



2022

Jaarstukken

Inhoudsopgave

	bladzijde
1. Nota van aanbidding	1
2. Kerngegevens	9
<u>Jaarverslag</u>	
3. Programmaverantwoording	
1. Algemeen Bestuur en Dienstverlening	15
2. Openbare Orde en Veiligheid	20
3. Beheer en Inrichting Openbare Ruimte	35
4. Sociale Infrastructuur	45
5. Maatschappelijke Ondersteuning	56
6. Ruimtelijke en Economische Ontwikkeling	68
7. Overzicht van de algemene dekkingsmiddelen	77
8. Overzicht kosten van overhead	81
9. Bedrag van de heffing voor de vennootschapsbelasting en onvoorzien	85
4. Paragrafen	
1. Lokale heffingen	89
2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing	102
3. Onderhoud kapitaalgoederen	116
4. Financiering	120
5. Bedrijfsvoering	124
6. Verbonden partijen	129
7. Grondbeleid	146
8. COVID-19	149
9. Wet open overheid	150
<u>Jaarrekening</u>	
5. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	155
6. Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening en de toelichting	
1. Overzicht van baten en lasten per programma	160
2. Toelichting baten en lasten per programma	162
3. Toelichting algemene dekkingsmiddelen en financiën	174
4. Toelichting kosten van overhead	177
5. Toelichting bedrag van de heffing voor de vennootschapsbelasting	181
6. Toelichting toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	182
7. Toelichting begrotings- en kredietoverschrijdingen	185
8. Overzicht aanwending bedrag voor onvoorzien	189
9. Overzicht incidentele baten en lasten	190
10. Overzicht structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	196
11. Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (semi)publieke sector	198
7. Balans en toelichting	
1. Balans	200
2. Toelichting op de balans	202
3. Classificatie reserves en voorzieningen	224
4. Staat van reserves	232
5. Staat van voorzieningen	234
6. Staat van gewaarborgde geldleningen	236
8. Verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen (SISA)	238
9. Overzicht van baten en lasten per taakveld	256
10. Controleverklaring	263
<u>Bijlagen</u>	
Staat van vaste activa	270
Staat van inkomensoverdrachten	281

Nota van aanbidding

Hierbij worden u aangeboden de jaarstukken over 2022 van de gemeente Huizen.

De jaarstukken van de gemeente moeten volgens artikel 24 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) ten minste bestaan uit:

- a. het jaarverslag;
- b. de jaarrekening.

Het jaarverslag dient ten minste te bestaan uit:

1. de programmaverantwoording;
2. de paragrafen.

De jaarrekening dient te bestaan uit:

1. het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening en de toelichting;
2. de balans en de toelichting;
3. de bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen;
4. een bijlage met het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld.

Programmaverantwoording

Hieronder worden de belangrijkste ontwikkelingen in 2022 per programma weergegeven.

Algemeen Bestuur en Dienstverlening

Het inwonerspanel is ingezet om informatie te verkrijgen over de wijze van contact met de gemeente en er is een onderzoek gedaan naar de klanttevredenheid van de dienstverlening. De uitkomsten komen in januari 2023 beschikbaar. Tevens hebben gebruikersonderzoeken plaatsgevonden, waarvan de resultaten direct zijn verwerkt. Op 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) in werking getreden als opvolger van de Wet openbaarheid van bestuur (Wob). Op grond van de Woo dient de gemeente te voorzien in een op orde zijnde digitale informatiehuishouding, onder meer om verzoeken om openbaarmaking van overheidsinformatie beter en sneller te kunnen afdoen.

Openbare Orde en Veiligheid

In 2022 is een veiligheidsenquête uitgevoerd onder een representatieve groep inwoners. Hieruit kwam naar voren dat 83% van de inwoners zich meestal of altijd veilig voelt in de eigen buurt. Het veiligheidsgevoel ligt onder het landelijk niveau van 85%. De samenwerking tussen het Lokale Team Ondernijning en het Districtelijk Team Ondernijning is in 2022 voortgezet en verstevigd. Het BIBOB-beleid is in 2022 minder ver uitgerold dan de bedoeling was. De versteviging van de BIBOB-werkzaamheden is in 2023 één van de prioriteiten.

Beheer en Inrichting Openbare Ruimte

De vernieuwde Zomerkade is in het tweede kwartaal van 2022 geopend en in gebruik genomen. Het project Oost-West As (OWA) is in juli 2022 gestart en loopt door tot 2024. De fietsinfrastructuur langs deze route wordt opgewaardeerd. De snelheidsremmende maatregelen bij de Kamperfoelieschool zijn, overeenkomstig het Mobiliteitsplan, gerealiseerd. Het aantal publieke laadpalen in Huizen is in 2022 uitgebreid van 87 naar 99.

Sociale Infrastructuur

In 2022 heeft de bibliotheek Huizen-Laren-Blaricum een fusietraject doorlopen met bibliotheek Gooi en meer om per 1 januari 2023 gefuseerd te zijn tot bibliotheek Gooi+. Het cultuurplatform is in 2022 van start gegaan, nadat het enige tijd heeft stilgelegen vanwege corona. Een aantal deelnemers is bezig met het opzetten van een digitaal cultuurplatform, waar een gemeenschappelijke agenda en informatie over organisaties/zelfstandigen te vinden is.

Het Beat Stars Festival is in oktober 2022 georganiseerd. Dit festival stond in het teken van jongeren een kans geven om hun talenten te laten zien in verschillende disciplines.

Maatschappelijke Ondersteuning

Op 1 januari 2022 is de nieuwe Wet inburgering in werking getreden. Statushouders worden gedurende het gehele inburgeringstraject intensief begeleid door een eigen contactpersoon (integratieconsulent).

In 2022 is gestart met het opstellen van een HBEL visie sociaal domein. De planning is dat dit in 2023 leidt tot een beleidsplan sociaal domein. De verwachting is dat hierin ook de nieuwe Jeugdwet en Hervormingsagenda jeugd kunnen worden opgenomen.

Conform het advies van de VNG en het Rijk is in 2022 een Regionaal Expertise Team (RET) opgezet. De taken die het consultatie en advies (C&A)-team uitvoerde en de nieuwe taken zijn gebundeld in het RET.

In januari 2022 is gestart met de uitvoering van het bedrijfsplan 'Ketensamenwerking Tominggroep'. Uitgangspunt van het plan is gelijkblijvende capaciteit van de Tominggroep en ontwikkeling naar een leerwerkbedrijf.

Begin 2022 viel Rusland Oekraïne binnen en kwam een grote vluchtelingenstroom op gang.

De Nederlandse gemeenten vangen ieder hun deel op. Zo ook Huizen. In zeer korte tijd zijn twee grote locaties aan de Bovenmaatweg en aan de Labradorstroom geschikt gemaakt voor opvang. Daarnaast nog een aantal kleinere locaties en stelden inwoners hun woonruimte ter beschikking. Bijzonder is dat we in Huizen ontheemden met een (ernstige) beperking en minderjarigen opvangen. De gemeentelijke organisatie is druk geweest met de inrichting van locaties, inschrijvingen in de Basisregistratie Personen (BRP), verstrekking van leefgeld, communicatie en begeleiding. Zo veel als mogelijk zijn de extra werkzaamheden bij de desbetreffende vakafdeling ondergebracht. Zo zijn de werkzaamheden verdeeld. Dit betekende dat medewerkers uit hun gewone werkzaamheden zijn gehaald om met hoge prioriteit dit te realiseren. Het bestuur waardeert de wijze waarop dit is gedaan. Tegelijkertijd zien wij ook dat deze bestuurlijke keuze gevolgen heeft gehad voor de andere, reguliere werkzaamheden. De ingezette uren zijn bijgehouden en bedragen in 2022 ongeveer 8.800 uur ter waarde van € 755.000,-. Deze lasten zijn onderdeel van de vergoeding van het Rijk. We vangen ongeveer 285 ontheemde Oekraïners op.

Omschrijving	Bedrag
Voorschot specifieke uitkering Rijk	7.202.000
Bestedingen	-3.085.476
Personele lasten	-755.000
Overschot op de balans	3.361.524
Terug te betalen	-752.692
Vrijval overschot specifieke uitkering	2.608.832

Tenslotte hebben we ook nog asielzoekers opgevangen. Vanaf oktober 2022 heeft er een schip in de werkhaven gelegen met 185 plekken. Al deze kosten zijn gedeclareerd bij het Centraal Orgaan opvang asielzoekers (COA). De ambtelijke en bestuurlijke inzet is beperkt geweest, maar op piekmomenten hoog.

Ruimtelijke en Economische Ontwikkeling

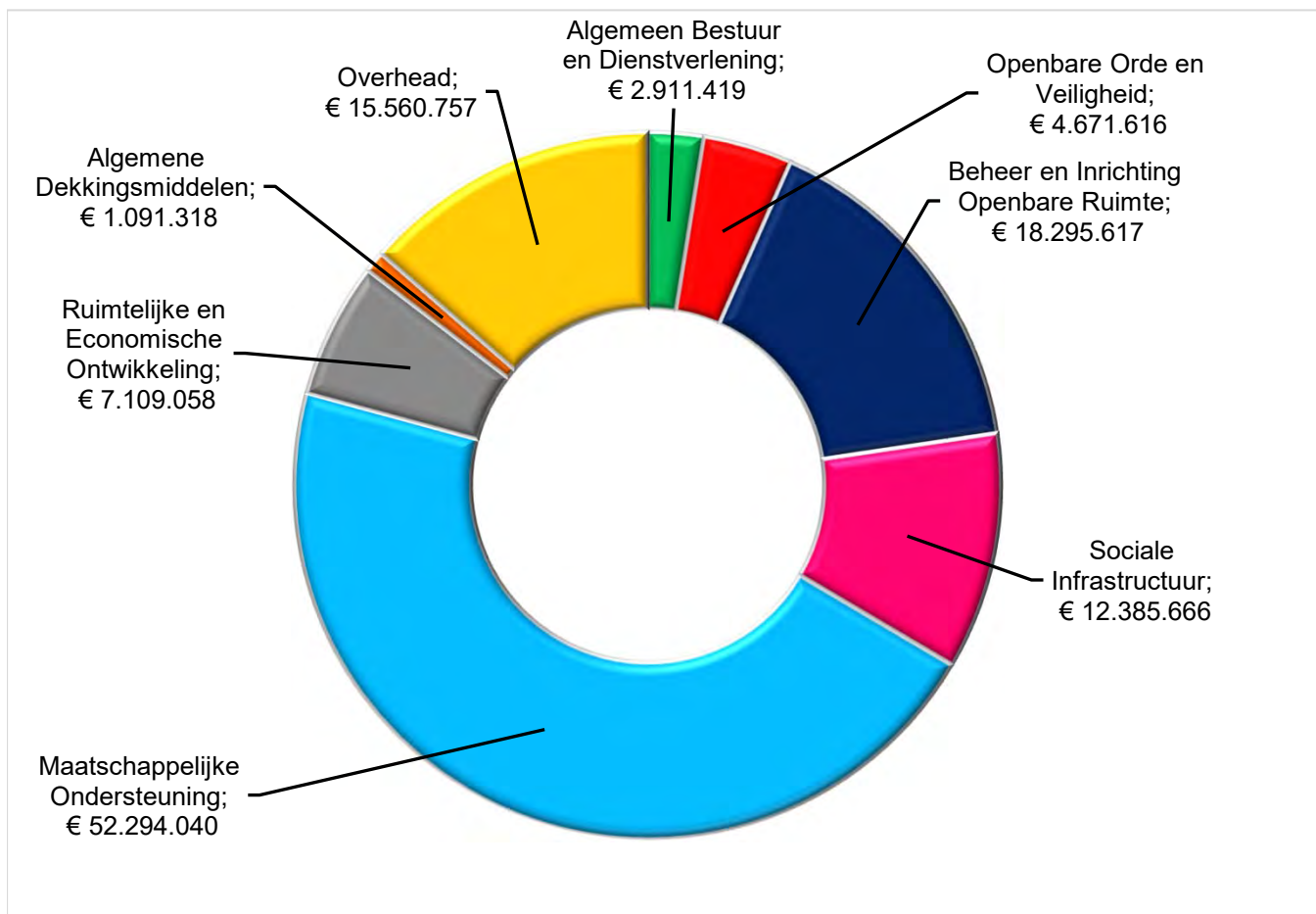
In 2022 is na uitgebreide participatie en ambtelijke consultatie de ontwerp Omgevingsvisie opgesteld. Deze is echter door het college, op verzoek van de raad, uit de inspraakprocedure gehaald. Na aanpassingen om de Omgevingsvisie meer te doorleven, wordt deze in 2023 opnieuw ter inzage gelegd. Hoewel de inwerkingtreding van de Omgevingswet uitgesteld is naar 1 januari 2024, is er intussen wel aan gewerkt om de Omgevingswet te implementeren in de organisatie. De meeste onderdelen zijn intussen Omgevingswet-proof of bijna gereed.

Op 1 maart 2022 is de koop- en realiseringsovereenkomst voor de ontwikkeling naast restaurant De Haven van Huizen gesloten. De werkzaamheden voor de realisering van dit project zijn in de loop van 2022 gestart.

Baten en lasten

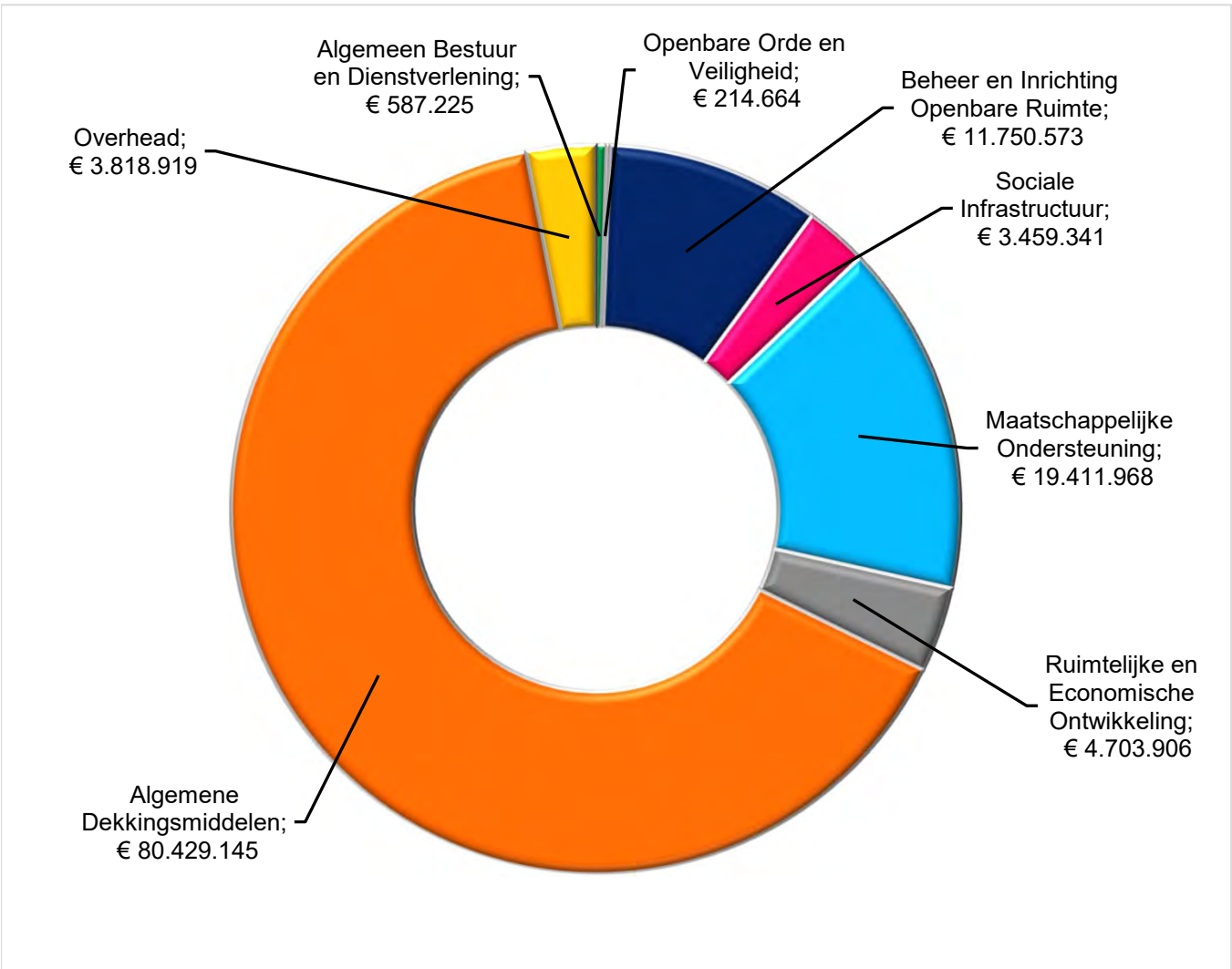
In 2022 heeft de gemeente € 114.322.549,- aan lasten, inclusief algemene dekkingsmiddelen en overhead.

Onderstaande grafiek geeft de verdeling van de lasten over de verschillende programma's, de algemene dekkingsmiddelen en de overhead.



In 2022 heeft de gemeente € 124.375.742,- aan baten, inclusief algemene dekkingsmiddelen en overhead.

Onderstaande grafiek geeft de verdeling van de baten over de verschillende programma's, de algemene dekkingsmiddelen en de overhead.



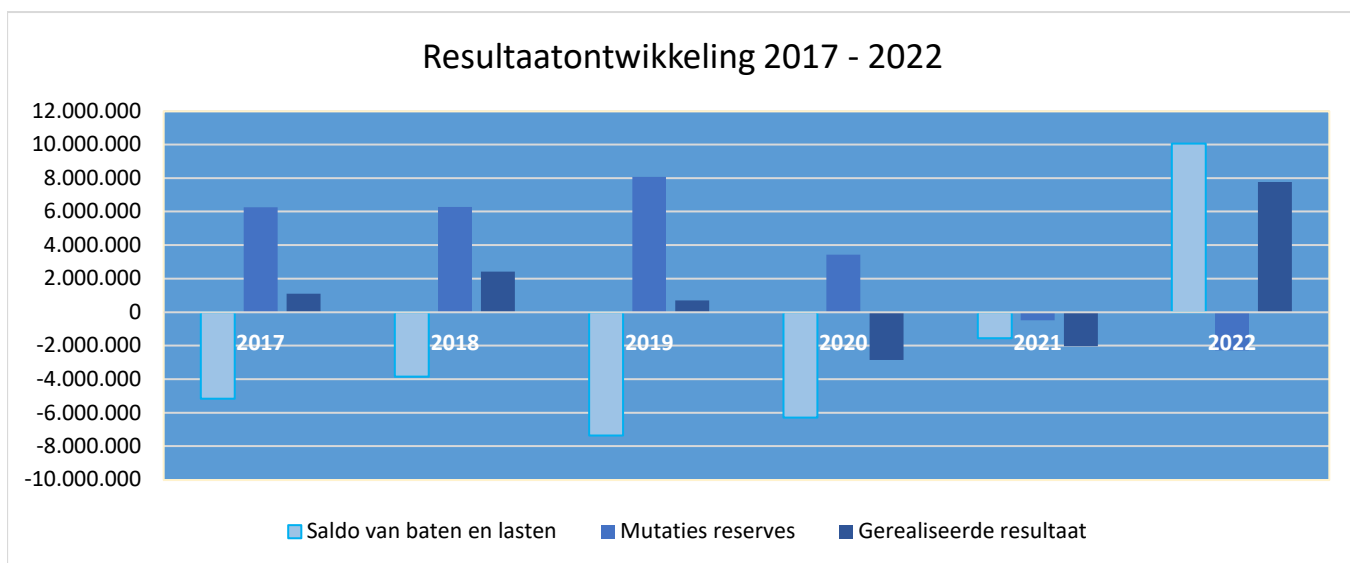
Resultaat

De berekening van het resultaat van de rekening van baten en lasten 2022 volgens toepassing van het BBV vindt plaats door bepaling van het gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten en, na alle onttrekkingen en toevoegingen aan de reserves, het gerealiseerde resultaat.

De mutaties via de reserves vinden hun oorsprong in de begroting(swijzigingen) die door de gemeenteraad zijn goedgekeurd. Het resultaat na deze bestemmingen wordt afzonderlijk opgenomen op de balans als onderdeel van het eigen vermogen. De raad zal in een afzonderlijk besluit de bestemming van dit saldo bepalen.

Omschrijving	Begroting	Rekening	Verschil
Saldo van baten en lasten	1.580.493 nadelig	10.053.193 voordelig	11.633.686 voordelig
Mutaties reserves	2.803.435 voordelig	2.288.227 nadelig	5.091.662 nadelig
Resultaat	1.222.942 voordelig	7.764.966 voordelig	6.542.024 voordelig

Onderstaande grafiek geeft de ontwikkeling van het resultaat weer over de jaren 2017 t/m 2022, uitgesplitst naar saldo van baten en lasten, mutaties reserves en gerealiseerde resultaat.



Het saldo van de mutaties van de reserves bedraagt € 2.288.227,- nadelig. Dit betekent dat er per saldo in de reserves is gestort. De mutaties van de reserves kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking	Saldo
Algemene reserve	25.609	2.553.431	2.527.822
Egalisatiereserve	2.573.530	678.401	-1.895.129
Reserve Hoogwaardig Openbaar Vervoer		562.500	562.500
Reserve Kunst en Cultuur Stimuleringsfonds	3.399		-3.399
Reserve Stadspark		111.113	111.113
Reserve toerisme		40.000	40.000
Reserve verhoogde asielinstream	125.583	2.808	-122.775
Reserve Sociaal Domein	2.477.075	447.224	-2.029.851
Reserve milieubeleid		166.264	166.264
Reserve stedelijke vernieuwing		35.637	35.637
Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering	430.670		-430.670
Reserve arbeidsvoorwaarden	82.568		-82.568
Reserve organisatie-ontwikkeling	1.356.440		-1.356.440
Reserve reparatie-uitkering WW	14.180		-14.180
Afschrijvingsreserves	469.089	672.537	203.448
Totaal	7.558.142	5.269.915	-2.288.227

Afwijkingen begroting en rekening

De afwijking in het resultaat tussen de begroting en de rekening 2022 bedraagt € 6.542.024,- voordelig. Dit wordt veroorzaakt door een nadelige afwijking in de mutaties via de reserves van € 5.091.662,- en doordat het saldo van baten en lasten € 11.633.686,- voordeliger is dan begroot.

De verschillen per programma worden in onderstaand overzicht weergegeven.

Programma	Voordelig	Nadelig	Saldo
Algemeen Bestuur en Dienstverlening	489.764		489.764
Openbare Orde en Veiligheid	179.962		179.962
Beheer en Inrichting Openbare Ruimte	931.376		931.376
Sociale Infrastructuur	325.885		325.885
Maatschappelijke Ondersteuning	5.564.733		5.564.733
Ruimtelijke en Economische Ontwikkeling		469.798	-469.798
Totaal programma's	7.491.721	469.798	7.021.923
Algemene Dekkingsmiddelen en Financiën	2.125.571		2.125.571
Overhead	2.489.251		2.489.251
Bedrag heffing vennootschapsbelasting		3.059	-3.059
Totaal	12.106.543	472.857	11.633.686

De afwijking tussen het begrote en werkelijke saldo van baten en lasten 2022 wordt o.a. veroorzaakt door:

- Niet begrote vrijval uit de voorziening pensioenverplichtingen wethouders ad. € 1.159.577,- als gevolg van een stijging van de rekenrente van 0,347% naar 2,127%.
- Niet begrote storting in de voorziening pensioenverplichtingen wethouders ad. € 595.600,- in verband met een noodzakelijke indexering van de wethouderspensioren voor 2023.
- Lagere lasten voor uitvoering van het Integraal Veiligheidsplan ad. € 299.625,- door het wachten met het doorschuiven van middelen in afwachting van de lasten voor cameratoezicht bij de Roef.
- Een hogere onttrekking uit de voorziening infrastructuur ad. € 574.157,- door aframing van de onttrekking in de najaarsbegroting.
- De lasten voor het onderwijsachterstandenbeleid (OAB) zijn € 253.865,- lager doordat er minder gebruik is gemaakt van vroegschoolse educatie.
- Niet begrote vrijval van het overschot op de specifieke uitkering Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne ad. € 2.608.832,-.
- Per saldo lagere lasten voor de gebundelde uitkering (uitkeringen WWB, IOAW, IOAZ en gedeelte BBZ) ad. € 259.745,- als gevolg van een sterkere daling dan voorzien van het aantal inwoners met een WWB-uitkering in het vierde kwartaal.
- Lagere lasten bijzondere bijstand ad. € 1.159.654,- door een overschot op de energietoeslag, de incidentele coronamiddelen en het reguliere budget bijzondere bijstand.
- Lagere baten leges WABO-omgevingsvergunning ad. € 552.931,- als gevolg van de bijstelling van de leges voor het project "Trappenbergh" na bezwaar en onderhandeling.
- De algemene uitkering gemeentefonds in 2022 is € 1.452.956,- hoger dan begroot doordat de inkomsten uit de decembercirculaire gemeentefonds niet meer konden worden verwerkt in de begroting.
- De stelpost onvoorzien is voor € 322.750,- niet benut. Deze post is in de decemberactualisering 2022 niet afgeraamd om beschikbaar te blijven voor onvoorzien uitgaven in de laatste twee maanden.
- De lasten voor salarissen van leidinggevenden en ondersteunende taken (overhead) zijn € 604.518,- lager doordat vacatures (nog) niet zijn ingevuld.
- Lagere lasten ontwikkeling organisatie ad. € 1.356.440,- doordat beschikbaar gestelde middelen voor uitvoering van het BMC-rapport en voor de inzet ten behoeve van vluchtelingen uit Oekraïne niet volledig zijn ingezet.

De analyse van de verschillen in de toelichtingen per programma geven nader inzicht in de oorzaken van de afwijking tussen het begrote en werkelijke saldo van baten en lasten.

De afwijking in de mutaties via de reserves tussen de begroting en de rekening 2022 bedraagt € 5.091.662,- nadelig. Dit betekent dat er per saldo meer is toegevoegd c.q. minder is onttrokken aan de reserves dan begroot. Het verschil wordt veroorzaakt door mutaties op de volgende reserves:

Reserve	Toelichting	Voordelig	Nadelig
Algemene reserve	Een begrote overheveling van de reserve stedelijke vernieuwing ten behoeve van Startersleningen, Blijversleningen en Verzilverleningen is in de rekening achterwege gebleven.	497.191	
Egalisatiereserve	Een (per saldo) lagere onttrekking dan begroot voor een aantal projecten die gedekt worden ten laste van de vrije ruimte in de egalisatiereserve.		300.577
Reserve toerisme	Een lagere onttrekking door minder aanschaf van promotiemateriaal en minder subsidies voor evenementen.		72.797
Reserve verhoogde asielinstroom	Storting van de extra ontvangen middelen van het Rijk voor inburgering, maatschappelijke begeleiding en einde lening inburgeringsplicht.		125.583
Reserve Sociaal Domein	Een (per saldo) hogere storting van de overschotten op de uitvoering van de BUIG, Participatiebudget, WMO en Jeugdzorg.		3.109.892
Reserve stedelijke vernieuwing	Een begrote overheveling naar de algemene reserve ten behoeve van Startersleningen, Blijversleningen en Verzilverleningen is in de rekening achterwege gebleven.		481.716
Reserve arbeidsvoorwaarden	Een hogere storting door overschrijding van budgetten voor decentrale arbeidsvoorwaarden.		74.488
Reserve organisatie-ontwikkeling	Een hogere storting door overschrijding van het budget voor organisatie-ontwikkeling.		1.356.440
Overige reserves	Een per saldo lagere onttrekking aan diverse reserves.		67.360
Totaal		497.191	5.588.853

Structureel evenwicht

De jaarrekening is structureel in evenwicht indien de structurele lasten worden gedekt door structurele baten. In principe geldt dat een gemeente structurele taken uitvoert en daardoor alle baten en lasten structureel van aard zijn, maar in de praktijk komen er echter ook incidentele baten en lasten in de jaarrekening voor. Veelal wordt dit veroorzaakt door eenmalige gebeurtenissen/besluiten, die zowel onverwacht als voorzien kunnen zijn.

De incidentele lasten beïnvloeden het structureel jaarrekeningsaldo positief en incidentele baten beïnvloeden het structureel jaarrekeningsaldo negatief. Na eliminatie van de incidentele baten en lasten ontstaat het structureel jaarrekeningsaldo.

Omschrijving	Bedrag
Saldo van baten en lasten	10.053.193
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-2.288.227
Gerealiseerde resultaat	7.764.966
Saldo incidentele baten en lasten programma's	-1.798.799
Saldo incidentele mutaties reserves	2.878.537
Saldo incidentele baten en lasten	1.079.738
Structureel resultaat	8.844.704

Het gerealiseerde resultaat in 2022 is € 7.764.966,- voordelig. Na eliminatie van het saldo van de incidentele baten en lasten in de programma's en de incidentele mutaties op de reserves ontstaat een structureel resultaat van € 8.844.704,- voordelig. Dit betekent dat de jaarrekening 2022 structureel in evenwicht is.

Voor een specificatie van de incidentele baten en lasten en de incidentele mutaties op de reserves wordt verwezen naar de betreffende overzichten in de jaarrekening.

Kerngegevens

Omschrijving	Per 1 januari 2023	Per 1 januari 2022
<u>Sociale structuur</u>		
Aantal inwoners	41.272	40.961
Aantal periodieke bijstandsgerechtigden (WWB/IOAW/IOAZ)	626	654
<u>Fysieke structuur</u>		
Oppervlakte gemeente (ha)	2.333	2.333
Aantal woningen:		
• totaal	18.867	18.861
• bijzondere wooncapaciteit	419	419
Lengte van de wegen:		
• open verharding (km)	145	145
• gesloten verharding (km)	115	115
Openbaar groen (ha)	231	229

<u>Financiële structuur</u>	Rekening 2022		Rekening 2021	
	Totaal €	Per inwoner €	Totaal €	Per inwoner €
Gewone uitgaven	114.322.549	2.770	108.901.381	2.659
Opbrengst lokale heffingen	5.986.306	145	5.607.545	137
Uitkering Gemeentefonds	73.361.485	1.778	63.540.114	1.551
Balanswaarde vaste activa	108.128.843	2.620	104.205.253	2.544
Reserves en voorzieningen	129.113.449	3.128	126.419.274	3.086
Vaste schuld	23.569	1	23.777	1

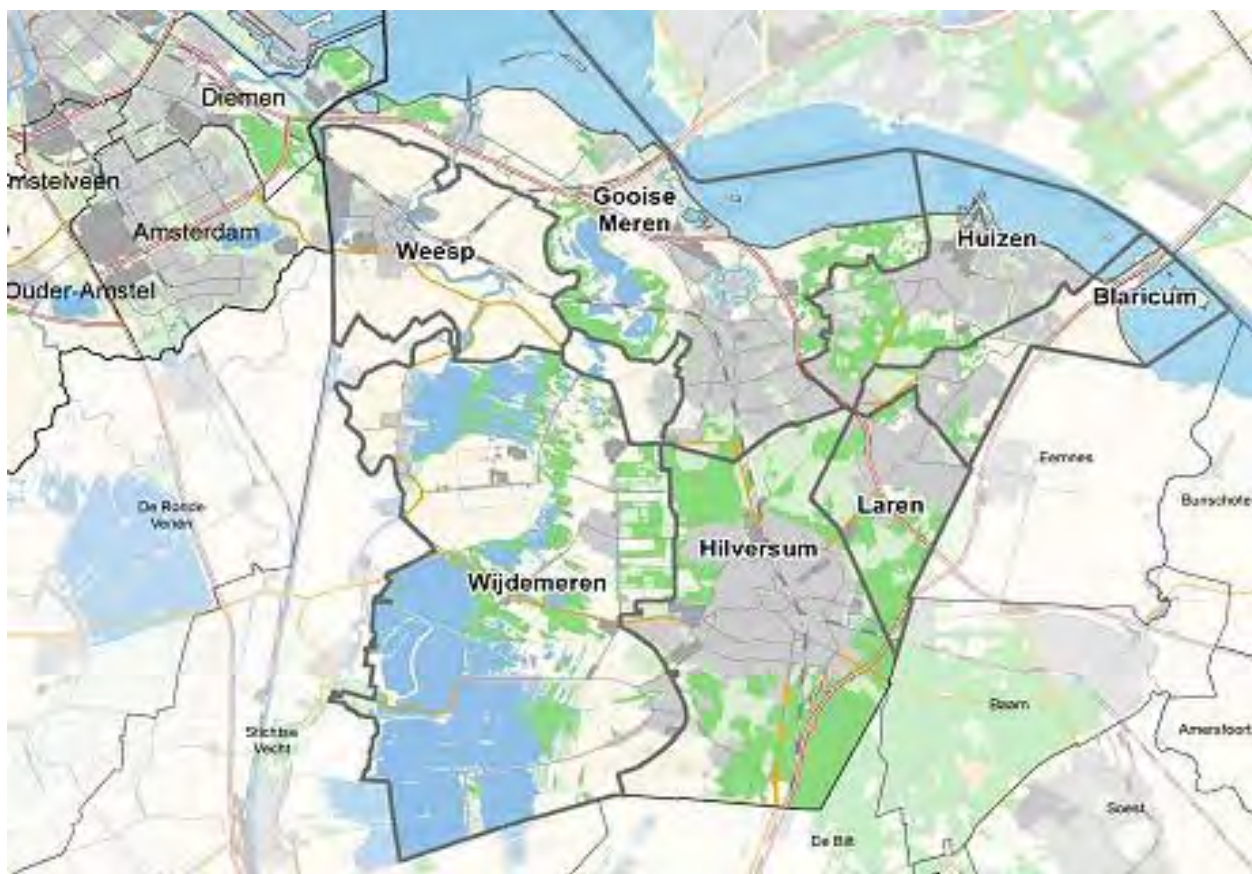
Jaarverslag

Programmaverantwoording

Algemeen Bestuur en Dienstverlening

Algemene doelstelling

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



Het gemeentelijk beleid is vastgelegd in:

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

	Ontwikkelingen en knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten
1	De afgelopen jaren is gewerkt aan de basis voor de (digitale) dienstverlening. Dat wil zeggen het uitbouwen van een goed fundament met duidelijke randvoorwaarden met projecten die gericht zijn op digitale infrastructuur, informatievoorziening, bedrijfsvoering en wettelijke verplichtingen. We werken toe naar een dienstverlening die uitgaat van de wensen van onze afnemers en ontsluiting van onze dienstverlening via MijnOverheid.	De (wensen van) inwoners, ondernemers en organisaties zoveel mogelijk centraal zetten. Dit uiteraard altijd in relatie tot efficiënt werken en met besef van wettelijke regels. Dat betekent inzicht creëren (kennis) in dat wat inwoners, ondernemers en organisaties belangrijk vinden als het gaat om onze dienstverlening. En dit alles binnen het kader van informatieveiligheid zoals die van een overheid mag worden verwacht.
2	Legitimatie van handelen wordt steeds belangrijker. Dat vraagt om transparantie en proactieve uitleg van keuzes. Er blijft veel aandacht nodig voor de groep mensen die niet-digitaal zijn en dat vraagt om een goede balans tussen analoge en digitale middelen. Daarnaast leven we in een netwerksamenleving, waarin thema's centraal staan en waar burgerparticipatie en burgerinitiatieven een plek hebben. Omgevingsbewust en datagedreven werken worden onder meer vanuit dat perspectief steeds belangrijker.	We zijn en blijven aan de slag met de kwaliteit van samenwerking en het samen denken én doen. Hoe we werken aan een werkwijze die moet bijdragen aan doen en realiseren, aan passende samenwerkingsvormen, aan het in beeld brengen van verschillende perspectieven en belangen en aan een voorspelbaar proces staat beschreven in het boekje Huizen #vanafhier. De coronamaatregelen hebben digitale communicatie in een versnelling gebracht.
3	- Lokale ambities/belangen en regionale inspanningen raken op steeds meer beleids-terreinen vervlochten. Regionalisering als trend zet door waarbij de democratische legitimatie van de regionale samenwerking een lastige factor blijft: De gemeente(raad) moet in dit proces samen met de andere gemeente(rade)n een balans vinden tussen lokale en regionale slagkracht. - In 2022 zal de belastingsamenwerking met de gemeenten Blaricum en Laren ingaande 2023 worden voorbereid. Daartoe zal een adequate gemeenschappelijke regeling moeten worden vastgesteld.	- Het collegeprogramma 2018-2022 noemt als speerpunten: - Een zelfstandig Huizen (actiepunt 4.7.1); - Een permanente raads werkgroep voor vermindering van de regeldruk (actiepunt 4.8.1); - Een betere democratische controle op de besluitvorming door de Regio Gooi en Vechtstreek (GV) (actiepunt 4.8.2). - Per 1 januari 2023 realiseren van de belastingsamenwerking.

Bestuurlijke prioriteiten

	Prestaties bestuurlijke prioriteiten	Wat is er van de bestuurlijke prioriteiten gerealiseerd?
1	Via de inzet van ons burgerpanel, het uitvoeren van klantreizen en laagdrempelige gebruikersonderzoeken krijgen we inzicht in de wensen die er zijn. Waar het kan stemmen we ons beleid en ons handelen daarop af.	Het inwonerspanel is ingezet onder meer om informatie te verkrijgen over de wijze van contact met de gemeente en er is een onderzoek gedaan naar de klanttevredenheid van de dienstverlening. Uitkomsten daarvan komen januari 2023 beschikbaar. Daarnaast hebben gebruikersonderzoeken plaatsgevonden. De resultaten daaruit zijn, waar dat kan, direct verwerkt.

	De professionalisering van onze informatievoorziening wordt in lijn hiermee verder vormgegeven als continu proces, met daarbij een verdere realisatie in de mogelijkheden van een passende digitale dienstverlening.	- Op 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) in werking getreden als opvolger van de Wet openbaarheid van bestuur (Wob). Op grond van de Woo dient de gemeente te voorzien in een op orde zijnde digitale informatiehuishouding, onder meer om verzoeken om openbaarmaking van overheidsinformatie beter en sneller te kunnen afdoen. Eind 2022 heeft ons college een plan van aanpak vastgesteld over de implementatie van de Woo. In de mededelingen van de commissie Algemeen Bestuur en Middelen (ABM) van januari 2023 is hieraan aandacht besteed. Voortaan zullen wij in de begroting en in de jaarstukken ook aandacht besteden aan de uitvoering van de Woo. Voor de meer technische en bedrijfsvoeringsaspecten hiervan verwijzen wij ook naar de paragraaf 'Wet open overheid'. - Aandacht en professionalisering van informatieveiligheid is een continu proces, waarbij eveneens de actualiteit van belang is.
2	- Er is een duidelijk afwegingskader waaraan raad, college en collega's zich hebben geëngageerd en waarlangs burgerparticipatie vorm krijgt. - Er is een portfolio beschikbaar met daarin instrumenten in relatie tot uitleg en duiding. - We beschikken over voldoende mogelijkheden om (digitaal) in gesprek te gaan en wensen te vernemen.	- Het participatiebeleid met daarin dit afwegingskader is op 15 december 2022 door de raad vastgesteld. - Deze portfolio is gereed en beschikbaar. - Daarvoor zetten we verschillende mogelijkheden in, zoals bijeenkomsten, inloopmomenten, face to face gesprekken, het inwonerspanel, sociale media en enquêtetools.
3	- De Regionale Samenwerkingsagenda (RSA) bevat speerpunten en programmaonderdelen die mede relevant zijn voor een effectieve aanpak van regionale knelpunten. Uitvoering daarvan komt onder druk te staan door de verzwaarde financiële opgaven van de gemeenten en de tekorten op de diverse budgetten. - Versterking van de gezamenlijke bestuurskracht blijft een lastig te realiseren ambitie, zowel binnen de Metropool Regio Amsterdam (MRA) als RSA-verband; bezuinigingen enerzijds en prioritering anderzijds zullen nodig zijn waarbij ook de inhoud van een nieuw regeerakkoord wellicht van invloed zal zijn. - Een raads werkgroep voor vermindering van de regeldruk. Hierover heeft de raad beslist in de vergadering van maart 2021, met als resultaat dat een adviescommissie	- De RSA 2023-2026 is inmiddels in voorbereiding. De raad heeft in december een zienswijze vastgesteld over de input ten aanzien van de startnotitie inzake de nieuwe RSA. Een goede focus blijft essentieel en bevordert de effectiviteit van de samenwerking. - De werkgroep Mol heeft aanbevelingen gedaan voor de werkwijzen binnen de regio om de governance te verbeteren. Ook de opzet en governance binnen de MRA zijn herzien in 2022 mede op basis van de (via de regio gebundelde) lokale input. - Deze werkgroep heeft in haar vergaderingen een aantal verordeningen onder de loep genomen, waaronder de verordening sociaal domein.

	vermindering regeldruk is ingesteld. Doel van de commissie is te beoordelen of de inhoud van regelgeving passend is voor het te voeren beleid. - Betere democratische controle op de besluitvorming door de Regio Gooi en Vechtstreek: In een gezamenlijk proces van experimenteren met samenwerkingsvormen en -instrumenten moet blijken hoe daadwerkelijke verbetering van de democratische legitimatie tot stand kan komen, mede met gebruikmaking van de aangekondigde wijzigingen van de Wet gemeenschappelijke regelingen (WGR). Voorstellen ter versteviging van de rol/inbreng van de gemeenteraden zijn in voorbereiding en raken de governance; ook de vernieuwing van de WGR is relevant. - Vorbereiding van de belastingsamenwerking met de gemeenten Blaricum en Laren vorm geven en inrichten van de automatisering.	- Door de raad is een motie aangenomen om de mogelijkheid van een regionale adviescommissie op basis van de vernieuwde WGR te benutten. Regionaal gezien is hierover nog geen consensus. Verder zijn op basis van de adviezen van de werkgroep Mol in de werkwijze van het algemeen bestuur (AB) aanpassingen voorgesteld waarvan we de effecten de komende raadsperiode mogen verwachten. Tevens heeft een ad hoc raads werkgroep over de aansturing van casu quo de governance over verbonden partijen een begin gemaakt met afspraken gericht op “meer grip voor de raad”. - De belastingsamenwerking is met ingang van januari 2023 een feit. Inmiddels zijn de WOZ-beschikkingen en gecombineerde aanslagen 2023 voor alle drie gemeenten succesvol bij de belastingplichtigen in MijnOverheid of op de mat beland.
--	--	---

Reguliere taken

	Prestaties reguliere taken	Wat is er van de reguliere taken gerealiseerd?
1	Het organiseren van wijkavonden (2 per jaar).	Een collegevoorstel voor de aanpak hiervan is in voorbereiding met als insteek om in 2023 te starten met wijkbijeenkomsten, zoveel mogelijk afgestemd op de behoefte van wijkbewoners.

Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	Bron	Kengetal begroting 2022	Kengetal jaarstukken 2022
Formatie	Fte per 1.000 inwoners	Eigen begroting	7,21	7,40
Stijging van de formatie, met name binnen maatschappelijke ondersteuning.				
Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	Eigen begroting	6,73	6,80
De bezetting is hoger dan begroot vanwege het invullen van vacatures.				

Apparaatskosten	Kosten in euro's per inwoner	Eigen begroting	€ 299	€ 284
De apparaatskosten zijn lager dan begroot vanwege het invullen van een groter aantal vacatures met inhuur.				
Externe inhuur	Percentage van de totale loonsom + totale kosten inhuur	Eigen begroting	4,03%	15,29%
De externe inhuur is hoger dan begroot vanwege het invullen van een groter aantal vacatures met inhuur.				
Overhead	Percentage van de totale lasten inclusief lasten overhead	Eigen begroting	12,20%	9,10%
Het lagere percentage is enerzijds het gevolg van lagere overheadkosten, anderzijds door toename van de totale lasten ten opzichte van de primitieve begroting.				

Wat heeft het gekost?

	Begroting 2022 voor wijziging	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022
Lasten	3.266.507	3.416.821	2.911.419
Baten	578.932	602.864	587.225
Saldo	-2.687.575	-2.813.957	-2.324.193

Algemene doelstelling

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



Het gemeentelijk beleid is vastgelegd in:

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

	Ontwikkelingen en knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten
1	2022 is het laatste jaar waarin wordt gewerkt op basis van de kadernota Integraal Veiligheidsbeleid 2019-2022 (punt 4.1.7 coalitieakkoord). Het integraal veiligheidsbeleid is in Huizen steeds verder geprofessionaliseerd. De samenwerking met inwoners en ondernemers, allerlei partijen, en organisaties vormt de kern van de aanpak. De objectieve veiligheid in Huizen ontwikkelt zich positief en het lijkt er op dat het (subjectieve) veiligheidsgevoel van de inwoners zich ook verbetert. In het onderzoek Waar staat je gemeente? (2019) is het percentage inwoners dat zich veilig voelt in de eigen buurt gestegen naar 85%. In 2017 was dit percentage 78%. Landelijk ligt het percentage in 2019 op 87%. De coronacrisis heeft de ontwikkeling van criminaliteit verder beïnvloed: de 'klassieke' delicten zoals woninginbraken, auto-inbraken en mishandeling zijn verder afgenomen terwijl (online) fraude, cybercrime en overlast van verwarde personen zijn toegenomen.	Het zorgdragen voor de veiligheid van haar inwoners is een kerntaak van de overheid (punt 1.12 coalitieakkoord). In de kadernota Integraal Veiligheidsbeleid zijn zes thema's benoemd waar de aankomende periode extra op wordt ingezet: • Aanpak van georganiseerde en ondermijnende criminaliteit (punt 4.1.9 coalitieakkoord). • Verbetering en uitbreiding toezicht en handhaving (punt 4.1.11 en 4.1.12 coalitieakkoord). • Jeugd en veiligheid (punt 2.3.8 coalitieakkoord). • Terugdringen High impact crimes (punt 4.1.1 coalitieakkoord). • Het borgen van sociale stabiliteit (punt 1.6 en 4.1.6 coalitieakkoord). • Voorkomen van extremisme, radicalisering en polarisatie (punt 1.12 coalitieakkoord). Het programma is zo ingericht dat de wijze waarop invulling wordt gegeven aan de aanpak van de topprioriteiten gedurende de looptijd van het programma kan wijzigen, afhankelijk van de maatschappelijke ontwikkelingen. De beoogde maatschappelijke effecten van de gemeentelijke inspanningen zijn: • Een structurele verbetering van het veiligheidsgevoel tot 85% van de inwoners die zich veilig voelen in de eigen woonomgeving in 2022. • Een positieve ontwikkeling van het criminaliteitscijfer in totaal (punt 1.12 coalitieakkoord). Bij integrale aanpak van de thema's wordt ingezet op een stevige verbinding tussen zorg en veiligheid. Dit gebeurt zowel op persoonsgerichte aanpak als de ontwikkeling van beleid.
2	Georganiseerde en Ondermijnende Criminaliteit (GOC), omvat de meer "onzichtbare" criminaliteit, zoals hennepkwekerijen, illegaal gokken, witwassen van illegaal verkregen geld, illegale prostitutie en mensenhandel. Ook gebruiken criminelen afpersing en intimidatie alsmede katvangers om legale ondernemingen in hun greep te krijgen. Hierbij vindt een verschuiving plaats van vergunde activiteiten zoals horecabedrijven naar onvergunde detailhandelsactiviteiten (winkels, kappers, afhaalzaken et cetera).	• Het beoogde maatschappelijke effect is door de ontwikkeling van het bestuurlijk instrumentarium in samenwerking met de betrokken ketenpartners, de GOC effectiever te kunnen bestrijden en als één overheid op te treden. De infiltratie van de onderwereld in de bovenwereld moet merkbaar en zichtbaar worden tegengewerkt.

	De regionale en landelijke ontwikkeling is positief. Er is extra (incidenteel) geld beschikbaar gekomen in 2020 om de regionale samenwerking verder vorm te geven in DTO's (Districtelijke Teams Ondernijning). Knelpunt is de tijdروندheid van een effectieve aanpak. Ook de integrale samenwerking met externe partners vergt veel tijd. Knelpunt districtelijk en lokaal is dat de aanpak gefinancierd wordt met incidenteel budget. Dat reikt tot midden 2022. Continuering van de aanpak, zowel lokaal als districtelijk, is daarna niet gegarandeerd.	Daarnaast wordt als maatschappelijk effect beoogd het bonafide Huizer bedrijfsleven te beschermen tegen oneerlijke concurrentie door malafide bedrijfsvoering van anderen.
3	Ook in 2022 werken de boa's op basis van de beleidsnota "Boa's in Huizen: Beleidsuitgangspunten en werkwijze". Eind 2021 wordt de tijdelijke boa-uitbreiding geëvalueerd en wordt besloten of deze wordt beëindigd of structureel kan worden voortgezet. Preventieve veiligheidsstaken behoren tot het werkveld van de boa's; de politie richt zich meer op de opsporing van strafbare feiten en op de handhaving van de openbare orde.	- Meer zichtbaarheid van de boa's op straat en meer zichtbare handhaving zijn de bestuurlijke prioriteiten (punt 4.1.1 coalitieakkoord). Het effect dat hiermee wordt beoogd is een verbeterd veiligheidsgevoel van de bewoners. - Intensivering van de samenwerking tussen boa's en wijkagenten is eveneens een bestuurlijke prioriteit (punt 4.1.11 coalitieakkoord). Het effect dat hiermee wordt beoogd is eenduidig overheidsoptreden op het gebied van toezicht en handhaving. - Aanvullend onderzoek naar de uitbreiding van technische hulpmiddelen in het kader van toezicht en handhaving is de derde bestuurlijke prioriteit (punt 4.1.2 en 4.1.3 coalitieakkoord).
4	Jeugd en veiligheid Het gedrag van jeugd/jongeren in de openbare ruimte blijft een terugkerend onderwerp in de veiligheidsbeleving. Van 2017-2019 heeft het project "Aanpak overlast in de openbare ruimte" geleid tot meer integrale samenwerking, een gerichte aanpak van hotspots en jeugdoverlast en een daling van het aantal meldingen jeugdoverlast. De jaarwisseling als evenement heeft zich de laatste jaren ontwikkeld. Door extra inzet en maatregelen is de schade aan gemeentelijke eigendommen meer en meer beperkt. Door corona gold er tijdens de jaarwisseling 2020-2021 een algeheel landelijk vuurwerkverbod. In de aanloop naar diezelfde jaarwisseling heeft de gemeenteraad besloten een verbod op carbid-schieten in de Algemene Plaatselijke Verordening (APV) op te nemen. Daar komt bij dat in 2020 de wetgeving ten aanzien van vuurwerk is aangescherpt, waarbij het zwaardere vuurwerk, vuurpijlen en knalvuurwerk bij wet verboden is. Al deze ontwikkelingen zullen van invloed zijn op de komende jaarwisselingen.	- Eén van de topprioriteiten in de kadernota en het actieprogramma is het verder verminderen van jeugdoverlast en -criminaliteit en het zorgen dat de Huizer jeugd veilig kan opgroeien. De succesvol gebleken onderdelen van het project Integrale aanpak overlast in de openbare ruimte zijn ingebed in de integrale aanpak jeugd en veiligheid. - De (tijdelijke) uitbreiding van het aantal jeugdboa's maakt het mogelijk dat er nog gericht kan worden ingezet op het tegengaan van jeugdoverlast en -criminaliteit. - Het tegengaan van middelengebruik en het beschermen van jeugd tegen loverboys, drugsdealers en wodkaboys heeft de bestuurlijke aandacht door gerichte handhaving op onder meer de activiteiten van drugsdealers (door politie) en wodkaboys (door gespecialiseerde regionale boa's) (punt 2.3.8 coalitieakkoord). - Het eerste beoogde maatschappelijke effect is een meer gerichte aanpak van de diverse

	Het aantal meldingen van jongerenoverlast is in 2020 gestegen en vooralsnog ziet het er niet naar uit dat het aantal meldingen in 2021 omhoog gaat. Dit komt mede door de coronamaatregelen die in 2020 en 2021 golden. Hierdoor konden jongeren niet of slechts in beperkte mate naar school of sportactiviteiten. Daarnaast werkten veel mensen in 2020 en 2021 thuis, waardoor zij meer overlast hebben ervaren en de meldingsbereidheid is gestegen.	vormen van jeugdhinder/-overlast/-criminaliteit met een verhoogde pakkans en waar mogelijk een lik-op-stuk-beleid. • Het tweede beoogde maatschappelijke effect is een zichtbare daling van het aantal overlastmeldingen en vernielingen door middel van een integrale aanpak door de gemeente en haar partners. Aan jeugd en inwoners wordt duidelijk gemaakt dat jeugdoverlast en vernielingen niet worden getolereerd.
5	High Impact Crimes (HIC) zoals woninginbraken, auto-inbraken, bedrijfsinbraken en overvallen zijn misdrijven met een grote impact op het veiligheidsgevoel. Het aantal HIC-delicten, waarvan woninginbraak in het bijzonder, is al jaren fors dalende en is in 2020 nog verder afgenomen door corona. Hierdoor is besloten om de frequentie van activiteiten ter voorkoming van HIC-feiten en de inhoud daarvan aan te passen. De ontwikkelingen rondom HIC worden gemonitord zodat aan de hand van deze ontwikkelingen bekeken kan worden welke activiteiten nodig zijn.	Aanpak van HIC is een bestuurlijke topprioriteit. Het beoogde maatschappelijke effect is vierledig. • In de eerste plaats wordt zichtbaar gemaakt dat de overheid (gemeente en politie) werk maakt van de aanpak om HIC-misdrijven tegen te gaan (punt 1.12 coalitieakkoord). • In de tweede plaats wordt het aantal HIC-misdrijven teruggedrongen. • Het beoogde maatschappelijke effect is daarnaast gericht op het vergroten van de bewustwording en zelfredzaamheid bij de inwoners, ondernemers en bezoekers van Huizen om slachtofferschap te voorkomen. • Tot slot wordt beoogd de angst bij inwoners om slachtoffer te worden van HIC-delicten te verminderen.
6	Sociale Stabiliteit Maatschappelijke spanningen die blijf geven van afnemende tolerantie tussen (groepen) inwoners binnen de gemeente. Deze spanningen kunnen leiden tot polarisatie, radicalisering, je niet thuis voelen of afkeren van de Huizer samenleving: kortom destabilisatie. Knelpunt is dat we niet altijd grip hebben op de aanleiding daarvan. Soms komen ze van binnenuit, meestal van buitenaf. Denk hierbij aan het fenomeen extremisme, sterke aanwezigheid van sociale media, polarisatie in het landelijke debat, het wij-zij denken, de migratieproblematiek of de economische ontwikkelingen en werkgelegenheid.	De borging van sociale stabiliteit is één van de zes thema's binnen de nieuwe kadernota Integraal Veiligheidsbeleid. Het verbreden, verduurzamen en onderhouden van de netwerken is de bestuurlijke prioriteit (punt 1.6 coalitieakkoord). Hiermee wordt beoogd dat een preventieve en repressieve aanpak ter voorkoming van maatschappelijke spanningen kan rekenen op een breed draagvlak onder de inwoners(groepen).
7	Met het wegvallen van de terroristische organisatie Islamitische Staat (IS) in Syrië en Irak lijkt de dreiging verminderd. Uit het laatste landelijke dreigingsbeeld blijkt echter dat dit niet het geval is: de jihadistische beweging in Nederland is zich aan het heroriënteren. Daarnaast is er ook een groei geconstateerd van andere vormen van extremisme (waaronder links, rechts, dierenrechten en asielrechten). Dat betekent dat de opgezette werkwijze in Huizen niet kan worden afgebouwd maar verder ontwikkeld	• Voorkomen van de verspreiding en aanwas van extremistisch gedachtengoed is de bestuurlijke prioriteit (punt 1.12 coalitieakkoord). • Vergroten weerbaarheid onder jongeren. • De doorontwikkeling van de regionale samenwerking op het gebied van de aanpak

	moet worden. Regionale samenwerking is daarbij noodzakelijk, want de problematiek beperkt zich niet tot de gemeentegrenzen.	van extremisme is een tweede bestuurlijke prioriteit.
8	In de Ontwerp-programmabegroting 2022 van de Veiligheidsregio's Gooi en Vechtstreek (VRGV) en Flevoland (VRF) zijn de beleidsvoornemens opgenomen, gebaseerd op het gezamenlijk beleidsplan van de VRGV/VRF. Daarin is de focus gelegd op vier opgaven waarvoor VRGV zich in de komende jaren gesteld weet. De doelstellingen voor 2022 zijn uiteraard beïnvloed door de langdurige coronacrisis. De programmabegroting is immers samengesteld in een periode dat de veiligheidsregio zich nog in het middelpunt van deze crisis bevindt. De veiligheidsregio treedt in deze crisis op aansluitend bij de kernboodschap in het Regionaal Beleidsplan: 'De veiligheidsregio investeert in veiligheid en draagt bij aan een redzame samenleving. Want veiligheid maken we met elkaar en als veiligheidsregio staan we hiervoor. Samen voor veiligheid.' In 2022 wordt veelal voortgeborduurd op bestaand beleid, omdat: • Naar verwachting in 2022 veel tijd en energie besteed wordt aan het doorontwikkelen van de samenwerking met VRF. • De veiligheidsregio (VR) zaken willen afmaken waar in 2021 (of eerder) aan begonnen is (uitbreiding bestaand beleid). • De verwachting is dat de coronacrisis ook in 2022 nog impact zal hebben op de organisatie van de VR's (herstelperiode waarin enerzijds vertraagde en uitgestelde werkzaamheden worden opgepakt, anderzijds mogelijk nieuwe taken versneld moeten worden uitgevoerd).	Een optimale fysieke veiligheidsorganisatie, stuurbaar op de onderdelen Brandweer, Meldkamer, GHOR (Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio), Bevolkingszorg en Crisisbeheersing en Rampenbestrijding.

Bestuurlijke prioriteiten

	Prestaties bestuurlijke prioriteiten	Wat is er van de bestuurlijke prioriteiten gerealiseerd?
1		Algemeen In 2022 kampte het ambtelijk cluster Openbare Orde en Veiligheid (OOV) met een combinatie van onderbezetting en veel extra werkzaamheden met betrekking tot de langdurige woning-sluitingen vanwege geweldsdreiging uit het criminele milieu. Als gevolg hiervan zijn niet alle voornemens tot uitvoering gekomen dan wel in een lager tempo uitgevoerd.

	• Het tweejarig actieprogramma 2021-2022 bevat concrete, transparante doelstellingen waar professionals en inwoners zich in herkennen en aan mee kunnen werken, ieder op het eigen niveau. Er zijn zes thema's waar extra capaciteit in wordt geïnvesteerd. Dit programma is in februari 2021 vastgesteld door het college van burgemeester en wethouders. • In het coalitieakkoord is als ambitie opgenomen dat het onveiligheidsgevoel eind 2022 is gedaald naar 15% (punt 1.12 coalitieakkoord). In 2019 is dit gemeten in het onderzoek Waar staat je gemeente?: 85% van de inwoners voelt zich meestal of altijd veilig in de eigen buurt. • In 2021 heeft een nieuw onderzoek plaatsgevonden. De ambitie is om dan op het landelijk niveau of daar boven te presteren. • Goede afstemming tussen de lokale persoonsgerichte aanpak en de aanpak van complexe casuïstiek in het Zorg- en Veiligheidshuis Gooi en Vechtstreek. • Het bestuurlijk overleg met portefeuillehouders zorg en veiligheid, om de verbinding tussen deze thema's meer vorm en aandacht te geven, wordt gecontinueerd.	• Het actieprogramma 2021-2022 is vastgesteld. De evaluatie van dit programma is als bijlage bij de nieuwe kadernota Integraal Veiligheidsbeleid (2023-2026) gevoegd en ter vaststelling voorgelegd aan de raad in de vergadering van 9 februari 2023. • In juni/juli 2022 is een veiligheidsenquête uitgevoerd onder een representatieve groep inwoners. Hieruit kwam naar voren dat 83% van de inwoners zich meestal of altijd veilig voelt in de eigen buurt. In plaats van het onderzoek Waar staat je gemeente? is een eigen, op Huizen toegesneden enquête over veiligheid uitgevoerd. • Dit onderzoek is uitgevoerd in 2022 (zie boven). Qua veiligheidsgevoel (83%) hebben we niet gepresteerd op of boven het landelijk niveau van 85%. • Deze afstemming vindt plaats, in gezamenlijkheid van de Huizer medewerkers OOV en Interventieteam en het Zorg- en Veiligheidshuis Gooi en Vechtstreek (ZVHGV) • Dit bestuurlijk overleg, streeffrequentie vier maal per jaar, is voortgezet met de nieuwe portefeuillehouders.
2	• De lokale projectorganisatie werkt samen met het Districtelijk Team Ondermijning (DTO) aan het tegengaan en tegenhouden van ondermijnende criminaliteit. • Het lokale meldpunt is bekend in de gemeente (intern en extern). Signalen kunnen worden opgepakt en onderzocht. Maximaal gebruik maken van het bestuurlijk instrumentarium (diverse specifieke bevoegdheden van de burgemeester), zoals met betrekking tot sluiting van drugspanden (punt 4.1.12 coalitieakkoord), sluiting voor publiek openstaande gebouwen, striktere toepassing van bepalingen ten aanzien van horecaexploitatievergunningen en de toepassing van het beleid Bevordering Integriteitsbeoordelingen door het Openbaar Bestuur (BIBOB-beleid).	• Deze samenwerking is in het verslagjaar voortgezet en verstevigd. Behalve de interne teams Vergunningen, Toezicht en Handhaving (VTH) en OOV zijn inmiddels ook andere teams (Belastingen, Burgerzaken) aangehaakt in het Lokale Team Ondermijning. Dit team bespreekt onder andere ondermijningssignalen die de deelnemers inbrengen vanuit hun werkveld. Gezamenlijk beslist men wat nader onderzoek behoeft en wanneer een signaal wordt doorgezet naar het Districtelijk Team Ondermijning. • Het lokale meldpunt (veilig@huizen.nl) heeft nog niet voldoende bekendheid. Dit behoeft en krijgt doorontwikkeling in 2023. Het bestuurlijk instrumentarium is door de portefeuillehouder maximaal ingezet, onder andere op woningsluitingen vanwege geweldsdreiging, sluiting van woningen vanwege aangetroffen drugs(productiemiddelen), strikte handhaving alcoholvergunningen en exploitatievergunningen, onder andere intrekking vergunning en tijdelijke schorsing van een vergunning.

	• Het BIBOB-beleid is aangepast en wordt in 2022 maximaal toegepast op alle vergunningen en contracten die daarvoor in aanmerking komen. De medewerkers zijn (bij)geschoold in de toepassing van het BIBOB-beleid. De toepassing wordt begeleid en gemonitord door een interne werkgroep.	• De toepassing van het BIBOB-beleid is in 2022 minder ver uitgerold dan de bedoeling was. Nu in 2023 de capaciteit zowel bij VTH als bij OOV structureel wordt uitgebreid is de versteviging van de uitvoering van de BIBOB-werkzaamheden één van de prioriteiten.
3	• Het boa-team maakt in 2022 deel uit van het team Bestuurlijke en Algemeen Juridische Zaken (BAJZ) van de afdeling Bestuur, Burgerzaken en Ondersteuning (BBO) en werkt integraal samen met andere gemeentelijke toezichthouders. • Voor overlast en schade gedurende de jaarwisseling wordt het uitgangspunt: Nul is de norm. • De inzet op het gebied van toezicht en handhaving jeugdoverlast wordt ook in 2022 gecoördineerd vanuit de werkgroep Veilige Omgeving en Jeugd.	• Dit is gerealiseerd. Het boa-team maakt sinds begin 2022 deel uit van het team BAJZ van de afdeling BBO. • Met dit uitgangspunt en de inzet van professionele toezichthouders, medewerkers van de gemeente, boa's en vrijwilligers is het gelukt de schade aan gemeentelijke eigendommen voor het tweede jaar op rij binnen de perken te houden: € 7.670,- euro in 2021-2022 € 6.000,- euro in 2022-2023 Vuurwerkoverlast (geluidsoverlast) buiten de officiële afsteektijden was er wel en is voor veel mensen een grote ergernis. • Dit is gerealiseerd. De werkgroep heeft in 2022 zijn coördinerende werkzaamheden ten aanzien van de aanpak jeugdoverlast uitgevoerd.
4	• Het aantal meldingen jeugdoverlast terugbrengen naar het aantal van voor de coronapandemie: 304. • Bij de aanpak van hinderlijke jeugd wordt groeps- en vindplaatsgericht opgetreden. Jeugd, buurtbewoners, buurtpreventieverenigingen (BPV's) en ondernemers worden betrokken bij de aanpak, ieder binnen hun eigen verantwoordelijkheden. De aanpak staat onder regie van de gemeentelijke integrale werkgroep Veilige Omgeving en Jeugd waarin gemeente, politie en jongerenwerk in ieder geval participeren. • Bij de aanpak van ernstigere vormen van overlastgevend of crimineel gedrag staat handhavend optreden door boa's, wijkagenten en andere politieagenten voorop. Hierbij wordt primair gekozen voor een persoons(dader)gerichte aanpak (PGA) door professionals. Afhankelijk van de aard en ernst van deze vormen van overlast en criminaliteit en de onderliggende problematieken voert de gemeente (lokale PGA-aanpak), of het regionale Veiligheidshuis (VH) hierop de regie (punt 2.3.7 coalitieakkoord). Bij de persoonsgerichte aanpak is een goede en efficiënte verbinding tussen zorg en veiligheid noodzakelijk. Deze verbinding	• Het aantal meldingen jeugdoverlast is in 2022 uitgekomen op 217. In 2021 bedroeg het aantal meldingen jeugdoverlast 307. • De werkgroep heeft in 2022 zijn coördinerende werkzaamheden gecontinueerd. Iedere drie weken komt deze groep bij elkaar, bespreekt de hotspots en wijst voor de drie daarop volgende weken de hotspot aan waar men gezamenlijk, vanuit alle disciplines de inspanningen (controles, jeugd ter plaatse benaderen, gesprek aangaan etcetera) op gaat richten. • In 2022 is intensief samengewerkt tussen zorg en veiligheid, zowel binnen de gemeente door de medewerkers OOV en Interventieteam als met andere professionele partners en het Zorg- en Veiligheidshuis Gooi en Vechtstreek (ZVHGV).

	zal het komende jaar verder versterkt worden. • Het aantal aangiften van vernielingen is eind 2022 minder dan de 167 uit 2020. • Er wordt voor loverboys, drugs- en drank-dealers dadergericht en via lik-op-stukbeleid gewerkt (punt 2.3.8 en 4.1.1 coalitieakkoord). • Er wordt samengewerkt met scholen op het gebied van voorlichting, signalering, schoolverzuim en voortijdig schoolverlaten. • Voor de schade tijdens de jaarwisseling is het adagium: Nul is de norm! Schade aan publieke of private eigendommen is onacceptabel. Continueren en verfijnen van de aanpak jaarwisseling. Hiertoe worden in ieder geval de twee vuurwerkvrije zones in stand gehouden, is extra toezicht wenselijk en er wordt gekeken naar alternatieven om vuurwerkoverlast en vernielingen tegen te gaan. Daarnaast wordt er door Halt, de boa's en de brandweer voldoende voorlichting gegeven op de basisscholen en de middelbare scholen. (punt 4.1.10 coalitieakkoord). Ook worden er fysieke maatregelen genomen om vernielingen tegen te gaan. De landelijke ontwikkelingen met betrekking tot vuurwerk en de jaarwisseling worden lokaal gevolgd. • De gemeente wakkert de maatschappelijke discussie aan over vandalisme. De norm is dat inwoners elkaar moeten respecteren en dat dit onder andere inhoudt dat je met je handen van andermans spullen afblijft.	• Het aantal aangiften van vernielingen bedroeg in 2022 135, een lichte stijging ten opzichte van 2021 (127 aangiften). • De politie en het Openbaar Ministerie werken dadergericht voor deze delicten. • In 2022 is de nieuwe Schoolveiligheidsovereenkomst getekend, een samenwerking tussen gemeente, scholen/schoolbesturen en politie. Zowel de scholen voor voortgezet onderwijs (VO) als het primair onderwijs zijn hierbij aangesloten. In 2022 is vanuit de gemeente, met financiering uit de NPO-gelden (Nationaal Programma Onderwijs), extra ingezet op een ondersteuningsfunctie voor de VO-scholen. Deze functionaris biedt hulp aan scholen in complexe casuïstiek, zowel individueel als klassikaal. • De aanpak jaarwisseling 2022-2023 is een continuering en verfijning van de bestaande aanpak. Deze jaarwisseling waren er drie vuurwerkvrije zones aangewezen (Oostmeent, Holleblok en Kostmand) er is ruim extra toezicht ingehuurd en Halt heeft voorlichtingslessen gegeven in het voortgezet onderwijs. De brandweer heeft het afgelopen jaar geen fysieke voorlichtingslessen gegeven in het primair onderwijs. Wel waren er digitale lessen beschikbaar voor de hoogste groepen van het primair onderwijs. De schade aan gemeentelijke eigendommen is dit jaar beperkt gebleven tot circa € 6.000,-. • Dit punt is niet gerealiseerd. Over dit onderwerp wordt bezien of het kan worden ingebed in het thema Veerkrachtige wijken uit het nieuwe Integraal Veiligheidsplan (IVP) 2023-2026.
5	• De integrale aanpak van HIC is een gezamenlijke aanpak van gemeente, politie en overige ketenpartners. De aanpak is met name gericht op het verkleinen van de kans om slachtoffer te worden van een HIC-delict en het vergroten van de burgerbetrokkenheid en de pakkans (punt 4.1.6 coalitieakkoord). Hierbij staan preventieve maatregelen, preventiebewustzijn, burgerparticipatie, informatievoorziening, communicatie, toezicht, surveillance, opsporing en vervolging centraal. Hierbij wordt samengewerkt met	• De cijfers van HIC-delicten zijn ook in 2022 op een redelijk laag niveau gebleven. Door de beperkte capaciteit in het verslagjaar is er geen uitgebreide aandacht geweest voor HIC-delicten, bijvoorbeeld met een communicatiecampagne of preventieve activiteiten. Wel hebben bijeenkomsten plaatsgevonden met de buurtpreventieverenigingen en met Keurmerk Veilig Ondernemen-projecten.

	actieve inwoners en ondernemers via buurtpreventieverenigingen, WhatsApp-buurtgroepen, buurtpanels en bijeenkomsten van Keurmerk Veilig Ondernemen (KVO) en woningbouwcorporaties (punt 4.1.8 coalitieakkoord). Door de gunstige ontwikkelingen van de HIC-cijfers is de frequentie en de inhoud van de activiteiten ter voorkoming van HIC aangepast. • Politie werkt dadergericht. Politie én gemeente dragen uit dat aangifte doen altijd loont. Van de politie wordt gevraagd het doen van aangifte verder te vergemakkelijken. Hierbij wordt gebruik gemaakt van de ter beschikking staande technische mogelijkheden (punt 4.1.6 coalitieakkoord). • Gezien de gunstige ontwikkelingen van de woninginbraakcijfers de afgelopen jaren is het niet meer noodzakelijk om door middel van gerichte acties inwoners te informeren over de meerwaarde om de woning te laten voldoen aan het Politiekeurmerk Veilig Wonen (PKVW). • Het lage aantal HIC-delicten uit 2020 vasthouden voor de delicten: • Woninginbraken 55 • Bedrijfsinbraken 22 • Overvallen 0 Het aantal autokraken gelijk houden aan het aantal in 2020: 113. • Het uitbrengen van een Veiligheidskrant waarin onder andere aandacht besteed wordt aan HIC.	• De aanpak van de politie is onveranderd. Aangifte doen bij de politie gaat veelal op afspraak. Er is in 2022 door gemeente en politie niet expliciet aandacht besteed aan het doen van aangifte. • Er hebben in 2022 geen promotionele activiteiten plaatsgevonden over het Politie Keurmerk Veilig Wonen (PKVW). • De aantallen HIC-delicten in 2022: • Woninginbraken 58 • Bedrijfsinbraken 8 • Overvallen 1 • Autokraken 71 • In 2022 is geen Veiligheidskrant uitgebracht.
6	• Eind 2022 is er een duurzame verbinding met lokale gemeenschappen en zorgen we voor diversiteit en een alternatief geluid wanneer het gaat om problematisch gedrag, onder andere door middel van het neerzetten van een bondgenotenoverleg. • In 2022 staat er een Huizer burgerschapsprogramma die bijdraagt aan een sociaal stabiele samenleving. Hierin wordt de samenwerking met het onderwijs gezocht. • Eind 2022 staat er een divers team van veiligheidsambassadeurs/rolmodellen/ankers in de samenleving dat inzet op het vergroten van weerbaarheid tegen onveilige situaties en maatschappelijke spanningen.	• Aan de duurzame verbinding met lokale gemeenschappen is op diverse manieren gewerkt. Het bondgenotenoverleg is opgezet, maar kon als gevolg van coronabeperkingen pas in de tweede helft van het jaar fysiek bijeenkomen. • Het Huizer burgerschapsprogramma is niet gerealiseerd. In het kader van de Schoolveiligheidsovereenkomst wordt met de scholen gesproken over invulling van dit onderdeel van het curriculum. • De ankers vormen een divers samengesteld team met vertegenwoordigers uit verschillende groepen inwoners. Het Ankerproject is in 2022 geëvalueerd. De ankers hebben zelf besloten zonder professionele (betaalde) begeleiding door te gaan. Zij blijven vier maal per jaar bijeenkomen en zijn aanspreekbaar als anker op hun liaisonfunctie naar hun achterban. De voorheen betrokken professionele begeleiding is medio 2022 beëindigd en

	Eind 2022 zijn de beschermende factoren ter bevordering van sociale stabiliteit breed onderdeel van het gemeentelijk beleid en ingebed in de uitvoering (netwerksamenleving, burgerschapsontwikkeling, orde en veiligheid, vertrouwen in overheid en verdraagzaamheid).	op non-profit basis (door dezelfde mensen) voortgezet. Aan de beschermende factoren ter bevordering van sociale stabiliteit (onder andere inclusiviteit, samenwerken met elkaar, ruimte voor diversiteit in leefstijlen en meningen et cetera) wordt uitvoering gegeven door deze uit te laten dragen door bestuurders en uitvoerenden van beleid. In het nieuwe IVP-thema Veerkrachtige wijken wordt vanaf 2023 verder vorm en inhoud gegeven aan deze factoren.
7	- Doel is de groep geradicaliseerde personen in aantal te verkleinen casu quo de groei te stoppen. - Huizen fungeert als centrumgemeente voor het Gooi als het gaat om preventie van radicalisering. - De persoonsgerichte aanpak van extremisme is werkzaam in nauwe samenwerking met Maatschappelijke Ondersteuning. In 2022 zijn ook de aanpak van alle andere vormen van problematisch gedrag, zoals extreemrechts, -links, dierenrechten, (problematisch) complotdenken onderdeel van de persoonsgerichte aanpak. De verbinding tussen zorg en veiligheid wordt hierbij zo veel mogelijk gezocht.	- Monitoring van radicaliserende tendensen in de samenleving is in 2022 gecontinueerd. Dit wordt gedaan door de Nationaal Coördinator Terrorismebestrijding en Veiligheid (NCTV). Hieruit is geen groei van islamitische radicalisering gebleken. Wel is er aandacht voor andere vormen van problematisch radicaliserend gedrag zoals rechtsextremisme, links-extremisme en anti-overheidsdenken. - De functie van centrumgemeente wordt in nauwe samenwerking met de gemeenten Hilversum en Gooise Meren uitgevoerd. In 2023 wordt de (uitgesteld uit 2022) een netwerkanalyse uitgevoerd door een gespecialiseerd bureau. - Persoonsgerichte aanpak als gevolg van problematisch extremistische denkbeelden wordt uitgevoerd samen met het Interventieteam en door het casusoverleg in het Zorgen Veiligheidshuis Gooi en Vechtstreek. Dit is gerealiseerd.
8	Conform de ontwerpbegroting 2022 van de VRGV wordt samen met de VRF aan de volgende vier opgaven gewerkt: - Het voorkomen van onveiligheid en het bijdragen aan een redzame samenleving door in 2022 aandacht te besteden aan het verminderen van risico's in onze regio's en het verminderen van risico's in de wijk door aan de slag te gaan met de volgende beleidsvelden: - Uitvoering van de Omgevingswet - Uitvoering van de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen - Inzicht verschaffen in de actuele brandveiligheidssituatie door 'Brandveiligheidsbeelden' per gemeente - Brandveilig Leven	- Omgevingswet De invoeringsdatum van de Omgevingswet is in de loop van 2022 opnieuw uitgesteld. Ditmaal naar 1 januari 2024, maar verder uitstel is niet uitgesloten. Desondanks is de regionale voorbereiding doorgegaan. - Wet kwaliteitsborging voor het bouwen De inwerkingtreding van de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) is, net als de Omgevingswet, tenminste uitgesteld tot medio 2023. Met deze wet vervalt voor nieuwbouw de preventieve toets door de overheid (bouwvergunning) en wordt het bouwproces tot aan oplevering begeleid door private kwaliteitsborgers.

	• Wijkgericht werken 2. De zichtbare en deskundige netwerkpartner zijn voor veiligheid door uitvoering te geven aan activiteiten die passen onder de noemer kennis hebben en kennis delen en de partners te vinden en hen ons te laten vinden door: • Kennis te delen door onderzoek • Het versterken van het relatiemanagement • De veiligheidsregio te ontwikkelen tot een netwerkorganisatie	• 'Brandveiligheidsbeelden' per gemeente Hierin zijn stappen gezet, zoals de voortgang bij het organisatiebreed doorvoeren van informatiegestuurd werken en de voorbereiding voor het nieuwe zaaksysteem voor de afdeling Risicobeheersing. Door vertraging bij de implementatie van het zaaksysteem, wordt het op een later moment mogelijk om gegevens over panden, waar toezicht op de brandveiligheid is gehouden, te presenteren. Om ervoor te zorgen dat dit bruikbare informatie oplevert, is eerst verdere inrichting van de systemen, het verzamelen van (volgende en adequate) data en de interpretatie van deze data benodigd. • Brandveilig Leven Na beëindiging van de coronabeperkingen zijn de activiteiten van Brandveilig Leven weer actief opgepakt. In aanvulling op de reguliere taken, is in de eerste helft van het jaar specifiek aandacht besteed aan de rookmelderplicht voor alle woningen, die vanaf 1 juli van 2022 geldt. • Wijkgericht werken De activiteiten van de Wijkbrandweer zijn ook, net als Brandveilig Leven, weer regulier opgestart. Op verzoek van het algemeen bestuur is een evaluatie opgeleverd van de regiobrede inzet van de Wijkbrandweer in de afgelopen vier jaar. Hieruit blijkt dat de Wijkbrandweer, door haar zichtbaarheid en laagdrempeligheid, een waardevolle bijdrage levert aan het bevorderen van veiligheid. • Netwerkorganisatie Veiligheidsregio Flevoland en Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek opereren vanuit de reguliere taken in vele landelijke, regionale en lokale netwerken. Echter, een uniform beeld en duiding over verdere ontwikkeling naar een netwerkorganisatie in brede zin is nog niet gerealiseerd. Door de coronacrisis en de vluchtelingencrisis is er zichtbare intensivering van de samenwerking op landelijk niveau. Intensieve samenwerking in netwerken is één van de taken van Veiligheidsbureau Flevoland & Gooi en Vechtstreek (Veiligheidsbureau FGV). In 2022 is hier op verschillende manieren inhoud aan gegeven, onder andere via netwerkdagen. Bijvoorbeeld in het verband van het netwerk Samenwerkingsregeling Incidentbestrijding IJsselmeergebied (SAMIJ) wordt dit onderdeel actief opgepakt. Strategisch relatiebeheer en netwerkmanagement heeft een duidelijke relatie met deze ontwikkeling. Daarom wordt het project 'versterken netwerkregie' opgestart, dat in beeld brengt van welke netwerken we deel uitmaken en wat onze richting
--	--	---

	3. Als vakmensen professioneel, innovatief en wendbaar zijn door te blijven investeren in de professionaliteit en vakbekwaamheid van de medewerkers. In 2022 wordt in samenwerking met VRF vorm gegeven aan de speerpunten professioneel en vakbekwaam, altijd blijven verbeteren, met één been in de toekomst, informatiegestuurd werken en een duurzame organisatie door te werken aan de volgende onderwerpen, dan wel de volgende beleidsvoornemens: • Informatiegestuurd werken • Duurzame organisatie • Taakdifferentiatie • Evaluatie Wet veiligheidsregio's	daarbij is. Zo hopen we in samenwerking met crisispartners en maatschappelijke partners te werken aan een steeds veiligere samenleving. • Duurzame organisatie Na de kick-off van de CO2-prestatieladder in september is eind 2022 de nulmeting afgerond. Die geeft inzicht in de huidige CO2-uitstoot van beide veiligheidsregio's. Op basis van de uitslag van deze meting gaan we ons focussen op gasloze kazernes en het gebruik van HVO100 (hernieuwbare diesel). Gezamenlijk zorgen deze maatregelen namelijk voor het overgrote deel van onze potentiële CO2-besparing. De weg naar het gasloos maken van de kazernes die ons eigendom zijn, is opgenomen in het meerjarenonderhoudsplan. In hoeverre HVO100 toegepast kan worden, wordt nog onderzocht. Naast deze technische ontwikkelingen is er tevens een start gemaakt met een bewustwordingscampagne die in 2023 wordt voortgezet. • Verplichtend Karakter (voorheen: Taakdifferentiatie) De operationele organisatie van de brandweer wordt vormgegeven door een mix van vrijwilligers en beroepsbrandweer. Europese regelgeving zorgt ervoor dat de huidige wijze van organiseren binnen de brandweer niet kan worden gehandhaafd. Volgens die regelgeving moeten mensen die gelijk werk verrichten namelijk gelijk beloond worden. Het Veiligheidsberaad heeft op 21 juni 2021 in overleg met de minister ingestemd met de door de landelijke denktank uitgevoerde verkenning en opdracht gegeven om een implementatieplan uit te werken voor het afschaffen van consignatie en kazernering. Besluitvorming over dit implementatieplan wordt voorzien voor januari 2023. Na invulling van de randvoorwaarden, waaronder de financiële randvoorwaarde, gaan we ons voorbereiden op de situatie waarin het consigneren niet langer mogelijk is. Dit heeft mogelijk consequenties voor de dekking van brandweezorg. In 2023 wordt gewerkt aan een nieuw dekkingsplan op basis van de bestuurlijke uitgangspunten. Het betreft uitgangspunten op de thema's: kwaliteit, vrijwilligheid, samenwerking en betaalbaarheid. Systeemverandering vraagt om een nieuwe integrale afweging van kwaliteit en kosten. • Evaluatie Wet veiligheidsregio's Na de evaluatie van de Wet veiligheidsregio's (Wvr), uitgevoerd door de commissie Muller, is begin 2022 een eerste kabinetsstandpunt geformuleerd. Naar aanleiding
--	---	---

	4. Omdat alle onveiligheid voorkomen nu eenmaal niet mogelijk is, dag en nacht klaar staan om hulp te verlenen als het toch misgaat. Speerpunten hierbij zijn parate hulpverlening, gemeenschappelijke meldkamer en een slagvaardige en veerkrachtige crisisbeheersing. In 2022 wordt prioriteit gegeven aan de volgende activiteiten om tegemoet te komen aan deze opgave: • Investeren in paraatheid • De Drieslag	van het kabinetsstandpunt is de verantwoordelijk minister van Justitie en Veiligheid (JenV) gestart met het opstellen van een contourennota ter voorbereiding op het vervolg van het proces rond de herziening van de Wet veiligheidsregio's. Medio 2022 is deze contourennota door het ministerie aangeboden aan de veiligheidsregio's en heeft het Veiligheidsberaad de mogelijkheid gekregen te reflecteren op de contourennota. Eind oktober 2022 is de contourennota aangeboden aan de Tweede Kamer. Op dit moment is nog niet duidelijk hoe het verdere proces rond herziening van de Wet veiligheidsregio's eruit zal zien. De veiligheidsregio volgt het proces op de voet en voorziet het bestuur, waar nodig, van informatie. • Investeren in paraatheid Dit jaar is het beleid paraatheid brandweerbzorg voor beide veiligheidsregio's geharmoniseerd. Paraatheid is voor brandweerbzorg een belangrijke voorwaarde om de vastgestelde operationele prestaties, zoals die zijn opgenomen in het dekkingsplan, te kunnen leveren. Paraatheid wordt hierbij gedefinieerd als "het in dienst hebben van posten en eenheden om de brandweertaken, binnen de uitgangspunten van het dekkingsplan, uit te voeren". Om paraatheid te kunnen garanderen zijn voldoende, beschikbare en vakbekwame vrijwilligers en beroepsmedewerkers nodig en dient het benodigde materieel beschikbaar te zijn. Voor een repressieve dekking conform de landelijk vastgestelde eisen is het noodzakelijk om alle posten vitaal te houden. Bij een lagere paraatheid kan de continuïteit van de brandweerbzorg in een groot gedeelte van de regio worden gewaarborgd door gebruik te maken van zogenaamde continuïteitsposten. Vitale posten met voldoende bezetting en een evenwichtige leeftijdsopbouw zijn daarbij cruciaal en vormen daarom de eerste stap in deze ontwikkeling. Met beter inzicht in de vitaliteit van een post kan sneller worden ingespeeld op huidige en toekomstige ontwikkelingen. Zo kunnen tijdig maatregelen worden getroffen om de continuïteit van de brandweerbzorg te waarborgen. Hiervoor wordt een monitoringsinstrument ontwikkeld. De wijze waarop invulling gegeven gaat worden aan de paraatheid wordt gekoppeld aan het nieuw op te stellen dekkingsplan voor Gooi en Vechtstreek. Veiligheidsbureau FGV organiseert de paraatheid voor de multidisciplinaire functies, zoals Operationeel Leider, Leider CoPI (Commando Plaats Incident), Informatiemanager en de Calamiteiten Coördinator (CaCo). De piketten van deze sleutelfuncties
--	---	---

		zijn gevuld en deze paraatheid en vakbekwaamheid wordt gemonitord. • Drieluik - Meldkamer De Gemeenschappelijke Meldkamer Gooi en Vechtstreek en Flevoland functioneert, sinds de tussentijdse samenvoeging in 2019, naar volle tevredenheid vanuit de locatie in Lelystad. In de aanloop naar de Meldkamer Midden-Nederland blijft het harmoniseren van operationele processen ook in 2022 actueel. Het risicogericht inrichten van processen en waar mogelijk gezamenlijk optrekken op districtsniveau blijven hierbij de sleutelwoorden voor een effectieve en efficiënte incidentbestrijding. De prestaties worden voortdurend gemonitord en vormen door de introductie van informatiegestuurd werken input voor verder optimalisering van de operationele processen. De meldkamerdienstverlening brandweer wordt, daar waar er sprake is van grotere drukte, al sinds jaar en dag ondersteund door opgeleid personeel vanuit de meldkamer ambulancezorg. Met het lopende proces van de vernieuwing van C2000 (communicatiesysteem voor de hulpdiensten) dienen er landelijk geharmoniseerde technische systemen en bijbehorende randapparatuur vervangen te worden. Een risico daarbij is dat deze technische systemen de huidige ondersteuning van de brandweer door de meldkamer ambulancezorg wellicht onmogelijk maken. Er wordt op landelijk niveau nagedacht over maatregelen om het geconstateerde risico te elimineren.
--	--	---

Reguliere taken

	Prestaties reguliere taken	Wat is er van de reguliere taken gerealiseerd?
1	Tweejaarlijkse rapportage over de uitvoering van het Integraal Veiligheidsbeleid.	Dit is gerealiseerd. Zie de bijlage bij het nieuwe IVP 2023-2026.
2	Jaarlijks plan van aanpak jaarwisseling en evaluatie jaarwisseling.	Dit is gerealiseerd. Het plan is opgesteld, uitgevoerd en geëvalueerd.
3	Een jaarlijkse test (IJ&V) om de slagkracht van de Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek te meten.	Is niet gerealiseerd in verband met werkzaamheden rondom corona en de opvang van Oekraïense vluchtelingen.

Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	Bron	Kengetal begroting 2022	Kengetal jaarstukken 2022
Verwijzingen Halt	Aantal per 1.000 jongeren (12 t/m 17 jaar)	Bureau Halt	13 (2020)	3 (2021)
Het aantal verwijzingen naar Bureau Halt is in 2021 gedaald ten opzichte van 2020.				
Winkeldiefstallen	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	2,50 (2019)	0,46 (2021)
Het aantal winkeldiefstallen is in 2021 gedaald ten opzichte van 2019.				
Geweldsmisdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	3,10 (2020)	2,98 (2021)
Het aantal geweldsmisdrijven is in 2021 gedaald ten opzichte van 2020.				
Diefstallen uit woningen	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	1,70 (2019)	1,42 (2022)
Het aantal winkeldiefstallen is in 2022 gedaald ten opzichte van 2019.				
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	4,10 (2020)	3,10 (2021)
Het aantal vernielingen is in 2021 gedaald ten opzichte van 2020.				
			2021	2022
Uitrukken brandweer	Aantal brandmeldingen 140	Eigen gegevens	Totaal	Totaal
Gooi en Vechtstreek ten behoeve van Huizen	Aantal hulpverleningen 61	Eigen gegevens	aantal	aantal
	Aantal dienstverleningen 35	Eigen gegevens	<u>uitrukken</u>	<u>uitrukken</u>
	Totaal aantal uitrukken 23		249	319
Bron van de cijfers: Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek. In 2022 zien wij een stijging in het aantal uitrukken ten opzichte van 2021.				

Wat heeft het gekost?

	Begroting 2022 voor wijziging	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022
Lasten	4.415.595	4.891.838	4.671.616
Baten	22.850	254.924	214.664
Saldo	-4.392.745	-4.636.914	-4.456.952

Beheer en Inrichting Openbare Ruimte

Algemene doelstelling

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



Het gemeentelijk beleid is vastgelegd in:

- Collegeprogramma 2018-2022, Vitaal en Verbindend Verkeer en mobiliteit

- Mobiliteitsplan Huizen 2020
- Plaatsingsbeleid publieke laadpalen Huizen 2021

Wegen, riolering, water en installaties

- Meerjarenonderhoudsplan infrastructuur en riolering (jaarlijks 2e kwartaal en 3e kwartaal)
- Beheerplan Wegen 2022-2026 (en gedeeltelijk ook rapportage Wegbeheer 2016-2019, Wegbeheer 2017-2026 en 40-jaren onderhoudsplan infrastructuur)
- Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan en Waterplan Huizen 2016-2025
- Verordening op de afvoer van hemel- en grondwater 2017
- Beleidsplan openbare verlichting 2020-2025

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 het team Wijkbeheer en Service (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	Bestuurlijke prioriteiten
1	Projecten Openbare ruimte - De Nieuwe Bussummerweg is een belangrijke weg. Karakteristieke laanstructuur, fiets- en busroute naar Bussum, met veel ondergrondse kabels en leidingen. De kwaliteit van de bomen en het wegdek gaan achteruit. Wegens de beperkte ruimte moeten er keuzes worden gemaakt over de (toekomstige) inrichting. - In 2021 is gestart met de uitvoering van de renovatie van het Bad Vilbelpark. - In 2019 is de kustvisie vastgesteld. Onderdeel daarvan is het realiseren van een renovatie van de Zomerkade rondom de Wedekuil. - 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.	- Herstel van de laanstructuur in combinatie met een veilige en duurzame inrichting van de Nieuwe Bussummerweg, boven- en ondergronds. - Zorgen voor een prettige, veilige omgeving in het park. (actiepunt 3.12.1 uit het coalitieakkoord). - Het geven van een impuls aan de recreatie, horeca en leefbaarheid van de Zomerkade. - In het coalitieakkoord (actiepunt 3.10.1) wordt speciaal aandacht gevraagd om onze leefomgeving aan te passen om zo de gevolgen van klimaatverandering te beperken. Dit is in lijn met het Nationale Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie dat stelt dat de openbare ruimte bij alle ingrepen klimaatbestendig moet worden ingericht.
2a	Verkeersveiligheid In Huizen is het aantal geregistreerde ongevallen de afgelopen jaren ongeveer gelijk gebleven. Veel (kleine) ongevallen worden echter niet geregistreerd. In het kader van het Mobiliteitsplan is daarom in kaart gebracht welke verkeerssituaties inwoners als onveilig ervaren. In 2018 is door het kabinet het Strategisch Plan Verkeersveiligheid (SPV) 2030 gepresenteerd. De intentie van het plan is om samen met de provincies en gemeenten te gaan voor nul dodelijke verkeersslachtoffers in 2030.	Er wordt een impuls gegeven aan de verkeersveiligheid (actiepunt 3.11.2 coalitieakkoord).
2b	Doorstroming en bereikbaarheid Vanwege haar ligging en het ontbreken van een treinverbinding heeft Huizen belang bij een goede bereikbaarheid per auto. Lokaal is de doorstroming en bereikbaarheid vrij goed. Alleen in de ochtend- en avondspits is er op werkdagen sprake van verminderde doorstroming op een aantal locaties, met name aan de westkant van Huizen. In 2019 is daarom op de kruispunten Crailoseweg met de Nieuwe Bussummerweg en de Naarderstraat een nieuwe adaptieve verkeersregeling geïmplementeerd.	Een impuls wordt gegeven aan de doorstroming op verschillende plaatsen (actiepunt 3.11.2 coalitieakkoord).

	Regionaal zijn er een aantal knelpunten op het gebied van mobiliteit. De autonome groei van het autoverkeer en ruimtelijke ontwikkelingen in de omliggende regio's zorgen voor een toename van filevorming op de A1 en A27. In 2019 is een onderzoek gedaan naar quick wins om de doorstroming op de A27 te verbeteren. In het bestuurlijk overleg Meerjarenprogramma Infrastructuur Ruimte en Transport (MIRT) is eind 2020 afgesproken dat er een MIRT-verkenning komt naar de verbreding van de A27 tussen de knooppunten Eemnes en Almere.	Huizen is goed regionaal bereikbaar met de auto en verbeteren doorstroming A1 en A27 (actiepunt 3.11.1 coalitieakkoord).
2c	Fiets De opkomst van de e-bike en speed pedelec zorgt ervoor dat de fiets een steeds belangrijker vervoermiddel wordt. Lokaal en regionaal vraagt dit om kwalitatieve, veilige en herkenbare fietsinfrastructuur, die goed aansluit op voorzieningen, scholen en het openbaar vervoer. In 2020 is het adviesrapport voor het regionale fietsnetwerk vastgesteld. Daarbij zijn de meest kansrijke routes in beeld gebracht, waaronder de routes Huizen naar Naarden/Bussum en Huizen/Blaricum naar Hilversum.	Ingezet wordt op goede (regionale) bereikbaarheid per fiets. Op regionaal niveau wordt er gewerkt aan een fietsnetwerk (actiepunt 3.11.1 coalitieakkoord).
2d	Openbaar Vervoer Huizen is niet aangesloten op het landelijk spoornetwerk. Om de bereikbaarheid van Huizen via openbaar vervoer te verbeteren wordt er gewerkt aan hoogwaardig openbaar (bus)vervoer (HOV) tussen de busstations Huizen en Hilversum. In 2021 gaat de nieuwe concessie openbaar busvervoer voor Gooi en Vechtstreek van start. Onderdeel hiervan is een toename van de spitsfrequentie van lijn 320 (HOV) en de terugkeer van een spitsverbinding naar Utrecht Science Park.	Goed, bereikbaar en toegankelijk openbaar vervoer voor iedereen (actiepunt 3.11.1 coalitieakkoord).
2e	Laadpalen elektrische voertuigen In 2019 is het Klimaatakkoord gesloten. Een toename van het aantal elektrische auto's en de daarvoor benodigde laadinfrastructuur is één van de voorwaarden om de doelstelling van het Klimaatakkoord te halen. In 2021 is/wordt op het gebied van elektrisch rijden het volgende beleid vastgesteld: - Plaatsingsbeleid; - Plankaart met toekomstige laadpaallocaties; - Beleidsstrategie elektrisch vervoer.	Groeiende vraag naar laadpalen voor elektrisch rijden faciliteren (actiepunt 1.7 coalitieakkoord).
3	Riolering – water Door de klimaatverandering krijgen we te maken met heftigere regenbuien en meer wateroverlast. De zomers zullen heter en droger wor-	Door een goede inrichting van de totale fysieke omgeving moeten de negatieve effecten van de klimaatverandering beperkt blijven (actiepunt 3.10.1 coalitieakkoord). De gemeente is slechts

	den, er zullen langere droge en warme perioden zijn. Daar moeten we ons op voorbereiden. Dit is de opdracht van het Nationale Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie (2018). Dit plan stelt dat we vanaf 2020 voor al onze plannen de gevolgen van klimaatverandering moeten betrekken. In 2018 is een klimaatstresstest uitgevoerd. Hiermee zijn de knelpunten in Huizen in beeld gebracht en kan worden bepaald waar we aan de slag moeten. Vanuit het Bestuursakkoord Ruimtelijke Adaptatie heeft het Rijk middelen beschikbaar gesteld, waardoor gemeenten worden aangespoord om met deze opgave versneld aan de slag te gaan.	verantwoordelijk voor 40% van de fysieke leefomgeving. De overige 60% is particulier bezit. Het is dan ook belangrijk om inwoners, bedrijven en organisaties bij deze opgave te betrekken en tot een integrale aanpak te komen om Huizen klimaatbestendig te maken.
4	Groen en bomen In delen van de wijken Bovenmaten, Stad en Lande, Bovenweg, Bijvanck en de Zenderwijk is de omgeving versteend. Verstening draagt niet bij aan de klimaatbestendigheid van een wijk.	Groene uitstraling van alle wijken, vooral van de versteende wijken. Kwaliteitsimpuls openbare ruimte.

Bestuurlijke prioriteiten

	Prestaties bestuurlijke prioriteiten	Wat is er van de bestuurlijke prioriteiten gerealiseerd?
1	- In 2021 worden de visie, een uitvoeringsplan en de daarvoor benodigde financiering inzake de Nieuwe Bussummerweg ter besluitvorming aangeboden aan de gemeenteraad. Of in 2022 begonnen kan worden aan de uitvoering van (een deel) van het plan, is afhankelijk van de besluitvorming in het najaar 2021. - In 2021 wordt de renovatie van het Bad Vilbelpark afgerond. Er zijn in 2022 dan ook geen acties meer voorzien. - De realisatie van het project Zomerkade wordt in het eerste kwartaal van 2022 afgerond. - In het najaar van 2021 wordt een start gemaakt met de planvorming voor een integrale herinrichting van Stad en Lande Zuid. In 2022 wordt de planvorming afgerond en de uitvoering aanbesteed.	- In het najaar van 2022 zijn de bewoners van de Nieuwe Bussummerweg geïnformeerd over de voortgang, met een uitnodiging voor een informatiebijeenkomst in januari 2023. Het project maakt onderdeel uit van de programmabegroting 2023. - De renovatie van Bad Vilbelpark is in 2021 afgerond. Waar nodig worden nog kleine aanpassingen gedaan ten behoeve van het beheer. - De vernieuwde Zomerkade is in het tweede kwartaal van 2022 geopend en in gebruik genomen. - De planvorming voor een integrale herinrichting van Stad en Lande kon in 2022 nog niet worden afgerond en is nu voorzien voor het eerste kwartaal van 2023.
2a	Onderdeel van het Mobiliteitsplan (2020) is een uitvoeringsprogramma (komende 10-15 jaar) met maatregelen ter verbetering van de verkeersveiligheid, bereikbaarheid en doorstroming. In 2022 wordt begonnen met de voorbereiding en/of uitvoering van de	In 2022 zijn, overeenkomstig het Mobiliteitsplan, de snelheidsremmende maatregelen bij de Kamperfoelieschool gerealiseerd. Ook zijn de voorbereidingen gestart van de korte termijn maatregelen voor de fietsstraat (Kerkstraat).

	vastgestelde maatregelen 'korte termijn' (tussen 1 en 5 jaar). De provincie Noord-Holland stelt in het kader van het SPV 2030 subsidie beschikbaar voor reconstructies die bijdragen aan een verbetering van de verkeersveiligheid. Bij alle projecten wordt gekeken naar de kansen om (subsidiabele) aanpassingen te doen die de verkeersveiligheid vergroten.	Vanwege de beperkte capaciteit is er in 2022 geen gebruik gemaakt van de beschikbare subsidies in het kader van SPV 2030 (Strategisch Plan Verkeersveiligheid).
2b	- In 2022 wordt de doorstroming op de verschillende locaties in Huizen gemonitord, in het bijzonder op de twee hoofdtoegangswegen 't Merk en de Crailoseweg. - In 2022 wordt de voortgang van de MIRT-verkenning gevolgd en waar mogelijk geparticipeerd.	- Het meten van de doorstroming op genoemde wegen heeft in 2022 - vanwege beperkte capaciteit - niet plaatsgevonden. Het streven is om dit in 2023 alsnog uit te voeren. - De MIRT-verkenning is gepresenteerd. De verbreding van de A27 is daar vooralsnog geen onderdeel meer van. Voor de invulling van het beschikbare budget van een kleine 30 miljoen euro wordt regionaal verder gesproken.
2c	- In 2022 wordt gestart met de uitvoering van het project oost-west as (OWA). Daarbij wordt ook de fietsinfrastructuur langs het HOV-tracé opgewaardeerd. Verder worden er jaarlijks fietspaden en/of oversteeklocaties opgewaardeerd bij het groot onderhoud asfalt. Daarbij wordt altijd gekeken naar de mogelijkheden om de veiligheid voor fietsers te vergroten. - In 2021 is begonnen aan de verdere uitwerking van de meest kansrijke regionale fietsroutes, inclusief de benodigde financiering. In 2022 is dit afgerond en zal er (regionaal en lokaal) bestuurlijke besluitvorming plaats moeten vinden over de planvorming, financiering en planning.	- Het project OWA (HOV) is in juli 2022 gestart en loopt door tot 2024. De fietsinfrastructuur wordt hierbij langs deze route opgewaardeerd. - De provincie is medio 2022 gestart met de uitwerking van de meest kansrijke regionale fietsroutes, waaronder die tussen Huizen en Bussum (via Nieuwe Bussummerweg). Deze uitwerking maakt ook onderdeel uit van het Mobiliteitsplan Huizen.
2d	- In 2022 worden de aanpassingen aan het meerijdtacé die nodig zijn om de bus conform de HOV-normen te laten rijden, gerealiseerd. - Eind 2022 gaat fase 2 van de concessie van start, tegelijkertijd met de ingebruikname van de HOV-verbinding Huizen-Hilversum. Tot die tijd rijden de bussen in grote lijnen conform het vervoerplan uit de oude concessie.	- Het project OWA (HOV) is in juli 2022 gestart en loopt door tot 2024. - Op 10 december 2022 is de nieuwe concessie met een nieuwe dienstregeling van start gegaan.
2^e	In 2022 wordt het netwerk van publieke laadpalen binnen de kaders van het vastgestelde beleid en binnen de begroting verder uitgebreid.	Het aantal publieke laadpalen in Huizen is in 2022 gestegen van 87 tot 99.
3	Het klimaatbestendig maken van de openbare ruimte is een belangrijk uitgangspunt bij de planvorming van projecten. Voorbeelden van maatregelen zijn het aanleggen van	In elk onderhoudsproject of herinrichting worden deze onderwerpen afgewogen en

	een gescheiden rioleringsstelsel, ondergrondse voorzieningen om regenwater te bergen, het aanleggen van wadi's ("regenwatervijvers") en infiltratievelden, het toepassen van waterpasserende verharding, infiltratie in de bodem en het omvormen van stenen naar groen. • Daarnaast stimuleren wij inwoners om maatregelen te nemen, zoals het afkoppelen van het dakoppervlak en het ontsteden van tuinen. • In 2021 is vanuit het waterschap Amstel, Gooi en Vecht een regionaal programma klimaatadaptie opgesteld. In de regio ligt de focus eerst op het verder in beeld brengen van de lokale kwetsbaarheden. In 2022 wordt dit voortgezet. Op basis van de uitkomsten hiervan wordt een adaptatiestrategie opgesteld met een bijhorend uitvoeringsprogramma. De maatregelen uit dit uitvoeringsprogramma komen in aanmerking voor subsidie.	waar mogelijk gerealiseerd. In 2022 is dit onder andere onderdeel van de planvoorbereiding Stad en Lande. • Het actief stimuleren om af te koppelen wordt in de onderhoudsprojecten meegenomen, mits het rioolstelsel hierop is voorbereid. • Huizen neemt deel aan de regionale subsidieaanvraag. De aanvraag is in 2022 voorbereid en zal in het voorjaar van 2023 worden ingediend.
4	In 2020 en 2021 zijn/worden in het kader van het project vergroenen van wijken, een aantal deelprojecten uitgevoerd (onder andere Droogdok, Oostergo en Gooiersef). Naar verwachting zijn hierdoor eind 2021 alle beschikbare middelen voor dit project (Steenbreek) benut. In 2022 worden daarom geen nieuwe maatregelen verwacht. In december 2021 wordt een groenconferentie georganiseerd voor raadsleden waar dit onderwerp op de agenda staat.	Zoals aangegeven zijn in 2022 geen nieuwe maatregelen opgepakt. De groenconferentie heeft plaatsgevonden en krijgt in 2023 een vervolg met het bomenbeleidsplan en de groenstructuurvisie.

Reguliere taken

	Prestaties reguliere taken	Wat is er van de reguliere taken gerealiseerd?
1	Het volgen van de beheer- en beleidsmatige ontwikkelingen op de verschillende beleidsterreinen. Uitvoering vindt plaats op basis van de meerjarenonderhoudsplanningen van Infrastructuur en Rioleringsplan, het Mobiliteitsplan, het uitgebreid Gemeentelijk Rioleringsplan en Waterplan, Openbare Verlichting, de Leidraad Groen en Bomenstructuur, rapport Wegbeheer, Opwaardering Stadspark, nota's voor vegen, afvalbakken, onkruidbestrijding en zwerfafval. Gelet op de voortgang van het project Openbare Werken, kunnen de reguliere taken nog niet in volledigheid uitgevoerd worden.	In 2022 heeft de afdeling Openbare Werken zich verder ontwikkeld en geprofessionaliseerd. Verschillende vacatures werden ingevuld.
2	Melding openbare ruimte (MOR) Elk jaar ontvangen we ongeveer 4.400 meldingen over gebreken in de openbare ruimte. Het meldpunt wordt steeds bekender en het aantal	In 2022 is verder gewerkt aan het werkproces en de doorlooptijd van het meldsysteem, waarbij gebruik werd gemaakt van de aanbevelingen uit het rekenkameronderzoek uit 2021.

	meldingen blijft ongeveer gelijk. De meeste meldingen worden gedaan over bomen, groenvoorzieningen, handhaving, openbare verlichting, riolering/putten en verhardingen. Deze meldingen hebben een signaalfunctie: Wanneer er meerdere meldingen over hetzelfde binnenkomen, kan ervoor worden gekozen om sneller tot (grondige) inspectie over te gaan. Hierna kan eventueel worden overgegaan tot het plegen van groot onderhoud.	
3	Inclusief • Kansen in de openbare ruimte en sociaal domein. • We dragen bij aan de inclusieve samenleving en inclusieve organisatie. • Meer mensen krijgen kansen om te werken in de openbare ruimte. Bij openbare werken zijn jaarlijks circa 18 medewerkers van de Tomin gedetacheerd, geregeld zijn er stagiaires, er is 1 vaste Beroeps Begeleidende Leerweg (BBL) plek, de gemeente geeft opdrachten aan het SPG (straatmakers in opleiding), er zijn plaatsen voor re-integratieprojecten, er wordt meegewerkt aan Halt-projecten.	• Toegankelijkheid is integraal onderdeel van het beheer en de inrichting van de openbare ruimte. • In de gemeente Huizen mag je zijn wie je bent. Er is veel aandacht voor een inclusieve werkorganisatie. • De samenwerking met Tomin en het infraopleidingsbedrijf SPG Noord Holland werd voortgezet.
4	Wegen - infrastructuur • We schouwen en waarborgen de kwaliteit en toegankelijkheid van de openbare ruimte. Dit doen we met belangengroepen (Regionale Schouwgroep, Visio). • Twee keer per jaar (voorjaarsnota en begroting) wordt de meerjarenonderhoudsplanning (MJOP) infrastructuur geactualiseerd. • Het uitvoeren van groot onderhoud aan wegen, voetpaden en fietspaden moet ervoor zorgen dat het percentage wegen met een onvoldoende kwaliteitsniveau op het gewenste niveau wordt gebracht en gehouden.	• Het schouwen van de toegankelijkheid werd en wordt op projectbasis uitgevoerd, in het verslagjaar in het bijzonder ook in de winkelgebieden. • Het MJOP werd in het voorjaar en najaar geactualiseerd. • In de aandachtsgebieden en de buurten Bovenmaat Noord en Oost zijn herstraatwerkzaamheden verricht. Ook is asfaltonderhoud gepleegd aan de Bovenmaatweg en fietspaden langs de Zuiderzee en Naarderstraat. Volgens de resultaten van de weginspectie is het percentage van de wegen in de aandachtsgebieden dat onvoldoende scoort gedaald van 9,67% naar 6,64% en over het gehele areaal van 16,46% naar 16,41%.
5	Kabels en leidingen Als onderdeel van de MOOR (Meldpunt Opbrekingen Openbare Ruimte) verlenen we vergunningen en reageren we op meldingen van onderhoud en nieuwe aanleg door onder andere netbeheerders en houden we toezicht op de werkzaamheden.	In 2022 werden de reguliere werkzaamheden conform uitgevoerd. Daarnaast werden een nieuwe telecomverordening, een handboek kabels & leidingen, een schaderegeling, de legesverordening en degeneratietarieven vastgesteld.

6	Verkeer • Gratis parkeren in Huizen blijft gehandhaafd (actiepunt 3.11.4 coalitieakkoord). Reguliere beheertaken met betrekking tot parkeren zijn onder andere het faciliteren van parkeerplaatsen met laadpalen, het toekennen van gehandicaptenparkeerplaatsen, het verlenen van ontheffingen. • Fietsgebruik in Huizen stimuleren (actiepunt 3.11.1 coalitieakkoord). Verbeteren van fietsnetwerk, met goed onderhouden fietspaden en stallingvoorzieningen door het uitvoeren van diverse maatregelen zoals: • Fietspadenonderhoud. • Aanpassen van bochten en doorsteken. • Weghalen van obstakels.	• Er is uitvoering gegeven aan de reguliere beheertaken aangaande parkeren. • Het onderhoud van fietspaden is onderdeel van het reguliere wegenonderhoud en werd volgens planning uitgevoerd. In het verslagjaar werd gewerkt aan het voorbereiden van fietsvoorzieningen in het project oost-west as.
7	Openbare verlichting Het doel van openbare verlichting is om optimaal bij te dragen aan de sociale veiligheid, de verkeersveiligheid en de kwaliteit van de openbare ruimte (leefbaarheid). • Jaarlijks worden de oudere masten getest en afgekeurde masten vervangen. De meest verouderde armaturen worden zoveel als mogelijk vervangen. • Elke week wordt er op basis van storingsmeldingen een storingsronde uitgevoerd door de aannemer. • Voorafgaand aan de winter wordt er in september een nachtelijke schouw gedaan om de defecte lampen te inventariseren en de eerstvolgende onderhoudsronde te repareren. In 2019 is het geactualiseerde beleid vastgesteld. In 2022 wordt de uitvoering hiervan voortgezet.	In 2022 werden de reguliere werkzaamheden conform uitgevoerd. Er werden 110 verouderde masten geïnspecteerd, waarvan er 9 zijn vervangen.
8	Verkeersregelininstallaties De verkeersregelininstallaties worden geïnspecteerd. Waar nodig worden verouderde onderdelen vervangen.	In 2022 werden de reguliere werkzaamheden conform uitgevoerd. De verouderde verkeersregelininstallatie (VRI) op de Bovenmaatweg ter hoogte van Schieland is vervangen in combinatie met het asfaltonderhoud aan de Bovenmaatweg.
9	Groen en bomen • Het behouden en versterken van de groenvoorziening is gezien de opgave vanuit de klimaatadaptatie steeds belangrijker. Uitgangspunt bij groenrenovaties is dat bewoners worden betrokken. Daarnaast zullen we het groen verbeteren door aan te sluiten op de renovaties die integraal breed plaats vinden bij Openbare Werken. We blijven streven naar meer biodiversiteit zoals een grotere diversiteit in verschillende soorten beplantingen en boomsoorten. Biodiversiteit zal ook verbeterd worden door de mate van beheer te laten aansluiten op de aanwezige	• De reguliere werkzaamheden werden conform uitgevoerd. Groene verbetering heeft plaatsgevonden bij de inrichting van de Zomerkade. Ter bevordering van de biodiversiteit zijn inmiddels op meerdere plekken in het dorp kruidachtige vlinder-/bijenstroken aangebracht. Bij de aanplant van nieuwe bomen houden we rekening met het aanplanten van verschillende soorten.

	ecologische waarden. Hierbij is leidend dat natuur, met enige ondersteuning, zelfredzaam dient te zijn. Vermeerdering van insectrijke locaties wordt nagestreefd. - In 2022 zullen we vervolgstappen tot uitvoering brengen welke voortkomen uit het vernieuwde beleidsstuk van boombeheer. Betreffende taken zijn: - Boombeheer: Boomveiligheidscontroles, snoeien, verwijderen, planten, ziekte- en plagen bestrijding, watergeven. - Grasonderhoud: Het maaien van intensief- en extensief gras (al naar gelang gebruikersintensiteit). Bezanden, beluchten, egaliseren en inzaaien. - Plantvakken beheer: Onkruid verwijderen, snoeien, planten en watergeven. - Om planmatig te kunnen beheren, is het belangrijk om goed inzicht te hebben en houden in de kwaliteit en kwantiteit van het groenareaal. - Verder worden er in samenspraak met inwoners kleinschalige plannen ontwikkeld, zoals het vervangen/plaatsen van bomen, bestrating vervangen door groen en het stimuleren van het vergroenen van tuinen.	- De reguliere werkzaamheden werden conform uitgevoerd. In diverse buurten vonden boomveiligheidsinspecties plaats; in aansluiting hierop is het benodigde snoeiwerk uitgevoerd en zijn onveilige bomen verwijderd. Ook werden op verschillende plaatsen boomstobben weggehaald. De reguliere werkzaamheden werden conform uitgevoerd, waarbij de langdurige droogte in 2022 voor extra uitdagingen heeft gezorgd. Beplanting en gras hebben waar nodig extra onderhoud gekregen om te kunnen herstellen. - Verspreid over het jaar hebben diverse onderhoudskeuringen plaatsgevonden door een extern bureau. De gemiddelde onderhoudsscore komt uit op B-niveau (goed). - De reguliere werkzaamheden werden conform uitgevoerd. Op diverse plaatsen werd klein onderhoud verricht. Op het gebied van tuinvergroening werden in 2022 geen activiteiten meer ondernomen.
10	Duurzaam - Ontwikkeling naar een circulaire economie met nieuwe mogelijkheden om afval te hergebruiken. - Bij uitvoering van beheerwerkzaamheden afval gescheiden inzamelen en waar mogelijk hergebruiken. - Deelnemen aan pilots in het kader van Van Afval Naar Grondstof (VANG). - Zwerfafval beperken in de openbare ruimte. - Verduurzamen van het wagenpark wordt waar mogelijk voortgezet.	- Beleid en doelstellingen op het gebied van hergebruik van grondstoffen zijn opgenomen in de grondstoffenvisie van de Grondstoffen- en Afvalstoffen Dienst (GAD). - Al het afval uit de openbare ruimte wordt op de werf gescheiden ingezameld, zodat deze kan worden gerecycled en hergebruikt. - De pilot VANG is beëindigd; beleid en doelstellingen op het gebied van afvalscheiding en hergebruik van grondstoffen zijn opgenomen in de grondstoffenvisie van de GAD. - Al het afval uit de openbare ruimte wordt op de werf gescheiden ingezameld, zodat deze kan worden verwerkt als nieuwe grondstof. Daarnaast ondersteunen we diverse acties van vrijwilligers tegen zwerfafval. - Eind 2022 is de voorbereiding van de inkoop van 13 gebruikte voertuigen gestart. Waar mogelijk wordt gekozen voor elektrisch boven fossiel.
11	Water - riolering Zorgdragen voor een goede kwaliteit van het rioolbeheer en oppervlaktewater.	De reguliere werkzaamheden worden conform uitgevoerd.

	• Samenwerking in de Amstel, Gooi en Vecht (AGV)-regio, door kennisuitwisseling en gezamenlijke onderzoeken. • Uitvoeren van de maatregelen zoals genoemd in het nieuwe verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) 2016-2025 en Waterplan 2016-2025. • Beperken van kostenstijgingen door efficiënt beheer van de waterketen. • Twee keer per jaar (voorjaarsnota en begroting) wordt de meerjarenonderhoudsplanning riolering geactualiseerd.	• Samenwerking vindt plaats in samenwerking met ISARIZ (Intergemeentelijke Samenwerking RioleringsZorg), regionale waterbeheerders. • Activiteiten vanuit het GRP worden integraal opgepakt. De voorbereiding van de evaluatie van het GRP is in 2022 opgestart. • Het beheer wordt efficiënt uitgevoerd. • Het MJOP werd in het voorjaar en najaar geactualiseerd.
12	Haven • Dagelijks beheer en onderhoud aan steigers, installaties en sanitaire voorzieningen. • Verhuren van ligplaatsen aan ligplaatshouders en passanten.	• De jachthaven heeft gedurende 2022 het keurmerk 'De Blauwe Vlag' behouden. Er heeft een inspectie plaatsgevonden van de civiele assets, daarnaast vond het regulier onderhoud plaats. • In 2022 is het aantal ligplaatshouders en passanten gedaald ten opzichte van het voorgaande jaar. Op het cruiseschip in de werkhaven werden 120 vluchtelingen opgevangen.

Beleidsindicatoren

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

Jaar	Verkeersongevallen	Gewonden	Doden
2016	128	39	0
2017	134	21	0
2018	137	15	1
2019	118	14	0
2020	119	18	0
2021	134	22	0

Bron: VIA Signaal Ongevallen; VIA Statistiek; BLIQ Verkeersveiligheidsrapportage 2016-2021.

Wat heeft het gekost?

	Begroting 2022 voor wijziging	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022
Lasten	17.295.120	19.323.513	18.295.617
Baten	11.736.749	11.847.093	11.750.573
Saldo	-5.558.371	-7.476.420	-6.545.044

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 gemeentelijk beleid is vastgelegd in:

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

	Ontwikkelingen en knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten
1	De Cultuurnota 2020-2023 bevat een aantal ambities om uitvoering aan te geven in 2022.	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. 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 gemeenteteambtenaren. 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. 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.
2	De Rijksregeling Buurtsportcoaches ondersteunt gemeenten in het creëren van voldoende sport- en beweegaanbod voor alle inwoners van jong tot oud. In Huizen zijn 9,5 full-time equivalenten (fte's) als buurtsportcoaches actief. De gemeente heeft zich tot en met 2022 gecommitteerd aan de inzet van buurtsportcoaches (coalitieakkoord 2.10.1). Het huidige programma Sportief Huizen loopt eind 2021 af.	Een programma Sportief Huizen 2022, gericht op sporten en bewegen voor (groepen) mensen die niet (direct) gebruik maken van het reguliere sport- en beweegaanbod.

3	1 op de 6 mensen in Nederland heeft moeite met taal en/of rekenen. Er zijn regionaal zes taalaanbieders die trajecten volwasseneneducatie aanbieden (Wet Educatie en Beroepsonderwijs (WEB)). Het doel is het beschikbare budget hiervoor per jaar uit te nutten casu quo zoveel mogelijk mensen te laten deelnemen aan een vorm van volwasseneneducatie, zodat zij hun participatiekansen kunnen vergroten.	Inwoners in Huizen die laaggeletterd zijn krijgen extra ondersteuning (volwasseneneducatie), zodat hun kansen om mee te doen in de samenleving worden vergroot.
4	Gelet op de slechte bouwkundige staat van wijkcentrum De Draaikom is nieuwbouw noodzakelijk.	Beoogd wordt om op die locatie een wijkcentrum te hebben, met het oog op een goede spreiding van wijkvoorzieningen in Huizen.

