



2023

Programmabegroting

De programmabegroting 2023-2026 is als volgt ingedeeld:

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

Begroting in één oogopslag

De infographic geeft een overzicht van de inkomsten en uitgaven in 2023, het begrotingsresultaat en wat de bron is van de inkomsten.

Algemene financiële beschouwingen

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

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

Beleidsbegroting

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

Het programmaplan bevat de volgende onderdelen:

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

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

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

Financiële begroting

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

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

Bijlagen

Na de financiële begroting zijn vier bijlagen opgenomen te weten:

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

Belastingnota

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

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

	Programmabegroting 2023	Blz.
	Aanbieding begroting	7
	Kerngegevens	9
	Begroting in één oogopslag	11
Hoofdstuk 1	Algemeen financiële beschouwingen	13
	BELEIDSBEGROTING	27
Hoofdstuk 2	Programmaplan	29
	Algemeen bestuur en dienstverlening	31
	Openbare orde en veiligheid	35
	Beheer en inrichting openbare ruimte	41
	Sociale infrastructuur	49
	Maatschappelijke ondersteuning	59
	Ruimtelijke en economische ontwikkeling	69
	Toelichting Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	77
	Kosten van overhead	81
	Heffing vennootschapsbelasting	82
Hoofdstuk 3	Paragrafen	83
	Lokale heffingen	85
	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	99
	Onderhoud kapitaalgoederen	115
	Financiering	121
	Bedrijfsvoering	125
	Verbonden partijen	131
	Grondbeleid	147
	FINANCIËLE BEGROTING	151
Hoofdstuk 4	Overzicht baten en lasten	153
Hoofdstuk 5	Overzicht incidentele baten en lasten	161
Hoofdstuk 6	Specificatie programma's en producten	165
Hoofdstuk 7	Nieuw beleid	169
Bijlagen		
	1 Staat van subsidies en verbonden partijen en indirecte subsidies	175
	2 Begrotingstoetsing en actualisatie begroting	185
	3 Investeringsoverzicht	205
	4 Staat van reserves en voorzieningen	209

Huizen, 12 september 2022

Aan de raad

**Onderwerp: Begroting 2023 en
Meerjarenraming 2024 – 2026**

Hierbij bieden wij u de jaarbegroting 2023, de belastingnota 2023 en de meerjarenraming 2024-2026 aan, inclusief een beschouwing van de financiële positie, de programma's, paragrafen en de staten en overzichten.

Wij hebben getracht de voornemens en doelstellingen te beschrijven op een wijze die recht doet aan de rol van de raad als afweger en beslisser.

Provinciaal toezicht

In de kaderbrief financieel toezicht 2023 heeft de provincie aangegeven wat actuele onderwerpen zijn die in de begroting opgenomen dienen te worden of extra aandacht verdienen. Voor het provinciaal toezicht blijft een belangrijk aandachtspunt een goed inzicht in het structurele begrotingsresultaat en daarmee het inzicht in de incidentele baten en lasten. Voor het overzicht incidentele baten en lasten is, net als in voorgaande jaren, in de voorliggende begroting wederom aandacht geweest voor de toelichting op de opgenomen posten. In het financiële systeem worden de posten gelabeld als incidenteel of structureel waardoor de totstandkoming van het structurele evenwicht goed geborgd is. In het overzicht worden naast de incidentele baten en lasten de reserve mutaties verdeeld in structurele en incidentele mutaties. Hiermee voldoen we aan het verzoek van de toezichthouder om voldoende aandacht te besteden aan de kwaliteit en volledigheid van de incidentele baten en lasten en reserve mutaties.

Een ander belangrijk aandachtspunt vanuit de kaderbrief financieel toezicht 2023 van de provincie zijn de bezuinigings taakstellingen. Er heeft een actualisatie plaatsgevonden van nog niet gerealiseerde taakstellingen die nodig waren bij de begroting 2021, toelichting hierop is opgenomen bij de algemene financiële beschouwingen en in de risicoparagraaf. Het betreft voornamelijk taakstellingen die verwerkt zijn in het programma maatschappelijke ondersteuning (Jeugd en WMO).

De lasten in het sociaal domein zijn wederom reëel geraamd. Op basis van de rekeningcijfers en de realisatiecijfers van het 1^e half jaar 2022 zijn de lasten binnen het sociaal domein aangepast in de begroting 2023. De extra inkomsten Jeugd van het Rijk mogen voor 100% als structurele dekking worden opgenomen in de begroting 2023 en de meerjarenraming tot en met 2026. Echter is er veiligheidshalve voor 25% een uitgavenreservering opgenomen vanaf 2023. Er zijn namelijk binnen de hervormingsagenda Jeugdzorg nog een aantal dossiers waarover nog geen overeenstemming is tussen Rijk en gemeenten zodat de extra middelen mogelijk onder de 100% gaan uitkomen. De reserve sociaal domein is op dit moment toereikend om de risico's in het Sociaal Domein (Wmo, Jeugd en uitvoering Participatiewet) af te dekken.

Weerstandvermogen en risicobeheersing is eveneens weer een aandachtspunt van het provinciaal toezicht. Bij de begroting 2022 is de informatiewaarde van deze paragraaf verbeterd. Risico's zijn meer gekwantificeerd waardoor de ratio van het weerstandvermogen een reëler beeld geeft.

Financiële koers

Onze financiële positie zoals opgenomen in de voorliggende begroting is structureel sluitend vanaf 2023 maar bevat daarin nog te realiseren bezuinigingen en kan als broos worden aangemerkt. Een tweetal te realiseren bezuinigingstaakstellingen die nog zijn opgenomen zijn voor de hervormingsagenda Jeugdzorg en lumpsumfinanciering Wmo en Jeugd. Bij het niet realiseren van deze taakstellingen, ondanks de reeds genoemde uitgavenreservering van 25%, zal geen sprake meer zijn van een positief structureel resultaat. Hiervan is vooral sprake in het begrotingsjaar 2026 wat ook in gemeenteland wordt aangeduid als 'Het ravijnjaar'. Voorzichtigheidshalve is dan ook afgezien van het opnemen van wensen nieuw beleid. Een overzicht van de stand van zaken maatregelen sluitend maken begroting 2021 is opgenomen in het raadsvoorstel bij deze begroting onder punt 7 met een specificatie in bijlage 4.

Gezien de inflatie en de stijging van de energieprijzen is bij de meicirculaire gemeentefonds 2022 de stelpost prijsontwikkeling extra verhoogd en bedraagt € 925.000 voor 2022. Hiervan resteert nu nog € 782.000 structureel. Dit bedrag is niet afgeraamd maar blijft beschikbaar om de komende tijd nog niet (volledig) vertaalde prijsstijgingen te kunnen opvangen.

De gemeente Huizen beschikt over een reservepositie (egaliseriereserve) waar al een aantal jaren op wordt teruggevallen ter dekking van het begrotingstekort en om incidentele wensen te bekostigen.

Op basis van het huidige meerjarenperspectief ontstaat de komende jaren weer ruimte in de egalisereserve. Het saldo van de egalisereserve loopt op naar € 5,6 miljoen eind 2026. Voor 2023 is maximaal € 1.259.000 aan vrije ruimte beschikbaar. Alle aanvullingen die de afgelopen 2 jaar uit de algemene reserve hebben plaatsgevonden zijn volledig teruggedraaid.

De indicatoren en de normen met betrekking tot de financiële positie, opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing, zijn een grofmazig instrument om een uitspraak te kunnen doen over de financiële positie van een gemeente. De indicatoren voor de gemeente Huizen verhouden zich “goed tot zeer goed” tot de normen. Waarbij moet worden aangetekend dat de structurele begrotingsruimte als “broos” kan worden aangemerkt, gezien de nog te realiseren bezuinigingen de komende jaren.

In totaliteit beoordelen wij de weerstandscapaciteit als “goed” op basis van de beschikbare structurele weerstandscapaciteit ten opzichte van de structurele begrotingspositie, waarin de gekwantificeerde risico's zijn opgenomen. Voor een uitgebreid oordeel verwijs ik u naar de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

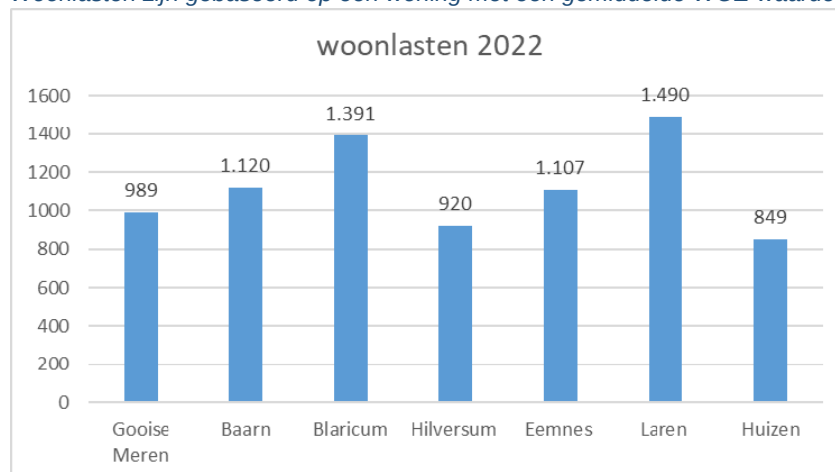
Op het moment van het opmaken van deze begroting was de septembercirculaire gemeentefonds nog niet beschikbaar. In het raadsvoorstel zal de meest actuele stand van de begroting worden opgenomen.

Woonlasten

Matiging van de lasten voor onze burgers en bedrijven blijft, indien haalbaar, de inzet van het college. Naast de in het collegeakkoord 2022-2026 vastgestelde uitgangspunten, zijn de begrotings-uitgangspunten voor het jaar 2023 van invloed op de koopkracht. Verder wordt in de begroting rekening gehouden met bestaand beleid en wordt rekening gehouden met de verwachte prijsstijgingen uit de Macro Economische Verkenningen van het CPB.

Huizen blijft nog steeds een gemeente met lage gemeentelijke woonlasten (OZB, afvalstoffenheffing en rioolheffing) in de regio Gooi en Vechtstreek. Daarnaast hanteert Huizen een sociaal belastingbeleid. In tegenstelling tot veel Nederlandse gemeenten betalen huurders in Huizen geen rioolheffing. Bovendien kent Huizen een ruimhartig kwijtscheldingsbeleid.

Woonlasten zijn gebaseerd op een woning met een gemiddelde WOZ-waarde (bron: COELO).



	Woonlasten
2020	€ 703,00
2021	€ 759,00
2022	€ 849,00 *
2023	€ 863,00 **

* Trendbreuk vanwege aanpassing uitgangspunten COELO en CBS (zie toelichting 1.2.2 belastingnota).

** voorlopige berekening

Uit bovenstaande tabel/grafiek blijkt dat de woonlasten 2023 (€ 863,00), op basis van de voorliggende begroting, onder de woonlasten 2022 van de regiogemeenten zullen uitkomen.

Burgemeester en wethouders van Huizen,

De secretaris,

De burgemeester,

J.P. Cnossen

mr. N. Meijer

Kerngegevens

Omschrijving		Raming 2023		Raming 2022	
Sociale structuur					
Inwoners		40.938		41.090	
Uitkeringsgerechtigden WWB 65- en IOAW/Z		711		710	
Fysieke structuur					
Oppervlakte gemeente	ha	2.333		2.333	
Aantal woningen		19.101		19.018	
Lengte van wegen	km	259		259	
- wegen met open verharding	km	184		184	
- wegen met gesloten verharding	km	75		75	
Openbaar groen	ha	213		213	
Financiële structuur		Totaal (x € 1 mln.)	Per inwoner (x € 1)	Totaal (x € 1 mln.)	Per inwoner (x € 1)
Uitgaven (saldo lasten)		113	2.765	109	2.643
Opbrengst lokalen heffingen (woningen)		15,1	369	14,5	353
Gemeentefondsuitkering (incl. Sociaal Domein)		71,4	1.745	61	1.484
Boekwaarde vaste activa		120,3	2.939	117,2	2.852
Reserves en voorzieningen		118,0	2.881	110,8	2.696

Deze begroting in één oogopslag geeft u een beeld van de voor 2023 geraamde inkomsten en uitgaven van de gemeente Huizen.

BEGROTING 2023 IN ÉÉN OOGOPSLAG



INKOMSTEN

 <u>ALGEMENE UITKERING RIJK</u>	€ 71,4 MILJOEN
 <u>SPECIFIEKE UITKERING RIJK</u>	€ 12,1 MILJOEN
 <u>ONROERENDEZAAKBELASTING (OZB)</u>	€ 5,6 MILJOEN
 <u>HUREN EN PACHTEN</u>	€ 2,9 MILJOEN
 <u>BELASTINGEN EN LEGES</u>	€ 12,9 MILJOEN
 <u>OVERIGE INKOMSTEN (O.A. RENTE)</u>	€ 7,6 MILJOEN
 <u>ONTTREKKING RESERVES</u>	€ 1,1 MILJOEN

+113,6
MILJOEN

UITGAVEN

 <u>ALGEMEEN BESTUUR EN DIENSTVERLENING</u>	€ 3,4 MILJOEN
 <u>OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID</u>	€ 4,5 MILJOEN
 <u>BEHEER EN INRICHTING OPENBARE RUIMTE</u>	€ 17,9 MILJOEN
 <u>SOCIALE INFRASTRUCTUUR</u>	€ 12,1 MILJOEN
 <u>MAATSCHAPPELIJKE ONDERSTEUNING</u>	€ 47,8 MILJOEN
 <u>RUIMTELIJKE EN ECONOMISCHE ONTWIKKELING</u>	€ 5,0 MILJOEN
 <u>OVERHEAD</u>	€ 17,8 MILJOEN
 <u>OVERIGE UITGAVEN</u>	€ 4,7 MILJOEN

-113,2
MILJOEN

NETTO RESULTAAT * : € 0,4 MILJOEN
* = exclusief septembercirculaire 2021

Hoofdstuk 1

Algemene financiële beschouwingen

1. Actuele ontwikkelingen

1.1 Groei Nederlandse economie valt sterk terug volgens Centraal Planbureau (CPB)

In haar augustusraming 2022 heeft het CPB aangegeven dat de Nederlandse economie weliswaar sterk uit de coronacrisis is gekomen, maar dat dit beeld aan het kantelen is. Dit jaar wordt nog een groei van de economie verwacht van 4,6%. Voor 2023 valt de groei terug naar 1,1%. Ondanks dat de arbeidsmarkt krap blijft stijgt de werkloosheid van 3,4% in 2022 naar 3,9% in 2023, maar blijft historisch gezien erg laag.

Door de hoge inflatie van 9,9% in 2022 en 4,3% (basisscenario CPB) in 2023 voelen steeds meer huishoudens dit in hun portemonnee. De koopkracht daalt met gemiddeld 6,8% in 2022. Dit geldt niet voor gezinnen met een inkomen tot 120% van het sociaal minimum. Deze komen dit jaar tot een koopkrachtdaling van 2,1% dankzij de eenmalige energietoeslag van € 1.300. Voor 2023 daarentegen zal bij ongewijzigd rijksbeleid de koopkracht van deze gezinnen dalen met 3,6%, terwijl gemiddeld alle huishoudens er met 0,6% op vooruit gaan. De verwachting is dat het Rijk op Prinsjesdag een pakket aan maatregelen zal presenteren die moeten leiden tot (gedeeltelijke) reparatie van de koopkracht in 2023 voor lage- en middeninkomens.

1.2 Financieel toezicht

De provincie Noord-Holland heeft in haar kaderbrief financieel toezicht 2023 de uitgangspunten opgenomen voor haar beoordeling van de begroting 2023. Daarin worden ook actuele onderwerpen vermeld die voor de begroting van belang zijn.

Ieder jaar moet de provincie vóór 1 januari besluiten of een gemeente voor het komende begrotingsjaar onder repressief of preventief toezicht valt. Daarbij wordt primair gekeken naar het al dan niet aanwezig zijn van een structureel en reëel begrotingsevenwicht.

Hierbij wordt ook beoordeeld of er geen sprake is van een zogenaamd opschuivend sluitend meerjarenperspectief. Hiervan is sprake als in de voorgaande begroting alleen de laatste jaarschijf in evenwicht was en dat dit zich ook weer voordoet in de nieuwe begroting. Voor de gemeente Huizen is dit niet het geval, aangezien in de begroting 2022 de laatste twee jaarschijven (2024 en 2025) structureel in evenwicht waren. Ook voor de begroting 2023 is het streven dat minimaal de laatste 2 jaarschijven (2025 en 2026) structureel in evenwicht zijn.

Zonder dit begrotingsevenwicht zal preventief financieel toezicht worden ingesteld wat betekent dat de begroting en de wijzigingen hierop eerst ter goedkeuring aan de provincie moeten worden voorgelegd voordat tot uitvoering hiervan kan worden overgegaan.

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

In aanvulling op het financieel toezichtkader is begin augustus 2022 door de provincie bekendgemaakt dat tussen Rijk, Provincies en VNG is afgesproken dat in de begroting 2023 voor de jaarschijven 2024 tot en met 2026 rekening mag worden gehouden met 100% van de nog te ontvangen middelen Jeugdzorg zoals die volgen uit de Arbitrage-uitspraak. Vorig jaar was dat nog 75%. Huizen heeft de extra 25% als inkomst in de begroting opgenomen, met daartegenover een evenzo grote uitgavenreservering aangezien er geen zekerheid is dat uiteindelijk ook 100% wordt toegekend. Zie paragraaf 4.4 (begrotingsactualisering) voor een nadere toelichting.

1.3 Begrotingsregels

Rechtmatigheidsverantwoording

Op 31 mei 2022 is het wetsvoorstel “Versterking decentrale rekenkamers” aangenomen door de Tweede Kamer. De invoering van de rechtmatigheidsverantwoording maakt hier onderdeel van uit. De behandeling van de Eerste Kamer is naar verwachting nog in 2022. De rechtmatigheidsverantwoording zal voor het eerst in het verslag over jaarrekening 2023 moeten worden opgenomen.

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

De voorbereidende werkzaamheden tot invoering van de nieuwe rechtmatigheidsverantwoording zijn inmiddels gestart. Zodra de VNG de modelverordeningen 212, 213 en 213a heeft geactualiseerd zal worden bezien welke aanpassingen voor de rechtmatigheidsverantwoording noodzakelijk zijn in onze verordeningen.

Verfijning Iv3-taakvelden Wmo en Jeugd

Informatie voor Derden (Iv3) is een informatiesysteem. Hierin staat welke financiële informatie de gemeente, provincie en gemeenschappelijke regeling moet verstrekken. En op welke manier. De afnemers van deze financiële informatie zijn onder meer de provincie, het ministerie van BZK, het CBS en de Europese Unie.

De uitvraag binnen Iv3 op het gebied van WMO en jeugd is nu grofmazig, waardoor vergelijken tussen gemeenten lastig is en trends moeilijk zijn te ontwaren. De werkgroep Data en Monitoring van de hervormingsagenda Jeugd adviseerde begin 2022 dan ook om meer detail aan te brengen in het Iv3-model. Landelijke trends en effecten worden zo beter meetbaar en biedt gemeenten meer mogelijkheden om zichzelf te vergelijken.

De ministeries van BZK en VWS hebben de detaillering uitgewerkt: de huidige vijf taakvelden voor individuele voorzieningen WMO en jeugd worden opgedeeld in negentien taakvelden.

Per 1 juli 2022 werd bekendgemaakt dat deze verfijning met ingang van 2023 zal worden ingevoerd. De begroting Wmo en Jeugd 2023 is op basis van de 5 "oude" taakvelden opgebouwd en daarna verdeeld over deze nieuwe taakvelden. In Hoofdstuk 4 van de begroting (recapitulatie baten en lasten) treft u de nieuwe taakveldindeling aan.

Beleidsindicatoren

De voorgeschreven beleidsindicatoren (BBV) zijn in het betreffende programma opgenomen, met peildatum augustus 2022. De meest actuele gegevens zijn beschikbaar via: www.waarstaatjegemeente.nl.

De lijst met verplichte beleidsindicatoren is ten opzichte van de begroting 2022 niet gewijzigd.

2. Meerjarenperspectief

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

Het onder 2.1 opgenomen meerjarenperspectief is ten opzichte van de voorjaarsnota 2022 geactualiseerd. Dat wil zeggen dat de financiële effecten verwerkt zijn van de begrotingsmutaties 2023, de begrotingsactualisering oktober 2022 en dat de risicoparagraaf is bijgewerkt.

Daarnaast worden (onder voorbehoud van definitieve besluitvorming) tevens de zaken opgenomen die nog niet tot definitieve besluitvorming hebben geleid maar die wel de toekomstige financiële positie beïnvloeden. Dit betreft de voorstellen voor de raadsvergadering van 22 september, 27 oktober, 3 november (met o.a. de onderhoudsplanning voor riool- en infrastructuur) en de effecten septembercirculaire 2022.

Begroting structureel in evenwicht

De (meerjaren)begroting 2023-2026 sluit voor alle jaren met een voordelig saldo. Dit geldt ook voor het structurele begrotingsresultaat.

De begrotingssaldi zijn voor de komende jaren als volgt:

Bedragen x € 1.000 *)	2022	2023	2024	2025	2026
Bruto begrotingsresultaat	-4.124	246	1.721	4.359	24
Resultaatbestemming (incl. schommelreserve)	3.793	208	-266	800	649
Netto begrotingsresultaat	-331	454	1.455	5.159	673

*) de som van de bedragen kan afwijken door afrondingsverschillen

Het structureel resultaat heeft het volgende verloop:

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025	2026
Netto begrotingsresultaat Programmaplan (A)	-331	454	1.455	5.159	673
Saldo incidentele baten/lasten en - reservemutaties (B)	-1.063	-1.075	-2.378	-528	-455
Structureel resultaat Programmaplan (A -/- B)	732	1.529	3.833	5.688	1.128

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

In deze (structurele) begrotingssaldi zijn een aantal aanzienlijke structurele stelposten opgenomen, te weten:

<i>Bedragen x € 1.000</i>	2022	2023	2024	2025	2026
Stelpost onderbesteding Rijksuitgaven	-97	-1.008	-1.076	-1.364	-319
Stelposten Jeugdzorg					
Stelpost nog te ontvangen middelen Jeugdzorg (75%)			2.023	1.904	1.285
Stelpost bezuiniging Jeugdzorg n.a.v. hervormingsagenda			0	0	619
Stelpost nog te ontvangen middelen Jeugdzorg (25%)			674	635	428
Stelpost hogere uitgaven Jeugdzorg o.b.v. 25%			-674	-635	-428
Stelpost aanvullende bezuiniging Rijk Jeugdzorg			-214	-1.072	-1.072
Stelpost lagere uitgaven Jeugdzorg. Bezuiniging betreft risico voor het Rijk			214	1.072	1.072
Totaal stelposten Programmaplan	-97	-1.008	947	540	1.585

Toelichting op de stelposten:

- Stelpost onderbesteding Rijksuitgaven
Het is aannemelijk dat het Rijk de komende jaren niet de totale (geraamde) uitgaven weet uit te geven en onder hun uitgavenplafond blijft. Hierdoor zal de algemene uitkering lager uitvallen. In het kader van behoedzaamheid is hiervoor een stelpost opgenomen.
- Stelposten Jeugdzorg
Alle stelposten Jeugdzorg zijn conform de afspraken die Rijk, Provincies en VNG hierover gemaakt hebben.
Voor de begroting 2022 mocht nog maximaal 75% van de nog te ontvangen middelen Jeugdzorg (naar aanleiding van de uitspraak van de Arbitragecommissie) worden opgenomen in de begroting. In de begroting 2023 mag voor de jaarschijven 2024 tot en met 2026 nu 100% worden opgenomen. (2023 is door het Rijk al voor 100% toegekend en ook in de begroting financieel vertaald). We hebben er voor gekozen om tegenover deze (25%) extra middelen voor 2024 tot en met 2026 veiligheidshalve een evenzo grote (lasten)stelpost op te nemen. Er is namelijk binnen de hervormingsagenda Jeugdzorg nog een aantal dossiers waarover nog geen overeenstemming is tussen Rijk en gemeenten zodat de extra middelen mogelijk onder de 100% gaan uitkomen.
Daarnaast is een stelpost opgenomen die oploopt naar € 1.072.000 in verband met een extra bezuiniging van het kabinet op de Jeugdzorg. Deze bezuiniging is een Rijks verantwoordelijkheid zodat tegenover deze lagere inkomsten ook lagere uitgaven moeten worden opgenomen. De stelpost bezuiniging Jeugdzorg naar aanleiding van de hervormingsagenda van € 619.000 vanaf 2026, betreft een taakstellende bezuiniging die we op de Jeugdzorg moeten realiseren. Op basis van de hervormingsagenda Jeugdzorg lopen de extra middelen die we ontvangen van het Rijk sterk terug vanaf 2026. Uitgangspunt is namelijk dat uitvoering van de hervormingsagenda moet leiden tot besparing op de uitgaven Jeugdzorg.

Voor wat betreft de stand van zaken omtrent de realisatie van de bezuinigingsmaatregelen die bij de begroting 2021 zijn ingeboekt, kan worden vermeld dat realisatie van de bezuinigingstaakstelling lumpsumfinanciering specialistische begeleiding Wmo en Jeugd niet meer mogelijk is voor zowel 2022 als 2023. Voorgesteld wordt om deze taakstelling vooralsnog met 2 jaar op te schuiven en in 2024 te laten ingaan.

In de voorjaarsnota 2022 is aangegeven dat bij de aanbidding van de begroting 2023 een voorstel zou worden gedaan om deze bezuiniging op een deels andere wijze te realiseren inclusief een nieuw tijdsplan. Gezien de complexiteit van dit onderwerp is het echter niet mogelijk om hieraan te kunnen voldoen. De verwachting is dat de raad in het 1^e kwartaal 2023 hierover geïnformeerd zal worden. Hierbij zal ook de vraag of het gewenst is deze bezuiniging te handhaven aan de orde komen.

Voor een overzicht van de maatregelen wordt verwezen naar bijlage 4 van het raadsvoorstel Program-mabegroting 2023.

2.1 Cijfers meerjarenbegroting en meerjarenperspectief

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

Op dit moment zien de cijfers er als volgt uit:

B = Bruto resultaat, resultaat voor bestemming

R = Resultaatbestemming (mutatie in reserves)

N = Netto, resultaat na bestemming

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

Bedragen x € 1.000 *		2022	2023	2024	2025	2026
Bruto resultaat (stand Rvs voorjaarsnota 2022)	B	-5.348	2.417	5.142	6.768	2.074
Collegeakkoord	B	-577	-2.311	-3.253	-2.453	-2.453
Verduurzaming gemeentelijk vastgoed is 2023 ipv 2022	B	45	-45	0	0	0
Begrotingstoetsing en actualisering begroting	B	1.756	186	-168	45	403
SALDO BATEN / LASTEN (PROGRAMMAPLAN)	B	-4.124	246	1.721	4.359	24
Resultaatbestemming (stand rvs voorjaarsnota 2022)	R	3.874	930	943	832	738
Collegeakkoord	R	0	-800	-1.200	0	0
Verduurzaming gemeentelijk vastgoed is 2023 ipv 2022	R	-45	45	0	0	0
Begrotingstoetsing en actualisering begroting	R	-36	34	-9	-31	-88
RESULTAATBESTEMMING (PROGRAMMAPLAN)	R	3.793	208	-266	800	649
GERAAMD NETTO RESULTAAT (PROGRAMMAPLAN)	N	-331	454	1.455	5.159	673
SALDO BATEN/LASTEN (Programmaplan)	B	-4.124	246	1.721	4.359	24
Septembercirculaire 2022	B	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.
Onderhoudsplanning infrastructuur en riolering	B	-402	15	-334	183	208
Onderhoudsplanning accommodaties	B	0	-81	-83	-79	-77
Raad 22-9-2022	B	0	7	0	0	0
Raad 27-10-2022	B	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.
	B					
SALDO BATEN/LASTEN (t/m nov 2022)	B	-4.526	186	1.304	4.463	155
Resultaatbestemming (Programmaplan)	R	3.793	208	-266	800	649
Septembercirculaire 2022	R	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.
Onderhoudsplanning infrastructuur en riolering	R	0	0	0	0	0
Onderhoudsplanning accommodaties	R	0	0	0	0	0
Raad 22-9-2022	R	0	0	0	0	0
Raad 27-10-2022	R	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.
	R					
Mutatie reserve schommeling alg.uitkering **	R	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.
	R					
RESULTAATBESTEMMING (t/m nov 2022)	R	3.793	208	-266	800	649
GERAAMD NETTO RESULTAAT (t/m nov 2022)	N	-733	394	1.038	5.264	804
Risicoposten	N	-360	-538	-613	-701	-801
MEEST WAARSCHIJNLIJK PERSPECTIEF		-1.093	-144	424	4.563	3

* de som van de bedragen kan afwijken door afrondingsverschillen.

**geen mutatie in afwachting van de septembercirculaire 2022 .

Het programmaplan 2023 sluit met een voordelig resultaat van € 454.000. Ook de jaren daarna sluiten met voordelige begrotingsresultaten.

3. Vrij aanwendbare reserves

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

3.1 Egalisatiereserve

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

De bedragen van de egalisatiereserve zijn veranderd ten opzichte van de stand bij de voorjaarsnota 2022 omdat de cijfers van het meest waarschijnlijk perspectief zijn gewijzigd t.o.v. juni dit jaar. De opgenomen openbare oormerkingen die uit de egalisatiereserve worden bekostigd, zijn ook aangepast. Dit wordt hieronder toegelicht.

Het verloop van de egalisatiereserve is als volgt:

Bedragen x € 1.000 *	2022	2023	2024	2025	2026
Saldo 01-01 (2022, conform de jaarrekening 2021)	3.456	1.118	1.259	1.855	4.745
Resultaatbestemming rekening 2021	-2.030				
Disconteringspercentage (resultaatbestemming)	29	22	25	37	95
Saldo mutaties stand Rvs voorjaarsnota 2022	-1.453	-275	-168	-166	0
Overheveling vanuit alg. reserve stand voorjaarsnota 2022	2.545	-2.545	0	0	0
Collegeakkoord	0	2.545	-300	-2.245	0
Oktoberactualisering 2022 / Begrotingstoetsing 2023	-23	0	0	0	0
Geraamd begrotingsresultaat	-733	394	1.038	5.264	804
Saldo 31-12	1.791	1.259	1.855	4.745	5.644
Opgenomen oormerkingen:					
Af: reservering restant uitvoering collegeakkoord 2018-2022	-673	0	0	0	0
Vrije ruimte na oormerkingen (nov 2022)	1.118	1.259	1.855	4.745	5.644

* de som van de bedragen kan afwijken door afrondingsverschillen.

De restant oormerking uitvoering collegeakkoord is gewijzigd ten opzichte van de voorjaarsnota 2022. De reservering is afgenomen met € 22.500. Dit betreft het in de oktoberactualisering doorschuiven naar 2022 van het budget naar aanleiding van het raadsbesluit Motie compensatie sociale woningbouw (raad 8-7-2021). Daadwerkelijke uitvoering heeft namelijk in 2022 plaatsgevonden. Voor het restant van de geoordeelde middelen ad € 672.732 zal in het raadsvoorstel Programmabegroting 2023 worden voorgesteld deze middelen beschikbaar te houden voor uitvoering van het collegeakkoord 2022-2026.

Op basis van het huidige meerjarenperspectief ontstaat de komende jaren weer ruimte in de egalisatiereserve. Het saldo van de egalisatiereserve loopt op naar € 5,6 miljoen eind 2026. Voor 2023 is maximaal € 1.259.000 aan vrije ruimte beschikbaar.

Alle aanvullingen die de afgelopen 2 jaar uit de algemene reserve hebben plaatsgevonden zijn volledig teruggedraaid.

3.2 Cijfers reserve egalisatie schommeling algemene uitkering

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

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

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

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025	2026
Saldo 01-01 (2021 conform de jaarrekening 2021)	1.422	1.853	1.945	1.943	2.063
Disconteringspercentage (resultaatbestemming)	28	37	39	39	41
Saldo van toevoegingen en onttrekkingen	402	55	-41	81	0
Saldo 31-12	1.853	1.945	1.943	2.063	2.104

De bedragen van de reserve egalisatie schommeling algemene uitkering zijn ten opzichte van de stand bij de voorjaarsnota 2022 niet gewijzigd. Dit in afwachting van de septembercirculaire 2022, waarbij bezien zal worden wat de mogelijkheden zijn om vanaf 2025 de reserve aan te vullen.

4. Begrotingstoetsing 2023 en actualisering begroting 2022-2026

4.1 Kaders

Resumé kaders nominale ontwikkelingen 2023

- Voor loonontwikkeling 2023 geldt een index van 2,0%. CAO afspraken worden nagekomen;
- Voor loonontwikkeling 2023 van gesubsidieerde instellingen geldt eveneens een index van 2,0%, tenzij daarover afwijkende afspraken zijn gemaakt;
- Voor niet specifieke prijsontwikkeling geldt een index van 0%;
- Voor specifieke prijsontwikkeling (infrastructuur, riolering, werken derden, voorziening groot onderhoud gemeentelijke accommodaties), geldt als index 0%;
- Voor contractuele verplichtingen waarbij budgetten moeten worden aangepast, worden de betreffende afspraken gevolgd;
- Voor gemeenschappelijke regelingen worden de regionale afspraken gehonoreerd. Huizen kan wel meegeven dat de nullijn uitgangspunt moet zijn, maar is gebonden aan besluitvorming in het samenwerkingsverband;
- Bij de begrotingsstukken wordt aangegeven wat aan loon- en prijsontwikkeling in de begroting is opgenomen. Vrijval komt ten gunste van het begrotingsresultaat.

Resumé kaders belastingnota 2023

- De systematiek waarbij de tarieven van de OZB jaarlijks met maximaal de trendmatige verhoging stijgen, blijft gehandhaafd. Referentie voor de trendmatige bijstelling is net als vorig jaar de prognose van het Centraal Planbureau uit de Macro Economische Verkenning (2022), welke cijfers ook in de septembercirculaire (2021) zijn opgenomen. Voor 2023 betekent dat een index van 1,8%. De OZB opbrengst wordt voor de jaren na 2023 doorgerekend met 2%;
- Voor legestarieven wordt een trendmatige verhoging gehanteerd van 1,8%, tenzij (eerder) afwijkende uitgangspunten zijn overeengekomen en voor zover er geen wettelijke voorschriften zijn;
- De riolheffing wordt verhoogd met (1) een trendmatige bijstelling van 1,8% en (2) met 0,6% vanwege de toekomstige vervanging Oostermeent. Op 30 juni 2016 heeft de raad het Verbreed Gemeentelijke Rioleringsplan 2016-2025 en het Waterplan 2016-2025 vastgesteld. Het percentage voor de Oostermeent is daarbij vastgesteld;
- Bij de jaarlijkse bepaling van de tarieven voor de afvalstoffenheffing worden de beschikbare middelen uit de voorziening afvalstoffenheffing verrekend. Om jaarlijkse schommelingen in de afvalstoffenheffing te dempen wordt een buffer aangehouden met een maximum van € 100.000.
- De kosten van straatreiniging worden voor de helft verdisconteerd in de riol- en afvalstoffenheffing, waarvan 30% in de riolheffing en 20% in de afvalstoffenheffing;
- Voor de tariefbepaling blijft het uitgangspunt gelden van integrale kostentoerekening inclusief (compensabele) btw;
- Retributies, heffingen en tarieven zijn in principe kostendekkend, mits dit niet leidt tot een onbillijk hoge tariefstelling die niet meer in lijn is met andere gemeenten in de regio;
- Om begraven een algemeen toegankelijke voorziening te laten zijn, zullen de begraafstarieven jaarlijks met maximaal de trendmatige verhoging (voor 2023 1,8%) stijgen;
- Het beleid om de tarieven toeristenbelasting eens in de vijf jaar te verhogen, waarbij de inflatie wordt ingehaald omdat anders onwerkbaar tarieven ontstaan, blijft gehandhaafd. In de raad van 28 oktober 2021 is het tarief verhoogd van € 1,35 naar € 1,50 per persoon voor overnachtingen op campings, boten, mobiele kampeeronderkomens etc. Dit tarief geldt voor de jaren 2022 tot en met 2026.

Voor overnachtingen in hotels, pensions etc. geldt een (ongewijzigd) percentage van 2% van de overnachtingsprijs. Dit percentage behoeft niet te worden verhoogd omdat dit gekoppeld is aan de marktwerking van de overnachtingsprijs. Er geldt een aanslaggrens van € 250.

4.2 Stelpost loonontwikkeling

De huidige Cao gemeenten loopt af op 1 januari 2023. Conform de nota van uitgangspunten zijn de lonen in de begroting 2023 geïndexeerd met 2,0%. Het hiermee gepaard gaande bedrag is afgeboekt op de stelpost loonontwikkeling.

In de begroting 2023 zijn op een stelpost nog de volgende bedragen opgenomen:

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025	2026
Beschikbaar voor loonontwikkelingen 2022 ev	252	1.082	1.967	2.852	3.737
<u>In de begroting opgenomen:</u>					
Restant eenmalige uitkering Cao	-172				
Loonindex 2023 2% (conform nota van uitgangspunten)		-452	-452	-452	-452
Resteert voor loonontwikkeling	80	630	1.515	2.400	3.285

Voor 2022 en volgende jaren resteert € 80.000 voor de thuiswerkvergoeding. Voor 2023 is nog een structureel bedrag voor loonontwikkeling beschikbaar van € 317.000. Dit is ca 1,3%. Dit houdt in dat als de Cao voor 2023 hoger uitkomt van de 3,3% dan zal dit ten laste komen van het begrotingsresultaat. Daarnaast is voor de stijging pensioenpremie 2023 uitgegaan van 1%, ofwel een structureel bedrag van € 233.000.

Voor 2024 en volgende jaren is rekening gehouden met een loonontwikkeling van jaarlijks € 885.000 (ca 3,8%).

4.3 Stelpost prijsontwikkeling

Gezien het ontbreken van structureel begrotingsevenwicht is bij de vaststelling van de uitgangspunten begroting 2023 besloten om geen trendmatige verhoging toe te passen, behoudens contractuele verplichtingen. Dit geldt ook voor gesubsidieerde instellingen.

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

Aan contractuele verplichtingen is voor trendmatige verhoging structureel € 1.029.000 in de begroting verwerkt. De stelpost prijsontwikkeling voor 2023 bedraagt € 886.000. Voor het meerdere ad € 143.000 wordt gebruik gemaakt van de stelpost prijsontwikkeling 2022. Deze stelpost is bij de verwerking van de meicirculaire gemeentefonds 2022 extra verhoogd in verband met de verwachte (sterke) prijsstijgingen en bedraagt € 925.000. Hiervan resteert nu nog € 782.000 structureel. Dit bedrag wordt niet afgehaald maar blijft beschikbaar om de komende tijd nog niet (volledig) vertaalde prijsstijgingen te kunnen opvangen.

In de begroting 2023 zijn voor nominale ontwikkelingen prijzen de volgende bedragen opgenomen voor de komende jaren:

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025	2026
Beschikbaar voor prijsontwikkeling 2022 ev	925	1.811	2.659	3.507	4.355
<u>In de begroting opgenomen:</u>					
Prijsmutaties begroting 2023		-1.029	-1.029	-1.029	-1.029
Resteert voor prijsontwikkeling .	925	782	1.630	2.478	3.326

Vanaf 2022 resteert dus € 782.000 structureel. Daarnaast is in 2022 nog € 143.000 incidenteel beschikbaar. Vanaf 2024 is jaarlijks € 848.000 structureel beschikbaar voor prijsstijgingen.

4.4 Cijfers en toelichting begrotingstoetsing en begrotingsactualisering

De begroting wordt opgesteld op basis van bestaand beleid (onderliggende plannen en voornemens). Dit is het beleid dat eerder via besluitvorming is vastgesteld. Nieuwe ramingen zijn niet automatisch de oude ramingen plus (evt.) prijscompensatie, omdat er ook wordt gekeken naar de begrotingsuitvoering van het lopende jaar (2022), naar de rekeninguitkomsten over 2021 en naar andere ontwikkelingen, bijvoorbeeld knelpunten in de bedrijfsvoering die budgethouders kunnen zien aankomen.

Aangezien de begroting een momentopname is, zijn er op vaste momenten bijstellingen. Voor de begroting 2022 is de oktoberactualisering het tweede ijkmoment.

Resultaat begrotingstoetsing (autonome ontwikkelingen op basis van bestaand beleid):
(-/- is nadeel)

Bedragen x € 1.000 *	2022	2023	2024	2025	2026
Totaal (bruto) mutaties	184	256	-20	187	315
Mutatie reserve schommeling algemene uitkering	-	-	-	-	-
Mutaties overige reserves	-31	-16	-9	-31	-88
Netto resultaat begrotingstoetsing	152	239	-29	156	226

Resultaat begrotingsactualisering (aanpassingen n.a.v. besluitvorming en overige ontwikkelingen):
(-/- is nadeel)

Bedragen x € 1.000 *	2022	2023	2024	2025	2026
Totaal (bruto) mutaties	1.572	-70	-148	-142	89
Mutaties reserves	-5	50	0	0	0
Netto resultaat begrotingsactualisering	1.567	-20	-148	-142	89

* de som van de bedragen kan afwijken door afrondingsverschillen.

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

Begrotingstoetsing (bedragen gebaseerd op de mutatie in de jaarschijf 2026):

- Hogere lasten leerlingenvervoer van € 108.000 als gevolg bijstelling raming lokale kosten en hogere bijdrage aan de Regio. Daarnaast is er een onderlinge verschuiving met jeugdhulpvervoer waardoor deze bijdrage aan de Regio daalt met € 87.000.
- Voor wat betreft het sociaal domein hebben de volgende mutaties plaatsgevonden:
 - Lagere lasten Wmo dagbesteding € 222.000 door een daling van het aantal cliënten onder andere doordat inwoners doorverwezen worden naar lokale projecten. Dit is een van de bezuinigingsmaatregelen; lichte dagbesteding in de vorm van een algemene voorziening. Onder Zicht op Werk valt het project 'DOEN' waarnaar inwoners worden doorverwezen. De inwoners die hieraan meedoen, komen dus niet meer terug in de post Wmo dagbesteding.
 - Hogere kosten huishoudelijk hulp € 127.000 voor een groot deel als gevolg van toename aantal cliënten.
- Hogere ontvangst voor uitvoeringskosten HBEL van € 265.000 voornamelijk ten gevolge van geactualiseerde verdeelsleutels en stijging van salariskosten.

Begrotingsactualisering:

- Het grote voordeel in 2022 van € 1.572.000 wordt met name veroorzaakt door de hogere ontvangst aan leges omgevingsvergunning van € 1.750.500. Dit vanwege een zeer groot (ver)bouwproject.
- Incidenteel hogere kosten huishoudelijke hulp 2022 van € 97.415 als gevolg van de vaststellingsovereenkomst met Thuiszorg Gooi en Vechtstreek en een incidentele terugontvangst in 2022 van € 77.717 als gevolg van de afrekening 2021 Bescherming en opvang Regio G&V. Beiden bedragen lopen via de reserve Sociaal Domein.
- Incidentele terugontvangst in 2022 van € 95.063 van de Regio G&V in verband met de afrekening GAD 2021 met name als gevolg van het lager inwoneraantal van Huizen.
- Hogere lasten in 2022 en 2023 van € 50.000 als gevolg van verhoging van het subsidieplafond voor de subsidieregeling woningisolatie. Deze kosten worden gedekt uit de reserve Milieu.
- In de jaren 2024 tot en met 2026 zijn een tweetal majeure mutaties budgettair neutraal verwerkt. De eerste betreft de verhoging van de stelpost Nog te ontvangen rijksmiddelen Jeugdzorg die voortkomt uit de uitspraak van de Arbitragecommissie. Vorig jaar mocht tot 75% van deze nog te ontvangen middelen in de begroting worden opgenomen. Dit is nu verhoogd naar 100%. Veiligheidshalve is tegenover deze hogere inkomst een evenzo grote (lasten)stelpost opgenomen. Er zijn namelijk binnen de hervormingsagenda Jeugdzorg nog een aantal dossiers waarover nog geen overeenstemming is tussen Rijk en gemeenten. Hierdoor kunnen de middelen uiteindelijk toch onder de 100% worden vastgesteld. Voor 2024 t/m 2026 gaat het respectievelijk

om de volgende bedragen: € 674.194, € 634.681 en € 428.225. De bedragen hebben een dalend verloop als gevolg van de invulling van de hervormingsagenda Jeugdzorg. Overigens is voor 2023 al 100% toegekend door het Rijk. Deze financiële vertaling heeft plaatsgevonden bij de meicirculaire 2022.

Als tweede is vanaf 2024 de Aanvullende bezuiniging Jeugdzorg (Regeerakkoord Rutte IV) van € 100 miljoen in 2024, € 500 miljoen voor 2025 en 2026, en € 511 miljoen vanaf 2027 in de begroting opgenomen. Hierdoor zullen er middelen Jeugdzorg worden ontvangen van het Rijk, te weten € 214.000 in 2024 en € 1.072.000 voor 2025 en 2026. Als gevolg van deze bezuiniging zijn ook de lasten Jeugdzorg neerwaarts bijgesteld. Het Rijk draagt namelijk het budgettaire risico voor deze bezuinigingsmaatregel.

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

5. Weerstandsvermogen / risicoparagraaf

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

Ten opzichte van de voorjaarsnota 2022 is de paragraaf weerstandsvermogen geactualiseerd. De risicoposten zijn zoveel mogelijk onderbouwd en gekwantificeerd.

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

Ratio weerstandsvermogen

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

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

Het totale aanwezige weerstandsvermogen van de gemeente Huizen bedraagt € 14,6 miljoen (waarvan € 11,3 miljoen structureel). De totaal benodigde weerstandscapaciteit is € 814.000. Op grond hiervan komt het ratio weerstandsvermogen op 18. Dat is dus het aantal keren dat de benodigde weerstandscapaciteit past in de aanwezige weerstandscapaciteit. Het weerstandsvermogen kan als "meer dan uitstekend" worden aangemerkt.

6. Nieuw beleid en incidentele subsidies

6.1 Nieuw beleid 2023

Voor de nieuwe raadsperiode gelden ten aanzien van nieuw beleid de afspraken uit het collegeprogramma 2022-2026, t.w.:

Er is slechts ruimte voor incidenteel nieuw beleid als:

- het bruto resultaat incidenteel positief is; of
- dekking mogelijk is via incidentele inzet van reserves; of
- sprake is van het inleveren van oud beleid voor nieuw beleid

Er is slechts ruimte voor structureel nieuw beleid als het bruto resultaat structureel positief is.

Het bruto (structureel) resultaat is op dit moment als volgt:

Bedragen x € 1.000 *	2022	2023	2024	2025	2026
BRUTO RESULTAAT (t/m nov. 2022) (A)	-4.526	186	1.304	4.463	155
Saldo incidentele baten en lasten (B)	-3.610	-541	-1.379	-618	-460
BRUTO STRUCTUREEL RESULTAAT (nov 2022) (A-/-B)	-916	728	2.683	5.081	614

* de som van de bedragen kan afwijken door afrondingsverschillen.

Het structureel voordelig resultaat in 2026 van € 614.000 kan als broos worden aangemerkt aangezien in dit resultaat een tweetal te realiseren bezuinigingstaakstellingen zijn opgenomen, te weten € 619.000

in kader van de hervormingsagenda Jeugdzorg en de bezuiniging lumpsumfinanciering Wmo en Jeugd van in totaal € 550.000. Bij niet realiseren zal geen sprake meer zijn van een positief structureel resultaat. Voorzichtigheidshalve is dan ook afgezien van het opnemen van wensen nieuw beleid.

Verwezen wordt naar hoofdstuk 7 (Nieuw beleid), voor een overzicht van de ingekomen aanvragen nieuw beleid en de argumentatie voor het niet honoreren.

7. Overige onderwerpen

7.1 Voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen

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

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

De huidige verwachte stand van de voorziening per ultimo 2022 bedraagt € 481.268.

Bij de decemberactualisering 2022 zal op basis van geactualiseerde WOZ-waarden worden berekend welke aanvullende storting of onttrekking eventueel nog noodzakelijk is.

7.2 Geprognosticeerde meerjarenbalans 2023-2026

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

Geprognosticeerde meerjarenbalans 2023-2026					
x € 1.000					
Omschrijving balansposten	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	1-1-2025	1-1-2026
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	67.047	71.534	68.139	64.945	62.195
Financiële vaste activa	50.163	48.768	48.734	48.700	48.666
Totaal vaste activa	117.209	120.302	116.873	113.645	110.861
Vlottende activa					
Voorraden	-1.839	-1.657	-880	-0	-
Uitzettingen met een looptijd < 1 jr.	25.506	25.664	25.574	25.582	25.607
Liquide middelen	505	505	505	505	505
Overlopende activa	3.297	3.552	2.936	3.262	3.250
Totaal vlottende activa	27.469	28.064	28.136	29.348	29.362
Totaal activa	144.679	148.366	145.009	142.994	140.223
PASSIVA					
Vaste passiva					
Eigen vermogen	108.053	100.680	98.259	94.332	96.046
Gerealiseerde resultaat	-5.380	246	1.721	4.359	24
Voorzieningen	26.125	31.196	29.832	28.529	28.415
Vaste schulden met een looptijd > 1 jr.	31	27	27	29	28
Totaal vaste passiva	128.829	132.149	129.840	127.249	124.513
Vlottende passiva					
Netto-vlottende schulden, met een looptijd < 1 jr.	11.308	10.637	10.308	10.751	10.565
Overlopende passiva	4.542	5.579	4.861	4.994	5.145
Totaal vlottende passiva	15.850	16.216	15.169	15.745	15.710
Totaal passiva	144.679	148.366	145.009	142.994	140.223

7.3 EMU-Saldo

Als gevolg van Europese regelgeving mogen EU-lidstaten een begrotingstekort (EMU-saldo) hebben van maximaal 3% van het bruto binnenlands product (BBP). Van dit maximale tekort van 3% van Nederland is 2,5% voor de rijksoverheid en 0,5% voor alle decentrale overheden. De EMU-systematiek werkt echter op een andere manier dan het baten-lastenstelsel dat decentrale overheden hanteren. Investerings en uitgaven die worden gedekt uit reserves tellen bijvoorbeeld niet mee in de uitkomst in het baten-lastenstelsel, maar tellen wel door in het EMU-saldo. Bij een sluitende begroting kan een gemeente daardoor toch een negatief EMU-saldo hebben. Het EMU-saldo voor Huizen voor 2023 komt uit op € 350.000 nadelig, hetgeen overigens voor de gemeentelijke begroting geen consequenties heeft.

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

EMU-saldo				Bedragen x € 1.000	
Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
1. Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-4.124	246	1.721	4.359	24
2. Mutatie (im)materiële vaste activa	11.853	760	-3.394	-3.193	-2.749
3. Mutatie voorzieningen	-2.995	164	-1.364	-1.303	-114
4. Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in	-	-	-	-	-
5. Verwachte boekwinst/verlies bij de verkoop van financiële vaste activa en (im)materiële vaste	-	-	-	-	-
Berekend EMU-saldo (1 - 2 + 3 - 4 - 5)	-18.973	-350	3.751	6.249	2.659

BELEIDSBEGROTING

Hoofdstuk 2

Programmaplan

Algemeen bestuur en dienstverlening

Algemene doelstelling

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

Het gemeentelijk beleid is vastgelegd in:

- Collegeprogramma 2022-2026,
- Visie op dienstverlening Goed geregeld, graag gedaan
- Rapport Organisatieontwikkeling een dubbelslag
- Informatiebeleid 2017-2020
- Strategisch Informatiebeveiligingsbeleid 2020-2022
- Voor verlengd lokaal bestuur / regionale samenwerking ligt beleid vast zowel in de Huizer programmabegroting als in de beleids- en financiële documenten van de betreffende verbonden partijen; invloed van de raad daarop vindt plaats via de lijnen zoals door de WGR bepaald/geborgd (zie ook de paragraaf verbonden partijen).
- Burgerparticipatie: leren door doen! en Huizen #vanafhier



	Ontwikkelingen en knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
1.	Er wordt fors ingezet op het verbeteren van de (digitale) dienstverlening. Belangrijk daarin is een organisatiebrede eenduidigheid.	Een dienstverleningsconcept dat past bij deze tijd en rekening houdt met de vergrijzing in Huizen, met jongeren, ouderen, laaggeletterden en minder digitaal vaardigen.	Regie op een eenduidige dienstverlening vanuit de gemeente, bijvoorbeeld in de vorm van een regiefunctie in een bedrijfsbureau.
2	Vertrouwen in de overheid is laag. Voor een veerkrachtige samenleving is dat vertrouwen over en weer noodzakelijk. Investeren in vertrouwen betekent transparantie, aanspreekbaarheid, goede dienstverlening en goede informatie vanuit de gemeente naar inwoners. Daarin zijn de laatste jaren al veel stappen gezet. De komende jaren wordt hierop voortgebouwd. Een knelpunt daarin is dat er niet is voorzien in de benodigde capaciteit en middelen in het collegeprogramma.	1. Transparante communicatie met waar mogelijk actieve benadering van betrokkenen. 2. In het kader van een doelmatige en doeltreffende inzet van burgerparticipatie in de gemeente Huizen de aanbevelingen uit het RKC rapport verder te implementeren. Het college draagt zorg voor brede verankering van participatie in de organisatie, zodat uitvoering ervan op een adequate wijze geborgd is. 3. De op het publieke domein gerichte bewonersinitiatieven worden gestimuleerd en ondersteund.	1. Voorstel voor gemeenteraad waarin wordt uitgewerkt hoe de gemeente op een effectieve manier kan communiceren en welke middelen daarvoor nodig zijn. In dit voorstel wordt ook ingegaan op de wijze van voortzetten van wijkavonden. 2. Aan de gemeenteraad wordt een nota burgerparticipatie ter vaststelling voorgelegd, die duidelijkheid geeft aan inwoners, ondernemers en belanghebbenden over hoe de gemeente omgaat met participatie en wat zij hiervan kunnen verwachten. Hierbij wordt ook ingegaan op handhaven en uitbreiden van burgerparticipatie bij gemeentelijke (bouw)plannen die invloed hebben op de directe levenssfeer en omgeving. In dit voorstel wordt eveneens aangegeven hoeveel extra capaciteit en geld er nodig is voor uitvoering van die ambities. 3. Op de website wordt een pagina ingericht met informatie over bewonersinitiatieven.
3	Informatieveiligheid is een thema dat steeds actueler is. Diverse cyberdreigingen en aanvallen, ook op gemeenten, dwingen tot vergaande maatregelen. De Baseline Informatieveiligheid Overheid (BIO) is richtinggevend en bepalend in de te implementeren maatregelen om risico's rondom informatieveiligheid tot een minimum te beperken. Knelpunt hierbij is enerzijds de bewustwording dat ook de gemeente Huizen dit uiterst serieus moet nemen en anderzijds het voorzien in de benodigde capaciteit (en middelen).	Een actueel strategisch Informatiebeveiligingsbeleid en in het verlengde hiervan de jaarlijkse uitvoering van een realistisch informatiebeveiligingsplan, moeten het vertrouwen geven dat de gemeentelijke informatie (ook waar het inwoners betreft) in goede handen is.	Continue aandacht houden voor informatieveiligheid en de ruimte bieden om adequaat te kunnen inspelen op ontwikkelingen en (mogelijke) dreigingen.

