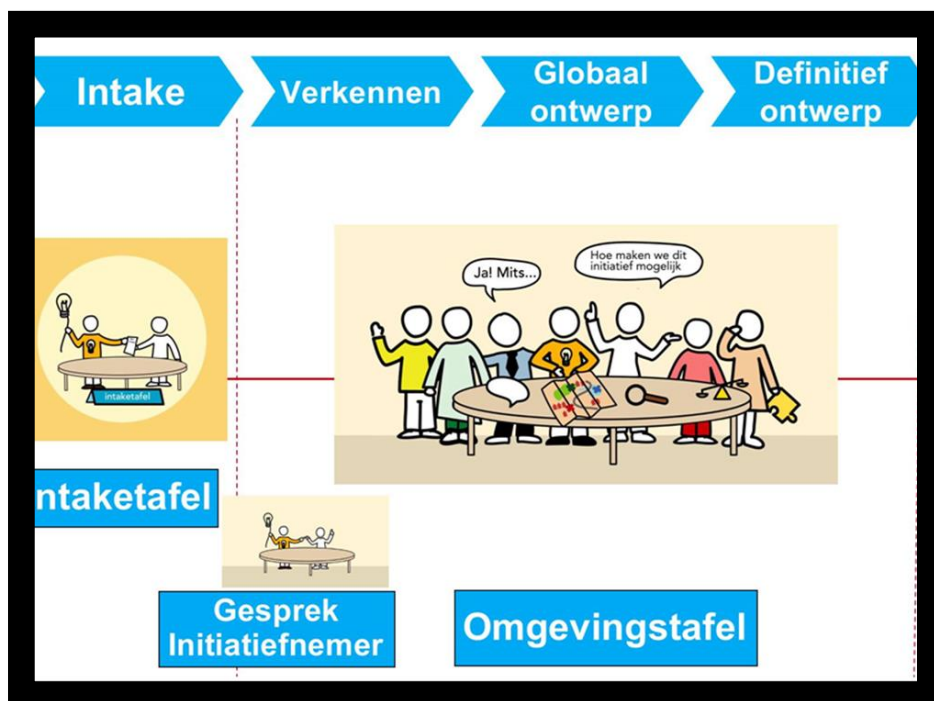
Verslag werkzaamheden Ruimte 2021

Toelichting op werkzaamheden uit de jaarrekening
31 december 2021



Inhoudsopgave

1. Ontwikkelingsprojecten	3
1.1 Zwethof;	3
1.2 Scholenlocaties Klaverweide, Westwoude en Bloemenvelde	4
1.3 Klaverhal / Haasbroek	9
1.4 De nieuwe Bernardus	9
1.5 Slingerland locatie	10
1.6 Ontwikkeling oude bibliotheek en Suetanpad;	10
1.7 Weidelaan.....	11
1.8 Verde Vista Meerburg	12
1.9 Vorm-ontwikkeling Meerburg	15
2. Programma's	16
2.1 Energietransitie	16
2.1.1 Elektriciteitsvoorziening Leidse Regio	16
2.1.2 Warmtevoorziening Leidse Regio.....	16
2.1.3 Geothermie	17
2.1.4 Project Grootschalige Opwek.....	17
2.1.6 RES Regionale Energiestrategie.....	17
2.1.7 Project Rijndijk vangslos	18
2.2 Duurzaamheid	18
2.2.1 Klimaatbestendig Zoeterwoude-Rijndijk.....	18
2.2.2.Energiebesparing.....	19
2.3 Omgevingswet.....	19



	20
3. Inrichtingsplannen	22
3.1 Wijk Westwout, fase 5	22
3.2 Herinrichting Noordbuurtseweg	22
3.3 Verlaatweg	22
3.4 Zonnegaarde	22
3.5 Groot onderhoud Grote Polder	22
3.6 Vervanging riool Weipoortseweg	22
3.7 Verkeersveiligheid Hoge Rijndijk	22
3.8 Ongelijkvloerse kruising N11/burg Smeetsweg	22
4. Visies en agenda's	23
4.1 Visie Keer-weer	23
4.2 Agenda ROZ	23
4.3 Een vitaal dorpscentrum	24

1. Ontwikkelingsprojecten

1.1 Zwethof;

Voorverkoop is gestart en alle woningen zijn verkocht. Artist impressies zijn gemaakt. Grondoverdracht heeft plaatsgevonden. Bouwrijpmaken is gestart, bouw (heien) start naar verwachting in mei 2022. Projectje speelweide wordt ontwikkeld door Team Buitenruimte.

Meer informatie is te vinden op de projectwebsite www.woneninzwethof.nl



Artist impressie
Uitsnede wooneiland Zwethof

1.2 Scholenlocaties Klaverweide, Westwoude en Bloemenvelde

Klaverweide;

In 2021 zijn alle 10 de woningen opgeleverd. De openbare ruimte is klimaatbestendig en biodivers ingericht. Schade aan het 'oude' Duizendbladhof en de Paardenbloemweg is opgeknapt en sluit nu goed aan op het nieuwe Duizendbladhof. Eind 2021 is het werk aan Klaverweide afgesloten.

Projectwebsite www.samenontwikkelen.nu





Openbare ruimte Klaverweide

Bloemenvelde;

Eengezinswoningen langs het Herdertasjepad zijn klaar en opgeleverd. De Bebo's worden opgebouwd en begin 2022 opgeleverd. Het woonrijp maken rond de 9 eengezinswoningen is klaar. Het resterende deel wordt aansluitend woonrijp gemaakt. Naar verwachting wordt medio 2022 de totale buitenruimte opgeleverd.