Bestuurlijke prioriteiten

	Prestaties bestuurlijke prioriteiten	Wat is er van de bestuurlijke prioriteiten gerealiseerd?
1	1. Actief meedenken met organisaties, ze helpen met een vergunningaanvraag, mensen bij elkaar brengen. Culturele instellingen worden erover geïnformeerd dat zij tijdig hun subsidie moeten (her)aanvragen en/of laten vaststellen. 2. Jaarlijks worden gezamenlijke activiteiten bedacht en uitgevoerd. Bijvoorbeeld door een gezamenlijke agenda en een uitmarkt als aftrap voor het culturele jaar. 3. In de subsidieprestaties worden de prioriteiten wat betreft de verbindende kracht en culturele ontmoetingsplaats per jaar aangegeven, zoals trekker van het cultuurplatform.	1. In 2022 is actief meegedacht met organisaties bij hulpvragen. Ook zijn organisaties die subsidie ontvangen van de gemeente van tevoren geïnformeerd over de aanvraag en/of vaststelling van de subsidie. Daarnaast zijn de aanbevelingen van de Rekenkamercommissie over het subsidiebeleid overgenomen en zullen in 2023 uitgevoerd worden. 2. In 2022 is het cultuurplatform van start gegaan, nadat dit enige tijd heeft stilgelegen vanwege corona. 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 netwerkbijskomsten 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. In 2022 hebben er drie bijeenkomsten plaatsgevonden. 3. In 2022 heeft de bibliotheek Huizen-Laren-Blaricum (HLB) een fusietraject doorlopen met de bibliotheek Gooi en meer om per 1 januari 2023 gefuseerd te zijn tot bibliotheek Gooi+. Voor de prestatieafspraken van de subsidie heeft deze fusie geen consequenties. In 2022 heeft de bibliotheek haar prestatieafspraken omtrent verbinding en culturele ontmoetingsplaats uitgevoerd. Wel heeft de bibliotheek aangegeven geen

	4. In regionaal verband is de regioconservator voortgezet, onder andere met behulp van haar inzet zal samenwerking tussen regionale musea worden versterkt. 5. Realiseren van de prestaties zoals die in de 2^e helft van 2021 in samenspraak met jongeren worden opgesteld. 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. 7. Aan onderzoek doen naar de erfgoedwaarde wordt doorlopend aandacht besteed. 8. Realiseren van het onderhoud aan gemeentelijke (kunst)werken zoals benoemd in het door de firma Kunstwacht opgestelde plan.	trekker van het cultuurplatform te willen zijn. Inmiddels heeft het cultuurplatform zich op een andere wijze georganiseerd (zie punt 2). Trekker zijn van het cultuurplatform was echter ook geen prestatieafspraken. 4. In de programmabegroting voor 2022 is in 2021 aangegeven dat deze prioriteit niet kon worden gerealiseerd vanwege het ontbreken van middelen. Echter is later in regionaal verband besloten de inzet van de regioconservator voort te zetten, omdat zij van grote waarde is voor het promoten en verbinden van erfgoed. 5. De stichting Dynamic Arts - die veel ervaring heeft met jongeren in contact brengen met cultuur - heeft in oktober 2022 het Beat Stars Festival georganiseerd. Dit festival stond in het teken van jongeren een kans geven om hun talenten te laten zien, waarbij verschillende disciplines zoals dans, kunst, skaten en muziek werden gecombineerd. 6. Het programma cultuureducatie is in 2021 van start gegaan voor het lager onderwijs. De bibliotheek is in gesprek gegaan (en doet dit nog steeds) met de scholen om op te halen wat de behoeftes zijn, om daar vervolgens passend Huizer cultureel aanbod bij te vinden (of uit de regio, mocht er geen aanbod in Huizen zijn). Dankzij de gelden van het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) was het mogelijk om de bibliotheek in 2022 een eenmalige incidentele subsidie te geven om het programma uit te breiden naar het voortgezet onderwijs. Ook hebben alle primair onderwijs (PO) en voortgezet onderwijs (VO) scholen budget gekregen vanuit de NPO-gelden om het aanbod van het programma cultuureducatie af te nemen. 7. In november 2022 is er een mededeling naar de raad gegaan over de voor- en nadelen van een notitie over Erfgoedvisie en -beleid. Daar is verder geen vervolg aan gegeven. In 2022 speelde er veel bij de kerken. Vijf kerkgebouwen zijn cultuurhistorisch onderzocht. Ook hebben een vijftal bedrijfsgebouwen met cultuur historische waarden een voorbescherming gekregen als monument in 2022. 8. Kunstwacht heeft in 2022 groot onderhoud gepleegd op alle kunstwerken in de openbare ruimte om het achterstallig onderhoud in te halen.
--	---	---

	9. Aan het versterken van het beleidsterrein kunst en cultuur door verbinding te zoeken met andere beleidsterreinen wordt doorlopend aandacht besteed. 10. Oplevering van het eindrapport van het haalbaarheidsonderzoek Huizer Museum, mits de raad in september 2021 instemt met uitvoering van de tweede fase van het onderzoek. Eventuele vervolgacties uit het onderzoek worden in 2022 opgepakt. De voortgang op deze ambities wordt via mededelingen aan de commissie doorgegeven.	9. Er heeft afstemming plaatsgevonden met andere beleidsterreinen als er mogelijkheden zijn elkaar te versterken, zoals bijvoorbeeld met evenementen, sport en onderwijs. Daarnaast is er na het wegbezuinigen van het Cultuur en Erfgoed, Recreatie en Toerisme (CERT)-overleg een ambtelijk overleg met alle cultuur- en erfgoedambtenaren opgezet om toch om de zoveel tijd in regionaal verband contact met elkaar te hebben om zo de regio met elkaar verbonden te houden. 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 denkriching 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." Het museum heeft later in 2022 verzocht om verhoging van de structurele subsidie, daar die niet meer toereikend was om het museum draaiende te kunnen houden. In december 2022 is besloten om een deel van het gevraagde bedrag als aanvullende subsidie toe te kennen en wel de komende vier jaar de subsidie in stappen te verhogen.
2	Realiseren van de resultaten die zijn benoemd in het programma voor 2022. Dit programma wordt volgens planning in 2021 opgesteld.	- De Brede Regeling Combinatiefuncties (BRC) is een structurele regeling. Uitvoering van de regeling gebeurt in vierjarige periodes, 2022 is het laatste jaar in de huidige periode 2019-2022. - De speerpunten 2022 uit het programma zijn doorgezet en waren: - Het bevorderen van een actieve en gezonde levensstijl. - Het aanzetten tot meer bewegen en het vergroten en stimuleren van sportdeelname bij specifieke groepen. - Het verbeteren van een duurzame infrastructuur om de doelstellingen te realiseren. - Het aanbieden van veel verschillende activiteiten waarbij de buurtsportcoaches kinderen actief laten worden, ze

	Besluitvorming over de eventuele voortzetting van de inzet van buurtsportcoaches in 2023 en verder.	laten inzien dat bewegen bijdraagt aan een gezonde levensstijl. 5. Voor de jeugd en kwetsbare doelgroepen (statushouders, mensen met een beperking, senioren) worden extra activiteiten georganiseerd om meer beweging te stimuleren. De buurtsportcoaches zorgden voor verbinding tussen het lokale netwerk van sport, welzijn en zorg, bereiken de verschillende (kwetsbare) doelgroepen, stimuleren deze doelgroepen tot sport en bewegen en leiden hen toe naar de reguliere sport- en beweegactiviteiten. Het contact met de verenigingen is in 2020 geïntensiveerd. Met het boekje “kies je sport” presenteerde verenigingen zich en nodigden ze de jeugd uit om een proefles te komen doen. Via het programma Sportief Huizen 2022 hebben we een focus gelegd op sporten en bewegen voor (groepen) mensen die niet (direct) gebruik maken van het reguliere sport- en beweegaanbod. Eind 2022 hebben we besloten om, in afwachting van de Rijksmiddelen uit de brede SPUK-aanvraag (specifieke uitkering), de uitvoeringstaken voor de eerste helft van 2023 met onze bekende stakeholders door middel van samenwerkings- en/of uitvoeringsovereenkomsten voort te zetten.
3	In 2022 willen we het beschikbare budget voor de WEB uitnuttten. In het kader van de Regionale Aanpak Laaggeletterdheid 2020-2024 zal ook in 2022 extra worden ingezet op de bestrijding van laaggeletterdheid en de verhoging van de kwaliteit van het aanbod. Onder andere met aanbod voor subdoelgroepen, het monitoren van de registratie en impact met ingang van 2021. In 2022 geldt de nieuwe Wet inburgering, hiermee wordt rekening gehouden/aangesloten met de WEB-trajecten.	Er heeft een nieuwe aanbesteding plaatsgevonden met als doel om het bereik van laaggeletterden te vergroten en het opstarten van taalgroepen te versnellen. Laatstgenoemde wordt onder andere bereikt door te werken met twee in plaats van meerdere taalaanbieders. Op deze wijze is sneller het aantal cursisten bereikt om een groep te starten. Het taalaanbod in Huizen blijft behouden. Met betrekking tot de vergroting van het bereik van NT2-ers (Nederlands als tweede taal) en NT1-ers (Nederlands als eerste taal) gaat een taalaanbieder bijvoorbeeld werken met een wervingscoach die gaat inzetten op de vergroting van de kennis rond taalonderwijs door naar vindplaatsen te gaan, het verspreiden van informatie en door te werken met taalambassadeurs. Zowel regionaal als lokaal is aandacht geweest voor het thema laaggeletterdheid. Naast inburgering is ook een koppeling gemaakt met werk en inkomen.

4	• Na uitvoerig onderzoek vindt naar verwachting in 2021 bestuurlijke besluitvorming plaats over de heroriëntatie op de welzijnslocaties. Dit met het doel om structurele middelen vrij te spelen voor de nieuwbouw op De Draaikom. • Bij een positief raadsbesluit in oktober 2021 worden de voorbereidingen voor de sloop en de nieuwbouw van het wijkcentrum gestart. Volgens planning vindt de aanbesteding plaats in 2022. De oplevering is gepland voor 2023/2024.	• Op basis van de uitkomsten van het onderzoek naar de heroriëntatie op de welzijnslocaties is in de begrotingsraad van 28 oktober 2021 besloten tot nieuwbouw van wijkcentrum De Draaikom (ongeveer 800 m2) in combinatie met de verduurzaming van gymzaal Damwand. • In december 2021 heeft het college besloten tot een meervoudig onderhandse aanbesteding met drie lokale of regionale partijen. Op basis van een interessepeiling onder drie architect-aannemer combinaties voldeed slechts één combinatie aan de eisen. Vervolgens is in 2022 een enkelvoudige aanbesteding gestart met de architect-aannemer combinatie Eekel Architect & Bureau en Bouwbedrijf Heijmans Huizen. Deze combinatie is gevraagd om in samenwerking met de toekomstige gebruikers van het nieuwe wijkcentrum in het eerste kwartaal van 2023 een ontwikkelplan/voorlopig ontwerp en een prijsaanbieding aan te leveren. Op basis van dit ontwikkelplan beoordeelt het college in 2023 of deze combinatie het werk ook mag uitvoeren. Op 13 september 2022 is de buurt via een inloopavond geïnformeerd over de plannen en de procedure. Tijdens die bijeenkomst waren naast vragen overwegend positieve geluiden te horen.
---	--	---

Reguliere taken

	Prestaties reguliere taken	Wat is er van de reguliere taken gerealiseerd?
1	Verduurzaming van het maatschappelijk vastgoed als uitwerking van het raadsbesluit van 5 november 2020.	In juli 2022 heeft besluitvorming plaatsgevonden over de businesscases voor de eerste groep gebouwen. Voor deze gebouwen is aanbesteding voorbereid, zodat die in 2023 kan plaatsvinden. De verduurzaming van de SRO-locaties wordt uitgevoerd door SRO (Sport, Recreatie en Onderwijsvoorzieningen) in afstemming met de gemeente. Bij de begrotingsraad in oktober 2022 is besloten om businesscases op te stellen voor de volgende serie gebouwen.
2	Sport Implementatie Sportnota 2019-2025 Sport verenigt Huizen.	De Sportnota is in 2022 verder geïmplementeerd en dient als basis voor het gemeentelijk sportbeleid. De sportnota wordt voor het einde van de looptijd geëvalueerd, zodat tijdig een geactualiseerde versie kan worden vastgesteld.

3	De uitvoering van het lokaal sportakkoord.	Het lokaal sportakkoord liep tot en met 31 december 2022. Ambtelijk en bestuurlijk zijn we betrokken bij de uitvoering van het Lokaal Sportakkoord Huizen en zijn we als gemeente onderdeel van het kernteam. Het lokaal sportakkoord 2020-2022 is volledig uitgevoerd volgens de vijf vastgestelde speerpunten: • Inclusieve sport • Duurzame sportinfrastructuur • Vaardig in bewegen • Positief sportklimaat • Vitale sport- en beweegaanbieders Over de vastgestelde speerpunten zijn de beschikbare budgetten evenredig verdeeld. Het kernteam beoordeelt de aanvragen van de verenigingen en kent hiervoor een budget toe. Daarnaast zijn verschillende sportverenigingen en organisaties financieel ondersteund met het opstarten van nieuwe activiteiten, aantrekken van nieuwe doelgroepen en/of het aanbieden van workshops en trainingen.
4	Uitvoeren van meerjarenonderhouds- en investeringsplannen sportaccommodaties. In 2022 staat de vervanging van de top laag van het kunstgrasveld bij Korfbalvereniging Huizen en van de twee zand ingestrooide velden bij de Huizer Hockey Club op de planning.	De aanbesteding voor het kunstgras korfbalveld aan de Bovenweg heeft in 2022 plaatsgevonden en is gewonnen door CSC Sport. De werkzaamheden worden in het eerste kwartaal van 2023 uitgevoerd. De kosten kunnen binnen de beschikbare budgetten worden gedekt. Voor de hockeyvelden wordt de aanbesteding doorgeschoven naar 2023 en voorbereid in combinatie met de vervanging van waterveld 2. In 2022 is in overleg met de Huizer Hockey Club een onderzoek gestart naar de diverse opties. Vervolgens wordt een kostenraming opgesteld op basis waarvan we dan in het eerste kwartaal van 2023 samen met de club keuzes moeten maken.
5	Continueren schoolzwemmen.	Het schoolzwemmen in De Meent wordt gecontinueerd door SRO. De Europese aanbesteding voor het vervoer vanaf het schooljaar 2023-2024 en volgende is in 2022 voorbereid en vindt plaats in het eerste halfjaar van 2023.
6	Cultuur Nieuwe initiatieven op het gebied van kunst en cultuur en evenementen faciliteren en ondersteunen, waarbij het gebruik van tijdelijk leegstaande gebouwen als "creatieve broedplaatsen" in beeld kunnen komen.	Nieuwe initiatieven op het gebied van kunst en cultuur en evenementen zijn gefaciliteerd en ondersteund waar dat financieel mogelijk was. In 2022 maakten de Theaterroute, de Historische Kring Huizen en het Huizer Museum gebruik van het oude postkantoor aan de Kerkstraat.
7	Sociaal domein breed Uitvoeren beleidsplan Sociaal Domein 2019-2022.	Het beleidsplan is uitgevoerd. De hoofdpunten zijn de speerpunten die in deze programma-verantwoording staan in dit programma en het

		programma Maatschappelijke Ondersteuning. Bij al deze speerpunten staan dan ook de belangrijkste resultaten.
8	Uitvoeren plan van aanpak uitvoering VN-verdrag inzake de rechten van mensen met een beperking in Huizen.	In 2017 is door het college besloten dat Huizen stappen zet om het VN-verdrag voor mensen met een beperking waar te maken. Het plan van aanpak is de inclusieagenda 2018-2019. Dit is de laatst vastgestelde inclusieagenda. Dit plan is grotendeels uitgevoerd. Volgens plan wordt de inclusieagenda geactualiseerd in het derde kwartaal van 2023. In de tussentijd zijn meer activiteiten uitgevoerd, maar niet vastgesteld in een geactualiseerde agenda. Een aantal concrete resultaten in 2022: • Inwoners bewust maken van toegankelijkheid: marktkraam oude dorp in het kader van de week van de toegankelijkheid, zaterdagmarkt oude dorp en dinsdagmarkt Oostermeent. • Wheelchair skills teamtraining Oude Raadhuisplein 2022. • Het toegankelijkheidspanel is actief betrokken bij het opstellen van het programma van eisen voor het nieuwbouwplan wijkcentrum Bovenmaat-West (De Damwand). • Een aantal speeltuinen is rollator/rolstoel-toegankelijk gemaakt (Vrouwenzand, Antillenstroom, Grondel, Delfland). Hierbij zijn het toegankelijkheidspanel en ouders van kinderen met een beperking betrokken.
9	Zorgdragen voor een dekkend netwerk voor Automatische Externe Defibrillatoren (AED's) en voldoende opgeleide vrijwilligers.	Er zijn extra AED's bijgekomen in de buitenwijken, waardoor de dekking ook daar beter is geworden. In totaal verzorgt de gemeente het onderhoud voor 29 geregistreerde AED's in "buitenkasten". We hebben een online kaart waar te zien is waar de AED's zich bevinden: Via geo.huizen.nl, icoon AED's in Huizen. Daarop is te zien dat 4 AED's niet 24/7 bereikbaar zijn omdat ze achter een afsluitbaar hek zitten. Alle overige zijn wel 24 uur per dag inzetbaar. De opleiding en rekrutering van noodzakelijke vrijwilligers loopt via Stichting Reanimatie Huizen. Er zijn momenteel 165 actieve vrijwilligers.
10	Uitvoeren plan van aanpak gezondheid.	Dit plan is volgens planning uitgevoerd. Onder dit plan vallen de inzet vanuit het regionale preventie- en handavingsplan alcohol en drugs, regionale plan rookvrije generatie, programma buurtsportcoaches, het regionale centrum voor seksuele gezondheid, aandacht voor huisvestingsbehoeften van zorgorganisaties, overleg met eerstelijns zorgorganisaties, waaronder huisartsen.

		Daarnaast is ook in 2022 gewerkt vanuit het lokaal preventieakkoord dat is opgesteld met lokale partners zoals de diverse eerstelijns zorgorganisaties en GGD (Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst). Hiermee wordt extra aandacht gegeven aan actuele aandachtspunten, zoals jongeren en gezond gewicht, valpreventie en een ketenaanpak ouderen en voldoende beweging.
11	Uitvoeren communicatieplan Sociaal Domein.	In 2022 zijn de verschillende, in het plan benoemde, (reguliere) activiteiten uitgevoerd: onder andere up to date houden van de websites, het folderaanbod, de opzet van het informatiepunt digitale overheid in de bibliotheek. In 2023 staat de verdere verbetering van onze informatie over regelingen rond inkomen en schuldhulpverlening gepland (collegeprogramma).
12	Nieuwe bestuursopdracht Versa Welzijn 2021-2024.	Eind 2021 is een nieuwe samenwerkingsovereenkomst met Versa gesloten voor de periode 2022-2025. Door de coronapandemie werd het proces om tot een nieuwe samenwerkingsovereenkomst te komen vertraagd. Om die reden is ook de periode waarop de overeenkomst betrekking heeft opgeschoven. Gaandeweg is door beide partijen besloten dat een samenwerkingsovereenkomst beter past dan een (veelal eenzijdige) bestuursopdracht. In 2022 zijn er twee reflectie- en evaluatiebijeenkomsten gehouden als onderdeel van de verantwoording van resultaten. De eerste reflectiebijeenkomst was in april en de tweede in november. In 2023 worden resultaatsafspraken verder ingevuld en eventueel bijgesteld.
13	Onderwijs en welzijn Uitvoering Motie 3 scholen: Rehobothschool, Dr. Maria Montessorischool en De Springplank. De Dr. Maria Montessorischool en De Springplank zijn afgerond. Het project Rehobothschool loopt nog.	Het project Rehobothschool is middels onderzoek, overleggen en het raadsvoorstel Kindcentrum Koers (9 februari 2023) uitgevoerd.

Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	Bron	Kengetal begroting 2022	Kengetal jaarstukken 2022
Absoluut verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen (5 t/m 18 jaar)	Duo/Ingrado	0,00 (2018)	0,00 (2021)
Bij absoluut verzuim is een leerling niet ingeschreven bij een school. In Huizen zijn de leerlingen ingeschreven bij een school.				
Relatief verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen (5 t/m 18 jaar)	Duo/Ingrado	32,00 (2019)	28,00 (2021)

Bij relatief verzuim is een leerling wel ingeschreven bij een school, maar zonder geldige reden afwezig. In Huizen is het relatief verzuim iets afgenomen en hiervoor is geen eenduidige verklaring.				
Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	Percentage van de deelnemers (12 t/m 23 jaar) aan het VO en MBO onderwijs	Duo/Ingrado	1,50% (2020)	1,70% (2021)
Het aantal vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (een diploma op minimaal mbo 2, havo- of vwo-niveau) is met 0,2 procent gestegen. Hiervoor is geen eenduidige verklaring. Vermoedelijk is er een relatie met corona.				
Niet sporters	Aantal in een percentage	Gezondheidsmonitor (GGD, CBS, RIVM)	51,30% (2020)	51,30% (2020)
Hiervoor zijn nog geen nieuwe cijfers bekend, de GGD-monitor wordt eens per vier jaar uitgevoerd.				

Wat heeft het gekost?

	Begroting 2022 voor wijziging	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022
Lasten	11.334.784	11.984.940	12.385.666
Baten	2.622.670	2.732.730	3.459.341
Saldo	-8.712.115	-9.252.210	-8.926.325

Maatschappelijke Ondersteuning

Algemene doelstelling

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



Het gemeentelijk beleid is vastgelegd in:

- Collegeprogramma 2018-2022, Vitaal en Verbindend
- Beleidsplan Sociaal Domein 2019-2022
- Beleidsplan Bescherming en Opvang 2021 en verder
- Regionale Samenwerkingsagenda (RSA) 2019-2022
- Actieplan jeugdwerkloosheid "Kansen voor Jongeren"

	Ontwikkelingen en knelpunten	Bestuurlijke prioriteiten
1	Het beleidsplan Sociaal Domein loopt eind 2022 af.	Een nieuw gedragen beleidsplan Sociaal Domein voor 2023 en verder.
2	De uitvoering van het inburgeringsbeleid gaat terug naar gemeenten. Oorspronkelijk zou dit plaatsvinden per 2021, dit is nu voorzien per 2022.	- Met het uitstel van deze overdracht naar gemeenten zijn de prioriteiten en prestaties ongewijzigd ten opzichte van de begroting 2021. - Het doel van de nieuwe Wet inburgering 2022 is dat nieuwkomers vanaf het eerste moment aan de slag gaan met hun inburgering. - Lokaal doel: alle gehuisveste statushouders in Huizen zijn economisch zelfredzaam binnen 2 jaar na vestiging. Mocht dit niet (op korte termijn) haalbaar zijn dan wordt ingezet op sociale zelfredzaamheid.
3	Niet iedereen die kan participeren, participeert nu. Eén van de oorzaken is onvoldoende arbeidsparticipatieplekken die aansluiten bij de mogelijkheden en behoeften van inwoners en organisaties (coalitieakkoord 2.4.4). In het regionale arbeidsmarktbewerkingsplan “Werken aan werk” zijn middelen beschikbaar gesteld voor de financiering van lokale initiatieven. Deze middelen worden aanvullend ingezet voor de arbeidsparticipatieprojecten.	Arbeidsparticipatieprojecten in coproductie met initiatiefnemers uit de samenleving, die bijdragen aan het maatschappelijk belang en aansluiten bij de behoeften en mogelijkheden van inwoners, waardoor mensen duurzaam aan de slag zijn en/of integreren in de samenleving.
4	Jeugdwerkloosheid: Met name voor jongeren zonder startkwalificatie of met een lichamelijke en psychische beperking is het soms moeilijk de weg naar werk te vinden (coalitieakkoord 2.4.7).	In 4 jaar tijd worden 200 jongeren met of zonder uitkering, die geen startkwalificatie hebben of door lichamelijke of psychische problemen nog niet zelfstandig de weg richting arbeidsmarkt kunnen vinden, aan het werk geholpen. Zij volgen een leerwerktraject of een (beroepsgerichte) opleiding.
5	Het Rijk stelt ieder jaar gelden ter beschikking om de armoede onder kinderen te bestrijden. In het coalitieakkoord (2.6.3) is afgesproken dat de beschikbare rijksmiddelen volledig voor dit doel besteed worden. In 2019 is het digitaal platform ten behoeve van de uitvoering van het kindarrangement opgezet. Door middel van punten kunnen ouders afhankelijk van de leeftijd van het kind gebruik maken van verschillende vergoedingen. Sinds de start van het platform maken circa 30% meer ouders gebruik van het kindarrangement.	Kinderen in armoede krijgen de ondersteuning die nodig is in de vorm van een passend kindarrangement waarbij ondersteuning in natura wordt geleverd die direct ten goede komt aan het kind, in plaats van financiële compensatie/ondersteuning.
6	8,6% van de mantelzorgers voelt zich zwaar overbelast. We willen deze overbelasting voorkomen (coalitieakkoord 2.1.6). Mantelzorgers geven aan niet goed te weten dat en hoe de gemeente hen kan ondersteunen.	Mantelzorgers in Huizen zijn geïnformeerd over de ondersteuningsmogelijkheden en krijgen desgewenst ondersteuning om overbelasting te voorkomen.

	In 2020 is gestart met de implementatie van het plan van aanpak mantelzorg. In verband met de coronamaatregelen heeft de uitvoering vertraging opgelopen, waardoor waarschijnlijk de afronding van activiteiten en evaluatie niet in 2021 zal plaatsvinden.	
7	In 2021 is de gemeente gestart met het zelf bieden van lichte begeleiding WMO en Jeugd. Bij succes in 2021, wordt dit in 2022 verder uitgerold.	• Bij succes in 2021, worden eind 2022 alle nieuwe aanvragen voor lichte begeleiding opgepakt door de gemeentelijke begeleidingsteams. • Samenwerking met het lokale voorveld gericht op de best passende ondersteuning en zo mogelijk afschaling en inzet van het eigen netwerk/mogelijkheden in de wijk.
8	In 2021 is de gemeente in samenwerking met huisartspraktijken gestart met een pilot voor de inzet van een praktijkondersteuner (POH-er). Deze pilot loopt door tot begin 2023.	• Lichte ambulante jeugd GGZ (geestelijke gezondheidszorg) wordt opgepakt door de POH-er. • Meer inzicht in problematiek en ondersteuningsbehoefte van deze doelgroep. • Vergroten samenwerking tussen gemeente en huisartsen op casusniveau.
9	Specialistische begeleiding WMO en Jeugd is nu georganiseerd via een open-house systematiek en een open-einde financiering. De verwachting is dat via partnerschappen met enkele aanbieders met gebruik van een lumpsum-financiering een betere ondersteuning en samenwerking met andere partijen in de keten mogelijk maakt en besparingen oplevert.	Via partnerschappen met enkele partijen en de nieuwe financieringswijze mensen met een specialistische hulpvraag ondersteunen. Deze nieuwe werkwijze is gebaseerd op afspraken met enkele aanbieders om de specialistische begeleiding te leveren, waarbij in de afspraken aandacht is voor onder meer de wijze van begeleiden, samenwerking met andere partijen, partnerschap met de gemeente, innovatie, wijze van financieren en wijze van monitoring op onder meer het bereiken van het budgetplafond en hoe hier mee om te gaan.
10	Vanwege een toename van het aantal ouderen (een verdubbeling van het aantal 80-plussers in 2035) neemt ook het aantal inwoners met (beginnende) geheugenproblemen toe. Uit onderzoek blijkt dat mantelzorgers van dementeren het langer vol houden wanneer ondersteuning tijdig start. Er is op termijn, na 2022, behoefte aan een tweede Geheugenhuis. Met diverse partijen worden nu gesprekken gevoerd over mogelijkheden om in aanvulling op het bestaande Geheugenhuis een dergelijk concept te realiseren.	Op middellange termijn kostenbesparing doordat (duurdere) geïndiceerde dagbesteding uitgesteld kan worden.
11	De kostprijs voor de huidige verblijfsvoorzieningen jeugd is te laag en inhoudelijk is de veranderingopgave geformuleerd om te werken met minder behandelgroepen en meer gezinshuizen.	Voldoende passende en betaalbare verblijfsvoorzieningen jeugd beschikbaar.
12	Door het algemeen bestuur van de Tomingroep is een toekomstscenario vastgesteld waarbij de Tomingroep zich ontwikkelt tot leer-werkbedrijf	Door de Tomingroep in te zetten voor de nieuwe doelgroepen vanuit de Participatiewet,

	voor de moeilijker bemiddelbare doelgroepen vanuit de Participatiewet.	zoals nieuw beschut en oud Wajongers, voldoende banen voor deze groeiende doelgroep realiseren en gelijktijdig er voor zorgen dat de Tomingroep, met deze nieuwe activiteit, het verlies mede als gevolg van het teruglopende aantal WSW-ers (Wet sociale werkvoorziening), kan compenseren en zo een toekomstbestendige organisatie is/wordt.
--	--	--

Bestuurlijke prioriteiten

	Prestaties bestuurlijke prioriteiten	Wat is er van de bestuurlijke prioriteiten gerealiseerd?
1	Het beleidsplan Sociaal Domein 2019-2022 evalueren en een nieuw beleidsplan opstellen samen met relevante stakeholders.	In lijn met de aanbevelingen van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) commissie financiële beheersbaarheid sociaal domein is bestuurlijk uitgesproken om eerst een HBEL (Huizen, Blaricum, Eemnes, Laren) visie sociaal domein op te stellen die vervolgens onderdeel is van de lokale beleidsplannen sociaal domein. In 2022 is gestart met het opstellen van een HBEL visie sociaal domein. De planning is dat dit in 2023 leidt tot een beleidsplan sociaal domein. Met het verschuiven van het opstellen van het beleidsplan naar 2023 is de verwachting dat hierin ook ontwikkelingen rondom de nieuwe Jeugdwet en Hervormingsagenda jeugd kunnen worden meegenomen. Tenslotte is het streven om dit beleidsplan te combineren met het plan van aanpak dat het Rijk waarschijnlijk in 2023 wil ontvangen voor de inzet van de brede SPUK-middelen (specifieke uitkering) die zich richten op sport, gezondheid en de sociale basis.
2	- Uitvoering geven aan de Wet inburgering. - Uitgangspunt is de inburgering zo dicht mogelijk organiseren bij de inwoner (statushouder) en uitvoeringsdienst. - Elke statushouder heeft een vaste contactpersoon.	- Op 1 januari 2022 is de nieuwe Wet inburgering (WI2021) in werking getreden. Statushouders worden gedurende het gehele inburgeringstraject intensief begeleid door een integratieconsulent. Elke statushouder heeft zijn eigen contactpersoon (de integratieconsulent). In 2022 zijn 2 integratieconsulenten actief bezig met de statushouders. - Al in het asielzoekerscentrum (AZC) wordt de brede intake en leerbaarheidstoets afgenomen bij de statushouders die aan onze gemeente gekoppeld zijn, maar die nog in afwachting zijn van een woning. Indien mogelijk dan wordt de reguliere taal cursus ook al opgestart. - Door het intensieve contact die de integratieconsulenten hebben met de statushouders zien we heel veel bewegingen.

	- Deze vaste contactpersoon geeft persoonlijke begeleiding gericht op inburgering, integratie en participatie en voert de regie gedurende het gehele inburgeringstraject tot maximaal 3 jaar. - Implementeren en monitoren van de afspraken met samenwerkingspartners.	In het begin worden de volgende lokale instrumenten ingezet: - Het beweegprogramma (zicht op bewegen) - De training praktijkcoaching, gericht op leren kennen van het dorp, lokale voorzieningen, gezondheidszorg, openbaar vervoer etcetera. Hierdoor worden de statushouders direct geactiveerd met als resultaat dat zij al heel snel doorstroomden naar leerwerktrajecten, stages en zelfs werk via het programma DOEN. - Gedurende de taalscholing worden statushouders in contact gebracht met taalmaatjes en taalcafé. - Bij het werkgeversservicepunt (WSP) is er een jobhunter - gericht op statushouders - die zich voor HBEL inzet voor de doelgroep statushouders. Zij heeft contact met ondernemers zowel lokaal als regionaal. - Met samenwerkingspartners is er intensief contact om de diverse programma's, trainingen en taalcursussen op elkaar te laten aansluiten of samen te kunnen laten lopen.
3	In 2022 voortzetten van 5 opgezette/gestarte arbeidsparticipatieprojecten voor 50 inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt.	Deze arbeidsparticipatieprojecten zijn in 2022 opgenomen in DOEN (platform voor werkervaringsplekken binnen Zicht op Werk).
4	Uitvoering van het plan van aanpak "Kansen voor Jongeren": - Implementeren en monitoren van de afspraken met samenwerkingspartners. - Doel 2022: 100 jongeren zijn uitgebreid gesproken, geactiveerd en hebben een plan van aanpak. - Doel 2022: 50 van deze jongeren hebben een baan gevonden, volgen een leerwerktraject of volgen een (beroepsgerichte) opleiding.	- Dit vindt doorlopend plaats. - Het doel van het actieplan Jeugdwerkloosheid is eind 2021 al behaald. De werkwijze is in 2022 geïmplementeerd als reguliere dienstverlening. Er is 1 jongerencoach die de jongeren intensief begeleidt. Tevens is 1 begeleider uit het WMO-team die de jongeren begeleidt die eerst kortdurende hulpverlening nodig hebben alvorens de stap naar werk en/of opleiding te kunnen maken.
5	Het platform ten behoeve van de uitvoering van het kindarrangement wordt in 2022 voortgezet en daar waar nodig aangepast aan eventueel veranderende wensen en behoeften van de doelgroep.	Het platform is voortgezet. In 2022 is er een aantal nieuwe aanbieders toegevoegd aan het platform Meedoen HBEL. Ook zijn er in Huizen in 2022 vergeleken met 2021 41 meer gezinnen aangemeld (272 in 2022 en 231 in 2021). Eind 2022 is besloten om de vergoeding voor de sport- en cultuurregeling die binnen het kindarrangement valt, te verhogen met € 20,- per kind. Dit vanwege stijgende kosten voor aanbieders.
6	In 2022 evalueren wij samen met Versa Welzijn, de Vrijwilligerscentrale, mantelzorgers zelf,	De activiteiten uit het plan van aanpak hebben grotendeels betrekking op communicatie over mantelzorg en mantelzorgondersteuning en het

	huisartsen en andere betrokken zorgorganisaties de resultaten van het plan van aanpak en wordt indien nodig een nieuw plan van aanpak mantelzorg opgesteld.	organiseren van activiteiten voor jonge mantelzorgers. Zowel intern als met het voorveld is duidelijk gecommuniceerd over het aanbod voor mantelzorgers. Hiertoe is onder meer een folder samengesteld. Versa Welzijn heeft in 2022 verschillende activiteiten aangeboden/georganiseerd voor mantelzorgers. Met name de workshop “Durf te vragen” heeft ertoe geleid dat mantelzorgers beter de weg weten naar ondersteuning. Ditzelfde geldt voor de activiteiten rondom de Dag van de Mantelzorg. In Huizen zijn in verschillende wijkcentra door Versa Welzijn workshops en een high tea georganiseerd met live muziek. Door corona is een deel van de activiteiten uit het plan van aanpak ook nog in 2022 uitgevoerd. Hierdoor is nog niet gekozen voor het evalueren en opstellen van een nieuw plan van aanpak. In 2023 wordt gekeken naar de mogelijkheid om het mantelzorgbeleid samen met de regiogemeenten uit te voeren om zo meer slagkracht te realiseren.
7	- De capaciteit van de gemeentelijke begeleidingsteams wordt verder opgeschaald, rekening houdend met in- en uitstroom, om alle nieuwe aanvragen op te pakken. - Samenwerkingsafspraken met partijen in het voorveld zijn gerealiseerd en gaat onder meer over het samenwerken bij casussen, samen werken op locaties en bespreken/oppakken van ontwikkelingen.	- De capaciteit van de begeleidingsteams is opgeschaald van 3 naar 9 begeleiders. Uit cijfers blijkt dat er een toename is van het aantal inwoners dat gebruik maakt van het begeleidingsteam, deze ondersteuning passend is, en dat dit heeft geleid tot een afname van het gebruik van de geïndiceerde zorg en een besparing op de kosten van begeleiding. De opschaling richt zich vooral op de begeleiding van volwassenen, daar zat in 2022 de grootste groei van de vraag die deze teams kunnen oppakken. - Het begeleidingsteam Jeugd en WMO is bekend bij vrijwel alle lokale partijen en de gecontracteerde aanbieders die zich bezighouden met ondersteuning en zorg aan onze inwoners. Er zijn korte lijnen tussen de medewerkers van het begeleidingsteam en medewerkers in het voorveld, waardoor het opschalen en afschalen goed verloopt.
8	- Doordat de POH-er jongeren ondersteunt, neemt de inzet van geïndiceerde GGZ ondersteuning door andere partijen af. De POH-er, gemeentelijke begeleiders en consultants hebben een werkvorm geïmplementeerd om op casusniveau samen op te trekken. - Eind 2022 is een eerste rapportage beschikbaar over de problematiek, ondersteuningsbehoefte en geboden ondersteuning.	- In 2022 is het aantal GGZ indicaties (licht) gedaald. Door de inzet van de POH-er en de samenwerking met zowel de consultants als de gemeentelijke begeleiders, is een beter beeld verkregen van de hulpbehoefte van jongeren. Deze kunnen veelal door middel van gesprekken met de POH-er of één of meerdere voorzieningen in het voorveld geholpen worden. - Zowel door de coördinator jeugd van de gemeente als door de POH-er is een rapportage opgesteld. Op basis van de rapportage van de gemeente is bepaald welke cijfers we terug willen zien in het dashboard sociaal domein om het effect van de inzet van de POH-er beter te kunnen duiden. Met de POH-er is afgesproken om per kwartaal haar

		inzet te evalueren om zo ook te kunnen bepalen of in het voorveld de juiste hulp wordt ingezet. De pilot POH-er jeugd GGZ is gestart in januari 2022 en duurt twee jaar. In het 4^e kwartaal van 2023 wordt daarom de inzet van de POH-er geëvalueerd, met name in relatie tot het aantal GGZ indicaties dat beoogd is hierdoor te dalen. Op basis hiervan wordt besloten of en op welke wijze de inzet van de POH-er wordt voortgezet.
9	Een pilot opzetten om deze nieuwe werkwijze uit te werken met enkele zorgpartijen. En zo mogelijk al starten met deze pilot.	Er is nog geen besluit genomen over het anders organiseren van de specialistische begeleiding. Reden voor het uitblijven van een besluit, is dat we zien dat de nieuwe gemeentelijke begeleiders een deel van de ondersteuning kunnen bieden die tot nu toe door geïndiceerde, specialistische begeleiding geboden werd. We willen deze verschuiving naar lichte zorg eerst zoveel mogelijk uitwerken. Hiermee krijgen we zicht op de besparingen die worden gerealiseerd door de verschuiving van zware naar lichte zorg. Hiermee krijgen we ook meer zicht op de uiteindelijke omvang van de groep die overblijft om in aanmerking komt voor de specialistische begeleiding en hun behoeften. Met deze inzichten kunnen we vervolgens de beste keuze maken over de gewenste wijze om de specialistische ondersteuning te organiseren en de besparingen die daarbij nog moeten worden gerealiseerd.
10	Als uitkomst van deze gesprekken is inzichtelijk op welke termijn op welke locaties uitbreiding van dit concept wenselijk en mogelijk is, om zo aan de voorziene behoefte te voldoen.	In 2022 zijn er wel overleggen met diverse partijen geweest over het vergroten van de mogelijkheden van dagbesteding voor ouderen (met geheugenproblemen). Dit heeft nog niet tot concrete afspraken geleid. Door de coronamaatregelen begin 2022, waardoor er minder mogelijkheden voor dagbesteding waren, en door de terughoudendheid van mensen uit deze doelgroep om deel te nemen aan groepsactiviteiten na het opheffen van deze maatregelen, was de behoefte aan uitbreiding op dit moment afgenomen en was het niet mogelijk een reële schatting van de uitbreidingsbehoefte te maken. Contact met deze partijen is er nog steeds, waardoor bij nieuwe ontwikkelingen op korte termijn weer mogelijkheden besproken kunnen worden.
11	De ambitie is om de kinderen zoveel mogelijk in de directe omgeving te ondersteunen. Kinderen die om welke reden dan ook niet thuis kunnen blijven wonen worden zoveel mogelijk geplaatst in een pleeggezin of gezinshuis.	In 2022 zijn we met diverse projecten gestart en sommige projecten lopen ook door in 2023. Deze projecten dragen bij aan de realisatie van de ambitie die we vastgesteld hebben. Het betreft hier een project als de inzet van de POH-er, begeleidingsteams, onderwijsjeugdarrangementen (OJA). Veel meer sturen op de ambulante begeleiding en

	• Kinderen onder de twaalf jaar worden niet meer residentieel opgevangen. • Daarom willen we de residentiële voorzieningen geleidelijk afbouwen. De verhouding tussen residentieel verblijf en gezinsgerichte vormen zal zijn 30%-70%. • Er zijn verschillende alternatieven ontwikkeld ter voorkoming van een uithuisplaatsing. Voor de komende jaren zetten we nog meer op passende alternatieven in de keten. Dit doen we samen met inwoners, zorgaanbieders, gecertificeerde instellingen, Veilig Thuis, de Raad voor de Kinderbescherming en overige relevante partners.	intensieve ambulante begeleiding in plaats van uithuisplaatsing en versterken van de ondersteuning die plaatsvindt in het voorveld. • Kinderen die om welke reden dan ook niet thuis kunnen blijven wonen, worden zoveel mogelijk geplaatst in een pleeggezin of gezinshuis/kleinschalige woonvorm. Samen met één van onze partners (Het Leger des Heils) werd er in 2022 in Huizen de eerste kleinschalige woonvorm geopend. • Het geleidelijk afbouwen van residentiële voorzieningen is reeds gestart. Dit project loopt door in 2023 en volgende. Eind vorig jaar hebben we kennisgenomen van het strategisch vastgoedplan van een aanbieder. Het Rijk heeft reeds middelen beschikbaar gesteld om dit doel te realiseren. Dit jaar worden voorstellen uitgewerkt. • In 2022 hebben we een Regionaal Expertise Team (RET) opgezet conform het advies van de VNG en het Rijk. De taken die het consultatie en advies (C&A)-team uitvoerde en de nieuwe taken zijn gebundeld in het RET. Met ondersteuning van het RET wordt gewerkt aan passende ondersteuning ten behoeve van complexe hulpvragen van onze inwoners. De nieuwe werkwijze zal moeten leiden tot minder uithuisplaatsingen en aan het begin van het proces tot passende ondersteuning.
12	Op basis van de uitwerking in het najaar van 2021, van het toekomstscenario in een bedrijfsplan, wordt in januari 2022 gestart met de nieuwe activiteiten. Uitgangspunt is dat zoveel mogelijk inwoners zo regulier mogelijk uitstromen en Tominggroep zich voornamelijk richt op de arbeidsontwikkeling en niet op het realiseren van banen binnen de muren van Tominggroep. Wanneer inwoners wel permanent bij Tominggroep in dienst komen, dan geldt zoveel mogelijk lokale plaatsingen via detachering.	In januari 2022 is gestart met de uitvoering van het bedrijfsplan 'Ketensamenwerking Tominggroep'. Uitgangspunt van het plan is gelijkblijvende capaciteit van de Tominggroep en ontwikkeling naar een leerwerkbedrijf. Door de nog beperkte instroom van de nieuwe doelgroepen (onder meer door de gunstige arbeidsmarkt) en de tijd die de ontwikkeltrajecten vergen zijn de beoogde resultaten op het gebied van doorstroom, uitstroom en loonwaarde realisatie nog beperkt. De gemeenten zetten zich actief in om hiervoor samen met de Tominggroep een effectief sturingsinstrumentarium te ontwikkelen. De feitelijke krimp van het aantal doelgroepmedewerkers levert samen met de stijgende energieprijzen, de inflatie en de te verwachten (CAO) loonstijgingen de resultaten van de Tominggroep onder druk.