	Ontwikkelingen en knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
4	Lokale taken en ambities en regionale inzet zijn op veel beleidsterreinen vervlochten. Regionale samenwerking is belangrijk en onmisbaar maar is tevens problematisch in relatie tot de democratische legitimatie. De gemeente(raad) moet in dit proces samen met de andere gemeente(rade)n een balans vinden tussen lokale kaderstelling en regionale slagkracht. In 2023 wordt de belastingsamenwerking met de gemeenten Blaricum en Laren ingaande 2023 ingevoerd.; De gemeenschappelijke regeling is najaar 2022 aan de raad voorgelegd voor een zienswijze en na goedkeuring van de raad vastgesteld. Een fusie van de archiefdiensten in het Gooi heeft eveneens tot een nieuwe gemeenschappelijke regeling geleid.	Het collegeprogramma 2022-2026 noemt als uitgangspunten: • Huizen blijft zelfstandig; • Nut en noodzaak van regionale samenwerking staan niet ter discussie maar de kunst is om voldoende lokale sturing en kaderstelling mee te geven; • Verdere uitbreiding van taken naar de regio is in principe ongewenst; • Overdracht van taken en bevoegdheden naar de regio Gooi en Vechtstreek kan alleen door middel van een raadsbesluit, en moet tot aanwijsbare meerwaarde leiden. De regio Gooi en Vechtstreek is een uitvoeringsorganisatie. Beleid maakt Huizen zelf;	• Huizen blijft haar rol in de regionale samenwerking vorm en inhoud geven vanuit de overtuiging dat geen enkele gemeente in staat is alles zelf te doen, maar dat lokale kaderstelling niet mag ondersneeuwen bij de inzet van en door verbonden partijen. Beleid blijft lokaal aangestuurd. • In 2023 zal een nieuwe RSA tot stand komen, waarbij vanuit Huizen ingezet zal worden op prioritering en concretisering, mede voor wat betreft de in het collegeprogramma benoemde onderdelen duurzaamheid, mobiliteit en werkgelegenheid

Prestaties reguliere taken

Communicatie

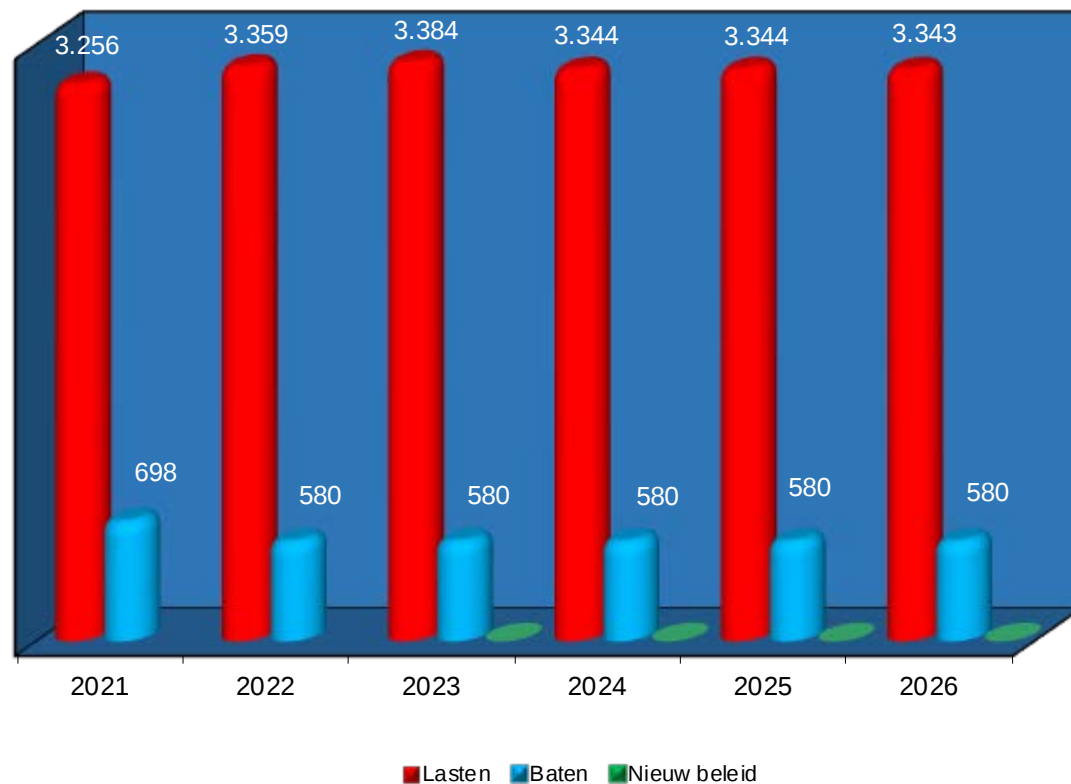
Wijkavonden (2 per jaar)

Beleidsindicatoren (Het meest recent bekende cijfer is gebruikt)

Indicator	Eenheid	Kengetal
Formatie	In fte per 1.000 inwoners (bron: eigen begroting)	7,34
Bezetting	In fte per 1.000 inwoners (bron: eigen begroting)	6,78
Apparaatskosten	Kosten in Euro's per inwoner (bron: eigen begroting)	335
Externe inhuur	Percentage van de totale loonsom + totale kosten inhuur (bron: eigen begroting)	4,23%
Overhead	Percentage van de totale lasten (bron: eigen begroting)	12,2%

Wat mag het kosten?

x € 1.000



Algemeen Bestuur en dienstverlening						
x € 1.000	2021 rekening	2022 begr.na.wijz.	2023 begr.primair	2024 begr.primair	2025 begr.primair	2026 begr.primair
Lasten	3.256	3.359	3.384	3.344	3.344	3.343
Baten	698	580	580	580	580	580
Nieuw beleid			-	-	-	-
Saldo	-2.558	-2.779	-2.804	-2.764	-2.764	-2.763

Openbare orde en veiligheid

Algemene doelstelling

Veiligheid is essentieel voor een prettig leefklimaat. Een veilig Huizen vraagt een doeltreffende aanpak van criminaliteit, onveilige situaties en overlast die met de 'veiligheidsketen' moeten worden opgelost. Zichtbare politie en handhaving zijn belangrijk. De gemeente heeft de inwoners en lokale organisaties nodig om het veiligheidsgevoel te vergroten en overlastsituaties aan te pakken. Nieuwe initiatieven voor samenwerking tussen bewoners, ondernemers, sportclubs, politie en gemeente worden ondersteund.(collegeprogramma par. 5.1.1.)

Het gemeentelijk beleid is vastgelegd in:

- Collegeprogramma 2022-2026,
- Kadernota Integraal Veiligheidsbeleid 2023-2026 (nog in voorbereiding)
- Uitvoeringsprogramma Veiligheid 2023-2024-(nog in voorbereiding);
- Regionale veiligheidsstrategie Midden Nederland 2023-205 (in voorbereiding)
- Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek 2021
- Regionaal RisicoProfiel 2020
- Regionaal BeleidsPlan 2021-2024
- Regionaal Crisis Plan 2022-2025
- Organisatieplan Bevolkingszorg 2013
- Dierenwelzijnsbeleid 2008



	Ontwikkelingen en knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
1.	Voor de periode 2023-2026 wordt een nieuwe Kadernota Integraal Veiligheidsbeleid opgesteld, die ingrijpt op de verwachtingen en nieuwe ontwikkelingen. (collegeprogramma par. 5.1.8). De discussie over de inhoud van de Kadernota en de te stellen prioriteiten wordt dit najaar in de raad gevoerd. Uit de in juni en juli uitgevoerde veiligheidsenquête onder inwoners is naar voren gekomen dat 83% van de inwoners zich in het algemeen veilig voelt in Huizen. Dit percentage is iets lager dan de ambitie uit de vorige Kadernota: “In 2022 voelt ten minste 85% van de Huizers zich veilig in de eigen woonomgeving en daarmee behoren we bij de top-3 van vergelijkbare gemeenten in Nederland.” Met het percentage van 83% is Huizen ook niet in de top-3 beland. De Huizer veiligheidsbeleving is kritisch. Opvallend is dat in de groep 65+ 88% zich in het algemeen veilig voelt. Bij jongeren en jongvolwassenen is dit percentage maar 74%.	Overkoepelend thema/uitgangspunt is een veerkrachtige samenleving, waarin inwoners, verenigingen en organisaties, ondernemers en bezoekers samen met de professionals en de gemeente werk maken van én verantwoordelijkheid dragen voor een veilige en leefbare gemeente. Hierbij is er extra aandacht voor een integrale aanpak van een veilige woon- en leefomgeving in samenspraak met bewoners, BPV's, dorpsraad, ondernemersverenigingen: planvorming vanaf de basis. Extra inspanningen moeten erop gericht zijn om jongeren hierbij actief te betrekken. Het beoogd maatschappelijk effect is dat het subjectieve veiligheidsgevoel van Huizer inwoners verder verbeterd wordt. De nadruk ligt hierbij op het veiligheidsgevoel van de jongeren/jongvolwassenen. De in het collegeprogramma benoemde speerpunten, worden in de nieuwe Kadernota verwerkt. De uitkomsten uit de veiligheid enquête zullen ook worden verwerkt in de nieuwe Kadernota. Daarnaast zijn al enkele thema's te benoemen die lokaal en regionaal prioriteit zullen krijgen: - Georganiseerde en ondermijnende criminaliteit; - Zorg en veiligheid; - Cybercriminaliteit/digitale weerbaarheid; - Jeugd en veiligheid; - Toezicht en handhaving; - Crisisbeheersing & fysieke veiligheid.	• Vaststellen nieuwe Kadernota 2023-2026 door de gemeenteraad in Q1 2023; • Vaststellen uitvoeringsprogramma 2023-2024 door het College in Q1 2023; • Eind 2023 is de integrale aanpak van een veilige woon- en leefomgeving in samenwerking met inwoners en andere betrokkenen, verder verstevigd.
2.	In de programmabegroting 2023 van de Veiligheidsregio's Gooi en Vechtstreek (hierna: VRGV) en Flevoland (hierna: VRF) zijn de beleidsvoornemens opgenomen, gebaseerd op het gezamenlijk beleidsplan van de VRGV/VRF. Daarin is de focus gelegd op vier	Een optimale fysieke veiligheidsorganisatie, stuurbaar op de onderdelen Brandweer, Meldkamer, GHOR (Geneeskundige Hulpverlenings Organisatie in de Regio), Bevolkingszorg en Crisisbeheersing en Rampenbestrijding.	Conform de ontwerp-begroting 2023 van de VRGV wordt samen met de VRF aan de volgende vier opgaven gewerkt: 1. Het voorkomen van onveiligheid en het bijdragen aan een redzame samenleving door in 2023 aandacht

	Ontwikkelingen en knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
	opgaven waarvoor VRGV zich in de komende jaren gesteld weet. De doelstellingen voor 2023 zijn uiteraard beïnvloed door de langdurige coronacrisis. De veiligheidsregio treedt in deze crisis op aansluitend bij de kernboodschap in het Regionaal Beleidsplan: 'Als veiligheidsregio investeren wij in veiligheid en dragen wij bij aan een redzame samenleving. Want veiligheid maken we met elkaar en als veiligheidsregio staan we hiervoor. Samen voor veiligheid.' In 2023 wordt veelal voortgeborduurd op bestaand beleid, omdat: - naar verwachting in 2023 veel tijd en energie besteed wordt aan het doorontwikkelen van de samenwerking met VRF; - de VR's zaken willen afmaken waar in 2022 (of eerder) aan begonnen is (uitbreiding bestaand beleid); - de verwachting is dat de coronacrisis ook in 2023 nog impact zal hebben op de organisatie van de VR's (herstelperiode waarin enerzijds vertraagde en uitgestelde werkzaamheden worden opgepakt, anderzijds mogelijk nieuwe taken versneld moeten worden uitgevoerd).		te besteden aan het verminderen van risico's in onze regio's en het verminderen van risico's in de wijk door aan de slag te gaan met de volgende beleidsvelden: • Uitvoering van de Omgevingswet 2. De zichtbare en deskundige netwerkpartner zijn voor veiligheid door uitvoering te geven aan activiteiten die passen onder de noemer kennis hebben en kennis delen en de partners te vinden en hen ons te laten vinden door: • kennis te delen door onderzoek • het versterken van het relatiemanagement • de Veiligheidsregio te ontwikkelen tot een netwerkorganisatie De post-COVID-19-samenleving; 3. Als vakmensen professioneel, innovatief en wendbaar zijn door te blijven investeren in de professionaliteit en vakbekwaamheid van de medewerkers. In 2023 wordt in samenwerking met VRF vorm gegeven aan de speerpunten professioneel en vakbekwaam, altijd blijven verbeteren, met één been in de toekomst, informatie gestuurd werken en een duurzame organisatie door te werken aan de volgende onderwerpen, dan wel de volgende beleidsvoornemens: • Toekomstbestendige brandweer; • Oefencentrum; • Implementatie informatieveiligheidsbeleid; • Knooppunt Coördinatie regio's-Rijk; • Evaluatie Wet veiligheidsregio's. 4. Omdat alle onveiligheid voorkomen nu eenmaal niet mogelijk is, dag en nacht klaar staan om hulp te verlenen als het toch misgaat. Speerpunten hierbij zijn parate hulpverlening, gemeenschappelijke meldkamer en een slagvaardige en veerkrachtige

	Ontwikkelingen en knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
			crisisbeheersing. In 2023 wordt prioriteit gegeven aan de volgende activiteiten om tegemoet te komen aan deze opgave: • Meldkamer Midden-Nederland - Slagvaardige en veerkrachtige crisisbeheersing
3.	De huidige nota Dierenwelzijn dateert uit 2008 en is niet meer actueel. In het collegeprogramma is opgenomen onder punt 2.13.1 dat het dierenwelzijnsbeleid wordt geactualiseerd.	Een geactualiseerde nota dierenwelzijn.	In het vierde kwartaal 2023 wordt een eerste versie van de nieuwe nota voor wensen en bedenkingen aan de gemeenteraad voorgelegd, afronding vindt plaats eerste kwartaal 2024.

Prestaties Reguliere Taken

Lokaal veiligheidsbeleid

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

Gemeenschappelijke regeling veiligheidsregio gooi en vechtstreek 2021

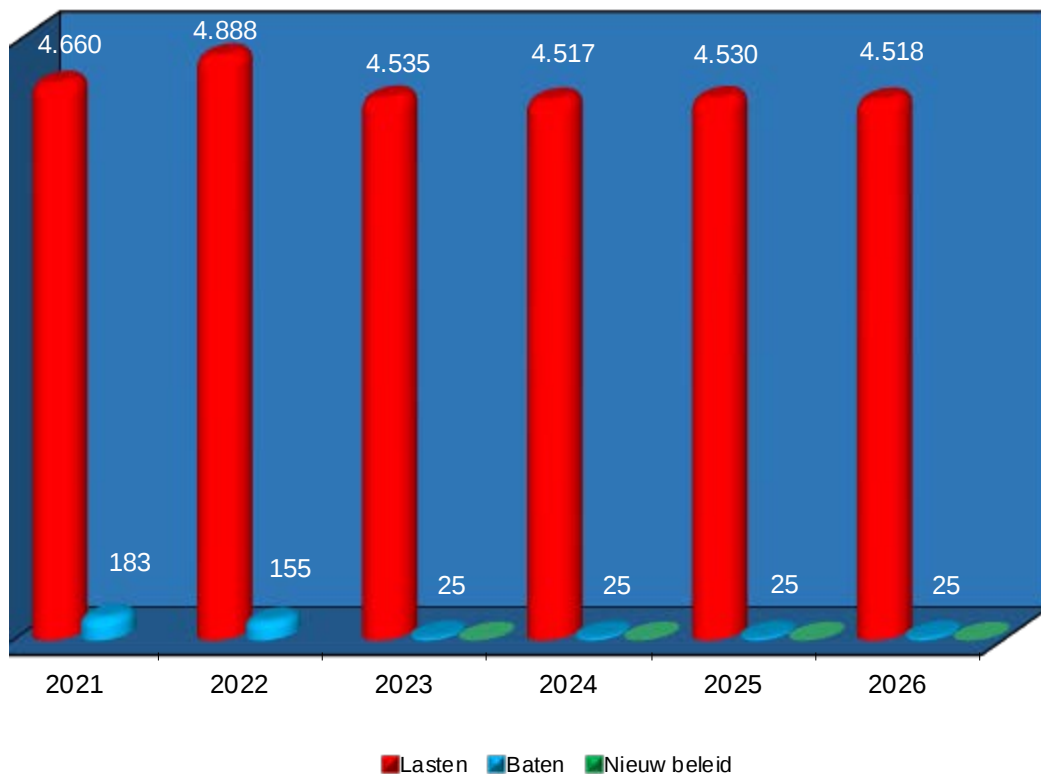
- Een jaarlijkse test (IJ&V) om de slagkracht van de VRGV te meten.

Beleidsindicatoren (Het meest recent bekende cijfer is gebruikt)

Indicator	Eenheid	kengetal
Aantal Halt verwijzingen	Per 1.000 jongeren (12-17) in 2021 (bron: bureau Halt)	3,00
Aantal winkeldiefstallen	Per 10.000 inwoners in 2021 (bron: Politie)	4,62
Aantal geweldsmisdrijven	Per 10.000 inwoners in 2021 (bron: Politie)	25,06
Aantal diefstallen uit woningen	Per 10.000 inwoners in 2021 (bron: Politie)	2,81
Aantal vernielingen en beschadigingen	Per 10.000 inwoners in 2021 (bron: Politie)	30,91

Wat mag het kosten?

x € 1.000



Openbare Orde en Veiligheid						
x € 1.000	2021 rekening	2022 begr.na.wijz.	2023 begr.primair	2024 begr.primair	2025 begr.primair	2026 begr.primair
Lasten	4.660	4.888	4.535	4.517	4.530	4.518
Baten	183	155	25	25	25	25
Nieuw beleid			-	-	-	-
Saldo	-4.477	-4.732	-4.510	-4.493	-4.505	-4.493

Beheer en inrichting openbare ruimte

Algemene doelstelling

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

De koers van het gemeentelijke beleid voor de komende raadsperiode is vastgelegd in het Collegeprogramma Huizen 2022 – 2026.

Als uitgangspunt voor het beheer van de openbare ruimte zijn door de gemeenteraad kaders geformuleerd. Deze zijn opgenomen in verschillende documenten:

Verkeer & Mobiliteit

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

Wegen, Riolering, Water en Installaties

- Beheerplan wegen 2022-2026
- Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan en Waterplan Huizen 2016-2025
- Verordening op de afvoer van hemel- en grondwater (2017)
- Beleidsplan openbare verlichting 2020-2025 (2019)

Groen en Reiniging

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



	Ontwikkelingen en knelpunten (projecten)	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
1.	<i>Projecten Openbare ruimte</i> - De algehele inrichting van de openbare ruimte in de wijk Stad en Lande is verouderd. Ook zijn er relatief veel meldingen van wateroverlast uit de zuidelijke helft van de wijk bij hevige neerslag. Het plan is om de wijk integraal aan te pakken en samen met bewoners tot een nieuwe toekomstbestendige inrichting te komen. - In 2019 is de kustvisie vastgesteld. In 2022 is het project Zomerkade inclusief de renovatie van het strand afgerond. In het verlengde hiervan starten in 2023 de voorbereidingen van het project 'Landtong'. - Het project Oost-Westas was oorspronkelijk bedoeld voor het meer betrouwbaar laten rijden van het HOV. Er is gekozen voor een integrale benadering waar ook fietsen, leefbaarheid en verkeersveiligheid zijn opgenomen.	- In een flink aantal wijken in Huizen is serieuze en omvangrijke vergroening noodzakelijk. Deze raadsperiode wordt volop ingezet op het verwijderen van niet noodzakelijke verstening. Die wordt vervangen door groen. Daarbij wordt gekeken naar meekoppelkansen: als stoepen, straten en openbaar gebied voor groot onderhoud worden aangepakt, wordt daar waar mogelijk steen vervangen door groen (actiepunt 3.4.1 collegeprogramma). - De vergroening van de leefomgeving moet bijdragen aan het leefbaarder maken en levert eveneens een belangrijke bijdrage aan het bestrijden van hittestress en wateroverlast en het stimuleren van biodiversiteit (actiepunt 3.4.1 collegeprogramma). - De tweede fase Zomerkade, de zone tussen de landtong en de huidige vernieuwde Zomerkade, wordt conform de kustvisie ontworpen en ontwikkeld. Hiervan maken onder meer een parkeervoorziening en het nieuwe skatepark deel uit. Hiervoor wordt een budget ter grootte van € 2,6 miljoen beschikbaar gesteld. (actiepunt 3.7.3 collegeprogramma).	- Begin 2023 leggen we verschillende scenario's voor aan de gemeenteraad. Deze zijn voorzien van korte en lange termijn impact en de bijbehorende kosten. Na besluitvorming start de uitvoering van het project Stad en Lande, waarbij een vernieuwde inrichting van de openbare ruimte in samenhang wordt opgepakt met vervanging van riolering. - In 2023 bereiden we het project Landtong voor. - Eind 2022 is een start gemaakt met de realisatie van het project. Kern van het project is het verbeteren van de HOV-verbinding. Het project krijgt in 2023 en 2024 vervolg. Onderdeel daarbij vormt de vernieuwde fietsstructuur als schakel in het netwerk van regionale doorfietsroutes. Er wordt synergie gevonden voor het

	Ontwikkelingen en knelpunten (projecten)	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
	- De verandering van het klimaat raakt alle facetten van het beheer en inrichting van de openbare ruimte - De Nieuwe Bussummerweg is een invalsweg met een karakteristiek laanstructuur. De verkeersfunctie van deze weg en de laanstructuur verhouden zich niet met elkaar. Dit vraagt om een keuze.	- Er wordt een beleid, een programmatische aanpak en een uitvoeringsplan opgesteld op het gebied van hittestress, wateroverlast, droogte, biodiversiteit en een gezonde fysieke leefomgeving opgesteld (actiepunt 3.4.3 collegeprogramma) - In overleg met de bewoners van de Nieuwe Bussummerweg zal nader worden gezien hoe omgegaan kan worden met de uitkomsten van het doorlopen participatietraject (actiepunt 3.4.2 collegeprogramma).	verbeteren van de kwaliteit van het groen en het verhogen van de leefbaarheid. - Het starten van de ontwikkeling van (integraal) beleid en programma's voor de hiernaast genoemde klimaatadaptatie thema's. - Inzicht in de gevolgen van de te maken keuzen ondersteunt de gemeenteraad in een te nemen beslissing over de financiering van het project.
2.	<i>Verkeer en vervoer</i> - In 2020 heeft de gemeenteraad het Mobiliteitsplan vastgesteld. Onderdeel hiervan is een uitvoeringsprogramma voor de komende 10 tot 15 jaar. Hierin zijn maatregelen opgenomen voor de verbetering van de verkeersveiligheid, bereikbaarheid en doorstroming. In 2022 is gestart met de voorbereiding en uitvoering van de vastgestelde maatregelen 'korte termijn'(tussen de 1 en 5 jaar). - In 2021 ontstond de vraag in hoeverre de bestaande categorie-indeling (balans tussen functie, vormgeving en gebruik) van het wegennet in Huizen nog actueel is.	- De uitvoering van het mobiliteitsplan wordt, conform de besluitvorming in de gemeenteraad hierover in de afgelopen raadsperiode, voortvarend ter hand genomen (actiepunt 3.2.3 collegeprogramma). - Huizen blijft vol inzetten op de regionale doorfietsroutes. Deze routes zijn regionaal vastgelegd. De uitvoering van het Huizer deel	- Over de voortgang van de uitvoering van de korte termijnmaatregelen informeren wij u via de PenC-cyclus. - In 2023 starten we een onderzoek naar een vernieuwde categorisering van wegen, waarbij ook de nieuwe tussencategorie, gebiedsontsluitingswegen met een snelheidslimiet van 30 km per uur, wordt betrokken. - Met de start van het project Oost-Westas werken we in 2023 (en 2024) ook aan de

	Ontwikkelingen en knelpunten (projecten)	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
	• Motie alle-richtingen-tegelijk-groen voor fietsers, Motie M3 van 1 juli 2020. • Het ontbreken van een actueel parkeerbeleid doet zich steeds meer voelen; zeker als het gaat om nieuwe ontwikkelingen	wordt voortvarend ter hand genomen (actiepunt 3.2.1 collegeprogramma). • De kruispunten Crailoseweg – Nieuwe Bussummerweg en Crailoseweg – Naarderstraat worden verkeerstechnisch met elkaar verbonden. Doel daarbij is het verbeteren van de doorstroming en het inpassen van de regionale doorfietsroutes. Verkeersveiligheid en fietsveiligheid zijn daarbij van de hoogste prioriteit. Nadrukkelijk wordt hierbij een eerder initiatief vanuit de gemeenteraad omtrent het bevorderen van de fietsdoorstroming betrokken. • Regionaal en bovenregionaal blijft ingezet worden op aansluiting op het landelijk treinnetwerk (actiepunt 3.2.6 collegeprogramma). • Regionaal en bovenregionaal worden de mogelijkheden gepromoot tot het (laten) invoeren van een nachtverbinding (bus) met de omliggende gemeenten (actiepunt 3.2.7 collegeprogramma).	opwaardering van de fietsinfrastructuur langs het HOV-tracé, als onderdeel van het regionale netwerk van doorfietsroutes. • In 2023 komt er een advies over gelijktijdig groen voor fietsverkeer en de effecten hierop voor gemotoriseerd verkeer. De uitkomsten van participatie maken onderdeel uit van het advies. Op basis van een schetsontwerp en een kostenindicatie wordt een voorstel gepresenteerd. • In 2023 leggen we voorstel voor een geactualiseerd parkeerbeleid (inclusief een parkeernormennota) aan de gemeenteraad ter vaststelling voor.
3.	<i>Riolering – water</i> • Door de klimaatverandering krijgen we te maken met heftigere regenbuien en meer wateroverlast. De zomers zullen heter en droger worden, er zullen langere droge en warme perioden zijn. Daar moeten we ons op voorbereiden. Dit is de opdracht van het Nationale Deltaplan Ruimtelijke	• Er wordt een beleid, een programmatische aanpak en een uitvoeringsbeleid opgesteld op het gebied van hittestress, wateroverlast, droogte, biodiversiteit en een gezonde fysieke leefomgeving opgesteld (afspraken 3.4.3 collegeprogramma).	• Met de reguliere vervanging van de riolering ontkoppelen we waar het mogelijk is de hemelwaterafvoer. Tegelijkertijd zoeken we synergie als het gaat om het verbeteren van de leefomgeving door aanpassingen aan groen en verharding.

	Ontwikkelingen en knelpunten (projecten)	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
	Adaptatie (2018). Dit plan stelt dat we vanaf 2020 voor al onze plannen de gevolgen van klimaatverandering moeten betrekken.		
4.	<i>Groen en bomen</i> In 2022 is een start gemaakt met het formuleren van een bomenbeleidsplan.	- In een flink aantal wijken in Huizen is serieuze en omvangrijke vergroening noodzakelijk. Deze raadsperiode wordt volop ingezet op het verwijderen van niet noodzakelijke verstening. Die wordt vervangen door groen. Daarbij wordt gekeken naar meekoppelkansen: als stoepen, straten en openbaar gebied voor groot onderhoud worden aangepakt, wordt daar waar mogelijk steen vervangen door groen (actiepunt 3.4.1 collegeprogramma). - De vergroening van de leefomgeving moet bijdragen aan het leefbaarder maken en levert eveneens een belangrijke bijdrage aan het bestrijden van hittestress en wateroverlast en het stimuleren van biodiversiteit (actiepunt 3.4.1 collegeprogramma). - Een herplantplicht voor bomen waarvoor bij de kap een omgevingsvergunning nodig is wordt zo spoedig mogelijk ingevoerd. Onderzocht wordt of de kap van bomen onder de noemer 'dunning' eveneens onder deze vergunningplicht kan worden gebracht. Bij de invulling van die herplantplicht wordt rekening gehouden met het verloren gegane bladvolume en de wenselijke biodiversiteit. (actiepunt 3.4.4 collegeprogramma). - Speciale aandacht voor het onderhoud van wegen en groen (actiepunt 3.2.2	- Na het zomerreces 2023 bieden we het Bomenbeleidsplan ter vaststelling aan de gemeenteraad aan. - Bij de voorbereiding van de nieuwe groenbestekken vanaf 2024 nemen we naast de extra impuls voor onderhoud ook

	Ontwikkelingen en knelpunten (projecten)	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
		collegeprogramma).	de noodzakelijke omvorming van groen en beplanting vanwege klimaatbestendigheid mee.
5	<i>Wegen en installaties</i>	• Speciale aandacht voor het onderhoud van wegen en groen. Er is een impuls nodig voor het onderhoud van deze wegen, de fietspaden en het groen. (actiepunten 3.2.2 collegeprogramma).	• Met het reguliere (groot) onderhoud hebben we voortdurend aandacht voor circulariteit en klimaatadaptatie (waterdoorlatendheid van verharding). Tegelijkertijd zoeken we synergie als het gaat om rioleringswerkzaamheden en het verbeteren van de leefomgeving.

Prestaties reguliere taken

Algemeen

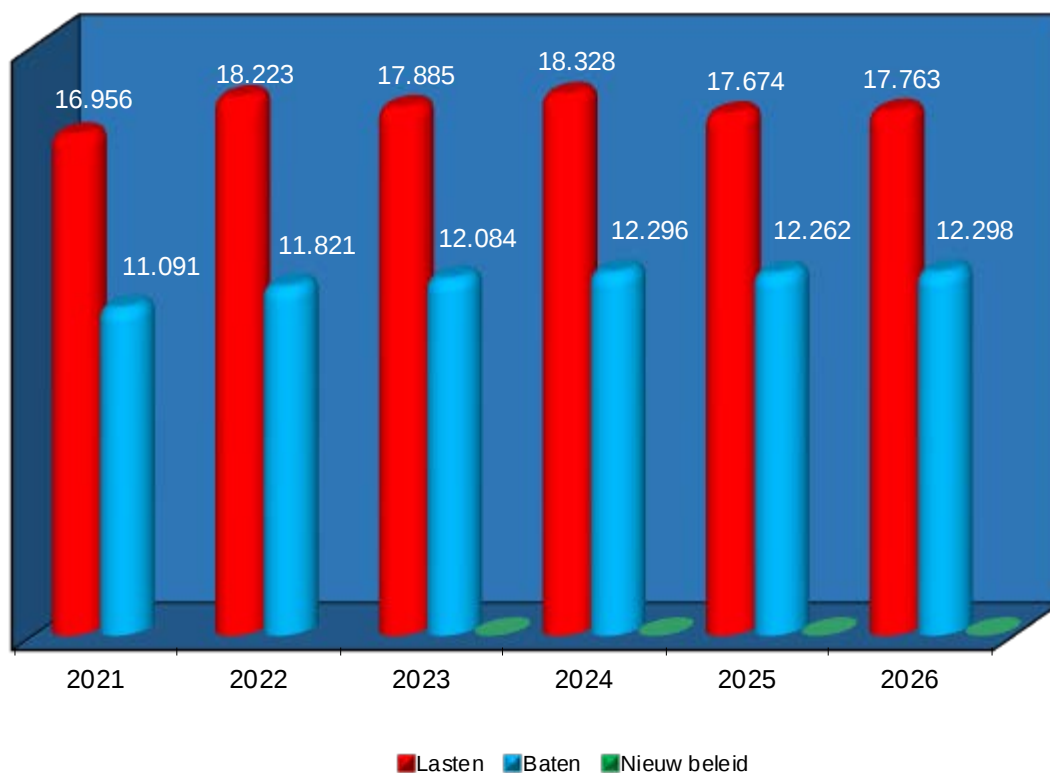
Het beheer en onderhoud van de openbare ruimte voeren we uit overeenkomstig de vastgestelde beleidskaders (zie onder *Algemene doelstelling*). Concrete projecten die in 2023 vanuit het reguliere takenpakket worden uitgevoerd staan vermeld in de paragraaf *Onderhoud Kapitaalgoederen*.

Beleidsindicatoren

Met de *Regeling beleidsindicatoren gemeenten* zijn er vanaf 29 december 2018 voor Beheer en inrichting openbare ruimte geen verplichte indicatoren meer die door gemeenten in programma's en programmaverantwoording moeten worden opgenomen..

Wat mag het kosten?

x € 1.000



Beheer en Inrichting Openbare Ruimte						
x € 1.000	2021 rekening	2022 begr.na.wijz.	2023 begr.primair	2024 begr.primair	2025 begr.primair	2026 begr.primair
Lasten	16.956	18.223	17.885	18.328	17.674	17.763
Baten	11.091	11.821	12.084	12.296	12.262	12.298
Nieuw beleid	-	-	-	-	-	-
Saldo	-5.865	-6.402	-5.801	-6.032	-5.412	-5.465

Sociale infrastructuur

Algemene doelstelling

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

Het gemeentelijke beleid is vastgelegd in:

- Collegeprogramma 2022-2026
- Beleidsplan Sociaal Domein 2019-2022
- Plan van aanpak gezondheid 2019-2022
- Lokaal preventieakkoord
- De Gemeenschappelijke regeling openbaar basisonderwijs
- Kadernotitie Integraal onderwijshuisvestingsplan 2017-2027
- Motie 3 scholen
- Nota Speelruimtebeleid SpeelWijzer 2017
- Cultuurnota 2020-2023
- Sportnota 2019-2025
- Meerjarenonderhoudsplannen voor alle gemeentelijke (sport, onderwijs & welzijn) accommodaties en speelplaatsen
- Plan van aanpak uitvoering VN-verdrag in Huizen



	Ontwikkelingen en knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
1.	1. Eind 2021 heeft de raad ingestemd met de aanbevelingen in het rekenkameronderzoek 'Zicht op subsidies'. Uitvoering van deze aanbevelingen draagt bij aan het transparant en inzichtelijk maken van het subsidiebeleid. 2. Cultuurplatform: vanwege corona heeft deze ambitie lang stil gelegen. Uit bijeenkomsten in 2022 bleek dat culturele organisaties en makers zich zien als een netwerk, dat regelmatig in bijeenkomsten bij elkaar komt, gefaciliteerd door de gemeente. De netwerkbijeenkomsten zijn toegankelijk voor alle culturele organisaties en zelfstandigen. Een aantal deelnemers van dit netwerk is bezig met het opzetten van een digitaal cultuurplatform waar meer informatie over organisaties/zelfstandigen te vinden is en een gemeenschappelijke agenda. Tegelijkertijd is er ook een gesloten forum waarop de aangesloten organisaties/zelfstandigen informatie met elkaar kunnen uitwisselen. 3. De bibliotheek verwacht per 1 januari 2023 te zijn gefuseerd met de bibliotheek Gooi en Meer. Bestuurlijke besluitvorming conform art. 4:71 AWB zal plaatsvinden in het najaar van 2022.	De Cultuurnota 2020-2023 bevat een aantal ambities om uitvoering aan te geven in 2023. 1. Bestaande en nieuwe culturele activiteiten stimuleren en faciliteren en het subsidiebeleid transparant en inzichtelijk maken. 2. Meer zichtbaarheid en synergie door samenwerking via een cultuurplatform. 3. Een bibliotheek die een laagdrempelige voorziening is die een centrale plaats in de gemeenschap heeft, en haar verbindende kracht op gebied van cultuur(educatie) en culturele ontmoetingsplaats verder vergroot.	1. Doorlopend actief meedenken met organisaties, ze helpen met een vergunningsaanvraag, mensen bij elkaar brengen. Culturele instellingen worden per beschikking erover geïnformeerd dat zij tijdig hun subsidie moeten (her)aanvragen en/of laten vaststellen. Ook wordt een maand voor de deadline nog eens een herinnering per mail verstuurd. De verwachting is in het eerste kwartaal van 2023 uitvoering is gegeven aan de aanbevelingen van het rekenkameronderzoek. 2. In 2023 zal de gemeente weer 3 á 4 van deze 'netwerkbijeenkomsten' organiseren voor en na de zomer. 3. In de subsidieprestaties worden de prioriteiten wat betreft de verbindende kracht en culturele ontmoetingsplaats per jaar aangegeven,.

	Ontwikkelingen en knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
	4. In regionaal verband is de regioconservator voortgezet. 5. De stichting Dynamic Arts – die veel ervaring heeft met jongeren in contact brengen met cultuur – heeft voor 2022 subsidie ontvangen om Huizer jongeren in contact te laten komen met cultuur door middel van het organiseren van het festival Summer Sickness. 6. Scholieren en cultuur: in 2022 heeft de bibliotheek vanuit de NPO gelden een incidentele subsidie gekregen om het cultuureducatie-programma uit te breiden naar VO voor het schooljaar 2022 – 2023. 7. Wanneer daar aanleiding toe is, wordt onderzoek gedaan naar de cultuurhistorische waarde van panden in Huizen. 8. Kunstwacht heeft in augustus 2022 groot onderhoud gepleegd op alle kunstwerken in de openbare ruimte om het achterstallig onderhoud in te halen. De raad heeft via de motie 'Onderhoud Huizer Kunstwerken' een voorziening onderhoud kunst ingesteld, met een structureel budget van € 7.000.	4. Samenwerking en verbinding tussen de musea in de regio versterken. Behouden van de regioconservator voor ondersteuning en het versterken van het Huizer Museum en het waarborgen van goede samenwerking en verbinding tussen regionale musea en betrokken gemeenteambtenaren. 5. Jeugd en jongeren in contact laten komen met cultuur. 6. Alle scholieren in Huizen op een laagdrempelige manier in aanraking laten komen met muziek, kunst en cultuurhistorie. 7. Onderzoek doen naar de erfgoedwaarde met als doel het voorkomen van het verdwijnen van cultuurhistorisch erfgoed van Huizen. 8. Alle gemeentelijke (kunst)werken in de openbare ruimte in goede conditie houden, zodat ze het waard blijven om gezien te worden en om hoge kosten van achterstallig onderhoud op termijn te voorkomen.	4. Onder andere met behulp van de inzet van de regioconservator zal de samenwerking tussen regionale musea worden versterkt. 5. Als evaluatie van het festival dat Dynamic Arts organiseert in 2022 succesvol blijkt, kan ook in 2023 een vergelijkbaar evenement georganiseerd worden. 6. De bibliotheek neemt het voortouw om jaarlijks met een vernieuwd aanbod van kunst en cultuureducatie te komen. Dit in samenwerking met nieuwe en bestaande culturele partners en op basis van een inventarisatie van wensen vanuit de scholen. In ieder geval tot de zomer van 2023 wordt het programma voor het VO uitgevoerd. 7. Hier wordt doorlopend aandacht aan besteed. 8. In de eerste helft van 2023 zal bekeken worden welke kunstwerken dat jaar onderhouden moeten worden en welke een (of twee) jaar overgeslagen kunnen worden, zodat er binnen het budget van € 7.000 gebleven kan worden.

	Ontwikkelingen en knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
	9. Er vindt afstemming plaats met andere beleidsterreinen als er mogelijkheden zijn elkaar te versterken. 10. In maart 2022 is de tweede fase van het onderzoek naar de haalbaarheid van een nieuw Huizer Museum afgerond. In het coalitieakkoord 2022 -2026 is over het vervolg het volgende opgenomen: “Met betrekking tot het Huizer Museum zal uitwerking van denkrichting 2 “DNA Gooi” op zijn (financiële) haalbaarheid nader worden gezien, zodra de gemeentelijke financiën in meerjarenperspectief een structurele gemeentelijke financiële ondersteuning in het exploitatietekort mogelijk maken. Gemeentelijke financiële ondersteuning zal alsdan mede in dat kader ook worden afgewogen. Daarnaast is voorwaarde, dat het Huizer Museum in de tussenliggende periode heeft gezorgd voor concrete toezeggingen ten aanzien van de eveneens noodzakelijke cofinanciering door derden (zoals fondsen, loterijen, private partijen en particulieren) in het exploitatietekort.”	9. Versterken van beleidsterrein kunst en cultuur door verbinding te zoeken met andere beleidsterreinen, zoals recreatie, toerisme, ruimtelijke ordening en economie, zowel binnen Huizen als binnen de regio. 10. Het onderzoek naar vergroting en verplaatsing van het Huizer Museum wordt in 2021 uitgevoerd.	9. Hier wordt doorlopend aandacht aan besteed. 10. Bij de begrotingsbehandeling in het najaar van 2023 wordt gekeken of de gemeentelijke financiën in meerjarenperspectief een structurele gemeentelijke financiële ondersteuning in het exploitatietekort mogelijk maken. Als dat zo is, dan zal denkrichting 2 vervolgens op zijn financiële haalbaarheid worden gezien.

	Ontwikkelingen en knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
2.	In aanvulling op 1, speerpunten uit het collegeprogramma 2022 – 2026 betreffende cultuur voor 2023:	4.2.2. De huidige Cultuurnota wordt geactualiseerd en gecontinueerd tot en met 2026. 4.2.4. Onder de voorwaarde van subsidie van het rijk worden de mogelijkheden onderzocht voor het instellen van cultuurcoaches om inwoners van Huizen actiever in aanraking te brengen met cultuur.	• Actualisatie van de huidige cultuurnota zal starten in de eerste helft van 2023. • In 2023 wordt onderzocht of het (onder voorbehoud van subsidie van het rijk) mogelijk is om cultuurcoaches in te stellen.
3.	Een verouderd integraal huisvestingsplan voor de onderwijslocaties.	Een geactualiseerd integraal huisvestingsplan (IHP) waarin de huidige en toekomstige ontwikkelingen, behoeften en mogelijkheden zijn meegenomen. (zie collegeakkoord 2.10.2)	Het actualiseren van het IHP, waarbij onder meer wordt meegenomen: • Onderzoeken mogelijkheid clusterschool Ark/Gouden Kraal/Springplank • Onderzoek Cofinanciering uitbreiding Huizermaat t.b.v. Technasium • Renovatiebehoeften van andere bestaande scholen • aandacht voor verduurzaming en binnenklimaat
4.	Op dit moment is er geen VMBO basis/kader school in Huizen, terwijl er wel een grote groep Huizer jongeren dit onderwijs volgt buiten de gemeente.	Besluit over de wenselijkheid en haalbaarheid van een VMBO school in Huizen.	• Een onderzoek wordt opgeleverd naar de behoefte en haalbaarheid van een vmbo school in Huizen

	Ontwikkelingen en knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
5.	Nationaal programma onderwijs (aanpak achterstanden door corona)	De gemeente ontvangt van het Rijk middelen voor het bestrijden van corona achterstanden in het onderwijs. In overleg met de scholen is in 2021 een programma opgesteld, waarbij scholen activiteiten kunnen afnemen op o.a. bewegingsonderwijs en psychosociale ondersteuning.	De scholen worden ondersteund in het bestrijden van de corona achterstanden.
6.	De Rijksregeling Buurtsportcoaches ondersteunt gemeenten in het creëren van voldoende sport- en beweegaanbod voor alle inwoners van jong tot oud. De buurtsportcoaches zorgen voor samenwerking en verbinding in de gemeente en het buurtsportcoachprogramma draagt in belangrijke mate bij aan het sporten en bewegen van groepen inwoners die dat niet vanzelfsprekend doen. In Huizen zijn 9,5 fte buurtsportcoaches actief. Het huidige programma Sportief Huizen loopt eind 2022 af. Het Rijk onderzoekt de mogelijkheden om een specifieke uitkering beschikbaar te stellen waarbij gemeenten gelijktijdig een aanvraag kunnen indienen rondom meerdere thema's op het gebied van sport en gezondheid. De buurtsportcoachregeling valt hier ook onder. De verwachting is dat deze regeling eind 2022 wordt gepubliceerd.	Eventuele voortzetting van de buurtsportcoachregeling, afhankelijk van de Rijksregeling en de in 2022 opgeleverde evaluatie van het buurtsportcoachprogramma in Huizen	Bij een positieve besluitvorming over de voortzetting van de buurtsportcoachregeling: - Wordt de buurtsportcoachregeling begin 2023 aanbesteed; - Wordt een uitvoeringsprogramma 2023 opgesteld; - Worden de resultaten die zijn benoemd in het programma voor 2023 gerealiseerd.

	Ontwikkelingen en knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
	Collegeprogramma 2022-2026, punt 2.12.1: Sporten geeft plezier en ontspanning. Lekker bewegen in een groep of alleen, binnen of buiten, van jong tot oud. Sport verbindt, stimuleert en is goed voor lichaam en geest. Vanwege dit belang zijn betaalbare (sport)voorzieningen bereikbaar en toegankelijk voor alle inwoners van Huizen.	Om uitvoering te geven aan de benoemde ontwikkeling in het collegeprogramma worden de volgende als bestuurlijke prioriteiten benoemd: • Het Sport Platform Huizen (SPH) blijft behouden als verbindend element tussen verenigingen • Samen met SPH en verenigingen wordt ernaar gestreefd om het convenant 'Veilig actief' te continueren met als doel het waarborgen van een gezonde en veilige sportcultuur • Inzetten op voorzetting van het lokaal sportakkoord onder voorbehoud van de beschikbare rijksfinancieringsmiddelen. • Multifunctioneel gebruik van gemeentelijke accommodaties wordt gestimuleerd; open sportparken horen hier ook bij. • Buitensporten krijgt meer aandacht en wordt toegankelijker. Voor het plaatsen van outdoor beweeg-/fitnesstoestellen in de openbare ruimte wordt € 60.000 beschikbaar gesteld. De overige bestuurlijke prioriteiten op sportgebied uit het collegeprogramma komen in latere jaren terug bij het actualiseren van de speelruimtenota en de sportnota in 2024 of hebben betrekking op het programma Maatschappelijke ondersteuning.	• Opstellen procesplan en uitvoeringsplan 2023 en volgende Lokaal Sportakkoord • In overleg met betrokken stakeholders zoeken naar geschikte locaties voor en het plaatsen van (verplaatsbare) beweeg-/fitnesstoestellen. • Voor de punten die via de reguliere taken reeds gerealiseerd zijn bekijken op welke wijze deze verder geïntensiveerd kunnen worden.
	De skatebaan aan de Zuiderzee voldoet niet meer aan de huidige eisen van de jeugd. In het collegeprogramma is opgenomen dat het skatepark in directe participatie met de huidige gebruikers wordt heringericht. Daarbij wordt rekening gehouden met de positionering van dit park in het kustvisie-ontwerp en de ontwikkeling van de volgende fase van de Zomerkade.	Uiterlijk in de eerste helft van 2024 wordt de skatebaan opgeleverd, om in aanmerking te kunnen komen voor de Provinciale subsidie.	In samenhang met de overige onderdelen van dit deel van de kustvisie, waaronder ook de positionering van de Surfclub en het basketbalveld wordt in 2023 de aanbesteding voorbereid en uitgevoerd.

	Ontwikkelingen en knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
	Medio 2022 heeft de eerste participatiebijeenkomst met de huidige gebruikers plaatsgevonden. De voorbereidingen voor de aanbesteding vinden ook in 2022 plaats, waaronder een marktconsultatie.		

Prestaties reguliere taken

Algemeen

- Verduurzaming van het maatschappelijk vastgoed als uitwerking van de raadsbesluiten van 5 november 2020 en 7 juli 2021

Sport

- Uitvoeren sportnota 2019-2025 Sport verenigt Huizen
- Uitvoeren nota speelruimtebeleid 2017 SpeelWijzer
- Uitvoeren van het lokaal sportakkoord
- Uitvoeren van meerjarenonderhouds- en investeringsplannen sportaccommodaties. In 2022 stond de vervanging van de toplaag van het kunstgrasveld bij Korfbalvereniging Huizen en van de 2 zand-ingestrooide velden bij de Huizer Hockey Club op de planning. De uitvoering vindt naar verwachting in 2023 plaats. In 2023 staat de vervanging van de toplaag van waterveld 2 bij de Huizer Hockey Club op de planning evenals de vervanging van de toplagen van 3 kunstgrasvelden bij HSV De Zuidvogels en s.v. Huizen. In afwachting van de ontwikkelingen met betrekking van non-infill velden wordt de vervanging van de voetbalvelden naar verwachting een jaar opgeschoven.
- Uitvoering van meerjarenonderhouds- en investeringsplannen speelruimte.
- Continueren schoolzwemmen in zwembad De Meent.

Cultuur:

- Uitvoeren cultuurnota 2020 - 2023

Sociaal domein breed

- Uitvoeren beleidsplan Sociaal Domein 2019-2022.
- Uitvoeren plan van aanpak uitvoering VN-verdrag inzake de rechten van mensen met een beperking in Huizen.
- Zorgdragen voor dekkend netwerk AED's en voldoende opgeleide vrijwilligers.
- Uitvoeren plan van aanpak gezondheid en lokaal preventieakkoord.

- Uitvoeren communicatieplan sociaal domein.
- Uitvoeren bestuursopdracht Versa welzijn 2021- 2024.

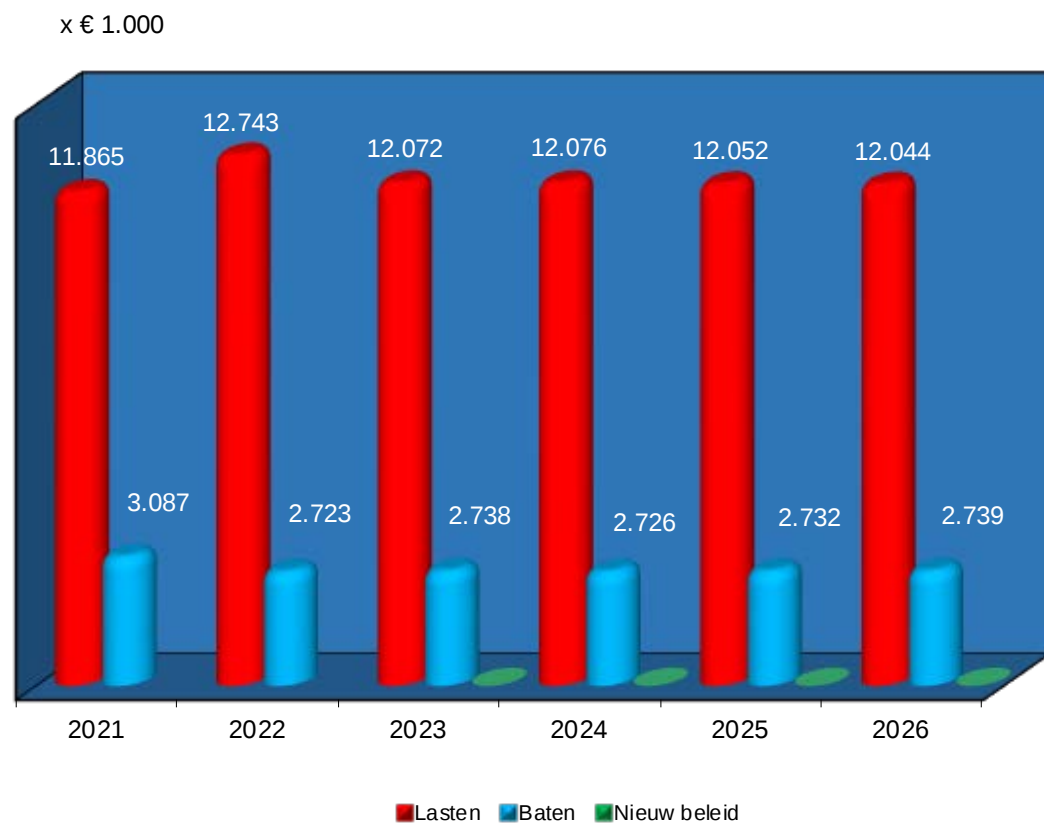
Onderwijs (uit het Coalitieakkoord 2022-2026)

- Binnen de regio wordt aandacht gehouden voor passend onderwijs voor alle kinderen en jongeren uit Huizen, en wordt gekeken naar de kwaliteit en, indien nodig, naar welke mogelijkheden er zijn om dit verder te verbeteren.
- Met de regiogemeenten worden in de regionale programma's voor werk en onderwijs afspraken gemaakt over het stimuleren van werk- en snuffelstages.

Beleidsindicatoren (Het meest recent bekende cijfer is gebruikt)

Indicator	Eenheid	Kengetal
Absoluut verzuim	Per 1.000 leerlingen in 2021 (bron: DUO/Ingrado)	0,00
Relatief verzuim	Per 1.000 leerlingen in 2021 (bron: DUO/Ingrado)	26,00
Aantal vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs in 2021 (bron: DUO/Ingrado)	1,70%
Aantal niet sporters	% in 2020 (bron: meerdere bronnen)	51,30%

Wat mag het kosten?