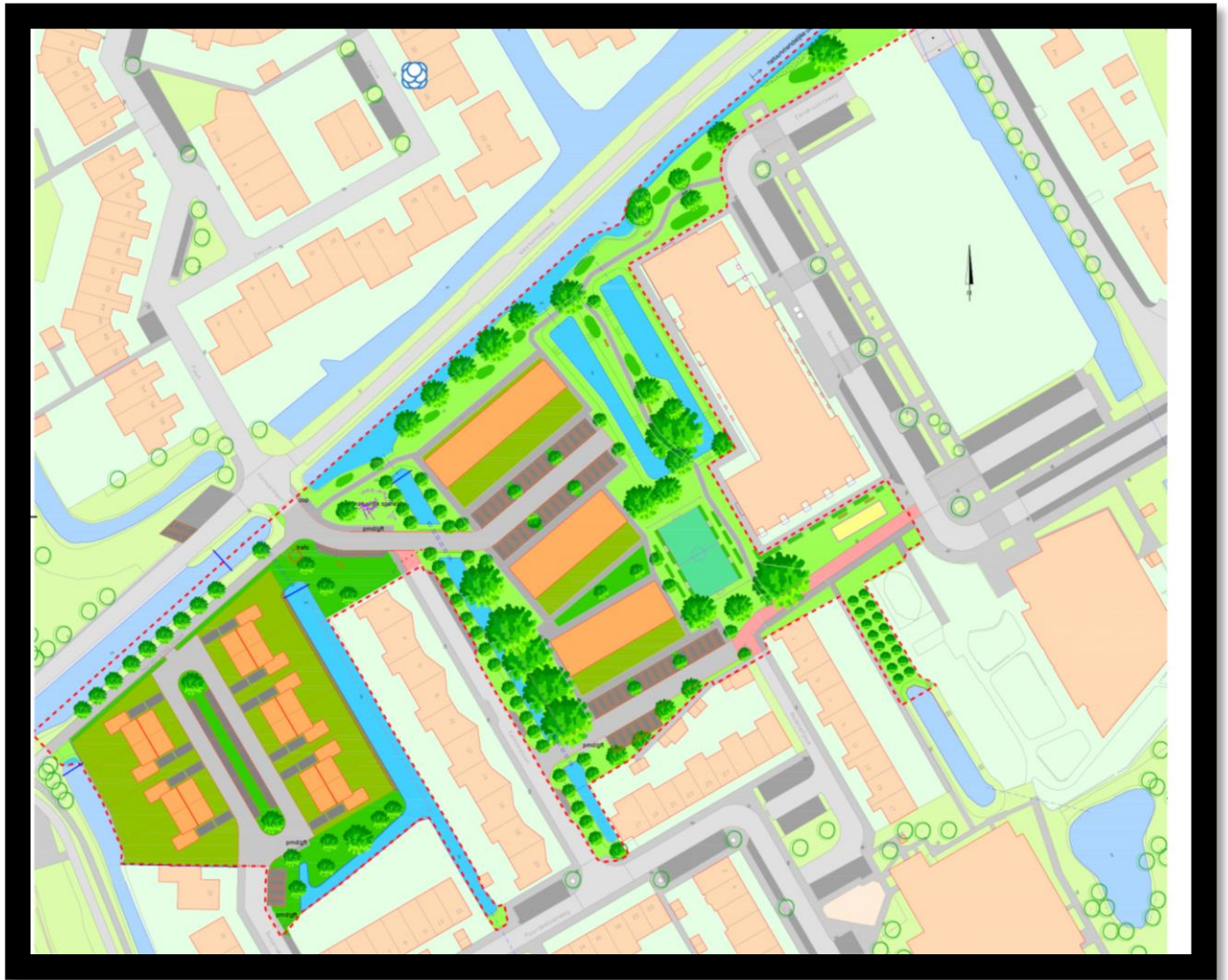
Projectwebsite www.samenontwikkelen.nu



Bebo's Bloemenvelde



Rijwoningen Bloemenvelde



Plattegrond Klaverweide en Bloemenvelde

Westwoude;

Woningen en openbare ruimte zijn opgeleverd

Projectwebsite www.samenontwikkelen.nu



Plattegrond Westwoude



Woningen Westwoude

1.3 Klaverhal / Haasbroek

Het onderzoek naar financiële draagkracht van betrokken partijen is in januari 2021 afgerond en wordt besproken met het college. In de rapportage wordt geadviseerd welke afspraken te maken over de in gebruikgave van de nieuwe voorzieningen aan de betreffende verenigingen. Er wordt nog steeds gewerkt aan een intentieovereenkomst met SJZ, Stichting Klaverhal en de gemeente. In de tussentijd bereiden we een herziening van het Plan van Aanpak en kredietaanvraag voor het realiseren van het project voor. Deze bieden we zo snel als het kan aan ter besluitvorming aan de raad. Een zorg zijn de sterk toenemende bouwkosten.

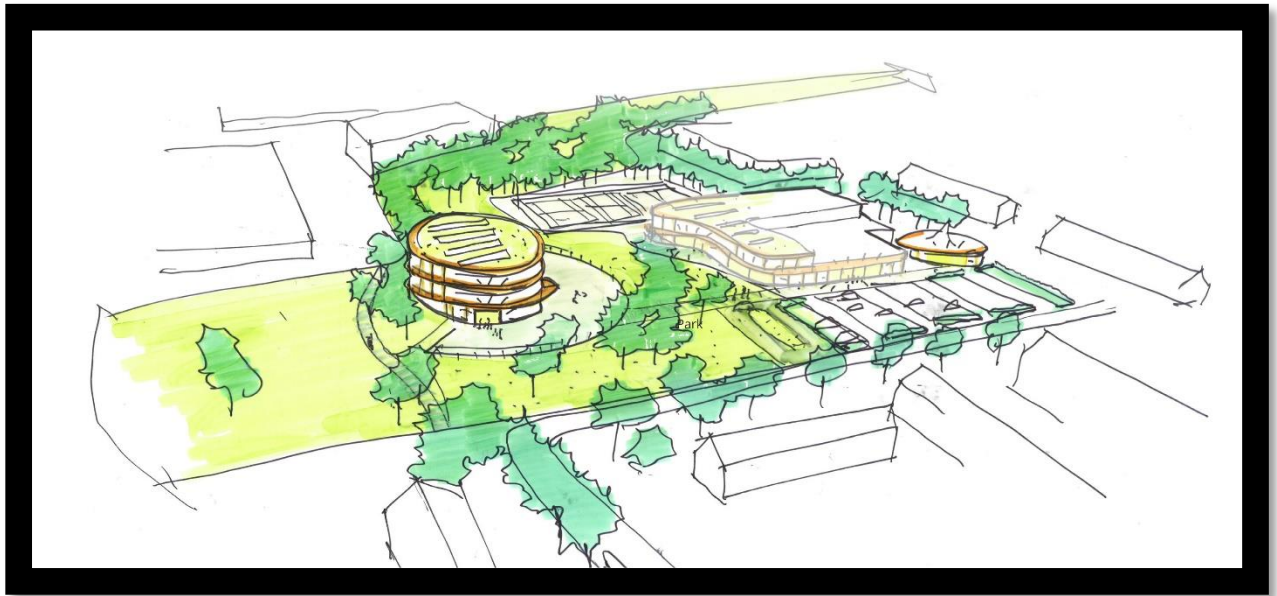


Haasbroek

1.4 De nieuwe Bernardus

Wij zijn gestart met de voorbereidingen in de openbare ruimte, zoals het verleggen van de Oranjelaan en het verplaatsen van water en ondergrondse infrastructuur. Dit doen we met een ingenieursbureau. We zijn samen met SCOL en SKZ begonnen met het proces om te komen tot een integraal programma van eisen voor de nieuwbouw. Dit is vastgelegd in een intentieverklaring met SCOL, SKZ, CJG en de gemeente. SKZ bouwt voor eigen rekening. Erfpachtovereenkomst met SKZ wordt opgesteld. Daarnaast is overeenstemming over de Bouwheerovereenkomst. Deze wordt begin 2022 getekend door gemeente en SCOL.

Projectinformatie is te vinden op www.samenontwikkelen.nu



1.5 Slingerland locatie

De grondeigenaar is begonnen met het verder uitwerken van het gekozen scenario: wonen met zorg. De gemeente is daarbij beperkt aangehaakt. De onderzoeksfase wordt in 2020 kostenneutraal afgesloten.