Reguliere taken

	Prestaties reguliere taken	Wat is er van de reguliere taken gerealiseerd?
1	Uitvoeren beleidsplan Sociaal Domein 2019-2022.	Zie programma Sociale Infrastructuur.
2	Uitvoeren plan van aanpak uitvoering VN-verdrag inzake de rechten van mensen met een beperking in Huizen.	Zie programma Sociale Infrastructuur.
3	Uitvoeren preventie- en handavingsplan alcohol jeugd 2021 en verder.	Zie programma Sociale Infrastructuur, uitvoeren plan van aanpak gezondheid.
4	Zorgdragen voor een dekkend netwerk voor Automatische Externe Defibrillatoren (AED's) en voldoende opgeleide vrijwilligers.	Zie programma Sociale Infrastructuur.
5	Uitvoeren plan van aanpak gezondheid.	Zie programma Sociale Infrastructuur.
6	Uitvoeren communicatieplan Sociaal Domein.	Zie programma Sociale Infrastructuur.
7	Nieuwe bestuursopdracht Versa Welzijn 2021-2024.	Zie programma Sociale Infrastructuur.
8	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.	Ondersteuning van inwoners via maatwerkvoorzieningen is gerealiseerd. • De mogelijkheden voor monitoring zijn verder ontwikkeld in 2022. Zo is in het dashboard sociaal domein informatie toegevoegd over de inzet vanuit het voorveld. • Rapportages zijn gerealiseerd. Relevante momenten waarover u hierover bent geïnformeerd zijn onder meer de bestuursrapportage sociaal domein en financiële prognoses voor de verwachte kosten van de maatwerkvoorzieningen in het derde en vierde kwartaal van 2022. De bestuursrapportage ging niet alleen in op de maatwerkvoorzieningen, maar ook op de beoogde verschuiving van inzet van maatwerkvoorzieningen naar algemene voorzieningen.
9	Rol van het werkgeversservicepunt (WSP) verder versterken en daarmee uitvoering geven aan het programma 'Werken aan werk' (2.4.1 coalitieakkoord).	Er is intensief contact met het WSP. Per kwartaal worden de resultaten besproken en bijgestuurd.
10	Uitvoeren minimaregelingen en collectieve zorgverzekering minima (coalitieakkoord 2.6.1. en 2.6.2).	In 2022 is de collectieve zorgverzekering minima overgegaan naar een nieuwe aanbieder, Univé. De overgang is goed verlopen en intern zijn er werkbeschrijvingen gemaakt ten aanzien van het beleid rondom deze voorziening.
11	Uitvoeren beleid bescherming en opvang (B&O).	De uitvoering van het beleidsplan B&O verloopt over het algemeen volgens planning. Daar waar dat niet zo is, zijn zowel de portefeuillehouders als de ambtelijke organisatie op

		de hoogte gesteld via de Regio en de te nemen acties voor 2022 en volgende. Raadsleden zijn gedurende het jaar via mededelingen van de wethouder op de hoogte gesteld. De maatregelen die vertraging hebben opgelopen vormen vooralsnog geen problemen voor de uitvoering en hebben geen directe gevolgen voor de planning.
12	Uitvoeren taken in het kader van aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling.	In 2022 zijn op uitvoerend niveau diverse afspraken bekrachtigd met gemeenten en uitvoerende partijen. De samenwerking tussen Veilig Thuis en gemeenten wordt voortgezet op het gebied van onder andere casussen waar sprake is van crisis (avond/nacht en weekend). Ter voorkoming van Voorlopige Ondertoezichtstelling (VOTS) en eventuele uithuisplaatsing hebben we in 2022 afspraken gemaakt over het tijdig leveren van relevante informatie aan gemeenten.
13	Samenwerking via het Zorg- en Veiligheidshuis (ZVH).	In 2022 zijn op uitvoerend niveau diverse afspraken bekrachtigd met gemeenten en uitvoerende partijen. - In 2022 heeft de stuurgroep besloten om de middelen die komen naar aanleiding van de Parlementaire Ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslag (POK) (extra tijdelijke middelen vanuit het Rijk) te bestemmen voor de aanpak van (hoog) risicovol verward gedrag door het ZVH. Het doel van de middelen is een intensivering van de ketensamenwerking en procesregie in de Zorg- en Veiligheidshuizen (ZVH). Daarnaast zijn de middelen bedoeld om de kennis en de personele capaciteit hiervoor in het ZVH structureel in stand te kunnen houden. - In het kader van de doorontwikkeling van het ZVH Gooi en Vechtstreek (GV) is er in 2022 gewerkt aan: - In januari 2022 is gestart met de inrichting van PGA-X (informatiesysteem) en daarmee ook de herinrichting van de werkprocessen. - Strategische heroriëntatie positionering ZVHGV. De stuurgroep heeft de kwartiermaker/manager opdracht gegeven om 2 toekomstscenario's verder uit te werken. Te weten: - Houden zoals het is waarbij de governance structuur blijft zoals hij is, maar de beheerfunctie onderzocht wordt. Of - Intensieve samenwerking met Zorg- en Veiligheidshuis Flevoland (ZVHF) waarbij zowel de bestuur als beheerfunctie van het ZVHGV onderhevig zou kunnen zijn aan verandering.

Beleidsindicatoren

Hieronder een weergave van de indicatoren die vanuit het Rijk verplicht in de programmaverantwoording 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	Bron	Kengetal begroting 2022	Kengetal jaarstukken 2022
Banen	Aantal per 1.000 inwoners (15 t/m 64 jaar)	LISA	538,10 (2020)	534,40 (2021)
Het aantal banen per 1.000 inwoners ligt nog steeds lager dan het landelijk gemiddelde (685,7 in 2021). De arbeidsmarkt in de regio die voor Huizen van belang is, ontwikkelt zich gunstig voor de doelgroep werkzoekenden in 2022 door de krapte op de arbeidsmarkt. Hierdoor zien we dat de doelgroep een steeds grotere afstand tot de arbeidsmarkt heeft.				
Jongeren met een delict voor de rechter	Percentage jongeren van 12 t/m 21 jaar	CBS jeugd	1,00% (2019)	1,00% (2020)
De aantallen zijn niet bekend. Wat wel bekend is, is het aantal jongeren dat een licht strafbaar vergrijp pleegt. Deze jongeren worden naar Halt verwezen. Voor Huizen gaat het om 3 jongeren op 1.000 inwoners. Voor Nederland is dit 8 op 1.000 inwoners.				
Kinderen in een uitkeringsgezin	Percentage kinderen tot 18 jaar	CBS jeugd	5,00% (2019)	5,00% (2021)
Het percentage kinderen in uitkeringsgezinnen in Huizen is gelijk gebleven en ligt lager dan het landelijk percentage (6%). Net als in 2020 en 2021 is ook in 2022 geen effect te zien van de gevolgen van de coronacrisis op het aantal minimahuishoudens met kinderen.				
Netto arbeidsparticipatie	Percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	CBS	66,30% (2020)	68,70% (2021)
De netto arbeidsparticipatie is gestegen. Dit sluit aan bij het landelijk beeld. Door de krapte op de arbeidsmarkt sinds februari 2022 is de arbeidstoeleiding via Zicht op Werk en het aanbieden van programma's meer toegespitst op de langere afstand tot de arbeidsmarkt. De afstand wordt steeds groter naarmate er steeds meer bijstandsgerechtigden uitstromen naar reguliere arbeid.				
Werkloze jongeren	Percentage in de leeftijd van 16 t/m 22 jaar	CBS jeugd	1,00% (2019)	1,00% (2021)
Landelijk ligt dit percentage op 2%. Dit landelijke cijfer is hoger dan lokaal. Dit laat zien dat het actieplan Jeugdwerkloosheid effect heeft.				
Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 10.000 inwoners (18+) in het tweede halfjaar	CBS	398,40 (2020)	341,60 (2021)
Het aantal personen met een bijstandsuitkering in Huizen blijft in 2022, net als voorgaande jaren, aanzienlijk lager per 10.000 inwoners dan het landelijk gemiddelde, 342 ten opzichte van 431 landelijk. Ten opzichte van 2021 is in Huizen een daling te zien. De cijfers gaan over 2021 wat een vertekend beeld geeft. Sinds februari 2022 is het aantal uitkeringsgerechtigden gedaald door de enorme krapte op de arbeidsmarkt. Dit is overigens ook het landelijke beeld.				

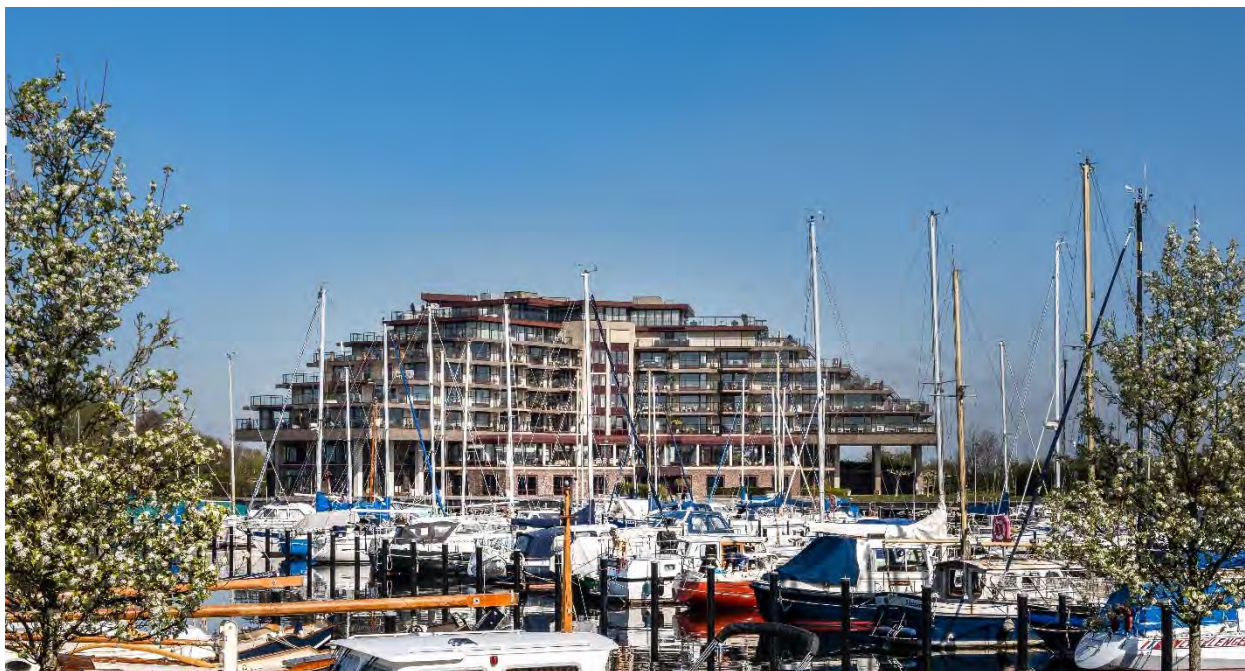
Lopende re-integratievoorzieningen	Aantal per 10.000 inwoners (15 t/m 64 jaar) in het eerste halfjaar	CBS	139 (2021)	130 (2022)
Mensen worden steeds eerder en steeds meer op maat naar de verschillende programma's en instrumenten toegeleid. Dit vraagt soms het gelijktijdig inzetten van meerdere programma's. De looptijd van de trajecten is hierdoor langer maar het uitstroomresultaat duurzamer.				
Jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp	Percentage van alle jongeren tot 18 jaar in het eerste halfjaar	CBS jeugd	10,50% (2021)	9,00% (2022)
Het percentage jongeren dat gebruik heeft gemaakt van de jeugdhulp in Huizen lag iets lager dan het landelijk gemiddelde over 2022. Het gaat hier alleen om jeugdigen met jeugdhulp en zonder verblijf. Het percentage jeugdigen met verblijf is 1% en is gelijk aan het landelijke gemiddelde.				
Jongeren tot 18 jaar met jeugdbescherming	Percentage van alle jongeren tot 18 jaar in het eerste halfjaar	CBS jeugd	0,90% (2021)	0,90% (2022)
Het percentage jongeren met een beschermingsmaatregel ligt iets lager dan het landelijk gemiddelde dat beide jaren op 1,1% lag.				
Jongeren van 12 tot 23 jaar met jeugdreclassering	Percentage van alle jongeren van 12 tot 23 jaar in het eerste halfjaar	CBS jeugd	0,30% (2021)	0,20% (2022)
Ook hier ligt het percentage jongeren met een jeugdreclasseringsmaatregel in Huizen lager ten opzichte van het landelijke percentage dat in 2022 nog op 0,3% ligt.				
Cliënten met een maatwerkarrangement WMO	Aantal per 10.000 inwoners in het eerste halfjaar	CBS MSD WMO	480,00 (2021)	490,00 (2022)
Dit cijfer laat een lichte toename zien in de eerste helft van 2022 ten opzichte van de eerste helft van 2021. Dit komt overeen met de eerdere gemeentelijke rapportages Sociaal Domein. Een afname van het aantal mensen dat gebruik maakt van de maatwerkvoorziening begeleiding (door de inzet van de gemeentelijke begeleiders die een algemene voorziening zijn), en tegelijk nog een toename van het aantal mensen dat gebruik maakt voor de voorzienig huishoudelijke hulp. Netto betekent dit voor de eerste helft van 2022 een lichte stijging van het aantal cliënten.				

Wat heeft het gekost?

	Begroting 2022 voor wijziging	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022
Lasten	47.928.288	58.091.475	52.294.040
Baten	13.074.768	19.644.670	19.411.968
Saldo	-34.853.520	-38.446.805	-32.882.072

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 detailhandelsstructuur kent, waarin de kwaliteit en omvang van de bedrijventerreinen belangrijk zijn en die veel te bieden heeft voor bezoekers en toeristen.



Het gemeentelijk beleid is vastgelegd in:

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

	Ontwikkelingen en knelpunten	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.
2	Aanhoudende maatschappelijke trend naar meer duurzaamheid, onder meer vertaald in het Klimaatakkoord.	Een zichtbare en effectieve uitvoering van het milieu- en duurzaamheidsbeleid, op basis van het in 2020 vastgestelde Milieuprogramma 2021-2025, met de energietransitie als belangrijk speerpunt.
3	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.

Bestuurlijke prioriteiten

	Prestaties bestuurlijke prioriteiten	Wat is er van de bestuurlijke prioriteiten gerealiseerd?
1	• In 2021 wordt verder gewerkt aan de Omgevingsvisie voor Huizen.	• In 2022 is na uitgebreide participatie en ambtelijke consultatie de ontwerp Omgevingsvisie opgesteld. Deze is op 31 mei 2022 vastgesteld door de raad en in juni 2022 aan de raadscommissie toegelicht. Snel na het ter inzage leggen heeft het college op verzoek van de raad de ontwerp Omgevingsvisie uit de inspraakprocedure gehaald. Vervolgens zijn circa 125 raadsvragen gesteld en beantwoord en is afgesproken dat er enkele extra commissievergaderingen worden gehouden om de Omgevingsvisie meer te doorleven. Deze extra vergaderingen vinden begin 2023 plaats, waarna de Omgevingsvisie wordt aangepast en opnieuw ter inzage wordt gelegd.

	- In 2020 is voorbereidend werk verricht om de strategie te bepalen om te komen tot het omgevingsplan voor de gemeente Huizen. De uitvoering van deze strategie kan vanaf 2021 in gang gezet worden. - Na de inwerkingtreding van de Omgevingswet per 1 januari 2022 wordt voortdurend gewerkt aan de verdere implementatie van de wet. Met name op het gebied van de digitale dienstverlening vraagt de Omgevingswet om voortdurende aandacht voor dit aspect. De inwerkingtreding van de wet is in feite de start van een uitvoerig proces om de dienstverlening verder te optimaliseren. Een goede applicatie architectuur is daarbij cruciaal.	- In 2022 is bureau BRO in opdracht van en in overleg met de ambtelijke organisatie gestart met het omgevingsplan. Als eerste wordt het gebied Kom-West aangepakt en tevens wordt een casco voor het gehele gemeentelijk grondgebied gemaakt. Wel is het proces voor het omgevingsplan op verzoek van de raad volgend op het proces van de Omgevingsvisie. - Hoewel de Omgevingswet inmiddels opnieuw is uitgesteld, nu naar 1 januari 2024, is intussen wel gewerkt om de Omgevingswet te implementeren in de organisatie. De meeste onderdelen zijn intussen Omgevingswet-proof of bijna gereed. Er zijn deugdelijke applicaties aangeschaft en afgestemd op de bestaande systemen en we zijn gereed om vergunningaanvragen en meldingen goed te kunnen verwerken. Verder wordt al volop proefgedraaid en gewerkt met de Omgevingstafel systematiek.
2	- Bewoners zullen blijvend worden ondersteund via voorlichting en waar mogelijk subsidie. Daarnaast wordt uitvoering gegeven aan de transitievisie warmte (raadsbehandeling eind 2021). Een belangrijke keuze in de transitievisie warmte is of in 2022 gestart wordt met het opstellen van geen, één of meerdere wijkuitvoeringsplannen naar aardgasvrij. Die keuze hangt onder meer af van het beschikbaar komen van Rijksmiddelen voor de gemeente. - Ter uitvoering van de regionale energiestrategie (RES 1.0) wordt ingezet op zonne-energie op bedrijfsdaken, in combinatie met stimulerend toezicht door de Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek (OFGV) op het gebied van energiebesparing. Bedrijven worden hierbij zo optimaal mogelijk gefaciliteerd om maatregelen te treffen.	- Samen met stakeholders (Duurzaam Bouwloket, energiecoöperatie HuizenDuurzaam, de Alliantie, Versa Welzijn en het Energiedienstenbedrijf Gooi en Vechtstreek) is een uitvoeringsplan voor een gemeentelijke campagne energie besparen opgesteld en uitgevoerd. Het uitvoeren van één of meerdere wijkuitvoeringsplannen is met het later beschikbaar komen van het budget Nationaal Isolatieprogramma nog niet opgesteld. Hiervoor zal een eerste aanzet gemaakt worden in de eerste helft van 2023. - De gemeente heeft via het project Zonwinst 248 bedrijven actief benaderd om zonnepanelen te plaatsen. Er zijn met circa 12% hiervan adviesgesprekken gevoerd, die tot nog toe in 16 gevallen hebben geleid tot een SDE-subsidieaanvraag (Stimulering Duurzame Energieproductie) voor zonnepanelen bij het Rijk en 7 doorverwijzingen naar de energiecoöperatie. Voor de realisatie van zonne-energie boven parkeerplaatsen worden de (markt)ontwikkelingen gevolgd. Bij het besluit over de RES 1.0 is als uitgangspunt opgenomen dat de gemeente Huizen hier een volgende positie inneemt en zelf niet in deze voorzieningen investeert.

		OFGV heeft 31 bedrijven geholpen met het inzichtelijk maken van de te nemen maatregelen op gebied van energie besparen en ziet hierop toe.
3	- In 2020 wordt - daar waar de gemeente de initiatiefnemer is - begonnen met de concrete projecten die voortvloeien uit de in 2019 opgestelde kustvisie (actiepunt 3.4 coalitieakkoord). Deze zullen een doorloop hebben naar 2021. - Verbetering van de waterrecreatie door intergemeentelijke aanpak voor beheer en onderhoud van recreatieve voorzieningen, onder andere maaien waterplanten, onderhoud eilanden/aanlegplaatsen/stranden (actiepunt 3.4 coalitieakkoord). - Er is een aangepast plan voor de 1^e fase Oude Haven ingediend. Over de ontwikkeling moeten nog afspraken worden gemaakt. Uitvoering vindt naar verwachting eind 2021/begin 2022 plaats. - De ontwikkeling van de 3^e fase Oude Haven wordt in 2022 gestart (ruimtelijke procedure en start).	- In juni 2022 is het project Zomerkade afgerond en is de nieuwe Zomerkade in gebruik genomen. Andere ontwikkelingen als de Gooierhoofd/skatepark en de ontwikkeling van de aanloophaven (sociaal-maatschappelijk) hebben prioriteit. Naast het voorgaande wordt gezien of en hoe de ontwikkelingen bij het voormalig hotel en de landtong een vervolg kunnen krijgen. - Samen met provincies, Rijk, Gastvrije Randmeren en natuur- en recreatieorganisaties is gewerkt aan noodzakelijke kennisopbouw, operationele en kortetermijnoplossingen, zoals efficiënter (GPS en datagestuurd) maaien en verbetering van de maaitechniek door een groter maaiponton. Voor de langere termijn is gewerkt aan structurelere oplossingen waarbij toegewerkt wordt naar een robuust ecosysteem in balans met recreatie. Voor Huizen zijn er meekoppelkansen bij de uitvoering van de Kaderrichtlijn Water3 maatregelen in Eemmeer & Gooimeer en bij het programma Zandwinstrategie IJsselmeergebied 2025-2050. Het PAGW 3 (Programmatiese Aanpak Grote Wateren) voorstel Zuidelijke Randmeren is vooralsnog niet toegekend, wel een preverkenning voor PAGW4. - Op 1 maart 2022 is de koop- en realiseringsovereenkomst voor de ontwikkeling naast restaurant de Haven van Huizen gesloten. De werkzaamheden voor de realisering van dit project zijn in de loop van 2022 opgepakt. Feitelijk worden hiermee fase 1 en 2 van de Oude Haven afgerond. - Op 13 april 2022 is de koop- en realiseringsovereenkomst gesloten. Aan de basis staan de definitieve gunning en tenderafspraken. Met initiatiefnemer wordt gewerkt aan de noodzakelijke ruimtelijke onderbouwing. Het project is nog niet gestart.

	• In 2021 worden de werkzaamheden gestart aan de locatie Silverdome. Afronding van de werkzaamheden vindt naar verwachting in 2022 plaats (actiepunt 3.7 coalitieakkoord). • Bij de herontwikkeling van het BNI-terrein hanteert de gemeente een faciliterende niet risicodragende rol (actiepunt 3.1 coalitieakkoord). • Faciliteren van een herontwikkeling van het zogenaamde Blokkerpand tot een aansprekende entree van het Oude Dorp met horeca en supermarkt (actiepunt 3.3.4 coalitieakkoord). • Uitvoeren van stadspromotionele activiteiten, conform werkprogramma/prioritering, zoals besproken met de commissie Fysiek Domein in april 2019.	• In 2022 is niet gestart met de werkzaamheden. De reden van de vertraging is gelegen in diverse prijsverhogingen in de bouw. Initiatiefnemer is gewezen op de gemaakte afspraken dat afronding van het project eind 2024 plaatsvindt. • In 2022 is vanuit de beschreven rol gepoogd invloed uit te oefenen op de invulling van de zogenaamde BNI-strook aan de Havenstraat. De huidige eigenaren hebben echter een invulling voor ogen in de bedrijfsbestemming, geheel passend in het bestemmingsplan. • Met de initiatiefnemer is gewerkt aan het verfijnen van de aandachtspunten (denk aan: bouwvolume, parkeren, bevoorrading, doelgroepen woningen, horeca, mogelijk éénrichtingsverkeer en de inbrengwaarden) in een aangepast schetsontwerp. Hiervoor zijn diverse sessies geweest, alleen heeft dat nog niet geleid tot een gedragen ontwerp. • Stadspromotionele activiteiten worden doorlopend uitgevoerd. Grote ontwikkelingen, zoals actueel de herontwikkeling van het Oude Raadhuisplein waarover in 2022 met winkeliers en de marktkooplieden diverse gesprekken zijn gevoerd om te komen tot een gezamenlijk gedragen plan voor meer terras- en horecamogelijkheden op het Oude Raadhuisplein, ook op de zaterdag. In 2023 krijgt dit een vervolg.
--	---	---

Reguliere taken

	Prestaties reguliere taken	Wat is er van de reguliere taken gerealiseerd?
1	Bestuurlijke advisering voor de volgende samenwerkingsverbanden: • Metropool Regio Amsterdam (MRA): onder andere begrotingsstukken, jaarrekeningen, MRA-agenda, verstedelijkingsstrategie, OV-knooppunten ontwikkeling, gebiedsagenda landschap, MRA-Invest/ROM (Regionale Ontwikkelingsmaatschappij) Utrecht; deelname aan MRA-werkgroepen en -bijeenkomsten.	• De raad heeft op 7 juli 2022 ingestemd met de concept zienswijze op de ontwerp meerjarenbegroting MRA 2021-2024. Het college heeft op 29 november 2022 ingestemd met de definitieve meerjarenbegroting MRA 2021-2024. Deze is tevens door de Algemene Vergadering van de MRA vastgesteld.

• Goois Natuurreservaat (GNR): natuuragenda, overige projecten met een relatie tot de fysieke leefomgeving. • Regio Gooi en Vechtstreek: advisering voor directeurenoverleggen, portefeuillehoudersoverleggen, advisering over koersdocument/regionale omgevingsvisie, deelname aan diverse regionale werkgroepen op het gebied van het fysieke domein (RES, transitievisie warmte, regionaal energiedienstenbedrijf, circulaire economie, economie, toerisme etcetera). • Coöperatie Gastvrije Randmeren: advisering ten behoeve van algemene vergadering. • Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek: advisering over begroting, jaarrekening, vergaderingen van het algemeen bestuur, opstellen van zienswijze voor de raden, bewaking van de uitvoering van (en waar nodig overleg over) de aan de OFGV overgedragen taken.	De raad heeft in februari 2022 het verstedelijkingsconcept van de MRA onderschreven. Tevens heeft de raad ingestemd om via de Regio Gooi en Vechtstreek namens alle gemeenten in de Gooi en Vechtstreek een brief uit te sturen richting de MRA. In deze brief wordt de MRA opgeroepen in de gesprekken met het Rijk (verder) in te zetten op het verkrijgen van rijkstoezegging op meer betrokkenheid bij de opgaven mobiliteit, Hilversum Media Campus en landschap. • 2x per jaar is er een afstemming met de regiobeheerder van GNR en de BOR-afdeling (Besluit Omgevingsrecht) waarbij gegevens onderling worden gedeeld met betrekking tot 'groene' onderhoudswerkzaamheden die spelen rond elkaars grensgebied. • In 2022 zijn regelmatig vele ambtelijke adviezen uitgebracht aan de directie en portefeuillehouders met betrekking tot regionale plannen en initiatieven op het gebied van ruimtelijke ontwikkeling, mobiliteit, bouwen en wonen, economie en duurzaamheid etcetera. Diverse vakcollega's hebben tevens deelgenomen aan verschillende regionale overleggen. Eén van de meer opmerkelijke regionale planinitiatieven is het onderzoek om te komen tot een nieuw bovengronds 380 kV tracé van Diemen naar Ens. Hierbij is een gedeelte van het grondgebied van de gemeenten Huizen en Gooise Meren als zoekgebied betrokken. • Doorlopend. Ook in de collegeperiode 2022-2026 levert Huizen een lid van het dagelijks bestuur (wethouder Boom). Hiermee is er bestuurlijk maximale sturing mogelijk. • Vergaderingen van het algemeen bestuur (AB) worden met de partners gezamenlijk voorbesproken en afgestemd met ons AB-lid (=de burgemeester). Financiële zaken worden afgestemd met onze afdeling Financiën. In 2022 is het afhandelen van meldingen bodemenergiesystemen als structurele taak ingebracht, vooruitlopend op de Omgevingswet waarbij dit een basistaak is voor Omgevingsdiensten. Het jaarverslag van de OFGV is opgenomen in
---	---

	• Veiligheidsregio: periodiek overleg met de brandweer, jaarlijks over het te voeren beleid, maandelijks over lopende aanschrijvingstrajecten.	het uitvoeringsprogramma van het team Vergunningen, Toezicht en Handhaving. De voortgang van de uitvoering wordt gevolgd via de lente- en herfstrapportages. • Periodieke overleggen over het beleid zijn gehouden conform de gemaakte afspraken.
2	Op basis van het raadsbesluit van 26 september 2019 worden woningbouwontwikkelingen geïnitieerd of gefaciliteerd met inachtneming van een goede mix van sociaal, midden en vrije sector.	In het collegeprogramma is afgesproken dat de bestaande lijst van potentiële bouwlocaties in de gemeente wordt geactualiseerd. Daaraan voorafgaand wordt eerst de woningbouwbehoefte in kaart gebracht. In het (huidige planning) derde kwartaal van 2023 wordt er een woonconferentie gehouden waarbij inwoners, bedrijven en gemeenteraad met elkaar de mogelijkheden en uitdagingen kunnen verkennen en alle mogelijk denkbare woningbouwlocaties bespreken. De uitkomst van deze participatie wordt vervolgens op voorstel van het college door de gemeenteraad gewogen, waarna bepaald wordt hoe verder invulling kan worden gegeven aan de woningbouwopgave.
3	Uitvoeren van de voor 2022 geplande activiteiten van het Milieuprogramma 2021-2025.	De geplande activiteiten van het Milieuprogramma 2021-2025 zijn grotendeels uitgevoerd, zie de tweede tussenrapportage Milieuprogramma 2021-2025, die is aangeboden aan de raad ter vaststelling.
4	Uitvoeren van het Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving (VTH) taken omgevingsrecht 2022.	Het Uitvoeringsprogramma 2022 is conform uitgevoerd. In het nog op te stellen jaarverslag wordt teruggeblikt op de resultaten en vergeleken met het programma. Grote verschillen worden verklaard.
5	Het opstellen van het jaarverslag VTH taken omgevingsrecht 2021.	Het jaarverslag 2021 is in mei 2022 door het college vastgesteld.
6	Het opstellen van het Uitvoeringsprogramma VTH taken omgevingsrecht 2023.	Het Uitvoeringsprogramma VTH taken omgevingsrecht 2023 is opgesteld en in januari 2023 ter vaststelling aangeboden.
7	Starters-, blijvers- en verzilveringen worden actief en permanent onder de aandacht gebracht. (actiepunten 2.9.3 coalitieakkoord)	Aan deze regelingen is aandacht besteed.

Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	Bron	Kengetal begroting 2022	Kengetal jaarstukken 2022
Funcatiemenging	Percentage	Meerdere	41,80% (2020)	42,20% (2021)
Funcatiemenging is stabiel gebleven.				
Vestigingen van bedrijven	Aantal per 1.000 inwoners (15 t/m 64 jaar)	LISA	148,10 (2020)	150,90 (2021)
Ondanks corona is het vestigen van bedrijven stabiel gebleven na de stijging van het jaar ervoor.				
Omvang van het huishoudelijk restafval	Kilogram (kg) per inwoner	CBS	144,00 (2019)	155,00 (2020)
Ook landelijk is het aantal kg afval per inwoner gestegen in 2020 ten opzichte van 2019. Vermoedelijk komt dit door corona, waardoor inwoners meer thuis waren. De cijfers van 2021 zijn nog niet bekend.				
Elektriciteit opgewekt uit hernieuwbare bron	Percentage	RWS/KMO	7,10% (2019)	9,80% (2020)
De toename komt door het plaatsen van zonnepanelen. Hiermee volgt Huizen de landelijke trend. Gegevens na 2020 zijn nog niet bekend. De verwachting is dat het aandeel elektriciteit opgewekt uit hernieuwbare bron verder zal toenemen.				
Gemiddelde WOZ-waarde	Per 1.000 euro	CBS	€ 333 (2020)	€ 392 (2022)
Door de krapte op de woningmarkt en de lage hypotheekrente is de WOZ-waarde opnieuw gestegen. Dit komt overeen met de landelijke trend.				
Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	BAG/ABF	3,00 (2020)	3,90 (2021)
In 2021 zijn enkele nieuwbouwprojecten opgeleverd (onder andere ter plaatse van het voormalige Lucentterrein en in het oude havengebied).				
Demografische druk	Percentage	CBS	82,80% (2021)	84,60% (2022)
Als gevolg van de vergrijzing is de demografische druk opnieuw licht gestegen.				
Gemeentelijke woonlasten van éénpersoonshuishoudens	In euro's	COELO	€ 676 (2021)	€ 757 (2022)
Door inflatie zijn ook de gemeentelijke belastingen gestegen, waarmee de gemeentelijke woonlasten zijn toegenomen.				

Gemeentelijke woonlasten van meerpersoonshuishoudens	In euro's	COELO	€ 759 (2021)	€ 849 (2022)
Door inflatie zijn ook de gemeentelijke belastingen gestegen, waarmee de gemeentelijke woonlasten zijn toegenomen.				

Wat heeft het gekost?

	Begroting 2022 voor wijziging	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022
Lasten	4.412.259	9.572.841	7.109.058
Baten	1.004.014	7.637.487	4.703.906
Saldo	-3.408.245	-1.935.354	-2.405.152

Overzicht van de algemene dekkingsmiddelen

Met de raad zijn afspraken gemaakt over het beleid ten aanzien van de algemene dekkingsmiddelen. De beleidsuitgangspunten zijn vastgesteld in de volgende door de raad vastgestelde documenten:

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

De algemene dekkingsmiddelen dienen, naast de specifieke dekkingsmiddelen, als dekkingsmiddel voor de programma's. De algemene dekkingsmiddelen bestaan uit de volgende onderdelen:

- lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is;
- algemene uitkeringen;
- dividend;
- saldo van de financieringsfunctie;
- overige algemene dekkingsmiddelen.

Lokale heffingen

Onder de lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is, vallen:

- onroerende-zaakbelasting (OZB);
- precariobelasting.

Leges, rioolheffing en afvalstoffenheffing behoren nadrukkelijk niet tot de algemene dekkingsmiddelen, maar tot de lokale heffingen waarvan de besteding gebonden is, omdat ze berekend worden in relatie tot de kosten die op een programma gemaakt worden.

De kosten die samenhangen met de heffing en invordering van de lokale heffingen worden ook opgenomen onder de algemene dekkingsmiddelen:

- salarissen en inhuur personeel;
- kosten waardebepaling onroerende zaken;
- kosten heffing en invordering gemeentelijke belastingen;
- kwijtschelding OZB.

Algemene uitkeringen

Onder de algemene uitkeringen vallen de uitkeringen uit het gemeentefonds:

- algemene uitkering;
- decentralisatie-uitkeringen;
- integratie-uitkeringen.

Dividend

Hieronder valt het ontvangen dividend van de aandelen N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG).

Saldo van de financieringsfunctie

Onder het saldo van de financieringsfunctie vallen:

- de betaalde rente over de aangegane leningen en over de aangetrokken middelen in rekening-courant;
- de betaalde provisie voor de uitzetting van middelen;
- de ontvangen rente over de uitgezette middelen;
- de ontvangen rente op verstrekte geldleningen.

Overige algemene dekkingsmiddelen

Door wijzigingen in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) omtrent de rentetoerekening zijn er geen overige algemene dekkingsmiddelen.

Een specificatie van de algemene dekkingsmiddelen wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

Omschrijving	Begroting 2022 voor wijziging	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022
Lasten			
• Lokale heffingen	708.649	1.189.198	1.002.127
- salarissen en inhuur personeel	363.408	362.970	360.350
- kosten waardebeoordeling onroerende zaken	131.175	150.000	142.670
- kwijtschelding OZB	1.400	1.400	-
- kosten heffing/invordering gemeentelijke belastingen	212.666	674.828	499.107
• Algemene uitkeringen	-	-	-
• Kosten aandelenkapitaal	-	500	-
• Saldo van de financieringsfunctie	6.000	38.188	4.813
- betaalde rente	-	35.188	147
- provisie voor de uitzetting van middelen	6.000	3.000	4.666
Totaal lasten	714.649	1.227.886	1.006.940
Baten			
• Lokale heffingen	5.656.108	6.126.422	5.986.306
- onroerende-zaakbelasting	5.445.086	5.485.155	5.513.673
- precariobelasting	172.522	162.522	146.874
- compensatie kwijtschelding OZB 2022	-	-	1.428
- vergoedingen invordering gemeentelijke belastingen	38.500	478.745	324.330
• Algemene uitkeringen	60.958.983	71.908.529	73.361.485
- algemene uitkering	57.341.364	71.803.785	73.181.380
- algemene uitkering Gooise Meren	-	123.731	126.643
- algemene uitkering vorige jaren	-	-18.987	53.462
- integratie-uitkering Sociaal Domein	3.617.619	-	-
• Dividend	150.423	195.980	195.980
- dividend aandelen BNG	150.423	195.980	195.980
• Saldo van de financieringsfunctie	806.793	884.957	885.375
- ontvangen rente over de uitgezette middelen	753.124	831.288	839.622
- ontvangen rente op verstrekte geldleningen	53.669	53.669	45.753
Totaal baten	67.572.307	79.115.888	80.429.145
Saldo	66.857.658	77.888.002	79.422.205

Hieronder wordt een toelichting gegeven op de specificatie van de 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 kosten voor de waardebeoordeling van de onroerende zaken bedragen € 142.670 in 2022. De baten OZB woningen bedragen € 3.888.332 en de baten OZB niet-woningen € 1.625.342. Kwijtschelding van OZB heeft zich niet voorgedaan. Voor compensatie van kwijtschelding van OZB is een bedrag van € 1.428 van het Rijk ontvangen.

De kosten voor heffing en invordering van de gemeentelijke belastingen in 2022 bedragen € 499.107. Dit bedrag is inclusief de kosten voor de belastingsamenwerking Huizen, Blaricum en Laren (HBL) van € 271.808.

Tegenover dit laatste bedrag staat een evenzo grote ontvangst van € 271.808.

De ontvangen vergoedingen voor invordering (aanmaningen, dwangbevelen en rente) van de gemeentelijke belastingen bedragen € 52.522. Aan precariobelasting is € 146.874 ontvangen.

Algemene uitkeringen

De gemeente ontvangt geld van de Rijksoverheid uit het gemeentefonds. Het gemeentefonds kent naast de algemene uitkering ook decentralisatie- en integratie-uitkeringen. Het totaal van deze uitkeringen bedraagt € 73.181.380. Dit is conform de laatste bekende betaalstaat (2022-12) van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK). De betaalstaat is gebaseerd op de decembercirculaire 2022. Daarnaast is € 126.643 ontvangen van de gemeente Gooise Meren. Dit betreft de doorbetaling voor leerlingen van Elan Primair.

Dividend

De gemeente is aandeelhouder van de N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) en bezit 85.956 aandelen met een boekwaarde van € 214.890. Over 2021 is een dividend van € 2,28 per aandeel uitgekeerd. Het dividend over 2021 bedraagt derhalve € 195.980. Dit bedrag is in 2022 ontvangen. Ter vergelijking: Er is € 155.580 dividend over 2020 uitgekeerd.

Saldo van de financieringsfunctie

In 2022 zijn er geen leningen aangetrokken en is er dus geen sprake van betaalde rente voor leningen. Wel is € 500 aan kosten betaald aan de bank voor basisdienstverlening omtrent de huidige leningportefeuille en is € 4.166 aan provisie betaald voor bemiddeling bij het verstrekken van een langlopende geldlening aan een ander gemeente. Tevens is € 147 aan rente betaald. Dit betreft nagenoeg volledig belastingrente in verband met de aangifte VPB 2020.

De ontvangen rente over de langlopende (> 1 jaar) uitgezette middelen bedraagt € 734.475. Door de sterk oplopende rente vanaf het 4e kwartaal 2022 bedraagt de ontvangen rente op de kortlopende (< 1 jaar) middelen € 105.147. Daarnaast is € 45.753 rente ontvangen op verstrekte leningen. Dit betreft een bedrag van € 20.144 van leningen aan diverse instellingen en een bedrag van € 25.609 voor blijvers- en startersleningen.

Financiën

Lasten en baten die niet aan een programma of aan de algemene dekkingsmiddelen toe te rekenen zijn, worden onder de post "Financiën" verantwoord:

- stelposten;
- onvoorziene uitgaven;
- oninbare vorderingen.

Een specificatie van de post "Financiën" wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

Omschrijving	Begroting 2022 voor wijziging	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022
Lasten			
• Stelposten	-36.658	298.500	1.500
• Onvoorziene uitgaven	340.000	322.750	-
• Oninbare vorderingen	29.000	29.000	57.382
• Overig	-	25.496	25.496
Totaal lasten	332.342	675.746	84.378
Baten	-	-	-
Totaal baten	-	-	-
Saldo	-332.342	-675.746	-84.378

De begrote stelposten betreffen een stelpost voor prijsontwikkeling van € 269.000 en de stelpost assurantie risicobeheer van € 29.500. Deze laatst genoemde stelpost is voor € 1.500 benut.

De stelpost prijsontwikkeling is niet afgeraamd bij de decemberactualisering om zodoende dekking te houden voor onverwachte prijsstijgingen in het laatste kwartaal van 2022. Dit geldt ook voor de post onvoorziene uitgaven.

De oninbare vorderingen betreffen € 22.553 belastingvorderingen en € 34.829 overige vorderingen.

De overige lasten voor een bedrag van € 25.496 betreffen BTW afrekeningen met de Regio Gooi en Vechtstreek over de jaren 2013-2020.

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.

Omschrijving	Begroting 2022 voor wijziging	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022
Lasten			
• Personeel (leidinggevenden en ondersteunende taken)	10.785.175	10.573.596	10.198.791
• Financiën, toezicht en controle	237.888	242.269	223.223
• Personeelszaken en organisatie	1.081.031	2.658.730	1.262.053
• Inkoop	1.015	653	669
• Interne en externe communicatie	215.269	269.697	148.626
• Juridische zaken	50.000	75.000	73.882
• Bestuurszaken en bestuursondersteuning	53.054	110.328	89.664
• Informatievoorziening en automatisering (ICT)	1.994.792	2.282.477	1.774.779
• Facilitaire zaken en huisvesting	1.487.447	1.622.216	1.621.152
• Documentaire informatievoorziening (DIV)	178.436	212.268	215.592
Totaal lasten	16.084.108	18.047.234	15.608.430
Verrekeningen			
• Toerekening overhead aan grondexploitaties	-	47.673	47.673
Totaal netto-lasten	16.084.108	17.999.561	15.560.757
Baten			
• Personeel (leidinggevenden en ondersteunende taken)	3.719.806	3.697.312	3.731.914
• Financiën, toezicht en controle	-	-	-
• Personeelszaken en organisatie	-	-	4.897
• Interne en externe communicatie	-	-	150
• Juridische zaken	-	-	5.680
• Bestuurszaken en bestuursondersteuning	160	160	105
• Informatievoorziening en automatisering (ICT)	-	-	-
• Facilitaire zaken en huisvesting	71.000	71.000	76.174
Totaal baten	3.790.966	3.768.472	3.818.919
Saldo	12.293.142	14.231.089	11.741.838

Hieronder wordt een toelichting gegeven op het overzicht van de kosten van overhead.