Sociale infrastructuur						
x € 1.000	2021 rekening	2022 begr.na.wijz.	2023 begr.primair	2024 begr.primair	2025 begr.primair	2026 begr.primair
Lasten	11.865	12.743	12.072	12.076	12.052	12.044
Baten	3.087	2.723	2.738	2.726	2.732	2.739
Nieuw beleid			-	-	-	-
Saldo	-8.778	-10.020	-9.334	-9.350	-9.320	-9.304

Maatschappelijke ondersteuning

Algemene doelstelling

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

Het gemeentelijk beleid is vastgelegd in:

- Collegeprogramma 2022-2026
- Beleidsplan Sociaal Domein 2019-2022
- Beleidsplan bescherming en opvang 2021 e.v.
- Actieplan jeugdwerkloosheid 'Kansen voor Jongeren'
- Startnotitie wet inburgering 2021 'een nieuw thuis'
- Uitvoeringsplan Wet Inburgering 2021



	Ontwikkelingen en knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
1.	Het beleidsplan sociaal domein loopt eind 2022 af. In lijn met de VNG commissie financiële houdbaarheid sociaal domein is bestuurlijk uitgesproken om een HBEL visie sociaal domein op te stellen die vervolgens onderdeel is van de lokale beleidsplannen. In 2022 is gestart met de eerste stappen van de HBEL visievorming, waarin onder meer de uitkomsten van de waardendiscussie worden meegenomen. Ook komt naar verwachting eind 2022 het Rijk met voorstellen om de Jeugdwet aan te passen. In het coalitieakkoord is het belang benadrukt van een laagdrempelige toegang en heldere en toegankelijke informatie over maatschappelijke hulp (coalitieakkoord 2.3).	Een nieuw gedragen visie en beleidsplan sociaal domein voor 2023 en verder.	Een visie en nieuw beleidsplan opgesteld samen met relevante stakeholders en uiterlijk 4^e kwartaal door de raad vastgesteld, rekening houdend met onder meer: • Evaluatie van het beleidsplan 2019-2022 • Ontwikkelingen m.b.t. de jeugdwet (en andere kaders voor het sociaal domein) • Vertalen van de uitkomsten van het waardentraject in leidende principes voor beleidsmatige keuzes en kaders voor maatwerk in de uitvoering bij de ondersteuning van inwoners. • Aandacht voor de toegankelijkheid van gemeentelijke regelingen voor inwoners. • Grip op kwaliteit en financiën.
2.	Sturen vanuit inzicht. Dat is het doel voor de komende vier jaar op het gebied van sociaal domein. Grip krijgen op de uitgaven, grip krijgen op het leveren van goede kwaliteit, grip krijgen op effectiviteit en efficiëntie. Meetbare doelen maken het mogelijk om resultaten inzichtelijk te krijgen. Inzicht geeft kennis en op basis van kennis kan gestuurd en bijgestuurd worden. Een belangrijke focus komt te liggen op preventie. Door tijdig in te grijpen kan de noodzaak tot uitgebreide hulptrajecten vaker voorkomen worden. (2.1.1) Belangrijke partners hierbij zijn Versa Welzijn en de Vrijwilligerscentrale. In de nieuwe samenwerkingsovereenkomst met Versa Welzijn zijn duidelijke afspraken gemaakt om de kwalitatieve en kwantitatieve resultaten meetbaar en zichtbaar te maken. De samenwerkingsafspraken met de	We hebben inzicht in de door ons ingezette ondersteuning en interventies en de effecten die we daarmee bereiken. Op basis daarvan kunnen we sturen op de inzet van algemene en maatwerkvoorzieningen. Het dashboard sociaal domein geeft inzicht in de inzet en kosten van maatwerkvoorzieningen. Welzijnswerk dat een gemeentelijke subsidie ontvangt dient meetbare doelen en uitvoeringsprogramma's te formuleren. Versa Welzijn en de Vrijwilligerscentrale zijn hierin belangrijke spelers. Periodiek wordt hierover gerapporteerd aan de commissie Sociaal Domein. (2.1.6)	Het dashboard wordt in 2023 verrijkt met informatie over verwachte kosten door middel van de implementatie van een prognosetool. Via de mededeling jaarrekening sociaal domein is in juni 2022 een start gemaakt met rapportage van inzet en de behaalde resultaten binnen het voorveld. Dit wordt verder ontwikkeld in 2023 via individuele afspraken met spelers en de mededeling jaarrekening sociaal domein 2023: - Inzicht in kwantitatieve en kwalitatieve resultaten waar mogelijk. - Inzet van goede meetinstrumenten en indicatoren. - Heldere afspraken over meetmomenten en rapportagemomenten. Door wie, met wie en waarover. - Inzicht in financiële inzet t.o.v. financiële en maatschappelijke opbrengst. Hierbij gaan we samen met betrokkenen na wat en

	Ontwikkelingen en knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
	Vrijwilligerscentrale zijn nog in ontwikkeling.		hoe we gaan meten zonder de administratieve lasten te verhogen.
3.	Het beleidsplan schuldhulpverlening loopt eind 2022 af en moet worden geactualiseerd. De verwachting is dat zich de komende periode meer inwoners met schulden zullen gaan melden waaronder ook zelfstandigen (collegeprogramma 2.5.6.) In 2022 heeft een rekenkameronderzoek schuldhulpverlening plaatsgevonden. Ten tijde van het schrijven van de teksten voor de programma's is het onderzoek nog niet behandeld in de raad.	Een nieuw beleidsplan schuldhulpverlening voor de periode 2023-2026 dat nog meer is gericht op snelle en integrale dienstverlening met extra aandacht aan schuldhulp aan zelfstandigen en schuldenpreventie.	Een plan vastgesteld in het 2^e kwartaal, waarbij de uitkomsten van het rekenkameronderzoek worden betrokken met de volgende aandachtspunten: • Gekeken wordt naar de mogelijkheid om het schuldhulpverleningstraject te versnellen. • Een vaste consulent wordt gekoppeld aan een schuldhulptraject en hanteert daarbij een integrale aanpak waarbij wordt gekeken naar de gehele leefsituatie. • Er wordt gekeken naar lange termijn oplossingen. • Aandacht voor het bereiken/zichtbaar zijn voor specifieke doelgroepen, waaronder jongeren en zelfstandigen (zie 3).
4.	Het is belangrijk dat mensen die ondersteuning nodig hebben voor wat betreft hun inkomen of schulden hebben, weten waar zij terecht kunnen. De urgentie daarvan is in deze tijd van stijgende energieprijzen en inflatie nog groter geworden. In het coalitieakkoord wordt hierover onder andere gezegd: - De informatievoorziening over een bijstandsuitkering is niet altijd duidelijk (coalitieakkoord 2.5.1) - Het rijk stelt ieder jaar gelden ter beschikking om de armoede onder kinderen te bestrijden. Kinderen in armoede mee moeten kunnen doen en ouders die het aangaat moeten actiever op de hoogte worden gebracht van het "Kindarrangement Meedoen (2.8.5). Dit wordt nog extra benadrukt ten aanzien van sport (2.12.11).	Het is duidelijk waar mensen terecht kunnen voor inkomensondersteuning en hulp bij schulden en wat hierbij de spelregels zijn. Informatievoorziening is duidelijk vindbaar, begrijpelijk. Volwassen zijn in de positie om indien nodig passende ondersteuning te krijgen en kinderen in armoede krijgen de ondersteuning die nodig is.	In kaart brengen van de mogelijkheden en starten met uitvoering van het beter zichtbaar maken van regelingen met betrekking tot inkomensondersteuning, armoederegelingen en schuldhulpverlening, realisatie 2^e kwartaal. Onder meer rekening houden met: • Voortzetten van het digitaal platform "Meedoen HBEL" waar ouders de vergoedingen van het kindarrangement kunnen aanvragen tot 2026 en daar waar nodig aangepast aan eventueel veranderende wensen en behoeften van de doelgroep. Extra inzet op de bekendheid van het kindarrangement onder ouders met een laag inkomen. • De aandacht voor jongeren en zelfstandigen in relatie tot schulden (zie 2) • Bereikbaarheid die laagdrempelig is, fysiek en ook voor mensen die niet digitaal vaardig zijn. • Zichtbaar zijn/bereiken van mensen via de lokale samenwerkingsnetwerken waarmee jeugd en volwassenen lichte maatschappelijke ondersteuning krijgen.

	Ontwikkelingen en knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
5.	Door een afnemend aantal SW-medewerkers en daardoor een leegloop bij Tomingroep enerzijds en anderzijds de behoefte voor begeleiding naar werk voor een toenemend aantal participatiewetters met een grotere afstand tot de arbeidsmarkt, is de noodzaak ontstaan om de bestaande bestuursopdracht van Tomingroep te herzien. Tomingroep richt zich, op basis van een nieuw bedrijfsplan "Ketensamenwerking Tomin 2022-2025", voortaan op het door ontwikkelen van Participatiewetters met als doel uitstroom naar regulier werk.	Zoveel mogelijk mensen vanuit de Participatiewet duurzaam te laten uitstromen naar regulier werk. Door Tomingroep in te zetten voor de nieuwe doelgroepen vanuit de Participatiewet en deze bij Tomingroep of via detachering voor te bereiden op een reguliere baan, wordt daarnaast het verlies als gevolg van het teruglopend aantal SW-medewerkers gecompenseerd door het hebben van een continue (doorstroom)bezetting op de werkvloer bij Tomingroep.	In januari 2022 is Tomingroep gestart met de uitvoering van het nieuwe bedrijfsplan. In 2023 wordt de nieuwe werkwijze verder ontwikkeld en wordt een aantal KPI's uitgewerkt om toetsing van de nieuwe opdracht van Tomingroep mogelijk te maken op verschillende niveaus. Cruciaal voor het slagen van deze nieuwe bestuursopdracht is de samenwerking tussen de belangrijkste ketenpartners, gemeenten, Tomingroep en WSP.
6.	De vraag naar jeugdhulp en -begeleiding blijft stijgen, en daarmee ook de kosten. De betaalbaarheid en houdbaarheid van deze ondersteuning staat daarmee onder druk. Het budget voor extra voorzieningen voor kinderen in het voorveld wordt voortgezet (collegeprogramma 2.9.4.). Najaar 2022 komt het Rijk naar verwachting met aanpassingen van de jeugdwet, en naar verwachting ook met kaders om gebruik van jeugdhulp in te perken en de jeugdhulp laagdrempelig te organiseren en veel meer in te zetten op preventie in het voorveld. Eind 2022 worden landelijk besluiten genomen ten aanzien van de volgende maatregelen: • Extra inzet op alle kinderen van 0-4 middels Kansrijke start. Hiervoor worden extra middelen beschikbaar gesteld vanuit het rijk. • De jeugdhulpplicht wordt ingeperkt middels wet en regelgeving. • Lokale teams 2.0. die triage goed op	Een houdbaar stelsel om passende, kwalitatieve en effectieve ondersteuning te bieden aan kinderen in Huizen. Dit doen we met de reeds ingezette maatregelen en het doorontwikkelen van de onderstaande projecten: 1. Meer ondersteuning via laagdrempelige, vrij toegankelijke, algemene voorzieningen in het voorveld. Hiervoor moet voldoende en passend aanbod zijn. 2. Basiszorg (lichte lokale ondersteuning) is het afgelopen jaar al neergezet met de gemeentelijke begeleiders en poh-er jeugd ggz en via een lokale samenwerkingsnetwerk met onder meer JGZ en Versa Jeugdwerk. Deze ontwikkeling naar lokaal lichte hulp bieden wordt verder	Ad 1: Algemene voorzieningen in het voorveld doorlopend versterken via diverse afspraken met diverse partijen, onder meer op basis van de volgende uitgangspunten: - De basis van besluiten tot inzet, zijn een evaluatie van huidige algemene voorzieningen in het voorveld jeugd en een analyse van de inzet van geïndiceerde jeugdhulp en -begeleiding, de lokaal begeleiders en poh-er jeugd ggz. - Er wordt ingezet op projecten gericht op eenzaamheid en jongeren. - Er wordt ingezet op weerbaarheidsprojecten op scholen. - Het kinderwerk en opvoedcoaches worden voortgezet. Ad 2: - Lichte laagdrempelige jeugdhulp niet alleen via groepspraktijken, maar ook via andere vindplaatsen beschikbaar maken. - 4^e kwartaal 2023 een eindevaluatie uitvoeren van de pilot 'poh-er jeugd ggz' die afloopt in december 2023. Op basis hiervan besluiten over voortzetting en aanpassingen. Daarnaast

	Ontwikkelingen en knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
	orde hebben, werken aan het herstel van het gewone leven, gezinsgerichte werken en zelf lichte hulp verlenen (basiszorg). Afbouw residentiele jeugdhulp inclusief jeugdzorgPlus. Met deze beweging zijn we reeds gestart middels het regionale project Verblijf.	ontwikkeld om zo alle basiszorg lokaal te organiseren en passend gemaakt in de kaders van de aangepaste Jeugdwet. 3. Aanvullende, specialistische zorg op indicatie organiseren via inkoop/subsidieafspraken met externe partijen. Deze zorg goed laten aansluiten op lokale teams, onder meer door op casusniveau te werken via hetzelfde plan en in afspraken tussen gemeente en zorgpartijen meer aandacht te hebben voor (mogelijkheden voor) makkelijk afschalen van de ondersteuning en samenwerking met andere partijen. 4. Het is de ambitie om kinderen en hun gezinnen vroegtijdig en snel in het vrijwillige kader in de directe omgeving te ondersteunen bij het opvoeden en opgroeien. Kinderen met een maatregel worden direct geholpen en krijgen snel passende zorg. wanneer de zorg in het gedwongen kader niet meer nodig is, moet er direct worden afgeschaald naar ondersteuning door het lokale team. Kinderen die om welke reden dan ook niet thuis kunnen blijven wonen worden zoveel mogelijk geplaatst in een pleeggezin of gezinshuis. Kinderen onder de twaalf jaar worden niet meer residentieel opgevangen.	kunnen tussentijdse evaluaties leiden tot aanpassingen van de pilot. Na bekend worden nieuwe landelijke kaders, inzet van de gemeentelijke begeleiders en samenwerkingsnetwerken doorontwikkelen. Ad 3: Besluit over de toekomstige inrichting van de aanvullende, specialistische ondersteuning in het 3^e kwartaal. Ad 4: We voeren de reeds vastgestelde regionale aanpak Verblijf uit. In dit plan staat beschrijven op welke manier we invulling gaan geven aan de afbouw van de residentiële voorzieningen en opbouw van passende alternatieven in de keten. Dit doen we samen met inwoners, zorgaanbieders, gecertificeerde instellingen, Veilig Thuis, de Raad voor Kinderbescherming en overige relevante partners.

	Ontwikkelingen en knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
7.	Vanwege een toename van het aantal ouderen (een verdubbeling van het aantal 80-plussers in 2035) neemt ook het aantal inwoners met (beginnende) geheugenproblemen toe. Uit onderzoek blijkt dat mantelzorgers van dementerenden het langer vol houden wanneer ondersteuning tijdig start. Er is op termijn, na 2022, behoefte aan een tweede Geheugenhuis. Met diverse partijen worden nu gesprekken gevoerd over mogelijkheden om in aanvulling op het bestaande Geheugenhuis een dergelijk concept te realiseren.	Voldoende aanbod van passende dagbesteding voor ouderen in Huizen, bij voorkeur bij meerdere partijen. Zo mogelijk ook op locaties waar een doorgaande lijn van ondersteuning via opschaling mogelijk is: van lichte, laagdrempelige gemeentelijke ondersteuning naar ondersteuning op WLZ indicatie. Op termijn wordt hierbij gekoerst op een kostenbesparing doordat met lichte en laagdrempelige ondersteuning het netwerk van een dementerende in een vroeg stadium in kaart gebracht kan worden en de mogelijkheden hiervan (op vrijwilliger basis) als aanvulling op professionele zorg benut kunnen worden. Ook wordt samen met gemeenten in de Regio onderzocht wat de mogelijkheden zijn om (duurdere) geïndiceerde gemeentelijke uit te stellen of anders in te richten met als doel kosten besparen met behoud van kwaliteit. Anderzijds kan de uitstroom naar WLZ ondersteuning mogelijk versneld worden doordat de doorstroom van gemeentelijke naar WLZ ondersteuning op dezelfde locatie gefaciliteerd wordt.	Lichte, laagdrempelige dagbesteding gerealiseerd bij 1 á 2 locaties in Huizen uiterlijk 4^e kwartaal, naast het Versa Geheugenhuis. Zo mogelijk hierbij een doorgaande lijn van ondersteuning/zorgzwaarte realiseren.
8.	De vraag naar begeleiding van volwassenen blijft stijgen, en daarmee ook de kosten en de betaalbaarheid en houdbaarheid van deze ondersteuning. Ouderen en volwassenen met ggz problemen zijn belangrijke doelgroepen, bij beiden is er de landelijke ambitie van langer thuis wonen en thuis ondersteuning krijgen.	Vergelijkbaar bij jeugd (zie 6): Een houdbaar stelsel om passende ondersteuning aan jeugd te bieden die betaalbaar is: 1. Meer ondersteuning via laagdrempelige, vrij toegankelijke, algemene voorzieningen in het voorveld. Hiervoor moet voldoende en passend aanbod zijn.	Ad 1: Algemene voorzieningen in het voorveld doorlopend versterken via afspraken met diverse partijen en aansluiten op de basiszorg en gespecialiseerde zorg, onder meer op basis van de volgende uitgangspunten: - De basis van besluiten tot andere/extra inzet, zijn een evaluatie van huidige inzet van een voorziening en/of een analyse van de inzet van geïndiceerde begeleiding. - Afspraken over resultaten, monitoring, evaluatie en financiële/maatschappelijke business case (zie 13)

	Ontwikkelingen en knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
		2. Basiszorg (lichte lokale ondersteuning) is het afgelopen jaar neergezet met de gemeentelijke begeleiders en via een lokaal samenwerkingsnetwerk met onder meer Versa en ggz-zorg voor volwassenen (zoals poh-er ggz volwassenen bij huisartsen). Deze ontwikkeling naar lokaal lichte hulp bieden wordt verder ontwikkeld om zo alle basiszorg lokaal te organiseren, vergelijkbaar met de ontwikkeling bij Jeugd om zo de aansluiting 18- en 18+ zo goed mogelijk te borgen. 3. Aanvullende, specialistische zorg op indicatie organiseren via inkoop/subsidieafspraken met externe partijen. Deze zorg goed laten aansluiten op lokale teams, onder meer door op casusniveau te werken via hetzelfde plan en in afspraken tussen gemeente en zorgpartijen meer aandacht te hebben voor (mogelijkheden voor) makkelijk afschalen van de ondersteuning en samenwerking met andere partijen.	Ad 2: - De capaciteit van de lokale basiszorg (gemeentelijk begeleiders en/of bij andere partijen) passend opschalen met de benodigde kennis en kunde. - Evaluatie van de pilot Specialistische ggz, waarin de gemeente samenwerkt met huisartsen en praktijkondersteuners volwassen ggz, om bij mensen die op de wachtlijst staan voor hulp vanuit de specialistische ggz, vanuit een integrale blik gezamenlijk op te trekken. Ad 3: Besluit over de toekomstige inrichting van de aanvullende, specialistische ondersteuning in het 3^e kwartaal. Uitgangspunt is deze goed aan te sluiten op de lokale basiszorg.
9.	Stijging van de vraag naar huishoudelijke hulp (HH), tekort aan personeel voor uitvoeren van deze ondersteuning, en landelijk inkomensafhankelijke bijdrage in beeld.	Houdbare werkwijze HH, waarbij de kosten beheersbaar blijven en de beschikbare HH terecht komt bij de inwoners, die het minst zelfredzaam zijn en HH het hardst nodig hebben.	Vanaf het 1 ^e kwartaal een inkomensafhankelijke toets implementeren. Uitgangspunt is om zo goed mogelijk aan te sluiten op toekomstige landelijke wijzigingen in de eigen bijdrage voor hulp bij het huishouden. Ook gaan we onderzoeken hoe om te gaan met de personeelstekorten.
10.	Er is in toenemende mate vraag naar vrijwilligers, bijvoorbeeld voor informele zorg. Daarnaast spelen vrijwilligers een belangrijke	De samenwerking met de vrijwilligerscentrale wordt voortgezet en wordt geëvalueerd en geactualiseerd zodat nog betere kan worden	Er wordt uitvoering gegeven aan de samenwerkingsovereenkomst voor de periode 2023-2026.

	Ontwikkelingen en knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
	rol bij de opvang van Oekraïners. Om het vrijwilligerswerk mogelijk te maken is ondersteuning in praktische zin nodig: voorzieningen die het mogelijk maken dat vrijwilligers hun belangrijke bijdrage kunnen blijven leveren (collegeprogramma 2.6.1.).	ingespeeld op de behoefte aan en inzet van vrijwilligers. Aandachtspunten daarbij zijn: het stimuleren van vrijwilligerswerk door jongeren, de (afnemende) inzet van oudere vrijwilligers en het inspelen op actualiteiten en verbinden met andere initiatieven.	• De doelstellingen van de samenwerkingsovereenkomst worden jaarlijks vertaald in een jaaragenda. • Er worden afspraken gemaakt over de mogelijkheid voor het stimuleren van maatschappelijke betrokkenheid van jongeren. • De mogelijkheid om de benoeming van “vrijwilliger van het jaar” voort te zetten, wordt onderzocht.
11.	8,6% van de mantelzorgers voelt zich zwaar overbelast. We willen deze overbelasting voorkomen (collegeprogramma 2.3.8.). Mantelzorgers geven aan niet goed te weten dat en hoe de gemeente hen kan ondersteunen. In 2020 is gestart met de implementatie van het plan van aanpak mantelzorg. In verband met de Corona maatregelen heeft de uitvoering vertraging opgelopen, waardoor de afronding van activiteiten en evaluatie pas in 2022 kon plaatsvinden.	Mantelzorgers in Huizen worden zo goed mogelijk ondersteund om overbelasting te voorkomen, indien dat nodig is. Over de mogelijkheid van deze ondersteuning wordt duidelijke gecommuniceerd op de gemeentelijke website en via betrokkenen.	• Op basis van de uitkomsten van de evaluatie van het plan van aanpak mantelzorg met Versa Welzijn, de Vrijwilligerscentrale, mantelzorgers zelf, huisartsen en andere betrokken zorgorganisaties, wordt in 2023 3e kwartaal, indien nodig, een nieuw plan van aanpak mantelzorg opgesteld. • De netwerkbijeenkomsten voor Mantelzorgers worden voortgezet.
12	Actualiseren huidige inclusie-agenda	Toegankelijker maken van Huizen voor alle inwoners	Inclusie-agenda 2023-2025 vaststellen in het derde kwartaal van 2023

Prestaties reguliere taken

- Uitvoeren beleidsplan Sociaal Domein 2019-2022.
- Uitvoeren plan van aanpak uitvoering VN-verdrag inzake de rechten van mensen met een beperking in Huizen.
- Uitvoeren plan van aanpak gezondheid, waaronder onder meer het preventie- en handavingsplan alcohol jeugd 2021 e.v..
- Uitvoeren communicatieplan sociaal domein.
- Uitvoering geven aan de samenwerkingsovereenkomst Versa welzijn 2022- 2025.
- Uitvoering maatwerkvoorzieningen, waaronder:
 - Monitoring ontwikkelingen rondom benutting en financiën.
 - Bestuurlijke rapportage over het gebruik van maatwerkvoorzieningen. Als er aanleiding is, wordt er ook op andere momenten gerapporteerd.

- Inzet werkgeversservicepunt en daarmee uitvoering geven aan het programma's 'Werken aan werk' en Perspectief op werk
- Uitvoeren Wet Inburgering via Startnotitie en Uitvoeringsplan
- Uitvoeren minimaregelingen en Collectieve Zorgverzekering minima (coalitieakkoord 2.6.1. en 2.6.2)
- Uitvoeren beleid bescherming en opvang
- Uitvoeren taken in het kader van aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling
- Samenwerking via het Zorg- en Veiligheidshuis
- Uitvoeren taken binnen de Participatiewet
- Uitvoeren van participatie & re-integratie via 'Zicht op Werk', waaronder DOEN en aanpak jeugdwerkloosheid. Hierbij wordt doorlopend ingespeeld op de mogelijkheden en trends op de arbeidsmarkt en op de mogelijkheden van de kandidaten.

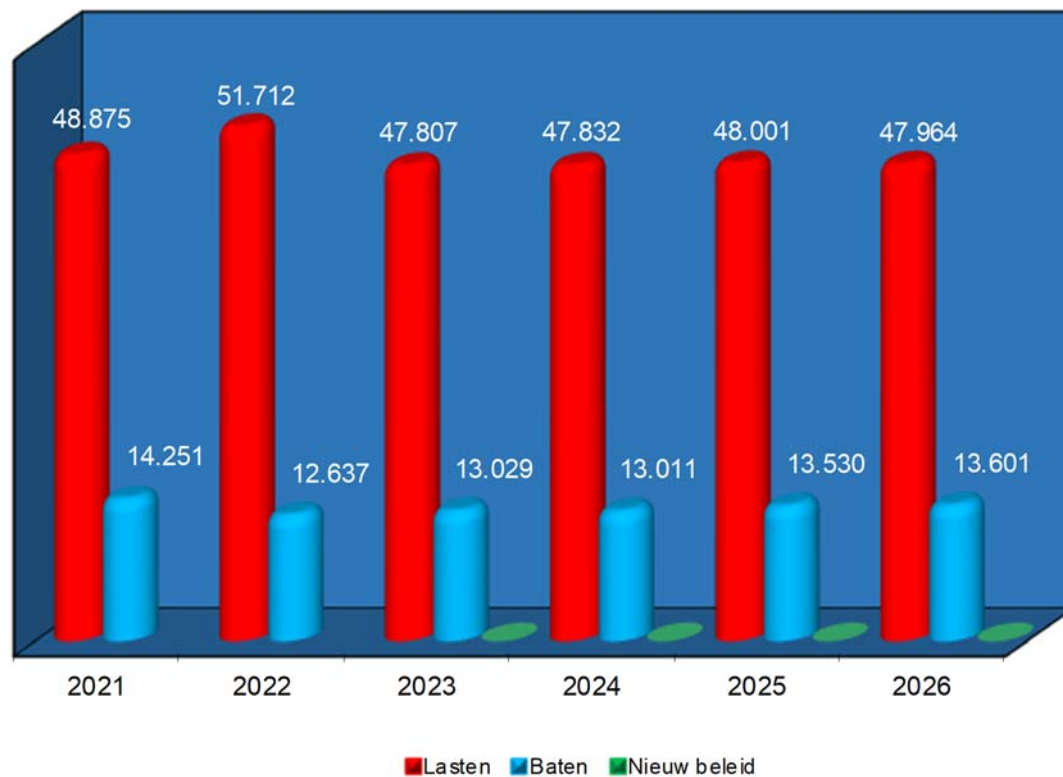
Beleidsindicatoren (Het meest recent bekende cijfer is gebruikt)

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

Indicator	Eenheid	Kengetal
Aantal banen	Per 1.000 inwoners (15 t/m 64 jaar) in 2021 (bron: meerdere bronnen)	534,4
Aantal jongeren met een delict voor de rechter	% van jongeren van 12 t/m 21 jaar in 2020 (bron: CBS)	1,00%
Aan kinderen in een uitkeringsgezin	% kinderen tot 18 jaar in 2020 (bron: CBS jeugd)	5,00%
Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking in 2020 (bron: CBS)	66,30%
Aantal werkloze jongeren	% in de leeftijd van 16 t/m 22 jaar in 2020 (bron: CBS jeugd)	2,00%
Aantal personen met een bijstand uitkering	Per 10.000 inwoners 18+ in 2021 (bron CBS)	341,60
Aantal lopende re-integratievoorzieningen	Per 10.000 inwoners (15 tot 65 jaar) in 2020 (bron CBS)	194
Aantal jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar in 2021 (bron: CBS)	13,20%
Aantal jongeren tot 18 jaar met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar in 2021 (bron: CBS)	1,00%
Aantal jongeren van 12 tot 23 jaar met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12 - 22 jaar in 2021 (bron: CBS)	0,30%
Aantal cliënten met een maatwerkarrangement WMO	Aantal per 10.000 inwoners in 2021 (bron: CBS MSD WMO)	530,00

Wat mag het kosten?

x € 1.000



Maatschappelijke Ondersteuning						
x € 1.000	2021 rekening	2022 begr.na.wijz.	2023 begr.primair	2024 begr.primair	2025 begr.primair	2026 begr.primair
Lasten	48.875	51.712	47.807	47.832	48.001	47.964
Baten	14.251	12.637	13.029	13.011	13.530	13.601
Nieuw beleid			-	-	-	-
Saldo	-34.623	-39.074	-34.778	-34.821	-34.471	-34.363

Ruimtelijke en economische ontwikkeling

Algemene doelstelling

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

Het gemeentelijk beleid is vastgelegd in:

- Collegeprogramma 2022-2026
- De Structuurvisie Huizen “Haven van het Gooi” 2011 (in 2023 te vervangen door de Omgevingsvisie)
- Bestemmingsplannen
- Welstandsnota Huizen 2012.
- Nota Volkshuisvesting 2012
- Huisvestingsverordening 2019
- Prestatieafspraken met De Alliantie 2020
- Regionale woonvisie 2017
- Kadernota Economie 2008
- Regionale detailhandelsvisie 2019
- Programma detailhandel 2022
- Programma kantoren 2022
- Kadernota evenementenbeleid 2011
- Actieplan evenementen 2019-2022
- Nota Toerisme 2014
- Beleid werklocaties 2014
- Milieuprogramma 2021-2025
- De Regionale Energie Strategie 1.0 (2021)
- De warmtevisie Huizen 2021-2026 “Nu isoleren, straks aardgasvrij”
- ‘Vergunningen-, Toezicht- en Handhavingsbeleid Omgevingsrecht 2020-2024
- Nota Bodembeheer (2020) en Bodemkwaliteitskaart (2019)
- Geluidbelastingkaart (2016) en actieplan geluid 2018-2023 (2018)
- Nota Grondbeleid 2015



	Ontwikkelingen/knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
1.	Implementatie Omgevingswet	De gemeente Huizen pakt de implementatie van de Omgevingswet voortvarend op met inachtneming van de uitgangspunten van de wetgever, zoals verminderde regelgeving, meer ruimte voor initiatieven en passende aandacht voor participatie.	In 2021 en 2022 zijn besluiten genomen en is op diverse onderdelen voorbereidend werk verricht om de Omgevingswet in Huizen tijdig en zorgvuldig te kunnen implementeren. Zo is gewerkt aan de ontwerp Omgevingsvisie voor Huizen, die naar verwachting in 2023 kan worden vastgesteld door de raad. Ook is een start gemaakt met het Omgevingsplan. Verder wordt ervaring opgedaan met de omgevingstafelsystematiek voorafgaande aan inwerking treding. • Na de inwerkingtreding van de Omgevingswet per 1 januari 2023 wordt voortdurend gewerkt aan de verdere implementatie van de wet. Met name de digitale dienstverlening (DSO) vraagt veel aandacht. De inwerkingtreding van de wet is in feite de start van een uitvoerig proces om de dienstverlening verder te optimaliseren. Een goede applicatie architectuur is daarbij cruciaal.
2.	Toenemende urgentie voor een slagvaardige aanpak van verduurzamingsopgaven, waaronder de uitvoering van de energietransitie en klimaatadaptatie, waarbij voortdurend moet worden ingespeeld op nieuwe inzichten, intensivering van beleid en stringenter wetgeving.	• Het ontwikkelen van beleid, programma's en uitvoeringsplannen voor een circulaire economie, klimaatadaptatie (droogte, wateroverlast, hittestress), biodiversiteit en een gezonde fysieke leefomgeving. • Stimuleren van bewoners en bedrijven bij energiebesparing en woningisolatie, met een extra focus op energiebesparing voor huishoudens met lage inkomens. • Onderzoek naar collectieve warmtetechnieken als geothermie en aquathermie. • Het nader uitwerken van duurzame en circulaire inkoop. • Versterkte inzet op duurzaamheid bij het maken van de nieuwe Regionale Samenwerkingsagenda (RSA) en samenwerking in de MRA.	Voor 2023 wordt aan de raad een jaarplan milieu en duurzaamheid voorgelegd, op basis van het vastgestelde Milieuprogramma 201-2025. Onderdeel van dit plan zijn de uitwerking van de hiernaast genoemde prioriteiten: • Het starten van de ontwikkeling van (integraal) beleid en programma's voor de hiernaast genoemde duurzaamheidsthema's. • Samen met het energieloket, de energiecoöperatie Huizen Duurzaam, de Alliantie, het regionale Energiedienstenbedrijf en Versa Welzijn opstellen en uitvoeren van een integraal jaarplan energiebesparing. Het voortzetten van het project Stimulerend Toezicht op energiebesparing en het stimuleren van zonnepanelen bij bedrijven. • Het samen met waterschap AGV opleveren van een haalbaarheidsonderzoek naar aquathermie en, op basis hiervan, nemen van vervolgstappen. • Het inbedden van duurzaam en circulair inkopen in het hiervoor te ontwikkelen plan voor professionalisering van het inkoopproces. • Het leveren van ambtelijke en bestuurlijke inzet bij het vormgeven van de RSA en samenwerking in de MRA.

	Ontwikkelingen/knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
3.	Er is een grote opgave voor het realiseren van passende woningen. Tot en met 2040 gaat het om 11.500 woningen voor de regio.	- De bestaande lijst van potentiële bouwlocaties in de gemeente wordt geactualiseerd, en de mogelijkheid en wenselijkheid van bouwen in en aan het water wordt verkend. Een participatieve aanpak is met het oog op de komende Omgevingswet zeker nodig, zodat er voldoende draagvlak ontstaat. Hiertoe moet een conferentie over wonen en bouwen met inwoners, bedrijven en gemeenteraad plaatsvinden. - Gelet op de gewenste doorstroming op de woningmarkt wordt in overleg met de woningbouwcorporaties het programma van de wooncoach voortgezet. - Uiterlijk in 2024 wordt met behulp van externe ondersteuning, waarvoor het benodigde budget beschikbaar wordt gesteld, beleid gemaakt over de (on-) mogelijkheid van het splitsen van (zeer) grote kavels. - Op korte termijn wordt onderzocht of bij nieuwbouwwoningen een zelfbewoningsplicht en/of antispeculatiebeding met de duur van tien jaar opgenomen kan worden in de vergunning. - In de komende periode wordt onderzocht of het mogelijk is eigen inwoners voorrang te geven bij het toedelen van nieuwe woningen. Een dergelijke regeling wordt eveneens onderzocht voor mensen met economische en/of sociale binding. Dit onderzoek wordt medio 2023 opgeleverd.	- Onder begeleiding van een extern bureau worden diverse sessies met de samenleving gehouden. - Dit moet resulteren in een zo mogelijk nog in 2023 aan de raad aan te bieden haalbaar en gedragen woningbouwprogramma met mogelijke locaties. - In 2023 onderzoek doen naar de mogelijkheden voor het splitsen van (zeer) grote kavels en beleid hiervoor opstellen en aan de raad ter vaststelling aanbieden. - In 2023 onderzoek doen naar zelfbewoningsplicht en/of anti-speculatiebeding en op basis hiervan een beleidsvoorstel opstellen en ter vaststelling aanbieden aan de raad. - In 2023 onderzoek doen of het mogelijk is eigen inwoners voorrang te geven bij het toedelen van nieuwe woningen. Een dergelijke regeling wordt eveneens onderzocht voor mensen met economische en/of sociale binding. Dit onderzoek wordt medio 2023 opgeleverd. Op basis hiervan een beleidsvoorstel opstellen en laten vaststellen door de raad.

	Ontwikkelingen/knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
4.	De werkgelegenheid in de regio, zo ook Huizen, krimpt. Ondanks het gebrek aan fysieke ruimte voor nieuwe werkgelegenheid en druk vanuit de woningbouwopgave moet de huidige werkgelegenheid in stand worden gehouden en mogelijk worden versterkt, op een duurzame wijze.	• Richtinggevende keuzes in de Omgevingsvisie moeten zorgen dat de economische vitaliteit in stand blijft en zo mogelijk wordt versterkt. • Voorkomen moet worden dat pure werkruimte ('t Plaveen) verloren gaat. • De locatie Kalkzandsteen is een locatie waar nieuwe werkgelegenheid kan worden gevestigd. Er liggen vooral kansen op het gebied van praktijkgeschoolde werkgelegenheid en werkgelegenheid die de duurzaamheidsambities onderschrijven. • Bij de ontwikkeling van woningen langs de oost-westas, integrale ontwikkeling van de landtong en het Blokkerpand (met aandacht voor bevoorrading en parkeren) moet de 'match' met werkgelegenheid in het oog worden gehouden.	• Het bedrijventerrein blijft behouden voor werkgelegenheid. • Gewerkt wordt aan het opzetten van een park-management systeem waardoor het bedrijventerrein een positieve impuls krijgt. Bezien wordt welke verbeterpunten hier verder bij betrokken kunnen worden. • In de Regionale Samenwerkingsagenda wordt extra aandacht gevraagd voor duurzaamheid, mobiliteit en werkgelegenheid in de regio.
5.	Onvoldoende benutting van de aantrekkelijke verblijfsgebieden van Huizen, te weten de kustzone, de waterrecreatie, het havengebied en het centrumgebied van het oude dorp.	• Versterken ruimtelijke en recreatieve gebruiksmogelijkheden kustzone. • Versterken ruimtelijke en recreatieve gebruiksmogelijkheden Gooimeer. • Afronding projecten rond de Oude Haven. • In overleg met relevante actoren attractiever maken van de as haven-dorp. • Verder ontwikkelen oude dorp tot een attractief centrum voor winkelen en verblijven.	• In 2022 is het eerste deel van de Kustvisie ter hoogte van de Zomerkade uitgevoerd. Eventuele verbeterpunten zullen in 2023 worden opgepakt. Ook wordt een vervolg gemaakt met de verdere uitwerking van het deel Gooierhoofd. Verbetering van de waterrecreatie door intergemeentelijke (en provincies en Gastvrije Randmeren) aanpak voor beheer en onderhoud van recreatieve voorzieningen, o.a. maaien waterplanten, onderhoud eilanden/aanlegplaatsen/ stranden. Onder meer door meekoppelkansen te benutten bij de landelijke uitvoeringsprojecten zoals de Kader Richtlijn Water (KRW) 3 en de Programmatische Aanpak Grote Wateren (PAGW) 3. Met name die laatste is een grote kans voor de gemeente voor aanzienlijke en structurele inrichtingsmaatregelen in Gooi- en Eemmeer. • Nu de cruisevaart na rustige Corona-periode echt aantrekt wordt ingezet op beter aansluiten van ons toeristisch product bij de wensen en behoeften van de cruisepassagiers.

	Ontwikkelingen/knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten en beoogd maatschappelijk effect	Prestaties bestuurlijke prioriteiten
			- Huizen werkt verder aan een attractieve haven en directe omgeving voor zowel de eigen ligplaatshouders als bezoekers van buitenaf, hetzij per fiets, boot of camper. - De ontwikkeling van de derde fase Oude Haven wordt in 2023 gestart (ruimtelijke procedure naar verwachting in 2022 en startbouw in 2023). - In 2023 worden de werkzaamheden gestart aan de locatie Silverdome, Afronding van de werkzaamheden vindt naar verwachting in 2024 plaats. - Bij de herontwikkeling van het BNI-terrein wordt vastgehouden aan een niet-risicodragende, faciliterende rol door de gemeente (punt 3.7.1 coalitieakkoord)Faciliteren van een herontwikkeling van het zgn. Blokkerpand tot een ontwikkeling die past bij de maat en schaal van dorp (actiepunt 3.7.2 coalitieakkoord). - Uitvoeren van stadspromotionele activiteiten, conform werkprogramma/prioritering, zoals besproken met de commissie Fysiek Domein in april 2019. Deze zullen een doorloop hebben in 2023. Waaronder punt 3.3.3. uit het coalitieakkoord 2018-2022, de ingezette lijn wordt voortgezet.
6.	In het recent vastgestelde programma detailhandel is de staat van de centra in Huizen beschreven, Voor de levensvatbaarheid is het wenselijk om eventuele herontwikkeling van de buurtcentra Holleblok en Stad en Lande (Kostmand) te verkennen.	In participatie wordt onderzocht hoe de mogelijk te ontwikkelen gebieden ter hand genomen kunnen worden.	In 2023 plannen van aanpak opstellen en consultatie/ besluitvorming hierover door college en raad bewerkstelligen.
7.	Welk gemeentelijk vastgoed (waaronder ook grondbezit) kan aangemerkt worden als strategisch en welk als niet-strategisch?	Inventariseren welk gemeentelijk vastgoed (waaronder ook grondbezit) aangemerkt wordt als strategisch en welk als niet-strategisch. Strategisch vastgoed (waaronder ook grondbezit) wordt in beginsel niet verkocht.	Onderzoeken in 2023 welk gemeentelijk vastgoed (waaronder ook grondbezit) aangemerkt kan worden als strategisch en welk als niet-strategisch. Beleidsvoorstel opstellen en aanbieden aan de raad.

Prestaties reguliere taken

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

Milieu

- Aan de raad rapporteren over het Milieuprogramma 2021-2025 via de tweede tussenrapportage. Onderdeel van deze rapportage is een actueel jaarplan 2023 (zie ook punt 2 bij prestaties bestuurlijke prioriteiten).
- Uitvoeren van de voor 2023 geplande activiteiten van het Milieuprogramma 2021-2025.

Omgeving

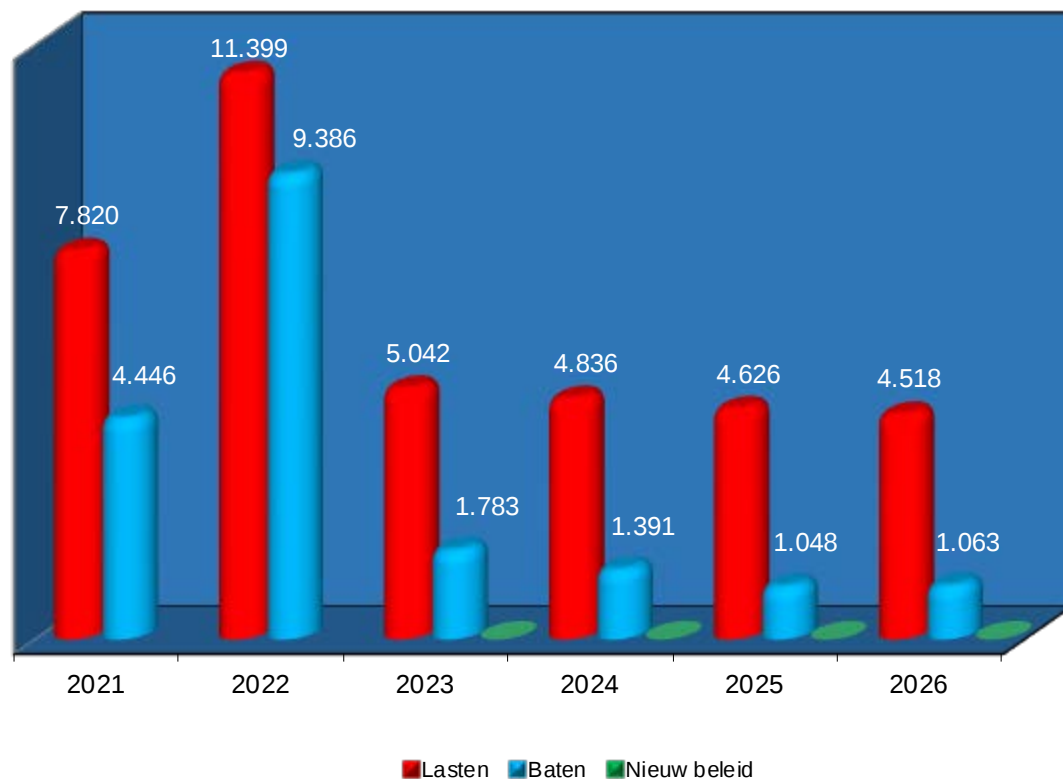
- Uitvoeren van het Uitvoeringsprogramma VTH taken omgevingsrecht 2023.
- Het opstellen van het Jaarverslag VTH taken omgevingsrecht 2022.
- Beoordelen aanvragen voor startersleningen (actiepunten 2.8.7 collegeprogramma).

Beleidsindicatoren (Het meest recent bekende cijfer is gebruikt)

Indicator	Eenheid	Kengetal
Functiemenging	% in 2021 (bron: meerdere bronnen)	41,20%
Aantal vestigingen van bedrijven	Per 1.000 inwoners (15 t/m 64 jaar) in 2021 (bron: LISA)	150,90
Omvang van het huishoudelijk restafval	In kg per inwoner in 2020 (bron: CBS)	155,00
Elektriciteit opgewekt uit hernieuwbare bron	% in 2020 (bron: klimaatmonitor-RWS)	10,10%
Gemiddelde WOZ waarde	Per 1.000 euro in 2021 (bron: CBS)	355,00
Aantal nieuwgebouwde woningen	Per 1.000 woningen 2021 (bron: BAG/ABF)	3,90
Demografische druk	% in 2022 (bron: CBS)	84,60%
Gemeentelijke woonlasten van eenpersoonshuishoudens	In Euro's in 2022 (bron: Coelo)	757,00
Gemeentelijke woonlasten van meerpersoonshuishoudens	In Euro's in 2022 (bron: Coelo)	849,00

Wat mag het kosten?

x € 1.000



Ruimtelijke en Economische Ontwikkeling						
x € 1.000	2021 rekening	2022 begr.na.wijz.	2023 begr.primair	2024 begr.primair	2025 begr.primair	2026 begr.primair
Lasten	7.820	11.399	5.042	4.836	4.626	4.518
Baten	4.446	9.386	1.783	1.391	1.048	1.063
Nieuw beleid			-	-	-	-
Saldo	-3.374	-2.013	-3.259	-3.445	-3.579	-3.455

Toelichting Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Beleid

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

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

Algemene dekkingsmiddelen

Het overzicht algemene dekkingsmiddelen bevat ten minste:

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

Lokale heffingen

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

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

- onroerende zaakbelasting (OZB);
- precariorechten;

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

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

Grondslagen voor de tariefontwikkeling 2023 zijn het beleid dat eerder door besluitvorming is vastgesteld en de door de raad op 10 februari 2022 vastgestelde uitgangspunten.

Bedragen x € 1.000

Negatieve bedragen: lasten

Positieve bedragen: baten

	2022	2023	2024	2025	2026
Kwijtschelding OZB	-1	-1	-1	-1	-1
Kosten uitvoering Wet WOZ	-382	-436	-430	-429	-432
Onroerende zaakbelasting	5.485	5.621	5.717	5.853	5.972
Precariorechten	163	173	173	173	173

Gemeentefonds

De gemeente ontvangt van het rijk geld uit het gemeentefonds. Het gemeentefonds is inclusief eventuele integratie-uitkeringen. De ramingen van zijn gebaseerd op de meicirculaire 2022.

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

	2022	2023	2024	2025	2026
Algemene Uitkering	69.930	71.437	72.839	76.644	72.732

Dividend

De gemeente is aandeelhouder van de NV Bank Nederlandse Gemeenten en bezit 85.956 aandelen. Over 2021 is een dividend vastgesteld van € 2,28 per aandeel. Voor Huizen betekent dit een bedrag van € 195.980 welke in 2022 wordt verantwoord. Ter vergelijking, in 2021 is € 155.580 aan dividend verantwoord over 2020. De dividendraming voor 2023 bedraagt € 151.000.

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

	2022	2023	2024	2025	2026
Dividend aandelen BNG	196	151	151	151	151

Saldo financieringsfunctie

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

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

Er zijn geen aangetrokken geldleningen en dus ook geen betaalde rentelasten. In 2023 is de raming voor de ontvangen rente op de post kortlopende (< 1 jaar) uitgezette middelen € 2.000 en de ontvangen rente over de langlopende (> 1 jaar) uitgezette middelen € 726.308. In de begroting 2023 is voor ontvangen rente op verstrekte leningen een bedrag opgenomen van € 53.669.

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

	2022	2023	2024	2025	2026
Rentelasten leningen / rek.courant	0	0	0	0	0
Provisie uitzetten middelen	-3	-3	-3	-3	-3
Rentebaten uitgezette middelen	699	728	718	695	759
Rente verstrekte leningen	54	54	54	54	54

Overige algemene dekkingsmiddelen

De volgende overige algemene dekkingsmiddelen zijn opgenomen:

- rente boekwaarde gronden;
- saldo kostenplaats kapitaallasten.

Bedragen x € 1.000

Negatieve bedragen: lasten

Positieve bedragen: baten

	2022	2023	2024	2025	2026
Rente boekwaarde gronden	0	0	0	0	0
Saldo kapitaallasten	0	0	0	0	0

Onvoorzien

De raming voor onvoorzien is gerelateerd aan de artikel 12 norm: 0,6 procent van de algemene uitkering, naar de stand van de septembercirculaire (voor de begroting 2023: septembercirculaire 2021, zonder aftrek van de inkomstenmaatstaf OZB). Voor 2022 is de stelpost volledig benut. Bij voorstellen waarvoor de post onvoorzien wordt benut als dekkingsmiddel geldt als toetsingscriterium dat het voorstel dient te voldoen aan de 3 O's (onvoorzienbaar, onvermijdbaar en onuitstelbaar).

Bedragen x € 1.000

Negatieve bedragen: lasten

Positieve bedragen: baten

	2022	2023	2024	2025	2026
Onvoorzien uitgaven	0	-350	-350	-350	-350

Nieuw beleid

Uitgangspunt zijn de afspraken uit het collegeakkoord 2022-2026, t.w.:

Er is slechts ruimte voor incidenteel nieuw beleid als:

- het bruto resultaat incidenteel positief is; of
- dekking mogelijk is via incidentele inzet van reserves; of
- sprake is van het inleveren van oud beleid voor nieuw beleid

Er is slechts ruimte voor structureel nieuw beleid als het bruto resultaat structureel positief is.

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

Vanwege het broze (structurele) evenwicht in de begroting zijn geen wensen nieuw beleid opgenomen. Er zijn in totaal 3 wensen nieuw beleid ontvangen waarbij het advies is: niet honoreren.

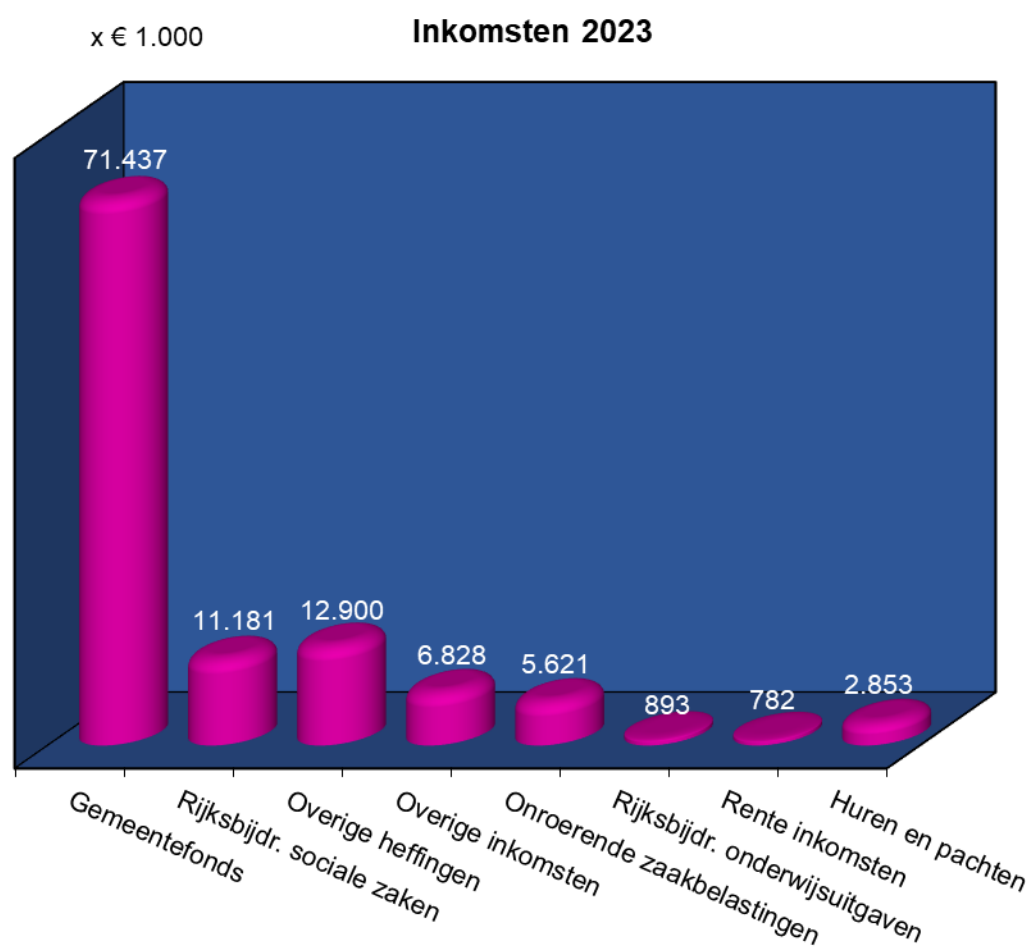
Bedragen x € 1.000

Negatieve bedragen: lasten

Positieve bedragen: baten

	2022	2023	2024	2025	2026
Nieuw beleid structureel (2023)		0	0	0	0
Nieuw beleid structureel (2024)			0	0	0
Nieuw beleid structureel (2025)				0	0
Nieuw beleid structureel (2026)					0

Onderstaand overzicht geeft inzicht in de opbouw van de dekkingsmiddelen.



Overzicht kosten van overhead

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

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

De kosten van overhead worden in onderstaand overzicht weergegeven.

Kosten van Overhead					
Lasten					
Bedrag x € 1.000					
Omschrijving	2022 begr.na.wijz	2023 begr.primair	2024 begr.primair	2025 begr.primair	2026 begr.primair
• Personeel (leidinggevend en ondersteunende taken)	11.145	11.004	10.825	10.769	10.769
• Financiën, toezicht en controle	242	244	244	244	244
• Personeelszaken en organisatie	1.636	2.311	2.304	2.290	2.292
• Inkoop	1	1	1	1	1
• Interne en externe communicatie	215	295	295	295	295
• Juridische zaken	75	75	75	75	75
• Bestuurszaken en bestuursondersteuning	100	50	50	50	50
• Informatievoorziening en automatisering (ICT)	2.402	2.065	2.087	2.102	2.188
• Facilitaire zaken en huisvesting	1.615	1.494	1.447	1.438	1.442
• Documentaire informatievoorziening (DIV)	212	214	214	214	214
• Kostenplaatsen ca	-	-	-	-	-
Totaal lasten	17.644	17.753	17.543	17.477	17.570
Verrekeningen					
• Toerekening overhead aan grondexploitaties	-	-	-	-	-
Totaal netto-lasten	17.644	17.753	17.543	17.477	17.570
Baten					
Bedrag x € 1.000					
Omschrijving	2022 begr.na.wijz	2023 begr.primair	2024 begr.primair	2025 begr.primair	2026 begr.primair
• Personeel (leidinggevend en ondersteunende taken)	3.720	3.981	4.006	4.006	4.024
• Juridische zaken	-	-	-	-	-
• Bestuurszaken en bestuursondersteuning	-	-	-	-	-
• Facilitaire zaken en huisvesting	71	71	71	71	71
Totaal baten	3.791	4.052	4.077	4.077	4.095
Saldo	13.853	13.702	13.466	13.401	13.475

Heffing Vennootschapsbelasting

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

Op basis van inventarisatie en onderzoek is vastgesteld dat gemeenten Huizen geen belastingplichtige activiteiten heeft anders dan de grondexploitatie. Over de periode 2016 t/m 2019 is de belastinglast Vpb op nihil vastgesteld. Voor 2020 was de belastinglast € 3.059.

Voor 2021 is mogelijk sprake van een belastinglast Vpb in verband met verkoop van grond en een tussentijdse winstneming.

Voor de komende jaren is voornamelijk het uitgangspunt dat er geen sprake zal zijn van een belastinglast.

De realisatiecijfers en de feitelijke omstandigheden van 2023 en volgende jaren zullen uiteindelijk echter leidend zijn voor de werkelijke bepaling van de eventueel verschuldigde vennootschapsbelasting in 2023 en de jaren daarna.

Bedrag x € 1.000						
	Rek 2021	Begr 2022 na wijz.	Begr 2023 primair	Begr 2024 primair	Begr 2025 primair	Begr 2026 primair
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0

Hoofdstuk 3

Paragrafen

Lokale heffingen 2023

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

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

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

In enkele rekenvoorbeelden worden de effecten weergegeven van de tariefsaanpassingen in bovengenoemde heffingen. De hiergenoemde heffingen raken alle individuele huishoudens.

Andere heffingen zijn: marktgelden, BIZ-belasting, precariobelasting, begraafrechten, toeristenbelasting en gemeentelijke leges.

In de gemeente Huizen wordt naast de verplichte paragraaf lokale heffingen jaarlijks een "Belastingnota" opgemaakt. De "Belastingnota 2023" moet gezien worden als een kadernota waarin alle aspecten die samenhangen met het heffen en innen van belastingen nader worden toegelicht. Hier worden ook de tariefvoorstellen meer expliciet toegelicht. De Belastingnota is toegevoegd aan de programmabegroting 2023.

Algemeen

In het gemeentelijk belastinggebied doen zich diverse ontwikkelingen voor, waar aandacht aan wordt besteed in de "Belastingnota 2023".

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

- de nieuwe Omgevingswet die ingrijpende gevolgen heeft voor de leges (verordening). De beoogde datum van inwerkingtreding is 1 januari 2023. Dit hangt nog wel af van een stemming in de Eerste Kamer in oktober.
- de rol die Belastingen speelt bij het afwikkelen van de gevolgen van de toeslagenaffaire.
- een nieuwe verordening Riool- en Waterzorgheffing in 2024.
- de voorgenomen belastingsamenwerking met Blaricum en Laren per 1-1-2023.

Begrote bedragen 2023

De volgende heffingen zijn in de gemeente Huizen ingevoerd:

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

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

Uitgangspunten tarievenbeleid

Naast de in het coalitieakkoord 2022-2026 vastgestelde uitgangspunten worden de begrotingsuitgangspunten voor het jaar 2023 als richtlijn gehanteerd. Verder wordt rekening gehouden met bestaand beleid. De tarieven van heffingen waarvoor geen specifiek beleid wordt gevoerd ten aanzien van het verkrijgen van een bepaald dekkingspercentage, worden conform de begrotingsrichtlijnen voor het jaar 2023 trendmatig aangepast met 1,8% vanwege de te verwachten prijsstijgingen.

Belastingsoort	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Onroerende-zaakbelasting:			
• Woningen eigenaren	3.824.891	3.880.288	3.962.394
• Niet-woningen eigenaren	895.706	904.831	934.428
• Niet-woningen gebruikers	676.252	700.036	724.617
Afvalstoffenheffing	5.613.878	6.226.711	6.317.220
Rioolheffing:			
• Woningen/niet woningen	4.459.727	4.563.767	4.804.767
Begraafrechten	691.115	669.000	671.214
Marktgelden:			
• Zaterdagmarkt (Raadhuisplein)	62.886	65.529	65.529
• Dinsdagmarkt (Oostermeent)	5.409	7.312	7.312
Precariobelasting	175.674	162.522	172.522
Toeristenbelasting	58.392	63.791	63.791
BIZ-belasting	125.104	120.691	120.691

Wet WOZ

Gebruik WOZ-waarde

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

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

Waarderingskamer

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

Ingekomen bezwaren

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

Naast het formele traject van bezwaren wordt er ook ingezet op een informele manier. Hierbij kunnen burgers telefonisch contact opnemen. Indien in dit traject blijkt dat de WOZ-waarde te hoog is

vastgesteld, wordt deze aangepast. Dit heeft voor de burger het voordeel dat er snel resultaat is en een duidelijke toelichting kan worden verstrekt.