1.6 Ontwikkeling oude bibliotheek en Suetanpad;

- Suetanpad; de grond is verkocht. Planning uitvoering verder is afhankelijk van de ontwikkelende partij.
- Verkoop gebouw oude bibliotheek. Streven is verkoop eind 2022 en bouw 2023. Zie voor meer informatie www.wonenindeoudeschool.nl



Vooraanzicht ontwerp Schenkelweg



Bovenaanzicht ontwerp Schenkelweg

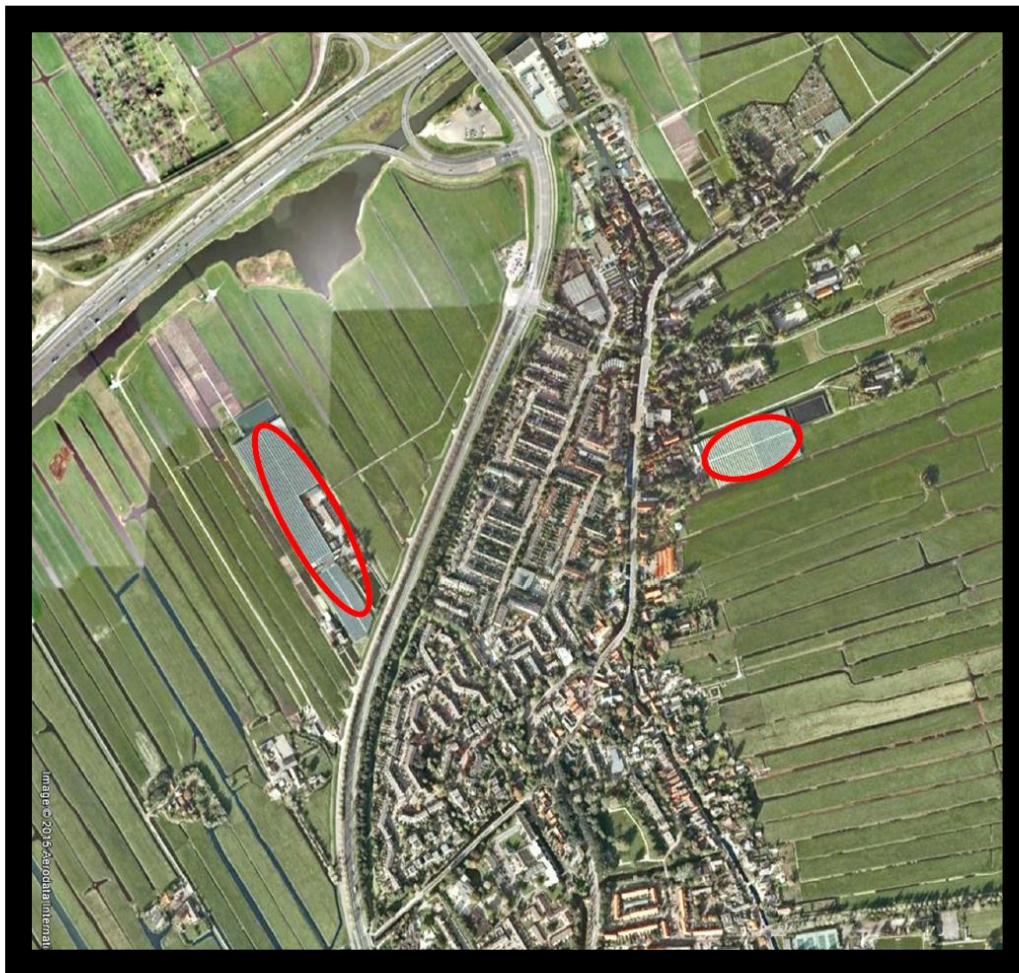
1.7 Weidelaan

Aan het einde van de Weidelaan is een voorstel gedaan voor realisatie van ca. 22 woningen op de plaats waar nu nog kassen staan. De Samenwerkingsovereenkomst tussen de gemeente, de eigenaren van de grond en de ontwikkelaar is getekend. Er is goedkeuring van de provincie, mede door het alsnog toevoegen van sociale woningbouw. Participatie met omwonenden is gestart. De getoonde tekening is een voorlopig plan onderwerp van bespreking. Wijzigingen zijn niet uitgesloten.



Ontwerp-voorstel Weidelaan

Met dit project hangt ook de sanering van het kassencomplex langs de Papeweg samen.



Glastuinbouwlocaties

1.8 Verde Vista Meerburg

Centrumontwikkeling Meerburg

Openbare ruimte rondom de opgeleverde woningen wordt deels herbestraat en komt in beheer bij de gemeente. Het centrumplan is in uitvoering. De ontwikkelaar is Sustay. Er komt een supermarkt, een groot plein, een ondergrondse parkeergarage en 150 appartementen. Centrumplan loop conform planning. Oplevering eind 2023 begin 2024.



Centrumontwikkeling Meerburg

Appartementenontwikkeling Meerburg

Stebru, VolkerWessels Rijssenmolen en Ontwikkelingsmaatschappij Meerburg (OMM) tekenden het koopcontract voor 400 appartementen Verde Vista Meerburg in Zoeterwoude. De doelgroep voor deze appartementen zijn senioren, starters en sociaal. Van de 400 woningen worden 140 appartementen in de sociale sector gerealiseerd. De resterende woningen worden ontwikkeld in het middensegment en de vrije sector. Oplevering is verwacht in de eerste helft 2024.



Appartementen Stebru in Meerburg,

Verde Vista Santhorst (afgerond)

De eerste fase van Verde Vista Santhorst (Kruiwiel) is in december 2020 opgeleverd. De tweede fase (Bonkelaar) wordt het eerste kwartaal 2021 opgeleverd. Het gehele project Verde Vista Santhorst bevat 56 woningen.



Verde Vista Santhorst

Sociale woningbouw Hans Ecklplein

OMM zoekt nog een locatie om 17 sociale woningen te kunnen bouwen. Momenteel wordt gekeken naar de parkeerplaats van VoetbalVereniging Meerburg. OMM is hierover in overleg met de gemeente en Rijnhart Wonen. Aandachtspunten voor de gemeente zijn in ieder geval parkeren, het woonprogramma en de stedenbouwkundige uitstraling.

1.9 Vorm-ontwikkeling Meerburg

In 2020 heeft projectontwikkelaar VORM de laatste woningen (Scheprad) van het project Verde Vista Meerburg ten noorden van de Molentocht opgeleverd. Begin 2021 vinden de laatste werkzaamheden aan de bestrating plaats waarna OMM de openbare ruimte aan de gemeente overdraagt.



2. Programma's

2.1 Energietransitie

Er wordt voortdurend gecommuniceerd over energietransitie. Kijk voor meer informatie op www.zoeterwoudegaatgoed.nl. Ook wordt vier keer per jaar een GOED-krant huis-aan-huis verspreidt.