Omschrijving	Bedrag
Lasten	
<u>Personeel (leidinggevenden en ondersteunende taken)</u>	
• Salarissen van alle hiërarchische leidinggevenden met een personele verantwoordelijkheid (directeuren, afdelingshoofden en teamleiders) en medewerkers met ondersteunende taken, die niet direct dienstbaar zijn aan de externe klant of het externe product	9.740.897
• Inhuur van personeel voor leidinggevende en ondersteunende taken	457.894
Totaal	10.198.791
<u>Financiën, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie</u>	
• Gebruik en onderhoud van financiële informatiesystemen	148.238
• Betalingsverkeer en invordering algemene vorderingen (niet belastingvorderingen)	18.347
• Externe advisering voor algemene financiële zaken	49.737
• Accountantscontrole Sociaal Domein BEL-gemeenten	6.423
• Contributie vakverenigingen financiën en verzekeringen	477
Totaal	223.223
<u>Personeelszaken en organisatie</u>	
• Gebruik en onderhoud van informatiesystemen voor personeelszaken	74.891
• (Locale) arbeidsvoorwaardenregelingen	98.800
• Uitkeringen en pensioenpremies Werkloosheidswet (WW) ex-werknemers	85.694
• Recruitement en coaching personeel	257.129
• Opleidingsbudgetten personeel	277.845
• Bedrijfsgezondheidszorg en psychische bijstand	63.358
• Verzekeringen personeel	192.789
• Specifieke projecten organisatie	174.023
• Ondernemingsraad	7.174
• Overige lasten personeelszaken en organisatie	30.349
Totaal	1.262.053
<u>Inkoop</u>	
• Gebruiksrecht Inkoopcollectief en contributie NEVI	669
Totaal	669
<u>Interne en externe communicatie</u>	
• Gebruik en onderhoud van informatiesystemen voor interne en externe communicatie	72.812
• Advertenties gemeentelijke informatie	59.527
• Algemene publieke relaties en promotie gemeente	6.872
• Overige lasten interne en externe communicatie	9.415
Totaal	148.626
<u>Juridische zaken</u>	
• Externe juridische advieswerkzaamheden en proceskosten	73.882
Totaal	73.882

Omschrijving	Bedrag
<u>Bestuurszaken en bestuursondersteuning</u>	
• Organisatiescan	26.894
• Contributie vakvereniging gemeentesecretaris	1.505
• Representatie (intern en extern)	49.824
• Kabinetszaken	11.440
Totaal	89.664
<u>Informatievoorziening en automatisering (ICT)</u>	
• Gebruik en onderhoud van algemene informatiesystemen	217.451
• Aanschaf en onderhoud hard- en software	288.326
• Opleidingsbudgetten automatisering	8.485
• Project Huizen Digitaal	41.482
• Outsourcing Informatisering en Automatisering (I&A)	1.183.679
• Vaste telefonie	28.278
• Contributie vakverenigingen en gebruikersverenigingen I&A	7.078
Totaal	1.774.779
<u>Facilitaire zaken en huisvesting</u>	
• Bedrijfsrestaurant en koffievoorziening	246.346
• Kantoorkosten	248.037
• Huisvesting gemeentehuis	1.126.769
Totaal	1.621.152
<u>Documentaire informatievoorziening (DIV)</u>	
• Gebruik en onderhoud van informatiesystemen voor documentaire informatievoorziening	114.800
• (Streek)archief	100.066
• Contributie vakverenigingen documentaire informatievoorziening	725
Totaal	215.592
<u>Verrekeningen</u>	
• Toerekening overhead aan grondexploitaties:	
- De Oude Haven 2e fase	15.891
- De Oude Haven 3e fase	15.891
- Silverdome	15.891
Totaal	47.673

Omschrijving	Bedrag
Baten	
<u>Personeel (leidinggevend en ondersteunende taken)</u>	
• Doorberekening apparaatskosten op grond van de uitwerkingsovereenkomst van de intergemeentelijke afdeling Sociale Zaken HBEL:	3.707.480
- Gemeente Blaricum	1.439.333
- Gemeente Eemnes	795.371
- Gemeente Laren	1.472.776
• Detachering personeel aan derden	24.434
Totaal	3.731.914
<u>Personeelszaken en organisatie</u>	
• Coaching- en re-integratiekosten	2.522
• Premielasten salarissen	2.375
Totaal	4.897
<u>Interne en externe communicatie</u>	
• Doorberekening prijzen voor fotowedstrijd gemeentegids Huizen	150
Totaal	150
<u>Juridische zaken</u>	
• Vergoeding proceskosten	5.680
Totaal	5.680
<u>Bestuurszaken en bestuursondersteuning</u>	
• Doorberekening representatiekosten	105
Totaal	105
<u>Facilitaire zaken en huisvesting</u>	
• Doorberekening (intern en extern) bedrijfsrestaurant en koffievoorziening	71.872
• Vergoeding fotokopieën	62
• Voorschotverlening subsidie producent duurzame stroom gemeentehuis	4.240
Totaal	76.174

Bedrag van de heffing voor de vennootschapsbelasting en onvoorzien

Het bedrag van de heffing voor de vennootschapsbelasting

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

Over 2022 is er geen sprake van een positief belastbaar bedrag voor de vennootschapsbelasting. Derhalve is in de jaarrekening geen rekening gehouden met eventueel te betalen vennootschapsbelasting. Voor de aangifte vennootschapsbelasting 2022 is uitstel aangevraagd tot 1 mei 2024.

Inzicht in het gebruik van het geraamde bedrag voor onvoorzien

Het geraamde bedrag voor onvoorzien is gerelateerd aan de artikel 12-norm: 0,6% van de algemene uitkering, naar de stand van de septembercirculaire 2021, zonder aftrek van de inkomstenmaatstaf onroerend zaak belasting (OZB).

Bij voorstellen voor benutting van de post onvoorzien als dekkingsmiddel geldt als toetsingscriterium dat het voorstel dient te voldoen aan de 3 O's: onvoorzienbaar, onvermijdbaar en onuitstelbaar.

In de begroting was een bedrag voor onvoorziene uitgaven opgenomen van € 340.000. Van dit bedrag is in 2022 uiteindelijk € 17.250 ingezet. De stelpost onvoorzien is in 2022 tijdelijk ingezet voor de bekostiging van de opvanglocaties voor Oekraïense vluchtelingen. In december is deze tijdelijke inzet weer teruggedraaid in verband met het ontvangen voorschotbedrag van het rijk voor Oekraïense vluchtelingen.

Het gebruik van het geraamde bedrag voor onvoorzien per programma wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

Omschrijving	Bedrag
• Programma Maatschappelijke Ondersteuning - Tijdelijke dekking kosten opvanglocaties Oekraïense vluchtelingen uit onvoorzien in afwachting van de Rijksbijdrage.	322.750
• Programma Ruimtelijke en Economische Ontwikkeling - Installeren putkast elektriciteit ten behoeve van de markt en toekomstige evenementen.	17.250
• Programma Maatschappelijke Ondersteuning - Terugboeking naar stelpost onvoorzien in verband met het ontvangen voorschotbedrag van het Rijk voor Oekraïense vluchtelingen.	-322.750
Totaal onvoorzien	17.250

Paragrafen

Lokale heffingen

De paragraaf lokale heffingen bevat de informatie over de diverse gemeentelijke belastingen en heffingen. Eerst worden de gerealiseerde opbrengsten in 2022 weergegeven. Daarna wordt aandacht besteed aan het beleid ten aanzien van de lokale heffingen en de mate van kostendekkendheid van de heffingen. Vervolgens wordt inzicht verstrekt in de belastingdruk van de als woonlasten omschreven belastingen (onroerende-zaakbelasting, afvalstoffenheffing en rioolheffing). Tot slot wordt het kwijtscheldingsbeleid en het invorderingsbeleid van de gemeente Huizen behandeld.

Begrote en gerealiseerde opbrengsten 2022

De volgende heffingen worden door de gemeente Huizen geïnd:

1. Onroerende-zaakbelasting (OZB);
2. Afvalstoffenheffing;
3. Rioolheffing;
4. Begraafrechten;
5. Marktgelden;
6. Precariobelasting;
7. Toeristenbelasting;
8. Bedrijven Investeringszone belasting (BIZ).

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

Belastingsoort	Begroting 2022 voor wijziging	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022
Onroerende-zaakbelasting:			
• Woningen eigenaren	3.880.288	3.880.288	3.888.332
• Niet-woningen eigenaren	885.762	904.831	909.033
• Niet-woningen gebruikers	679.036	700.036	716.309
Afvalstoffenheffing	6.369.045	6.226.711	6.243.275
Rioolheffing	4.478.537	4.563.767	4.572.682
Begraafrechten	671.986	669.000	556.423
Marktgelden:			
• Zaterdagmarkt (Raadhuisplein)	65.529	65.529	65.159
• Dinsdagmarkt (Oostermeent)	7.312	7.312	6.195
Precariobelasting	172.522	162.522	146.874
Toeristenbelasting	60.000	63.791	65.936
BIZ-belasting	120.691	120.691	121.930

Beleid lokale heffingen (tarieven)

De belangrijkste beleidsuitgangspunten en ontwikkelingen op het gebied van de lokale heffingen worden hieronder beschreven.

Uitgangspunten tarievenbeleid

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

1. Onroerende-zaakbelasting (OZB)

Beleid

Onroerende-zaakbelasting wordt geheven van eigenaren van woningen en van eigenaren en gebruikers van niet-woningen. De eigenaar/gebruiker op 1 januari van het jaar is belastingplichtig voor het gehele jaar. De grondslag van de belasting is de waarde van de onroerende zaak. Deze waarde wordt elk jaar opnieuw vastgesteld met een WOZ-beschikking. Voor het belastingjaar 2022 geldt de waarde van de onroerende zaak per 1 januari 2021.

Verklaring afwijking begrote en gerealiseerde opbrengsten 2022

De werkelijk gerealiseerde opbrengsten van genoemde belastingen verschillen marginaal ten opzichte van de begroting. Kleinere verschillen komen voor vanwege het niet volledig juist kunnen inschatten van het aantal bezwaren, de leegstand en van het accres. Voorts is het taxatieproces een doorlopend proces tot de uiteindelijke aanslagoplegging.

WOZ-kosten

De gemeente Huizen neemt deel aan de WOZ-benchmark voor wat betreft de WOZ-kosten. De cijfers voor 2021 zijn bekend. In de praktijk is het veelal zo dat de WOZ-kosten per object afnemen bij grotere gemeenten en grotere samenwerkingsverbanden. In Huizen liggen de kosten rond de € 22,- per object. De gemeente Huizen heeft zo'n 20.000 objecten. Voor gemeenten met een omvang tot 20.000 objecten is het gemiddelde bedrag circa € 25,- per object. Voor gemeenten met een omvang tussen de 20.000 en 50.000 objecten is het gemiddelde bedrag circa 20,- per object. Als gekeken wordt naar de omvang van Huizen en de kwaliteit, is het bedrag per object alleszins acceptabel. Bij de berekening worden zowel de interne (personele lasten) als externe kosten betrokken. De kwaliteit van de uitvoering wordt door de toezichthoudende instantie "de Waarderingskamer" weergegeven in sterren. Huizen heeft sinds jaren de hoogste kwalificatie van 5 sterren (meerjarig goed).

Aantallen ingekomen bezwaarschriften

Aantal ingekomen bezwaren	Aantal objecten waartegen het bezwaar zich richt
Woningen 411 (370)	Woningen 434 (395)
Niet-woningen 34 (31)	Niet-woningen 55 (78)

Aantallen: jaar 2022 (2021)

Omdat in één bezwaarschrift tegen meer dan één object bezwaar gemaakt kan worden, is het aantal objecten onder bezwaar hoger. In Huizen is in 2022 tegen 2% van de beschikkingen bezwaar aangetekend.

2. Afvalstoffenheffing

Beleid

Afvalstoffenheffing wordt geheven van degenen die al dan niet krachtens zakelijk of persoonlijk recht gebruik maken van een perceel waarvan de gemeente de verplichting heeft huishoudelijk afval in te zamelen.

Verklaring afwijking begrote en gerealiseerde opbrengsten 2022

De werkelijk gerealiseerde opbrengsten van genoemde heffing verschillen marginaal ten opzichte van de begroting.

3. Rioolheffing

Beleid

Rioolheffing wordt geheven van degene die bij het begin van het belastingjaar het genot heeft krachtens eigendom, bezit of beperkt recht van een perceel dat direct of indirect is aangesloten op de gemeentelijke riolering. Binnen de rioolheffing kunnen de kosten worden verhaald welke verband houden met een doelmatig werkende riolering en overige maatregelen ten aanzien van de afvoer van hemel- en grondwater.

Ter bepaling van de gedachten een opsomming van de taken die uit de rioolheffing bekostigd kunnen worden:

- Inzameling, berging en transport van huishoudelijk- en bedrijfsafvalwater en de zuivering van huishoudelijk afvalwater door middel van kleinere individuele installaties voor de behandeling van afvalwater (IBA's).
- De inzameling, berging, transport en verwerking van afvloeiend hemelwater.
- Maatregelen treffen ter voorkoming of beperking van nadelige gevolgen van de grondwaterstand voor de aan de grond gegeven bestemming.

Verklaring afwijking begrote en gerealiseerde opbrengsten 2022

De werkelijk gerealiseerde opbrengsten van genoemde heffing verschillen marginaal ten opzichte van de begroting. De planning voor de uitvoering van investeringen aan het rioolstelsel zijn gebaseerd op het verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan 2016-2025.

4. Begraafrechten

Beleid

Begraafrechten worden geheven voor het gebruik van de begraafplaats en voor het door de gemeente verlenen van diensten in verband met de begraafplaats.

Verklaring afwijking begrote en gerealiseerde opbrengsten 2022

De landelijke tendens is dat er steeds meer gekozen wordt voor crematie dan voor begraven. Ook bij ons is die tendens wel te zien.

5. Marktgeden

Beleid

Marktgeden wordt geheven over het aantal vierkante meters dat door de standplaatshouder wordt ingenomen op voor de markt aangewezen plaatsen gedurende de voor de markt aangewezen tijd. We kennen een zaterdagmarkt (Oude Raadhuisplein) en een dinsdagmarkt (Oostermeent).

Verklaring afwijking begrote en gerealiseerde opbrengsten 2022

De werkelijk gerealiseerde opbrengsten van genoemde gelden verschillen marginaal ten opzichte van de begroting.

6. Precariobelasting

Beleid

Precariobelasting kan worden geheven over voorwerpen onder, op of boven voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond. In Huizen betreft het bijvoorbeeld terrassen, uitstallingen, lichtreclames en reclames opabri's.

De tarieven voor precariobelasting op onder andere terrassen en commerciële uitstallingen in de gemeente zijn verhoogd met 1,4%. De tarieven liggen op een lager niveau dan de gemiddelde tarieven in de regio. De onderlinge verschillen in zowel de opbouw van de tarieven als de structuur van de gemeenten maken een verdere verhoging minder wenselijk. Voorts vervullen terrassen een ondersteunende rol ten aanzien van de toeristische functie in ons dorp.

Verklaring afwijking begrote en gerealiseerde opbrengsten 2022

De werkelijk gerealiseerde opbrengsten van genoemde gelden zijn lager dan begroot. Dit is met name veroorzaakt door een nieuw contract inzake de reclame opabri's, waardoor niet het gehele jaar opbrengsten konden worden gegenereerd.

7. Toeristenbelasting

Beleid

De gemeente Huizen kent een toeristenbelasting en een watertoeristenbelasting voor het houden van verblijf met overnachtingen door personen die niet als ingezetene met een adres in de gemeente Huizen in de basisregistratie personen zijn ingeschreven. Belastingplichtig is degene die tegen vergoeding de gelegenheid tot het verblijf biedt.

Telkens na een periode van 5 jaar wordt bezien of een aanpassing van het tarief verantwoord is. Voor 2022 is het tarief voor overnachtingen op campings en in de haven verhoogd van € 1,35 naar € 1,50 per persoon per overnachting. De verhoging ligt in lijn met de trendmatige verhoging in genoemde periode. Ook is het tarief vergeleken met in de regio gehanteerde tarieven.

Verklaring afwijking begrote en gerealiseerde opbrengsten 2022

De werkelijk gerealiseerde opbrengsten van genoemde gelden verschillen marginaal ten opzichte van de begroting.

8. Bedrijven Investeringszone belasting (BIZ)

Beleid

De gemeente Huizen kent sinds 2012 een BIZ voor het centrum van Huizen. Een BIZ is geldig voor vijf jaar. In 2021 liep de tweede BIZ-periode af. Ondernemersvereniging 't Hart van Huizen heeft een verzoek ingediend om de BIZ te continueren voor de periode 2022 tot en met 2026. De raad heeft hiermee ingestemd.

De BIZ-bijdrage wordt ingezet voor een schoon, veilig en aantrekkelijk winkelgebied met verschillende evenementen en activiteiten. De BIZ-bijdrage wordt geheven van de gebruiker van een pand, en als een pand bij het begin van het belastingjaar geen gebruiker kent, dan wordt de bijdrage geheven van de eigenaar.

De BIZ-bijdrage wordt geheven naar een percentage van de WOZ-waarde van het pand. Voorts zijn er twee gebieden (ringen) aangewezen. In overleg met Stichting Ondernemersfonds 't Hart van Huizen worden de tarieven vooraf vastgesteld en jaarlijks verhoogd met 2%. Dit alles is vastgelegd in de "Verordening bedrijveninvesteringszone centrumgebied Huizen e.o. 2022".

De daadwerkelijk ontvangen belastinggelden worden via een subsidie uitgekeerd aan de Stichting Ondernemersfonds 't Hart van Huizen. Oninvoerbare posten worden niet uitgekeerd. Ook wordt jaarlijks een bedrag aan perceptiekosten doorberekend.

Verklaring afwijking begrote en gerealiseerde opbrengsten 2022

De werkelijk gerealiseerde opbrengsten van genoemde belasting verschilt marginaal ten opzichte van de begroting.

In onderstaand overzicht worden de tarieven van de gemeentelijke heffingen weergegeven.

Belastingsoort	Tarief 2021	Tarief 2022
OZB eigenaren (woning)	0,0562%	0,0515%
OZB gebruikers (niet-woning)	0,1402%	0,1490%
OZB eigenaren (niet-woning)	0,1670%	0,1699%
Afvalstoffenheffing:		
• Eénpersoonshuishoudens	€ 248,89	€ 275,32
• Meerpersoonshuishoudens	€ 331,86	€ 367,36
Rioolheffing	€ 225,30	€ 229,80
Begraafrechten	€ 1.642,00	€ 1.666,00
Marktgeden:		
• Zaterdagmarkt (Raadhuisplein)	€ 58,37	€ 59,18
• Dinsdagmarkt (Oostermeent)	€ 43,03	€ 43,63
Precariobelasting		
• Terrassen	€ 9,44 (per m2 per seizoen)	€ 9,60 (per m2 per seizoen)
• Uitstallen van goederen	€ 28,38 (per m2 per seizoen)	€ 28,77 (per m2 per seizoen)
Toeristenbelasting:		
• Overnachting haven/campings	€ 1,35 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 0,3031% met een minimum bedrag van € 486,00 en een maximum bedrag van € 1.460,00	Percentage van de WOZ-waarde 0,3100% met een minimum bedrag van € 500,00 en een maximum bedrag van € 1.490,00
Ring B: percentage van de WOZ-waarde naar de prijspeildatum 1 januari 2020	Percentage van de WOZ-waarde 0,1948% met een minimum bedrag van € 324,00 en een maximum bedrag van € 648,00	Percentage van de WOZ-waarde 0,2100% met een minimum bedrag van € 330,00 en een maximum bedrag van € 660,00
Huwelijksvoltrekking en geregistreerd partnerschap (gedurende kantooruren)	€ 485,10	€ 491,90
Paspoort 18 jaar of ouder (10 jaar geldig)	€ 74,75	€ 75,80
Rijbewijs	€ 41,00	€ 41,60

Kostendekkendheid lokale heffingen

Door wijziging van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) wordt met ingang van 2017 in de paragraaf lokale heffingen een overzicht van baten en lasten opgenomen voor de heffingen waarbij sprake is van het verhalen van kosten.

Afvalstoffenheffing

Uitgangspunt voor de vaststelling van de tarieven afvalstoffenheffing in Huizen is 100% dekking van de kosten. Jaarlijks worden bij de bepaling van de tarieven afvalstoffenheffing de dan beschikbare middelen uit de voorziening afvalstoffenheffing direct verrekend in de tarieven. Het belangrijkste deel van de kosten bestaat uit de declaratie van de Regio Gooi en Vechtstreek. Ook de kosten van het verlenen van kwijtschelding worden verdisconteerd in de tarieven. Hierbij is rekening gehouden met een percentage van 5,0%. Conform eerdere besluitvorming is 30% van de kosten verbonden aan straatreiniging toegerekend aan de rioolheffing en 20% aan de afvalstoffenheffing.

Overzicht berekening kostendekkendheid van de afvalstoffenheffing.

Taakveld	Omschrijving	Begroting 2022 voor wijziging	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022
	Kosten taakveld(en)			
7.3 - Afval	Personeelslasten en inhuur derden	212.332	219.226	210.147
	Inzameling en verwerking huishoudelijk afval GAD	4.580.481	4.406.937	4.434.318
2.1 - Verkeer en vervoer	Aandeel straatreiniging afvalstoffen 20%	149.793	152.845	121.899
6.3 - Inkomensregelingen	Kwijtschelding	319.000	310.000	284.035
	Opbrengsten taakveld(en) excl. heffingen	-	-	-
	Netto kosten taakveld(en)	5.261.606	5.089.008	5.050.400
	Toe te rekenen kosten:			
0.4 - Overhead	Overhead	235.170	235.170	186.955
	BTW	962.577	926.792	924.503
	Totaal kosten	6.459.353	6.250.970	6.161.859
	Opbrengst heffingen			
7.3 - Afval	Afvalstoffenheffing	6.369.045	6.226.711	6.243.275
	Totaal opbrengsten	6.369.045	6.226.711	6.243.275
	Dekking	99%	100%	101%
	Mutatie voorziening			
7.3 - Afval	Storting (+)/Onttrekking(-) voorziening afvalstoffen	-90.000	-17.678	81.416
	Dekking na mutatie voorziening	100%	100%	100%

Rioolheffing

Voor 2022 zijn de volgende aspecten van belang:

Bij het vaststellen van het Verbreed Rioleringsplan 2016-2025 is besloten af te wijken voor de inhaalslag bij rioolvervanging. Het percentage boven de jaarlijkse trend is hierbij teruggebracht van 1,5% naar 0,6%. Vanuit de mantelovereenkomst Bestuurlijk Overleg Water Amstel, Gooi en Vechtstreek (AGV) is een structurele kostenbesparing in de afvalwaterketen gerealiseerd. Het directe effect hiervan is dat vanaf 2017 het tarief structureel met € 10,- kon worden verlaagd. De bedoelde verlaging is verwerkt in de tarieven 2022. Conform eerdere besluitvorming is 30% van de kosten verbonden aan straatreiniging toegerekend aan de rioolheffing en 20% aan de afvalstoffenheffing.

Overzicht berekening kostendekkendheid van de rioolheffing.

Taakveld	Omschrijving	Begroting 2022 voor wijziging	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022
	Kosten taakveld(en)			
7.2 - Riolering	Personeelslasten en inhuur derden	354.944	374.904	351.069
	Informatiesystemen riolering	6.985	6.985	1.319
	Investerings riolering	2.100.000	100.000	187.490
	Groot onderhoud riolering	674.000	712.365	559.272
	Jaarlijks onderhoud riolering	323.259	269.974	334.122
	Reinigen oppervlaktewater	27.601	27.601	-
2.1 - Verkeer en vervoer	Aandeel straatreiniging riolering 30%	224.686	229.818	182.849
	Opbrengsten taakveld(en) excl. heffingen			
7.2 - Riolering	Bijdragen aansluiting riolering	-16.000	-16.000	-7.597
	Netto kosten taakveld(en)	3.695.474	1.705.647	1.608.524
	Toe te rekenen kosten:			
0.4 - Overhead	Overhead	400.731	383.111	427.205
	BTW	700.169	277.000	255.140
	Totaal kosten	4.796.374	2.365.758	2.290.869
	Opbrengst heffingen			
7.2 - Riolering	Rioolheffing	4.478.537	4.563.767	4.572.682
	Totaal opbrengsten	4.478.537	4.563.767	4.572.682
	Dekking	93%	193%	200%
	Mutatie voorziening			
7.2 - Riolering	Storting (+)/Onttrekking(-) voorziening riolering	-315.516	2.203.517	2.281.813
	Dekking na mutatie voorziening	100%	100%	100%

Begraafrechten

De tarieven zijn buiten de trend van 1,4% niet verhoogd. Ondanks het feit dat er geen sprake is van een kostendeekkende exploitatie. Dit als direct uitvloeisel van het coalitieakkoord 2018-2022.

Overzicht berekening kostendeekkendheid van de begraafrechten.

Taakveld	Omschrijving	Begroting 2022 voor wijziging	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022
	Kosten taakveld(en)			
7.5 - Begraafplaatsen en crematoria	Personeelslasten en inhuur derden	213.949	284.740	271.665
	Informatiesystemen begraafplaatsen	10.489	10.489	10.601
	Begraven, ruimen en onderhoud begraafplaatsen	222.768	192.769	294.897
	Aula Ceintuurbaan	14.747	16.394	22.529
	Loods Naarderstraat	9.644	10.624	9.968
	Aula Naarderstraat	10.502	14.425	16.087
	Tractie begraafplaatsen	38.603	38.865	15.110
	Opbrengsten taakveld(en) excl. heffingen			
7.5 - Begraafplaatsen en crematoria	Bijdrage onderhoud militaire graven	-14	-14	-14
	Netto kosten taakveld(en)	520.688	568.292	640.843
	Toe te rekenen kosten:			
0.4 - Overhead	Overhead	292.914	284.380	279.454
	Totaal kosten	813.602	852.672	920.298
	Opbrengst heffingen			
7.5 - Begraafplaatsen en crematoria	Begraafrechten	351.986	349.000	296.390
	Afkoop grafonderhoud	320.000	320.000	260.033
	Totaal opbrengsten	671.986	669.000	556.423
	Dekking	83%	78%	60%
	Mutatie voorziening			
7.5 - Begraafplaatsen en crematoria	Storting voorziening begraafplaatsen	49.872	74.269	610
	Dekking na mutatie voorziening	78%	72%	60%

Marktgelden

De tarieven van de marktgelden voor de zaterdagmarkt op het Oude Raadhuisplein en de dinsdagmarkt op de Oostermeent zijn trendmatig bijgesteld met 1,4%. De kosten worden integraal doorberekend. Hierbij is de exploitatie van de zaterdagmarkt dit jaar niet kostendekkend. De lage kostendekkendheid is veroorzaakt door maatregelen die genomen zijn vanwege corona. Bij de dinsdagmarkt op de Oostermeent is al jaren geen sprake van kostendekkende tarieven. De wens om een markt op de dinsdag te handhaven blijft.

Overzicht berekening kostendekkendheid van de marktgelden zaterdagmarkt.

Taakveld	Omschrijving	Begroting 2022 voor wijziging	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022
	Kosten taakveld(en)			
3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Personeelslasten en inhuur derden	23.406	22.511	23.805
	Onderhoud zaterdagmarkt	948	948	5.675
	Installaties en toilet	15.893	60.353	67.304
	Schoonmaak zaterdagmarkt	8.363	23.363	27.691
	Opbrengsten taakveld(en) excl. heffingen			
3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Leges wachtlijst en standplaats zaterdagmarkt	-150	-150	-1.877
	Netto kosten taakveld(en)	48.461	107.025	122.598
	Toe te rekenen kosten:			
0.4 - Overhead	Overhead	19.394	24.020	21.048
	Totaal kosten	67.855	131.045	143.645
	Opbrengst heffingen			
3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Marktgelden	65.529	65.529	65.159
	Totaal opbrengsten	65.529	65.529	65.159
	Dekking	97%	50%	45%

Overzicht berekening kostendekkendheid van de marktgelden dinsdagmarkt.

Taakveld	Omschrijving	Begroting 2022 voor wijziging	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022
	Kosten taakveld(en)			
3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Personeelslasten en inhuur derden	4.978	4.635	4.901
	Installaties	4.511	4.511	5.517
	Schoonmaak dinsdagmarkt	-	-	4.128
	Opbrengsten taakveld(en) excl. heffingen			
3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Leges standplaats dinsdagmarkt	-	-	-
	Netto kosten taakveld(en)	9.489	9.146	14.547
	Toe te rekenen kosten:			
0.4 - Overhead	Overhead	4.125	4.945	4.333
	Totaal kosten	13.614	14.091	18.880
	Opbrengst heffingen			
3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Marktgelden	7.312	7.312	6.195
	Totaal opbrengsten	7.312	7.312	6.195
	Dekking	54%	52%	33%

Leges

De tarieven die voorkomen in de legesverordening zijn bijgesteld met 1,4% voor inflatie.

Onder Titel 1 zijn de leges opgenomen welke in hoofdzaak vallen onder uitgaven van het team Burgerzaken. Veel van de tarieven zijn gemaximaliseerd, zoals voor de afgifte van reisdocumenten, maar ook de tarieven voor rijbewijzen. Hiernaast zijn de tarieven voor bijvoorbeeld "legesbesluiten akten burgerlijke stand" wettelijk voorgeschreven. In die zin is er naast de tarieven voor het voltrekken van huwelijken beperkte beleidsvrijheid. De afwijkingen tussen de primitieve begroting en de realisatie vindt zijn oorzaak in met name de hogere legesbaten als gevolg van straatwerk ten behoeve van nutsbedrijven.

Titel 2 Omgevingsvergunning. Binnen Titel 2 wordt circa 223% van de kosten gedekt door opbrengsten. De oorzaak van deze incidentele, niet voorziene, hogere legesbaten is het gevolg van 1 zeer grote bouwvraag. Afgezien van deze incidenteel hogere opbrengst zijn het met name de grotere bouwprojecten die de opbrengst beïnvloeden. Hierin is in Huizen al jaren een afname te constateren. De mogelijkheden hiertoe zijn namelijk beperkt. De Huizer tarieven voor bouwleges liggen voor kleine vergunningen iets boven het landelijk gemiddelde en voor reguliere vergunningen iets onder het landelijk gemiddelde.

Titel 3 Europese Dienstenrichtlijn. Dit vormt een zeer klein deel van onze legesinkomsten. Het betreft onder andere leges horecavergunningen, leges op basis van de Algemene Plaatselijke Verordening (APV) en de huisvestingswet. Onze tarieven zijn niet kostendekkend.

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

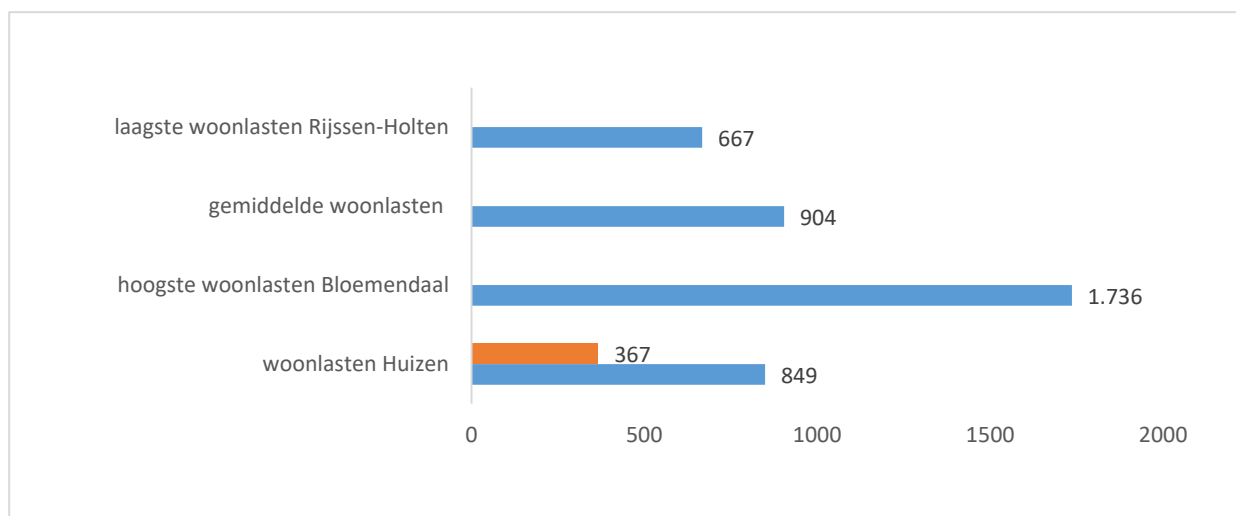
*Betreft ramingen primitieve begroting

Leges	Realisatie kosten 2022	Realisatie opbrengsten 2022	Dekkingspercentage
Titel 1			
Algemene dienstverlening			
1. Burgerlijke stand	€ 43.630	€ 29.708	68%
2. Reisdocumenten	€ 367.288	€ 258.771	70%
3. Rijbewijzen	€ 298.973	€ 173.855	58%
4. Overige publiekszaken	€ 27.304	€ 32.082	117%
5. Overige	€ 119.557	€ 74.826	63%
Totaal Titel 1	€ 856.752	€ 569.242	66%
Titel 2			
Omgevingsvergunning	€ 704.637	€ 1.573.469	223%
Titel 3			
Europese dienstenrichtlijn	Minimaal bedrag	€ 2.988	

Benchmark lokale lastendruk

Onder de woonlasten worden verstaan het gemiddelde bedrag dat een huishouden in een bepaalde gemeente betaalt aan onroerende-zaakbelasting (OZB), rioolheffing en afvalstoffenheffing. We gaan in onderstaande tabel uit van een meerpersoonshuishouden met een koopwoning. Huizen neemt landelijk gezien een gunstige positie in ten aanzien van de woonlasten. Dit is te lezen in het rapport van het Centrum voor Onderzoek van de Economie van Lagere Overheden (COELO). In 2022 nam Huizen de 95ste plaats in, waarbij nummer 1 de laagste lasten en nummer 349 de hoogste lasten heeft. In 2022 hebben we een iets mindere positie ten opzichte van 2021. In 2021 werd namelijk nog de 91ste plaats ingenomen.

Tabel: Inzicht in de verhouding tussen de woonlasten in 2022 landelijk gezien. In rood zijn de huurders van woningen weergegeven.



Kwijtscheldingsbeleid

Algemeen

De gemeenten hebben de mogelijkheid gehele of gedeeltelijke kwijtschelding te verlenen van lokale belastingen. Kwijtschelding mag de gemeente alleen verlenen als de belastingschuldige niet in staat is een aanslag geheel of gedeeltelijk te betalen. In de gemeente Huizen bestaat deze mogelijkheid voor de zogenaamde onontkoombare belastingen namelijk: OZB, rioolheffing en afvalstoffenheffing.

Bijzonderheden

Binnen de mogelijkheden wordt in de gemeente de voor de burger meest gunstige wijze (100% van de bijstandsnorm) van uitvoering gehanteerd. Het begrote bedrag aan te verlenen kwijtschelding in de afvalstoffenheffing wordt verdisconteerd in de tarieven.

Uitvoering/realisatie doelstelling

De inwoners van Huizen die al eerder voor kwijtschelding in aanmerking kwamen, hoeven geen uitgebreide formulieren meer in te vullen. De gegevens worden opgevraagd bij de Stichting Inlichtingenbureau (geautomatiseerde kwijtschelding). Deze stichting is opgericht door het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid (SZW) en heeft onder andere tot doel het bevorderen van samenwerking tussen de verschillende uitvoeringsorganen op het terrein van de sociale zekerheid.

De wijze van toetsing blijft overigens ongewijzigd en geschiedt door de eigen medewerkers. De term geautomatiseerde kwijtschelding richt zich dus uitsluitend op het verkrijgen van de voor de toetsing benodigde gegevens. Binnen de Huizer organisatie vindt, waar toegestaan, afstemming plaats tussen de afdeling Maatschappelijke Ondersteuning en de belastingadministratie om de burger, wanneer noodzakelijk, te begeleiden naar het traject van kwijtschelding. Ook kan dit een indicatie betekenen voor de afdeling Maatschappelijke Ondersteuning.

In een overzicht is de gang van zaken als volgt weer te geven:

Kwijtschelding	Aantal zaken	Toegewezen	Gedeeltelijk	Afgewezen	Ingetrokken
KWS vooraf	871	657	0	214	0
KWS achteraf	390	221	9	157	3
KWS herziening	20	11	1	7	1
KWS beroep	3	2	0	1	0
Totaal	1284	891	10	379	4

In 2022 zijn circa 1.300 verzoeken om kwijtschelding in behandeling genomen. Uiteindelijk is het grootste gedeelte van de verzoeken toegekend. In de exploitatie afvalstoffenheffing 2022 is uitgegaan van een percentage van 5,0% dat wordt toegekend op het totaal van de opgelegde aanslagen.

Het bedrag aan verleende kwijtschelding per belastingsoort wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

Omschrijving	Begroting 2022	Realisatie 2022
Onroerende-zaakbelasting	€ 1.400	€ -
Afvalstoffenheffing	€ 319.000	€ 284.035
Rioolheffing	€ -	€ -
Totaal kwijtschelding	€ 320.400	€ 284.035

Invorderingsbeleid

Het invorderingsbeleid in de gemeente Huizen kenmerkt zich door een strakke planning met betrekking tot de dwanginvordering. Vanwege de coronacrisis is dit voor 2020 en 2021 losgelaten. In 2022 is onze normale invorderingscyclus weer opgepakt. Gewerkt wordt met een (kosteloze) herinnering tussen de aanmaning en het dwangbevel. Dit heeft effect op het aantal te betekenen dwangbevelen.

Heffing	Aanmaning	Herinnering	Dwangbevel	Betalings-regeling	Loonvordering
Gecombineerde aanslag	2.315 (941)	1.080 (563)	571 (410)	270 (270)	Loopt via CCP

Aantallen: jaar 2022 (2021)

De betekening van dwangbevelen en het daadwerkelijk leggen van beslag wordt uitbesteed aan het externe incassobureau Cannock Chase Public (CCP). Indien de invorderingsmogelijkheden niet of redelijkerwijs niet kunnen worden voortgezet, wordt de post oninvorderbaar verklaard. Hier vallen ook faillissementen van bedrijfsobjecten onder. Tot op heden wordt jaarlijks rond de 0,2% van de totale belastingopbrengst oninbaar geleden. Het landelijk gemiddelde begeeft zich volgens de laatst bekende gegevens op een hoger niveau namelijk tussen de 0,5% en 1,0%.

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 klappen 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 de gemeente loopt.

Beleid

Volgens de financiële verordening van de gemeente Huizen 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 egalisereserve en de reserve egalisatie schommeling algemene uitkering geven inzicht in de weerstandscapaciteit vanuit de vrij aanwendbare reserves.

Doel van de egalisereserve 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 egalisereserve 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 egalisereserve 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 9 februari 2023 (uitgangspunten 2024).

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.

Risico's met een financieel effect op het weerstandsvermogen

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 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 voordoen. 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 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)

Nr	Progr	Risico	Geschat financieel risico	Kans	Risicobedrag	
					Incidenteel	Structureel
1	3	Goois Natuur Reservaat (GNR): Gevolgen uittreden gemeente Amsterdam en provincie Noord-Holland	pm nadeel			pm
2	4	Reactivering investeringen onderwijs	108	90%		97
3	4	Onderwijshuisvesting: Verordening voorziening huisvesting onderwijs	32	70% +90%		25
4	4	Aansprakelijkheid herstelkosten kozijnen de Parel				pm-nadeel
5	4	Btw-regime sportaccommodaties (SPUK)	15	90%	13	
6	5	Sociaal Domein / openeinderegelingen	550	50%		275
7	5	Regionale aanbesteding hulpmiddelen Wmo	83	50%		42
8	6	Privatisering gemeentelijke bouwplantoetsing (Wkb)	11	70%		8
9	6	Overdracht bodemtaken naar gemeenten	35	70%		25
10	10	Gem.Regelingen: verhoging gemeentelijke bijdrage	296	25%		74
11	10	Risico datalek / overtreding privacywetgeving (AVG)	2 246	0-10%	pm	
12	10	Fusie regionale archiefdiensten	101	100%		101
		TOTAAL			13	646

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

x € 1.000

	2023	2024	2025	2026	2027
Totaal risico	354	459	546	646	646

Toelichtingen op de risicoposten:

1. Goois Natuurreservaat (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 jaarrekening 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. Vooralsnog wordt daarom een risicopost opgenomen met PM-nadeel.

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 zevental locaties. In de raad van februari 2023 is besloten tot nieuwbouw van de gymzaal op de locatie Koers als onderdeel van het kindcentrum gevestigd op de Koers. Deze locatie is dus als risicopost komen te vervallen.

Zoals het zich nu laat aanzien zal de continuïteitsverplichting zich op (middellange) termijn voordoen voor al deze accommodaties. Daarom is er voor gekozen om het volledige risico op te nemen in de laatste jaarschijf. De totale omvang wordt begroot op afgerond € 108.000. Dit risico wordt als zeer groot aangemerkt (90%). Op basis van het nieuwe (nog op te stellen) Integraal Huisvestingsplan (IHP) zal deze risicopost worden geactualiseerd.

3. Onderwijshuisvesting: Verordening voorziening huisvesting onderwijs (VVHO)

Gemeenten hebben een wettelijke zorgplicht voor de huisvesting van het primair en voortgezet onderwijs. Gemeenten dragen (onder andere) 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 verordening (vastgesteld in de raadsvergadering van 12 december 2019) de normbedragen 2019, overeenkomstig het advies van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG), met 40% verhoogd. Daarnaast is in de verordening een toeslag van 8% opgenomen voor de eisen van Frisse Scholen klasse B en gedeeltelijk voor energie neutrale gebouwen (ENG). Tevens is een conjunctuurtoeslag (uit balans zijn van vraag en aanbod) opgenomen volgens de index van het Bureau Documentatie Bouwwezen (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 onder andere door het inbrengen van de besparingen op energiekosten over de eerstkomende 20 jaar.

De meerkosten (kapitaallasten) als gevolg van de vaststelling van de VVHO en de toeslag, voor de scholen waarvan de (ver)nieuwbouw reeds in de begroting zijn vertaald (prijsspeil 2017), worden begroot op structureel € 15.850 (prijsspeil 2022). Dit risico wordt als zeer groot (90%) aangemerkt. Het gaat hierbij om de Van der Bruggenschol (de Rehobothschool is komen te vervallen in verband met nieuwbouw op de locatie Koers). De kapitaallasten zijn in de risicoparaagraaf opgenomen, zodat deze ook in het financieel meerjarenperspectief worden doorgerekend.

Daarnaast is de verduurzaming en revitalisering van basisschool de Springplank 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 het huidige begrote bedrag 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.

Inmiddels heeft het technisch onderzoek plaatsgevonden en is in maart 2023 middels een rapportage de omvang van de schade in kaart gebracht. Voor de kosten van herstel wordt op dit moment een offerte gevraagd. Naar het zich nu laat aanzien is sprake van gedeelde verantwoordelijkheid ten aanzien van het ontstaan van de schade. Voor dit risico 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 stimulerende 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 rato 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).