Kosten in relatie tot kwaliteit

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

Tarieven

Overzicht van de belangrijkste gemeentelijke tarieven.

Belastingsoort	Tarief 2022	Tarief 2023
OZB eigenaren (woning)*	0,0515%	0,0456%
OZB gebruikers (niet-woning)*	0,1490%	0,1517%
OZB eigenaren (niet-woning)*	0,1699%	0,1730%
Afvalstoffenheffing:		
• Eénpersoonshuishoudens	€ 275,52	€ 279,09
• Meerpersoonshuishoudens	€ 367,36	€ 372,12
Rioolheffing	€ 229,80	€ 235,30
Begraafrechten	€ 1.671,80	€ 1.701,90
Marktgelden:		
• Zaterdagmarkt (Raadhuisplein)	€ 59,18 (per m2 per jaar)	€ 60,25 (per m2 per jaar)
• Dinsdagmarkt (Oostermeent)	€ 43,63 (per m2 per jaar)	€ 44,42 (per m2 per jaar)
Precariobelasting		
• Terrassen	€ 9,60 (per m2 per seizoen)	€ 9,72 (per m2 per seizoen)
• Uitstallen van goederen	€ 28,77 (per m2 per seizoen)	€ 29,26 (per m2 per seizoen)
Toeristenbelasting:		
• Overnachting haven/campings	€ 1,50 p.p. per overnachting	€ 1,50 p.p. per overnachting
• Overnachting in hotels	2% van de prijs bij overnachting	2% van de prijs bij overnachting
BIZ-belasting:		
Ring A: percentage van de WOZ-waarde naar de prijspeildatum 1 januari 2020	Percentage van de WOZ-waarde 0,3100% met een minimumbedrag van € 500,00 en een maximumbedrag van € 1.490,00	Percentage van de WOZ-waarde 0,3162% met een minimumbedrag van € 510,00 en een maximumbedrag van € 1.519,00
Ring B: percentage van de WOZ-waarde naar de prijspeildatum 1 januari 2020	Percentage van de WOZ-waarde 0,2100% met een minimumbedrag van € 330,00 en een maximumbedrag van € 660,00	Percentage van de WOZ-waarde 0,2142% met een minimumbedrag van € 336,00 en een maximumbedrag van € 673,00
Huwelijksvoltrekking en geregistreerd partnerschap (gedurende kantooruren)	€ 491,90	€ 500,75
Paspoort 18 jaar of ouder (10 jaar geldig)	€ 75,80	€ 77,75
Rijbewijs**	€ 41,60	n.n.b.

* Voorlopige tarieven 2023. De opbrengst stijgt met 1,8%. Verder vindt een fictieve correctie van +/- 15% plaats, vanwege (ingeschatte) stijging van de waarden van woningen. Bij niet-woningen is een stijging of daling nog niet aan te geven.

**Deze tarieven worden van Rijkswege vastgesteld. De door de raad vastgestelde beleidslijn is deze voorgeschreven maximale tarieven te hanteren naar beneden afgerond op hanteerbare bedragen. Ten tijde van het opmaken van deze paragraaf waren de tarieven voor 2023 nog niet bekend. De redactie van de legesverordening voorziet in de inwerkingtreding na het bekend worden van de wettelijk voorgeschreven tarieven voor 2023.

Onroerende-zaakbelastingen (OZB)

Coalitieakkoord 2022-2026, Hoofdstuk 6.

De onroerendezaakbelasting (OZB) wordt jaarlijks met niet meer dan de inflatie verhoogd.

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

Belastingplichtigen:

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

De grondslag voor de berekening van de OZB is de WOZ-waarde van de onroerende zaak. Deze wordt jaarlijks opnieuw bepaald. Het tarief van de OZB wordt uitgedrukt in een percentage van de WOZ-waarde. Voor iedere groep belastingplichtigen wordt een afzonderlijk tarief vastgesteld. De hoogte van het tarief leidt tot de opbrengst die in de begroting is vastgesteld.

De beoogde opbrengst van de OZB wordt per belastingplicht eerst vastgesteld. Vervolgens wordt op basis van de totale WOZ-waarde van de belastingplicht het OZB-tarief berekend. De ontwikkeling van het OZB-tarief is, naast de gewenste opbrengst, afhankelijk van de ontwikkeling van de vastgoedmarkt.

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

De opbrengst behoort tot de algemene dekkingsmiddelen en mag vrij worden besteed. De tarieven en de hieruit voortvloeiende opbrengst zijn gebaseerd op een trendmatige bijstelling van 1,8%. De jaarschijven volgende op de begroting 2023 zijn doorerekend met 2 %.

Opbrengst OZB 2023

Het bedrag dat in de begroting is opgenomen is als volgt bepaald: De opbrengst van 2022 wordt verhoogd met de inflatiecorrectie 1,8%. Toegevoegd wordt het saldo vanwege ingeschatte nieuwbouw minus sloop bij woningen en niet-woningen. Voorts wordt rekening gehouden met de waardeontwikkeling in de WOZ-taxaties. De definitieve tarieven worden in december vastgesteld als de uitkomst van de hertaxatie bekend is.

De gemeente Huizen heeft in 2021 de tarieven extra verhoogd met 9% als onderdeel van de maatregelen tot sluitend maken van de meerjarenbegroting.

Afvalstoffenheffing

Coalitieakkoord 2022-2026, Hoofdstuk 6.

- *Rioolheffing en afvalstoffenheffing zijn kostendekkend.*
- *De kosten van straatreiniging worden voor de helft verdisconteerd in de riool- en afvalstoffenheffing, waarvan 30% in de rioolheffing en 20% in de afvalstoffenheffing.*
- *De bestaande egalisatievoorziening, getroffen voor de afvalstoffenheffing om jaarlijkse schommelingen in de tarieven van de GAD te dempen en zo mogelijk te voorkomen, wordt gecontinueerd.*

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

Uitgangspunt voor de vaststelling van de tarieven afvalstoffenheffing in Huizen is 100% dekking van de kosten. Het belangrijkste deel van de kosten bestaat uit de declaratie van de Regio (GAD). Ook de kosten van het verlenen van kwijtschelding worden verdisconteerd in de tarieven. Hierbij wordt rekening gehouden met een percentage van 5,0%.

Jaarrekening Grondstoffen- en Afvalstoffendienst regio Gooi en Vechtstreek (GAD)

In navolging van 2019 en 2020 gaf ook de jaarrekening 2021 van Regio Gooi en Vechtstreek een negatief resultaat voor de GAD. Echter heeft de gemeente Huizen o.a. te maken met een krimp van

inwoners waar de overige gemeenten een groei laten zien. Dit heeft als gevolg gehad dat de gemeente Huizen ca. € 95.000 terugontvangen heeft vanuit de Regio. Dit bedrag is gestort in de voorziening afvalstoffenheffing.

Ontwikkeling tarieven

De trend van stijgende kosten voor de inzameling, het transport en de verwerking van afval en een volatiele grondstoffenmarkt zet zich in 2023 waarschijnlijk voort. In 2022 en 2023 worden maatregelen doorgevoerd om een verhoging van de gemeentelijke bijdrage (afvalstoffenheffing) zoveel als mogelijk te voorkomen. Het bezuinigingsprogramma wordt grotendeels in 2023 afgerond, waarmee de belangrijkste maatregelen zijn uitgevoerd.

Onderdeel van het bezuinigingsprogramma is de invoering van tarieven voor bouw- en sloopafval. In 2023 voert de GAD de bezuiniging door, waarmee extra inkomsten op deze grondstoffenstromen worden gerealiseerd. Vooralsnog is de verwachting dat bij ongewijzigd Rijksbeleid in 2023 geen aanvullende bezuinigingsmaatregelen nodig zijn.

In 2023 wordt er een versnelling gemaakt in het realiseren van een gescheiden inzameling in een deel van de regio. Hiermee komt het investeringsprogramma 'Van Afval Naar Grondstof (VANG)' in een afrondende fase terecht. Eind 2022 stelt het Regiobestuur in samenwerking met de gemeenten het uitvoeringsplan huishoudelijk afval vast. In 2023 wordt er gestart met het uitvoeringsplan, waarbij per grondstoffenstroom wordt gekeken naar een optimale balans tussen kwaliteit van dienstverlening voor inwoners, een maatschappelijk aanvaardbare gemeentelijke bijdrage (afvalstoffenheffing) en winst voor milieu en klimaat. Zo start eind 2023 het besluitvormingsproces ten aanzien van het vervolg op de restafval- en PMD-contracten. Gemeenteraden krijgen door middel van een zienswijzeprocedure de gelegenheid hun inbreng te leveren. De maatregelen zorgen ervoor dat de lasten van het GAD voor Huizen in 2023 toenemen, maar in 2024 stabiliseren op dit niveau. In 2025 nemen de lasten licht af en de verwachting is dat dit stabiliseert in 2026.

Tarieven 2023

Het bovenstaande leidt tot een verhoging van 1,3% ten opzichte van 2022. Hierbij wordt een bedrag van € 195.000,- uit de voorziening onttrokken.

Overzicht berekening kostendekkendheid van de afvalstoffenheffing.

Taakveld	Omschrijving	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
	Kosten taakveld(en)			
7.3 - Afval	Personeelslasten en inhuur derden	211.395	213.083	270.503
	Inzameling en verwerking huishoudelijk afval GAD	4.026.948	4.406.937	4.598.458
6.3 - Inkomensregelingen	Kwijtschelding	268.132	310.000	320.000
	Opbrengsten taakveld(en) excl. heffingen	-	-	-
	Netto kosten taakveld(en)	4.506.475	4.930.020	5.188.961
	Toe te rekenen kosten:			
7.3 – Afval	Aandeel straatreiniging afval	140.231	149.422	100.271
0.4 - Overhead	Overhead	187.075	235.170	256.189
	BTW	745.588	926.354	966.799
	Totaal kosten	5.579.369	6.240.966	6.512.220

	Opbrengst heffingen			
7.3 - Afval	Afvalstoffenheffing	5.613.878	6.226.711	6.317.220
	Totaal opbrengsten	5.613.878	6.226.711	6.317.220
	Dekking	101%	100%	97%
	Mutatie voorziening			
7.3 - Afval	Mutatie voorziening afvalstoffen (-/- is onttrekking)	34.510	-14.255	-195.000
	Dekking na mutatie voorziening	100%	100%	100%

Rioolheffing

Coalitieakkoord 2022-2026, Hoofdstuk 6.

- Rioolheffing en afvalstoffenheffing zijn kostendekkend
- Overeenkomstig het bestaande beleid wordt de rioolheffing in de komende periode verhoogd met de inflatiecomponent + 0,6%. De extra verhoging met + 0,6% volgt uit het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) en heeft betrekking op de kosten van riolering in het uitbreidingsplan Oostermeent.
- De kosten van straatreiniging worden voor de helft verdisconteerd in de riool- en afvalstoffenheffing, waarvan 30% in de rioolheffing en 20% in de afvalstoffenheffing.

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

Voor 2023 zijn de volgende aspecten van belang:

Bij het vaststellen van het Verbreed Rioleringsplan 2016-2025 is de extra verhoging van het jaarlijks inflatiepercentage van 1,5% teruggebracht naar 0,6% vanwege de stand van de voorziening. De extra verhoging heeft betrekking op het uitbreidingsplan in de Oostermeent. Het tarief wordt voorts aangepast met de inflatiecorrectie van 1,8%.

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

Overzicht berekening kostendekkendheid van de rioolheffing.

Taakveld	Omschrijving	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
	Kosten taakveld(en)			
7.2 - Riolering	Personeelslasten en inhuur derden	363.776	357.122	288.050
	Informatiesystemen riolering	1.078	6.985	7.005
	Investerings riolering	190.962	2.632.000	2.423.000
	Groot onderhoud riolering	12.293	103.000	103.000
	Jaarlijks onderhoud riolering	387.007	266.339	266.513
	Reinigen oppervlaktewater	26.122	27.601	28.521
2.1 - Verkeer en vervoer	Aandeel straatreiniging riolering	210.347	224.685	150.404

	Opbrengsten taakveld(en) excl. heffingen			
7.2 - Riolering	Bijdragen aansluiting riolering	-872	-16.000	-16.000
	Netto kosten taakveld(en)	1.190.711	3.601.732	3.250.493
	Toe te rekenen kosten:			
0.4 - Overhead	Overhead	342.691	400.731	315.617
	BTW	175.861	680.144	636.483
	Totaal kosten	1.709.263	4.682.607	4.202.593
	Opbrengst heffingen			
7.2 - Riolering	Rioolheffing	4.459.727	4.563.767	4.804.767
	Totaal opbrengsten	4.459.727	4.563.767	4.804.767
	Dekking	261%	97%	114%
	Mutatie voorziening			
7.2 - Riolering	Mutatie voorz.riolering	2.750.465	-118.840	602.174
	-/- is onttrekking			
	Dekking na mutatie voorziening	100%	100%	100%

Precariobelasting

Coalitieakkoord 2022-2026, Hoofdstuk 4.

Het is van groot belang dat op het Oude Raadshuisplein meer terrassen en horeca worden gerealiseerd. Ook op zaterdag. Het aanpassen van de positionering van de markt is daarvoor voorwaarde. Deze benodigde aanpassing van de positionering van de markt zal zo spoedig mogelijk plaatsvinden. De ingezette lijn wordt daartoe met kracht voortgezet.

Naast reclame op abri's, lichtreclames en A0-reclamedisplayborden, is een belangrijk onderdeel in de precarioheffing het hebben van voorwerpen op, onder of boven gemeentegrond. Hieronder vallen winkeluitstallingen, terrassen en verschillende andere voorwerpen die op straat staan. Ook de ingenomen commerciële standplaatsen vallen hieronder, niet zijnde de markt alsmede het aansluitrecht op de riolering.

De tarieven voor precariobelasting worden verhoogd met 1,8%. Wij kennen een gematigd tarievenbeleid, waarmee wij rekening houden met onder andere de ondersteunende rol van terrassen ten aanzien van de toeristische functie in ons dorp.

Begraafrechten

Coalitieakkoord 2022-2026 Financiën, hoofdstuk 6.

De begraafrechten worden jaarlijks met maximaal de inflatie verhoogd.

De tarieven worden trendmatig bijgesteld met 1,8%.

Overzicht berekening kostendekkendheid van de begraafrechten.

Taakveld	Omschrijving	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
	Kosten taakveld(en)			
7.5 - Begraafplaatsen en crematoria	Personeelslasten en inhuur derden	274.742	258.264	339.195
	Informatiesystemen begraafplaatsen	10.447	10.489	10.585
	Begraven, ruimen en onderhoud begraafplaatsen	152.678	222.769	228.934
	Aula Ceintuurbaan	12.970	16.394	14.738
	Loods Naarderstraat	9.595	10.624	10.637
	Aula Naarderstraat	9.115	14.425	10.553
	Tractie begraafplaatsen	8.902	38.865	38.566
	Opbrengsten taakveld(en) excl. heffingen			
7.5 - Begraafplaatsen en crematoria	Bijdrage onderhoud militaire graven	-14	-14	-14
	Netto kosten taakveld(en)	478.437	571.816	653.194
	Toe te rekenen kosten:			
0.4 - Overhead	Overhead	223.043	292.914	378.787
	Totaal kosten	701.480	864.730	1.031.981
	Opbrengst heffingen			
7.5 - Begraafplaatsen en crematoria	Begraafrechten en afkoop onderhoud	691.115	669.000	671.214
	Totaal opbrengsten	691.115	669.000	671.214
	Dekking	99%	77%	65%
	Mutatie voorziening			
7.5 - Begraafplaatsen en crematoria	Storting voorziening begraafplaatsen	116.854	44.269	45.155
	Dekking na mutatie voorziening	84%	74%	62%

Marktgelden

Coalitieakkoord 2022-2026, Hoofdstuk 4

Het is van groot belang dat op het Oude Raadhuisplein meer terrassen en horeca worden gerealiseerd. Ook op zaterdag. Het aanpassen van de positionering van de markt is daarvoor voorwaarde. Deze benodigde aanpassing van de positionering van de markt zal zo spoedig mogelijk plaatsvinden. De ingezette lijn wordt daartoe met kracht voortgezet.

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

De tarieven worden trendmatig bijgesteld met 1,8%. Vanwege de maatregelen die getroffen zijn om de markt zo goed mogelijk door de coronapandemie te loodsen, is de kostendekkendheid voor 2021 niet representatief. Voor de zaterdagmarkt gaat de kostendekkendheid stapsgewijs omhoog. Voor de (bescheiden) dinsdagmarkt zal dit niet lukken.

Overzicht berekening kostendekkendheid van de marktelden zaterdagmarkt.

Taakveld	Omschrijving	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
	Kosten taakveld(en)			
3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Personeelslasten en inhuur derden	22.563	23.406	22.052
	Onderhoud zaterdagmarkt	4.525	948	948
	Energie, installaties en toilet	86.171	33.143	16.022
	Schoonmaak zaterdagmarkt	10.809	8.363	8.636
	Opbrengsten taakveld(en)			
	excl. heffingen			
3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Leges wachtlijst en standplaats zaterdagmarkt	-964	-150	-150
	Netto kosten taakveld(en)	123.104	65.710	47.508
	Toe te rekenen kosten:			
0.4 - Overhead	Overhead	16.959	19.394	19.686
	Totaal kosten	140.063	85.105	67.194
	Opbrengst heffingen			
3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Marktelden	62.886	65.529	65.529
	Totaal opbrengsten	62.886	65.529	65.529
	Dekking	45%	77%	98%

Overzicht berekening kostendekkendheid van de marktelden dinsdagmarkt.

Taakveld	Omschrijving	Rekening	Begroting 2022	Begroting 2023
		2021		
	Kosten taakveld(en)			
3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Personeelslasten en inhuur derden	4.645	4.978	5.276
	Energie, installaties, diversen	3.761	4.511	4.549
	Opbrengsten taakveld(en)			
	excl. heffingen			

3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Leges standplaats dinsdagmarkt	0	0	0
	Netto kosten taakveld(en)	8.406	9.489	9.825
	Toe te rekenen kosten:			
0.4 - Overhead	Overhead	3.492	4.978	5.276
	Totaal kosten	11.898	14.467	15.100
	Opbrengst heffingen			
3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Marktgelden	5.409	7.312	7.312
	Totaal opbrengsten	5.409	7.312	7.312
	Dekking	45%	51%	48%

Toeristenbelasting

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

Het tarief voor overnachtingen op campings en in de jachthaven is met ingang van 2022 verhoogd van € 1,35 naar € 1,50. Dit doen we een keer in de vijf jaar. De onderliggende reden dat het tarief niet jaarlijks wordt aangepast is gelegen in de hanteerbaarheid van het tarief voor de ondernemer. Wij stellen voor het tarief in de toeristenbelasting voor overnachtingen op campings en in de jachthaven voor 2023 te houden op € 1,50 per persoon per overnachting. Het tarief wordt opnieuw bezien in 2027.

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

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

Leges

Algemeen

De tarieven die voorkomen in de legesverordening worden verhoogd met de trend (1,8%). Voor tarieven van diverse uittreksels die worden afgegeven, wordt aansluiting gezocht bij het wettelijke tarief. De leges tarieven ten behoeve van de afgifte van reisdocumenten, zoals paspoorten en de Nederlandse Identiteitskaart zijn gemaximaliseerd. In Huizen wordt aansluiting gezocht bij de volgens het besluit paspoortgelden voorgestelde tarieven. Het tarief voor rijbewijzen is ook gemaximaliseerd. Ook hier wordt aansluiting gezocht bij het door het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat voorgeschreven maximumbedrag. Voor zowel reisdocumenten als rijbewijzen geldt dat de voorgeschreven bedragen naar beneden worden afgerond op een veelvoud van vijf eurocent.

Naast het basisbedrag dat geldt voor elke huwelijksvoltrekking in Huizen, wordt voor de benoeming van een buitengewoon ambtenaar van de burgerlijke stand (babs) naar eigen keuze aanvullende leges in rekening gebracht.

Voor de leges huwelijksvoltrekkingen en geregistreerde partnerschap zowel in ons gemeentehuis als op externe locaties, gelden twee tarieven namelijk voor binnen en buiten kantooruren. Deze tarieven worden verhoogd met de trend van 1,8%.

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

Leges	Begrote kosten 2023	Begrote opbrengsten 2023	Dekkings- percentage
Titel 1 Algemene dienstverlening			
1 Burgerlijke stand	€ 59.871	€ 25.000	42%
2 Reisdocumenten	€ 430.525	€ 256.000	59%
3 Rijbewijzen	€ 361.224	€ 182.338	50%
4 Overige publiekszaken	€ 35.749	€ 33.387	93%
5 Overige	€ 146.391	€ 101.545	69%
Totaal Titel 1	€ 1.033.761	€ 598.270	58%
Titel 2			
Omgevingsvergunning	€ 822.793	€ 376.300	46%
Titel 3			
Europese dienstenrichtlijn	PM	PM	PM

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

Titel 2 Omgevingsvergunning. Binnen titel 2 wordt ca. 46% van de kosten gedekt door opbrengsten. Het dekkingspercentage in de bouwleges is sterk afhankelijk van (grotere) bouwactiviteiten in een bepaald jaar. Gezien de beperkte bouwgelegenheden in Huizen en de geldende vrijstellingen rond het bouwen zonder vergunningplicht, lijkt 100% dekking van de kosten niet haalbaar met redelijke tarieven. Uitzondering is 2022 met de vergunningaanvraag voor de nieuwbouw De Trappenberg.

Per 2021 is het percentage van de bouwsom bij omvangrijke vergunningaanvragen (vanaf € 10.000,-) verhoogd van 2 naar 2,5%. Hiermee is bereikt dat voor de wat duurdere vergunningen de bouwleges meer in verhouding met het landelijk gemiddelde liggen.

Nieuwe Omgevingswet

De nieuwe Omgevingswet heeft ingrijpende gevolgen voor de leges (verordening). De beoogde datum van inwerkingtreding is 1 januari 2023. Als dit doorgaat wordt er een gewijzigde legesverordening aan de raad voorgelegd in december. Hierin zullen ook de nieuwe percentages aan u worden voorgelegd.

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

De bedrijfsinvesteringszone (BIZ)

Vanaf 2012 kent de gemeente Huizen een BIZ-heffing in het centrumgebied. Een BIZ is een wettelijk instrument waarmee alle ondernemers gezamenlijk binnen een afgebakend gebied investeren in de kwaliteit van hun omgeving. Denk hierbij aan een schoon, veilig en aantrekkelijk winkelgebied met verschillende activiteiten. Het initiatief komt van de ondernemers in een gebied. De gemeente heeft een faciliterende rol bij het innen van de gelden (BIZ-bijdragen) en stelt de verordening vast waarin de heffing wordt geregeld. In Huizen is op verzoek van Ondernemingsvereniging 't Hart van Huizen met ingang van 2022 de toen lopende BIZ gecontinueerd tot en met 2026. Alternatieven om deze inkomsten (waarbij een ieder bijdraagt) te realiseren zijn niet direct voorhanden.

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

Nieuwe BIZ-periode 2022-2026

Het jaar 2021 is het laatste jaar van de tweede BIZ-periode geweest. Door covid is de stemming voor de derde BIZ-periode verplaatst naar voorjaar 2022. In het voorjaar bleek uit het draagvlakonderzoek dat niet werd voldaan aan de wettelijk vereiste twee derde meerderheid. De indruk van het bestuur was dat deze uitslag niet strookte met het werkelijke draagvlak onder ondernemers. Een meer persoonlijke benadering zou wel zorgen voor voldoende draagvlak. Deze meer persoonlijke benadering heeft inderdaad geleid tot voldoende draagvlak. Door de positieve uitslag van deze herstemming is er een nieuwe BIZ-periode voor de wettelijke maximale duur van vijf jaar, die met terugwerkende kracht is ingegaan per 1 januari 2022.

Kwijtschelding

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

Automatisch verlenen van kwijtschelding

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

Belastingdruk

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

Enkele rekenvoorbeelden	OZB waarde woning	2022	2023	Mutatie 2022-2023 in procenten
Alleenwonende huurder**	200.000	275,52	279,09	1,3
	250.000	Idem	Idem	Idem
	400.000	Idem	Idem	Idem
	750.000	idem	idem	Idem
Alleenwonende, eigen woning	200.000	608,32	619,19	1,8
	250.000	634,07	645,39	1,8
	400.000	711,32	723,99	1,8
	750.000	891,57	907,39	1,8
Gezin, huurwoning**	200.000	367,36	372,12	1,3
	250.000	Idem	Idem	Idem
	400.000	Idem	Idem	Idem
	750.000	idem	idem	Idem
Gezin, eigen woning	200.000	700,16	712,22	1,7
	250.000	725,91	738,42	1,7
	400.000	803,16	817,02	1,7
	750.000	983,41	1.000,42	1,7

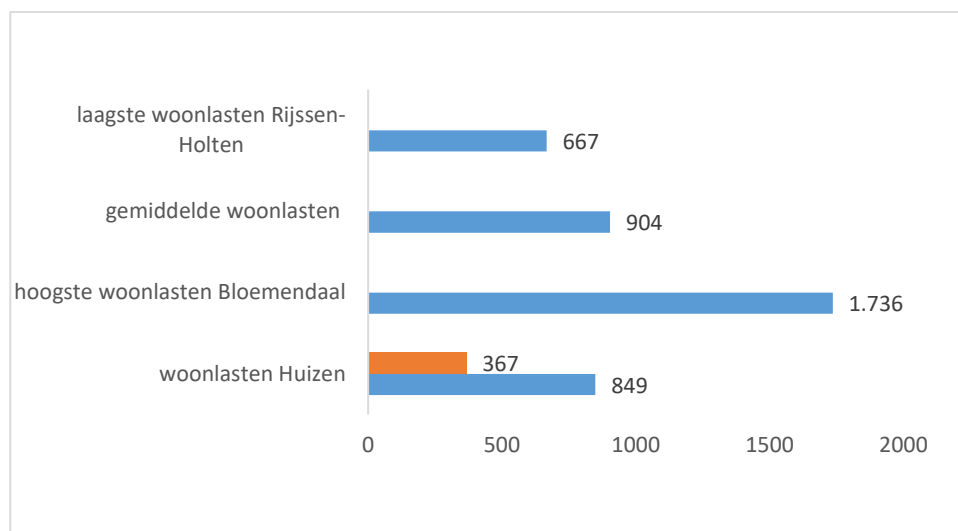
* Het rekestarief OZB dat wordt gehanteerd is dat van 2022 gecorrigeerd met 1,8% inflatiecorrectie.

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

Benchmark gemeentelijke woonlasten 2022

De benchmark vergelijkt voor alle gemeenten in Nederland de hoogte van de woonlasten voor een meerpersoonshuishouden met een koopwoning. De woonlasten zijn de som van de gemiddeld betaalde onroerende-zaakbelasting, afvalstoffenheffing en rioolheffing.

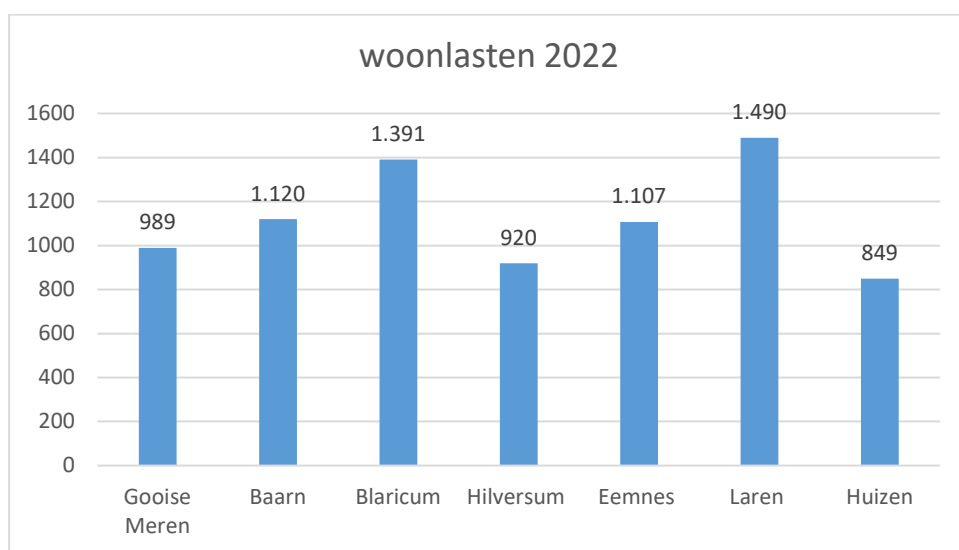
De verhouding in de woonlasten landelijk gezien (2022)



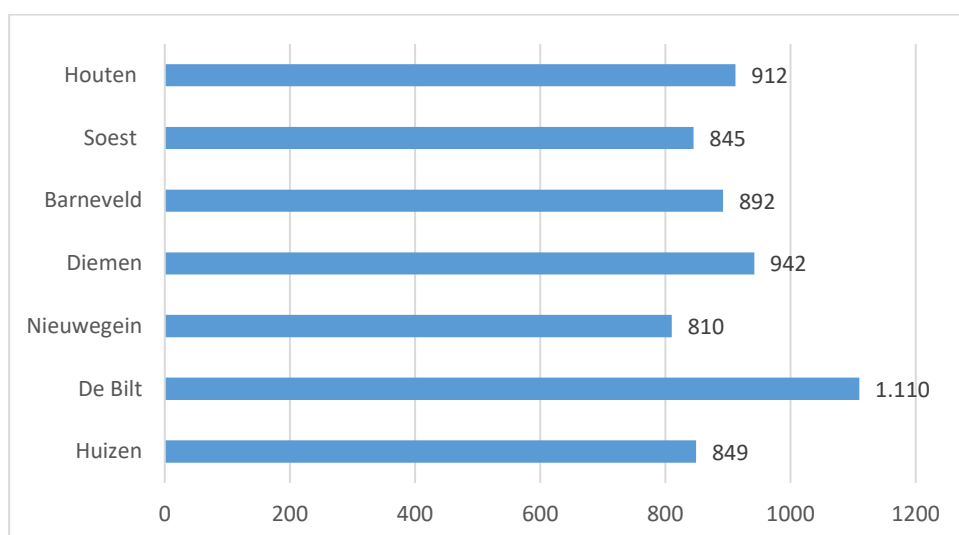
In oranje zijn de woonlasten voor huurders weergegeven.

Net als vorig jaar en ondanks de stevige verhoging van de tarieven in de afvalstoffenheffing, betalen de Huizer ingezetenen in 2022, in vergelijking met de regiogemeenten, minder aan woonlasten.

Vergelijking woonlasten in de regio.



Woonlasten (2022) van gemeenten in de nabijheid met een ongeveer gelijke omvang van Huizen.



Weerstandsvermogen en risicobeheersing

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

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

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

Beleid

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

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

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

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

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

De criteria die gehanteerd worden voor vorming en vrijval van reserves worden jaarlijks door de raad vastgesteld. De laatste keer was op 10 februari 2022 (uitgangspunten 2023).

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

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

Onderscheid in weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit de incidentele weerstandscapaciteit (post onvoorzien, (stille) reserves) en de structurele weerstandscapaciteit (de onbenutte belastingcapaciteit, de structurele begrotingsruimte en eventuele bezuinigingsmogelijkheden).

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

Risico-inventarisatie (risicoparagraaf)

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

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

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

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

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

Zeer klein:

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

Klein:

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

Gemiddeld:

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

Groot:

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

Zeer groot:

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

De volgende risico's zijn gekwantificeerd:

x € 1.000 (-/- is voordeel)

Progr	Risico	Geschat financieel risico	Kans	Risicobedrag	
				Incidenteel	Structureel
3	Goois Natuur Reservaat (GNR): Gevolgen uittreden gemeente Amsterdam en provincie Noord-Holland	pm nadeel			pm
4	Reactivering investeringen onderwijs	114	90%		103
4	Onderwijshuisvesting: Verordening voorziening huisvesting onderwijs	59	70% +90%		50
4	Aansprakelijkheid herstelkosten kozijnen de Parel				pm-nadeel
4	Btw-regime sportaccommodaties (SPUK)	15	90%	13	
5	Sociaal Domein / opneemdereregelingen	550	50%		275
5	Regionale aanbesteding hulpmiddelen Wmo	184	90%		166
6	Privatisering gemeentelijke bouwplantoetsing (Wkb)	11	70%		8
6	Overdracht bodemtaken naar gemeenten	35	70%		25
10	Gem.Regelingen: verhoging gemeentelijke bijdrage	296	25%		74
10	Risico datalek / overtreding privacywetgeving (AVG)	2.120	0-10%	pm	
10	Fusie regionale archiefdiensten	101	100%		101
	TOTAAL			13	801

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

	2022	2023	2024	2025	2026
Totaal risico	360	538	613	701	801

Toelichtingen op de risicoposten:

Programma Beheer en inrichting openbare ruimte

Wijzigingen t.o.v. peilmoment voorjaarsnota 2022:

-

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

In 2021 is overeenstemming bereikt over het uittreden uit het Goois Natuurreservaat van de gemeente Amsterdam met terugwerkende kracht tot 1 januari 2021 en de provincie Noord Holland per 1 januari 2022. Beide vertrekkende participanten betalen een uittreedvergoeding waaruit circa 16 jaar de wegvallende participantenbijdrage aan het GNR kan worden gedekt. Bij het opmaken van de begroting wordt nog onderzocht hoe de uittreedbijdragen beheerd gaan worden. Daarna zal een voorstel naar de raden van de 5 Gooise gemeenten gaan hoe om te gaan met de inzet van deze uittreedsommen en een eventuele ingroei van de bijdragen van de achterblijvende participanten. Op dit moment kunnen voor de komende jaren hiervoor nog geen bedragen worden opgenomen in de risicoparagraaf omdat dit afhankelijk is van te maken keuzes. Vooral nog wordt daarom een risicopost opgenomen met PM-nadeel.

Programma Sociale infrastructuur

Wijzigingen t.o.v. peilmoment voorjaarsnota 2022:

- BTW-regime sportaccommodaties: tekstuele aanpassing
- Nieuwe risicopost: aansprakelijkheid herstelkosten kozijnen basisschool de Parel

2. Lokaal onderwijsbeleid: reactivering investeringen

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

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

De continuïteitsverplichting zal zich niet voor al deze accommodaties ineens voordoen. Er is een oplopend risicoprofiel vastgesteld, waarbij voor 2022 de investeringen zijn opgenomen die in de periode tot en met 2022, als gevolg van afschrijving, mogelijk in aanmerking komen voor de continuïteitsverplichting. Voor de jaren daarna wordt steeds een langere periode als risico opgenomen, waarbij 2024 het volledige risico weergeeft van € 114.000. Dit risico wordt als zeer groot aangemerkt (90%)

3. Onderwijshuisvesting: Verordening voorziening huisvesting onderwijs

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

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

De meerkosten (kapitaallasten) als gevolg van de vaststelling van de nieuwe VVHO en de toeslag, voor de scholen waarvan de (ver)nieuwbouw reeds in de begroting zijn vertaald (prijsspeil 2017), worden geraamd op structureel € 43.600 (prijsspeil 2022). Dit risico wordt als zeer groot (90%) aangemerkt. Het gaat hierbij om de Van de Bruggenschol en de Rehobothschool. De kapitaallasten zijn in de risicoparagraaf opgenomen, zodat deze ook in het financieel meerjarenperspectief worden doorgerekend.

Daarnaast is de verduurzaming en revitalisering van de Springplankschool in de begroting vertaald (prijsspeil 2017). In de huidige (model)verordening is renovatie niet genormeerd en is de vergoeding een resultante van onderling overleg. Het is zeer aannemelijk dat gezien de huidige markt de huidige raming hiervoor eveneens ontoereikend is. Als ook hier wordt uitgegaan van een vergelijkbare verhoging dan bedraagt het financieel risico structureel € 15.730 (prijsspeil 2022). De kans hierop wordt als "groot" aangemerkt (70%).

4. Aansprakelijkheid herstelkosten kozijnen basisschool de Parel

Het Holleblok scholencomplex is lang in eigendom van de gemeente geweest. In 2015 is het onderhoud van het complex (vanwege een wetswijziging) overgegaan naar de scholen. De scholen hebben hierbij als voorwaarde gesteld dat de buitenkozijnen, die toen in zeer slechte staat waren, door de gemeente zouden worden gerenoveerd. Dit omdat de gemeente toentertijd besloten heeft de opgebouwde onderhoudsvoorzieningen voor dit complex niet door te geven aan de scholen. De renovatie heeft plaatsgevonden in de periode 2016-2018. Op 29 mei 2018 is het onderhoud, ook van de kozijnen, definitief overgedragen aan de scholen.

Op 1 oktober 2021, vlak voor het aflopen van de gemeentelijke garantie, heeft het Ichthus schoolbestuur de gemeente een brief gestuurd waarin zij aankondigt bouwkundig onderzoek te laten doen en de gemeente aansprakelijk te stellen voor de kosten voor dit onderzoek alsmede de herstelkosten van de kozijnen. Hiermee doet zij een beroep op de gemeentelijke garantie. Hoewel het onzeker is of Ichthus terecht een beroep kan doen op de gemeentelijke garantie, ontstaat daardoor wel een risico. Door de jaarlijkse schouwen die (in aanwezigheid van de gemeente en de scholen) hebben plaatsgevonden sinds 2018, weten we dat de kwaliteit van het hout in de kozijnen niet optimaal is en dat er houtrot is ontstaan op plekken in de kozijnen die buiten de verantwoordelijkheid van de aannemer vallen. Omdat er nog geen rapportage van Ichthus is ontvangen weten we niet wat de omvang van de schade zal zijn en daarmee wat de herstelkosten zullen bedragen, indien de claim terecht zou zijn en onder de garantie valt. Gezien deze onzekerheden wordt vooralsnog een PM-nadeel post opgenomen.

5. Herziening btw-regime sportaccommodaties

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

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

Voor 2022 is er € 185 miljoen subsidie beschikbaar. Omdat het totaal van de aangevraagde uitkeringen het beschikbare budget overschrijdt, zijn de aanvragen naar rato verleend. De definitieve ratio is 73,63%.

Uitgaande van het door de gemeente Huizen aangevraagde bedrag van afgerond € 141.852 gaat het om een extra last van afgerond € 37.400. Het percentage uitkering naar rato is in 2022 lager dan voorgaande jaren (afgerond 77% in 2021, afgerond 80% in 2020 en afgerond 82% in 2019). Op basis hiervan en het gegeven dat het voorlopige beschikbare subsidiebedrag in 2023 lager is dan 2022 maakt dat het risico op overschrijding van het subsidieplafond voor het komend jaar zodoende als zeer groot (90%) wordt aangemerkt. Voor 2023 wordt vooralsnog een risicopost opgenomen van € 15.000.

Aangezien de afrekening SPUK 2022 in de jaarrekening 2022 wordt verwerkt is het risicobedrag voor 2022 komen te vervallen.

Programma Maatschappelijke ondersteuning

Wijzigingen t.o.v. peilmoment voorjaarsnota 2022:

- Sociaal domein / opneinde regelingen: risico-inschatting verlaagd.

6. Sociaal domein / opneinde regelingen

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

Zoals alle ramingen zijn ook de budgetten voor Wmo en Jeugdzorg reëel geraamd. Deze budgetten zijn namelijk doorgerekend op basis van de rekeningcijfers 2021 en de realisatiecijfers over het eerste halfjaar 2022. Via (bestuurs)rapportages en de periodieke begrotingsactualisering worden grote afwijkingen zo vroeg mogelijk gesignaleerd en zo mogelijk voorkomen. Daarnaast is de reserve Sociaal Domein op dit moment toereikend om de risico's in het Sociaal Domein (Wmo, Jeugd en uitvoering Participatiewet) af te dekken.

Bij de begroting 2021 zijn maatregelen genomen om te komen tot een structureel sluitende begroting. Voor een groot deel betrof dit bezuinigingsmaatregelen voor Wmo en Jeugdzorg. Inmiddels hebben bijna alle maatregelen tot de gewenste resultaten geleid. Voor wat betreft de invoering van lumpsum bekostiging van specialistische begeleiding WMO en Jeugd is het echter onzeker in hoeverre deze bezuiniging gerealiseerd kan worden. Deze bezuinigingstaakstelling loopt op van € 175.000 in 2022, € 350.000 in 2023 naar € 550.000 structureel vanaf 2024. Realisatie van deze taakstelling blijkt voor zowel 2022 als 2023 niet meer mogelijk. In deze begroting wordt dan ook voorgesteld deze taakstelling 2 jaar door te schuiven en de nieuwe taakstelling te starten met ingang van 2024. Het risico van niet realisatie wordt ingeschat op 50%.

Daarnaast mocht in de begroting 2022 nog maximaal 75% van de nog te ontvangen middelen Jeugdzorg (naar aanleiding van de uitspraak van de Arbitragecommissie) worden opgenomen in de begroting. In de begroting 2023 mag voor de jaarschijven 2024 tot en met 2026 nu 100% worden opgenomen. (2023 is door het Rijk al voor 100% toegekend en ook in de begroting financieel vertaald). We hebben we voor gekozen om tegenover deze (25%) extra middelen veiligheids-halve een evenzo grote (lasten)stelpost op te nemen. Er zijn namelijk binnen de hervormings-agenda Jeugdzorg nog een aantal dossiers waarover nog geen overeenstemming is tussen Rijk en gemeenten zodat de extra middelen mogelijk onder de 100% gaan uitkomen. Het risico dat de middelen Jeugdzorg onder de 75% wordt vastgesteld schatten wij in als nihil.

7. Regionale aanbesteding hulpmiddelen Wmo

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

Het nieuwe contract is ingegaan op 1 april 2022. De financiële impact van de tariefstijging is echter op dit moment nog niet duidelijk en is nog niet meegenomen in de (meer)jarenbegroting 2023. Uitgaande van de stijging van 25% zal sprake zijn van een kostenstijging van ca € 184.000. De kans hierop moet als “zeer groot” worden aangemerkt (90%).

Programma Ruimtelijke en economische ontwikkeling

Wijzigingen t.o.v. peilmoment voorjaarsnota 2022:

- Privatering bouwplantoetsing: tekstuele aanpassing
- Nieuwe risicopost: Overdracht bodemtaken naar gemeenten

8. Privatisering gemeentelijke bouwplantoetsing en -toezicht

De Eerste Kamer nam op 14 mei 2019 de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) aan. De invoering van de Wkb was voorzien per 1-1-2021 (gelijktijdig met de Omgevingswet), maar als gevolg van de coronacrisis is de invoering uitgesteld naar 1-1-2022. Inmiddels staat de invoering gepland per 1 januari 2023. De Wkb is gekoppeld aan de inwerkingtreding van de Omgevingswet.

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

Dit betekent in elk geval dat gemeenten zeker tot 1 januari 2023 verantwoordelijk blijven voor het toetsen aan de bouwtechnische voorschriften, zowel in het kader van vergunningverlening als van het toezicht op de uitvoering.

Zoals het er nu naar uitziet zullen vanaf 2023 stapsgewijs de processen in de bouwkundige toetsing worden geprivatiseerd. Mogelijk dalen als gevolg hiervan de legesinkomsten. De VNG heeft aan de minister gevraagd om een toezegging dat er voldoende financiële compensatie komt als uit onderzoek blijkt dat gemeenten de Wkb niet budgetneutraal kunnen invoeren. Op basis van de impactanalyse van de VNG, waarbij ervan wordt uitgegaan dat bij 10% van de bouwprojecten geen positieve verklaring zit, worden de kosten ingeschat op afgerond € 11.000. De kans hierop wordt als “groot” aangemerkt (70%).

9. Overdracht bodemtaken naar gemeenten

Voordat de Omgevingswet inwerking treedt, moeten gemeenten en omgevingsdiensten voorbereid zijn op de uitvoering van bodemtaken. De gemeente neemt deze taak over van de provincie. Met het uitvoeren van deze nieuwe taak zijn extra kosten gemoeid. In de loop van 2022 wordt duidelijkheid verwacht over de financiering van over te dragen bodemtaken van provincies naar gemeenten. Voor heel 2022 hebben de twee deelnemende provincies de financiering van de bodemtaken op zich genomen, in verband met de uitgestelde datum voor inwerkingtreding van de Omgevingswet naar 1 januari 2023.

De te verwachten lasten voor de gemeenten vanwege de overdracht van bodemtaken zijn mede afhankelijk van Rijksbeleid. Afspraken daarover zullen naar verwachting op dat moment via een begrotingswijziging worden voorgelegd aan raden en Staten. De kosten worden op dit moment ingeschat op maximaal € 35.000. De kans hierop wordt als “groot” aangemerkt (70%).

Financiën en algemene dekkingsmiddelen

Wijzigingen t.o.v. peilmoment actualisering voorjaarsnota 2022:

- Gemeenschappelijke regeling: verhoging gemeentelijke bijdrage (voorheen: kosten uittreden Weesp)
- Herijking gemeentefonds: vervallen i.v.m. financiële vertaling in de meicirculaire 2022
- Gevolgen coronacrisis: vervallen

10. Gemeenschappelijke regelingen: verhoging gemeentelijke bijdrage

Voor een viertal gemeenschappelijke regelingen (Regio G&V, Veiligheidsregio G&V, Omgevingsdienst en Tomingroep) is beziens in hoeverre hun weerstandscapaciteit voldoende is om de risico's te kunnen opvangen.

Een onvoldoende weerstandscapaciteit zou immers mogelijk tot verhoging van de gemeentelijke bijdrage kunnen leiden.

Uitgangspunt is dat de ratio voor het weerstandsvermogen minimaal 1,0 moet zijn. Op basis van de begroting 2023 bevindt het weerstandsvermogen van zowel de Regio G&V als de Omgevingsdienst onder de 1,0 namelijk respectievelijk 0,82 en 0,92. Aangezien het weerstandsvermogen nagenoeg toereikend is wordt het risico op bijdrageverhoging als “klein” ingeschat.

De Tomingroep heeft haar risico's wel benoemd maar niet gekwantificeerd. Op dit moment is het eigen vermogen van de Tomin nog toereikend. De kans op een verhoging van de bijdrage wordt ook hier als “klein” (25%) aangemerkt.

Voor wat betreft de gevolgen van het uittreden van Weesp wordt alleen nog in de begroting 2023 van de Veiligheidsregio nog een risicopost hiervoor opgenomen.

Voor de hierboven genoemde 4 gemeenschappelijke regelingen is in totaliteit een risicobedrag geraamd van € 296.000 waarvan de kans op voordoen als klein (25%) wordt ingeschat.

11. Risico datalek / overtreding privacywetgeving (AVG)

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

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

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

Op basis van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) kan een boete worden opgelegd van maximaal 2% van de omzet. De omvang van de begroting bedraagt afgerond € 112 miljoen, zodat de boete maximaal € 2.246.000 zou bedragen. Uitgaande van het feit dat er tot dusver landelijk al veel datalekken worden gemeld maar dat daar tot nu toe geen boetes voor zijn opgelegd, wordt de kans op voordoen geschat op tussen de 0 en 10% en wordt vooralsnog het risicobedrag op nihil geraamd.

12. Fusie regionale archiefdiensten

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

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

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

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

De gemeenten Gooise Meren en Hilversum zijn in verregaande onderhandeling omtrent een fusie tussen de twee in regio aanwezige archiefdiensten. Oorspronkelijk is de gemeenten Huizen hier onvoldoende bij betrokken geweest. Afgelopen jaar heeft een nadere verkenning van de businesscase in goed overleg plaatsgevonden. Rapportage over een mogelijke fusie met ingang van 2023 is in voorbereiding

Op basis van de geactualiseerde businesscase zou bij fusie de bijdrage van Huizen stijgen van € 1,94 per inwoner tot € 4,37 per inwoner in 2023. Dit betekent een kostenstijging van uiteindelijk afgerond € 101.000.

Risico's zonder financieel effect op het weerstandsvermogen

Weerstandsvermogen verbonden partijen

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

Grondexploitaties

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

Het risicoprofiel wordt uiteindelijk bepaald en vertaald door opvattingen omtrent ontwikkelingen en de weging daarvan geprojecteerd op datgene dat voorcalculatorisch was bepaald en besloten. Uiteindelijk kan dit er toe leiden dat grondprijzen onder druk van de markt moeten worden aangepast, de kostenverdeling tussen koper en verkoper een andere verhouding krijgt, de tijdlijn voor het maken van kosten en het genereren van opbrengsten moet worden aangepast. Een uiterste conclusie kan zijn dat

een project volledig on-hold wordt gezet of wordt afgeblazen. Al deze omstandigheden vertalen zich uiteindelijk in een aangepaste grondexploitatie. Een risico dat nog niet vertaald is of waarvan de omvang ongewis is, wordt opgenomen in de risicoparagraaf. Er zijn geen algemene risicoreserves voor grond-exploitaties en ook geen reserves gekoppeld aan een complex.

Overigens is het verwachte eindresultaat van de nog in exploitatie zijnde complexen € 2.261.871 voordelig. Dit is exclusief de voorgaande winstnemingen.

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

De raad krijgt jaarlijks bij de begrotingsbehandeling een overzicht van de inzet op de voorziening. De huidige stand van de voorziening per ultimo 2022 bedraagt € 481.268.

De voorziening wordt ingezet of valt vrij op het moment dat gronden / eigendommen een definitieve bestemming krijgen en de waardeverandering van het gemeentelijk eigendom definitief is. Bij de decemberactualisering 2022 zal op basis van geactualiseerde WOZ-waarden worden berekend welke aanvullende storting of onttrekking eventueel noodzakelijk is.

Ziekteverzuim / kosten inhuur

Het ziekteverzuim binnen de organisatie is onverminderd hoog, over 2021 7,49%. Om de continuïteit van de werkzaamheden niet in gevaar te brengen, wordt soms overgegaan tot de inhuur van externen bij verschillende afdelingen. Hierbij wordt selectief omgegaan met inzet van externe vervangers en wordt in iedere situatie eerst gekeken of er alternatieve oplossingen kunnen worden ingezet. Afgelopen jaren is ca 44% van de middel- tot langdurig zieken vervangen.

Om beter grip te krijgen op het ziekteverzuim is in 2019 het ziekteverzuimbeleid geactualiseerd, waarbij de focus met name is gelegd op het beïnvloedbare verzuim en versterking van de rol van het lijnmanagement bij de ziekteverzuimbegeleiding. In de coronaperiode was enerzijds sprake van een dempend effect op het korte verzuim; als mensen kunnen thuiswerken hoeft er minder ziek gemeld te worden. Anderzijds heeft corona ook gezorgd voor extra verzuim.

Het hoge verzuimcijfer wordt vooral veroorzaakt door middellang en langdurig ziekteverzuim. Hiervan gaat het in de meeste gevallen om niet-werkgerelateerde medische aandoeningen.

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

Ter dekking van de hogere kosten inhuur kan gebruik worden gemaakt van de stelpost inschakeling tijdelijke krachten. Deze bedraagt afgerond € 445.000 (structureel). De ervaring is echter dat in de eerste helft van het jaar deze stelpost al grotendeels is ingezet als gevolg van langdurig ziekteverzuim. Het budget staat dan ook onder (grote) druk.

Planschade

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

Pensioenpremie 2023

Per 14 juli 2022 heeft het ABP de verwachte pensioenpremie 2023 bekend gemaakt. De premie van het ouderdoms- en nabestaandenpensioen stijgt met 3,2% van 25,9% naar 29,1%. Hiervan komt ongeveer 70% ten laste van de werkgever en 30% van de werknemer. De premie voor de VPL-regeling komt m.i.v. 2023 te vervallen. Deze bedraagt voor 2022 3%. Omdat de VPL-premie volledig door de werkgever wordt betaald wordt de totale premie die we als werkgever betalen lager maar gaat de werknemer in verhouding meer betalen.

De definitieve percentages van de pensioenpremies worden eind november 2022 door het ABP bestuurd vastgesteld.

In de stelpost loonontwikkeling is rekening gehouden met een premiestijging voor 2023 van 1% (€ 233.000). In de voorjaarsnota 2023 zal worden gezien in hoeverre de stelpost kan vrijvallen.

Vennootschapsbelasting (Vpb)

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

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

Grondexploitaties

Voor de jaren 2016 tot en met 2019 is de belastinglast Vpb op nihil vastgesteld. Voor 2020 is de belastinglast Vpb een bedrag van € 3.059. In 2021 is de grond op de locatie Silverdome verkocht en heeft er voor de grondexploitatie De Oude Haven 2e fase een tussentijdse winstneming plaatsgevonden. Dit zal naar verwachting voor 2021 tot een belastinglast Vpb leiden.

Voor de aangifte Vpb 2021 is uitstel aangevraagd tot 1 mei 2023.

Voor de begroting 2023 is vooralsnog de verwachting dat de belastinglast nihil zal zijn.

Overige activiteiten

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

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

Conclusie Vpb

De gemeente neemt het standpunt in dat geen sprake is van overige belastbare activiteiten anders dan de grondexploitaties. Op basis daarvan heeft de gemeente in de jaarrekeningen 2016 tot en met 2021 en de begroting 2022 geen rekening hoeven te houden met een belastinglast.

Ook voor de komende jaren zal het uitgangpunt zijn dat voor de Vpb geen belastinglast ontstaat. De realisatiecijfers en de feitelijke omstandigheden van 2023 zullen echter leidend zijn voor de werkelijke bepaling van de eventueel verschuldigde vennootschapsbelasting in 2023. Mocht er sprake zijn van belastingplicht dan zal hiervan rapportage plaatsvinden via voorjaarsnota, begroting of decemberactualisering.

Weerstandscapaciteit

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

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

■ Onbenutte belastingcapaciteit

o OZB (artikel 12)	11.000.000	structureel
o Afvalstoffenheffing	-	
o Rioolheffing	-	
o Begraafplaatsen	huidig tekort	
o Markt	huidig tekort	
o Leges	-	
o Hondenbelasting	250.000	structureel
o Toeristenbelasting	-	
o Bestuurlijke boete	-	

■ Onvoorzien

	350.000	incidenteel
Totale weerstandscapaciteit uit exploitatie	11.600.000	

■ Reserves per 1-1-2023

o Egalisatiereserve (vrije ruimte)	1.117.908	incidenteel
o Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering	1.852.594	incidenteel
o Stille reserves	-	
Totale weerstandscapaciteit uit vermogen	2.970.502	

Totale weerstandscapaciteit	14.570.502
------------------------------------	-------------------

Algemene reserve

Daarnaast kan ook de algemene reserve (€ 54,4 miljoen) als incidenteel weerstandsvermogen worden aangemerkt. Inzet hiervan leidt echter wel tot een last in de begroting van 2% van het benutte bedrag vanwege wegvallende renteopbrengsten. De algemene reserve is dus niet "rente-vrij".

Toelichting weerstandscapaciteit

Onbenutte belastingcapaciteit

Bij de bepaling van de onbenutte belastingcapaciteit wordt gekeken naar de ruimte die aanwezig is om de OZB-tarieven nog te verhogen. Hiertoe wordt het maximaal toegestane tarief vergeleken met de tarieven van de gemeente Huizen. Voor de maximale tarieven wordt uitgegaan van de normen volgens het "redelijk peil" zoals dat wordt gehanteerd voor de toelating tot artikel 12 van de financiële verhoudingswet. Dit redelijk peil wordt jaarlijks gepubliceerd in de meicirculaire van het Ministerie van Binnenlandse Zaken. Op basis van de laatst beschikbare gegevens (meicirculaire 2022) is dit 0,1729% van de totale WOZ-waarde.