2.1.1 Elektriciteitsvoorziening Leidse Regio

In samenwerking met Liander, TenneT en de gemeenten van de Leidse regio wordt gekeken hoe het elektriciteitsnetwerk toekomstbestendig gemaakt kan worden. Uit onderzoek is gebleken dat we in de Leidse regio binnen 5 jaar problemen in het netwerk kunnen verwachten. Enerzijds dat nieuwe partijen niet aangesloten kunnen worden. Anderzijds dat bestaande klanten problemen in de afname en teruglevering van elektriciteit krijgen. Er zijn verschillende locaties onderzocht op fysieke haalbaarheid en momenteel wordt de wenselijkheid van de locaties bekeken. Doel is nu om voor de zomer een locatie aan één van de raden aan te bieden. Er zijn nu nog 7 locatie 'genomineerd' waarvan er een in Zoeterwoude ligt. De opgave, risico's en kosten zijn verwerkt in een Plan van Aanpak.



Voorbeeld 150kV station

2.1.2 Warmtevoorziening Leidse Regio

Er is een collegevoorstel over een nieuwe werkwijze door het college vastgesteld. In dit document staat dat de 6 gemeenten van de Leidse Regio gaan samenwerken op het gebied van 'duurzame warmte'. Er is geld beschikbaar om een onderzoeksorganisatie op te richten. Deze organisatie onderzoekt de meest effectieve, efficiënte en financieel aantrekkelijke manier om de bebouwde omgeving in de Leidse regio van warmte te voorzien. Het staat gemeenten vrij om op basis van de resultaten keuzes te maken.

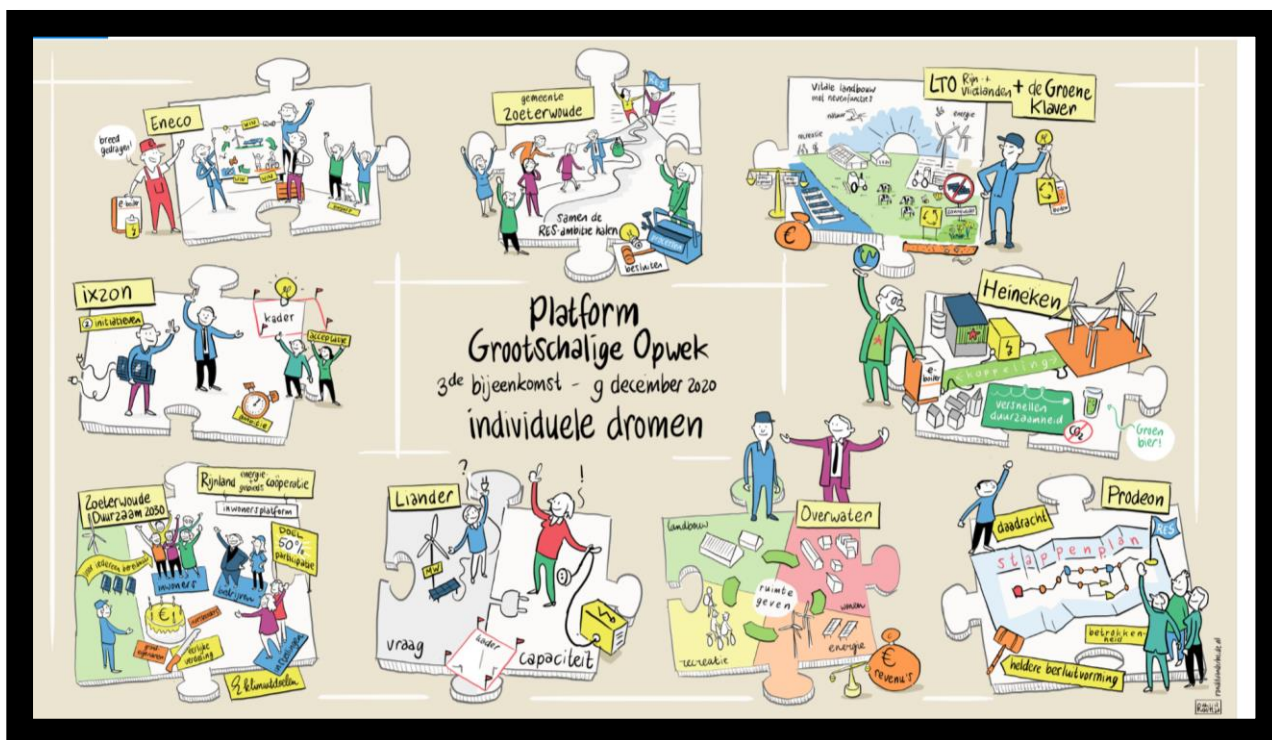
2.1.3 Geothermie

Geothermie is een bron die warmtenetten van de toekomst kan verwarmen. Momenteel zijn er in Holland-Rijnland, onze RES regio, 6 aanvragen voor een opsporingsvergunning Geothermie ingediend. De opsporingsvergunningen worden verleend door min. EZK, de provincie geeft gecoördineerd namens de betrokken gemeenten advies. In de 6 lopende aanvragen zit flink overlap en ze kunnen dus lang niet allemaal verleend worden. Na gunning zal de aanvrager bij de gemeente een winvergunning moeten aanvragen. 2 van de 6 aangevraagde vergunningen raken Zoeterwoude.

2.1.4 Project Grootschalige Opwek

Om de doelen uit de RES te halen hebben we ruimte nodig voor het opwekken van wind- en/of zonne-energie. Naast het vinden van ruimte, en vervolgens het inpassen van projecten, is het ook belangrijk om er voor te zorgen dat onze inwoners kunnen profiteren van het opwekken van energie binnen Zoeterwoude. Om straks aan de slag te kunnen met initiatieven zijn we nu al gestart om met veel uiteenlopende belangen(organisaties) aan tafel te gaan: Platform grootschalige opwek. Als zich initiatieven bij ons melden treedt de gemeente op als regisseur van het proces. Ons doel daarbij is om er voor te zorgen dat de besluiten die uiteindelijk genomen moeten worden voor niemand als een verrassing komen.

Naast het opwekken van energie op een grootschalige manier, is het ook belangrijk om minder grote manieren van energie-opwek mogelijk te maken en te stimuleren. Het plaatsen van kleine windturbines bij (agrarische) bedrijven is daar een voorbeeld van. Daarom is op 9 september een aanvulling op de welstandsnota vastgesteld. Deze 'Welstandsnotitie kleine windturbines Zoeterwoude' moet zorgen voor eenduidigheid bij de initiatieven en hiermee geeft de raad een kader voor vergunningverlening.



2.1.6 RES Regionale Energiestrategie

De RES 1.0 is vastgesteld door onze raad. We gaan ons nu voornamelijk richten op de uitvoering van de RES. Dit gebeurt aan de hand van lopende projecten zoals; Grootschalige Opwek, Rijndijk VGL, Energiebesparing.