De afrekening SPUK 2022 is in de jaarrekening 2022 verwerkt.

Op basis van het bovenstaande en het gegeven dat het voorlopige beschikbare subsidiebedrag in 2023 lager is dan in 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.

6. Sociaal Domein/openeinderegelingen

De begroting kent veel 'openeinderegelingen'. Deze bevinden zich binnen het Sociaal Domein. Budgetten hiervoor zijn niet altijd precies te voorspellen en de financiële effecten zijn niet of slechts beperkt door de gemeente te beïnvloeden. Zeker op de korte termijn. Het zijn ook 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 begroot. Deze budgetten worden namelijk altijd doorgerekend op basis van de laatst bekende realisatiecijfers. Bij de voorjaarsnota 2023 zal op basis van de rekeningcijfers 2022 en de realisatiecijfers over de eerste 5 maanden de prognose over 2023 worden opgesteld. Deze prognose dient als basis voor de begroting 2024.

Bij de vaststelling van 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. Deze maatregelen zijn nagenoeg volledig gerealiseerd met uitzondering van de bezuiniging lumpsum financiering WMO en Jeugd die oploopt naar in totaal € 550.000 in 2026. Het risico van niet realiseren wordt ingeschat op 50%. Bij de voorjaarsnota 2023 zal over de realisatie nader worden gerapporteerd.

Bij het niet (volledig) realiseren van deze bezuinigingen, zullen afhankelijk van de ontwikkeling van het begrotingsresultaat mogelijk aanvullende maatregelen moeten worden genomen.

Daarnaast mocht in eerste instantie 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. Uiteindelijk heeft het Rijk in 2022 100% van de jeugdmiddelen toegekend aan gemeenten. Ook 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 veiligheidshalve een evenzo grote (lasten)stelpost op te nemen. 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. Het risico dat de middelen Jeugdzorg onder de 75% wordt vastgesteld schatten wij in als nihil.

Echter door realisatie van de hervormingsagenda zullen de extra middelen Jeugdzorg dalen met name met ingang van 2026. Tegenover deze lagere inkomst van naar verwachting € 619.000 is een evenzo grote stelpost als bezuiniging opgenomen. Invulling van deze stelpost zal deels plaatsvinden via Rijksbeleid, deels via gemeentelijke maatregelen. Naar verwachting zal over de hervormingsagenda in het tweede kwartaal van 2023 overeenstemming worden bereikt tussen

Rijk en gemeenten. Uitgangspunt voor gemeenten (VNG) is dat als bij de uitvoering van de hervormingsagenda tekorten optreden, gemeenten hiervoor gecompenseerd worden als zij zich afdoende hebben ingespannen bij het treffen van maatregelen. Bij de begroting 2024 zal op basis van de definitieve afspraken over de hervormingsagenda tot een eventuele risico-inschatting worden gekomen.

Behoudens het risico omtrent de ingeboekte bezuinigingen door invoering van lumpsum financiering specialistische begeleiding WMO en Jeugd, wordt er vooralsnog geen risicopost opgenomen gezien de in de begroting opgenomen reële ramingen, de reeds gerealiseerde ombuigingen uitgaven Sociaal Domein en de door het Rijk toegezegde extra middelen Jeugdzorg.

7. Regionale aanbesteding hulpmiddelen WMO

De regionale gemeenten in de Gooi en Vechtstreek hebben sinds 1 oktober 2014 een overeenkomst voor de levering en onderhoud/repatriatie 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 (dat wil zeggen buiten voorkeurspakket casu quo all-in tarief om) moet worden geboden, bij zowel aanschaf als aanpassing van 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 deels in de jaarrekening 2022 tot uitdrukking gekomen, echter door een daling van het aantal verstrekkingen ten opzichte van 2021 zijn de lasten toch lager uitgevallen. In de begroting is inmiddels een deel van de tariefstijging financieel vertaald. Uitgaande van nog een stijging van 10% zal sprake zijn van een kostentoeename van circa € 83.000. De kans hierop wordt ingeschat op 50%. Een deel van de kostentoeename zal namelijk gedekt kunnen worden uit de stelpost prijsontwikkeling.

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 januari 2021 (gelijktijdig met de Omgevingswet), maar als gevolg van uitstel van de Omgevingswet is de invoering van de Wkb uitgesteld. Inmiddels heeft de Eerste Kamer ingestemd met de invoering per 1 januari 2024. De Wkb is gekoppeld aan de inwerkingtreding van de Omgevingswet.

De wet wordt gefaseerd ingevoerd. Er wordt gestart met de eenvoudige bouwprojecten (in Huizen is dat circa 95% van het totaal aantal bouwprojecten), die worden aangeduid met de term 'gevolgklasse 1'. Op een later moment (verwachting over circa 5 jaar) wordt beslist of de wet ook gaat gelden voor complexere bouwprojecten (gevolgklassen 2 en 3).

Dit betekent in elk geval dat gemeenten zeker tot 1 januari 2024 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 2024 stapsgewijs de processen in de bouwkundige toetsing worden geprivatiseerd. Hierdoor dalen (zeer waarschijnlijk) de legesinkomsten. Maar ook vallen werkzaamheden weg voor de vergunningaanvraag. Daar staat tegenover dat hiervoor werkzaamheden voor meldingen voor terugkomen. 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 (bij de melding bevoegd gezag), worden de kosten ingeschat op afgerond € 11.000. De kans hierop wordt als "groot" aangemerkt (70%).

Wel is bij de behandeling in de Eerste Kamer onder andere de motie-Kluit cum suis aangenomen waarin de regering wordt verzocht om voor 1 juli 2023 een integraal financieel beleid te maken voor gemeenten, provincies en omgevingsdiensten, en de Kamer voor de zomer te informeren over hoe deze kosten de komende jaren gedekt worden.

9. Overdracht bodemtaken naar gemeenten

Voordat de Omgevingswet inwerking treedt, moeten gemeenten en omgevingsdiensten voorbereid zijn op de uitvoering van bodemtaken. De gemeente neemt bodemtaken (gedeeltelijk) over van de provincie. Met het uitvoeren van deze nieuwe taak zijn (mogelijk) extra kosten gemoeid.

Er is nog veel onduidelijk 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 2024. 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%).

10. Gemeenschappelijke regelingen: verhoging gemeentelijke bijdrage

Voor een viertal gemeenschappelijke regelingen (Regio Gooi en Vechtstreek, Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek, Omgevingsdienst Flevoland en Gooi en Vechtstreek en Tominggroep) is bevestigd 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, anders dan als gevolg van autonome loon- en prijsontwikkelingen. 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 Gooi en Vechtstreek als de Omgevingsdienst zich 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 Tominggroep heeft haar risico's wel benoemd maar niet gekwantificeerd. Op dit moment is het eigen vermogen van de Tominggroep 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 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 Algemene Verordening Gegevensbescherming (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.

Sinds de invoering van de AVG in 2018 is een functionaris gegevensbescherming (FG) aangesteld. De FG is de onafhankelijk toezichthouder binnen de gemeente die toeziet op de toepassing en naleving van de AVG. De FG adviseert medewerkers over de omgang met persoonsgegevens, adviseert over het AVG-proof inrichten van werkprocessen en informeert inwoners over de inhoud van de AVG en hun rechten, zoals rectificatie en verwijdering van persoonsgegevens en inzage in de binnen de gemeente verwerkte persoonsgegevens.

De organisatie voldoet aan de wettelijke vereisten voortvloeiend uit de AVG. Nieuwe en veranderende werkprocessen en softwarepakketten maken structureel aandacht voor en toezicht op de correcte omgang met persoonsgegevens een belangrijke taak. Dit dient nog beter in de organisatie verankerd te worden.

In 2022 zijn 10 datalekken gemeld en ook geregistreerd in het register datalekken van de gemeente Huizen. Over 5 van deze datalekken is melding gemaakt bij de AP gelet op de mogelijke gevolgen daarvan voor betrokkenen.

Datalekken 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 echter lastig om de impact en de kans op een datalek te kwantificeren.

Op basis van de AVG kan een boete worden opgelegd van maximaal 2% van de omzet. De omvang van de begroting 2023 bedraagt afgerond € 112 miljoen, zodat de boete maximaal € 2.246.000 zou bedragen. Uitgaande van het feit dat er tot dusver landelijk (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 als PM geraamd.

12. Fusie regionale archiefdiensten

In de Gooi en 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, Wijdmeren 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 moet 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 adequaat op te pakken en uit te voeren, te weten:

- voldoen aan de minimale wettelijke taken;
- verbetering van de digitale dienstverlening;
- de transitie naar duurzaam digitaal archiefbeheer, onder andere door middel van een e-depot.

De gemeenten Gooise Meren, Hilversum en Huizen zijn in verregaande onderhandeling omtrent een fusie tussen de twee in de regio aanwezige archiefdiensten. Oorspronkelijk was de bedoeling de fusie met ingang van 2023 in te laten gaan, nu wordt gewerkt naar een fusie per 2024.

Op basis van de oorspronkelijk voorgelegde 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 afgerond € 101.000. Inmiddels is door Gooise Meren en Hilversum een update van de begroting op tafel gelegd die uitgaat van aanmerkelijk hogere bijdragen, waarbij nog overleg over de onderbouwing en hierbij te maken keuzes op ambtelijk niveau plaats vindt en het nog te vroeg is dit bestuurlijk voor te leggen. Het risico op toename van de bijdrage tot tenminste het oorspronkelijk voorgestelde bedrag wordt daarom op 100% gesteld.

Risico's zonder financieel effect op het weerstandsvermogen

Grondexploitaties

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

Het risicoprofiel wordt uiteindelijk bepaald en vertaald door opvattingen omtrent ontwikkelingen en de weging daarvan geprojecteerd op datgene dat voorcalculatorisch was bepaald en besloten. Uiteindelijk kan dit er toe leiden dat grondprijzen onder druk van de markt moeten worden aangepast, de kostenverdeling tussen koper en verkoper een andere verhouding krijgt, de tijdlijn voor het maken van kosten en het genereren van opbrengsten moet worden aangepast. Een uiterste conclusie kan zijn dat een project volledig on-hold wordt gezet of wordt afgeblazen. Al deze omstandigheden vertalen zich uiteindelijk in een aangepaste grondexploitatie.

Een risico dat nog niet vertaald is of waarvan de omvang ongewis is, wordt opgenomen in de risicoparagraaf. Er zijn geen algemene risicoreserves voor grondexploitaties en ook geen reserves gekoppeld

aan een complex. Overigens is het verwachte eindresultaat van alle nog in exploitatie zijnde complexen € 1.789.842 voordelig. Dit bedrag is exclusief 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. Jaarlijks wordt bij de decemberactualisering op basis van geactualiseerde WOZ-waarden berekend welke aanvullende storting of onttrekking eventueel noodzakelijk is.

Ziekteverzuim/kosten inhuur

Het ziekteverzuim binnen de organisatie is weliswaar gedaald van 7,49% in 2021 naar 6,69% in 2022, maar is nog steeds hoog. 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 circa 44% van de middellang 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.

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 de 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. De ervaring is echter dat in de eerste helft van het jaar deze stelpost al voor een groot deel is ingezet als gevolg van langdurig ziekteverzuim. Het budget staat dan ook onder druk. Het structurele budget bedraagt € 259.000. In 2022 is het budget op afgerond € 79.000 na benut.

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

Voor 2023 is in de begroting rekening gehouden met een stijging van de pensioenpremie van 1%. Begin december 2022 heeft het Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds (ABP) de pensioenpremies voor 2023 bekend gemaakt. Het ouderdoms- en nabestaandenpensioen stijgt weliswaar, maar door het vervallen van de VPL-premie (VUT, Prepensioen en Levensloop) is de reservering van 1% premiestijging niet meer nodig. Het hiermee gepaard gaande bedrag wordt ingezet ter dekking van de verwachte loonontwikkeling 2023 en volgende.

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 belastingplichtig zijn.

Grondexploitaties

Voor de grondexploitatie De Oude Haven 2^e fase heeft in 2022 een tussentijdse winstneming plaatsgevonden van € 96.778. Dit zal voor 2022 niet leiden tot een positief belastbaar bedrag voor de vennootschapsbelasting. Voor de aangifte vpb 2022 is uitstel aangevraagd tot 1 mei 2024.

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 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 vennootschapsbelasting

De gemeente neemt het standpunt in dat geen sprake is van overige belastbare activiteiten anders dan de grondexploitaties. Voor 2022 zal er geen sprake zijn van een positief belastbaar bedrag voor de vennootschapsbelasting.

Weerstandscapaciteit

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

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

Onbenutte belastingcapaciteit

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

Onvoorzien	<u>350.000</u>	incidenteel
Totale weerstandscapaciteit uit exploitatie	11.600.000	

Reserves

• Egalisatiereserve	3.321.605	incidenteel
• Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering	1.852.594	incidenteel
• Stille reserves	-	

Totale weerstandscapaciteit uit vermogen	5.174.199	
---	------------------	--

Totale weerstandscapaciteit	16.774.199	
------------------------------------	-------------------	--

Algemene reserve

Daarnaast kan ook de algemene reserve (€ 53,9 miljoen) als incidenteel weerstandsvermogen worden aangemerkt. Inzet hiervan leidt echter tot een last in de begroting van 2% (vanaf 2024 3%) van het benutte bedrag vanwege wegvallende renteopbrengsten. De algemene reserve is dus niet 'rentevrij'.

Toelichting weerstandscapaciteit

Onbenutte belastingcapaciteit

Bij de bepaling van de onbenutte belastingcapaciteit wordt gekeken naar de ruimte die aanwezig is om de tarieven van de onroerende-zaakbelasting (OZB) 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 (FVW). Dit redelijk peil wordt jaarlijks gepubliceerd in

de meicirculaire van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties. Op basis van de laatst beschikbare gegevens (meicirculaire 2022) is dit 0,1729% van de totale WOZ-waarde.

De 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 dat 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:

- de onroerende-zaakbelasting (OZB);
- de rioolheffing;
- de afvalstoffenheffing (en reinigingsrechten).

Bij een gemaximaliseerd tarief bedraagt de OZB-opbrengst voor de gemeente Huizen € 16,7 miljoen. De huidige begroting van de OZB-opbrengst bedraagt € 5,6 miljoen. Dit brengt de onbenutte belastingcapaciteit op een bedrag van afgerond € 11,0 miljoen. De onbenutte belastingcapaciteit is voor de provincie een belangrijk onderdeel in de monitoring.

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

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

Huizen heeft geen hondenbelasting. Omdat deze wel zou kunnen worden ingevoerd, is er sprake van onbenutte belastingcapaciteit. Het opgenomen bedrag (netto na aftrek van kosten) is op basis van de gemiddelde regionale tarieven.

Voor de toeristenbelasting is het beleid om eens in de vijf jaar de tarieven 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 de 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 opbrengsten daarvan niet opwegen tegen de kosten.

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 gemeentefonds september 2021.

Reserves

In de gemeente Huizen wordt, volgens een bestendige gedragslijn, aan de egalisatiereserve, de reserve egalisatie schommeling algemene uitkering en de reserve arbeidsvoorwaarden jaarlijks toevoegingen gedaan, via resultaatbestemming, op basis van een disconteringspercentage van 2 voor 2023 en 3 met ingang van 2024. Hierdoor zijn deze reserves 'rentevrij' gemaakt en dus vrij aanwendbaar. Bij de reserve arbeidsvoorwaarden gaat het echter om gebonden middelen, daarom wordt deze reserve niet meegenomen als weerstandscapaciteit.

Alle overige (bestemmings)reserves zijn niet rentevrij en leveren dus geen weerstandscapaciteit op. Zo is bijvoorbeeld de reserve Sociaal Domein voor het afdekken van de risico's binnen het Sociaal Domein. Er was bij de begroting 2022 nog sprake van dat de reserve Sociaal Domein volledig was benut. Inmiddels heeft, mede als gevolg van de jaarrekening 2021, de reserve weer een vrij besteedbaar saldo van

circa minimaal € 1,5 miljoen. Bij de berekening van het weerstandsvermogen worden de bestemmings-reserves 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% (vanaf 2024 3%) van het benutte bedrag, aangezien de algemene reserve niet 'rentevrij' is. De stand van de algemene reserve bedraagt per ultimo 2022 € 53.940.167.

De weerstandscapaciteit vanuit de reserves betreft dus feitelijk de egalisatiereserve en de reserve egalisatie schommeling algemene uitkering.

Tegenover de egalisatiereserve staat nog als verplichting de geoormerkte middelen voor de uitvoering van het collegeakkoord 2022-2026 die nog niet budgettair vertaald zijn in de begroting. Bij elk beslismoment bij bestemming van de egalisatiereserve wordt gezien of de vrije ruimte (nog) toereikend is voor de oormerkingen die daar tegenover staan. Als dit niet meer het geval is, zullen oplossingsrichtingen worden uitgewerkt om deze tekorten weg te nemen.

Bij stille reserves is de marktwaarde van bezittingen hoger dan de boekwaarde. Stille reserves verhogen de weerstandscapaciteit. Met de 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 waarderings tabel gehanteerd:

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

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

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

Tabel: weerstandsvermogen				x € 1.000
	Aanwezig weerstandsvermogen	Benodigd weerstandsvermogen	Ratio weerstandsvermogen	Beoordeling
Incidenteel	5.524	13		Uitstekend
Structureel	11.250	646	17	Uitstekend
Totaal	16.774	660	25	Uitstekend

De totale weerstandscapaciteit is 25. 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 benodigd weerstandsvermogen in werkelijkheid wellicht hoger. Maar het verschil tussen aanwezig en benodigd weerstandsvermogen is dermate groot dat de niet gekwantificeerde risico's slechts een marginale invloed hebben op het beeld dat de gemeente Huizen beschikt over een meer dan uitstekend weerstandsvermogen.

Daarbij kan nog worden opgemerkt dat de algemene reserve van € 53,9 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 'Weerstandsvormen 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		
	Categorie A	Categorie B	Categorie 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:

	Rekening 2021	Begroting 2022*	Rekening 2022
Netto schuldquote	-19%	-15%	-24%
Netto schuldquote gecorrigeerd	-61%	-65%	-63%
Solvabiliteitsratio	66%	71%	65%
Structurele exploitatieruimte	0%	-3%	7%
Grondexploitatie	1%	-2%	1%
Belastingcapaciteit	98%	98%	105%

*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 er sprake van een negatief percentage. De schuldquote van -24% kan dan ook 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 (-63%) nog gunstiger uit.

Solvabiliteitsratio

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 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 de jaarrekening 2022 is sprake van een structurele exploitatieruimte van 7%.

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 boekwaarde van de grond) is ten opzichte van de totale (begrote) baten exclusief mutaties reserves. In totaliteit worden er, mede door dekking van de voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen, geen verliezen verwacht. De grondexploitatie is voor Huizen van weinig financieel belang.

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 een 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 105% voor 2022 bevinden de Huizer woonlasten zich boven het landelijk gemiddelde.

Tot slot voldoet Huizen aan de wettelijke renterisiconorm en kasgeldlimiet voor de financiering (zie hiervoor de paragraaf 'Financiering').

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

Wegen, riolering en water

	Begroot	Gerealiseerd	Stand voorziening
Onderhoud wegen (inclusief kunstwerken)	€ 1.226.000	€ 1.177.158	€ 2.684.112
Onderhoud riolering	€ 2.399.532	€ 2.298.466	€ 13.470.160

In 2016 is het beleidsplan voor de invulling van de gemeentelijke watertaken vastgesteld, het verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan en Waterplan Huizen 2016-2025. Dit beleidsplan vormt een voortzetting van de zorgplichttaken ten aanzien van afvalwater, regenwater, oppervlaktewater en grondwater. Op een aantal onderwerpen wordt het bestaande beleid verbreed en versterkt. Dit betreft:

- Een intensivering van het beleid om Huizen regenwaterbestendig te maken;
- Een verbreding van het beleid, in lijn met “Huizen klimaatneutraal in 2050”, waarbij kansen voor energiebesparing en -winning in de afvalwaterketen en voor vermindering van broeikasemissies vanuit de afvalwaterketen worden benut;
- Een voortzetting van de ambities voor stedelijk oppervlaktewater, waarbij met de waterbeheerders wordt ingezet op ecologische kansen, verbetering van waterkwaliteit en versterking van de natuurwaarde, belevingswaarde en gebruikswaarde van alle oppervlaktewater.

Op basis van de onderzoeken van de riolen in Huizen is de gemiddelde verwachte levensduur aangepast. De lange termijn vervangingsstrategie is tevens aangepast door toepassing van nieuwe technieken voor rioolvernieuwing.

Sinds 2020 voldoet Huizen aan de (regionale) besparingsdoelstelling volgens het Bestuursakkoord Water 2011. Het Huizer tarief voor de rioolheffing is vanaf 2017 verlaagd en de jaarlijkse tariefstijging voor de opbouw van toekomstige rioolvervangings in de Oostermeent is verminderd van 1,5% naar 0,6%.

De meerjarenonderhoudsplanung infrastructuur en riolering is twee maal geactualiseerd. Verder is in 2022 het nieuwe Beheerplan Wegen 2022-2026 door de raad vastgesteld. Daarmee hebben aandachtsgebieden zoals winkelcentra, zorginstellingen, routes voor mensen met een handicap, recreatiegebieden en hoofdstructuurwegen een hogere onderhoudsprioriteit gekregen. Daarnaast werken we er aan om het percentage van 16% technisch onvoldoende in 2026 terug te brengen naar 8%.

We maken “werk met werk”. Dat betekent dat het vervangen en verbeteren van de riolering gecombineerd wordt met groot onderhoud aan de weg. De projecten worden integraal beschouwd. Indien van toepassing wordt de inrichting van de weg aangepast, het groen (plantsoenen en bomen) gerenoveerd en maatregelen genomen voor waterberging.

2022 stond voor een groot deel in het teken van het sluiten van nieuwe contracten. Er zijn in de loop van het jaar meerdere nieuwe contracten afgesloten voor het reinigen en onderhouden van het hoofdriool en het beheer en onderhoud van de rioolgemaal. In de komende periode worden hiervan de vruchten geplukt.

Daarnaast hebben de volgende activiteiten plaatsgevonden:

- Kolkenreiniging met analyse van de gebreken en een herstelronde.
- Diverse rookproeven om stankklachten te detecteren en op te lossen.
- Herstel persriool na schades.
- Verhelpen van hardnekkige verstoppingen in huisaansluitingen.
- Input geleverd bij de planvorming ten aanzien van de keuze voor een nieuwe locatie voor een waterzuivering van waterschap AGV (Amstel, Gooi en Vecht).
- Participeren in het overleg van regionale rioolbeheerders (IZARIS).

Onderhoud riolen:

- Herstel van diverse riolen.
- Dit jaar zijn er geen rioolvervangingen gerealiseerd.

Onderhoud wegen:

- Herstel winterschade aan diverse wegen en fietspaden.
- Herstel elementen verharding in de buurten Bovenmaat Noord en Oost.
- Onderhoud asfalt aan rijbaan Bovenmaatweg, fietspaden Naarderstraat en Zuiderzee.
- Onderhoud wegmarkeringen naar aanleiding van inspectie in 2022.

In voorbereiding zijn:

- Herinrichting Stad en Lande.
- Herinrichting Zomerkade fase 2.
- Voorbereiding groot onderhoud asfalt 2023.
- Jan Schoutenlaan en Van Hogendorpplan.

Kunstwerken

Aan diverse kunstwerken zijn in 2022 onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd.

Het onderhoud betrof de volgende objecten:

- Inventarisatie en inspectie van het gehele areaal.
- Reguliere reiniging en onderhoud.
- Reguliere reparaties verricht aan brugdekken en brugleuningen.

Openbare verlichting

	Begroot	Gerealiseerd	Stand voorziening
Openbare verlichting	€ 844.162	€ 904.758	€ 9.186

In 2022 hebben we ongeveer 500 armaturen vernieuwd. Regulier onderhoud is uitgevoerd, storingen, schades en vandalisme zijn hersteld.

Groen

	Begroot	Gerealiseerd	Stand voorziening
Groen	€ 3.647.880	€ 3.460.629	€ n.v.t.

Zoals elk jaar is op diverse locaties het reguliere snoeiwerk uitgevoerd en dood plantmateriaal in bestaande groenvoorzieningen vervangen ("ingeboet"). Maar natuurlijk ook het standaard onderhoud van plantvakken, onkruidvrij houden, en maaien van de gazons en bermen op ecologische wijze. Als gevolg van langdurige droogte in de zomer van 2022 moest extra water worden gegeven, waardoor het afsterven van (nieuwe) beplanting werd voorkomen. Daar stond tegenover dat er meer dan gebruikelijk schade aan gazons is ontstaan. Het koude voorjaar en de droge zomer hebben er voor gezorgd dat er relatief weinig overlast is geweest van de eikenprocessierups. Verder werden in 2022 de groene onderdelen in het Bad Vilbelpark en de Zomerkade fase 1 gerealiseerd en in beheer genomen. Vanuit het project oost-west as werden diverse bomen gekapt of in depot opgeslagen. De halfverhardingspaden in het Stadspark werden gerenoveerd. Op diverse plekken verspreid door het dorp zijn kruidenmengsels aangebracht. Dit alles ter verbetering van de biodiversiteit (insecten, bijen en vogels).

Afgelopen jaar is uitvoering gegeven aan het inspecteren, onderhouden en waar nodig vellen van bomen. In verband met aantasting van de naaldbomen aan de Groen van Prinstererlaan zijn deze bomen geveld en vervangen door het herplanten van bomen uit de Havenstraat. Deze werkzaamheden worden in het voorjaar van 2023 afgerond. De voorbereidingen voor het bomenbeleidsplan zijn in 2022 gestart en zullen in 2023 een vervolg krijgen met de afronding van het nieuwe bomenbeleid. Als onderdeel hiervan heeft in het najaar van 2022 een inwonersenquête plaatsgevonden.

Gemeentelijke accommodaties: gebouwen, sportaccommodaties, kinderopvanglocaties, begraafplaatsen, speelplaatsen en gymnastiekmeubilair gemeentelijke gymzalen

	Begroot	Gerealiseerd	Stand voorziening
Gebouwen	€ 1.597.348	€ 603.512	€ 10.306.281
Buitensportaccommodaties	€ 201.597	€ 102.276	€ 493.303
Speelplaatsen	€ 152.000	€ 140.146	€ 157.899

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, met ingang van 2022 door bureau BBN (voorheen door Facilicom) per gebouw inzichtelijk gemaakt op basis van een visuele inspectie en worden in ons meerjareninvesteringsplan opgenomen. De kapitaallasten, gebaseerd op een gebruiksduurverlenging, worden opgenomen in de begroting.

Voor de accommodaties die met ingang van 2021 worden beheerd door SRO Huizen B.V. (Sportcentrum De Meent, sporthal Wolfkamer, de gemeentelijke gymzalen en zwembad Sijsjesberg) worden de meerjarenonderhoudsplannen elke 5 jaar geactualiseerd door SRO. Deze actualisering heeft in 2022 plaatsgevonden.

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

Inspectie volgens kwaliteitsnorm NEN 2767

NEN 2767 zorgt voor het uniform inspecteren en in kaart brengen van de technische staat van alle bouw- en installatiedelen met betrekking tot 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 van de gemeentelijke gebouwen geactualiseerd. In 2023 worden de plannen uit 2018 geactualiseerd. De gegevens zijn verwerkt in het softwarepakket 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 een 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. 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 gebracht. Vervolgens heeft in 2022 besluitvorming plaatsgevonden voor het volgende cluster van gebouwen. Besloten is om voor deze gebouwen businesscases op te stellen. In 2023 wordt op grond van deze businesscases besloten of en in welke mate de gebouwen worden verduurzaamd.

Financiering

Wet fido

De Wet financiering decentrale overheden (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 het uitzetten van gelden en voor het beheer van treasury. De wet is op 4 juli 2013 aangepast in verband met het verplicht schatkistbankieren.

Schatkistbankieren

Per 2013 is het verplicht schatkistbankieren voor decentrale overheden ingevoerd. Schatkistbankieren heeft tot gevolg dat per 15 december 2013, behoudens het drempelbedrag* voor de gemeente, de 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. In 2016 hebben we onze uitgangspunten omtrent beleggen, zoals vastgelegd in ons treasurystatuut en in onze financiële verordening, hierop aangepast.

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 het Rijk of andere openbare lichamen gaan plaatsvinden. Onder schatkistbankieren blijft het uitgangspunt dat het uitzetten van de overtollige financieringsmiddelen een maximale renteopbrengst moet genereren ter ondersteuning van de begrotingspositie, ook al zijn de mogelijkheden hiertoe beperkt.

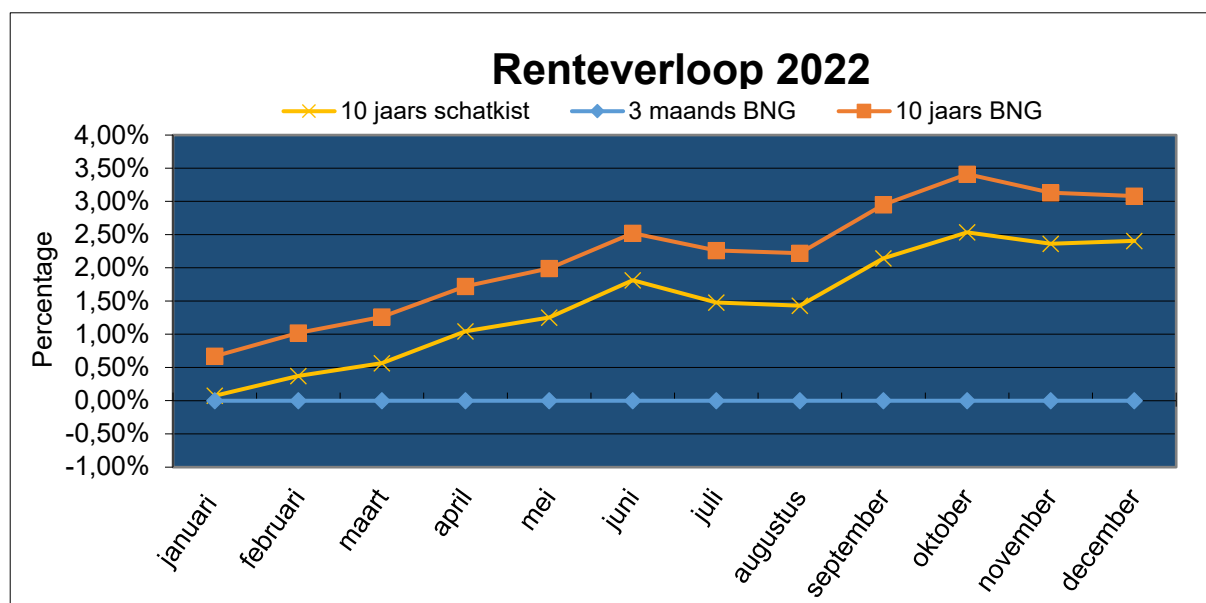
(* drempelbedrag is 0,75% van het begrotingstotaal van het betreffende jaar.)

Rentebaten

In totaliteit is in 2022 aan rentebaten afgerond € 0,89 miljoen ontvangen. Het rendement van de beleggingen op lange termijn bedroeg 1,62%, hetgeen een lichte stijging laat zien ten opzichte van de verwachting.

In 2022 zijn beleggingen van de gemeente Velsen, gemeente Arnhem en gemeente Roerdalen vrijgefallen. Verder zijn er een 10-jaars leningen verstrekt aan de gemeente Brummen en aan de gemeenschappelijke regeling (GR) Veiligheidsregio Twente voor respectievelijk 3,01% en 1,35%.

Onderstaande grafiek geeft het verloop weer van de lange termijnrente van de N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). De rente over 3 maanden staat er nog wel in, maar wordt niet meer aangeboden door de BNG en zal in de toekomst uit de grafiek gehaald worden. Ook de 10-jaars lening via schatkistbankieren is in de grafiek weergegeven. De rentestanden hebben in 2022 een flinke stijging gezien.



Beleggingen

Onderstaande tabel geeft inzicht in het verloop van de beleggingen in 2022 en het saldo van de liquide middelen.

x € 1.000	Beleggingen	Liquide middelen
Stand per 1-1		
	42.332	20.500
Vrijval beleggingen		
Spaarrekeningen	-	
Deposito	-	
Kasgeldleningen	-	
Lineaire leningen	-261	
Fixe-leningen	-7.500	
Obligaties	-	
Subtotaal	-7.761	
(Her)belegging		
Spaarrekeningen	-	
Deposito	-	
Kasgeldleningen	-	
Lineaire leningen	8.500	
Fixe-leningen	3.000	
Obligaties	-	
Subtotaal	11.500	
Saldo mutatie liquide middelen		
		14.472
Stand per 31-12	46.071	34.972

Het saldo van de liquide middelen per 31 december 2022 is inclusief de middelen die op de rekening-courant bij het Rijk aangehouden moeten worden. Een overzicht van alle beleggingen per 31 december 2022 met bijbehorende ratings is opgenomen in de 'Toelichting op de balans'.

Risicobeheer

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

Renterisico: kasgeldlimiet en de renterisiconorm

Evenals in voorgaande jaren is de gemeente Huizen ook in 2022 binnen de kasgeldlimiet en de renterisiconorm gebleven. 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 € 9,2 miljoen. Tabel 1 geeft een overzicht van de kasgeldlimiet over 2022.

De renterisiconorm houdt in dat een gemeente op maximaal 20% (vast percentage) van zijn vaste schuld renterisico mag lopen. Bij de jaarrekening wordt getoetst of hieraan voldaan is. Per 31 december 2022 was de schuld nihil. Aangezien het bedrag, waarover de gemeente in het kader van renteaanpassingen en aan te trekken financieringsmiddelen uit hoofde van herfinanciering, ook nihil is, voldoen wij aan de gestelde norm. In tabel 2 worden renterisiconorm en renterisico's vaste schuld vermeld. 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 waarmee de gemeente wordt geconfronteerd als het een liquiditeitstekort heeft. Dit risico was net als voorgaande jaren, ook voor 2022 niet aan de orde, aangezien er sprake is geweest van een liquiditeitsoverschot.

Koersrisico

Ook het koersrisico dat de gemeente Huizen loopt is zeer beperkt. Door afstemming van de looptijden op de liquiditeitenplanning kunnen in principe alle uitzettingen tot het einde van de looptijd worden aangehouden. De vastrentende waarden in euro's garanderen dat op de einddatum de nominale waarde wordt uitgekeerd, zodat geen sprake is van koersrisico op de einddatum.

Kredietwaardigheidsrisico

Het totaal aan beleggingen bij financiële ondernemingen wordt steeds kleiner doordat ieder jaar een aantal van deze beleggingen worden afgelost en indien mogelijk herbelegd bij lokale overheden. Per 31 december 2022 is van de totaal belegde gelden 98% ondergebracht bij lokale Nederlandse overheden en nog maar 2% bij een financiële instelling.

Om het kredietwaardigheidsrisico van de betreffende financiële instelling te beperken wordt frequent de rating getoetst bij Moody's, Standard & Poor's en Fitch.

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. In 2022 is, als gevolg van de invoering van schatkistbankieren, uitsluitend gekeken naar de mogelijkheid om overtollige middelen uit te lenen aan andere gemeenten en aan gemeenschappelijke regelingen.

Gelet op het verplicht schatkistbankieren, de verdeling van de bestaande uitzettingen bij diverse marktpartijen en de spreiding in de tijd, is naar onze mening invulling gegeven aan het begrip prudent beheer.

Tabel 1: Kasgeldlimiet

Bedragen x € 1.000	1e kw.	2e kw.	3e kw.	4e kw.
Omvang begroting per 1 januari 2022 (= grondslag)				
	108.608	108.608	108.608	108.608
1) Toegestane kasgeldlimiet				
in procenten van de grondslag *	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
in bedrag	9.232	9.232	9.232	9.232
2) Omvang vlottende korte schuld				
Opgenomen gelden < 1 jaar	-	-	-	-
Schuld in rekening-courant	-	-	-	-
Gestorte gelden door derden < 1 jaar	-	-	-	-
Overige geldleningen niet zijnde vaste schuld	-	-	-	-
3) Vlottende middelen				
Tegoeden in rekening-courant	21.348	28.782	37.267	34.550
Overige uitstaande gelden < 1 jaar	-	-	-	-
Toets kasgeldlimiet				
4) Totaal netto vlottende schuld (2) - (3)	-21.348	-28.782	-37.267	-34.550
Toegestane kasgeldlimiet (1)	9.232	9.232	9.232	9.232
Ruimte (+) / Overschrijding (-); (1) - (4)	30.580	38.014	46.499	43.782

* percentage is bij ministeriële regeling vastgesteld.

Tabel 2: Renterisiconorm en renterisico's vaste schuld

	Bedragen x € 1.000			
	Rekening	Begroting		
	2022	2023	2024	2025
Renterisico				
1a Renteherziening op vaste schuld o/g	-	-	-	-
1b Renteherziening op vaste schuld u/g	7.761	6.161	5.261	3.261
2 Netto renteherziening op vaste schuld (1a-1b)	-7.761	-6.161	-5.261	-3.261
3a Nieuwe aangetrokken vaste schuld	-	-	-	-
3b Nieuwe verstrekte lange leningen	-	-	-	-
4 Netto nieuw aangetrokken vaste schuld (3a-3b)	-	-	-	-
5 Betaalde aflossingen	-	-	-	-
6 Herfinanciering (laagste van 4 en 5)	-	-	-	-
7 Renterisico op vaste schuld (2+6)	-7.761	-6.161	-5.261	-3.261
Renterisiconorm				
8 Begrotingstotaal (lasten) 1 januari 2022	108.608	108.608	108.608	108.608
9 Het bij ministeriële regeling vastgesteld percentage	20%	20%	20%	20%
10 Renterisiconorm (8*9/100)	21.722	21.722	21.722	21.722
Toets renterisiconorm				
10 Renterisiconorm	21.722	21.722	21.722	21.722
7 Renterisico op vaste schuld	-7.761	-6.161	-5.261	-3.261
11 Ruimte (+) /Overschrijding (-); (10-7)	29.483	27.883	26.983	24.983

Algemeen

Dit is alweer het derde verslagjaar waarin vooral in het begin van 2022 het coronavirus nog ingrijpende beperkingen opleverde die gelukkig in de loop van het jaar konden worden afgeschaald.

Verder werden we vanaf februari opgeschrikt door de oorlog in Oekraïne en de noodzaak een groot aantal ontheemden op te vangen, hetgeen tot een grote inspanning door onze organisatie heeft geleid. Naast de ontheemden uit Oekraïne werd ook een bijdrage gevraagd in de opvang van asielzoekers.

We zijn ook tevreden dat ondanks de coronabeperkingen onze reguliere dienstverlening doorgang heeft kunnen vinden.

Toch is er wel sprake van een stevige corona impact. In dit kader worden er twee aangestipt. Ten eerste bestaat er nu organisatiebreed de overtuiging dat digitalisering van werkprocessen en de afhankelijkheid van informatie- en communicatietechnologie (ICT) hoog is en continue investeringen vergt. Daarnaast heeft het hybride werken definitief zijn intrede gedaan.

In 2021 is geconstateerd dat het 'piept en kraakt' in de organisatie. De vereiste flexibiliteit van medewerkers in deze coronaperiode is opgebracht, maar er zit geen rek meer in. Nieuwe wettelijke taken, impact van de omgevingswet, beleidsambities rondom duurzaamheid en circulariteit kunnen niet meer opgevangen worden binnen de bestaande capaciteit!

Op basis hiervan heeft een externe schouw van de organisatie plaatsgevonden. De organisatie BMC heeft de eindrapportage begin februari 2022 aangeboden. De raad is tijdens de formatie na de gemeenteraadsverkiezingen in kennis gesteld van de uitkomsten. Hetgeen ertoe geleid heeft dat medio 2022 incidenteel € 0,5 miljoen en structureel met ingang van 2023 € 1,0 miljoen beschikbaar is gesteld voor versterking van de bestaande knelpunten in de personele bezetting.

Om opvolging te geven aan de aanbevelingen in de rapportage van de organisatiescan, heeft het college opdracht gegeven voor een concern ontwikkelprogramma, het 'reisprogramma'. Binnen het reisprogramma zijn verschillende werkgroepen opgestart. De raad is/wordt gerapporteerd over de voortgang van het programma via de rapportage grote projecten.

Om de beschikbaar gestelde middelen op een zo effectief mogelijke manier in te zetten vindt binnen het centraal managementteam een zorgvuldige afweging plaats en moeten prioriteiten worden gesteld, omdat met de beschikbaar gestelde middelen niet alle knelpunten kunnen worden opgelost. Daarnaast moet werving van personeel plaatsvinden in een arbeidsmarkt waar het lastig en soms zelfs onmogelijk is om geschikte kandidaten voor functies te vinden.

Visie en missie

Om de strategische koers te versterken zijn, als onderdeel van het concern ontwikkelprogramma, de visie en missie van de gemeente geactualiseerd. Vanuit een breed samengestelde werkgroep is het 'Lonkend perspectief' opgesteld. Het Lonkend perspectief bestaat uit een beschrijving van de identiteit van de gemeente, de visie, missie, kernactiviteiten, strategie en waarden.