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

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

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

Bij gemaximaliseerd tarief bedraagt de OZB-opbrengst voor de gemeente Huizen € 16,7 miljoen. De huidige raming van de OZB-opbrengst bedraagt afgerond € 5,6 miljoen. Dit brengt de onbenutte belastingcapaciteit op een bedrag van € 11,1 miljoen. De onbenutte belastingcapaciteit wordt voor de provincie in de monitoring steeds belangrijker.

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

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

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

Voor de toeristenbelasting is het beleid om eens in de vijf jaar te verhogen, waarbij de inflatie wordt ingehaald omdat anders onwerkbaar tarieven ontstaan. In 2022 is het tarief verhoogd voor de toeristenbelasting voor overnachtingen op campings. Voor hotels geldt een percentage van de overnachtingsprijs. Het tarief wordt opnieuw bezien in 2027.

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

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

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

Onvoorzien

In de begroting is een post voor onvoorziene uitgaven opgenomen. Dit wordt aangemerkt als incidentele weerstandscapaciteit. De post is met ingang van 2023 verhoogd met € 10.000 (naar € 350.000) op basis van de Algemene uitkering september 2021.

Reserves

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

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

Alle overige bestemmingsreserves zijn in principe niet vrij inzetbaar in geval van tegenvallers. Zo is bijvoorbeeld de reserve Sociaal Domein voor het afdekken van de risico's binnen het sociaal domein. Was bij de begroting 2022 nog sprake van dat de reserve Sociaal Domein volledig was benut. Inmiddels heeft als gevolg van de jaarrekening 2021 de reserve weer een vrij besteedbaar saldo van ca € 1,5 miljoen. Bij de berekening van het weerstandsvermogen worden de bestemmingsreserves niet meegenomen, tenzij de raad besluit dat de oorspronkelijke bestemming kan komen te vervallen.

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

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

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

Ratio weerstandsvermogen

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

Voor de normering van het weerstandsvermogen wordt onderstaande waarderingstabel gehanteerd:

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

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

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

Tabel: weerstandsvermogen

x € 1.000

	Aanwezig weerstands-vermogen	Benodigd weerstands-vermogen	Ratio weerstands-vermogen	Beoordeling
Incidenteel	3.321	13		Uitstekend
Structureel	11.250	801	14	Uitstekend
Totaal	14.571	814	18	Uitstekend

De totale weerstandscapaciteit 18. Dat is dus het aantal keren dat de benodigde weerstandscapaciteit past in de aanwezige weerstandscapaciteit. Omdat wellicht niet alle risico's zijn gekwantificeerd is het bedrag aan benodigde weerstandsvermogen in werkelijkheid wellicht hoger. Maar het verschil tussen aanwezig en benodigd weerstandsvermogen is dermate groot dat de niet gekwantificeerde risico's slechts een marginale invloed hebben op het beeld dat de gemeente Huizen beschikt over een meer dan uitstekend weerstandsvermogen.

Daarbij kan nog worden opgemerkt dat de algemene reserve van € 54,4 miljoen vooralsnog niet is meegerekend als incidenteel weerstandsvermogen.

Kengetallen financiële positie

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

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

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

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

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

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

	Rek. 2021	Begr. 2022*	Begr. 2023	Begr. 2024	Begr. 2025	Begr. 2026
Netto schuldquote	-19%	-15%	-12%	-12%	-12%	-12%
Netto schuldquote gecorrigeerd	-61%	-65%	-57%	-55%	-54%	-56%
Solvabiliteitsratio	69%	71%	68%	69%	69%	69%
Structurele exploitatieruimte	0%	-2,8%	1,4%	3,4%	4,9%	1,0%
Grondexploitatie	1%	-1,9%	-2%	-1%	0%	0%
Belastingcapaciteit	98%	98%	95%	95%	94%	93%

*Kengetallen begroting 2022 zijn zoals opgenomen in de primitieve begroting 2022

Toelichting financiële kengetallen

Netto schuldquote

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. Ook wordt in beeld gebracht in hoeverre er sprake is van verstrekte leningen. Dit is relevant omdat er bij verstrekte leningen een risico bestaat dat deze niet worden terugbetaald. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Aangezien Huizen geen schulden heeft is sprake van een negatief percentage. Het percentage van -12% kan dus als "zeer goed" worden aangemerkt.

Netto schuldquote gecorrigeerd

Een oorzaak van een hoge schuldquote kan zijn dat veel van de geleende gelden doorgeleend worden. De rentelasten en aflossingen worden dan voldaan door de organisaties aan wie deze leningen zijn verstrekt. Om inzicht te krijgen in hoeverre er sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote gecorrigeerd met verstrekte leningen. Dit leidt tot de gecorrigeerde netto schuldquote. Deze geeft dus inzicht in het deel van de leningen waarvan de rentelasten en aflossingen drukken op de eigen organisatie. Doordat Huizen geen schulden heeft, maar juist uitleent aan met name andere gemeenten valt het gecorrigeerde percentage (-57%) nog gunstiger uit.

Solvabiliteit

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

Structurele exploitatieruimte

De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves gedeeld door de totale structurele baten en uitgedrukt in een percentage. Het kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte een gemeente heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Voor 2023 voldoet Huizen in de primitieve begroting aan de norm. Ook voor de jaren daarna is sprake van een structureel voordelig resultaat.

Grondexploitatie

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

Belastingcapaciteit

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

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

Met een percentage van 95% voor 2023 bevinden de Huizer woonlasten zich onder het landelijk gemiddelde. Ook voor de komende jaren is dit de verwachting.

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

Oordeel

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

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

Onderhoud kapitaalgoederen

Beleidskaders

- Mobiliteitsplan Huizen (2020)
- Plaatsingsbeleid publieke laadpalen Huizen (2021)
- Meerjarenonderhoudsplan infrastructuur en riolering Beheerplan wegen 2022 – 2026 (2022) Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan en Waterplan Huizen 2016-2025 (2016)
- Verordening op de afvoer van hemel- en grondwater (2017)
- Beleid openbare verlichting 2020-2025 (2019)
- Notitie plaatsingscriteria afvalbakken en zitmeubilair gemeente Huizen 2017
- Beleidsplan gladheidsbestrijding 2011-2020
- Leidraad bomen- en groenstructuur (2013)
- Nota duurzaam groenbeheer 2017
- Evaluatienota wijk en buurtbeheer (2015)
- Duurzame inrichting en beheer openbare ruimte door team W&S (2015)
- Evaluatie onkruidbestrijding verhardingen (2016)
- Evaluatie aanpak boomwortelschade (2013)
- Veegplan (2009)
- Bestendig beheer openbare ruimte flora en fauna wet gedragscode bestendig beheer 2015-2019
- Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs (2009)
- Sportnota 'Sport verenigt Huizen' (2019-2025)
- Nota speelruimtebeleid 'SpeelWijzer' (2017)
- Meerjarenonderhoudsplan gemeentelijke gebouwen
- Meerjarenonderhouds- en investeringsplan buitensportaccommodaties
- Meerjarenonderhouds- en investeringsplan speelplaatsen

Project doorontwikkeling Openbare werken

Openbare werken werkt steeds meer integraal. Het beheer en onderhoud van de verschillende assets stemmen we op elkaar af, waarbij klimaatadaptatie vaak het gemeenschappelijke thema vormt. Het beheer van de bovengrondse en ondergrondse infrastructuur is gebaat bij een goed beheerssysteem met voldoende data. Om de verschillende meerjarenonderhoudsplannen zowel planmatig als financieel beter op elkaar af te stemmen zetten we stapsgewijs in op het gebruik van een integraal beheerssysteem. In 2023 starten we met het omzetten van de bestaande beheerssystemen voor riolering en wegen.

Financieel

Als Financieel kader worden de bij *Beleidskaders* genoemde onderhoudsplannen gehanteerd. Voor de onderdelen Infrastructuur (wegen en kunstwerken), Riolering, Openbare verlichting en Gemeentelijke accommodaties zijn onderhoudsvoorzieningen ingesteld. In 2022 kregen we te maken met substantiële kostenstijgingen voor bouwmaterialen, energie en het niet tijdig beschikbaar zijn van aannemers. De verwachting is dat deze ontwikkeling zich de komende jaren zal voortzetten. De impact hiervan op de uitvoering van projecten is nu niet te voorzien.

Wegen

Overeenkomstig de beleidskaders zoals verwoord in het Beheerplan wegen 2022 – 2026 inspecteren we ieder jaar alle wegen.

Voor 2023 is een aantal projecten geprogrammeerd, die gekoppeld zijn aan rioolvervanging:

- Herinrichting Visserstraat en Vletstraat
- Herinrichting Rokerijweg
- Herinrichting Noorderweg
- Planvorming en start herinrichting 't Harde
- Planvorming en start herinrichting Stad en Lande

Er vindt groot onderhoud aan asfaltverhardingen plaats: rijbaan Karel Doormanlaan, fietspaden Bestevaer (Oost), fietspad langs de Aanloophaven, Eksterlaan, Oud Bussummerweg (deels) en Museumlaan (deels).
In de wijken Bovenmaat Oost en west voeren we groot onderhoud uit aan de elementenverharding.

Kunstwerken

Er zijn 75 kunstwerken (bruggen, viaducten, etc) binnen de gemeente Huizen. Met de jaarlijkse inspectie houden we de Meerjarenonderhoudsplanning actueel. Deze Meerjarenonderhoudsplanning vormt de basis voor het structurele en het groot onderhoud.

Infrastructuur

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

De geplande werkzaamheden zien er als volgt uit:

	Groot onderhoud (A)	Jaarlijks onderhoud (B)	A+B
Onderhoud wegen	1.205.577	540.682	1.746.259
Onderhoud kunstwerken	107.000	46.456	153.456
Totaal onderhoudskosten	1.312.577	587.138	1.899.715
Budget groot onderhoud en projecten	633.524		
Onttrekking voorziening	679.053		

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

Riolering

In 2016 is het verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan en Waterplan Huizen geactualiseerd en vastgesteld. Dit plan vormt de basis voor de meerjarenonderhoudsplanning riolering. De projecten die in 2023 worden uitgevoerd gaan in samenhang met projecten voor het verbeteren van de leefomgeving en groot onderhoud aan de verharding: het betreft projecten:

- rioolvervanging Visserstraat en Vletstraat
- rioolvervanging Rokerijweg
- rioolvervanging Noorderweg
- voorbereiding en start rioolvervanging 't Harde
- voorbereiding en start rioolvervanging Stad en Lande
- Aanpassen persleiding Crailoseweg

De begrote uitgaven en inkomsten voor 2023 zien er als volgt uit:

De stand van de voorziening eind 2023 wordt begroot op € 11.713.160.

Riolering	
Groot onderhoud	2.526.000
Jaarlijks onderhoud inclusief reinigen	295.034
Overige kosten	1.625.680
Totale onderhoudskosten	4.446.714
Inkomsten rioolheffing	4.820.767

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

Openbare verlichting

Het Beleidsplan openbare verlichting 2020-2025 vormt de basis voor de vervanging en onderhoud van de verlichting in onze gemeente. Energielasten stijgen substantieel, ook in 2023. Hoe deze lasten zich ontwikkelen is niet voorspelbaar.

De begrote uitgaven voor 2023 zijn als volgt:

Openbare verlichting	
Groot onderhoud	401.393
Jaarlijks onderhoud	115.873
Overige kosten (electra en doorbelasting)	86.101
Totaal onderhoudskosten	603.367

Op basis van het 40-jaren groot onderhoudsplan is de Voorziening Openbare Verlichting ingesteld en wordt jaarlijks € 367.030 gedoteerd. Vanuit het collegeprogramma 2022-2026 is er een toevoeging aan de dotatie van € 27.500 vanwege de uitbreiding van antieke lantaarnpalen in het oude dorp. De stand van de voorziening eind 2023 wordt begroot op € 108.317

Water

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

Groen

Bomen worden jaarlijks geïnspecteerd en gecontroleerd op vitaliteit en veiligheid. Na het zomerreces 2023 bieden we de gemeenteraad een bomenbeleidsplan aan.

In 2023 vinden ook de voorbereidingen plaats van de groenbestekken voor de periode vanaf 2024. Deze groenbestekken zijn gericht op klimaatadaptatie, biodiversiteit en duurzaamheid. Onderdeel van de nieuwe groenbestekken vormt de omvorming van groen zodat deze toekomstbestendig is. Conform de hoofdlijnen van het omgevingsplan willen in 2023 stappen maken in de ontwikkelingen en planvormingen voor het beheer en onderhoud van de openbare ruimte. Hiervoor zal dan in 2024 een groenbeleidsplan cq meerjarenonderhoudsplanning worden uitgewerkt.

De begrote uitgaven voor het onderhoud aan bomen in 2023 zijn € 225.000.

Voor het onderhoud van het overig groen zijn de begrote uitgaven voor 2023 € 3.174.466 waarvan € 302.492 voor groenrenovatie/groot onderhoud en kosten overhead € 1.475.935.

Gemeentelijke accommodaties: gebouwen, sportaccommodaties, kinderopvanglocaties, begraafplaatsen, speelplaatsen

	Begroot onderhoud	Stand voorziening
Gebouwen	856.031	5.774.583
Buitensportaccommodaties	38.050	740.426
Speelplaatsen	92.000	177.671

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

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

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

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

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

Voor de accommodaties die in eigendom zijn van de gemeente, maar met ingang van 2021 worden beheerd door SRO Huizen B.V. (Sportcentrum De Meent, sporthal Wolfskamer, de gemeentelijke gymzalen en zwembad Sijsjesberg) worden de meerjarenonderhoudsplannen elke 5 jaar geactualiseerd door SRO. Vervolgens worden deze plannen net als de overige plannen in onze begroting verwerkt. SRO wordt jaarlijks bevoorschot voor de uitvoering van de meerjarenonderhouds- en investeringsplannen.

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

Inspectie gebouwen volgens kwaliteitsnorm NEN 2767

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

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

Volgens planning zijn in 2022 de meerjarenonderhoudsplannen uit 2017 geactualiseerd. In 2023 worden de meerjarenonderhoudsplannen uit 2018 geactualiseerd. De gegevens worden verwerkt in O-prognose. Daarnaast zijn de 'erkende energiemaatregelen' uit het Activiteitenbesluit apart in de plannen verwerkt. Deze duurzaamheidsmaatregelen zullen worden uitgevoerd op het moment dat het betreffende gebouw(deel) moet worden vervangen.

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

Project Verduurzaming gemeentelijk vastgoed

In het collegeprogramma 2018-2022 van de gemeente Huizen was opgenomen dat in deze collegeperiode beleid wordt opgesteld voor het aardgasvrij en energieneutraal maken van het gemeentelijke vastgoed. In het collegeprogramma 2022-2026 wordt dit beleid voortgezet. Daarbij heeft de gemeenteraad gevraagd om ook te kijken naar meekoppelkansen op het gebied van klimaatadaptatie. Het kabinet presenteerde 28 juni 2019 het Klimaatakkoord, waarin gesproken wordt over CO₂-arme vastgoedportefeuille in 2050. Dit betekent in elk geval aardgasvrij en klimaatneutraal. Het streven is energieneutraal. Deze ambitie heeft gevolgen voor het gemeentelijke vastgoed, zowel technisch, financieel als voor de gebruikers van de gebouwen.

De beleidsnotitie "Verduurzaming gemeentelijk vastgoed" is bij de begrotingsraad 2020 vastgesteld door de raad de raad. In 2021/2022 heeft uitwerking en besluitvorming (raadsvergadering 7 juli 2022) plaatsgevonden van de door de raad vastgestelde onderdelen. De voorgestelde maatregelen voor deze gebouwen worden zo mogelijk in 2023 tot uitvoering worden gebracht. Vervolgens wordt in 2022/2023 besluitvorming voorbereid voor het volgende cluster van gebouwen.

Financiering

Wet Fido

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

Schatkistbankieren

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

Duurzaamheid beleggingsportefeuille

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

Rendement 2023

Door de verplichting tot schatkistbankieren zijn voor de renteontwikkeling nog maar twee zaken van belang; het rendement op staatsleningen en de kapitaalmarkt voor leningen aan lokale overheden. Ten opzichte van dezelfde periode vorig jaar zijn de rentetarieven op de geld- en kapitaalmarkt gestegen. Zo is rente van een 10-jarige staatslening op dit moment ca 1,67%. Een 10 jarige fixe-lening aan een lokale overheid geeft een rente van ca 1,95%. Dankzij de bestaande langlopende beleggingen wordt verwacht dat voor 2023 nog een rendement van 1,52% op de belegde gelden kan worden behaald. De jaren daarna zal, als gevolg van schatkistbankieren, het rendement nagenoeg gelijk blijven. Voor 2026 zal het rendement uitkomen op 1,53%.

Overzicht treasuryfunctie

Rentebaten				
(bedrag x € 1.000)	2023	2024	2025	2026
Rentebaten belegde gelden	726	716	693	757
Rentebaten verstrekte leningen (oa startersleningen)	54	54	54	54
Kosten effecten	-3	-3	-3	-3
Dividend aandelen BNG	151	151	151	151
Netto rentebaten	928	918	895	958

Risicobeheer:

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

Renterisico: kasgeldlimiet en de rente-risiconorm

Evenals in voorgaande jaren zal de Gemeente Huizen ook voor het begrotingsjaar 2023 volgens de huidige liquiditeits- en financieringsplannen binnen de kasgeldlimiet en de rente-risiconorm blijven. De kasgeldlimiet stelt een grens aan de netto-financiering met een looptijd van maximaal 1 jaar. De limiet wordt gedefinieerd als een bedrag ter grootte van een percentage van het totaal van de jaarbegroting

van de gemeente bij aanvang van het jaar. Op basis van het in de wet opgenomen percentage van 8,5% betekent dit voor de gemeente Huizen een limiet van ca € 19,6 miljoen euro. Tabel 1 geeft een overzicht van de prognose van het kasgeldlimiet voor 2023.

De wet FIDO bepaalt dat een gemeente op maximaal 20% (vast percentage) van zijn vaste schuld renterisico mag lopen. Aangezien het bedrag waarover de gemeente in het kader van renteaanpassingen en aan te trekken financieringsmiddelen uit hoofde van herfinanciering risico loopt in 2023 nihil is, voldoen wij aan de gestelde norm. Ook voor de jaren daarna geldt dat de gemeente, uitgaande van de meerjarenprognose met betrekking tot de financieringspositie, de norm onderschrijft. Er hoeven derhalve geen acties ondernomen te worden om aan de norm te voldoen. In tabel 2 worden renterisiconorm en renterisico's vaste schuld vermeldt. Uit het voorgaande blijkt dat de risico's die de gemeente Huizen loopt over haar treasury-activiteiten en uitgaande van de huidige meerjarenprognose gering zijn.

Liquiditeitsrisico

Het liquiditeitsrisico is het risico dat de gemeente wordt geconfronteerd met een liquiditeitstekort. Dit risico kan voor 2023 (en volgende jaren) als laag worden aangemerkt. In de afgelopen jaren is sprake geweest van een liquiditeitsoverschot. Voor de komende jaren mag verwacht worden dat door stijgende uitgaven en dalende inkomsten vanuit het Rijk het liquiditeitsoverschot zal dalen. Mede als gevolg van vrijvallende beleggingen zal het aantrekken van vreemd vermogen naar de huidige inzichten niet aan de orde zijn.

Koersrisico

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

Kredietwaardigheidsrisico

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

Daarnaast wordt het totaal aan beleggingen bij financiële ondernemingen steeds kleiner doordat ieder jaar een aantal van deze beleggingen worden afgelost en indien mogelijk herbelegd bij lokale overheden. Per 1-1-2023 is van de totaal belegde gelden 98% ondergebracht bij lokale Nederlandse overheden en 2% bij financiële instellingen.

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

Publieke taak

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

Prudent beheer

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

Kasgeldlimiet (tabel 1)

Bedragen x € 1.000				
	1e kw.	2e kw.	3e kw.	4e kw.
Omvang begroting per 1 januari 2023 (= grondslag)				
	113.137	113.137	113.137	113.137
1) Toegestane kasgeldlimiet				
- in procenten van de grondslag *	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
- in bedrag	9.617	9.617	9.617	9.617
2) Omvang vlottende korte schuld				
Opgenomen gelden < 1 jaar	-	-	-	-
Schuld in rekening-courant	-	-	-	-
Gestorte gelden door derden < 1 jaar	-	-	-	-
Overige geldleningen niet zijnde vaste schuld	-	-	-	-
3) Vlottende middelen				
Contante gelden in kas	-	-	-	-
Tegoeden in rekening-courant	10.000	10.000	10.000	10.000
Overige uitstaande gelden < 1 jaar	-	-	-	-
Toets kasgeldlimiet				
4) Totaal netto vlottende schuld (2) - (3)	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Toegestane kasgeldlimiet (1)	9.617	9.617	9.617	9.617
Ruimte (+) / Overschrijding (-); (1) - (4)	19.617	19.617	19.617	19.617

Renterisiconorm en renterisico's vaste schuld (tabel 2)

Bedragen x € 1.000				
	2023	2024	2025	2026
1a Renteherziening op vaste schuld o/g	-	-	-	-
1b Renteherziening op vaste schuld u/g	6.161	5.261	3.261	261
2 Netto renteherziening op vaste schuld (1a-1b)	-6.161	-5.261	-3.261	-261
3a Nieuwe aangetrokken vaste schuld	-	-	-	-
3b Nieuwe verstrekte lange leningen	-	-	-	-
4 Netto nieuw aangetrokken vaste schuld (3a-3b)	-	-	-	-
5 Betaalde aflossingen	-	-	-	-
6 Herfinanciering (laagste van 4 en 5)	-	-	-	-
7 Renterisico op vaste schuld (2 + 6)	-6.161	-5.261	-3.261	-261
Renterisiconorm				
8 Begrotingstotaal (lasten) 1 januari 2023	113.137	113.137	113.137	113.137
9 Het bij ministeriële regeling vastgesteld percentage	20%	20%	20%	20%
10 Renterisiconorm (8*9/100)	22.627	22.627	22.627	22.627
Toets renterisiconorm				
10 Renterisiconorm	22.627	22.627	22.627	22.627
7 Renterisico op vaste schuld	-6.161	-5.261	-3.261	-261
11 Ruimte (+) /Overschrijding (-); (10 - 7)	28.788	27.888	25.888	22.888

Bedrijfsvoering

Algemeen

Organisatieontwikkeling is een continu proces dat mede wordt bepaald door allerlei interne ambities en externe invloeden. Deze zijn in april 2021 voor het college in kaart gebracht waarna een organisatiescan heeft plaatsgevonden. Begin 2022 is hierover gerapporteerd. Uit de rapportage is gebleken dat de bestaande organisatie te krap is voor een toekomstbestendige werkorganisatie die de bestuurlijke ambities – waaronder een zelfstandige gemeente – kan blijven waarmaken. Inmiddels is in het coalitieakkoord budget beschikbaar gekomen voor versterking van de organisatie op de belangrijkste punten. Het Concern ontwikkelprogramma 22-23 (de 'roadtrip') is opgestart om toe te werken naar een toekomstbestendige inrichting van de organisatie, zowel kwalitatief, kwantitatief en in cultuur & leiderschap.

Visie en missie

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

Het gaat om:

Een goede, professionele, kwaliteitsbewuste en flexibele organisatie:

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

Dit vraagt om een organisatie en om medewerkers met passende deskundigheden en competenties, en om instrumenten en digitale processen die steeds worden afgestemd op de veranderende situatie. De organisatie is blijvend in ontwikkeling.

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

- Integer en transparant werken;
- Opereren binnen het kader gevormd door wettelijke regels, lokaal beleid en politieke ambities uit het collegeprogramma voor de periode 2022-2026;
- Het centraal stellen van de klant en kwaliteit (in houding en gedrag, inrichting van processen, wijze van aanbidding van producten en diensten, de vormgeving van ruimte, en dergelijke);
- Werken vanuit een heldere bedrijfsvoering (planmatige aanpak en zorgvuldige werkwijze, doelgericht met oog voor de haalbaarheid, integraliteit, samenhang, efficiency en effectiviteit, beheersing van middelen en sturing op resultaten);
- Niet noodzakelijk als koploper, maar wel vanuit gezonde ambities optreden en nieuwe opdrachten en mogelijkheden aanpakken. (Dit met de focus op het tijdig inzoomen op de veranderende omgeving en de daarmee samenhangende wensen van de steeds mondiger wordende burger);
- Werken met oog voor de menselijke maat en maatwerk (zowel voor de inwoners van de gemeente als voor de medewerkers van de organisatie);
- Investeren in ontwikkeling van personeel en faciliteren van een adequaat opleidingsbeleid;
- Zorgen voor goed werkgeverschap;
- Werken volgens een heldere taakverdeling tussen bestuur en ambtelijke organisatie en beschikken over politiek-bestuurlijke sensitiviteit;

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

Bestuur en Organisatie

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

Fraude- en integriteitsrisico's

Ons beleid is erop gericht dat wij als overheid zorgvuldig en betrouwbaar opereren, een veilige en integere werkomgeving bieden en fraude- en integriteitskwesaties voorkomen. Burgers en personeel moeten daar op kunnen rekenen. Dit vormt dan ook onderdeel van de dagelijkse bedrijfsvoering. Het integriteitsbeleid omvat een breed pakket aan regelgeving en protocollen, communicatie en bewustwordingsactiviteiten, faciliteiten voor advies en ondersteuning, borgingsmaatregelen en dergelijke. De vertrouwensfunctie is extern belegd bij Bing.

Jaarlijks informeert het college de gemeenteraad middels de rapportage integriteitsbeleid over hoe in de organisatie aan het integriteitsbeleid vorm is gegeven en welke concrete activiteiten zijn uitgevoerd. De rapportage over 2021 is door capaciteitsgebrek niet opgeleverd. Vanaf najaar 2022 komt hiervoor meer capaciteit hiervoor beschikbaar. In 2023 wordt weer een jaarlijkse rapportage over 2022 (én 2021) aan de raad gedaan.

Personeel

Organisatieontwikkeling, ontwikkeling en scholing van medewerkers (duurzame inzetbaarheid) en de wijze van coaching en ondersteuning door het management blijven de komende jaren belangrijk. In toenemende mate spelen we in op behoeften, waarden en welbevinden van medewerkers door medewerkers ruimte te geven voor persoonlijke en professionele ontwikkeling, in relatie tot de organisatiedoelen.

Het versterken van het strategisch vermogen van de organisatie, door het aantrekken van personeel en opleiden voor strategische rollen, is speerpunt voor 2023. Verder wordt in 2023 werk gemaakt van strategische personeelsplanning, conform de aanbevelingen uit de organisatiescan. Hiermee wordt verder gestuurd op het versterken van de competenties die nodig zijn voor zaken als digitalisering, burgerparticipatie, planmatig en projectmatig werken, data gedreven sturing en opgavegericht werken.

Er blijft een dynamiek van hoge in-, door en uitstroom. Hoge aantallen vacatures en externe inhuur stellen hoge eisen aan onze interne organisatie (werving & selectie, inwerken, herverdeling van taken) en vragen veel budget voor werving en selectie. Schaarste op de arbeidsmarkt dwingt de organisatie om het werk anders in te richten, meer in te huren of werk uit te besteden. Versterken van de arbeidsmarktpositie en aantrekkelijk werkgeverschap van de gemeente blijven daarom ook voor 2023 belangrijke thema's.

Rechtmatigheidsverantwoording college

Het heeft relatief lang geduurd voordat het wetsvoorstel kon worden behandeld en om de nodige vervolgstappen zorgvuldig te kunnen zetten, is besloten om de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording, in te laten gaan met ingang van het verslagjaar 2023. De jaarrekening voor het verslagjaar 2023 wordt in het kalenderjaar 2024 vastgesteld.

Met ingang van de controle op de jaarrekening van het boekjaar 2023 zal het college van B&W zelf een rechtmatigheidsverantwoording afgeven in de jaarstukken. De accountant geeft dan een controleverklaring af met alleen een oordeel inzake de getrouwheid van de jaarrekening, inclusief de rechtmatigheidsverantwoording door het college van B&W die in de jaarrekening wordt opgenomen. Met deze stap beoogt het Rijk de verantwoordelijkheid voor de interne beheersing, die ervoor moet zorgen dat de naleving van externe en interne regelgeving geborgd is, nog nadrukkelijker bij het college te beleggen.

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

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

Er is een projectplan opgesteld waarin de 6 processen zijn opgenomen die worden uitgewerkt in 2021-2023. Afstemming met de externe accountant vindt plaats. Dit is opnieuw een voorbeeld van wetgeving die ons wordt opgelegd en extra middelen kost die niet beschikbaar zijn binnen de begroting. Implementatie van deze 6 processen vergt al incidentele middelen die alleen voor 2021 bij de voorjaarsnota beschikbaar zijn gekomen. Uitbreiding bovenop de 6 beschreven processen vergt een structurele investering.

Bij de controle van de jaarrekening 2021 heeft de accountant opnieuw tekortkomingen ten aanzien van naleving van de aanbestedingswet geconstateerd. Er wordt getracht deze tekortkomingen zo spoedig mogelijk te herstellen. Doordat de effecten over een periode van vier jaar worden gemeten werken de tekortkomingen in voorgaande jaren nog lang door, en daarnaast is met name in het sociaal domein nog sprake van een toename van de omvang van de onrechtmatige aanbestedingen.

Onderzoeken artikel 213a gemeentewet

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

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

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

Voor 2022 is er in het kader van artikel 213a GW aansluiting gezocht bij drie reeds lopende ontwikkelingen. Doelmatigheid is bij die 3 ontwikkelingen niet de primaire focus, maar speelt indirect wel een rol.

1. onderzoek van 6 processen in het kader van de rechtmatigheidsverklaring.
2. de organisatiescan.
3. het klanttevredenheidsonderzoek via inwonerspanel naar de dienstverlening, waaronder bereikbaarheid, toegankelijkheid (kanalen en inhoud) en werken op afspraak.

Door de vertraging van de invoering van de rechtmatigheidsverklaring zullen de werkzaamheden voor een deel doorschuiven vanuit 2022 naar 2023. Hierover zal zo veel als mogelijk bij de jaarrekening worden gerapporteerd.

Naast het onderzoek in het kader van rechtmatigheid dat doorschuift van 2022 naar 2023 wordt op dit moment vanuit het college geen voorstel gedaan voor nieuwe onderzoeken. Gelet op de hoge werkdruk is terughoudendheid met betrekking tot de inzet van personele capaciteit gewenst. De raad kan desgewenst zelf met een onderzoeksvraag komen die het college vervolgens zal uitwerken en voorzien van een kostenraming.

Informatievoorziening en informatieveiligheid

Onze visie op dienstverlening geeft richting aan waar we met elkaar naar toewerken. Die visie past binnen "Digitale overheid 2017", die uitgaat van het recht van digitaal aanvragen/afhandelen voor elke

inwoner. We volgen in dat kader de uitvoeringsagenda van het Ministerie van binnenlandse zaken. De dienstverleningsvisie wordt uitgevoerd binnen het in 2017 vastgestelde informatiebeleidsplan. Voor 2023 betekent dit het verder bestendigen/borgen van zaakgericht werken en het versterken van onze digitale infrastructuur en onze informatiseringsfunctie.

Wet open overheid (Woo)

Per 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) ingegaan en zijn wij als overheidsinstantie verplicht om actief bepaalde informatie openbaar te maken. Daarnaast wordt in de wet benadrukt dat een goed geordende informatiehuishouding ten grondslag ligt aan het kunnen voldoen aan de nieuwe wetgeving. Met de komst van de Woo worden we verplicht documenten in meerdere categorieën actueel, betrouwbaar, actief en snel openbaar te maken. Dat betekent: niet meer wachten tot eraan wordt gevraagd zoals onder de Wob gangbaar was.

We werken voor een deel al volgens de werkwijze van de Woo en ook de eerste stap in de communicatie naar onze inwoners en onze medewerkers is gezet. Op de website van de gemeente is over de Woo gecommuniceerd en inwoners kunnen bij ons een Woo verzoek indienen wanneer zij op zoek zijn naar specifieke informatie. Tegelijkertijd hebben we ook nog stappen te zetten. In 2022 wordt, conform de wettelijke verplichting, een contactfunctionaris Woo binnen de ambtelijke organisatie aangewezen. Er wordt een plan van aanpak, inclusief financiële paragraaf, opgesteld voor de implementatie van de Woo zodat helder is wat er gedaan moet worden om onze informatiehuishouding op orde te brengen, om informatie op juiste wijze voor onze inwoners te ontsluiten en wat de kosten hiervan zijn. In de periode 2023-2026 zullen we de uitwerking van het plan van aanpak ter hand nemen.

Digitalisering

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

Informatieveiligheid

Sinds 2017 is de ENSIA van kracht. ENSIA (Eenduidige Normatiek Single Information Audit) heeft tot doel het verantwoordingsproces over informatieveiligheid bij gemeenten verder te professionaliseren door het toezicht te bundelen en aan te sluiten op de gemeentelijke Planning & Control-cyclus. Hierdoor heeft het gemeentebestuur meer overzicht over de stand van zaken van de informatieveiligheid en kan het hier ook beter op sturen. De verantwoording bestaat uit de zelfevaluatie, een IT-audit, een verklaring van het College van B&W en een passage over informatieveiligheid in het jaarverslag. De verantwoordingsinformatie wordt gebruikt voor de horizontale verantwoording richting gemeenteraad en de diverse verticale verantwoordingslijnen richting departementen. Dit is voor 2023 dan ook niet anders.

Per 1 januari 2020 is de BIO (Baseline Informatiebeveiliging Overheid), als opvolger van de BIG (Baseline Informatiebeveiliging Gemeenten), van kracht. Met dit nieuwe normenkader blijft informatieveiligheid een belangrijk speerpunt voor de komende jaren. Toenemende digitalisering maakt het verbeteren van de informatieveiligheid bij overheidsorganisaties en het creëren van bewustzijn bij burgers steeds belangrijker. Digitale kwetsbaarheden en dreigingen zijn aan de orde van de dag.

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

Privacybescherming

In de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) zijn de wettelijke bepalingen vastgelegd om de privacy en persoonsgegevens van de Europese burgers beter te beschermen. De wijze van omgang met deze wetgeving is vastgelegd in verschillende beleidsnotities, procedures en registers. Met leveranciers van informatie in digitale systemen zijn verwerkersovereenkomsten gesloten waarin

alle getroffen maatregelen om de veiligheid van persoonsgegevens, de verwerking en opslag daarvan te garanderen en het risico op beveiligingsincidenten zoveel mogelijk uit te sluiten.

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

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

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

Financiën

Financieel beleid en beheer

Financiële positie

De (meerjaren)begroting 2023-2026 sluit voor alle jaren met een voordelig saldo. Dit geldt ook voor het structurele begrotingsresultaat.

Hierbij moet worden opgemerkt dat bijna alle bij de begroting 2021 genomen maatregelen om te komen tot een structureel sluitende begroting hebben geleid tot de gewenste resultaten. De bezuinigingen die nog niet tot realisatie hebben geleid betreffen voor het grootste deel de invoering lumpsumfinanciering van specialistische begeleiding Wmo en Jeugd. Deze taakstelling liep oorspronkelijk op vanaf 2022 tot een structurele bezuiniging met ingang van 2024. Realisatie hiervan blijkt echter voor zowel 2022 als 2023 niet meer mogelijk. Het voorstel is om deze taakstelling vooralsnog door te schuiven en in 2024 te laten ingaan.

Naast deze nog te realiseren bezuiniging is met ingang van 2026 ook een bezuinigingspost opgenomen voor besparingen Jeugdzorg die gerealiseerd moeten worden in verband met uitvoering van de hervormingsagenda Jeugdzorg.

Risico's wet fido en bijbehorende regelingen

Er is geen sprake van Niet-financiële onrechtmatigheden in verband met het niet naleven van de bepalingen in de Wet fido en bijbehorende Regelingen.

Impact Coronacrisis

De financiële impact van de Coronacrisis is voor de gemeente Huizen meegevallen. Door de vele compensatieregeling die door de Rijksoverheid beschikbaar zijn gesteld voor o.a. ondernemers, cultuursector en sportverenigingen is de schade beperkt gebleven. De gemeente Huizen heeft mogelijkheden gezien om te ondersteunen zonder grote impact op de financiële positie.

Financieel beheer

In het najaar 2022 zal implementatie plaatsvinden van de module iVerplichtingen in het financieel systeem waardoor de nadruk bij de budgetverantwoording verschuift van de factuur naar de bestelling. In 2023 zullen de (nieuwe) mogelijkheden en ontwikkelingen worden onderzocht en vindt gefaseerd implementatie plaats.

Belastingen

Digitale dienstverlening

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

Op de gemeentelijke website worden de volgende diensten aangeboden:

WOZ-portaal:

- Inzien en downloaden taxatieverslag.

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

Gemeentelijke belastingen:

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

De beveiliging is geregeld via DigiD.

Belastingsamenwerking

Door gemeenten Blaricum en Laren is verzocht of Huizen bereid is de belastingtaken voor deze gemeenten uit te voeren. Door de drie betrokken gemeenten is ingestemd met de implementatie in 2022 waarbij wordt gestreefd naar invoering per 1 januari 2023. Ook dit betreft een intensief (digitaal) implementeringstraject dat een hoop vergt van onze organisatie, maar wel past in ons streven naar intensievere samenwerking met de gemeenten Laren en Blaricum. Over het voorstel tot belastingsamenwerking is afzonderlijk gerapporteerd aan de betrokken drie gemeenteraden. In het implementatieproces in 2022 zijn inmiddels flinke stappen gezet, en in de komende maanden zal duidelijk moeten worden of het gewenste schoon door de poort gerealiseerd kan worden.

Verbonden partijen

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

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

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

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

Gemeenschappelijke regelingen (GR):

Samenwerkingsvorm: Openbaar lichaam

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

Samenwerkingsvorm: Centrumregeling

- Gemeenschappelijke regeling samenwerking sociale zaken 2008 (Huizen/Blaricum/Eemnes/Laren)
- Gemeenschappelijke regeling archiefdiensten *
- Gemeenschappelijk regeling belastingssamenwerking Huizen Blaricum Laren *

Vennootschappen en coöperaties:

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

Stichtingen en verenigingen:

- Stichting Goois Natuurreservaat (GNR)

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

** besluitvorming is bij opstellen van deze begroting nog niet afgerond*

Algemeen

Per verbonden partij wordt in een vast format informatie verstrekt.

Naam regeling	Regio Gooi en Vechtstreek																	
Vestigingsplaats	Gooise Meren																	
Visie/ openbaar belang	De regiogemeenten werken samen op tal van terreinen (ruimtelijke ordening milieu, natuurbeheer, volksgezondheid, verkeer en vervoer, volkshuisvesting) gericht op een harmonische ontwikkeling van de regio.																	
Link met programma	Algemeen bestuur en dienstverlening, ruimtelijke en economische ontwikkelingen, maatschappelijke ondersteuning																	
Deelnemende gemeenten	Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren, Wijdmeren en Eemnes (partieel)																	
Rechtsvorm	Openbaar lichaam o.g.v. art. 8 Wgr																	
Bevoegdheden	Overgedragen bevoegdheden voor Grondstoffen en Afvalstoffendienst (GAD), Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD), Regionale Ambulance Voorziening (RAV); bevoegd tot dienstverlening op basis van maatwerk-contracten. Na de herijking van de regionale samenwerking ligt het zwaartepunt van de beleidsmatige aansturing bij de colleges..																	
Bestuurlijk belang	Huizen heeft 1 vertegenwoordiger in het algemeen bestuur alsmede een zetel in het DB. In het huidige besluitvormingsmodel heeft iedere gemeente 1 stem. Via de regio worden ook de (inhoudelijke en financiële) belangen van de gemeenten in MRA-verband behartigd op de betreffende beleidsvelden (verkeer en vervoer, woningmarktbeleid e.d.); veelal is er samenvaal met taken/speerpunten die ook in de RSA zijn benoemd.																	
Financieel belang	De regiobegroting 2023 kent een Huizer aandeel van € 9.304.304.																	
Bestuurlijk trekker	Wethouder dhr. G. Rebel																	
Ambtelijk trekker	Afdeling BBO / BAJZ / R. van Zuiden (algemene dienst en GAD) Afdeling MB / team ontwikkeling/ R. Blom (GGD + RAV)																	
Controller	Hoofd financiën																	
Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang	De WGR is gewijzigd per 1 juli 2022; doel daarvan was om de positie van de gemeenteraad te versterken met enkele nieuwe instrumenten zoals de gezamenlijke adviescommissie als bedoeld in artikel 24a WGR. De inzet van een dergelijke commissie is echter afhankelijk van de wil van alle raden. De wetswijziging noopt tot het opnieuw bezien van de gemeenschappelijke regeling en het verwerken van de noodzakelijke wijzigingen. Voorstellen hiertoe zullen in de loop van 2023 worden ontwikkeld en passen qua termijn in het beleid sowieso de GR periodiek te herzien en actualiseren.																	
Risico's	Geen bijzonderheden.																	
Beleidsvoornemens	In het najaar van 2022 is de procedure gestart om te komen tot een nieuwe RSA. Inzet van het college is om de RSA vooral een document te laten zijn waarin de hoogste prioriteiten zijn benoemd die ook daadwerkelijk tot uitvoering kunnen komen in de komende RSA-periode.																	
Financiële gegevens	<table><tr><th></th><th>01-01-2021</th><th>31-12-2021</th></tr><tr><td>Eigen vermogen</td><td>€ 10.966.000</td><td>€ 13.675.000</td></tr><tr><td>Vreemd vermogen</td><td>€ 62.177.000</td><td>€ 63.842.000</td></tr><tr><td>Financieel resultaat</td><td>- € 2.247</td><td>negatief 2020</td></tr><tr><td>Financieel resultaat</td><td>€ 929.915</td><td>Positief 2021</td></tr></table>				01-01-2021	31-12-2021	Eigen vermogen	€ 10.966.000	€ 13.675.000	Vreemd vermogen	€ 62.177.000	€ 63.842.000	Financieel resultaat	- € 2.247	negatief 2020	Financieel resultaat	€ 929.915	Positief 2021
	01-01-2021	31-12-2021																
Eigen vermogen	€ 10.966.000	€ 13.675.000																
Vreemd vermogen	€ 62.177.000	€ 63.842.000																
Financieel resultaat	- € 2.247	negatief 2020																
Financieel resultaat	€ 929.915	Positief 2021																

Naam regeling	Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek 2021
Vestigingsplaats	Hilversum
Visie/ openbaar belang	De VR behartigt de belangen van de 7 deelnemende gemeenten op de terreinen brandweezorg, geneeskundige zorg, bevolkingszorg, meldkamer en rampenbestrijding en crisisbeheersing.
Link met programma	Openbare orde en veiligheid
Deelnemende gemeenten	Regiogemeenten
Rechtsvorm	Openbaar lichaam o.g.v. art. 8 Wgr
Bevoegdheden	bevoegdheden die voortvloeien uit de Wet Veiligheidsregio's (Wvr) en de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr)
Bestuurlijk belang	Huizen heeft 1 vertegenwoordiger in het algemeen bestuur.
Financieel belang	In de gemeentebegroting 2023 is een bijdrage opgenomen van € 3.082.093 voor het onderdeel brandweer. Voor het onderdeel gemeentelijke bevolkingszorg wordt uitgegaan van een bijdrage van € 85.776.
Bestuurlijk trekker	Burgemeester N. Meijer
Ambtelijk trekker	Afdeling BBO / BAJZ /
Controller	Hoofd financiën
Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang	De doorontwikkeling van de regionale brandweezorg in welk kader onder andere het vrijwilligersbeleid, de uitrol van preventieve maatregelen, het nieuwe regionale risicoprofiel en het daarop gebaseerde regionale beleidsplan voor de veiligheidsregio zijn frequent terugkerende onderwerpen. Als onderdeel van de 'Drieslag' wordt de Gemeenschappelijke Meldkamer voor de drie regio's Utrecht, Gooi en Vechtstreek en Flevoland samengevoegd en in Hilversum geplaatst.
Risico's	De belangrijkste risico's zijn: - Veranderende wetgeving zoals de wet Datalekken (boetes kunnen oplopen tot € 830.000,-) en de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra) - Taakdifferentiatie brandweerpersoneel, een mogelijke structurele oplossing op de Wnra - Overdracht Rijksmaterieel (zonder budget) - Voor een toelichting op deze en overige risico's wordt verwezen naar de begroting van de VRGV
Beleidsvoornemens	De beleidsvoornemens zijn opgenomen in de -programmabegroting 2023 van de Veiligheidsregio's Gooi en Vechtstreek en Flevoland, gebaseerd op het gezamenlijk beleidsplan. Daarin is de focus gelegd op vier opgaven waarvoor VRGV zich in de komende jaren gesteld weet: 1. Het voorkomen van onveiligheid en het bijdragen aan een redzame samenleving door aandacht te besteden aan het verminderen van risico's in onze regio's en het verminderen van risico's in de wijk. 2. De zichtbare en deskundige netwerkpartner zijn voor veiligheid door uitvoering te geven aan activiteiten die passen onder de noemer kennis hebben en kennis delen en de partners te vinden. 3. Als vakmensen professioneel, innovatief en wendbaar zijn door te blijven investeren in de professionaliteit en vakbekwaamheid van de medewerkers. 4. het borgen van repressief optreden en hulpverlening,, omdat alle onveiligheid voorkomen nu eenmaal niet mogelijk is.

Financiële gegevens

	01-01-2021	31-12-2021
Eigen vermogen	€ 2.290.093	€ 4.778.791
Vreemd vermogen	€ 15.685.670	€ 32.157.024
Financieel resultaat	€ 927.471	positief 2020
Financieel resultaat	€ 991.659	positief 2021

Naam regeling	Tomingroep
Vestigingsplaats	Hilversum
Visie/ openbaar belang	De Tomingroep heeft tot doel de WSW en de Participatiewet, voor zover opgedragen of overeengekomen uit te voeren.
Link met programma	Maatschappelijke ondersteuning
Deelnemende gemeenten	Almere, Blaricum, Eemnes, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren en Wijdmeren
Rechtsvorm	Het Werkvoorzieningschap Tomingroep is een openbaar lichaam o.g.v. artikel 8 Wgr. De gemeenten hebben hun bevoegdheden en verplichtingen uit hoofde van de Wet sociale werkvoorziening (hierna: Wsw) overgedragen aan het Schap. Het Schap heeft voor deze taak Tomingroep B.V. aangewezen als werkverband in de zin van de Wsw. De sw-werknemers werken volgens een volwaardige arbeidsovereenkomst bij het Schap en zijn collectief gedetacheerd bij Tomingroep B.V. In een overeenkomst tussen het Schap en de BV is vastgelegd welke activiteiten Tomingroep B.V. uitvoert om sw-medewerkers te helpen bij het verkrijgen van een betaalde baan binnen of buiten Tomingroep. De gemeenten verlenen jaarlijks een bijdrage aan het Schap voor de uitvoering van de Wsw.
Bevoegdheden	De gemeenten hebben hun bevoegdheden en verplichtingen uit hoofde van de Wsw overgedragen aan het Schap.
Bestuurlijk belang	Huizen heeft 1 vertegenwoordiger in het algemeen bestuur
Financieel belang	De via het gemeentefonds ontvangen middelen voor de sw € 1.623.345 (betreft voorlopig bedrag voor 2023 conform meicirculaire 2022) worden bestemd voor de Tomingroep. Aanvullend wordt op grond van het bedrijfsplan “Ketensamenwerking Tomin” € 54.867 voor de Participatiewetdoelgroep ingezet.
Bestuurlijk trekker	Wethouder dhr. G. Rebel
Ambtelijk trekker	Afdeling MB / team ontwikkeling/ J.D. de Goeij (a.i.)
Controller	Hoofd financiën
Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang	1-1-2022 start op basis van nieuw bedrijfsplan “Ketensamenwerking Tomin”. De bestaande governance blijft hierbij onveranderd. Er wordt niet meer uitgegaan van groei van het bedrijf maar van stabiliteit.
Risico's	De BV garandeert voor de GR een nulresultaat (dus geen verliezen). Over 2021 is in de GR sprake van een positief resultaat van € 1.323.000. Het positieve resultaat is een uitzondering en komt voornamelijk door een compensatiebijdrage in het kader van Corona en een hoger WSW-budget. In de begroting 2023 wordt weer rekening gehouden met een nadelig resultaat van € 167.000,- en onderkent Tomingroep een aantal risico's. Belangrijkste risico's zijn het verder doorvoeren van bezuinigingen op de rijkssubsidies wegens sociaaleconomische ontwikkelingen, waardoor de subsidie daalt en er moet worden gezocht naar alternatieve financiering, en onvoldoende resultaat van Tomingroep BV door plotselinge terugval van omzet en andere bedrijfsrisico's. De BV lijdt sinds 2019 aanzienlijke verliezen, ook voor 2022 wordt verlies verwacht. Overigens moet hierbij worden aangetekend dat de verliezen in de BV in 2020 en 2021 deels het gevolg zijn van Corona terwijl de hiervoor bestemde extra rijksbijdragen zijn opgenomen in een bestemmingsreserve in de GR. Het geconsolideerd vermogen van het Werkvoorzieningschap Tomingroep en Tomingroep BV wordt wel nog steeds als adequaat beoordeeld. Met de Tomingroep is afgesproken dat in het najaar van 2022 een nadere analyse van het weerstandsvermogen plaatsvindt. De verliezen in de BV hangen nauw samen met de afbouw van de Wsw. Daarom heeft de Tomingroep samen met de regiogemeenten in 2021 beleid geformuleerd om het tij te keren. Dit heeft geresulteerd in het bedrijfsplan “Ketensamenwerking Tomin”.
Beleidsvoornemens	In januari 2022 is Tomingroep op basis van het bedrijfsplan “Ketensamenwerking Tomin” gestart met de nieuwe werkwijze.

De belangrijkste opgave voor Tomingroep is eerst en vooral gericht op de omvorming tot een werkleerbedrijf, waarin de ontwikkeling van medewerkers met een arbeidsbeperking centraal komt te staan. Het bedrijfsplan is gericht op instandhouding van de werk- en ontwikkelplekken die de Tomingroep biedt. Door de afname van de 'traditionele' sw doelgroep is daarvoor instroom nodig van kandidaten met een arbeidsbeperking uit de Participatiewet doelgroep. Tomingroep geeft in het bedrijfsplan concreet invulling aan de ontwikkeling van medewerkers middels participatiebanen en werk. Naast de participatiebanen ontwikkelt Tomingroep ook werkleertrajecten. Het betreft trajecten voor kandidaten waarvan de verwachting is dat zij binnen zes maanden zouden kunnen doorstromen naar de reguliere arbeidsmarkt. Zodra medewerkers met een participatiebaan klaar zijn voor de arbeidsmarkt, krijgt het WSP de verantwoordelijkheid om hen door te bemiddelen naar een baan bij een reguliere werkgever. Om dit te kunnen realiseren hebben Tomingroep, gemeenten en het WSP (Werkgeversservicepunt G&V) in het bedrijfsplan opgenomen nog actiever te gaan samenwerken. Niet alles was op 1 januari 2022 uitgekristalliseerd. Daarom wordt de gehele periode van het bedrijfsplan, dat wil zeggen van 2022 t/m 2025, benut voor doorontwikkeling.