2.1.7 Project Rijndijk vangaslos

Doordat de mogelijkheid voor een collectieve oplossing voor de wijk niet binnen een aantal jaren te realiseren is, wordt de focus voor het komende jaar verplaatst naar het isoleren van de gebouwen in Rijndijk. De laatste paar maanden van 2021 worden ingezet om de plannen hiervoor uit te werken. Onderdeel hiervan is de PAW-subsidie. Begin 2022 ligt er een plan om in de wijk aan de slag te gaan.

In de tussentijd wordt er gewerkt aan de transitievisie warmte om de warmtetransitie in de rest van Zoeterwoude op gang te brengen.

In de loop van 2021 zijn ook vervolgonderzoeken gedaan worden zoals het doorrekenen van een businesscase. Ook dit zal betaald worden vanuit de ELENA-subsidie.

Meer informatie over het project is te volgen op www.zoeterwoudegaatgoed/vangaslos

2.2 Duurzaamheid

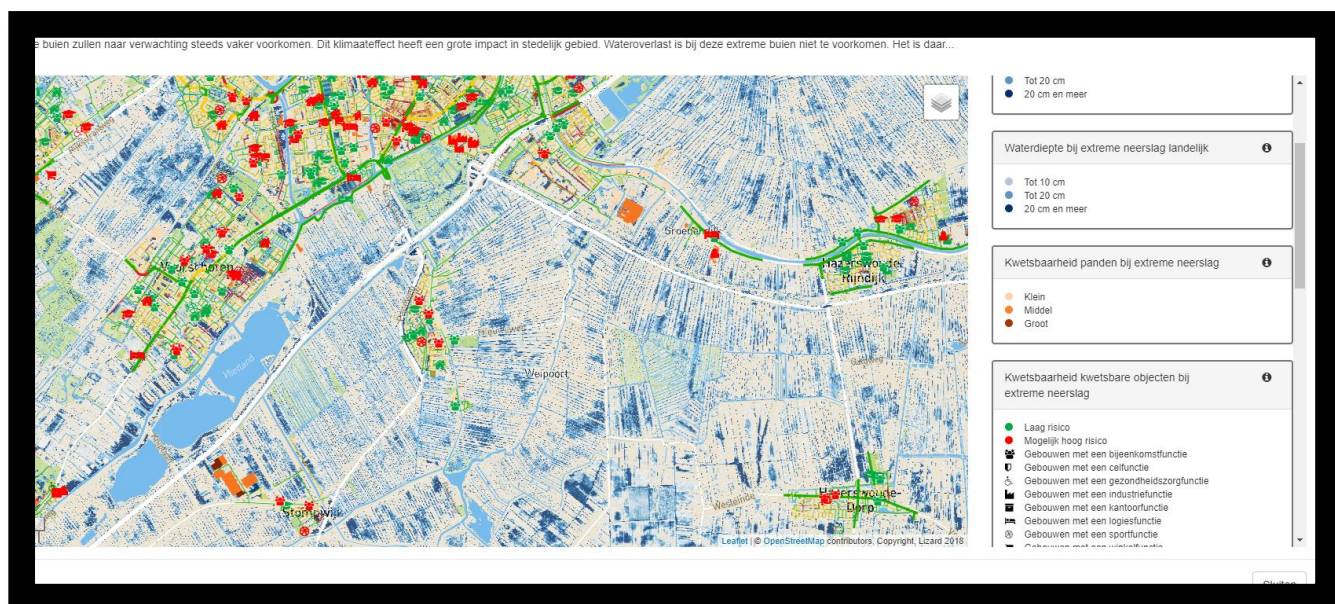
2.2.1 Klimaatbestendig Zoeterwoude-Rijndijk

In 2021 is verder gewerkt aan het klimaatbestendig inrichten van de openbare ruimte. Daarnaast is beleid opgesteld Klimaatbestendig Zoeterwoude. Dit is vastgesteld en in werking getreden.

Er is gestart met het uitvoeren van risico-dialogen. Het resultaat hiervan wordt in 2022 opgeleverd.

Er zijn diverse stappen gezet om de communicatie richting bewoners over klimaatadaptatie uit te voeren. De focus ligt op bewustzijn, enthousiasmeren en het geven van een handelingskader. Er zijn diverse communicatieplatformen ingezet, zoals:

- Folders
- Websites www.zoeterwoudegaatgoed.nl , www.samenontwikkelingen.nu
- Gerichte aandacht richting aanwonenden van projecten in de openbare ruimte
- Meeliften met de communicatieacties die plaatsvinden vanuit Rijndijk vangaslos.



Klimaatkaart provincie Zuid-Holland

2.2.2. Energiebesparing

RRE-subsidie

Samen met andere gemeenten in de regio werd subsidie aangevraagd en verkregen via de Regeling Reductie Energiegebruik van het rijk (RRE). Met de RRE kunnen gemeenten huiseigenaren stimuleren tot kleine energiebesparende maatregelen in huis. Daarbij gaat het bijvoorbeeld om het inregelen van de cv-installatie, het aanbrengen van radiatorfolie en tochtstrips of het plaatsen van led-lampen. Daarnaast gebruiken gemeenten de regeling om advies te geven aan huiseigenaren over energiebesparende maatregelen, zoals dak-, raam- of gevelisolatie. Huiseigenaren in Zoeterwoude kunnen hiervan gebruik maken via teGOEDbonnen, waarvan er 929 beschikbaar zijn gesteld. Daarvan was aan het einde van het jaar ongeveer de helft ingewisseld. Van de ingewisselde bonnen werd ongeveer de helft gebruikt voor kleine maatregelen en de helft voor energiescans. De actie loopt in 2021 nog door.

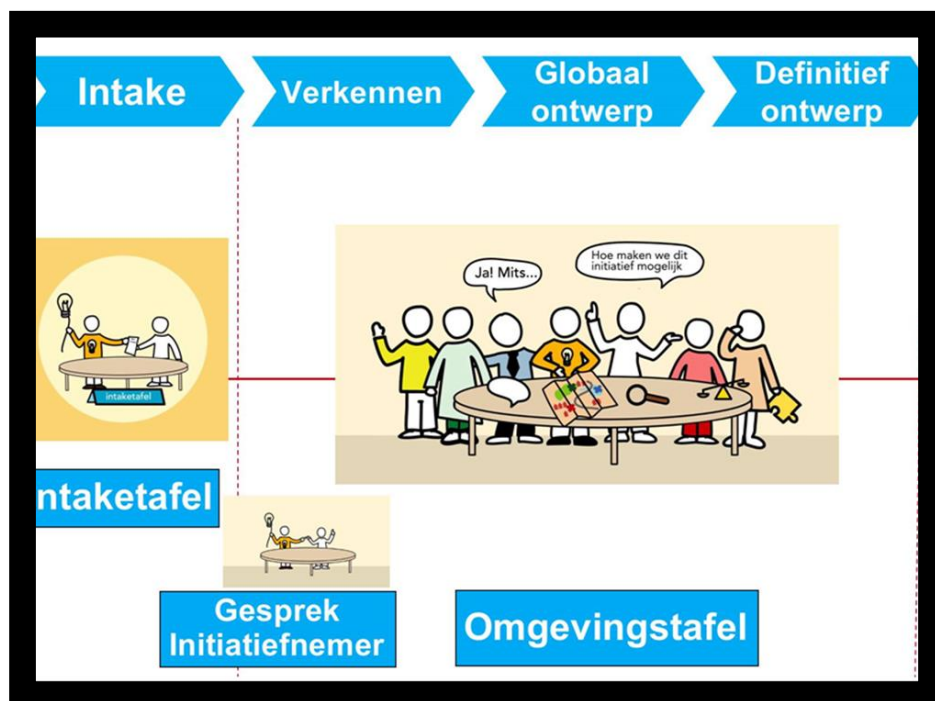


In 2021 is ook de RREW-subsidie vrijgekomen. Dit volgt hetzelfde principe als de RRE-subsidie alleen is deze nu voor huurwoningen.

2.3 Omgevingswet

Inwerkingtreding van de Omgevingswet is weer uitgesteld. Nieuwe ontwikkelingen in de gemeente benaderen we dan vanuit de Ja, mits-gedachte. We wegen integraal af en kijken niet meer alleen naar de ruimtelijke gevolgen maar ook naar andere belangrijke aspecten van de fysieke leefomgeving zoals gezondheid veiligheid en duurzaamheid. Voor een initiatiefnemer is sneller duidelijk of, en onder welke voorwaarde een ontwikkeling door mag gaan. Aan inwoners geven we duidelijkheid over hun mogelijkheden om invloed uit te oefenen met het Handvat voor Participatie.

Om per de nieuwe datum te kunnen werken volgens de Omgevingswet passen we onze werkwijze nu al zo veel mogelijk aan. Vragen en nieuwe initiatieven komen binnen via het omgevingsloket. In het proces van vergunningverlening bedden we het vooroverleg (nog) beter in. We starten met een intaketafel om er voor te zorgen dat alle disciplines aan bod komen. In een later stadium plannen we zo nodig een overleg met de initiatiefnemer in, als onderdeel van de conceptaanvraag / omgevingstafel. Dat overleg noemen we een 'Ja, mits-kompas-gesprek'. Een overleg kan ook op aanraden bij de intaketafel, voorafgaand aan de conceptaanvraag / omgevingstafel, plaatsvinden met een vakspecialist.



Verder biedt de Omgevingswet ons instrumenten om invulling te geven aan de doelen van de Omgevingswet. De belangrijkste zijn de omgevingsvisie en het omgevingsplan.

Omgevingsvisie

De omgevingsvisie beschrijft op hoofdlijnen de huidige en toekomstige kwaliteiten van de gemeente op het gebied van de fysieke leefomgeving. Op basis van de omgevingsvisie maken we keuzes voor de toekomst. Bijvoorbeeld voor nieuwe bouwprojecten, het invullen van de woningbehoefte of het vinden van locaties voor duurzame energie.

Bureau MaakdeStad is ingehuurd om de omgevingsvisie op te stellen. De concept-visie ligt 2022 voor aan de raad.

Omgevingsplan

Het omgevingsplan wordt de opvolger van de bestemmingsplannen, maar dan voor alle regels over de fysieke leefomgeving. In het omgevingsplan komen dus ook regels die nu nog in de APV of de bomenverordening staan. Ook veel regels van de rijksoverheid over milieu staan straks in ons eigen omgevingsplan.

We zijn begonnen met een omgevingsplan voor ons landelijk gebied. Dit doen we samen met adviesbureau Rho. We verwachten binnenkort een eerst concept daarvan te kunnen tonen aan onze inwoners. Het doel is om het omgevingsplan voor het landelijk gebied vast te stellen zodra de Omgevingswet in werking is getreden.

Als het omgevingsplan voor het landelijk gebied klaar is, is de volgende stap om het omgevingsplan uit te breiden zodat het voor de hele gemeente geldt. We nemen dan ook regels op die we in eerste instantie nog niet meenemen. De Omgevingswet biedt ons tot 2029 de tijd om het omgevingsplan compleet te maken.

3. Inrichtingsplannen

3.1 Wijk Westwout, fase 5

Vervangen vuilwaterriool en aanleg regenwaterriool in de laatste fase van de wijk Westwout. Tevens ophogen en herinrichten van de openbare ruimte. Bestek is afgerond en aanbesteding volgt op korte termijn. Uitvoering vanaf voorjaar 2022. Er zijn zorgen over de toenemende bouwkosten.

3.2 Herinrichting Noordbuurtseweg

De herinrichting is uitgevoerd.

3.3 Verlaatweg

Vervanging riool en herstellen van de bestrating. Uitvraag voor de engineering is gedaan bij een ingenieursbureau, voorbereiding start binnenkort. Bewoners zijn al geïnformeerd. Uitvoering vindt plaats in 2022.

3.4 Zonnegaarde

Aanleg regenwaterriool en ophogen en herinrichten van de openbare ruimte. Waar mogelijk wordt direct klimaatbestendig ingericht. Bestek wordt afgerond en aanbesteding volgt op korte termijn. Uitvoering vanaf voorjaar 2022.

3.5 Groot onderhoud Grote Polder

Er is bij De Staat van Zoeterwoude een voorbereidingskrediet verkregen. Hiervoor gaan we het groot onderhoud uitwerken tot een DO, met kostenraming. Het gehele project moet dan ook afgestemd zijn met ondernemers en andere stakeholders.

Plan is al het asfalt te vervangen (onderhoud), fietspaden veilig te maken, kolken af te koppelen en mogelijk waterberging te creëren, ook voor ondernemers die willen aanhaken. Uitvraag naar ingenieursbureau is verstuurd.

3.6 Vervanging riool Weipoortseweg

In de Weipoortseweg ligt een vacuümriool dat deels vervangen moet worden. We vervangen het deel van de Ommedijkseweg tot aan de Nieuweweg. Op dit gedeelte worden de putten omgebouwd van vacuümriolering naar drukriolering. In de strook tussen het fietspad en de weg wordt een persleiding en stroomkabel aangelegd. Met de vrijkomende materialen gaan we de rest van de vacuümriolering van de Nieuweweg tot aan de Uiterdijk verbeteren/herstellen. Dit laatste deel wordt in 2022 uitgevoerd.

3.7 Verkeersveiligheid Hoge Rijndijk

We hebben een extern verkeerskundig projectleider gevonden die deze problematiek met een frisse blik gaat bekijken. Hij is met diverse stakeholders in gesprek en komt met een ontwerp met kostenraming.