Financiële gegevens

	01-01-2021	31-12-2021
Eigen vermogen	€ 4.245.000	€ 5.568.000
Vreemd vermogen	€ 8.659.000	€ 6.321.000
Financieel resultaat	€ 2.339.000	positief 2020
Financieel resultaat	€ 1.323.000	positief 2021

Naam regeling	Omgevingsdienst Flevoland en Gooi en Vechtstreek																
Vestigingsplaats	Lelystad																
Visie/ openbaar belang	Deze regeling is opgezet door de deelnemers om een robuuste omgevingsdienst te vormen ten behoeve van een adequate uitvoering van basismilieutaken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving. Tevens kan de omgevingsdienst taken verrichten op basis van de Wabo en andere relevante wetgeving en uitvoeringsbesluiten voor zover de deelnemers hiertoe mandaten of opdrachten verlenen.																
Link met programma	Ruimtelijke en economische ontwikkeling																
Deelnemende gemeenten/provincies	De provincies Flevoland en Noord-Holland en de gemeenten Almere, Zeewolde, Dronten, Noordoostpolder, Urk, Lelystad, Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren en Wijdemeren																
Rechtsvorm	Openbaar lichaam o.g.v. art. 8 Wgr																
Bevoegdheden	Bevoegdheden die voortvloeien uit de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo)																
Bestuurlijk belang	Huizen heeft 1 vertegenwoordiger in het algemeen bestuur.																
Financieel belang	De gemeentebegroting 2023 kent een Huizer aandeel van € 247.387.																
Bestuurlijk trekker	Wethouder dhr. R. Boom																
Ambtelijk trekker	Afdeling Omgeving / team beleid / E. Weyland																
Controller	Hoofd financiën																
Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang	De kostenverdeelssystematiek wordt elke drie jaar herijkt op basis van actuele gegevens. De huidige verdeling geldt voor de periode 2021 t/m 2023. In 2023 worden afspraken gemaakt voor de periode 2024 t/m 2026. De inwerkingtreding van de Omgevingswet in 2023 heeft onder meer tot gevolg dat enkele bodemtaken van provincies naar gemeenten gaan. Dit leidt naar verwachting tot een hogere bijdrage van gemeenten in de OFGV en een lagere bijdrage van de provincies. Definitieve afspraken over wat dit betekent voor de bijdragen van deelnemers worden in 2023 gemaakt.																
Risico's	De OFGV heeft de risico's in beeld en hiervoor een toereikende weerstandscapaciteit opgebouwd.																
Beleidsvoornemens	In 2023 wordt doorgegaan met het verbeteren en efficiënter maken van de dienstverlening en het genereren van extra inkomsten via meerwerkopdrachten. Het voorbereidingstraject op de Omgevingswet, die vanaf 2023 in werking treedt, wordt afgerond.																
Financiële gegevens	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th><th>01-01-2021</th><th>31-12-2021</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen vermogen</td><td>€ 1.330.865</td><td>€ 1.642.644</td></tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td><td>€ 5.121.157</td><td>€ 4.266.090</td></tr> <tr> <td>Financieel resultaat</td><td>€ 555.603</td><td>positief 2020</td></tr> <tr> <td>Financieel resultaat</td><td>€ 569.799</td><td>positief 2021</td></tr> </tbody> </table>			01-01-2021	31-12-2021	Eigen vermogen	€ 1.330.865	€ 1.642.644	Vreemd vermogen	€ 5.121.157	€ 4.266.090	Financieel resultaat	€ 555.603	positief 2020	Financieel resultaat	€ 569.799	positief 2021
	01-01-2021	31-12-2021															
Eigen vermogen	€ 1.330.865	€ 1.642.644															
Vreemd vermogen	€ 5.121.157	€ 4.266.090															
Financieel resultaat	€ 555.603	positief 2020															
Financieel resultaat	€ 569.799	positief 2021															

Naam regeling	Gemeenschappelijke regeling samenwerking sociale zaken 2008																
Vestigingsplaats	Huizen																
Visie/ openbaar belang	Intergemeentelijke uitvoering van de wetgeving op het gebied van het sociaal domein.																
Link met programma	Maatschappelijke ondersteuning																
Deelnemende gemeenten	Huizen en BEL-gemeenten																
Rechtsvorm	Huizen is centrumgemeente o.g.v. art. 8 Wgr																
Bevoegdheden	De intergemeentelijke afdeling sociale zaken (Maatschappelijke Zaken HBEL) heeft uitvoeringsbevoegdheden die voortvloeien uit de relevante wetgeving op het gebied van het sociaal domein. De gemeentebesturen zijn volledig autonoom m.b.t. beleid e.d.																
Bestuurlijk belang	Huizen heeft 2 vertegenwoordigers in het portefeuillehoudersoverleg HBEL																
Financieel belang	De aan de BEL-gemeenten in rekening te brengen geraamde uitvoeringskosten van de samenwerking 2023 bedragen € 3.980.559 (dit is inclusief € 286.991 (personele) uitbreiding Sociaal Domein in verband met realisatie bezuinigingen).																
Bestuurlijk trekker	Wethouder Mw. K. van Werven																
Ambtelijk trekker	Afdeling maatschappelijk beleid / P. Filius																
Controller	Hoofd financiën																
Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang	Geen bijzonderheden																
Risico's	Geen bijzondere risico's																
Beleidsvoornemens	In 2023 wordt naast de reguliere uitvoering van werkzaamheden in het kader van de Participatiewet, de Wet Schuldhulpverlening en de Wet maatschappelijke ondersteuning (voor Huizen, Blaricum, Eemnes en Laren) en de Jeugdwet (voor Huizen, Blaricum en Laren) uitvoering gegeven aan de gezamenlijke bezuinigingsprojecten sociaal domein.																
Financiële gegevens	<table> <tr> <th></th><th>01-01-2021</th><th>31-12-2021</th></tr> <tr> <td>Eigen vermogen</td><td>n.v.t.</td><td>n.v.t.</td></tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td><td>n.v.t.</td><td>n.v.t.</td></tr> <tr> <td>Financieel resultaat</td><td>n.v.t.</td><td>2020</td></tr> <tr> <td>Financieel resultaat</td><td>n.v.t.</td><td>2021</td></tr> </table>			01-01-2021	31-12-2021	Eigen vermogen	n.v.t.	n.v.t.	Vreemd vermogen	n.v.t.	n.v.t.	Financieel resultaat	n.v.t.	2020	Financieel resultaat	n.v.t.	2021
	01-01-2021	31-12-2021															
Eigen vermogen	n.v.t.	n.v.t.															
Vreemd vermogen	n.v.t.	n.v.t.															
Financieel resultaat	n.v.t.	2020															
Financieel resultaat	n.v.t.	2021															

Naam regeling	Gemeenschappelijke regeling Belastingssamenwerking Huizen Blaricum Laren		
Vestigingsplaats	Huizen		
Visie/ openbaar belang	Gemeente Blaricum en gemeente Laren hebben gemeente Huizen verzocht met ingang van 2023 de belastingtaken voor hen uit te voeren.		
Link met programma	Financiën en overige dekkingsmiddelen		
Deelnemende gemeenten	Blaricum, Laren en Huizen		
Rechtsvorm	Gemeente Huizen is centrumgemeente o.g.v. art 8 Wgr		
Bevoegdheden	Het team belastingen heeft uitvoeringsbevoegdheden die voortvloeien uit de relevante wetgeving. De gemeentebesturen zijn volledig autonoom m.b.t. beleid en vaststellen belastingtarieven.		
Bestuurlijk belang	Iedere gemeente heeft 1 vertegenwoordiger in het portefeuillehouder overleg belastingssamenwerking.		
Financieel belang	De aan de uitvoering verbonden kosten inclusief de hieraan verbonden kosten van overhead worden aan Blaricum en Laren in rekening gebracht.		
Bestuurlijk trekker	Wethouder dhr. G. Rebel		
Ambtelijk trekker	Afdeling financiën / H.B. de Bruijn		
Controller	Hoofd financiën		
Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang	Bij het opstellen van deze begroting was besluitvorming door de drie betrokken gemeenteraden nog niet afgerond.		
Risico's	Juiste, tijdige en volledige aanlevering belastinggegevens door de BEL organisatie		
Beleidsvoornemens	Verwachting is dat met ingang van 2023 de regeling in werking zal treden.		
Financiële gegevens		01-01-2021	31-12-2021
	Eigen vermogen	n.v.t.	n.v.t.
	Vreemd vermogen	n.v.t.	n.v.t.
	Financieel resultaat	n.v.t.	2020
	Financieel resultaat	n.v.t.	2021

Naam regeling	Gemeenschappelijke regeling Archiefdiensten		
Vestigingsplaats	Gooise Meren		
Visie/ openbaar belang	Het Gemeentearchief voert voor de aangesloten gemeenten de Archiefwet uit v.w.b. de historische archivering. Tevens wordt jaarlijks per aangesloten gemeente aan de hand van Kritische Prestatie Indicatoren geïnspecteerd en daarmee toegezien op de kwaliteit van de gemeentelijke Informatiehuishouding.		
Link met programma	Sociale Infrastructuur		
Deelnemende gemeenten	Gooise Meren, Huizen		
Rechtsvorm	Gooise Meren is centrumgemeente o.g.v. art. 8 Wgr		
Bevoegdheden	uitvoeringsbevoegdheden die voortvloeien uit de Archiefwetgeving		
Bestuurlijk belang	Huizen heeft 1 vertegenwoordiger in de commissie van advies.		
Financieel belang	De gemeentebegroting 2023 kent een Huizer aandeel van € 84.352. nog gebaseerd op de bestaande regeling met Gooise Meren. Verwacht wordt besluitvorming over een fusie waarbij Hilversum centrumgemeente wordt met ingang van 2023. De verwachte meerkosten zijn opgenomen in de risicoparagraaf.		
Bestuurlijk trekker	Burgemeester N Meijer		
Ambtelijk trekker	Afdeling BBO / FZ / B. Kirpensteijn		
Controller	Hoofd financiën		
Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang	De gemeenten Gooise Meren en Hilversum zijn in verregaande onderhandeling omtrent een fusie tussen de twee in regio aanwezige archiefdiensten. Voorstellen voor de fusie met ingang van 2023 zijn in het najaar van 2022 aan u voorgelegd.		
Risico's	Door de fusie ontstaat een meer robuuste partij/constructie die de wettelijke taken beter kan borgen en uitvoeren.		
Beleidsvoornemens	De nieuwe archiefdienst wordt ingericht om innovatief te werken en de voorbereiding op de nieuwe archiefwet goed te kunnen oppakken. Uiteindelijk gaat het om een kwaliteitsslag ten behoeve van een optimalisering van de dienstverlening.		
Financiële gegevens		01-01-2021	31-12-2021
	Eigen vermogen	n.v.t.	n.v.t.
	Vreemd vermogen	n.v.t.	n.v.t.
	Financieel resultaat	n.v.t.	2020
	Financieel resultaat	n.v.t.	2021

Naam regeling	BNG Bank N.V.																			
Vestigingsplaats	Den Haag																			
Visie/ openbaar belang	De BNG heeft tot doel het aanbieden van financiële diensten zoals kredietverlening, betalingsverkeer, elektronisch bankieren e.d. voor overheden en maatschappelijke instellingen.																			
Link met programma	Financiën en algemene dekkingsmiddelen																			
Deelnemende partijen	De staat, provincies, gemeenten en waterschappen																			
Rechtsvorm	De BNG is een structuurvennootschap																			
Bevoegdheden	Geen overgedragen bevoegdheden																			
Bestuurlijk belang	Huizen is vertegenwoordigd in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders. Stemrecht naar rato van aantal aandelen met een Huizer aandeel van 0,15%.																			
Financieel belang	Huizen bezit 85.956 aandelen en participeert daarmee voor 0,15 % in de aandelen BNG. Jaarlijks wordt dividend ontvangen.																			
Bestuurlijk trekker	Wethouder dhr. G. Rebel																			
Ambtelijk trekker	Afdeling Financiën / team Fin. Beleid en Beheer / O. van Rossum																			
Controller	Hoofd financiën																			
Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang	BNG Bank heeft de hoogst mogelijke credit rating van Moody's (Aaa) en Standard & Poor's (AAA) en van Fitch (AAA). De BNG bank behoort daarmee tot de meest kredietwaardige banken ter wereld. De BNG valt onder rechtstreeks onder toezicht van de Europese Centrale Bank. De sterke positie van de bank wordt jaarlijks bevestigd door de bevredigende uitkomst van de stresstest voor Europese systeemrelevante banken Gezien de beweeglijkheid van de financiële, alsmede de gevolgen van de oorlog in de Oekraïne, kan de bank geen betrouwbare uitspraak doen over de verwachte nettowinst over 2022. Wel wordt verwacht dat de toenemende inflatie een drukkend effect zal hebben op de ontwikkeling van de winst.																			
Risico's	Bij gelijkblijvende deelneming zijn er geen bijzondere risico's. De BNG heeft het predicaat 'nationaal systeemrelevante bank' gekregen. De Nederlandsche Bank (DNB) heeft dat bepaald. Dat betekent dat de BNG zo belangrijk wordt gevonden dat die niet 'om kan vallen'. Doordat de BNG als systeemrelevant is aangemerkt, dient de bank bovenop het minimum vereiste kapitaal een systeem-relevantiebuffer aan te houden. Hieraan voldoet de bank ruimschoots.																			
Beleidsvoornemens	Geen bijzonderheden																			
Financiële gegevens	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th><th>01-01-2021</th><th>31-12-2021</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen vermogen</td><td>€ 5.097.000.000</td><td>€ 5.062.000.000</td></tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td><td>€ 155.262.000.000</td><td>€ 143.995.000.000</td></tr> <tr> <td>Achtergestelde schulden</td><td>€ 35.000.000</td><td>€ 36.000.000</td></tr> <tr> <td>Financieel resultaat</td><td>€ 221.000.000</td><td>positief 2020</td></tr> <tr> <td>Financieel resultaat</td><td>€ 236.000.000</td><td>positief 2021</td></tr> </tbody> </table>			01-01-2021	31-12-2021	Eigen vermogen	€ 5.097.000.000	€ 5.062.000.000	Vreemd vermogen	€ 155.262.000.000	€ 143.995.000.000	Achtergestelde schulden	€ 35.000.000	€ 36.000.000	Financieel resultaat	€ 221.000.000	positief 2020	Financieel resultaat	€ 236.000.000	positief 2021
	01-01-2021	31-12-2021																		
Eigen vermogen	€ 5.097.000.000	€ 5.062.000.000																		
Vreemd vermogen	€ 155.262.000.000	€ 143.995.000.000																		
Achtergestelde schulden	€ 35.000.000	€ 36.000.000																		
Financieel resultaat	€ 221.000.000	positief 2020																		
Financieel resultaat	€ 236.000.000	positief 2021																		

Naam regeling	Coöperatie Gastvrije Randmeren U.A.		
Vestigingsplaats	Harderwijk		
Visie/ openbaar belang	Beheer/onderhoud randmeren ten dienste van de belangen van de recreatie,natuurbescherming, natuur- en landschapsschoon alsmede gebiedspromotie.		
Link met programma	Beheer en inrichting openbare ruimte		
Deelnemende gemeenten/provincies	Alle gemeenten gelegen aan Gooi- Eemmeer en Veluwerandmeren		
Rechtsvorm	Coöperatie (privaatrechtelijke samenwerkingsvorm)		
Bevoegdheden	Voorbereiden en uitvoeren onderhoudswerkzaamheden (o.a. maaien waterplanten) toezicht, coördinatie ruimtelijke ontwikkelingen, belangenbehartiging.		
Bestuurlijk belang	Huizen is vertegenwoordigd met 1 lid in het algemeen bestuur van de coöperatie. Zij heeft tevens zitting in het Dagelijks Bestuur namens de Zuidelijke Randmeren		
Financieel belang	De gemeentebegroting 2023 kent een Huizer aandeel van € 29.624.		
Bestuurlijk trekker	Wethouder R. Boom		
Ambtelijk trekker	Afdeling Omgeving / team Beleid / L. Mercx		
Controller	Hoofd financiën		
Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang	Dit betreft een samenwerkingsvorm om tot een gerichte aanpak van beheer en onderhoud in dit gebied te komen. In samenwerking met provincies wordt gewerkt aan een structurele aanpak van problemen zoals de waterplantenoverlast. Hierbij wordt zo veel mogelijk meegelift op de rijksopgaven voor waterkwaliteitsnormen en natuurdoelen. Bijvoorbeeld hiervoor noodzakelijk verdiepingen zijn ook voor de recreatie zeer wenselijk. Als watersportgemeente heeft Huizen groot belang bij optimale instandhouding en benutting van de bereikbaarheid en recreatieve potentie van het Gooimeer.		
Risico's	Geen bijzonderheden.		
Beleidsvoornemens	Deze worden via de jaarlijkse begroting- en rekeningcyclus gepresenteerd en geëvalueerd.		
Financiële gegevens		01-01-2021	31-12-2021
	Eigen vermogen	€ 13.273.658	€ 12.949.407
	Vreemd vermogen	€ 731.134	€ 710.228
	Financieel resultaat	- € 93.537	negatief 2020
	Financieel resultaat	€ 152.988	positief 2021

Naam regeling	SRO Huizen B.V.
Vestigingsplaats	Huizen
Visie/ openbaar belang	Door middel van de BV wordt het beheer en de exploitatie van de binnensportaccommodaties (Sporthallen De Meent en Wolfskamer en de gemeentelijke gymzalen) en de zwembaden (De Meent en Sijsjesberg) gestalte gegeven.
Link met programma	Sport (Sociale infrastructuur)
Deelnemende gemeenten/provincies	Gemeente Huizen en de samenwerkingspartner NV SRO
Rechtsvorm	Besloten vennootschap
Bevoegdheden	Op basis van de statuten heeft de BV de gebruikelijke bevoegdheden; in de aandeelhouders- en samenwerkingsovereenkomst tussen de gemeente en SRO NV is nader bepaald hoe de governance en financiering verlopen.
Bestuurlijk belang	De gemeente is voor 50% aandeelhouder van de BV en beschikt over een prioriteitsaandeel.
Financieel belang	Naast het startkapitaal t.b.v. de BV heeft de gemeente belang bij een zo goed mogelijk ondernemingsresultaat van de BV.
Bestuurlijk trekker	Wethouder mw. F. van der Kleij (sport) v.w.b. de inhoud van beleid. Wethouder G. Rebel (financiën) v.w.b. het ondernemingsbelang.
Ambtelijk trekker	Afdeling maatschappelijk beleid / L. Schoppen
Controller	Hoofd Financiën
Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang	De BV is in 2020 opgericht maar start de werkzaamheden per 1-1-2021. SRO is op 1 januari 2021 gestart met de werkzaamheden voor de SRO Huizen BV. In het bestuurlijk overleg dat jaarlijks in september/oktober plaatsvindt worden de beleidsuitgangspunten vastgesteld en in het Jaarplan van het jaar daarop verwerkt. In elke AVA (de algemene vereniging van aandeelhouders) wordt de samenwerking geëvalueerd op grond van artikel 6 van de Aandeelhouders- en Samenwerkingsovereenkomst. Gesignaleerde knelpunten worden in goed overleg tussen SRO en de gemeente opgelost. Op basis van de evaluatie in 2021 en de Jaarrekening 2021 is geconcludeerd dat aanpassing van de met SRO gesloten overeenkomsten niet nodig is.
Risico's	Voor wat betreft 2023 wordt SRO geconfronteerd met een sterke kostenstijging voor energie, personeel en onderhoud. Met name voor wat de energiekosten betreft is sprake van een kostenstijging die de indexeringsafspraken met de gemeente fors overschrijdt (zie ook het Jaarverslag 2021 van SRO Huizen B.V. bij de mededelingen van de commissie Sociaal Domein d.d. 6 september 2022.. Dit heeft te maken met het aflopen van het energiecontract per 1-1-2023 en de fors hogere energieprijzen vanaf dat moment. Inmiddels is gebleken dat SRO net als de gemeente het contract met Gazprom per 10 oktober 2022 moet opzeggen in verband met de Europese sancties tegen Rusland. Naast de energiekosten stijgen ook de overige kosten, met name de personele kosten als gevolg van hoge CAO-afspraken. Vanaf de start van de BV heeft de gemeente een financieel en maatschappelijk belang bij het beheer en de exploitatie van de binnensportaccommodaties en de zwembaden. Dat betekent dat wij met SRO in overleg gaan over mogelijke kostenbesparingen om de kostenstijgingen op te vangen, waaronder wijzigingen in de bedrijfsvoering door SRO. Mochten nieuwe beperkingen worden opgelegd in verband met Covid-19 dan ontstaat opnieuw financieel nadeel voor de gemeente net als in 2021. De hoogte hiervan is op voorhand niet te voorspellen.
Beleidsvoornemens	SRO Huizen BV is per 1-1-2021 gestart met het beheer en de exploitatie van de binnensportaccommodaties en de zwembaden.

Beleidsvoornemens worden opgenomen in het Jaarplan 2023 dat zowel door het college als door de Algemene vergadering van Aandeelhouders in het 4^e kwartaal van 2022 wordt vastgesteld. Ook de maatregelen die worden voorgesteld om de energielasten te beperken worden in dit jaarplan opgenomen. Een ander belangrijk punt is de (verdere) verduurzaming van Sportcentrum De Meent, zwembad Sijsjesberg en gymzaal Ellertsveld. Op 7 juli jl. heeft de gemeenteraad ingestemd met de positieve businesscase voor deze locaties en de uitvoering door SRO. Tenslotte kan worden vermeld dat SRO Huizen BV als huidige beheerder van gymzaal Damwand ook de beoogd beheerder is van het nieuw te bouwen wijkcentrum Bovenmaat-West (ter vervanging van de huidige Draaikom) gecombineerd met de verduurzaming van de gymzaal. In 2023 zullen hierover concrete afspraken worden gemaakt tussen de gemeente, SRO en de gebruikers (Versa Welzijn, Jeugd en Gezin en TTV Bijmaat). Uiteraard is SRO één van de participanten in het nieuwbouwproces.

Financiële gegevens

	01-01-2021	31-12-2021
Eigen vermogen	€ 100.001	€ 166.320
Vreemd vermogen	€ 0	€ 391.000
Financieel resultaat	n.v.t.	2020
Financieel resultaat	€ 66.319	positief 2021

Naam regeling	Goois Natuur Reservaat																	
Vestigingsplaats	Hilversum																	
Visie/ openbaar belang	Het GNR heeft tot doel de instandhouding van het natuurschoon in het Gooi en de openstelling daarvan voor publiek.																	
Link met programma	Beheer en inrichting openbare ruimte																	
Deelnemende gemeenten	Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren																	
Rechtsvorm	Stichting; de inrichting en werkwijze is deels vergelijkbaar met een gemeenschappelijke regeling waarbij een openbaar lichaam is opgericht omdat in de statuten geborgd is dat de raden invloed hebben op de begroting via een zienswijzeprocedure.																	
Bevoegdheden	Geen overgedragen bevoegdheden																	
Bestuurlijk belang	Sinds 1 januari 2017 is het algemeen en het dagelijks bestuur vervangen door 1 bestuur waarin van elke deelnemende gemeente 1 bestuurder zitting heeft.																	
Financieel belang	Huizen participeert in de kosten (de 5 Gooise gemeenten betalen thans 100%, hun onderlinge verdeelsleutel is gebaseerd op het aantal inwoners). De geraamde bijdrage voor 2023 bedraagt € 352.187 (netto). Het financiële aandeel van de participanten wordt periodiek in een overeenkomst vastgelegd.																	
Bestuurlijk trekker	wethouder R Boom																	
Ambtelijk trekker	Afdeling BBO / Bajz / J. Scheenstra																	
Controller	Hoofd financiën																	
Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang	Inmiddels zijn de gemeente Amsterdam en de provincie Noord-Holland uitgetreden uit het GNR. De overeenkomst over de gevolgen hiervan heeft geleid tot een afkoopsom die ertoe strekt de gevolgen voor de Gooise gemeenten(de overgebleven participanten) in staat te stellen het verlies van inkomsten op te vangen en samen met het GNR maatregelen te treffen die op termijn (nadat de afkoopsom is ingezet) tot een kostenverlaging moeten leiden.																	
Risico's	Indien de afkoopsom volledig is ingezet en er geen maatregelen zijn getroffen om tot kostendaling te komen, ontstaat op termijn een groter beslag op de gemeentelijke middelen voor de financiering van het GNR. Ook zal het beheer van de afkoopsom goed moeten worden vormgegeven; uitwerking daarvan is in een vergevorderd stadium maar nog niet afgerond.																	
Beleidsvoornemens																		
Financiële gegevens	<table><tr><th></th><th>01-01-2021</th><th>31-12-2021</th></tr><tr><td>Eigen vermogen</td><td>€ 1.562.333</td><td>€ 1.867.016</td></tr><tr><td>Vreemd vermogen</td><td>€ 926.429</td><td>€ 967.033</td></tr><tr><td>Financieel resultaat</td><td>€ 87.890</td><td>positief 2020</td></tr><tr><td>Financieel resultaat</td><td>€ 35.206</td><td>positief 2021</td></tr></table>				01-01-2021	31-12-2021	Eigen vermogen	€ 1.562.333	€ 1.867.016	Vreemd vermogen	€ 926.429	€ 967.033	Financieel resultaat	€ 87.890	positief 2020	Financieel resultaat	€ 35.206	positief 2021
	01-01-2021	31-12-2021																
Eigen vermogen	€ 1.562.333	€ 1.867.016																
Vreemd vermogen	€ 926.429	€ 967.033																
Financieel resultaat	€ 87.890	positief 2020																
Financieel resultaat	€ 35.206	positief 2021																

Grondbeleid

In oktober 2015 heeft de raad de geactualiseerde nota Grondbeleid Gemeente Huizen vastgesteld. Er wordt naar gestreefd de nota aansluitend bij inwerkingtreding van de nieuwe Omgevingswet te herzien. Vooralsnog staat de inwerkingtreding van de Omgevingswet op 1 januari 2023.

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

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

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

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

Aankopen en verkopen:

Voor de ontwikkeling van de 3^e fase Oude Haven is de tender gegund. Na verdere planuitwerking en afronding van de ruimtelijke procedure zal de grondverkoop naar verwachting in 2023 plaatsvinden.

Voor de ontwikkeling van het plan Silverdome heeft de grondverkoop in 2021 plaatsgevonden.

Ontwikkelingen

Inmiddels zijn diverse ontwikkelingen in gang gezet, te weten:

Oude Haven gebied:

Fase twee:

De verkoop van de grond voor de 2^e fase heeft in 2020 plaatsgevonden. Voor het complex Oude Haven 2^e fase zijn, op basis van de POC-methode, tussentijdse winstnemingen in 2020 en 2021 verantwoord.

Fase drie:

In 2015 heeft de gemeente de grond (vm. Vos bouwmaterialen) ten behoeve van de ontwikkeling 3e fase Oude Haven in eigendom verworven. Inmiddels is de tender voor de ontwikkeling van het gebied afgerond en heeft VORM ontwikkeling b.v. de aanbesteding gewonnen. Aansluitend is samen met de naastgelegen eigenaar verkend of een integrale ontwikkeling van het gebied tot de mogelijkheden behoort. Gebleken is dat dit niet haalbaar is. Na de verdere planuitwerking en het voeren van de benodigde ruimtelijke procedures kan naar verwachting in 2023 met de bouw worden begonnen.

Silverdome

De grondexploitatie Silverdome is in 2021 vastgesteld. De grond is in 2021 geleverd, waarna de grond bouwrijp is gemaakt.

Paragraaf Grondbeleid begroting 2023

Omschrijving	Boekwaarde 01-01-2021	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Winst/verlies neming 2021	Boekwaarde 31-12-2021	Geraamde kosten	Geraamde opbrengsten	Eerdere winstnemingen	Geraamd eindresultaat		m² uitgeefbaar	Boekwaarde per m²
									excl. voorgaande winstnemingen*	incl. voorgaande winstnemingen**		
Bouwgronden in exploitatie												
Oude Haven 2e fase	-968.819	276.692		321.603	-370.524	178.962		277.240	191.562	790.405	3.374	-110
Oude Haven 3e fase	2.151.257	43.656			2.194.913	937.920	4.109.123		976.290	976.290	5.120	429
Silverdome	-	56.546	1.245.243		-1.188.697	469.928			718.769	718.769	1.706	-697
Totaal	1.182.438	376.894	1.245.243	321.603	635.692	1.586.810	4.109.123	277.240	1.886.621	2.485.464	10.200	

* Geraamd eindresultaat excl. voorgaande winstnemingen = Geraamde opbrengsten -/- Geraamde kosten -/- Boekwaarde 31-12-2021

** Geraamd eindresultaat incl. voorgaande winstnemingen = Geraamde opbrengsten -/- Geraamde kosten -/- Boekwaarde 31-12-2021 + Reeds genomen winsten in eerdere jaren

Toelichting op de geraamde kosten en opbrengsten:

Oude Haven 2e fase

Uitgeefbaar is ca. 3.374m², groen ca. 1.195m² en verharding ca. 2.240m². De grondverkoop t.b.v. de bouw van 23 grondgebonden woningen heeft in 2020 plaatsgevonden.

Er worden geen aanvullende opbrengsten verwacht. De bouw van de eerste 18 woningen is inmiddels afgerond. Voor de 5 resterende woningen is eind 2020 ook omgevingsvergunning aangevraagd en verleend. In 2020 is de grond geleverd. In 2020 en 2021 zijn tussentijdse winsten genomen.

Oude Haven 3e fase

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

Het plan bevindt zich in de planfase. Na verdere planuitwerking kan in 2023 de grond worden geleverd en gestart worden met de bouw.

Silverdome

De grondexploitatie Silverdome is in de raad van september 2021 vastgesteld, waarna de grond in 2021 is geleverd.

Naar verwachting zal de bouw begin 2023 starten.

Vennootschapsbelasting

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

Geraamde kosten

In het resultaat wordt doorbelasting van overhead per exploitatie verwerkt.

FINANCIËLE BEGROTING

Hoofdstuk 4

Overzicht baten en lasten programma's 2023 t/m 2026

Taakvelden/Programma						
Lasten						
(bedrag x € 1.000)						
Omschrijving	2021 rekening	2022 begr.na.wijz.	2023 begr.primair	2024 begr.primair	2025 begr.primair	2026 begr.primair
Algemeen bestuur en ondersteuning						
0.1 Bestuur	1.861	1.924	1.898	1.898	1.898	1.898
0.2 Burgerzaken	1.395	1.435	1.485	1.445	1.445	1.445
subtotaal Algemeen bestuur en ondersteuning	3.256	3.359	3.384	3.344	3.344	3.343
Openbare orde en veiligheid						
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	3.312	3.328	3.396	3.397	3.397	3.397
1.2 Openbare orde en veiligheid	1.348	1.560	1.138	1.121	1.134	1.121
subtotaal Openbare orde en veiligheid	4.660	4.888	4.535	4.517	4.530	4.518
Beheer en inrichting openbare ruimte						
2.1 Verkeer en vervoer	3.711	4.915	4.347	5.087	4.287	4.237
2.2 Parkeren	134	185	181	181	181	181
2.5 Openbaar vervoer	7	9	9	9	9	9
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	3.766	3.755	3.744	3.699	3.697	3.697
7.2 Riolering	4.065	3.669	3.813	3.381	3.582	3.718
7.3 Afval	4.677	5.074	5.094	5.283	5.234	5.235
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	595	616	698	688	685	686
subtotaal Beheer en inrichting openbare ruimte	16.956	18.223	17.885	18.328	17.674	17.763
Sociale infrastructuur						
2.3 Recreative havens	429	425	422	410	410	410
4.1 Openbaar basisonderwijs	129	72	76	76	76	76
4.2 Onderwijshuisvesting	1.927	2.221	2.282	2.281	2.266	2.256
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.525	1.947	1.881	1.900	1.901	1.899
5.1 Sportbeleid en activering	439	481	482	486	486	486
5.2 Sportaccommodaties	3.068	2.719	2.533	2.533	2.522	2.514
5.3 Cultuurpresentatie/productie/participatie	319	576	223	214	213	214
5.4 Musea	71	64	63	63	63	63
5.5 Cultureel erfgoed	160	132	132	132	131	132
5.6 Media	1.270	1.313	1.279	1.278	1.283	1.291
5.7 Openbaar groen en (openlucht)recreatie	908	714	929	933	931	937
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	1.618	2.079	1.769	1.772	1.769	1.767
subtotaal Sociale infrastructuur	11.865	12.743	12.072	12.076	12.052	12.044
Maatschappelijke ondersteuning						
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	469	1.262	1.111	846	846	846
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	1.962	2.725	1.998	1.930	1.892	1.892
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	904	1.240	3.068	3.103	3.106	3.002
6.3 Inkomensregelingen	15.330	16.262	14.690	15.180	15.456	15.624
6.4 WSW en beschut werk	1.818	1.894	1.800	1.694	1.699	1.679
6.5 Arbeidsparticipatie	2.595	2.762	1.978	2.029	2.050	2.049
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	2.417	2.396	2.398	2.500	2.500	2.498
6.7 Maatwerkdienstverlening 18+	8.168	7.186	-	-	-	-
6.8 Maatwerkdienstverlening 18-	12.448	13.205	-	-	-	-
6.81 Geescaleerde zorg 18+	458	390	-	-	-	-
6.82 Geescaleerde zorg 18-	683	695	-	-	-	-
7.1 Volksgezondheid	1.625	1.695	353	354	355	354
6.71a Huishoudelijke hulp (WMO)	-	-	3.591	3.626	3.626	3.625
6.71b Begeleiding (WMO)	-	-	2.331	2.082	1.982	1.852
6.71c Dagbesteding (WMO)	-	-	511	520	523	527
6.71d Overige maatwerkarrangementen (WMO)	-	-	218	283	348	477
6.72a Jeugdhulp begeleiding	-	-	5.101	4.962	4.892	4.815
6.72b Jeugdhulp behandeling	-	-	2.489	2.509	2.509	2.508
6.72c Jeugdhulp dagbesteding	-	-	772	785	785	785
6.73a Pleegzorg	-	-	329	329	329	329
6.73b Gezinsgericht	-	-	918	918	918	918
6.73c Jeugdhulp met verblijf overig	-	-	2.755	2.786	2.788	2.790
6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	-	-	402	402	402	402
6.74c Gesloten plaatsing	-	-	188	188	188	188
6.81b Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	-	-	140	141	141	140
6.82a Jeugdbescherming	-	-	574	574	574	574
6.82b Jeugdreclassering	-	-	92	92	92	92
subtotaal Maatschappelijke ondersteuning	48.875	51.712	47.807	47.832	48.001	47.964
Ruimtelijke en economische ontwikkeling						
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	1.545	2.078	119	119	119	119
2.4 Economische havens en waterwegen	40	88	62	62	62	62
3.1 Economische ontwikkeling	99	98	100	100	100	100
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	37	34	35	35	35	35
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	303	232	212	211	211	211
3.4 Economische promotie	157	369	303	297	297	297
7.4 Milieubeheer	1.090	1.685	864	787	789	684
8.1 Ruimtelijke ordening	1.118	1.326	1.033	1.016	1.016	1.015
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerrein)	1.566	3.591	422	323	107	107
8.3 Wonen en bouwen	1.865	1.898	1.892	1.886	1.891	1.888
subtotaal Ruimtelijke en economische ontwikkeling	7.820	11.399	5.042	4.836	4.626	4.518
Subtotaal bruto lasten	93.432	102.324	90.726	90.933	90.227	90.150

Taakvelden/Programma

(bedrag x € 1.000)						
Baten	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Omschrijving	rekening	begr.na.wijz.	begr.primair	begr.primair	begr.primair	begr.primair
Algemeen bestuur en ondersteuning						
0.1 Bestuur	-	0	-	-	-	-
0.2 Burgerzaken	698	580	580	580	580	580
subtotaal Algemeen bestuur en ondersteuning	698	580	580	580	580	580
Openbare orde en veiligheid						
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	3	16	16	16	16	16
1.2 Openbare orde en veiligheid	180	139	9	9	9	9
subtotaal Openbare orde en veiligheid	183	155	25	25	25	25
Beheer en inrichting openbare ruimte						
0.63 Parkeerbelasting	7	6	5	5	5	5
2.1 Verkeer en vervoer	281	288	240	240	240	240
2.2 Parkeren	1	1	1	1	1	1
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	41	41	29	28	28	28
7.2 Riolerings	4.461	4.580	4.821	4.855	4.884	4.913
7.3 Afval	5.610	6.236	6.317	6.494	6.431	6.437
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	691	669	671	672	673	673
subtotaal Beheer en inrichting openbare ruimte	11.091	11.821	12.084	12.296	12.262	12.298
Sociale infrastructuur						
2.3 Recreative havens	354	341	337	337	337	337
4.1 Openbaar basisonderwijs	6	9	2	2	2	2
4.2 Onderwijshuisvesting	397	360	382	382	383	383
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	18	14	5	-	-	-
5.1 Sportbeleid en activering	45	26	15	13	13	13
5.2 Sportaccommodaties	1.099	928	959	956	956	956
5.3 Cultuurpresentatie/productie/participatie	10	4	2	0	0	0
5.4 Musea	4	0	0	-	-	-
5.5 Cultureel erfgoed	25	57	58	58	58	58
5.6 Media	243	246	249	253	258	266
5.7 Openbaar groen en (openlucht)recreatie	177	188	199	199	199	199
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	710	548	530	526	526	526
subtotaal Sociale infrastructuur	3.087	2.723	2.738	2.726	2.732	2.739
Maatschappelijke ondersteuning						
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	373	1.026	893	627	627	627
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	55	360	134	33	-	-
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	152	164	111	110	110	-
6.3 Inkomensregelingen	13.112	10.582	11.327	11.695	11.971	12.142
6.4 WSW en beschut werk	2	1	1	-	-	-
6.5 Arbeidsparticipatie	22	11	4	-	-	-
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	31	19	439	434	711	720
6.7 Maatwerkdienstverlening 18+	371	349	-	-	-	-
6.8 Maatwerkdienstverlening 18-	57	13	-	-	-	-
6.81 Geescaleerde zorg 18+	42	112	-	-	-	-
6.82 Geescaleerde zorg 18-	-	-	-	-	-	-
7.1 Volksgezondheid	35	1	1	1	1	1
6.71a Huishoudelijke hulp (WMO)	-	-	4	-	-	-
6.71d Overige maatwerkarrangementen (WMO)	-	-	-	-	-	-
6.72a Jeugdhulp begeleiding	-	-	5	-	-	-
6.74a Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf	-	-	-	-	-	-
6.81a Beschermd wonen (WMO)	-	-	-	-	-	-
6.81b Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	-	-	111	111	111	111
subtotaal Maatschappelijke ondersteuning	14.251	12.637	13.029	13.011	13.530	13.601
Ruimtelijke en economische ontwikkeling						
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	975	1.962	3	3	3	3
2.4 Economische havens en waterwegen	57	143	84	84	84	84
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	161	163	162	162	162	162
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	174	194	194	194	194	194
3.4 Economische promotie	80	64	64	64	64	64
7.4 Milieubeheer	244	56	-	-	-	-
8.1 Ruimtelijke ordening	15	-	-	-	-	-
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerrein)	1.887	4.627	846	442	112	127
8.3 Wonen en bouwen	851	2.179	431	442	429	429
subtotaal Ruimtelijke en economische ontwikkeling	4.446	9.386	1.783	1.391	1.048	1.063
Subtotaal bruto baten	33.757	37.303	30.239	30.028	30.177	30.306
Saldo programma's	-59.675	-65.021	-60.486	-60.905	-60.050	-59.843

Financiën en algemene dekkingsmiddelen

(bedrag x € 1.000)						
Lasten						
Omschrijving	2021 rekening	2022 begr.na.wijz	2023 begr.primair	2024 begr.primair	2025 begr.primair	2026 begr.primair
0.5 Treasury	8	4	4	4	4	4
0.61 OZB-woningen	474	493	540	540	540	540
0.62 OZB-niet woningen	66	69	91	91	91	91
0.64 Belasting overig	172	627	194	194	199	199
0.8 Overige baten en lasten	138	1.062	2.942	5.254	6.434	6.346
Lasten Financiën en algemene dekkingsmiddelen	858	2.256	3.771	6.082	7.266	7.179

(bedrag x € 1.000)						
Baten						
Omschrijving	2021 rekening	2022 begr.na.wijz	2023 begr.primair	2024 begr.primair	2025 begr.primair	2026 begr.primair
0.5 Treasury	1.023	948	933	923	900	963
0.61 OZB-woningen	3.832	3.880	3.962	4.033	4.142	4.226
0.62 OZB-niet woningen	1.572	1.605	1.659	1.684	1.711	1.746
0.64 Belasting overig	204	641	213	213	213	213
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	63.540	69.930	71.437	72.839	76.644	72.732
0.8 Overige baten en lasten	47	-	-	2.483	1.467	641
Baten Financiën en algemene dekkingsmiddelen	70.217	77.005	78.204	82.174	85.076	80.521
Saldo Financiën en algemene dekkingsmiddelen	69.359	74.750	74.433	76.093	77.810	73.342

Overhead

(bedrag x € 1.000)						
Lasten						
Omschrijving	2021 rekening	2022 begr.na.wijz	2023 begr.primair	2024 begr.primair	2025 begr.primair	2026 begr.primair
Personeel (leidinggevend en ondersteunende taken)	9.680	11.145	11.004	10.825	10.769	10.769
Financiën, toezicht en controle	150	242	244	244	244	244
Personeelszaken en organisatie	1.081	1.636	2.311	2.304	2.290	2.292
Inkoop	8	1	1	1	1	1
Interne en externe communicatie	151	215	295	295	295	295
Juridische zaken	79	75	75	75	75	75
Bestuurszaken en bestuursondersteuning	48	100	50	50	50	50
Informatievoorziening en automatisering	1.992	2.402	2.065	2.087	2.102	2.188
Facilitaire zaken en huisvesting	1.196	1.615	1.494	1.447	1.438	1.442
Documentaire informatievoorziening	227	212	214	214	214	214
Totaal lasten Overhead	14.612	17.644	17.753	17.543	17.477	17.570

(bedrag x € 1.000)						
Baten						
Omschrijving	2021 rekening	2022 begr.na.wijz	2023 begr.primair	2024 begr.primair	2025 begr.primair	2026 begr.primair
Personeel (leidinggevend en ondersteunende taken)	3.322	3.720	3.981	4.006	4.006	4.024
Financiën, toezicht en controle	-	-	-	-	-	-
Personeelszaken en organisatie	0	-	-	-	-	-
Interne en externe communicatie	2	-	-	-	-	-
Juridische zaken	-	0	0	0	0	0
Bestuurszaken en bestuursondersteuning	-	-	-	-	-	-
Informatievoorziening en automatisering	57	71	71	71	71	71
Facilitaire zaken en huisvesting	-	-	-	-	-	-
Totaal baten Overhead	3.381	3.791	4.052	4.077	4.077	4.095
Saldo Overhead	-11.230	-13.853	-13.701	-13.466	-13.400	-13.475

TOTAAL OVERZICHT BATEN EN LASTEN

(bedrag x € 1.000)						
Omschrijving	2021 rekening	2022 begr.na.wijz	2023 begr.primair	2024 begr.primair	2025 begr.primair	2026 begr.primair
Lasten programma's	93.432	102.324	90.726	90.933	90.227	90.150
Baten programma's	33.757	37.303	30.239	30.028	30.177	30.306
Saldo programma's	-59.675	-65.021	-60.486	-60.905	-60.050	-59.843
Lasten Financiën en algemene dekkingsmiddelen	858	2.256	3.771	6.082	7.266	7.179
Baten Financiën en algemene dekkingsmiddelen	70.217	77.005	78.204	82.174	85.076	80.521
Saldo Financiën en algemene dekkingsmiddelen	69.359	74.750	74.433	76.093	77.810	73.342
Lasten Overhead	14.612	17.644	17.753	17.543	17.477	17.570
Baten Overhead	3.381	3.791	4.052	4.077	4.077	4.095
Saldo Overhead	-11.230	-13.853	-13.701	-13.466	-13.400	-13.475
Lasten	108.901	122.224	112.249	114.558	114.971	114.899
Baten	107.355	118.099	112.495	116.279	119.330	114.923
SALDO BATEN EN LASTEN	-1.546	-4.124	246	1.721	4.359	24
Bijdrage aan Reserves	7.422	3.693	887	2.573	1.463	167
Onttrekking aan Reserves	6.939	7.486	1.095	2.306	2.263	816
Saldo Reserves	483	-3.793	-208	266	-800	-649
Lasten programmabegroting	116.324	125.917	113.136	117.130	116.434	115.066
Baten programmabegroting	114.294	125.585	113.590	118.585	121.594	115.739
NETTO RESULTAAT	-2.030	-331	454	1.455	5.159	673

TABEL STRUCTUREEL BEGROTINGSEVENWICHT

(bedrag x € 1.000)					
Omschrijving	2022 begr.na.wijz	2023 begr.primair	2024 begr.primair	2025 begr.primair	2026 begr.primair
NETTO RESULTAAT	-331	454	1.455	5.159	673
Incidentele lasten	7.923	1.180	1.666	749	584
Incidentele baten	4.313	632	287	131	124
Incidentele stortingen in reserves	3.617	830	2.514	1.382	29
Incidentele onttrekkingen uit reserves	6.163	303	1.515	1.472	34
STRUCTUREEL RESULTAAT	732	1.529	3.833	5.688	1.128

Heffing Vennootschapsbelasting

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

Op basis van inventarisatie en onderzoek is vastgesteld dat gemeenten Huizen geen belastingplichtige activiteiten heeft anders dan de grondexploitatie. Over de periode 2016 t/m 2019 is de belastinglast Vpb op nihil vastgesteld. Voor 2020 was de belastinglast € 3.059. Voor 2021 is mogelijk sprake van een belastinglast Vpb in verband met verkoop van grond en een tussentijdse winstneming. Voor de komende jaren is voornamelijk het uitgangspunt dat er geen sprake zal zijn van een belastinglast.

De realisatiecijfers en de feitelijke omstandigheden van 2023 en volgende jaren zullen uiteindelijk echter leidend zijn voor de werkelijke bepaling van de eventueel verschuldigde vennootschapsbelasting in 2023 en de jaren daarna.

Mutatie reserves
Resultaatbestemming begroting 2020 en volgende jaren

Onttrekkingen aan reserves		(bedrag x € 1.000)				
Voorgenomen onttrekkingen reserves		2022 begroting	2023 begr.primair	2024 begr.primair	2025 begr.primair	2026 begr.primair
Openbare orde en veiligheid						
Egalisatiereserve	incidenteel structureel	254	14			
Reserve sociaal domein	incidenteel structureel	28				
Beheer en inrichting openbare ruimte						
Egalisatiereserve	incidenteel structureel	50	50	50	50	
Reserve milieubeleid	incidenteel structureel	2	2	2	2	2
Reserve HOV	incidenteel structureel	563				
Afschrijvingsreserve Bad Vibelpark	incidenteel structureel	25	25	25	25	25
Sociale infrastructuur						
Egalisatiereserve	incidenteel structureel	364	77	8	6	
Afschrijvingsreserve kop oude haven	incidenteel structureel	75	75	75	75	75
Afschrijvingsreserve onderwijsaccommodaties	incidenteel structureel	151	151	151	151	141
Afschrijvingsreserve schoolwoningen	incidenteel structureel	33	33	33	33	33
Afschrijvingsreserve Erfgooiers college	incidenteel structureel	276	276	276	276	276
Afschrijvingsreserve M. Montessorischool	incidenteel structureel	64	64	64	64	64
Afschrijvingsreserve Rehobothschool	incidenteel structureel	60	60	60	60	60
Afschrijvingsreserve kustvisie	incidenteel structureel	78	78	78	78	78
Afschrijvingsreserve wijkcentrum Draaikom	incidenteel structureel		3	3	3	3
Reserve stadspark	incidenteel structureel	136				
Maatschappelijke ondersteuning						
Egalisatiereserve	incidenteel structureel	15				
Afschrijvingsreserve Waterstraat 2	incidenteel structureel	16	16	16	16	16
Reserve verhoogde asielinstroom	incidenteel structureel	6				
Reserve sociaal domein	incidenteel structureel	796				
		534				
Ruimtelijke en economische ontwikkeling						
Egalisatiereserve	incidenteel structureel	790	135	110	110	
Reserve toerisme	incidenteel structureel	113				
Reserve milieubeleid	incidenteel structureel	383	50			
Reserve stedelijke vernieuwing	incidenteel structureel	8	18	18	18	18
Algemene reserve	incidenteel structureel	12	12	12	12	12
Financiën en algemene dekkingsmiddelen						
Reserve stedelijke vernieuwing	incidenteel structureel	510	13	13	13	13
Egalisatiereserve	incidenteel structureel	4				
Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering	incidenteel structureel	-402	-55	41		
Algemene reserve	incidenteel structureel	2.545		1.273	1.273	
Totaal voorgenomen onttrekkingen aan reserves		7.486	1.095	2.306	2.263	816
Bovenstaand saldo is opgebouwd uit	incidenteel	6.163	303	1.515	1.472	34
	structureel	1.323	792	792	792	783

Toevoegingen aan reserves		(bedrag x € 1.000)				
Voorgenomen toevoegingen reserves		2022 begroting	2023 begr.primair	2024 begr.primair	2025 begr.primair	2026 begr.primair
Beheer en inrichting openbare ruimte						
Afschrijvingsreserve Bad Vibelpark	incidenteel structureel	-368				
Sociale infrastructuur						
Afschrijvingsreserve wijkcentrum Draaikom	incidenteel structureel	-102				
Maatschappelijke ondersteuning						
Reserve sociaal domein	incidenteel structureel	-78				
Ruimtelijke en economische ontwikkeling						
Reserve milieubeleid	incidenteel structureel		-802	-1.213		
Financiën en algemene dekkingsmiddelen						
Egalisatiereserve	incidenteel structureel	-2.545 -29		-1.273	-1.273 -22	
Afschrijvingsreserve arbeidsvoorwaarden	incidenteel structureel	-8	-8	-8	-9	-9
Algemene reserve	incidenteel structureel	-511 -12	-15 -12	-15 -12	-15 -12	-15 -12
Reserve reparatie-uitkering WW	incidenteel structureel	-14	-14	-14	-14	-14
Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering	incidenteel structureel				-81 -39	
		-28	-37	-39	-39	-41
Totaal voorgenomen toevoegingen aan reserves		-3.693	-887	-2.573	-1.463	-167
Bovenstaand saldo is opgebouwd uit	incidenteel structureel	-3.617 -77	-830 -57	-2.514 -59	-1.382 -81	-29 -138
Saldo toevoegingen en onttrekkingen reserves		3.793	208	-266	800	649

Hoofdstuk 5

Overzicht incidentele baten en lasten programma's 2023 t/m 2026

Incidentele baten en lasten

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

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

(bedrag x € 1.000) (-/- = lasten/nadelig, +/- is baten/voordelig)					
Omschrijving	2022 begroting	2023 begr.primair	2024 begr.primair	2025 begr.primair	2026 begr.primair
Algemeen bestuur en dienstverlening					
Project rechtmatigheid	-25				
Overige incidentele lasten	2				
Openbare orde en veiligheid					
Uitvoeringsplan Integraal Veiligheidsbeleid 2021-2022	-63				
Afrekening Regio Gooi en Vechtstreek 2021	14				
Project aanpak polarisatie/radicalisering	-336	-14			
Meldpunt georganiseerde criminaliteit/ondermijning (collegeprogramma '22-'26)		-100	-100	-100	-100
Polarisatie/radicalisatie, uitkering Rijk	133				
Tijdelijke uitbreiding BOA's + continuering (collegeprogramma '22-'26)	-215	-64	-64	-64	-64
Beheer en inrichting openbare ruimte					
Tracé Hoogwaardig Openbaar Vervoer (HOV)	-563				
Uitvoering mobiliteitsplan (collegeprogramma '22-'26)		-88	-88	-88	-88
Projecten met betrekking tot het actief reduceren zwerfafval bijdrage Nedvang	48				
Projecten met betrekking tot het actief reduceren zwerfafval	-48				
Strategienota laadpalen	-50	-50	-50	-50	
Renovatie Bad Vilbelpark	368				
Project plaatsing lantaarnpalen Oude Dorp (collegeprogramma '22-'26)			-800		
Overige incidentele baten	21	0	0	0	0
Overige incidentele lasten (watertappunten (=€ 2000) t/m 2026)	-146	-2	-2	-2	-2
Sociale infrastructuur					
Aanleggen parkeerplaatsen bij school Tweemaster/Koers	-15				
Aanleg parkeerplaatsen en herinrichting schoolplein uitbreiding v.d. Bruggenschol	-28				
Sloopkosten nieuwbouw gymzaal Springplank	-45				
Inhuur i.v.m. onderzoek onderwijshuisvesting	-76				
Cultuurnota 2020 t/m 2023 + continuering (collegeprogramma '22-'26)	-56	-32	-15	-15	-15
Opstellen MJOP kunstwerken openbare ruimte (cultuurnota '20-'23)	-25				
Diversen incidentele jeugdactiviteiten (oa jeugdpanel)	-24	-7			
Afschaffen jeugdcontributie (collegeprogramma '18-'22)	-50				
Project Buurtsportcoaches (collegeprogramma '18-'22)	-295				
Niet bestede coronamiddelen ten behoeve van jeugd	-157				
Verduurzaming maatschappelijk vastgoed		-37			
Verbeteringen terreinen en voorzieningen breedtesport (collegeprogramma '18-'22)	-49				
Sijsjesberg, voorterrein	-100				
Ontwikkeling stadspark	-136				
Onderzoek Uitbreiding camperplekken (collegeprogramma '18-'22)	-27				
Uitwerking kustvisie (strandpaviljoen)	-50				
Speelplaatsen voorziening groot onderhoud		-60			
Afrekening Regio Gooi en Vechtstreek 2021	6				
Stelpost coronabijdrage cultuur	-297				
Stelpost coronabijdrage jeugdwerk	-8				
Stelpost coronabijdrage buurthuizen	-31				
Noodopvang kinderen (0-12 jaar) in verband met corona	-55				
Overige incidentele baten	73	-63			
Overige incidentele lasten	-41	-26	-8	-6	
Maatschappelijke ondersteuning					
Opvang vluchtelingen Oekraïne	-323				
Uitvoering projecten beleidsplan Sociaal Domein 2019-2022	-427				
Project Vroegsignalering	-85				
Trajecten inburgering	-100	-12	-7	-2	-2
Uitvoeringskosten ZOW/ZOM	-329				
Diverse ondersteuning bedrijfsvoering	-94	-75			
Project Vangnet en Advies (regionale bijdrage)	118	110	110	110	110
Project toegankelijkheid Huizen	-15				
Project Jeugdwerkgelegenheid	-138				
Schikking Thuiszorg Gooi en Vecht (Huizer aandeel)	-97				
Middelen voor bestrijden eenzaamheid ouderen	-104				
Afrekening Regio Gooi en Vechtstreek 2021	40				

Omschrijving	2022 begroting	2023 begr.primair	2024 begr.primair	2025 begr.primair	2026 begr.primair
Restant coronamiddelen ten behoeve van schuldhulpverlening	-141				
Restant coronamiddelen voor heroriëntatie zelfstandigen	-17				
Restant coronamiddelen Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten	-460				
Restant coronamiddelen ter dekking van extra kosten bijzondere bijstand	-57				
Overige incidentele baten	27				
Overige incidentele lasten	-63				
Ruimtelijke en economische ontwikkeling					
Project 2e fase Oude Haven	145	70			
Project 3e fase Oude Haven	796	15	150	7	
Project Silverdome	63	342	-29		
Bouwleges uit projecten	1.751				
Zaterdagmarkt, installatie toilet	-17				
Nieuwe evenementen	-24	-60	-60	-60	-60
Huizerweek	-25				
Nota toerisme en recreatie	-34				
Budget voor het realiseren van nieuwe producten op het gebied van toerisme	-30				
Onderzoek naar aanleiding van compensatie sociale woningbouw	-23				
Traject verlevendigen Oude Raadhuisplein	-14				
Inhuur ten behoeve van vergunningverlening	-73				
Invoering Wet kwaliteitsborging (Wkb)	-19				
Verkoop eigendommen - grondverkoop	-18				
Implementatiekosten Invoering nieuwe omgevingswet	-428				
Ketensamenwerking en gebundelde dienstverlening Regio G&V 2020-2022	-31	2	13		
Subsidieregeling woningisolatie 2020-2023	-125	-50			
Project transitievisie warmte	-105				
Project verduurzaming maatschappelijk vastgoed	-331	-141	-116	-116	-6
Ruimtelijke milieutaken	-102				
Project energiebesparing bedrijven	-20				
Project Doorontwikkeling Openbare Werken	-11				
Overige incidentele lasten	-33	-8	-8	-4	-4
Financiën en algemene dekkingsmiddelen					
Algemene uitkering gemeentefonds	369				
Algemene uitkering gemeentefonds vorige jaren	24				
Stelpost externe onderzoeken (collegeprogramma '22-'26)		-175	-175	-175	-175
Overige incidentele baten	0	0	0	0	0
Overige incidentele lasten	315				
Overhead					
Project Digitaal Sociaal Plein	-72				
Onderzoekskosten B&W	-43				
Project Huizen Digitaal	-338	-66	-67	-68	-68
Groot onderhoud accommodatiebeleid	-150	-30			
Centraal budget inhuur	-324	80	-68		
Budget inhuur externen (o.a. IDV, procesbegeleiding inkoop)	-35				
Selectiekosten vacatures	-13	-21	-10		
Overige incidentele lasten	-24	14	14	14	14
Saldo incidentele baten en lasten	-3.610	-548	-1.379	-618	-460
Bovenstaand saldo is opgebouwd uit					
lasten	-7.923	-1.180	-1.666	-749	-584
baten	4.313	632	287	131	124

Hoofdstuk 6

Specificatie van programma's en taakvelden

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

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

Programma / Taakveld	Portefeuillehouder	Commissie
----------------------	--------------------	-----------

Programma Ruimtelijke en economische ontwikkeling

Beheer en overige gebouwen en gronden	Boom	ABM
Economische havens en waterwegen	Rebel	FD
Economische ontwikkelingen	Rebel	FD
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Rebel	FD
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Rebel	FD
Economische promotie	Boom	FD
Milieubeheer	Rebel	FD
Ruimtelijke ordening	Boom	FD
Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	Boom	FD
Wonen en bouwen	Boom	FD

Financiën en Algemene Dekkingsmiddelen

Treasury	Rebel	ABM
OZB woningen	Rebel	ABM
OZB niet-woningen	Rebel	ABM
Belastingen overig	Rebel	ABM
Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	Rebel	ABM
Overige baten en lasten	Rebel	ABM

Paragraaf Bedrijfsvoering

Kostenplaats Personeelskosten	Rebel	ABM
Kostenplaats Gemeentehuis	Rebel	ABM
Kostenplaats Informatievoorziening c.a.	Rebel	ABM

Paragrafen

Lokale heffingen	Rebel	ABM
Weerstandsvermogen en risicobeheersing	Rebel	ABM
Onderhoud kapitaalgoederen	Rebel	ABM
Financiering	Rebel	ABM
Bedrijfsvoering	Rebel	ABM
Verbonden partijen	Rebel/van Werven/ Boom/Meijer	ABM
Grondbeleid	Boom	ABM

* FD = Fysiek Domein

* SD = Sociaal Domein

* ABM = Algemeen Bestuur en Middelen

Hoofdstuk 7

Nieuw beleid

Overzicht nieuwe wensen 2023

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

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

Overzicht nieuwe wensen 2023

2023.01 **Thema: Welzijns- en participatiebeleid: Onderwerp: subsidieaanvraag Haven5**
Portefeuillehouder: K. van Werven/Ambtenaar: Saskia van den Berg

Cat. 3 Verzoek:
Structurele subsidie vanaf 2023 t.b.v. project Haven5.

Beschrijving van het verzoek:

In samenwerking met diverse maatschappelijke partners is in juni 2021 in het centrum van Huizen, Havenstraat 5, een plek gecreëerd waar aan inwoners van Huizen de mogelijkheid wordt geboden om anderen te ontmoeten, werkervaring op te doen en samen activiteiten te organiseren. Met de ontmoetingsplek Haven 5 wordt beoogd om:

- Verbindende activiteiten te organiseren voor een inclusiever dorp;
- Een podium te bieden aan iedereen die iets wil delen;
- Samen de toekomst duurzamer, veerkrachtiger en leuker maken.