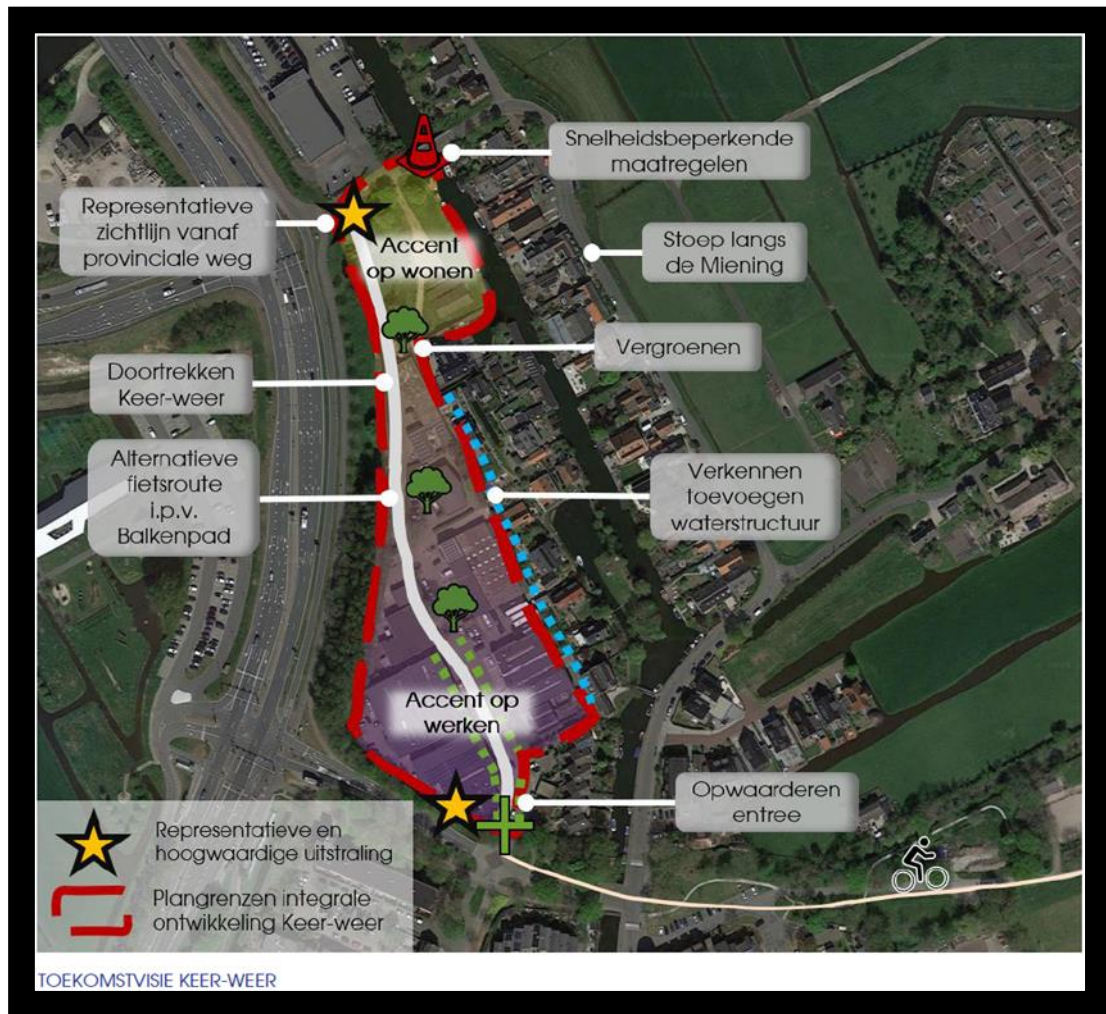
3.8 Ongelijkvloerse kruising N11/burg Smeetsweg

De provincie heeft besloten dat de ongelijkvloerse kruising er gaat komen. De uitvoering van het project ligt in eerste instantie bij de provincie. Het zal bij de gemeente zeker tijd en inzet vragen.

4. Visies en agenda's

4.1 Visie Keer-weer

Voor het bedrijventerrein Keer-weer in Zoeterwoude-Dorp wordt een gebiedsvisie opgesteld met als doel de revitalisering van dit gebied. De Visie is samen met het voorbereidingsbesluit en een bestuursopdracht aan college en raad aangeboden en vastgesteld. Er wordt nu gestart met een verkeersonderzoek.



4.2 Agenda ROZ

De Agenda ROZ trekt samen op met de omgevingsvisie. In de omgevingsvisie worden thema's en beleid integraal samengebracht tot een visie. Wat dit betekent voor de verschillende initiatieven met een groot ruimtebeslag concretiseren we in de Agenda ROZ. De verschillende thema's worden in de komende periode via de ROZ vertaald in een laag op tekening. Besluitvorming over de ROZ loopt achter de omgevingsvisie aan. De verwachting is ergens mid-2022.

4.3 Een vitaal dorpscentrum

De bestuursopdracht is door college en raad vastgesteld. De raad heeft ingestemd met scenario 2;

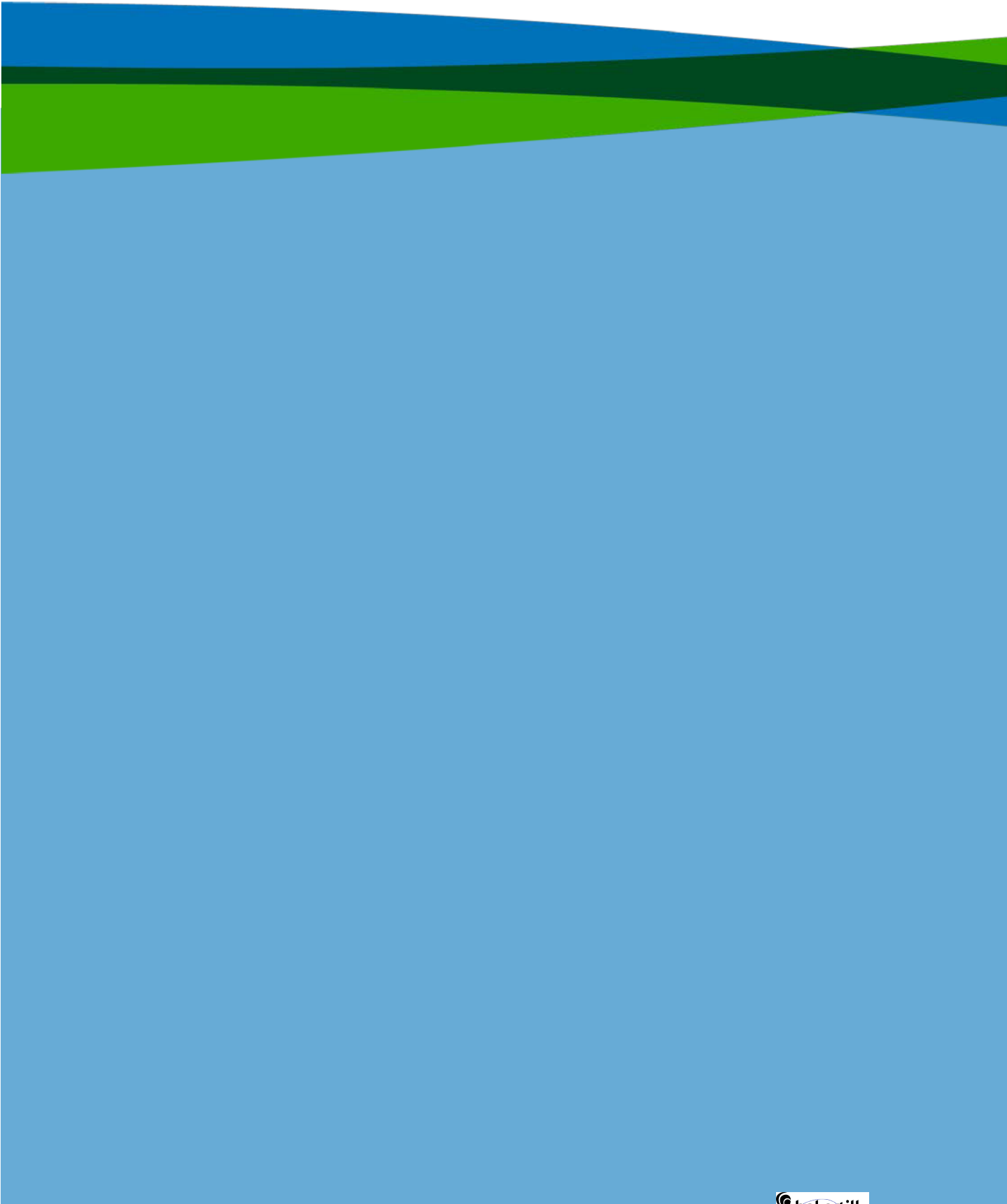
Scenario 2 Faciliteren/stimuleren/reguleren. De gemeente geeft de openbare ruimte een extra boost door een gezellig dorpsplein te creëren waar het prettig vertoeven is. Openbare ruimte omvat in deze parkeren, groen, milieustraat aan de Loethe, inrichten marktplaats. Een verkeersplan zorgt voor goede begeleiding van gemotoriseerd verkeer. De stedenbouwkundige schetst een breed gedragen eenduidig beeld voor de bestaande gevels (op verzoek van eigenaren schetsen toevoegen van extra verdiepingen en uitbreiden van m2 winkelloppervlak is hierbij een optie). Bekeken wordt of de locatie van het voormalige Chinese restaurant als financiële drager kan dienen. Ontwikkelingen worden verder aan de markt overgelaten.

Dit scenario kost extra tijd en geld. Tijd van de stedenbouwkundige, beleidsmedewerkers EZ en verkeer, tijd van de planeconoom en de medewerkers openbare ruimte. Daarnaast is budget nodig voor de herinrichting openbare ruimte. Randvoorwaarde is dat eigenaren en ondernemers gezamenlijk het plan ondersteunen, dat er voldoende draagvlak is.

Risico; het risico is dat we tijd stoppen in het visualiseren (randvoorwaarden scheppen) van de ontwikkelpotentie van de Dorpskern maar dat de ondernemers/eigenaren dit niet oppakken.

In 2022 wordt opdracht gegeven aan een bureau om het project uit te voeren. Gestart wordt met een intern 'startgesprek' waarna zo snel mogelijk het participatieproces wordt opgestart.





Aan de gemeenteraad van
Gemeente Zoeterwoude

Baker Tilly (Netherlands) N.V.
Entrada 303
Postbus 94124
1090 GC Amsterdam

T: +31 (0)20 644 28 40

amsterdam@bakertilly.nl
www.bakertilly.nl

KvK: 24425560

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

A. Verklaring over de in de Programmarekening opgenomen jaarrekening 2021

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2021 van de gemeente Zoeterwoude te Zoeterwoude gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in de programmarekening opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2021 als van de activa en passiva van de gemeente Zoeterwoude op 31 december 2021 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV);
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2021 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder gemeentelijke verordeningen, opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het normenkader, dat op 21 12 2021 is vastgesteld door de raad.

De jaarrekening bestaat uit:

- 1 Balans.
- 2 Overzicht van baten en lasten.
- 3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.
- 4 Toelichting op de balans.
- 5 Toelichting op overzicht baten en lasten.
- 6 Overzicht incidentele baten en lasten.
- 7 EMU saldo.
- 8 Wet normering bezodiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).
- 9 Overzicht per taakveld.
- 10 Sisa-verantwoording.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol dat is vastgesteld door de raad op 21 12 2021 en het Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2021 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van de gemeente Zoeterwoude zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij

assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2021 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 280.000. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT 2021. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn met de raad overeengekomen dat wij aan de raad tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de € 50.000 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve, SiSa- of WNT-redenen relevant zijn.

B. Verklaring over de in de programmarekening opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat de programmarekening andere informatie, die bestaat uit:

- jaarverslag, waaronder de programmaverantwoording en de paragrafen;
- de opgenomen bijlagen 5.1 en 5.2.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het college van burgemeester en wethouders is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

C Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het college van burgemeester en wethouders en de raad voor de jaarrekening

Het college van burgemeester en wethouders is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het college van burgemeester en wethouders is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder gemeentelijke verordeningen, opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het normenkader, dat op 21 12 2021 is vastgesteld door de raad.

In dit kader is het college van burgemeester en wethouders tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het college van burgemeester en wethouders noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het college van burgemeester en wethouders afwegen of de financiële positie voldoende is om de gemeente in staat te stellen de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen. Het college van burgemeester en wethouders moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de risico's kunnen worden opgevangen toelichten in de jaarrekening.

De raad is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeente.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, het controleprotocol dat is vastgesteld door de raad op 21 12 2021, het Controleprotocol WNT 2021, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen.

Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's
 - o dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
 - o dat baten en lasten alsmede de balansmutaties als gevolg van fouten of fraude niet in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen,het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;

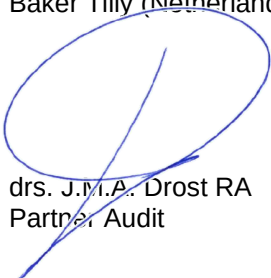
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeente;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het college van burgemeester en wethouders en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het college van burgemeester en wethouders gehanteerde afweging dat de gemeente in staat is de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de gemeente haar financiële risico's kan opvangen. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat de gemeente de financiële risico's niet kan opvangen;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Gegeven onze eindverantwoordelijkheid voor het oordeel zijn wij verantwoordelijk voor de controle van de jaarrekening van de gemeente, rekening houdend met de invloed daarop van de aard en de significantie van de activiteiten van uitvoeringsorganisaties ten behoeve van de gemeente. Op basis hiervan hebben wij de aard en omvang bepaald van de uit te voeren werkzaamheden ten aanzien van deze uitvoeringsorganisaties.

Wij communiceren met de raad onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Amsterdam, 12 juli 2022

Baker Tilly (Netherlands) N.V.

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized 'D' with a diagonal stroke through it, positioned above the printed name and title.

drs. J.M.A. Drost RA
Partner Audit