Financiën:

Er wordt een structurele subsidie aangevraagd ad. € 45.000 per jaar vanaf 2023.

Advies: Niet honoreren, vanwege het ontbreken van structurele middelen om dit te kunnen bekostigen.

2023.02 **Thema: Kunst en Cultuur: Onderwerp: subsidieaanvragen stichting Eindeloos Theaterwerk. Portefeuillehouder: K. van Werven/Ambtenaar: T. Breugelmans**

Cat. 3 Verzoek:
1. Structurele subsidie ad €10.000 voor de Kindertheaterroute vanaf 2023.
2. Structurele subsidie ad €15.000 voor de Theaterroute vanaf 2023.

Beschrijving van het verzoek:

1. Aanvraag voor structurele subsidie vanaf 2023 voor de Kindertheaterroute.
2. Aanvraag voor structurele subsidie vanaf 2023 voor de Theaterroute

Financiën:

1. Structureel.
2. Structureel.

Advies: Niet honoreren, vanwege het ontbreken van structurele middelen om dit te kunnen bekostigen.

2023.03

Thema: Kunst en Cultuur: Onderwerp: subsidieaanvragen Huizer Museum
Portefeuillehouder: K. van Werven/Ambtenaar: T. Breugelmans

Cat. 3

Verzoek:

1. Indexering reguliere structurele subsidie
2. Tweejarige projectsubsidie ad €50.000 per jaar.

Beschrijving van het verzoek:

1. Het verzoek voor indexering van de huidige structurele subsidie wordt onderbouwd door het Huizer Museum vanuit het punt dat de subsidie jaren gelijk is gebleven terwijl de exploitatiekosten van de organisatie van het Huizer Museum jaarlijks met indexen toeneemt.
2. Het Huizer Museum doet het verzoek voor een tweejarige projectsubsidie, om een operationeel manager aan te stellen die - samen met de directeur - het huidige museum weer naar het gewenste niveau brengt en kan bijdragen aan de ontwikkeling van de plannen voor het realiseren van een nieuw museum, alsmede de realisatie daarvan.

Financiën:

1. Structureel.
2. Tweejaarlijks

Advies: 1. Niet honoreren, vanwege het ontbreken van structurele middelen om dit te kunnen bekostigen
2. Niet honoreren. Vanwege het ontbreken van structurele middelen is het op dit moment niet opportuun om uitwerking te geven aan onderdeel 4.2.5 van het collegeprogramma 2022-2026 met betrekking tot de ontwikkeling van een nieuw museum. Als gevolg hiervan ligt het ook niet voor de hand om incidentele middelen beschikbaar te stellen zoals door het Huizer museum is aangevraagd.

Overzicht structurele wensen 2023

Volgnr.en raadsprogramma	Omschrijving	Dekking reguliere begroting	Jaarlasten in euro				
			2022	2023	2024	2025	2026
2023.01 Maatschappelijke ondersteuning	Project Haven5 Structurele subsidie vanaf 2023	-		45.000	45.000	45.000	45.000
2023.02.1 Onderwijs, cultuur en sport	Kindertheaterroute Structurele subsidie vanaf 2023	-		10.000	10.000	10.000	10.000
2023.02.2 Onderwijs, cultuur en sport	Theaterroute Structurele subsidie vanaf 2023	-		15.000	15.000	15.000	15.000
2023.03 Onderwijs, cultuur en sport	Huizer Museum Indexering reguliere structurele subsidie	-		-	-	-	-
Totaal structurele wensen 2023				70.000	70.000	70.000	70.000
Budget structureel vrij beleid 2023				-	-	-	-
Tekort budget				70.000-	70.000-	70.000-	70.000-

Overzicht incidentele wensen 2023

Volgnr.en raadsprogramma	Omschrijving	Dekking reguliere begroting	Jaarlasten in euro				
			2022	2023	2024	2025	2026
2023.03 Onderwijs, cultuur en sport	Huizer Museum Projectsubsidie voor aanstellen operationeel manager	-	-	50.000	50.000	-	-
Totaal incidentele wensen 2023			-	50.000	50.000	-	-
Budget incidenteel vrij beleid 2023				-			
Tekort budget			-	50.000-	50.000-	-	-

Bijlage 1

Staat van subsidies en Verbonden partijen en Indirecte subsidies

Overzicht subsidies, inkomensoverdrachten en bijdragen verbonden partijen, programmabegroting 2023

Programma	Naam organisatie c.a.	Betreft	2021 Rekening	2022 Begroting	2023 Begroting
Programma Algemeen bestuur en dienstverlening					
	Raadsfracties	Vergoeding raadsfractie	13.658	14.450	14.450
	Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG)	Jaarlijkse contributie	62.425	63.486	63.486
	Vereniging van Noordhollandse Gemeenten (VNHG)	Jaarlijkse contributie	357	750	750
	Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG)	Bijdrage Fonds Gezamenlijke Gemeentelijke Uitvoering	121.085	126.853	126.853
	Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties	Jaarlijkse bijdrage Nationale Ombudsman	9.705	9.732	9.732
	Versa Welzijn	Subsidie Anti-discriminatievoorziening (ADV)	19.915	14.415	14.415
Totaal Algemeen bestuur en dienstverlening			227.144	229.686	229.686
Programma Openbare orde en veiligheid					
	Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Brandweer Gooi en Vechtstreek (BGV)	2.988.738	2.999.817	2.999.817
	Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage SAMIJ-regeling	1.082	1.100	1.100
	Huizer Reddingsbrigade	Bijdrage overlevingspakken	7.250	-	-
	Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage gemeentelijke bevolkingszorg	79.878	84.891	84.891
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Zorg- en veiligheidshuis	34.287	34.855	35.042
	Bureau Regionale Veiligheidsstrategie	Bijdrage RIEC-MN, RVS/Burgernet en VIS	16.272	16.728	16.728
	Vereniging Huizer Reddingsbrigade	Budgetsubsidie en vergoeding huur gebouw KNRM	38.150	38.950	38.950
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage lijkschouwingen/euthanasie	17.006	-	-
	Centraal Bureau Fondsenwerving	Jaarlijkse bijdrage CBF	645	645	645
	Gemeente Hilversum	Bijdrage Toezicht Drank- en Horecawet	9.320	30.000	30.000
	Diverse organisaties	Bijdrage Corona Toegangsbewijzen (CTB2021)	57.188	-	-
	Diverse organisaties	Bijdrage Corona Toegangsbejizen (CTB2021)	5.073	-	-
	Dierenambulance Gooi en Vechtstreek	Subsidie vervoer gedomesticeerde dieren	8.588	7.978	7.978
	Stichting vogelasiel Gooi & Vechtstreek	Subsidie opvang dieren	6.630	6.630	6.630
	Stichting Egelopvang	Subsidie opvang dieren	1.722	1.722	1.722
Totaal Openbare orde en veiligheid			3.271.828	3.223.316	3.223.503
Programma Beheer en inrichting openbare ruimte					
	Kennisplatform CROW	Jaarlijkse subsidie CROW onderzoek	326	-	-
	Veilig Verkeer Nederland Gooi-Noord	Subsidie verkeersveiligheidsprojecten	-	1.400	1.400
	Stichting Goois Natuurreservaat	Bijdrage Goois Natuurreservaat (GNR)	360.243	407.680	407.680
	Stichting Goois Natuurreservaat	Bijdrage Goois Natuurreservaat (GNR) BTW compensatie	-	-41.322	-41.322
	Vereniging Samen Buren	Bijdrage onderhoud plantsoen Kombuis	1.335	1.335	1.335
	Waternet	Bijdrage Bestuurlijk Overleg Water Amstel Gooi en Vecht	1.144	1.285	1.285
	Stichting RIONED	Bijdrage begunstigenschap	4.279	3.365	3.365
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage inzameling afvalstoffen (GAD)	3.949.523	4.502.000	4.538.000
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage inzameling afvalstoffen (GAD) corona	77.425	-	-
Totaal Beheer en inrichting openbare ruimte			4.394.274	4.875.743	4.911.743
Programma Sociale infrastructuur					
	Talent Primair - Kamperfoelieschool	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	-	560	560
	Stichting Elan - De Wijngaard	Bijdrage energiekosten gymzaal Ellertsveld	-2.253	-	-
	Stichting SRO	Bijdrage onderwijsvergoeding gymzalen	127.551	144.491	144.491
	Talent Primair - Dr. Maria Montessorischool	Medebekostiging tijdelijke huisvesting, OLP/meubilair	1.679	560	560
	Talent Primair - 2e Montessorischool	Vergoeding schilderwerk na plaatsen nieuwe ruiten	-	560	560
	Talent Primair - De Gouden Kraal	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	-	560	560
	VPCBO Ichthus - Beatrixschool	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	-	560	560
	VPCBO Ichthus - Rehobothschool	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	-	560	560

Programma	Naam organisatie c.a.	Betreft	2021 Rekening	2022 Begroting	2023 Begroting
	VPCBO Ichthus - van der Bruggenschool	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	659	560	560
	VPCBO Ichthus - De Parel	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	5.083	560	560
	VPCBO Ichthus - De Ark	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	4.648	560	560
	Stichting R.K.O. Huizen - locatie Holleblok	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	3.369	560	560
	Stichting R.K.O. Huizen - locatie Koers	Vergoeding herstel glasschade	578	560	560
	Stichting R.K.O. Huizen - locatie Koers	Bijdrage parkeerplaatsen De Tweemaster	-	15.000	-
	Stichting R.K.O. Huizen - De Springplank	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	-	560	560
	Vereniging De Flevoschool	Vergoeding schade diefstal daklood	-	560	560
	Stichting Elan - De Wijngaard	Vergoeding schade kunstgras	-	560	560
	Stichting Koninklijke Visio	Bijdrage huur grond	18.402	-	-
	Stichting Koninklijke Visio	Bijdrage OZB en verzekeringspremie	6.850	-	-
	Stichting Elan - De Wijngaard	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	-	560	560
	Stichting Elan - De Wijngaard	Bijdrage OZB en verzekeringspremie	4.048	10.437	10.646
	Erfgooiers College	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	-	1.750	1.750
	Stichting Gooise Scholen Federatie	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	-	1.750	1.750
	Stichting SRO	Bijdrage onderwijsvergoeding Elan College	23.785	23.785	23.785
	Stichting Elan, Stichting Koninklijke Visio	Bijdrage gebruik eigen gymlokaal BSO	5.625	13.178	13.442
	Erfgooiers College	Bijdrage gebruik eigen sportvelden BVO	29.701	30.117	30.117
	Stichting SRO	Bijdrage schoolzwemmen	183.785	182.789	182.789
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage inbesteden doelgroepenvervoer	258.859	568.403	568.403
	Vrijwilligerscentrale Huizen	Subsidie bemiddeling/advisering maatschappelijke stages	56.213	36.667	36.667
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Regionaal Bureau Leerlingzaken	102.209	109.975	110.621
	Stichting Jeugdfonds Sport & Cultuur N-H	Bijdrage Jeugdfonds Sport	-15.000	15.000	15.000
	Diverse organisaties	Subsidie buurtsportcoaches Sportief Huizen Samen Gezond	-	120.000	-
	Diverse ontvangers	Subsidie buurtsportcoaches Sportief Huizen Samen Gezond	-	60.000	-
	Stichting Sport Platform Huizen	Subsidie buurtsport- en beweegcoaches Huizen	7.500	-	-
	Versa Welzijn	Subsidie buurtsport- en beweegcoaches Huizen	24.000	-	-
	Diverse instellingen	Lokaal Sportakkoord 2021	10.550	-	-
	Diverse organisaties	Lokaal Sportakkoord 2021	24.507	-	-
	Stichting G-Skiën	Subsidie Special Olympics Ski & Snowboard evenement	-	13.500	-
	Stichting Sport Platform Huizen	Budgetsubsidie vergroten sportdeelname Huizer ingezetenen	5.000	5.000	5.000
	Sportservice Noord-Holland	Subsidie regionaal samenwerkingsverband Aangepast Sporten	5.014	-	-
	Stichting KinderVakantieWerk Huizen	Subsidie vakantie-activiteiten voor 6-12 jarigen	-	3.800	3.800
	Diverse instellingen	Bijdrage SRO	1.087.798	1.121.145	1.121.145
	Diverse instellingen	Bijdrage SRO	242.585	-	-
	Wieler Tour Club Huizen	Subsidie aanleg ATB/MTB parcours	5.000	-	-
	Stichting Taatje (SV Huizen)	Bijdrage onderhoud sportvelden	32.459	32.460	32.460
	Stichting 't Hoogje (HSV De Zuidvogels)	Bijdrage onderhoud sportvelden	31.500	31.500	31.500
	Stichting Huizer Hockey Club	Bijdrage onderhoud sportvelden	18.252	18.253	18.253
	BSV De Zuidvogels	Bijdrage onderhoud sportvelden, aanpassing veldverlichting	21.767	21.767	21.767
	Atletiekvereniging Zuidwal	Bijdrage schoonmaakkosten kleedkamers	2.659	2.509	2.509
	Diverse instellingen	Incidentele subsidie voor lokale internationale initiatieven	4.000	-	-
	Diverse instellingen	Coronabijdrage cultuur	-	286.154	-
	Diverse organisaties	Coronabijdrage cultuur	10.609	-	-
	Stichting Gosepa	Coronabijdrage cultuur	10.459	-	-
	Diverse instellingen	Coronabijdrage cultuur	20.986	-	-
	Muziekvereniging Prinses Irene	Budgetsubsidie en subsidie Hafa-onderwijs	9.605	9.700	9.700

Programma	Naam organisatie c.a.	Betreft	2021 Rekening	2022 Begroting	2023 Begroting
	Stichting Atelierroute Huizen	Budgetsubsidie	450	450	450
	Spant!	Budgetsubsidie theater De Boerderij	72.000	72.000	72.000
	Diverse organisaties	Subsidie uitvoeringen theaterzaal Graaf Wichman	9.075	5.000	5.000
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage regioconservator	6.475	8.695	8.695
	Diverse organisaties	Indidentele subsidies stimulering kunst en cultuur	-	7.270	8.000
	Stichting Eindeloos Theaterwerk	Subsidie Theaterroute Huizen	12.317	-	-
	Stichting Kunst en Cultuur Huizen	Subsidie projecten	2.395	-	-
	Stichting Huizer Museum	Budgetsubsidie Huizer Museum	68.940	62.154	62.154
	Historische Kring Huizen	Budgetsubsidie	1.000	730	-
	Stichting Huizer Botters	Bijdrage exploitatie	-	3.000	3.000
	Stichting Huizer Botters	Bijdrage derving inkomsten COVID-19	53.705	-	-
	Historische schepen	Bijdrage liggeld historische schepen	1.500	1.500	1.500
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Cultuur en Recreatie	36.936	35.632	35.702
	Bibliotheek Huizen-Laren-Blaricum	Budgetsubsidie, inclusief cultuureducatie	945.053	962.610	957.110
	Bibliotheek Huizen-Laren-Blaricum	Subsidie afschaffen jeugdcontributie bibliotheek	24.813	44.000	-
	Stichting Lokale Omroep HBEL	Budgetsubsidie	24.098	24.098	24.098
	Stichting Tussen Vecht en Eem	Gemeentelijke donatie	115	-	-
	Stichting Kinderboerderij De Warande	Budgetsubsidie	69.041	56.541	56.541
	Stichting Kinderboerderij De Warande	Bijdrage exploitatie dagbesteding	-3.486	-	-
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage beheer en onderhoud fietsknooppuntennetwerk	-	2.285	2.285
	Huizer Reddingsbrigade	Subsidie strandtoezicht Zomerkade/Gooierhoofd	11.500	11.500	11.500
	Coöperatie Gastvrije Randmeren	Bijdrage maaian waterplanten Gooimeer	36.085	29.071	29.071
	Diverse organisaties	Bijdrage uitvoering nota ouderenbeleid	-	16.000	16.000
	Stichting 't Gilde Gooi Noord	Budgetsubsidie	1.500	-	-
	Samenwerkende Ouderenbonden Huizen	Budgetsubsidie	1.375	-	-
	Contactgroep Ouderenbeleid Huizen	Budgetsubsidie	400	-	-
	Alzheimer Nederland, Gooi en Omstreken	Subsidie activiteiten dementievriendelijke samenleving	429	-	-
	Stichting gebruikers de Brasserhoeve	Subsidie i-pad	517	-	-
	Sportadviesgroep V.O.F.	Subsidie ouderenevenement Leuk Leven Leef Vitaal	1.615	-	-
	Diverse organisaties	Bijdrage incidentele jeugdactiviteiten	-	198.316	23.579
	Stichting Jeugdfonds Sport & Cultuur N-H	Bijdrage Jeugdfonds Cultuur	-	4.500	4.500
	Helping Heroes	Subsidie Perspectief voor de jeugd met MDT	9.474	-	-
	Art Life Workshops	Subsidie Perspectief voor de jeugd met MDT	40.526	-	-
	Hervormde Jeugdraad	Budgetsubsidie	1.636	1.636	1.636
	Diverse organisaties	Coronabijdrage jeugdwerk	-	8.025	-
	Scouting Montgomery	Budgetsubsidie	1.930	1.930	1.930
	Scouting Vasanta	Budgetsubsidie	4.365	4.375	4.375
	Scouting Flevo	Budgetsubsidie	2.575	2.575	2.575
	Versa Welzijn	Subsidie jongerenwerk en opvoedondersteuning	758.071	882.822	806.982
	Diverse organisaties	Coronabijdrage buurthuizen	-	31.107	-
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage inspecties kinderopvang	61.385	68.422	67.061
Totaal Sociale infrastructuur			4.647.848	5.433.774	4.599.739
Programma Maatschappelijke ondersteuning					
	Diverse organisaties	Subsidie onderwijsachterstandenbeleid (OAB)	-	686.655	643.368
	Christelijke Kinderopvang De Ark	Subsidie voor- en vroegschoolse educatie	7.418	-	-
	Stichting Kinderopvang Huizen	Subsidie voorschoolse educatie	303.868	-	-
	Montris Kinderopvang	Subsidie voorschoolse educatie	5.527	-	-

Programma	Naam organisatie c.a.	Betreft	2021 Rekening	2022 Begroting	2023 Begroting
	Stichting Startblok Huizen - Peuterschool	Subsidie voor- en vroegschoolse educatie	278	-	-
	Stichting Openbaar Basisonderwijs Hilversum	Subsidie centrale opvangklas basisonderwijs (COBO)	22.643	43.803	43.803
	Versa Welzijn	Subsidie onderwijsachterstandenbeleid (OAB)	14.183	-	-
	Diverse particulieren	compensatie ouderbijdrage VE corona	2.797	-	-
	Versa Welzijn	Eigen bijdrage ouders kinderopvang VE corona	-	9.229	-
	Regio Gooi en Vechtstreek	Versterken verzuimregistratie VO	-	11.650	11.650
	Bibliotheek Huizen-Laren-Blaricum	Subsidie voorleesexpres NPO 2022	-	94.420	51.580
	Scholengemeenschap Huizemaat	NPO bibliotheekpassen	10.000	20.303	9.530
	Erfgooiers College	NPO bibliotheekpassen	9.367	-	-
	Het Gooi on Stage, Stichting Yuverta	Subsidie beroepen-, stagemarkt en doedag VMBO	-	2.500	15.000
	Diverse organisaties	Subsidie peuterspeelzaalwerk (PSZ)	-	113.206	113.206
	Christelijke Kinderopvang De Ark	Subsidie peuterspeelzaalwerk (PSZ)	5.211	-	-
	Stichting Startblok Huizen - Peuterschool	Subsidie peuterspeelzaalwerk (PSZ)	11.786	-	-
	Stichting Kinderopvang Huizen	Subsidie peuterspeelzaalwerk (PSZ)	75.406	-	-
	Diverse organisaties	Eigen bijdrage kinderopvang/ peuteraanbod Corona	545	10.470	-
	Stichting Speel-o-theek 't Gooi	Budgetsubsidie uitleen speelgoed stimulering ontwikkeling	1.975	1.975	1.975
	Diverse organisaties	Subsidie mantelzorgondersteuning	-	134.568	134.568
	Parkinson Vereniging	Subsidie Parkinsoncafé Laren	500	-	-
	Vrijwilligerscentrale Huizen	Budgetsubsidie Vrijwillige Thuishulp (VTH)	84.965	-	-
	Versa Welzijn	Subsidie overheveling Vrijwillige Thuishulp (VTH)	12.988	-	-
	Versa Welzijn	Subsidie preventief huisbezoek 80+	25.976	-	-
	Versa Welzijn	Subsidie WWM	108.236	-	-
	Diverse organisaties	Subsidie welzijnsvoorzieningen (WWZ)	-	85.785	85.785
	Stichting Huize Tolvrij	Subsidie project "Schuldhelpmaatjes"	6.503	-	-
	Versa Welzijn	Subsidie Belbus	43.294	-	-
	Humanitas district Noordwest	Subsidie ikv schuldhulpverlening	10.836	-	-
	Versa Welzijn	Subsidie Boodschappen Plus Bus (BPB)	25.976	49.043	49.043
	Diverse organisaties	Subsidie maatschappelijk werk	-	36.840	36.840
	SchuldHulpMaatje Huizen	Subsidie project "Schuldhelpmaatjes" 2021	8.450	-	-
	Stichting Schuilplaats	Subsidie Christelijk maatschappelijk werk (CMW)	3.960	-	-
	Versa Welzijn	Subsidie (Uitbreiding) Geheugenhuis	149.937	121.344	121.344
	Versa Welzijn	Subsidie algemeen maatschappelijk werk (AMW)	147.202	94.207	94.207
	Versa Welzijn	Subsidie algemeen maatschappelijk werk (AMW) uitbreiding	34.635	-	-
	Versa Welzijn	Subsidie maatschappelijk werk (MW)	5.864	-	-
	Diverse organisaties	Subsidie schoolmaatschappelijk werk VMBO	28.800	16.170	16.170
	Vrijwilligerscentrale Huizen	Subsidie vrijwillige inzet algemeen	131.668	130.000	130.000
	VluchtelingenWerk Midden-Nederland	Subsidie instandhouding organisatie	25.324	30.034	30.034
	Versa Welzijn	Subsidie project Meedoen Makelaar voor statushouders	36.604	-	-
	VluchtelingenWerk Midden-Nederland	Subsidie pilot Brede Intake	-6.948	-	-
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage contractmanagement inburgering	-	10.043	10.043
	Stichting Woongroep Mozart	Subsidie toegankelijkheid voorzieningen	13.000	-	-
	Versa Welzijn	Subsidie Dag van de Mantelzorg	900	-	-
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage investeren doelgroepenvervoer	623.931	651.300	651.300
	Versa Welzijn	Subsidie Automaatje	28.142	-	-
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage sturing consultatie en adviesteam (C&A team)	42.894	43.816	43.907
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage aan de inkoop inburgeringstrajecten	4.250	-	-
	Buurt met Buren	Subsidie project Buurt met Buren	2.000	-	-

Programma	Naam organisatie c.a.	Betreft	2021 Rekening	2022 Begroting	2023 Begroting
	Vrijwilligerscentrale Huizen	Subsidie Maatjesproject Vrijwillige Thuishulp	17.500	-	-
	Stichting Gooi en Vecht inclusief	Subsidie Rainbowweek	1.200	-	-
	Diverse organisaties	Diverse subsidies	-	23.920	-
	Diverse organisaties	Diverse subsidies	-4.760	104.476	-
	Stichting Avondschool Actief	Subsidie avondschool	550	-	-
	Buurten met Buren	Subsidie Buurten met Buren	1.000	-	-
	Versa Welzijn	Subsidie coronamiddelen eenzaamheid	-	-	-
	Vrijwilligerscentrale Huizen	Subsidie werven en behouden vrijwilligers	4.760	-	-
	Vrijwilligerscentrale Huizen	Subsidie matches intensieve maatjestracten	4.760	-	-
	A. de Visser	Subsidie organisatie Pop-Up Herberg	1.275	-	-
	Versa Welzijn	Subsidie sociale wijkteams	103.907	146.624	146.624
	Versa Welzijn	Subsidie buurtbemiddeling	13.695	-	-
	Diverse organisaties	Subsidie cliëntondersteuning	-	111.150	111.150
	MEE Utrecht, Gooi & Vecht	Subsidie cliëntondersteuning	97.129	-	-
	Alzheimer Nederland, Gooi en Omstreken	Subsidie Alzheimercafé	1.574	-	-
	Viore	Subsidie "Leven met kanker"	9.400	-	-
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Jeugd Gezondheidszorg	143.230	144.701	144.701
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage verbouwing Consultatiebureau Holleblok	980	-	-
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Veilig verder	-	2.822	-
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage extra inzet jeugd en gezin	75.020	94.368	75.812
	Versa Welzijn	Subsidie kinderwerk	77.930	68.004	45.000
	Gemeente Hilversum	Bijdrage uitvoerings-/accountantskosten BBZ	61.621	60.000	60.000
	Gemeente Gooise Meren	Bijdrage Sociale Recherche Gooi en Vechtstreek	68.972	80.000	80.000
	Stichting Fonds Bijzondere Noden	Bijdrage Fonds Bijzondere Noden	250	1.900	1.900
	Tomingroep B.V.	Doorbetaling doeluitkering Wet Sociale Werkvoorziening	1.640.158	1.722.300	1.640.954
	Versa Welzijn	Subsidie GGZ/Licht Verstandelijk Gehandicapten (LVG)	155.859	159.770	159.770
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage werkgeversdienstverlening	166.501	175.500	175.882
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Sturing Werk en Inkomen	213.655	19.819	19.880
	Diverse organisaties	Subsidie project Tijd voor Meedoen (TvM)	-	356.660	356.660
	Versa Welzijn	Subsidie project Tijd voor Meedoen (TvM)	274.197	-	-
	Versa Welzijn	Subsidie personele inzet ontvlechting Tijd voor Meedoen	40.104	-	-
	Vereniging Tijd voor Meedoen	Budgetsubsidie Tijd voor Meedoen	100.226	-	-
	Vereniging Tijd voor Meedoen	Budgetsubsidie aanvullend Tijd voor Meedoen	13.890	-	-
	Diverse ouders/verzorgers	Restitutie eigen bijdrage kinderopvang SMI i.v.m. corona	735	-	-
	Regio Gooi en Vechtstreek	WMO financiële tegemoetkomingen, sturing, inkoop	2.000	2.000	2.000
	St. Huizer Botters	Subsidie WMO dagbesteding	9.000	-	-
	Diverse particulieren	WMO financiële tegemoetkomingen	62.446	-	-
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Sturing Gezondheid en Zorg	54.514	49.825	50.000
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage inkoop en contractbeheer Maatwerk 18+	134.731	96.640	97.020
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage inbesteden doelgroepenvervoer	-	87.000	87.000
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Sturing Jeugd en Onderwijs	81.982	75.144	75.369
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage inkoop en contractbeheer Maatwerk 18-	114.542	98.449	98.827
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage maatschappelijke dienstverlening "Veilig Thuis"	370.933	308.312	309.057
	Slachtofferhulp Nederland	Budgetsubsidie uitvoeren van slachtofferhulp	9.700	9.700	9.700
	Regio Gooi en Vechtstreek	Restitutie bijdrage bescherming en opvang	-33.485	-	-
	Vereniging Tijd voor Meedoen	Budgetsubsidie personele kosten Tijd voor Meedoen	-	13.277	13.277
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage inkoop en contractbeheer Geëscaleerde zorg 18+	25.572	21.559	21.651

Programma	Naam organisatie c.a.	Betreft	2021 Rekening	2022 Begroting	2023 Begroting
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage inkoop en contract geëscaleerde zorg 18-	33.124	20.168	20.255
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Meldkamer Ambulancezorg	52.881	17.390	-
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Algemene Gezondheidszorg	222.446	238.289	238.764
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage jeugdgezondheidszorg 0-4 jaar	1.257.501	1.202.544	1.206.182
Totaal Maatschappelijke ondersteuning			7.754.093	7.909.672	7.540.788
Programma Ruimtelijke- en economische ontwikkeling					
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Sturing Economie en Innovatie	66.915	67.916	68.020
	Ondernemersvereniging 't Hart van Huizen	Subsidie Bedrijveninvesteringszone (BIZ)	125.104	114.191	114.191
	Stichting Huizer Museum	Subsidie VVV-agentschap Huizen	3.500	3.500	3.500
	The Pride Huizen	Subsidie mini dansmarathon	1.070	-	-
	Stichting Intocht Sint Nicolaas Huizen	Subsidie Sinterklaasintocht	6.100	6.100	6.100
	Oranje Stichting Huizen	Subsidie festiviteiten Oude Dorp Koningsdag	2.400	20.000	20.000
	Diverse organisaties	Subsidie Huizerweek	-	37.500	6.250
	Stichting Oldtimers Huizen	Subsidie organisatie Oldtimer Festival Huizen	1.050	-	-
	Diverse organisaties	Subsidie nieuwe evenementen	-	59.115	95.000
	Stichting Triathlon Huizen	Subsidie Huizer Triathlon	5.000	-	-
	Dochter van de Smit	nieuw toeristisch product Smederij	-11.002	33.682	-
	Omgevingsdienst Flevoland & G en V streek	Jaarbijdrage werkzaamheden OFGV	239.085	242.538	247.387
	Provincie Noord-Holland	Bijdrage Convenant gebiedsgericht beheer 't Gooi	-	14.600	14.600
	Stichting Omgevingseducatie G, V- en E streek	Bijdrage natuur- en milieueducatie (NME) en boerderij-educatie	3.900	4.000	4.000
	Diverse particulieren	Subsidie eenvoudige energiemaatregelen	200.000	40.000	-
	Diverse particulieren	Subsidie woningisolatie	105.744	66.715	-
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Sturing Milieu en Duurzaamheid	95.323	90.374	90.580
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Sturing Ruimte en Mobiliteit	118.454	115.456	115.637
	Stichting Instituut voor Bouwrecht	Subsidie Instituut voor Bouwrecht	300	310	310
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Regionaal Urgentie Bureau	30.169	57.447	57.660
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Sturing Wonen	49.065	49.270	49.365
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Ketensamenwerking/energiediensten RESM	46.646	30.898	-
Totaal Ruimtelijke- en economische ontwikkeling			1.088.824	1.053.612	892.600
Programma algemene dekkingsmiddelen en Onvoorzien					
	Gemeente Amsterdam	Doorbetaling huisvesting Visio leerlingen	114.000	-	-
	Belastingdienst	Compensatiefonds btw 2014 tm 2016	-14.392	25.496	-
Totaal Algemene dekkingsmiddelen en Onvoorzien			99.608	25.496	-
Programma Overhead					
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Regionale Samenwerking Personeel en Organisatie	5.546	11.834	11.834
	Personeelsvereniging gemeente Huizen	Subsidie personeelsvereniging gemeente Huizen	4.899	2.705	2.705
	Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Inkoop samenwerking Gooi en Vechtstreek	-	362	362
	Diverse organisaties	Bijdrage dorpsraad Huizen	-	8.000	26.000
	Diverse organisaties	Bijdrage evenementen	-	-	2.000
	Vrijwilligerscentrale Huizen	Subsidie beheer online marktplaats "Huizen voor elkaar"	16.323	16.000	16.000
	Gemeente Gooise Meren	Bijdrage streekarchief	83.166	80.776	80.776
Totaal Overhead			109.934	119.677	139.677
Totaal subsidies, bijdragen en inkomensoverdrachten			21.593.553	22.870.976	21.537.736

Overzicht indirecte subsidies programmabegroting 2023

Omschrijving	Organisatie	Betreft	Omschrijving indirecte subsidie	Besluitvorming/grondslag	Start	Indirecte subsidie 2023
Programma Sociale infrastructuur						
Cultuurpresentatie, -productie en -participatie						
	Gemeentelijke activiteit	Phohi-monument	Aanvaarden monument en overname beheer en onderhoud	B&W cfm d.d. 23-05-2005	2006	95
	Gemeentelijke activiteit	Monument Gooische stoomtram Huizen	Aanvaarden monument en overname beheer en onderhoud	B&W cfm. d.d. 04-04-2013	2013	76
	Gemeentelijke activiteit	Herdenkingsmonument Molukse gemeenschap	Aanvaarden herdenkings-monument en overname beheer en onderhoud	B&W cfm. d.d. 12-06-2013	2013	38
	Gemeentelijke activiteit	Liggeld historische schepen	Vrijstelling liggeld	B&W cfm d.d. 09-04-2008	2009	1.500
Samenkracht en burgerparticipatie						
	St. Gebruikers Dienstencentrum	Waterstraat 2	Gebruik om niet Waterstraat 2	Raad 25-9-2008	2009	44.474
Sportbeleid en activering						
	HSV de Zuidvogels	Kunstgrasvelden HSV de Zuidvogels	De huur blijft in de nieuwe situatie (met kunstgrasveld) gelijk aan de huur voor een natuurgrasveld,	Nieuwbouw sporthal, aanleg kunstgrasvelden en (her)in-richting terrein Wolfskamer Raad 30-06-2011 nr. 4.5 en Raad 10-11-2011 nr. 7	2012	9.356
	S.V. Huizen	Kunstgrasvelden s.v. Huizen	De huur blijft in de nieuwe situatie (met kunstgrasveld) gelijk aan de huur voor een natuurgrasveld, De compensatie die s.v. Huizen krijgt voor het inleveren van veld 2 in de vorm van een kunstgrasveld, kan worden gezien als een indirecte subsidie	Nieuwbouw sporthal, aanleg kunstgrasvelden en (her)in-richting terrein Wolfskamer Raad 30-06-2011 nr. 4.5 en Raad 10-11-2011 nr. 7	2012	9.356
	Basketballvereniging Quickrunners	Zaalruimte sporthal Wolfskamer	Basketballvereniging Quick Runners wordt via een lagere gebruiksvergoeding gecompenseerd voor het feit, dat de vereniging ruimte maakt in sportzaal Huizermaat om het tekort aan zaalruimte voor de volleybalvereniging VVHuizen op te lossen. De vergoeding die Quick Runners nu betaalt in de Huizermaat, vormt daarom de basis voor een vergelijkbaar aantal uren in de nieuwe sporthal.	Nieuwbouw sporthal, aanleg kunstgrasvelden en (her)in-richting terrein Wolfskamer Raad 30-06-2011 nr. 4.5 en Raad 10-11-2011 nr. 7	2013	36.116
	Skiclub Wolfskamer	Renteloze lening	De wegvallende rente opvangen binnen de gemeentelijke begroting	Motie 6e baan Skiclub Wolfskamer d.d. 21-3-2013	2014	4.160
Programma Ruimtelijke en economische ontwikkeling						
Economische promotie						
	Oranjestichting	Koningsdag	Gemeentelijke faciliteiten	Kernevenement	2017	
	Sint Nicolaas comité Huizen	Sinterklaasintocht	Gemeentelijke faciliteiten	Kernevenement	2017	
	NTB	Nationale 5 mei herdenking	Gemeentelijke faciliteiten	Genoemd in college akkoord	2017	
	Gemeente	Nieuwe kernevenementen uit actieplan 2023-2026 (in voorbereiding)	Gemeentelijke faciliteiten	Genoemd in college akkoord	2017	
	Avond-vierdaagse Huizen	Avondvierdaagse	Gemeentelijke faciliteiten.		2017	

Bijlage 2
Begrotingstoetsing 2023
Actualisering oktober 2022

Algemeen bestuur en dienstverlening

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
	-/- = nadeel		+ = voordeel		
Bestuur	-6.690	-26.588	-27.122	-27.122	-27.122
Burgerzaken	-3.124	-68.587	-68.881	-68.881	-68.878
begrotingstoetsing 2023	-9.814	-95.175	-96.003	-96.003	-96.000
actualisering oktober 2022	-	-	-	-	-
totaal begrotingstoetsing 2023 + actualisering oktober 2022	-9.814	-95.175	-96.003	-96.003	-96.000

Openbare orde en veiligheid

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
	-/- = nadeel		+ = voordeel		
Crisisbeheersing en brandweer	154	-75.291	-75.544	-75.544	-75.544
Openbare orde en veiligheid	-12	10.422	8.240	8.348	13.190
begrotingstoetsing 2023	142	-64.869	-67.304	-67.196	-62.354
Doorbelasting afdelingskosten / kostenplaatsen	-302	283	-	-	-
Lokaal veiligheidsbeleid					
Afrekening 2021 Regio Gooi en Vechtstreek.	14.250	-	-	-	-
actualisering oktober 2022	13.948	283	-	-	-
totaal begrotingstoetsing 2023 + actualisering oktober 2022	14.090	-64.586	-67.304	-67.196	-62.354

Beheer en inrichting openbare ruimte

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
	-/- = nadeel		+ = voordeel		
Parkeerbelasting	700	-9.389	-9.014	-9.014	-9.014
Verkeer en vervoer	-4.997	-312.039	-278.011	-278.011	-277.991
Parkeren	5.799	5.461	5.461	5.461	5.461
Openbaar vervoer	24	5	5	5	5
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	421	29.536	66.564	66.564	66.574
Riolering	-91	155.790	159.279	158.989	158.699
Afval	17.038	13.326	15.669	12.661	13.045
Begraafplaatsen en crematoria	-3.846	-75.863	-66.429	-66.265	-67.246
begrotingstoetsing 2023	15.048	-193.173	-106.476	-109.610	-110.467
Doorbelasting afdelingskosten / kostenplaatsen	-	-144.908	-145.613	-145.613	-145.613
Voorziening afvalstoffen Doorrekenen afvalstoffenheffing na toetsing en begrotingsactualisatie 2023. Storting afrekening 2021 Regio Gooi en Vechtstreek.	-132.435	30.533	16.202	16.019	20.300
GAD, inzameling huishoudelijk afval Afrekening 2021 Regio Gooi en Vechtstreek.	95.063	-	-	-	-
Stortkosten openbaar groen Nog niet in de begroting opgenomen opbrengst verkopen van o.a. hout, ijzer.	4.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Diverse tractiemiddelen Inkoopbegeleiding aanbesteding tractiemiddelen. Tractiemiddelen zijn onderdeel van de aanbesteding die in 2023 plaatsvindt. Vrijval kapitaallasten wordt ingezet als dekking voor de inkoopbegeleiding.	-107.951 107.951	- -	- -	- -	- -
Auto 334 Tractor Diverse kosten onderhoud en gebruik.	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
Auto 344 Civiele Werken Incidenteel hogere brandstof lasten. Incidentele lasten, vanwege ouderdom auto moet er incidenteel een voertuig gehuurd worden. Auto is onderdeel van de aanbesteding 2023.	-450 -11.000	- -	- -	- -	- -
Auto 352 Service Aframen begroting en opbrengst vanwege verkoop van het voertuig.	11.498	-	-	-	-
Multicar 354 Reiniging & Gladheid Incidenteel hogere brandstof lasten.	-1.500	-	-	-	-
Vrachtwagen 373 Reiniging Structurele hogere lasten i.v.m. verplichte jaarlijkse kraankeuring.	-2.675	-2.675	-2.675	-2.675	-2.675
Veegmachine 390 Hogere onderhoudslasten als gevolg van ouderdom voertuig. Voertuig wordt vervangen in 2023.	-6.870	-	-	-	-

Beheer en inrichting openbare ruimte

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
	-/- = nadeel		+ = voordeel		
Glutton Afvalzuiger 393 Lagere onderhoudslasten. Betreft een relatief nieuw voertuig.	3.900	900	900	900	900
Vorkheftruck 496 Hogere onderhoudslasten als gevolg van ouderdom voertuig. Voertuig maakt onderdeel uit van de aanbesteding in 2023.	-1.000	-	-	-	-
Grafdelfmachine 499 Incidenteel hogere brandstof lasten in 2022.	-350	-	-	-	-
actualisering oktober 2022	-43.219	-114.550	-129.586	-129.769	-125.488
totaal begrotingstoetsing 2023 + actualisering oktober 2022	-28.171	-307.723	-236.062	-239.379	-235.955

Sociale infrastructuur

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
	-/- = nadeel		+ = voordeel		
Recreatieve havens	3.499	1.011	4.289	4.289	4.289
Openbaar basisonderwijs	-2.845	-10.427	-10.427	-10.427	-10.427
Onderwijshuisvesting	1.556	9.380	12.401	14.807	14.813
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-135.254	-163.608	-188.940	-188.657	-187.454
Sportbeleid en activering	-	11.768	2.708	2.708	2.716
Sportaccommodaties	4.420	24.485	14.965	14.965	14.994
Cultuurpresentatie/productie/participatie	140	1.289	-3.886	-3.886	-3.880
Musea	-	37	-30	-30	-30
Cultureel erfgoed	872	742	912	975	1.187
Media	-	-14.928	-17.233	-17.233	-17.231
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-1.717	-6.741	2.072	2.072	2.072
Samenkracht en burgerparticipatie	213.606	-13.361	-35.185	-35.185	-35.145
begrotingstoetsing 2023	84.277	-160.353	-218.354	-215.602	-214.096
Doorbelasting afdelingskosten / kostenplaatsen	-24.315	11.197	-11.808	-11.808	-11.808
Voormalige 1e Huizer Daltonschool, verhuur ruimten					
Huurverhoging peuterspeelzaal Startblok door verbouwing keuken Holleblok 12. Vanaf 2023 zit de huurverhoging verwerkt in de begroting 2023 (B&W-besluit d.d. 10 mei 2022).	2.222	-	-	-	-
Kapitaallasten voortvloeiend uit voteren krediet verbouwing Keuken Holleblok 12 t.b.v. peuterspeelzaal Startblok. Het krediet wordt afgeschreven in 11 jaar (restant gebruiksduur gebouw). De kapitaallasten worden gedekt uit een hogere huuropbrengst. (B&W-besluit d.d. 10 mei 2022).	-2.116	-2.116	-2.116	-2.116	-2.116
Regionaal Bureau Leerlingzaken					
Afrekening 2021 Regio Gooi en Vechtstreek.	5.831	-	-	-	-
Schoolwoningen, huur medegebruik					
Toevoegen extra kleutertoiletten in schoolwoningen basisschool De Springplank. De verhoging van de gebruiksvergoeding dient ter dekking van de kapitaallasten die voortkomen uit deze investering. De gebruiksvergoeding wordt jaarlijks geïndexeerd (2023=1,8% conform Nota van uitgangspunten) (B&W-besluit d.d. 7 juli 2022).	1.852	1.885	1.885	1.885	1.885
Toevoegen extra kleutertoiletten in schoolwoningen basisschool De Springplank. De kapitaallasten worden gedekt door een een verhoging van de jaarlijkse gebruiksvergoeding (B&W-besluit d.d. 7 juli 2022).	-1.852	-1.852	-1.852	-1.852	-1.852
Haven algemeen, onttrekking voorziening					
Aframing onttrekking voorziening, geen lasten meer opgenomen.	-1.589	-1.589	-1.589	-1.589	-1.589
Uitbreiding camperplaatsen					
Uitvoering uitbreiding camperplaatsen later dan verwacht.	2.049	-	-	-	-

Sociale infrastructuur

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
	-/- = nadeel		+ = voordeel		
Uitvoering nota ouderenbeleid					
Doorverstrekken subsidie project doortrappen aan Sportadviesgroep Huizen (B&W-besluit d.d. 12 juli 2012).	-10.000	-	-	-	-
Ontvangen subsidie provincie Noord-Holland project doortrappen (B&W-besluit d.d. 12 juli 2012).	10.000	-	-	-	-
Algemene uitgaven kinderopvang					
Opgelegde bestuurlijke boete aan kinderopvang Prokino ivm niet tijdig doorgeven van houderwijziging (B&W-besluit d.d. 17 mei 2022).	6.000	-	-	-	-
actualisering oktober 2022	-11.918	7.525	-15.480	-15.480	-15.480
totaal begrotingstoetsing 2023 + actualisering oktober 2022	72.359	-152.828	-233.834	-231.082	-229.576

Maatschappelijke ondersteuning

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
	-/- = nadeel		+ = voordeel		
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-	-2.264	-2.264	-2.264	-2.264
Samenkracht en burgerparticipatie	-135.972	-44.048	-56.136	-56.068	-55.937
Wijkteams	21.997	-547.262	-577.562	-577.562	-576.366
Inkomensregelingen	-55.300	345.573	284.435	284.435	284.026
Begeleide participatie	7.646	17.620	22.945	-3.850	16.325
Arbeidsparticipatie	-122.436	209.096	178.762	178.319	178.655
Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-	41.506	-12.307	-12.307	-12.519
Maatwerkdienstverlening 18+	-	-243.571	-263.766	-159.867	-90.668
Maatwerkdienstverlening 18-	87.000	-33.227	-87.966	-18.112	-17.505
Geëscaleerde zorg 18+	19	-13.046	-14.344	-13.586	-10.703
Geëscaleerde zorg 18-	-	7.376	7.370	7.405	7.564
Volksgezondheid	-	-11.773	-12.093	-10.132	-3.954
begrotingstoetsing 2023	-197.046	-274.020	-532.926	-383.589	-283.346
Doorbelasting afdelingskosten / kostenplaatsen	-38.271	38.895	-	-	-
Veilig Thuis Afrekening 2021 Regio Gooi en Vechtstreek.	12.436	-	-	-	-
Werkgeversdienstverlening Afrekening 2021 Regio Gooi en Vechtstreek.	-1.864	-	-	-	-
WMO, huishoudelijke verzorging Overeenkomst 2022 Thuiszorg Gooi en Vechtstreek (B&W-besluit d.d. 12 mei 2022).	-97.415	-	-	-	-
WMO, opvang en beschermd wonen Afrekening 2021 Regio Gooi en Vechtstreek. Dit betreft de restitutie van de reserve Bescherming en Opvang omdat de reserve boven het plafond uitkwam. De middelen worden toegevoegd aan de reserve Sociaal Domein.	77.717	-	-	-	-
Jeugd begeleiding De bezuinigingstaakstelling lumpsumfinanciering specialistische begeleiding wordt 2 jaar opgeschoven, aangezien realisatie in 2022 maar ook in 2023 niet meer mogelijk is. De bezuinigingstaakstelling start nu in 2024.	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	-
Wmo begeleiding De bezuinigingstaakstelling lumpsumfinanciering specialistische begeleiding is in de begrotingsaanlevering 2023 al doorgeschoven naar 2024. Verzuimd was echter om ook 2022 hierin mee te nemen.	-100.000	-	-	-	-
Programmasturing SD, C&A-team Afrekening 2021 Regio Gooi en Vechtstreek.	28.346	-	-	-	-
Regio G&V, inkoop&contract maatwerk 18+ Afrekening 2021 Regio Gooi en Vechtstreek.	-24.114	-	-	-	-

Maatschappelijke ondersteuning

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
	-/- = nadeel		+ = voordeel		
GGD, bijdrage AGZ Afrekening 2021 Regio Gooi en Vechtstreek.	-22.783	-	-	-	-
BDU Jeugd en Gezin JGZ Afrekening 2021 Regio Gooi en Vechtstreek.	-29.264	-	-	-	-
actualisering oktober 2022	-270.212	-36.105	-75.000	-75.000	-
totaal begrotingstoetsing 2023 + actualisering oktober 2022	-467.258	-310.125	-607.926	-458.589	-283.346

Ruimtelijke ordening en economische ontwikkeling

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
	-/- = nadeel		+ = voordeel		
Beheer overige gebouwen en gronden	265	-6.047	-6.053	-6.053	-6.020
Economische havens en waterwegen	12.909	-50	-51	-51	-51
Economische ontwikkeling	-	-1.644	-1.599	-1.561	-1.325
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-	-98	-98	-98	-66
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-	5.295	5.803	5.803	5.826
Economische promotie	-	9.879	9.879	9.879	9.986
Milieubeheer	-	-6.485	-6.327	-6.253	-5.646
Ruimtelijke ordening	-7	-164.170	-148.907	-148.842	-148.293
Grondexploitatie (niet bedrijventerrein)	15	6.872	7.106	7.106	7.106
Wonen en bouwen	884	-54.181	-48.423	-48.205	-46.378
begrotingstoetsing 2023	14.066	-210.629	-188.670	-188.275	-184.861
Doorbelasting afdelingskosten / kostenplaatsen	-	-33.849	-33.849	-33.849	-33.849
Erfpachten industrie Lagere baten uit erfpacht, wegens herziening van de canon voor Handelsweg 13. (B&W-besluit d.d. 12 juli 2022).	-688	-1.376	-1.376	-1.376	-1.376
Subsidieregeling woningisolatie (RESM) Verhoging van het subsidieplafond voor de subsidieregeling woningisolatie, ten laste van de reserve Milieu-beleid (B&W-besluit d.d. 4 juli 2022).	-50.000	-50.000	-	-	-
Ruimtelijke plannen en stedenbouw Hogere lasten vanwege onderzoek ten behoeve van de ruimtelijke onderbouwing van een vergunningsaanvraag. Lasten worden gemaakt in het kader van een wettelijke verplichting.	-21.100	-	-	-	-
Grond- en economische zaken Betreft een budget voor het opstellen van een beleidsregeling en het opstellen van een notitie/ beleidsnota in het kader van de motie compensatie sociale woningbouw (Raadsbesluit 8 juli 2021). Het bedrag wordt ten laste van de middelen gebracht die zijn geormerkt in de egalisatiereserve ten behoeve van de uitvoering van het coalitieakkoord 2018-2022.	-22.500	-	-	-	-
Leges omgevingsvergunning bouwen Hogere legesbaten vanwege enkele grote projecten.	1.750.500	-	-	-	-
Bouwkundige toetsing Hogere lasten voor inhuur vergunningverlening/functioneel beheer (B&W besluit d.d. 18 juli 2022).	-52.004	-	-	-	-
Oude Haven-gebied 1e fase, openbaar terrein W&S Actualisering naar aanleiding van gemaakte kosten 2021.	18.400	-	-	-	-
Oude Haven-gebied 1e fase, verdeelde kosten Actualisering naar aanleiding van gemaakte kosten in 2021.	-18.400	-	-	-	-
actualisering oktober 2022	1.604.208	-85.225	-35.225	-35.225	-35.225

Ruimtelijke ordening en economische ontwikkeling					
--	--	--	--	--	--

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
	-/- = nadeel		+ = voordeel		
totaal begrotingstoetsing 2023 + actualisering oktober 2022	1.618.274	-295.854	-223.895	-223.500	-220.086

Financiën en algemene dekkingsmiddelen

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
	-/- = nadeel		+ = voordeel		
Treasury	-	577	577	577	577
OZB woningen	-18.825	-57.326	-56.279	-28.279	-28.279
OZB niet-woningen	-	3.672	-28.019	-35.019	-35.019
Belasting overig	6.500	916	691	691	691
Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	-	-	-	-	-
Overige baten en lasten	209.500	1.488.974	1.457.428	1.508.935	1.508.935
begrotingstoetsing 2023	197.175	1.436.813	1.374.398	1.446.905	1.446.905
Ontvangen rente uitzettingen > 1 jaar Aanpassing i.v.m. opschuiven van de terugstorting terugstorting in de algemene reserve.	-	-	-50.900	-44.900	-
Algemene uitkering gemeentefonds Verhoging inkomsten leerlingen Elancollege 2022.	15.160	-	-	-	-
Algemene uitkering gemeentefonds vorige dienstjaren Specificatie 2021-11.	-501	-	-	-	-
Specificatie 2020-15.	24.753	-	-	-	-
Stelpost korting algemene uitkering Betreft bijstelling stelpost onderbesteding rijksuitgaven op basis van het collegeakkoord.	244.548	-	-	-	106.661
Stelpost middelen Jeugdzorg Voor de begroting 2022 was toegestaan dat we maximaal 75% van de extra middelen Jeugdzorg n.a.v. de uitspraak Commissie van Wijzen mochten opnemen in onze begroting. Voor de begroting 2023 mag 100% van de nog te ontvangen middelen Jeugdzorg worden opgenomen. Veiligheidshalve wordt tegenover de hogere inkomst een evenzo grote stelpost opgenomen. De extra middelen hebben een dalend verloop als gevolg van invulling van de hervormingsagenda Jeugdzorg.	-	-	-674.194	-634.681	-428.225
	-	-	674.194	634.681	428.225
Stelpost uitkomst onderzoek jeugdzorg Aanvullende bezuiniging Jeugdzorg (Regeerakkoord Rutte IV) van € 100 miljoen in 2024, € 500 miljoen voor 2025 en 2026, en € 511 vanaf 2027. Hierdoor zullen er minder middelen Jeugdzorg worden ontvangen van het rijk.	-	-	214.000	1.072.000	1.072.000
Aanvullende bezuiniging Jeugdzorg (Regeerakkoord Rutte IV) van € 100 miljoen in 2024, € 500 miljoen voor 2025 en 2026, en € 511 vanaf 2027. Als gevolg van deze bezuiniging kunnen de lasten Jeugdzorg ook neerwaarts worden bijgesteld. Het Rijk draagt het budgettaire risico voor deze bezuinigingsmaatregel.	-	-	-214.000	-1.072.000	-1.072.000
actualisering oktober 2022	283.960	-	-50.900	-44.900	106.661
totaal begrotingstoetsing 2023 + actualisering oktober 2022	481.135	1.436.813	1.323.498	1.402.005	1.553.566

Overhead

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
	-/- = nadeel		+ = voordeel		
Overhead	79.689	-183.064	-184.433	-199.425	-181.136
begrotingstoetsing 2023	79.689	-183.064	-184.433	-199.425	-181.136
Doorbelasting afdelingskosten / kostenplaatsen	-88	-642	-730	-730	-730
Preventiemedewerkers Arbo Een uitbreiding van formatie van 12 uur ten behoeve van preventietaken Arbo (B&W-besluit d.d. 16 juni 2022).	-6.500	-26.160	-26.160	-26.160	-26.160
Centraal budget inhuur personeel Overheveling van middelen naar Salarissen Openbare werken, ten behoeve van de uitbreiding van de formatie met 2 Fte (B&W-besluit d.d. 1 juni 2022).	-	192.000	-	-	-
Inschakeling tijdelijke krachten Overheveling van middelen naar Salarissen openbare werken, ten behoeve van de uitbreiding van de formatie met 2 Fte (B&W-besluit d.d. 1 juni 2022).	-	-	192.000	192.000	192.000
Selectiekosten vacatures Afrekening 2021 Regio Gooi en Vechtstreek.	9.240	-	-	-	-
Bedrijfsrestaurant, exploitatie Middelen ten behoeve van de banquetingen waren per abuis overschreven door de loonkosten in de toetsing, hiermee aangepast.	-6.957	-6.957	-6.957	-6.957	-6.957
actualisering oktober 2022	-4.305	158.241	158.153	158.153	158.153
totaal begrotingstoetsing 2023 + actualisering oktober 2022	75.384	-24.823	-26.280	-41.272	-22.983

Kostenplaatsen

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
	-/- = nadeel		+ = voordeel		
Kostenplaatsen	-	-	-	-	-
begrotingstoetsing 2023	-	-	-	-	-
Doorbelasting afdelingskosten / kostenplaatsen	62.976	129.024	192.000	192.000	192.000
Salarissen afd. Maatschappelijke Beleid Naar voren schuiven van ICT-middelen ten behoeve van de inzet van diverse ondersteuning bedrijfsvoering.	-62.976	62.976	-	-	-
Salarissen afd. Openbare Werken Uitbreiding van de formatie openbare werken met 2 Fte, om binnen het Fysieke domein te zorgen voor noodzakelijke capaciteit en expertise (B&W-besluit d.d. 1 juni 2022).	-	-192.000	-192.000	-192.000	-192.000
actualisering oktober 2022	-	-	-	-	-
totaal begrotingstoetsing 2023 + actualisering oktober 2022	-	-	-	-	-

Reserves + totaaloverzicht

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
	-/- = nadeel		+ = voordeel		
Reserves	-31.275	-16.380	-8.971	-31.461	-88.386
begrotingstoetsing 2023	-31.275	-16.380	-8.971	-31.461	-88.386
Reserve Sociaal Domein Storting reserve wegens afrekening 2021 Regio Gooi en Vechtstreek. Dit betreft de restitutie van de reserve Bescherming en Opvang omdat de reserve boven het plafond uitkwam.	-77.717	-	-	-	-
Egalisatiereserve Onttrekking uit de geoormerkte middelen in de egalisatiereserve voor de uitvoering van het collegeprogramma 2018-2022 ten behoeve van het opstellen van een beleidsregeling en het opstellen van een notitie/beleidsnota, in het kader van de motie sociale woningbouw (Raadsbesluit 8 juli 2021).	22.500	-	-	-	-
Reserve Milieubeleid Onttrekking aan reserve milieubeleid ten behoeve van het verhogen van het subsidieplafond voor de regeling woningisolatie (B&W-besluit d.d. 4 juli 2022).	50.000	50.000	-	-	-
actualisering oktober 2022	-5.217	50.000	-	-	-

totaal begrotingstoetsing 2023 + actualisering oktober 2022	-36.492	33.620	-8.971	-31.461	-88.386
--	----------------	---------------	---------------	----------------	----------------

totaal actualisering oktober 2022					
bruto	1.572.462	-69.831	-148.038	-142.221	88.621
reserves	-5.217	50.000	-	-	-
netto	1.567.245	-19.831	-148.038	-142.221	88.621
totaal begrotingstoetsing 2023					
bruto	183.537	255.530	-19.768	187.205	314.645
reserves	-31.275	-16.380	-8.971	-31.461	-88.386
netto	152.262	239.150	-28.739	155.744	226.259
totaal netto begrotingstoetsing 2023 + actualisering oktober 2022	1.719.507	219.319	-176.777	13.523	314.880

Mutaties begrotingstoetsing

Progr.	Volgnr	taakveld	2022	2023	2024	2025	2026	Toelichting +=nadelig -/- = voordelig	Criterium
	1	TV0.1 Bestuur	-	-9.385	-8.851	-8.851	-8.851	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		-	32.188	32.188	32.188	32.188	Verschillen cao- en pensioentijding	i
	3		-	3.785	3.785	3.785	3.785	Nominale prijsontwikkeling	p
	4		6.690	-	-	-	-	Bijdrage Versa saldo neutrale herverdeling 2022	k
1		Totaal TV0.1	6.690	26.588	27.122	27.122	27.122		tot
	1	TV0.2 Burgerzaken	-	85.833	86.127	86.127	86.127	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		-500	-22.696	-22.696	-22.696	-22.696	Loonverdeling	i
	3		-	1.751	1.751	1.751	1.751	Nominale prijsontwikkeling	p
	4		9.500	9.500	9.500	9.500	9.500	Actualisering diverse leges	d
	6		-4	-1	-1	-1	-1	Actualisatie Verzekeringen/Belasting/Heffingen	v
	7		-5.872	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800	Overig	d
1		Totaal TV0.2	3.124	68.587	68.881	68.881	68.878		tot
	1	TV0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-	5.820	5.820	5.820	5.787	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		-	228	228	228	228	Nominale prijsontwikkeling	p
	3		-265	-1	5	5	5	Actualisatie Verzekeringen/Belasting/Heffingen	v
6		Totaal TV0.3	-265	6.047	6.053	6.053	6.020		tot
	1	TV0.4 Overhead	-2	564.009	567.203	567.203	567.205	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		-	-116.677	-127.610	-127.610	-116.333	Bijstelling loon, cao en pensioen	i
	3		1.186	33.972	33.972	33.972	33.972	Nominale prijsontwikkeling	p
	4		-26.361	-23.391	-23.391	-23.391	-23.391	Actualisatie verzekeringen	v
	5		-9.796	-9.796	-9.796	-9.796	-9.796	Bijdrage aan Regio vervalt. Conform regio begroting 2023	d
	6		-267.443	-258.335	-258.335	-254.620	-272.911	Vastgestelde apparaatkosten HBEL	d
	7		-47.106	-	-	-	-	Doorberekening afdelingskosten	a
	8		2.390	2.390	2.390	2.390	2.390	Overig	d
10		Totaal TV0.4	-79.689	183.064	184.433	199.425	181.136		tot
	1	TV0.5 Treasury	-	-577	-577	-577	-577	Afronding raming dividend BNG	d
9		Totaal TV0.5	-	-577	-577	-577	-577		tot
	1	TV0.61 OZB woningen	-	43.691	50.644	50.644	50.644	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		-	-12.000	-20.000	-48.000	-48.000	OZB opbrengst woningen eigenaren n.a.v. accres	d
	3		-	12.610	12.610	12.610	12.610	Nominale ontwikkeling WOZ-kosten waardebeoordeling	p
	4		18.825	13.025	13.025	13.025	13.025	WOZ-kosten waardebeoordeling	d
9		Totaal TV0.61	18.825	57.326	56.279	28.279	28.279		tot
	1	TV0.62 OZB niet-woningen	-	22.328	24.019	24.019	24.019	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
			-	-26.000	4.000	11.000	11.000		
9		Totaal TV0.62	-	-3.672	28.019	35.019	35.019		tot
	1	TV0.63 Parkeerbelasting	-	9.389	9.014	9.014	9.014	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
			-700	-	-	-	-	Hogere ontvangst parkeerbelasting	d
3		Totaal TV0.63	-700	9.389	9.014	9.014	9.014		tot
	1	TV0.64 Belasting overig	-	584	809	809	809	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		-5.000	-	-	-	-	Opbrengst dwangbevelen	d
	3		-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	Opbrengst aanmaningen	d
9		Totaal TV0.64	-6.500	-916	-691	-691	-691		tot
	1	TV0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen GF	-	-	-	-	-		
9		Totaal TV0.7	-	-	-	-	-		tot
	1	TV0.8 overige baten en lasten	-172.000	-452.000	-452.000	-452.000	-452.000	Vrijval stelpost loonontwikkeling	i
	2		-37.500	-37.500	-37.500	-37.500	-37.500	Vrijval stelpost bevorderingen personeel	p
	3		-	-1.029.435	-1.029.435	-1.029.435	-1.029.435	Vrijval stelpost prijsontwikkeling	d
	4		-	10.000	10.000	10.000	10.000	Verhoging stelpost onvoorzien obv sept.circ. 2021	d
	5		-	19.961	51.507	-	-	Afarming stelpost taakstellende bezuiniging. Had bij vjrsnota 2022 afgeboekt moeten worden	d
9		Totaal TV0.8	-209.500	-1.488.974	-1.457.428	-1.508.935	-1.508.935		tot
	1	TV0.9 Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-		
12		Totaal TV0.9	-	-	-	-	-		tot
	1	TV1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-	-7.856	-7.603	-7.603	-7.603	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		-154	-14	-14	-14	-14	Actualisatie heffingen/ verzekeringen/ blastingen	v
	3		-	83.161	83.161	83.161	83.161	Nominale prijsontwikkeling	p
2		Totaal TV1.1	-154	75.291	75.544	75.544	75.544		tot
	1	TV1.2 Openbare orde en veiligheid	-	-10.853	-8.657	-8.657	-8.785	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		-	2.168	2.154	2.046	1.832	Nominale prijsontwikkeling	p
	3		-	-610	-610	-610	-610	subsidie afspraken dierenambulance 2021-2024	d
	4		16	-1.124	-1.124	-1.124	-5.624	Overig	d
	5		-4	-3	-3	-3	-3	Actualisatie heffingen/ verzekeringen	v
2		Totaal TV1.2	12	-10.422	-8.240	-8.348	-13.190		tot
	1	TV2.1 verkeer en	-	301.814	267.782	267.782	267.782	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		-	4.967	4.967	4.967	4.967	Nominale ontwikkeling inhuur Tomin	p
	3		-	368	368	368	368	Overige nominale ontwikkeling	p
	4		-153	-160	-156	-156	-156	Actualisatie Verzekeringen/Belasting/Heffingen	v
	5		200	200	200	200	200	Actualisatie Energieverbruik	d
	6		4.950	4.850	4.850	4.850	4.850	Aanpassing raming onderhoud rijwegen	d
3		Totaal TV2.1	4.997	312.039	278.011	278.011	277.991		tot
	1	TV2.2 Parkeren	-	5.539	5.539	5.539	5.539	Nominale ontwikkeling exploitatiekosten parkeergarage Regentesse	p
	2		-5.799	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	Lagere schoonmaakkosten parkeergarage Regentesse	d
3		Totaal TV2.2	-5.799	-5.461	-5.461	-5.461	-5.461		tot
	1	TV2.3 Recreative havens	-	-784	-4.069	-4.069	-4.069	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		1.831	300	300	300	300	Actualisatie Energieverbruik	d
	3		35	62	69	69	69	Actualisatie Verzekeringen/Belasting/Heffingen	v
	4		-	112	112	112	112	Nominale prijsontwikkeling	p
	5		-4.969	-	-	-	-	Hogere opbrengst havengelden aanloophaven	d
	6		-416	-701	-701	-701	-701	Actualisatie vergoeding eigenaren boothuizen	d
	7		20	-	-	-	-	Huur KNRM	d
4		Totaal TV2.3	-3.499	-1.011	-4.289	-4.289	-4.289		tot
	1	TV2.4 Economische havens en waterwegen	20	28	29	29	29	Actualisatie verzekeringen/belastingen/heffingen	v
	2		1.071	560	560	560	560	Actualisatie water/elektra/gas	d
	3		-	-538	-538	-538	-538	Indexering huur ligplaatsen werkhaven	d
	4		35.000	-	-	-	-	Actualisatie kosten electra riviercruise	d
	5		-49.000	-	-	-	-	Hogere bijdrage riviercruise met name a.g.v. hogere kosten elektra	d
6		Totaal TV2.4	-12.909	50	51	51	51		tot
	1	TV2.5 Openbaar vervoer	-24	-5	-5	-5	-5	Actualisatie verzekeringen/belastingen/heffingen	v
3		Totaal TV2.5	-24	-5	-5	-5	-5		tot
	1	TV3.1 Economische ontwikkeling	-	598	598	598	569	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		-	1.046	1.001	963	756	Nominale prijsontwikkeling regiobegroting	p
6		Totaal TV3.1	-	1.644	1.599	1.561	1.325		tot

Progr.	Volgnr	taakveld	2022	2023	2024	2025	2026	Toelichting +=nadelig -= voordelig	Criterium
	1	TV3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-	673	673	673	641	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		-	-575	-575	-575	-575	Indexatie erfpachten en huren	d
6		Totaal TV3.2	-	98	98	98	66		tot
	1	TV3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-	-5.775	-6.283	-6.283	-6.307	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		-	480	480	480	480	Nominale prijsontwikkeling	p
	3							Afronding	d
6		Totaal TV3.3	-	-5.295	-5.803	-5.803	-5.826		tot
	1	TV3.4 Economische promotie	-	-9.999	-9.999	-9.999	-10.106	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		-	120	120	120	120	Nominale prijsontwikkeling	p
6		Totaal TV3.4	-	-9.879	-9.879	-9.879	-9.986		tot
	1	TV4.1 Openbaar basisonderwijs	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	Actualisatie gas Holleblok 12	d
	2		1.145	1.145	1.145	1.145	1.145	Overboeking exploitatiebugdetten Holleblok 12 tussen TV 4.1 en TV4.2	k
	3		-	7.582	7.582	7.582	7.582	Aframen beheerskostenvergoeding vml 1e Huizer Dalton, overeenkomst is beëindigd. Inkomsten Holleblok 12 worden verantwoord op tv 4.2	d
4		Totaal TV4.1	2.845	10.427	10.427	10.427	10.427		tot
	1	TV4.2 Onderwijshuisvesting	-	1.476	1.476	1.476	1.470	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		-1.145	-1.145	-1.145	-1.145	-1.145	Overboeking exploitatiebugdetten Holleblok 12 tussen TV 4.1 en TV4.2	k
	3		-477	3.936	2.347	2.128	2.128	Actualisatie OZB o.b.v. werkelijke aanslag	b
	4		-8.819	-4.256	-4.421	-4.589	-4.589	Actualisatie verzekeringen/belastingen/heffingen	v
	5		8.885	-9.391	-10.657	-12.676	-12.676	Actualisatie huur en gebruiksvergoedingen gebruik ruimten	d
	6				-1	-1		Afronding	d
4		Totaal TV4.2	-1.556	-9.380	-12.401	-14.807	-14.813		tot
	1	TV4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-	721	25.990	25.990	25.966	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		128.043	108.471	108.471	108.471	108.471	Leerlingenvervoer, jaarfactuur 2022 (inclusief verhoging doorvoeren contractueel vastgelegde NEA-index), regiobegroting 2023, inclusief bijstelling raming lokale kosten. Daarnaast is er een onderlinge verschuiving met jeugdhulpvervoer (zie tv 6.72 waar voordeel van € 87.000 ontstaat).	d
	3		-	-	121	-162	-1.341	Regionaal Bureau Leerlingzaken regiobegroting 2023	d
	4		-	41.169	41.169	41.169	41.169	Nominale prijsontwikkeling regiobegroting	p
	5		-	12.193	12.193	12.193	12.193	Nominale prijsontwikkeling overige	p
	6		7.211	3.260	3.260	3.260	3.260	Bijstelling schoolzwemmen o.b.v. jaarplan SRO	d
	7			58	-	-	-	Bijstelling vergoeding eigen gymlokalen	d
4/5		Totaal TV4.3	135.254	165.872	191.204	190.921	189.718		tot
	1	TV5.1 Sportbeleid en activering	-	-11.768	-2.708	-2.708	-2.716	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
4		Totaal TV5.1	-	-11.768	-2.708	-2.708	-2.716		tot
	1	TV5.2 Sportaccommodaties	-	-6.642	2.824	2.824	2.795	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		-4.420	-2.533	-2.479	-2.479	-2.479	Actualisatie verzekeringen/belastingen/heffingen	v
	3		-	-15.310	-15.310	-15.310	-15.310	Actualisatie huur sportaccommodaties	d
4		Totaal TV5.2	-4.420	-24.485	-14.965	-14.965	-14.994		tot
	1	TV5.3 Cultuurpresentatie productie participatie	-	-2.061	3.112	3.112	3.106	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		-140	30	32	32	32	Actualisatie verzekeringen/belastingen/heffingen	v
	3		-	748	748	748	748	Nominale prijsontwikkeling regiobegroting	p
	4		-	-6	-6	-6	-6	Afronding	d
4		Totaal TV5.3	-140	-1.289	3.886	3.886	3.880		tot
	1	TV5.4 Musea	-	-37	30	30	30	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
4		Totaal TV5.4	-	-37	30	30	30		tot
	1	TV5.5 cultureel erfgoed	-	-37	30	30	30	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		-872	-676	-672	-672	-672	Actualisatie verzekeringen/belastingen/heffingen	v
	3		-	-1.030	-1.030	-1.030	-1.030	Actualisatie huur Botterwerf	d
	4		-	1.001	760	697	485	Nominale prijsontwikkeling regiobegroting	p
4		Totaal TV5.5	-872	-742	-912	-975	-1.187		tot
	1	TV5.6 Media	-	-1.803	502	502	500	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		-	16.731	16.731	16.731	16.731	Bibliotheek aanpassing subsidie 2023	d
4		Totaal TV5.6	-	14.928	17.233	17.233	17.231		tot
	1	TV5.7 Openbaar groen en (openlucht)recreatie	-	-7.599	-46.959	-46.959	-46.969	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		72	-6.647	-6.647	-6.647	-6.647	Bijstellen doorbelasting exploitatie Trekkerweg aan Kinderopvang (zie tv 6.1)	k
	3		1.214	-1.071	-1.059	-1.059	-1.059	Actualisatie verzekeringen/belastingen/heffingen	v
	4		-37.460	-37.460	-37.460	-37.460	-37.460	Kostensoortcorrectie Tomin	d
	5		37.459	37.459	37.459	37.459	37.459	Kostensoortcorrectie overige groen	d
	6		-	7.393	7.393	7.393	7.393	Nominale prijsontwikkeling Tomin	p
	7		29	1.961	1.961	1.961	1.961	Nominale prijsontwikkeling overige	p
	8		-16	-2.656	-9.149	-9.149	-9.149	Actualisering huur accommodaties / openbaar groen / recreatiegebied	d
	9		-	1.710	1.710	1.710	1.710	Aanpassing aan begroting GNR 2023	d
	10		-	-15.881	-15.881	-15.881	-15.881	Actualisering stelpost GNR n.a.v. uittreden Amsterdam en provincie NH	d
	11		-2	-4	-4	-4	-4	Afronding	d
3/4		Totaal TV5.7	1.296	-22.795	-68.636	-68.636	-68.646		tot
	1	TV6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-	-23.147	4.255	4.255	4.218	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		-1.968	2	29	29	29	Actualisatie OZB o.b.v. werkelijke aanslag	b
	3		110.970	90.634	90.634	90.634	90.634	Collectief vervoer, jaarfactuur 2022 (inclusief verhoging doorvoeren contractueel vastgelegde NEA-index), regiobegroting 2023, inclusief juiste wijze verrekenen reizigersbijdrage.	d
	4		-75.705	-75.676	-75.676	-75.676	-75.676	Bijstelling eigen bijdrage WMO a.g.v. juiste wijze verrekenen reizigersbijdrage	d
	5		-	41.239	41.239	41.239	41.239	Nominale prijsontwikkeling regiobegroting	p
	6		-	25.018	25.018	25.018	25.018	Nominale prijsontwikkeling overige	p
	7		-	-	-10	-78	-212	Overige ontwikkelingen regiobegroting	d
	8		2.962	2.962	2.962	2.962	2.962	Actualisatie vrijwilligerscentrale	d
	9		-1.303	-407	-407	-407	-407	Actualisatie verzekeringen/belastingen/heffingen	v
	10		-112.515	-	-	-	-	Bijdrage Versa saldo neutrale herverdeling 2022	k
	11		2	-9.859	-3.366	-3.366	-3.366	Bijstellen en indexeren huuropbrengsten accommodaties	d
	12		-72	6.647	6.647	6.647	6.647	Bijstellen doorbelasting exploitatie Trekkerweg aan Kinderopvang (zie tv 5.7)	k
	13		-5	-4	-4	-4	-4	Overige/afronding	d
4/5		Totaal TV6.1	-77.634	57.409	91.321	91.253	91.082		tot
	1	TV6.2 Wijkteams	-	544.972	575.272	575.272	574.076	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		-21.997	-	-	-	-	Bijdrage Versa saldo neutrale herverdeling 2022	k
	3		-	-247	-247	-247	-247	Aanpassing op basis van regiobegroting	d
	4		-	2.537	2.537	2.537	2.537	Nominale prijsontwikkeling overige	p
5		Totaal TV6.2	-21.997	547.262	577.562	577.562	576.366		tot
	1	TV6.3 Inkomensregelingen	-	-381.373	-320.235	-320.235	-319.826	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		-	8.720	8.720	8.720	8.720	Nominale prijsontwikkeling	p
	3		46.000	18.240	18.240	18.240	18.240	Met Gezond Boerenverstand, toename verstrekkingen	d
	4		-	5.840	5.840	5.840	5.840	BBZ regionale uitvoering, toename BBZ's	d
	5		9.000	2.200	2.200	2.200	2.200	Handhaving/sociale recherche, toename bijstandsklanten	d
	6		300	800	800	800	800	Niet verhaalbare voorschotten	d
5		Totaal TV6.3	55.300	-345.573	-284.435	-284.435	-284.026		tot

Progr.	Volgnr	taakveld	2022	2023	2024	2025	2026	Toelichting +=nadelig -= voordelig	Criterium
	1	TV6.4 Begeleide participatie	-	-2.775	-886	-886	-886	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		5.400	-	-	-	-	Bijdrage Versa saldo neutrale herverdeling 2022	k
	3		-	2.764	2.764	2.764	2.764	Nominale prijsontwikkeling	p
	4		-13.046	-17.609	-24.823	1.972	-18.203	WSW uitvoering Tominggroep o.b.v. integratieuitkering meicirculaire 2022	d
5		Totaal TV6.4	-7.646	-17.620	-22.945	3.850	-16.325		tot
	1	TV6.5 Arbeidsparticipatie	-	-239.126	-208.747	-208.747	-208.430	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		122.422	-	-	-	-	Bijdrage Versa saldo neutrale herverdeling 2022	k
	3		-	22.814	22.825	23.521	23.521	Nominale prijsontwikkeling overige	p
	4		-	13.367	13.357	13.344	13.144	Nominale prijsontwikkeling regiobegroting	p
	5		-	-6.201	-6.247	-6.487	-6.940	Overige ontwikkelingen regiobegroting	v
5		Totaal TV6.5	122.436	-209.096	-178.762	-178.319	-178.655	Actualisatie verzekeringen/belastingen/heffingen	tot
	1	TV6.6 Maatwerkvoorzieningen WMO	-	-127.506	-73.693	-73.693	-73.481	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		-	23.050	23.050	23.050	23.050	Prijsontwikkeling obv contract woonvoorzieningen	p
	3		-	6.000	6.000	6.000	6.000	Indicatiekosten, bijstelling als gevolg van meer incidenties	p
	4		-	56.950	56.950	56.950	56.950	Kosten woonvoorzieningen. Budgetverhoging o.b.v. 3-jaarsgemiddelde	d
5		Totaal TV6.6	-	-41.506	12.307	12.307	12.519		tot
	1	TV6.71 Maatwerkvoorzieningen 18+	-	16.368	60.634	60.634	60.367	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		-	5.848	5.848	5.848	5.848	Nominale prijsontwikkeling regiobegroting	p
	3		-	-9.784	-9.859	-10.090	-11.022	Overige ontwikkelingen regiobegroting	d
	4		-	189.180	189.180	189.180	189.180	Nominale prijsontwikkeling maatwerkvoorzieningen huishoudelijke hulp, wmo begeleiding, wmo dagbesteding en PGB wmo	p
	5		-	330.967	262.967	194.967	126.967	Actualisatie kosten huishoudelijk hulp op basis van de prognose 2022	p
	6		-	-229.954	-185.950	-221.618	-221.618	Lagere kosten van hoofdzakelijk dagbesteding en vervoer.	d
	7		-	-59.029	-59.029	-59.029	-59.029	Daling verstrekingen PGB Wmo	d
	8		-	-25	-25	-25	-25	Afronding	d
5		Totaal TV6.71	-	243.571	263.766	159.867	90.668		tot
	1	TV6.72 Maatwerkvoorzieningen 18-	-	-442.317	-387.700	-387.700	-387.200	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		-87.000	-87.000	-87.000	-87.000	-87.000	onderlinge verschuiving bijdrage aan Regio jeugdhulpvervoer met leerlingenvervoer (zie ook tv 4.3 waar nadeel ontstaat)	d
	3		-	11.622	11.622	11.622	11.622	Nominale prijsontwikkeling regiobegroting	p
	4		-	-2.214	-2.771	-3.008	-4.115	Overige ontwikkelingen regiobegroting	d
	5		-	393.427	393.427	393.427	393.427	Nominale prijsontwikkeling maatwerkvoorzieningen 18 min	p
5		Totaal TV6.72	-87.000	33.227	87.966	18.112	17.505	Actualisatie voorzieningen Jeugd maatwerkvoorzieningen	d
	1	TV6.81 Geëscaleerde zorg 18+	-	-1.639	-580	-580	-580	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		-	14.649	14.649	14.649	14.649	Nominale prijsontwikkeling regiobegroting	p
	3		-	-	238	-520	-3.403	Overige ontwikkelingen regiobegroting	d
	4		-19	36	37	37	37	Actualisatie Verzekeringen/Belasting/Heffingen	v
5		Totaal TV6.81	-19	13.046	14.344	13.586	10.703		tot
	1	TV6.82 Geëscaleerde zorg 18-	-	1.724	1.724	1.724	1.724	Nominale prijsontwikkeling regiobegroting	p
	2		-	-	6	-29	-188	Overige ontwikkelingen regiobegroting	d
	3		-	23.611	23.611	23.611	23.611	Nominale prijsontwikkeling geëscaleerde zorg 18 min	p
	4		-	-32.711	-32.711	-32.711	-32.711	Actualisatie voorzieningen Jeugd-geëscaleerde zorg	d
5		Totaal TV6.82	-	-7.376	-7.370	-7.405	-7.584		tot
	1	TV7.1 Volksgezondheid	-	11.610	11.610	11.610	11.610	Nominale prijsontwikkeling regiobegroting	p
	2		-	-	320	-1.641	4.561	Overige ontwikkelingen regiobegroting	d
	3		-	163	163	163	163	Nominale prijsontwikkeling overige	p
	4		-	-	-	-	-12.380	Correctie onjuiste kopie jaarschijf	d
5		Totaal TV7.1	-	11.773	12.093	10.132	3.954		tot
	1	TV7.2 Riolering	-	-155.526	-159.297	-159.297	-159.302	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		80	80	80	80	80	Actualisatie Energieverbruik	d
	3		-	4.007	4.007	4.007	4.007	Nominale ontwikkeling inhuur Tomin	p
	4		-	20	20	20	20	Nominale ontwikkeling kosten infosystemen	p
	5		12	14.149	14.452	14.744	15.038	Mutatie voorziening riolering	o
	6		-	-18.519	-18.540	-18.542	-18.541	Actualisatie kohier op basis van indexering Nota van Uitgangspunten	d
	7		-1	-1	-1	-1	-1	Afronding	d
3		Totaal TV7.2	91	-155.790	-159.279	-158.989	-158.699		tot
	1	TV7.3 Afval	-	-627	-3.115	-3.115	-3.115	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		-	1.942	1.942	1.942	1.942	Nominale prijsontwikkeling	p
	3		-	60.458	59.771	54.968	56.801	Aanpassing aan regiobegroting 2023	d
	4		-143	54.901	-74.267	-68.456	-70.673	Actualisatie afvalstoffenheffing / reinigingsrecht	d
	5		-	-	-	2.000	2.000	Kwijtschelding afvalstoffenheffing	d
	6		-16.895	-130.000	-	-	-	Mutatie voorziening afvalstoffenheffing	o
3		Totaal TV7.3	-17.038	-13.326	-15.669	-12.661	-13.045		tot
	1	TV7.4 Milieubeheer	-	3.892	3.823	3.823	3.631	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		-	2.481	2.392	2.318	1.903	Nominale prijsontwikkeling regiobegroting	p
	3		-	112	112	112	112	Overige nominale prijsontwikkeling	p
6		Totaal TV7.4	-	6.485	6.327	6.253	5.646		tot
	1	TV7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-	71.102	61.830	61.830	61.828	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		-	5.814	5.814	5.814	5.814	Nominale ontwikkeling inhuur Tomin	p
	3		1.000	1.096	1.096	1.096	1.096	Nominale prijsontwikkeling	p
	4		5.644	-	-	-	-	Actualisatie Energieverbruik	d
	5		-181	-65	-65	-65	-65	Actualisatie Verzekeringen/Belasting/Heffingen	v
	6		2.986	3.772	3.772	3.772	3.772	Actualisatie begraafrechten	d
	7		-5.603	-5.856	-6.018	-6.182	-5.199	Mutatie onttrekking/storting voorziening begraafplaatsen	o
3		Totaal TV7.5	3.846	75.863	66.429	66.265	67.246		tot
	1	TV8.1 Ruimte en leefomgeving	-	160.824	145.641	145.641	145.455	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		7	8	8	8	8	Actualisatie Verzekeringen/Belasting/Heffingen	v
	3		-	1.616	1.536	1.471	1.108	Nominale prijsontwikkeling regiobegroting	p
	4		-	1.722	1.722	1.722	1.722	Overige nominale prijsontwikkeling	p
6		Totaal TV8.1	7	164.170	148.907	148.842	148.293		tot
	1	TV8.2 Grondexploitatie	-	-6.872	-7.106	-7.106	-7.106	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		-15	-	-	-	-	Actualisatie Verzekeringen/Belasting/Heffingen	v
6		Totaal TV8.2	-15	-6.872	-7.106	-7.106	-7.106		tot
	1	TV8.3 Wonen en bouwen	-	50.913	44.985	44.985	43.748	Doorberekening nieuwe verdeling salarissenkostenplaatsen	d
	2		-	3.927	3.923	3.790	3.200	Nominale prijsontwikkeling regiobegroting	p
	3		-	1.032	1.032	1.032	1.032	Overige nominale prijsontwikkeling	p
	4		-658	-1.575	-1.575	-1.575	-1.575	Indexatie huren	d
	5		-226	-116	58	-27	-27	Actualisatie Verzekeringen/Belasting/Heffingen	v
6		Totaal TV8.3	-884	54.181	48.423	48.205	46.378		tot
	1	TV9.1 Kp HBEL	-	-	-	-	-		
11		Totaal TV9.1	-	-	-	-	-		tot
	1	TV9.2 Kp gemeentewerf	-	-	-	-	-		
11		Totaal TV9.2	-	-	-	-	-		tot
	1	TV9.3 Kp stortkosten	-	-	-	-	-		
11		Totaal TV9.3	-	-	-	-	-		tot
	1	TV9.4 Kp afd. kosten	-	-	-	-	-		
11		Totaal TV9.4	-	-	-	-	-		tot
		Begrotingsresultaat	183.537	255.530	-19.768	187.205	314.645	Totaal mutatie begrotingstoetsing resultaatbestemming (-/- is nadeel)	tot
	1	TV0.10 reserves	28.530	-	-	22.364	76.720	Egalisatieserve: disconteringsrente doorrekening naar aanleiding van voorjaarsnota 2022	d

Progr.	Volgnr	taakveld	2022	2023	2024	2025	2026	Toelichting +=nadelig -/- = voordelig	Criterium
	2		-	13.580	6.115	6.073	8.471	Reserve schommeling algemene uitkering: disconteringsrente doorrekening naar aanleiding van voorjaarsnota 2022	d
	3		2.745	2.800	2.856	3.024	3.195	hogere storting op basis van disconteringspercentage in de reserve arbeidsvoorwaarden als gevolg van hoger saldo reserve	d
14		Totaal TV0.10	31.275	16.380	8.971	31.461	88.386		tot
999		Totaal na bestemming	152.262	239.150	-28.739	155.744	226.259	Totaal mutatie begrotingstoetsing na resultaatbestemming	tot

Stand toetsingsbestand

Criterium

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

Bijlage 3

Investeringsoverzicht

Investeringsoverzicht

Programma	Investerings- jaar	Investerings- bedrag	Kapitaallasten			
			2023	2024	2025	2026
Algemeen bestuur en dienstverlening						
	2023	43.826	8.810	8.810	8.810	8.810
	2024	48.620		6.033	6.033	6.033
	2026	59.150				13.568
Beheer en inrichting openbare ruimte						
	2023	3.160.622	2.359.640	119.640	119.640	119.640
	2024	4.544.000		4.544.000		
	2025	3.812.100			3.577.503	41.503
	2026	2.982.000				2.947.800
Sociale infrastructuur						
	2023	3.059.197	174.959	174.959	174.959	174.959
	2024	122.461		12.073	12.073	12.073
	2025	155.969			6.239	6.239
	2026	359.237				14.404
Ruimtelijke en economische ontwikkelingen						
	2023	24.540	2.454	2.454	2.454	2.454
	2024	59.541			3.144	3.144
	2025	11.000			1.571	1.571
	2026	42.500				5.313
Financiën en algemene dekkingsmiddelen						
	2025	44.000			5.500	5.500
Overhead						
Financiën, toezicht en controle						
Personeelszaken en organisatie						
Interne en externe communicatie						
Informatievoorziening en automatisering (ICT)						
	2023	524.700	107.270	101.270	101.270	101.270
	2024	160.190		35.741	35.741	35.741
	2025	59.930			15.408	15.408
	2026	570.905				114.647
Facilitaire zaken en huisvesting						
Kostenplaatsen						
Afdelingskosten						
	2025	13.951			1.395	1.395

De uit deze voorgenomen investeringen voortvloeiende kapitaallasten zijn in de programmabegroting 2023 en het meerjarenperspectief 2024 tot en met 2026 verwerkt.

De totale in de programmabegroting opgenomen kapitaallasten bedragen:

Investeringsjaar	Boekwaarde 1-jan	Investeringen	Afschrijving	Aflossing	boekwaarde 31-dec
2023	74.767.150	6.812.885	6.054.022	33.738	75.492.275
2024	75.492.275	4.934.812	8.330.179	33.830	72.063.078
2025	72.063.078	4.096.950	7.290.684	33.927	68.835.417
2026	68.835.417	4.013.792	6.763.763	34.028	66.051.418

Bijlage 4

Staat van reserves en voorzieningen

Staat van reserves en voorzieningen 2023				
Omschrijving	stand 01-01-23	overige mutaties	resultaat- bestemming	stand 31-12-23
Algemene reserves				
Algemene reserve	54.434.288	-	15.000	54.449.288
Egalisatie reserve 1)	2.524.028	-	-275.223	2.248.805
subtotaal Algemene reserves	56.958.317	-	-260.223	56.698.094
Bestemmingsreserves				
Reserve Hoogwaardig Openbaar Vervoer	-	-	-	-
Reserve Kunst en Cultuur Stimuleringsfonds	142.854	-	-	142.854
Reserve Stadspark	7.759	-	-	7.759
Reserve toerisme	59.797	-	-	59.797
Reserve speelplaatsen	-	-	-	-
Reserve verhoogde asielinstroom	192.745	-	-	192.745
Reserve Werk en Participatie	462.639	-	-	462.639
Reserve Sociaal Domein	3.610.201	-	-	3.610.201
Reserve milieubeleid	167.338	-	749.305	916.643
Reserve stedelijke vernieuwing	602.276	-	-31.300	570.976
Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering	1.852.594	-	92.478	1.945.072
Afschrijvingsreserve Waterstraat 2	276.842	-	-16.285	260.557
Afschrijvingsreserve schoolwoningen	554.531	-	-32.620	521.911
Afschrijvingsreserve kop Oude Haven	1.352.750	-	-75.153	1.277.597
Afschrijvingsreserve onderwijsaccommodaties	2.248.494	-	-150.580	2.097.914
Afschrijvingsreserve Erfgooierscollege	10.455.674	-	-276.452	10.179.222
Afschrijvingsreserve Maria Montessorischool	2.361.057	-	-63.812	2.297.245
Afschrijvingsreserve Kustvisie	1.872.000	-	-78.000	1.794.000
Afschrijvingsreserve Rehobothschool	2.342.925	-	-60.075	2.282.850
Afschrijvingsreserve Bad Vilbelpark	687.079	-	-24.752	662.327
Afschrijvingsreserve Wijkcentrum Draaikom	101.531	-	-2.538	98.993
Reserve arbeidsvoorwaarden	412.085	-	8.242	420.327
Reserve leeftijdsbewust personeelsbeleid	3.942	-	-	3.942
Reserve organisatie-ontwikkeling	285.801	-	-	285.801
Reserve reparatie-uitkering WW	39.410	-	13.500	52.910
subtotaal Bestemmingsreserves	30.092.324	-	51.958	30.144.282
Totaal reserves	87.050.641		-208.265	86.842.376
Voorzieningen van de algemene dienst				
Voorziening pensioenverplichtingen wethouders	6.150.645	-204.311		5.946.334
Voorziening wachtgeldaanspraken wethouders	-	-		-
Voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen	481.268	-		481.268
Voorziening (nog te maken kosten) grondexploitatie	-	-		-
Subtotaal vz. verplichtingen, verliezen en risico's	6.631.913	-204.311	-	6.427.602
Voorziening infrastructuur	2.079.269	-155.683		1.923.586
Voorziening vervanging inventaris De Meent	150.651	-		150.651
Voorziening groot onderhoud gebouwen brandweer	123.124	24.952		148.076
Voorziening groot onderhoud busstation	54.552	-36.651		17.901
Voorziening groot onderhoud openbare verlichting	199.291	-6.863		192.428
Voorziening groot onderhoud parkeergarages	398.505	-38.807		359.698
Voorziening groot onderhoud onderwijsaccommodaties	407.412	-13.086		394.326
Voorziening groot onderhoud gymlokalen	753.417	22.349		775.766
Voorziening groot onderhoud Sijsjesberg	287.514	43.775		331.289
Voorziening groot onderhoud speelplaatsen	139.545	38.126		177.671
Voorziening groot onderhoud De Baat	241.790	13.738		255.528
Voorziening groot onderhoud De Meent	369.877	58.922		428.799
Voorziening groot onderhoud buitensportaccommodaties	632.436	107.990		740.426
Voorziening groot onderhoud havens	1.966.214	34.495		2.000.709
Voorziening groot onderhoud Botterwerf	43.989	-5.863		38.126
Voorziening groot onderhoud kinderboerderij	13.837	1.982		15.819
Voorziening groot onderhoud gebouwen stranden	38.368	5.593		43.961
Voorziening groot onderhoud toiletgebouw Wolfkamer	648	565		1.213
Voorziening groot onderhoud sociaal-culturele accommodaties	1.113.517	-10.681		1.102.836
Voorziening groot onderhoud accommodaties kinderopvang	359.468	-204.272		155.196
Voorziening groot onderhoud opstellen begraafplaatsen	218.669	-18.310		200.359
Voorziening groot onderhoud gemeentewoningen	114.621	-49.275		65.346
Voorziening groot onderhoud woonwagenkamp	20.038	4.074		24.112
Voorziening groot onderhoud gemeentehuis	733.878	142.344		876.222
Voorziening groot onderhoud gemeentewerf	83.603	12.218		95.821
Subtotaal vz. ter egalisatie van de kosten	10.544.232	-28.368	-	10.515.864
Voorziening vervanging riolering (voorheen rioolexploitatie)	11.020.347	546.282		11.566.629
Subtotaal vz. toekomstige vervangingsinvesteringen	11.020.347	546.282	-	11.566.629
Voorziening afvalstoffen	292.671	-195.000		97.671
Voorziening zwerfafval	23.789	-		23.789
Voorziening begraafplaatsen	2.519.375	45.155		2.564.530
Subtotaal vz. middelen derden (specifieke besteding)	2.835.835	-149.845	-	2.685.990
Totaal voorzieningen	31.032.326	163.758	-	31.196.084
Totaal reserves en voorzieningen	118.082.967	163.758	-208.265	118.038.460

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

2) Op de stand van de reserve sociaal domein rusten verplichtingen, waarmee de reserve in feite volledig is benut.

Staat van reserves en voorzieningen 2024				
Omschrijving	stand 01-01-24	overige mutaties	resultaat- bestemming	stand 31-12-24
Algemene reserves				
Algemene reserve	54.449.288		-1.257.500	53.191.788
Egalisatie reserve 1)	2.248.805		1.105.000	3.353.805
subtotaal Algemene reserves	56.698.094		-152.500	56.545.594
Bestemmingsreserves				
Reserve Hoogwaardig Openbaar Vervoer	-	-	-	-
Reserve Kunst en Cultuur Stimuleringsfonds	142.854	-	-	142.854
Reserve Stadspark	7.759	-	-	7.759
Reserve toerisme	59.797	-	-	59.797
Reserve speelplaatsen	-	-	-	-
Reserve verhoogde asielinstroom	192.745	-	-	192.745
Reserve Werk en Participatie	462.639	-	-	462.639
Reserve Sociaal Domein	3.610.201	-	-	3.610.201
Reserve milieubeleid	916.643	-	1.210.431	2.127.074
Reserve stedelijke vernieuwing	570.976	-	-31.300	539.676
Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering	1.945.072	-	-2.099	1.942.973
Afschrijvingsreserve Waterstraat 2	260.557	-	-16.285	244.272
Afschrijvingsreserve schoolwoningen	521.911	-	-32.620	489.291
Afschrijvingsreserve kop Oude Haven	1.277.597	-	-75.153	1.202.444
Afschrijvingsreserve onderwijsaccommodaties	2.097.914	-	-150.580	1.947.334
Afschrijvingsreserve Erfgooierscollege	10.179.222	-	-276.452	9.902.770
Afschrijvingsreserve Maria Montessorischool	2.297.245	-	-63.812	2.233.433
Afschrijvingsreserve Kustvisie	1.794.000	-	-78.000	1.716.000
Afschrijvingsreserve Rehobothschool	2.282.850	-	-60.075	2.222.775
Afschrijvingsreserve Bad Vilbelpark	662.327	-	-24.752	637.575
Afschrijvingsreserve Wijkcentrum Draaikom	98.993	-	-2.538	96.455
Reserve arbeidsvoorwaarden	420.327	-	8.407	428.734
Reserve leeftijdsbewust personeelsbeleid	3.942	-	-	3.942
Reserve organisatie-ontwikkeling	285.801	-	-	285.801
Reserve reparatie-uitkering WW	52.910	-	13.500	66.410
subtotaal Bestemmingsreserves	30.144.282	-	418.672	30.562.954
Totaal reserves	86.842.376		266.172	87.108.548
Voorzieningen van de algemene dienst				
Voorziening pensioenverplichtingen wethouders	5.946.334	-204.311		5.742.023
Voorziening wachtgeldaanspraken wethouders	-	-		-
Voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen	481.268	-		481.268
Voorziening (nog te maken kosten) grondexploitatie	-	-		-
Subtotaal vz. verplichtingen, verliezen en risico's	6.427.602	-204.311	-	6.223.291
Voorziening infrastructuur	1.923.586	-105.683		1.817.903
Voorziening vervanging inventaris De Meent	150.651	-		150.651
Voorziening groot onderhoud gebouwen brandweer	148.076	-7.343		140.733
Voorziening groot onderhoud busstation	17.901	-4.443		13.458
Voorziening groot onderhoud openbare verlichting	192.428	992.985		1.185.413
Voorziening groot onderhoud parkeergarages	359.698	-4.850		354.848
Voorziening groot onderhoud onderwijsaccommodaties	394.326	20.605		414.931
Voorziening groot onderhoud gymlokalen	775.766	-5.066		770.700
Voorziening groot onderhoud Sijsjesberg	331.289	43.745		375.034
Voorziening groot onderhoud speelplaatsen	177.671	81.626		259.297
Voorziening groot onderhoud De Baat	255.528	25.923		281.451
Voorziening groot onderhoud De Meent	428.799	-254.324		174.475
Voorziening groot onderhoud buitensportaccommodaties	740.426	-21.937		718.489
Voorziening groot onderhoud havens	2.000.709	40.545		2.041.254
Voorziening groot onderhoud Botterwerf	38.126	11.100		49.226
Voorziening groot onderhoud kinderboerderij	15.819	1.935		17.754
Voorziening groot onderhoud gebouwen stranden	43.961	1.253		45.214
Voorziening groot onderhoud toiletgebouw Wolfkamer	1.213	835		2.048
Voorziening groot onderhoud sociaal-culturele accommodaties	1.102.836	10.360		1.113.196
Voorziening groot onderhoud accommodaties kinderopvang	155.196	50.720		205.916
Voorziening groot onderhoud opstellen begraafplaatsen	200.359	-25.214		175.145
Voorziening groot onderhoud gemeentewoningen	65.346	-63.239		2.107
Voorziening groot onderhoud woonwagenkamp	24.112	6.680		30.792
Voorziening groot onderhoud gemeentehuis	876.222	141.490		1.017.712
Voorziening groot onderhoud gemeentewerf	95.821	-14.827		80.994
Subtotaal vz. ter egalisatie van de kosten	10.515.864	922.876	-	11.438.740
Voorziening vervanging riolering (voorheen rioolexploitatie)	11.566.629	-2.128.860		9.437.769
Subtotaal vz. toekomstige vervangingsinvesteringen	11.566.629	-2.128.860	-	9.437.769
Voorziening afvalstoffen	97.671	-		97.671
Voorziening zwerfafval	23.789	-		23.789
Voorziening begraafplaatsen	2.564.530	46.058		2.610.588
Subtotaal vz. middelen derden (specifieke besteding)	2.685.990	46.058	-	2.732.048
Totaal voorzieningen	31.196.084	-1.364.237	-	29.831.847
Totaal reserves en voorzieningen	118.038.460	-1.364.237	266.172	116.940.395

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

2) Op de stand van de reserve sociaal domein rusten verplichtingen, waarmee de reserve in feite volledig is benut.

Staat van reserves en voorzieningen 2025				
Omschrijving	stand 01-01-25	overige mutaties	resultaat- bestemming	stand 31-12-25
Algemene reserves				
Algemene reserve	53.191.788		-1.257.500	51.934.288
Egalisatie reserve 1)	3.353.805		1.129.239	4.483.044
subtotaal Algemene reserves	56.545.594		-128.261	56.417.333
Bestemmingsreserves				
Reserve Hoogwaardig Openbaar Vervoer	-	-	-	-
Reserve Kunst en Cultuur Stimuleringsfonds	142.854	-	-	142.854
Reserve Stadspark	7.759	-	-	7.759
Reserve toerisme	59.797	-	-	59.797
Reserve speelplaatsen	-	-	-	-
Reserve verhoogde asielinstroom	192.745	-	-	192.745
Reserve Werk en Participatie	462.639	-	-	462.639
Reserve Sociaal Domein	3.610.201	-	-	3.610.201
Reserve milieubeleid	2.127.074	-	-2.295	2.124.779
Reserve stedelijke vernieuwing	539.676	-	-31.300	508.376
Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering	1.942.973	-	119.859	2.062.832
Afschrijvingsreserve Waterstraat 2	244.272	-	-16.285	227.987
Afschrijvingsreserve schoolwoningen	489.291	-	-32.620	456.671
Afschrijvingsreserve kop Oude Haven	1.202.444	-	-75.153	1.127.291
Afschrijvingsreserve onderwijsaccommodaties	1.947.334	-	-150.580	1.796.754
Afschrijvingsreserve Erfgooierscollege	9.902.770	-	-276.452	9.626.318
Afschrijvingsreserve Maria Montessorischool	2.233.433	-	-63.812	2.169.621
Afschrijvingsreserve Kustvisie	1.716.000	-	-78.000	1.638.000
Afschrijvingsreserve Rehobothschool	2.222.775	-	-60.075	2.162.700
Afschrijvingsreserve Bad Vilbelpark	637.575	-	-24.752	612.823
Afschrijvingsreserve Wijkcentrum Draaikom	96.455	-	-2.538	93.917
Reserve arbeidsvoorwaarden	428.734	-	8.575	437.309
Reserve leeftijdsbewust personeelsbeleid	3.942	-	-	3.942
Reserve organisatie-ontwikkeling	285.801	-	-	285.801
Reserve reparatie-uitkering WW	66.410	-	13.500	79.910
subtotaal Bestemmingsreserves	30.562.954	-	-671.928	29.891.026
Totaal reserves	87.108.548	-	-800.189	86.308.359
Voorzieningen van de algemene dienst				
Voorziening pensioenverplichtingen wethouders	5.742.023	-204.311		5.537.712
Voorziening wachtgeldaanspraken wethouders	-	-		-
Voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen	481.268	-		481.268
Voorziening (nog te maken kosten) grondexploitatie	-	-		-
Subtotaal vz. verplichtingen, verliezen en risico's	6.223.291	-204.311	-	6.018.980
Voorziening infrastructuur	1.817.903	-155.683		1.662.220
Voorziening vervanging inventaris De Meent	150.651	-		150.651
Voorziening groot onderhoud gebouwen brandweer	140.733	-10.893		129.840
Voorziening groot onderhoud busstation	13.458	4.590		18.048
Voorziening groot onderhoud openbare verlichting	1.185.413	192.985		1.378.398
Voorziening groot onderhoud parkeergarages	354.848	-50.224		304.624
Voorziening groot onderhoud onderwijsaccommodaties	414.931	-36.303		378.628
Voorziening groot onderhoud gymlokalen	770.700	-25.710		744.990
Voorziening groot onderhoud Sijsjesberg	375.034	22.608		397.642
Voorziening groot onderhoud speelplaatsen	259.297	21.126		280.423
Voorziening groot onderhoud De Baat	281.451	-66.758		214.693
Voorziening groot onderhoud De Meent	174.475	-35.218		139.257
Voorziening groot onderhoud buitensportaccommodaties	718.489	12.160		730.649
Voorziening groot onderhoud havens	2.041.254	39.067		2.080.321
Voorziening groot onderhoud Botterwerf	49.226	11.100		60.326
Voorziening groot onderhoud kinderboerderij	17.754	2.917		20.671
Voorziening groot onderhoud gebouwen stranden	45.214	-41.001		4.213
Voorziening groot onderhoud toiletgebouw Wolfkamer	2.048	-631		1.417
Voorziening groot onderhoud sociaal-culturele accommodaties	1.113.196	33.327		1.146.523
Voorziening groot onderhoud accommodaties kinderopvang	205.916	11.824		217.740
Voorziening groot onderhoud opstellen begraafplaatsen	175.145	-13.243		161.902
Voorziening groot onderhoud gemeentewoningen	2.107	37.685		39.792
Voorziening groot onderhoud woonwagenkamp	30.792	-5.357		25.435
Voorziening groot onderhoud gemeentehuis	1.017.712	-167.678		850.034
Voorziening groot onderhoud gemeentewerf	80.994	-6.518		74.476
Subtotaal vz. ter egalisatie van de kosten	11.438.740	-225.828	-	11.212.912
Voorziening vervanging riolering (voorheen rioolexploitatie)	9.437.769	-919.732		8.518.037
Subtotaal vz. toekomstige vervangingsinvesteringen	9.437.769	-919.732	-	8.518.037
Voorziening afvalstoffen	97.671	-		97.671
Voorziening zwerfafval	23.789	-		23.789
Voorziening begraafplaatsen	2.610.588	46.979		2.657.567
Subtotaal vz. middelen derden (specifieke besteding)	2.732.048	46.979	-	2.779.027
Totaal voorzieningen	29.831.847	-1.302.892	-	28.528.955
Totaal reserves en voorzieningen	116.940.395	-1.302.892	-800.189	114.837.314

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

2) Op de stand van de reserve sociaal domein rusten verplichtingen, waarmee de reserve in feite volledig is benut.

Staat van reserves en voorzieningen 2026				
Omschrijving	stand 01-01-26	overige mutaties	resultaat- bestemming	stand 31-12-26
Algemene reserves				
Algemene reserve	51.934.288		15.000	51.949.288
Egalisatie reserve 1)	4.483.044		76.720	4.559.764
subtotaal Algemene reserves	56.417.333		91.720	56.509.053
Bestemmingsreserves				
Reserve Hoogwaardig Openbaar Vervoer	-	-	-	-
Reserve Kunst en Cultuur Stimuleringsfonds	142.854	-	-	142.854
Reserve Stadspark	7.759	-	-	7.759
Reserve toerisme	59.797	-	-	59.797
Reserve speelplaatsen	-	-	-	-
Reserve verhoogde asielinstroom	192.745	-	-	192.745
Reserve Werk en Participatie	462.639	-	-	462.639
Reserve Sociaal Domein	3.610.201	-	-	3.610.201
Reserve milieubeleid	2.124.779	-	-2.295	2.122.484
Reserve stedelijke vernieuwing	508.376	-	-31.300	477.076
Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering	2.062.832	-	41.257	2.104.089
Afschrijvingsreserve Waterstraat 2	227.987	-	-16.285	211.702
Afschrijvingsreserve schoolwoningen	456.671	-	-32.620	424.051
Afschrijvingsreserve kop Oude Haven	1.127.291	-	-75.153	1.052.138
Afschrijvingsreserve onderwijsaccommodaties	1.796.754	-	-141.365	1.655.389
Afschrijvingsreserve Erfgooierscollege	9.626.318	-	-276.452	9.349.866
Afschrijvingsreserve Maria Montessorischool	2.169.621	-	-63.812	2.105.809
Afschrijvingsreserve kustvisie	1.638.000	-	-78.000	1.560.000
Afschrijvingsreserve Rehobothschool	2.162.700	-	-60.075	2.102.625
Afschrijvingsreserve Bad Vilbelpark	612.823	-	-24.752	588.071
Afschrijvingsreserve Wijkcentrum Draaikom	93.917	-	-2.538	91.379
Reserve arbeidsvoorwaarden	437.309	-	8.746	446.055
Reserve leeftijdsbewust personeelsbeleid	3.942	-	-	3.942
Reserve organisatie-ontwikkeling	285.801	-	-	285.801
Reserve reparatie-uitkering WW	79.910	-	13.500	93.410
subtotaal Bestemmingsreserves	29.891.026	-	-741.144	29.149.882
Totaal reserves	86.308.359		-649.424	85.658.935
Voorzieningen van de algemene dienst				
Voorziening pensioenverplichtingen wethouders	5.537.712	-204.311		5.333.401
Voorziening wachtgeldaanspraken wethouders	-	-		-
Voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen	481.268	-		481.268
Voorziening (nog te maken kosten) grondexploitatie	-	-		-
Subtotaal vz. verplichtingen, verliezen en risico's	6.018.980	-204.311	-	5.814.669
Voorziening infrastructuur	1.662.220	-105.683		1.556.537
Voorziening vervanging inventaris De Meent	150.651	-		150.651
Voorziening groot onderhoud gebouwen brandweer	129.840	4.412		134.252
Voorziening groot onderhoud busstation	18.048	5.840		23.888
Voorziening groot onderhoud openbare verlichting	1.378.398	192.985		1.571.383
Voorziening groot onderhoud parkeergarages	304.624	-95.227		209.397
Voorziening groot onderhoud onderwijsaccommodaties	378.628	-30.253		348.375
Voorziening groot onderhoud gymlokalen	744.990	-17.668		727.322
Voorziening groot onderhoud Sijsjesberg	397.642	-97.001		300.641
Voorziening groot onderhoud speelplaatsen	280.423	53.126		333.549
Voorziening groot onderhoud De Baat	214.693	11.817		226.510
Voorziening groot onderhoud De Meent	139.257	83.943		223.200
Voorziening groot onderhoud buitensportaccommodaties	730.649	40.362		771.011
Voorziening groot onderhoud havens	2.080.321	40.567		2.120.888
Voorziening groot onderhoud Botterwerf	60.326	3.874		64.200
Voorziening groot onderhoud kinderboerderij	20.671	5.000		25.671
Voorziening groot onderhoud gebouwen stranden	4.213	5.810		10.023
Voorziening groot onderhoud toiletgebouw Wolfkamer	1.417	835		2.252
Voorziening groot onderhoud sociaal-culturele accommodaties	1.146.523	58.388		1.204.911
Voorziening groot onderhoud accommodaties kinderopvang	217.740	-9.878		207.862
Voorziening groot onderhoud opstellen begraafplaatsen	161.902	-8.080		153.822
Voorziening groot onderhoud gemeentewoningen	39.792	43.233		83.025
Voorziening groot onderhoud woonwagenkamp	25.435	6.238		31.673
Voorziening groot onderhoud gemeentehuis	850.034	21.251		871.285
Voorziening groot onderhoud gemeentewerf	74.476	20.528		95.004
Subtotaal vz. ter egalisatie van de kosten	11.212.912	234.419	-	11.447.331
Voorziening vervanging riolering (voorheen rioolexploitatie)	8.518.037	-191.637		8.326.400
Subtotaal vz. toekomstige vervangingsinvesteringen	8.518.037	-191.637	-	8.326.400
Voorziening afvalstoffen	97.671	-		97.671
Voorziening zwerfafval	23.789	-		23.789
Voorziening begraafplaatsen	2.657.567	47.918		2.705.485
Subtotaal vz. middelen derden (specifieke besteding)	2.779.027	47.918	-	2.826.945
Totaal voorzieningen	28.528.955	-113.611	-	28.415.344
Totaal reserves en voorzieningen	114.837.314	-113.611	-649.424	114.074.279

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

2) Op de stand van de reserve sociaal domein rusten verplichtingen, waarmee de reserve in feite volledig is benut.



Uitgave

Burgemeesters en wethouders
Gemeente Huizen
Postbus 5
1270 AA Huizen

Redactie en productie

Team financieel beleid en beheer
Gemeente Huizen

Reproductie

Gemeente Huizen