- Visie (welke toekomst wensen wij voor gemeente Huizen?): *"Een aantrekkelijk en duurzaam dorp om te wonen, te werken en te recreëren. Een veerkrachtige, bloeiende gemeenschap met daarin een gewaardeerde rol van onze ambtelijke organisatie."*
- Missie (wat is onze opdracht als ambtelijke organisatie?): *"Als organisatie voeren we betrouwbaar onze publieke verantwoordelijkheden uit. We werken op een eigen wijze en samen met de lokale gemeenschap aan onze maatschappelijke opgaven. Wij zijn dienstbaar aan de samenleving en maken een zichtbaar en voelbaar verschil. Dat doen wij met een organisatie waarin veerkracht, vertrouwen, bevlogenheid sleutelwoorden zijn. Wij denken en werken vanuit mogelijkheden."*
- Strategie (hoe werken we aan onze opdracht?): *"We werken mensgericht, vanuit de bedoeling, integraal, mét de samenleving, planmatig en data gestuurd. We staan voor vakmanschap en eigenaarschap en we maken duidelijke keuzes. Samen met college en raad. We zetten ontwikkelingen in en vanuit de samenleving voorop; We bepalen samen met inwoners, organisaties en ondernemers wat nodig is; We beschrijven maatschappelijke*

opgaven, doelen en resultaten helder; We stellen prioriteiten en maken die aan iedereen duidelijk; We kiezen voor eigen kracht en zo min mogelijk inhuur; We zijn op onderdelen centrumgemeente in de regio voor de uitvoering van kerntaken; We werken organisatiebreed vanuit hetzelfde Huizer DNA (dienend, toekomstgericht, integraal, digitaal, transparant en flexibel)."

- Waarden (waar staan we voor?): "Veerkrachtig, bevlogen, vertrouwen, onafhankelijk en loyaal en integer."

In 2022 is een start gemaakt met het organisatiebreed 'laden' van het Lonkend perspectief. Dat wordt in 2023 vervolgd.

Bestuur en Organisatie

Met de gemeenteraadsverkiezingen in maart was 2022 ook de start van een nieuw college. Het college heeft onderling stilgestaan bij die start en ook in een gezamenlijke bijeenkomst met het centraal management team (CMT). Dit past ook goed in het coalitieprogramma waarin samenwerking en integraliteit van opgaven een belangrijke plaats inneemt.

Eind 2022 is vanuit het concern ontwikkelprogramma een start gemaakt met het uitwerken van een nieuwe sturingsfilosofie. De sturingsfilosofie beschrijft de belangrijkste organiseer- en sturingsprincipes voor het concern. Onderdeel van de sturingsfilosofie is het (opnieuw) opstarten van een jaarlijkse cyclus van team-, afdelings- en concernplannen. In het concernplan worden jaarlijks de hoofdlijnen uitgezet voor de hele ambtelijke organisatie. Het is bedoeld om te inspireren en richting te geven. Het biedt een gemeenschappelijk kader en het is een sturingsinstrument voor beslissingen of adviezen op het gebied van de interne bedrijfsvoering en organisatiebrede onderwerpen. In verband met COVID-19 en de vluchtelingencrisis alsmede het lopende organisatieonderzoek is in 2022 geen concernplan gemaakt.

Tenslotte is nog één belangrijke vernieuwing doorgevoerd binnen het kader van bestuur en organisatie en dat betreft de digitale besluitvorming door het college en leidinggevend. Daarmee zijn de papieren voorstellen definitief verleden tijd en worden de besluiten zaakgericht gearchiveerd. Bestuurders en leidinggevend kunnen nu tijd- en plaatsonafhankelijk voorstellen beoordelen.

Personeel

Net als vorig jaar is de krapte op de arbeidsmarkt dit jaar nog toegenomen. Het aantrekken van goed en gekwalificeerd personeel is in veel gevallen nog steeds een opgave. Sommige vacatures staan lang open, vooral in het fysiek domein en binnen bedrijfsvoering. Veel extra inspanningen zijn er op gericht op andere wijzen personeel te werven en te binden. Dit vroeg ook dit jaar weer extra inzet en middelen. Ook in 2022 is onze organisatie er voor het grootste deel wel in geslaagd om de meeste vacatures in te vullen. Nog (te) vaak op inhuurbasis. De trend van waardegedreven werven heeft doorgezet. Het blijkt dat de meeste mensen die voor ons komen werken vooral een maatschappelijk belang nastreven en willen bijdragen aan de (lokale) maatschappij.

Afgelopen jaar zijn 61 nieuwe medewerkers ingestroomd. Daartegenover zijn er 52 medewerkers uitgestroomd. Op 31 december 2022 waren er 334 medewerkers in dienst, waarvan 180 fulltimers en 154 parttimers.

Qua ontwikkeling en scholing van medewerkers is 2022 een inhaaljaar geweest. In verband met corona zijn in de voorgaande jaren veel opleidingen vervallen. In 2022 is meer dan gemiddeld aan opleiding en training besteed.

In maart 2022 is opnieuw een medewerker tevredenheidsonderzoek (MTO) uitgevoerd; een vervolgmeting na het eerdere onderzoek in 2020. In het onderzoek is geïnventariseerd hoe collega's aankijken tegen onderwerpen als werkplezier, leidinggeven, samenwerken, omgangsvormen, werkdruk en ontwikkelen. De opzet, respons, resultaten en vervolgstappen op het MTO zijn in juni 2022 via de commissie Algemeen Bestuur en Middelen (ABM) gerapporteerd aan de raad. De voortgang in de vervolgstappen wordt aan de raad gerapporteerd via de rapportage grote projecten.

Vanuit de werkgroep Strategisch Human Resource Management (HRM) in het concern ontwikkelprogramma is een nieuwe HR-visie opgesteld. De HR-visie beschrijft wat voor werkgever we

willen zijn. Begin 2023 zal ook de HR-strategie worden opgeleverd. Die HR-strategie beschrijft de initiatieven die worden ondernomen om verder invulling te geven aan de HR-visie. Belangrijke onderwerpen hierin zijn: strategische personeelsplanning, aantrekkelijk werkgeverschap/arbeidsmarkt-positionering en ontwikkelmogelijkheden.

Integriteitsbeleid en frauderisicobeheersing

Gemeente Huizen wil een integere organisatie zijn, die zich op een transparante, verantwoordelijke en klantgerichte wijze inzet voor de belangen van de inwoners. Daarbij moeten medewerkers van de gemeente Huizen kunnen vertrouwen op een veilige werkomgeving. Het integriteitsbeleid vormt de basis hiervoor. Vaste onderdelen hierin waren ook in 2022 de gedragscode voor ambtenaren, de ambtseed en de integriteitsverklaring, de werkgroep integriteit en omgangsvormen, de externe vertrouwenspersoon BING en regelmatige communicatie en training.

Jaarlijks informeert het college de gemeenteraad middels de rapportage integriteitsbeleid over hoe in de organisatie aan het integriteitsbeleid vorm is gegeven en welke activiteiten zijn uitgevoerd. Door capaciteitsgebrek bij het team Personeel en Organisatie is in 2022 besloten om de rapportage over 2021 uit te stellen naar 2023 en deze dan - in beknoptere vorm - te combineren voor 2021 en 2022. Die rapportage volgt in de eerste helft van 2023.

Hoofdpijn zoals we die nu voorzien: geen grote integriteitsschendingen; laag beroep op de externe vertrouwenspersonen; geen duidelijke rode draad in de ervaringen die met hen zijn besproken. Vooral de omgangsvormen blijven aandacht vragen. Het MTO van 2022 rapporteert dat zowel intern als extern nog te vaak ongewenst gedrag wordt ervaren. Intern gaat het dan meestal om roddelen, negeren of niet integer handelen. Extern gaat het vooral om verbale en digitale agressie. Ongewenst gedrag wordt weinig gemeld. Daarnaast zijn de (externe) vertrouwenspersonen bij een aantal medewerkers nog onvoldoende bekend.

Bij de opvolging van het MTO van 2022 is het beperken van ongewenst gedrag één van de onderwerpen die prioriteit krijgen. Dat krijgt onder andere vorm via de gesprekken die hier binnen de afdelingen en teams over worden gevoerd. Binnen het concern ontwikkelprogramma (reisprogramma) is het Lonkend perspectief uitgewerkt, dat onder andere de kernwaarden voor de organisatie beschrijft. Ook is een HR-visie opgesteld, die beschrijft wat voor organisatie/werkgever we willen zijn. Beide documenten sluiten duidelijk aan bij het integriteitsbeleid en de beoogde omgangsvormen.

Binnen de gemeente Huizen zijn verschillende waarborgen en maatregelen van kracht die het risico op fraude moeten tegengaan. Zo is er binnen gevoelige processen sprake van functiescheiding en het 4-ogenprincipe, worden er regelmatig controles uitgevoerd en is er veel aandacht voor verbeteren van processen, onder andere door het verbeteren van procesbeschrijvingen in het kader van rechtmatigheid. Daarnaast is er in de afgelopen jaren veel aandacht geweest voor integriteit, is er een gedragscode en een klokkenluidersregeling en zijn de vertrouwenspersonen ook hiervoor bereikbaar.

Continuïteit

De continuïteit van de gemeente kan worden beschreven in termen van formele en van materiële continuïteit. De eerste gaat over het voortbestaan van de organisatie als zodanig. De formele continuïteit van onze gemeente is niet in gevaar, omdat vanuit het Rijk voldoende waarborgen zijn getroffen om ervoor te zorgen dat de gemeente voort bestaat.

Naast de formele continuïteit wordt gesproken over materiële continuïteit. Materieel kan het zo zijn dat activiteiten nu of in de toekomst, niet of anders worden vormgegeven als gevolg van externe of interne ontwikkelingen. Het standpunt van de gemeente Huizen is dat bij de besluitvorming binnen de gemeente men zich bewust is van de integrale afweging van de belangen, zonder risico's (op korte en langere termijn) uit het oog te verliezen. Hierbij worden activiteiten die leiden tot majeure financiële effecten op langere termijn vermeden. In het jaar 2022 zijn geen politieke keuzes genomen, die voorgenoemde majeure financiële effecten hebben.

Informatievoorziening en dienstverlening

Het in 2018 vastgestelde informatiebeleidsplan heeft als motto: 'Het verstevigen van de informatievoorziening' met als doel de dienstverlening aan inwoners en bedrijven continu te verbeteren, en de bedrijfsvoering en de medewerkers optimaal te ondersteunen. Digitaal en zaakgericht werken, kanaalafhankelijke dienstverlening bieden aan inwoners en bedrijven en

optimaal gebruik maken van de beschikbare basisregistraties zijn daarbij belangrijke aandachtspunten. Zowel voor 2021 als ook voor 2022.

In 2022 is de regiefunctie naar onze outsourcing partner Operator Groep Delft (OGD) nog verder doorontwikkeld en versterkt. Door middel van projectenregie en het in kaart brengen van de digitale roadmap is een start gemaakt met het gestructureerd omgaan met het (ICT&dienstverlenings) projectenportfolio.

De maatregelen als gevolg van COVID-19 hebben ook dit jaar laten zien dat we een robuuste ICT-omgeving hebben die het thuiswerken zonder problemen aankan. Net als in 2021 kregen de medewerkers diverse middelen beschikbaar om thuis te werken en diverse applicaties om thuis samenwerken mogelijk te maken en deze bleken snel geadopteerd.

Informatiebeveiliging en privacy

Informatiebeveiliging en privacybescherming waren ook in 2022 actuele en belangrijke thema's.

In het verlengde van het informatiebeveiligingsbeleid is ook voor 2022 een informatiebeveiligingsplan opgesteld waarin de belangrijkste te nemen maatregelen zijn verwoord. In de organisatiescan is wel geconstateerd dat er structureel te weinig capaciteit is voor deze functie. Ondertussen is extra budget beschikbaar gesteld voor noodzakelijke maatregelen, alsmede voor extra formatie per 2023.

Sinds de invoering van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) in 2018 is een functionaris gegevensbescherming (FG) aangesteld. De FG is de onafhankelijk toezichthouder binnen de gemeente die toeziet op de toepassing en naleving van de AVG. De FG adviseert medewerkers over de omgang met persoonsgegevens, adviseert over het AVG-proof inrichten van werkprocessen en informeert inwoners over de inhoud van de AVG en hun rechten, zoals rectificatie en verwijdering van persoonsgegevens en inzage in de binnen de gemeente verwerkte persoonsgegevens.

De organisatie voldoet aan de wettelijke vereisten voortvloeiend uit de AVG. Nieuwe en veranderende werkprocessen en softwarepakketten maken structureel aandacht voor en toezicht op de correcte omgang met persoonsgegevens een belangrijke taak. Dit dient nog beter in de organisatie verankerd te worden.

Enkele highlights uit 2022:

- In 2022 zijn 10 datalekken gemeld. In het 'register datalekken gemeente Huizen' worden deze meldingen geregistreerd. De gemeente is verplicht een dergelijk register bij te houden en dit te tonen bij controle door de toezichthoudende autoriteit, de Autoriteit Persoonsgegevens (AP). De functionaris gegevensbescherming (FG) heeft, gelet op de mogelijke gevolgen daarvan voor betrokkenen respectievelijk de organisatie, 5 van deze meldingen gemeld aan de Autoriteit Persoonsgegevens.
- De FG rapporteert in een jaarverslag aan het college over de verrichte activiteiten (dit is een wettelijke verplichting).

Rechtmatigheidsverantwoording

Na een aantal malen doorgeschoven te zijn is inmiddels de wetswijziging aangenomen waardoor met ingang van de jaarrekening 2023 het college van burgemeester en wethouders zelf een rechtmatigheidsverantwoording moet gaan afgeven in de jaarstukken. De accountant geeft dan een controleverklaring af met alleen een oordeel inzake de getrouwheid van de jaarrekening, inclusief een oordeel over de rechtmatigheidsverantwoording door het college. 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 is besloten te starten met het definiëren van zes belangrijke processen in de organisatie. Deze selectie is gebaseerd op omvang van de geldstroom en de risico's die bij deze processen horen. Voor deze zes processen wordt een interne controlestructuur opgezet op basis waarvan ervaring kan worden opgedaan. Door COVID-19 omstandigheden is hier vertraging in opgetreden. Inmiddels zijn alle zes processen beschreven en zal in 2023 verdere uitwerking plaatsvinden, dit in overleg met de controlerend accountant zodat in 2024 bij de jaarrekening 2023 de rechtmatigheidsverklaring kan worden geleverd.

Financieel beheer

Financieel beleid en beheer

Financiële positie

Er is in de meerjarenbegroting sprake van een wankel evenwicht tussen de structurele baten en lasten. Door met name de toename van de kosten in het Sociaal Domein moesten er forse bezuinigingsmaatregelen genomen worden om het structureel evenwicht te herstellen. Een voorstel met bezuinigingsmaatregelen is hiervoor aangenomen bij de begroting 2021. Een groot deel van de bezuinigingen is gerealiseerd, over het nog niet gerealiseerde deel zal begin 2023 gerapporteerd worden.

Bij elke presentatie van het financieel meerjarenperspectief moet de vraag worden beantwoord of nieuwe maatregelen noodzakelijk zijn om de begroting structureel in evenwicht te brengen. Dit uitgangspunt is opgenomen in het coalitieakkoord 2022-2026 en de raad houdt hierop toezicht, zoals bepaald in de Gemeentewet.

Technische aanpassingen financiële systeem

De implementatie van iVerplichting, de module met betrekking tot het decentraal invoeren van verplichtingen, is eind 2022 gerealiseerd.

Financieel beheer

Begin 2020 is de budgethoudersregeling herzien en geïmplementeerd in de organisatie. In februari 2020 zijn 3 plenaire sessies geweest met een verplichte aanwezigheid voor alle medewerkers met een rol (budgethouder, subbudgethouder of prestatie akkoord verklaarder (PAV'er)) in het financiële systeem. Door de coronacrisis waren de beoogde bijeenkomsten met de teams opgeschort tot een nader te bepalen tijdstip. Het geven van financiële workshops aan de afdelingen/teams in kleine groepen is in 2022 afgerond.

Gemeentelijke belastingen

Ontwikkelingen

In 2021 hebben de drie gemeenteraden ingestemd met de belastingsamenwerking tussen Huizen, Blaricum en Laren. Huizen fungeert als centrumgemeente. De samenwerking heeft zijn beslag gekregen per 1 januari 2023. Het jaar 2022 is benut om de voorbereidingen hiertoe te treffen. Bij het opmaken van de jaarstukken 2022 zijn de aanslagen van de drie gemeenten inmiddels in goede orde bij de belastingplichtigen aangekomen.

De digitale dienstverlening gaat door. We zijn overgestapt naar een nieuw printbureau. Het is de bedoeling dat alle uitgaande post via MijnOverheid wordt aangeboden als de burger daarom heeft verzocht. Zo niet, dan gaat de uitgaande post uiteraard via de fysieke postbezorging.

Verbonden partijen

In de paragraaf verbonden partijen moet aandacht worden 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/organisaties 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 onderwijsbeleid). In dat opzicht blijft dus een kaderstellende en controlerende rol voor de raad aanwezig.

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

Gemeenschappelijke regelingen (GR):

Samenwerkingsvorm: Openbaar lichaam:

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

Samenwerkingsvorm: Centrumregeling:

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

Vennootschappen en coöperaties:

- N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)
- Coöperatie Gastvrije Randmeren U.A.
- SRO Huizen B.V.

Stichtingen en verenigingen:

- Stichting Goois Natuurreservaat (GNR)

In 2022 is de nieuwe gemeenschappelijke regeling voor de belastingsamenwerking tussen de gemeenten Blaricum, Laren en Huizen vastgesteld, waarbij onze gemeente als centrumgemeente zal gaan fungeren met ingang van 1 januari 2023.

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 'Weerstandsvermogen 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 opgenomen financiële gegevens per verbonden partij betreft de stand per 31 december 2021 (jaarrekening 2021), omdat de jaarrekeninggegevens per 31 december 2022 nog niet beschikbaar zijn.

Naam regeling	Gemeenschappelijke regeling Regio Gooi en Vechtstreek
Vestigingsplaats	Bussum in de gemeente Gooise Meren
Visie/openbaar belang	De Regio behartigt de belangen van de deelnemende gemeenten op tal van terreinen zoals ruimtelijke ordening, milieu, natuurbeheer, volksgezondheid, verkeer en vervoer, volkshuisvesting en leerlingenzaken, gericht op een harmonische ontwikkeling van de regio.
Link met programma	Algemeen bestuur en dienstverlening, Openbare orde en veiligheid, Sociale infrastructuur, Maatschappelijke ondersteuning, Ruimtelijke en economische ontwikkeling.
Deelnemende gemeenten	Blaricum, Eemnes (partieel), Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren en Wijdemerem.
Rechtsvorm	Openbaar lichaam op grond van artikel 8 WGR (Wet gemeenschappelijke regelingen).
Bevoegdheden	Coördinerende bevoegdheden in het algemeen en overgedragen bevoegdheden voor Grondstoffen- en Afvalstoffen Dienst (GAD), Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst (GGD), Regionale Ambulance Voorziening (RAV). Bevoegd tot dienstverlening op basis van maatwerkcontracten.
Bestuurlijk belang	Huizen heeft één vertegenwoordiger in het algemeen bestuur, alsmede een zetel in het dagelijks bestuur. Elk algemeen bestuurslid (met uitzondering van de voorzitter) heeft één stem. Voor het tot stand komen van een besluit bij stemming wordt de volstreekte meerderheid vereist van het aantal uitgebrachte stemmen.
Financieel belang	De kosten van de dienstverlening door de Regio aan Huizen in 2022 bedragen € 9.337.033 met als grootste post de GAD van € 4.501.621 die wordt doorberekend aan de burger via de afvalstoffenheffing.
Bestuurlijk trekker	Wethouder G. Rebel
Ambtelijk trekker	R. van Zuiden (algemene dienst en GAD) R. Blom (GGD en RAV)
Controller	H.B. de Bruijn
Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang	Geen bijzondere ontwikkelingen geweest in 2022 of veranderingen van het belang.
Risico's	Weesp heeft in verband met de fusie met Amsterdam per 2022 de GR inmiddels verlaten. Er zijn afspraken vastgelegd over het financiële effect en de gedeeltelijk nog doorlopende dienstverlening. Onze Regio is daarmee een klein samenwerkingsverband dat enerzijds daardoor korte bestuurlijke lijnen kent maar anderzijds financieel kwetsbaar is.
Beleidsvoornemens	Eind 2022 is de startnotitie inzake de nieuwe Regionale Samenwerkingsagenda (RSA) 2023-2026 behandeld door de raad. Daarnaast zal in 2023 ook een startnotitie worden aangeboden over actualisering van de gemeenschappelijke regeling voor de Regio.

Financiële gegevens

	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	Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek
Vestigingsplaats	Hilversum
Visie/openbaar belang	De Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek behartigt de belangen van de deelnemende gemeenten op tal van terreinen in het veiligheidsdomein zoals brandweezorg, geneeskundige zorg, bevolkingszorg, nazorg multidisciplinaire crisisbeheersing, het inrichten en in stand houden van een gemeenschappelijke meldkamer, nazorg bij branden, rampen, zware ongevallen en crises en adviseren van bevoegd gezag over risico's.
Link met programma	Openbare orde en veiligheid
Deelnemende gemeenten Rechtsvorm	Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren en Wijdmeren. Openbaar lichaam op grond van artikel 8 WGR (Wet gemeenschappelijke regelingen).
Bevoegdheden	Bevoegdheden die voortvloeien uit de Wet veiligheidsregio's.
Bestuurlijk belang	Het algemeen bestuur bestaat uit de burgemeesters van de aan deze regeling deelnemende gemeenten. Huizen heeft één vertegenwoordiger in het algemeen bestuur. Elk lid van het algemeen bestuur heeft in de vergadering één stem. De besluiten worden genomen bij meerderheid van stemmen. Indien de stemmen staken, geeft de stem van de voorzitter de doorslag.
Financieel belang	In 2022 is € 3.000.914 bijgedragen ten behoeve van de regionale brandweerorganisatie en € 84.891 bijgedragen ten behoeve van de gemeentelijke bevolkingszorg.
Bestuurlijk trekker	Burgemeester N. Meijer
Ambtelijk trekker	K. Meijer
Controller	H.B. de Bruijn
Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang	Een jaar met een onverwachte start Na twee intensieve jaren waarin COVID-19 binnen de organisatie de boventoon voerde, leek 2022 vooral een jaar van herstel te kunnen worden. De crisis rond COVID-19 was beheersbaar en de taken en werkzaamheden binnen de bestaande crisisstructuur konden feitelijk allemaal afgeschaald worden. Dit afschalen zou het mogelijk maken dat opgelopen achterstanden in projecten, zoals doorontwikkeling crisisbeheersing, informatievoorziening en informatieveiligheid, wat meer ingelopen konden worden. De verwachting was dat er meer balans in de organisatie zou ontstaan. Niets bleek minder waar. Op 24 februari 2022 is Rusland een militaire actie gestart tegen Oekraïne. De start van deze oorlog heeft een grote stroom ontheemden uit Oekraïne op de been gebracht. Hierdoor ontstond direct een fors vraagstuk ten aanzien van opvang. Alle gemeenten binnen onze relatief kleine veiligheidsregio hebben een prestatie van formaat geleverd in de opvang van vluchtelingen en asielzoekers. Versterking crisisbeheersing en veiligheidsregio In 2022 hebben de algemeen besturen van beide veiligheidsregio's in gezamenlijkheid een visie en strategie crisisbeheersing 2022-2024 vastgesteld. Daarnaast heeft het Ministerie van Justitie en Veiligheid, naar aanleiding van een Rijksakkoord dat is gesloten met het

Veiligheidsberaad, aangeven dat het systeem van crisisbeheersing versterkt dient te worden. Met name de ervaringen rond langdurige crises en informatievoorziening zijn belangrijke aanleidingen van dit akkoord.

Informatiebeveiliging

Het conflict in Oekraïne maakt opnieuw duidelijk dat cyberdreiging een serieus aandachtspunt vormt en dat informatiebeveiliging daarom van groot belang is. Inmiddels is de informatiebeveiliging van de Veiligheidsregio's Gooi en Vechtstreek (VRGV) en Flevoland (VRF) in gezamenlijkheid aanzienlijk verbeterd, omdat veel beheersmaatregelen afgelopen jaar zijn gerealiseerd dan wel binnenkort worden uitgerold. Het informatiebeveiligingsbeleid en een gedragscode voor de digitale werkplek zijn via de Veiligheidsdirectie ter advies aangeboden aan de ondernemingsraden van beide veiligheidsregio's.

Verplichtend karakter (voorheen taakdifferentiatie)

De operationele organisatie van de brandweer wordt vormgegeven door een mix van vrijwilligers en beroepsbrandweer. Europese regelgeving zorgt ervoor dat de huidige wijze van organiseren binnen de brandweer niet kan worden gehandhaafd. Volgens die regelgeving moeten mensen die gelijk werk verrichten namelijk gelijk beloond worden. Binnen het Veiligheidsberaad heeft een denktank een denkbare uitgewerkt die kan bijdragen aan een oplossing. In 2022 is dit uitgewerkt in een landelijk implementatieplan "Verplichtend karakter", waarin het afschaffen van consignatie en kazernering van vrijwilligers verder is uitgewerkt. Elementen die voor de brandweerorganisaties Gooi en Vechtstreek en Flevoland van groot belang zijn om de kwaliteit en continuïteit van het operationele optreden te kunnen blijven garanderen.

Risico's

Taakdifferentiatie brandweerpersoneel en het effect hiervan op de vrijwilligers en de veiligheid, de meldplicht datalekken, langdurige opvang voor vluchtelingen en asielzoekers.

Beleidsvoornemens

Thema's die de nodige aandacht krijgen zijn:

- Post-COVID-19
- Verkenning scenario's verdere samenwerking VRGV&VRF
- Visie en strategie crisisbeheersing
- De doorontwikkeling van de crisisbeheersing en KCR2 (Knooppunt Coördinatie Regio's-Rijk) om te komen van een klassieke rampenbestrijder naar een moderne crisisbeheerser
- Verdere versterking veiligheidsregio en crisisbeheersing.

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	Gemeenschappelijke regeling Tomingroep
Vestigingsplaats	Hilversum
Visie/openbaar belang	De Tomingroep heeft tot doel de Wet sociale werkvoorziening (WSW) uit te voeren.
Link met programma	Maatschappelijke ondersteuning
Deelnemende gemeenten	Almere, Blaricum, Eemnes, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren, en Wijdemeeren.
Rechtsvorm	Het werkvoorzieningsschap is een openbaar lichaam op grond van artikel 8 WGR. Daarnaast bedient de Tomingroep zich van een B.V. waarin de bedrijfsmatige activiteiten zijn ondergebracht. Het werkvoorzieningsschap (tevens enig aandeelhouder) en de B.V. hebben samenwerkingsovereenkomsten op basis waarvan de doelgroep wordt begeleid en gedetacheerd bij de B.V. en/of andere werkgevers.
Bevoegdheden	De gemeentebesturen hebben hun bevoegdheden op grond van de Wet sociale werkvoorziening overgedragen. Deze overdracht van bevoegdheden is in een gemeenschappelijke regeling vastgelegd. Eind 2017 is de gemeenschappelijke regeling op de onderdelen financiële- en stemverhoudingen, de ambtelijke samenwerking en de samenstelling van het dagelijks bestuur aangepast. Dit om de governance beter aan te laten sluiten bij de huidige context en tijdsgeest.
Bestuurlijk belang	De gemeente Huizen heeft één vertegenwoordiger afgevaardigd in het algemeen bestuur van Tomingroep. Het algemeen bestuur wordt gevormd door één collegelid per gemeente, aan te wijzen door de gemeenteraad van die gemeente. In de vergaderingen van het algemeen bestuur worden alle besluiten genomen bij gewone meerderheid van de uitgebrachte stemmen.
Financieel belang	De gemeente ontvangt van het Rijk de WSW-subsidie op basis van het aantal inwonende WSW-ers en betaalt deze door aan Tomingroep. De door de gemeente via het gemeentefonds hiervoor ontvangen middelen over 2022 voor een bedrag van € 1.718.868, voor de realisatie van afgerond 57 arbeidsplekken in 2022, zijn doorbetaald aan de Tomingroep. De afrekening in verband met de over- of onderrealisatie van arbeidsplekken in 2022, afgerond 53, komt uit op een restitutie van € 113.964.
Bestuurlijk trekker	Wethouder K. van Werven
Ambtelijk trekker	J.D. de Goeij
Controller	H.B. de Bruijn
Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang	Tomingroep heeft primair de opdracht om de taken en bevoegdheden van de gemeente op grond van de WSW uit te voeren. Door de komst van de Participatiewet in 2015 is de WSW komen te vervallen en daarmee ook de nieuwe instroom. Voor zittende medewerkers blijven gemeenten subsidie ontvangen. Door het vervallen van de WSW wordt de WSW-populatie door natuurlijk verloop steeds kleiner. In 2021 is, mede door corona, de uitstroom van de WSW-populatie sneller gegaan dan verwacht. Hierdoor vloeit een deel van de door het Rijk ontvangen subsidie terug naar de gemeente. De afname van het aantal WSW-ers heeft nog steeds een ingrijpend effect op de financiële positie van Tomingroep.

Mede omdat het natuurlijk verloop niet bij iedere gemeente even snel gaat ontstaan er grotere verschillen in het aandeel en belang van gemeenten. Eind 2017 is daarom besloten de gemeenschappelijke regeling (GR) op de onderdelen financiële- en stemverhoudingen, de ambtelijke samenwerking en de samenstelling van het dagelijks bestuur, aan te passen. De verhouding tussen de deelnemende gemeenten wordt op basis van de aangepaste GR bepaald naar rato van het gemiddeld gemeentelijk aandeel in het aantal SE SW-werknemers (standaard eenheid sociale werkvoorziening) over de afgelopen tien jaar (tienjaarlijks voortschrijdend gemiddelde), gemeten op 31 december van het voorgaande jaar.

Risico's

De B.V. garandeert een nulresultaat (dus geen verliezen) in het werkvoorzieningsschap.

De komst van de Participatiewet is gepaard gegaan met bezuinigingen op de subsidiegelden voor de WSW van € 650 miljoen en op de re-integratie-budgetten van de gemeenten. Dit betekent een ingrijpend effect op de begroting van de gemeente en de financiële positie van Tomingroep en heeft een transformatienoodzaak met zich meegebracht voor Tomingroep. Niet transformeren en herstructureren leidt tot grote financiële tekorten.

Beleidsvoornemens

Door het algemeen bestuur is in 2020 de opdracht gegeven tot het uitwerken van een toekomstscenario voor Tomingroep en de rol die Tomingroep kan vervullen bij re-integratie in brede zin. In het 4^e kwartaal van 2021 is een nieuw bedrijfsplan vastgesteld voor de periode 2022-2025. Het plan vormt enerzijds een antwoord op de afname van de WSW-populatie en anderzijds op het toenemende aantal P(articipatie)-wetters met een grotere afstand tot de arbeidsmarkt die niet direct op de reguliere arbeidsmarkt aan de slag kunnen.

Tomingroep zet zich de komende jaren in als leerwerkbedrijf waarbij het uitgangspunt is het ontwikkelen van werknemersvaardigheden met als doel uitstroom naar een reguliere baan. In het bedrijfsplan wordt uitgegaan van een andere financieringssysteem voor de P-wetters, maar de GR en de daarin gemaakte afspraken over de verhouding en zeggenschap tussen de deelnemende gemeenten blijft ongewijzigd.

Inmiddels is het eerste jaar van het bedrijfsplan afgesloten met een klein positief resultaat. Er zijn echter onzekerheden en ontwikkelingen waardoor het resultaat van Tomingroep B.V. de komende jaren onder druk komt te staan. Inflatie, stijging van loonkosten en energieprijzen zijn hierin belangrijke exogene factoren. Daarnaast loopt het aantal WSW-medewerkers sneller terug dan verwacht en is de instroom van P-wetters minder dan verwacht. Dat betekent voor de komende periode dat de gemeenten samen met de Raad van Commissarissen en de directie van de Tomingroep actief zullen moeten sturen op de realisatie en de doelstellingen van het bedrijfsplan.

Omdat de WSW-populatie in dienst is bij Tomingroep B.V. wordt jaarlijks een contract tussen het werkvoorzieningsschap en de B.V. afgesloten waarin beleidsvoornemens en prestatie-indicatoren geformuleerd worden.

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	Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Flevoland en Gooi en Vechtstreek (OFGV)
Vestigingsplaats	Lelystad
Visie/openbaar belang	Deze regeling is opgezet door de deelnemers met als doel om een robuuste omgevingsdienst te vormen ten behoeve van een adequate uitvoering van omgevingstaken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving op het gebied van de fysieke leefomgeving, voor zover de deelnemers hiertoe mandaten verlenen. De OFGV is een organisatie die met vakkundige medewerkers en in samenwerking met de deelnemers, op een ondernemende en verbindende manier wil bijdragen aan een veilige, schone en duurzame leefomgeving.
Link met programma	Ruimtelijke en economische ontwikkeling
Deelnemende partijen	De provincies Flevoland en Noord-Holland en de gemeenten Almere, Dronten, Lelystad, Noordoostpolder, Urk, Zeewolde, Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren en Wijdereen.
Rechtsvorm	Openbaar lichaam op grond van artikel 8 WGR (Wet gemeenschappelijke regelingen).
Bevoegdheden	Geen overgedragen bevoegdheden.
Bestuurlijk belang	Huizen heeft één vertegenwoordiger in het algemeen bestuur bestaande uit 14 leden. De verdeling van de stemmen in het algemeen bestuur geschiedt naar rato van de omvang van de ingebrachte taken en derhalve naar rato van de financiële bijdrage per deelnemer aan de gemeenschappelijke regeling, met dien verstande dat een deelnemer niet meer dan 49% van het totaal aantal stemmen kan hebben. Het Huizer aandeel in 2022 was afgerond 2%.
Financieel belang	De Huizer bijdrage in 2022 was € 240.848.
Bestuurlijk trekker	Burgemeester N. Meijer, tevens lid van het algemeen bestuur van het OFGV.
Ambtelijk trekker	E.T. Weyland
Controller	H.B. de Bruijn
Ontwikkelingen/veranderingen in het belang	In 2022 is door de gemeente Huizen een nieuwe taak ingebracht, namelijk het afhandelen van meldingen bodemenergiesystemen. Voorheen werden deze meldingen afgehandeld op basis van aanvullende opdrachten. De realisatie van 2022 bedraagt € 240.848. De begrote bijdrage van de gemeente Huizen voor 2023 komt door de nieuwe taak op een hoger niveau. Ook heeft het Principeakkoord Cao Gemeenten effect op de begroting van 2023. De begroting 2023 komt hiermee op € 250.132; een stijging van 3,7%.
Risico's	Geen bijzonderheden.
Beleidsvoornemens	Geen bijzonderheden.

Financiële gegevens

	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 sociale zaken.
Link met programma	Sociale infrastructuur en Maatschappelijke ondersteuning.
Deelnemende gemeenten	Huizen en BEL-gemeenten (Blaricum, Eemnes, Laren).
Rechtsvorm	Huizen is centrumgemeente op grond van artikel 8 WGR.
Bevoegdheden	De intergemeentelijke afdeling sociale zaken heeft uitvoeringsbevoegdheden die voortvloeien uit de relevante wetgeving op het gebied van sociale/maatschappelijke zaken. De gemeentebesturen zijn volledig autonoom met betrekking tot beleid en dergelijke.
Bestuurlijk belang	Huizen heeft 2 vertegenwoordigers in het portefeuillehoudersoverleg van de 4 deelnemende gemeenten.
Financieel belang	De bijdrage in de uitvoeringskosten van de samenwerking van de BEL-gemeenten voor 2022 van € 3.707.480. Dit is inclusief de kosten voor de lokale uitvoering van de ambulante begeleiding inzake WMO en Jeugdzorg.
Bestuurlijk trekker	Wethouder F.F.H. van der Kleij
Ambtelijk trekker	P. Filius
Controller	H.B. de Bruijn
Ontwikkelingen/veranderingen in het belang	Geen vermeldenswaardige ontwikkelingen.
Risico's	Geen bijzondere risico's.
Beleidsvoornemens	Via het afdelingsplan zijn de accenten bepaald.
Financiële gegevens	Er is geen sprake van vermogensvorming, aangezien er sprake is van een gemeenschappelijke regeling met een centrumgemeente constructie.

Naam regeling	Gemeenschappelijke regeling Gemeentearchief Gooise Meren en Huizen
Vestigingsplaats	Naarden
Visie/openbaar belang	De centrumgemeente voert voor de aangesloten gemeenten de Archiefwet uit voor wat betreft de historische archivering.
Link met programma	Algemeen bestuur en dienstverlening
Deelnemende gemeenten	Gooise Meren en Huizen.
Rechtsvorm	Gooise Meren is centrumgemeente op grond van artikel 8 WGR.
Bevoegdheden	Uitvoeringsbevoegdheden die voortvloeien uit de Archiefwetgeving.
Bestuurlijk belang	Huizen heeft één vertegenwoordiger in de commissie van advies, bestaande uit bestuurlijke vertegenwoordigers van Gooise Meren en Huizen.
Financieel belang	De bijdrage in de kosten in 2022 van € 92.077.
Bestuurlijk trekker	Burgemeester N. Meijer
Ambtelijk trekker	B. Kirpensteijn
Controller	H.B. de Bruijn
Ontwikkelingen/veranderingen in het belang	Het is de intentie om de archieven van het Gemeentearchief Gooise Meren en Huizen en het Streekarchief Gooi en Vechtstreek per 1 januari 2024 te laten fuseren. Het jaar 2023 staat in het teken van de voorbereidingen/implementatie daarvan.
Risico's	Als gevolg van de eventuele fusie van de streekarchieven zal de financiële bijdrage op termijn aanzienlijk stijgen.
Beleidsvoornemens	Voor 2023 staat op de planning: • Digitaal vernietigen; • Uitrol bestuurlijke besluitvorming tot en met de raad en commissies; • Opleveren handboek retrospectieve vervanging bouwarchief 1987-2015.
Financiële gegevens	Er is geen sprake van vermogensvorming, aangezien er sprake is van een gemeenschappelijke regeling met een centrumgemeente constructie.

Naam regeling	N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)
Vestigingsplaats	Den Haag
Visie/openbaar belang	De BNG heeft tot doel het aanbieden van financiële diensten zoals kredietverlening, betalingsverkeer, elektronisch bankieren en dergelijke voor overheden en maatschappelijke instellingen.
Link met programma	Algemene dekkingsmiddelen
Deelnemende partijen	Het Rijk, 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 het 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 G. Rebel
Ambtelijk trekker	O. van Rossum
Controller	H.B. de Bruijn
Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang	De BNG heeft de hoogst mogelijke credit rating van Moody's (Aaa) en Standard & Poor's (AAA) en een rating AA+ van Fitch. De BNG behoort daarmee tot de meest kredietwaardige banken ter wereld. De BNG valt rechtstreeks onder toezicht van de Europese Centrale Bank en is aangemerkt als nationaal systeemrelevante bank. Systeemrelevante banken worden te groot geacht om failliet te laten gaan. Overheden nemen daarom de taak op zich om deze banken, indien nodig, te redden met financiële steun. Systeemrelevante banken moeten een extra kapitaalbuffer aanhouden om onverwachte verliezen op te vangen. De bank voldoet aan de hogere eis. In 2022 is het dividend over 2021 verantwoord voor een bedrag van € 195.980.
Risico's	Bij gelijkblijvende deelneming zijn er geen bijzondere risico's. De BNG heeft het predicaat 'nationaal systeemrelevante bank'. De Nederlandsche Bank (DNB) heeft dat bepaald. Dat betekent dat de BNG zo belangrijk wordt gevonden dat deze niet 'om mag vallen'. Doordat de BNG als systeemrelevant is aangemerkt, dient de bank bovenop het minimum vereiste kapitaal een systeemrelevantiebuffer aan te houden. De bank voldoet hieraan.
Beleidsvoornemens	Geen bijzonderheden.

Financiële gegevens

	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 partijen	Alle gemeenten gelegen aan het Gooi- en Eemmeer en Veluwerandmeren.																	
Rechtsvorm	Coöperatie (privaatrechtelijke samenwerkingsvorm).																	
Bevoegdheden	Vorbereiden en uitvoeren van onderhoudswerkzaamheden (met name bestrijding van waterplantenproblematiek), toezicht, coördinatie ruimtelijke ontwikkelingen, belangenbehartiging waterkwaliteit/ waterveiligheid.																	
Bestuurlijk belang	Huizen is vertegenwoordigd met één lid in het algemeen bestuur van de coöperatie bestaande uit 16 leden. Besluitvorming vindt plaats bij gewone meerderheid.																	
Financieel belang	De bijdrage voor 2022 van € 36.485.																	
Bestuurlijk trekker	Wethouder R. Boom																	
Ambtelijk trekker	G. Klompmaker/L. Mercx																	
Controller	H.B. de Bruijn																	
Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang	Dit betreft een samenwerkingsvorm om tot een gerichte aanpak van beheer en onderhoud in dit gebied te komen, waarbij de basis op orde het uitgangspunt is. Daarnaast wordt gezocht naar een positieve recreatieve impuls voor het gehele gebied van de randmeren. Als watersportgemeente heeft Huizen groot belang bij een goed beheer van het Gooimeer, het aanpakken van de waterplantenoverlast en een benutting van de recreatieve potentie van het Gooimeer en de aangrenzende randmeren.																	
Risico's	Geen bijzonderheden.																	
Beleidsvoornemens	Het maaien van waterplanten die voor overlast voor de watersport zorgen is een aanhoudend aandachtspunt. De gemeente stuurt zoveel mogelijk op een structurele aanpak van de waterplantenoverlast, waardoor maaien op termijn niet meer of veel minder nodig zal zijn.																	
Financiële gegevens	<table><tr><td></td><td>01-01-2021</td><td>31-12-2021</td></tr><tr><td>Eigen vermogen</td><td>€ 13.273.658</td><td>€ 12.949.407</td></tr><tr><td>Vreemd vermogen</td><td>€ 731.134</td><td>€ 710.228</td></tr><tr><td>Financieel resultaat</td><td>€ 93.537</td><td>negatief 2020</td></tr><tr><td>Financieel resultaat</td><td>€ 152.988</td><td>positief 2021</td></tr></table>				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
	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	Stichting Goois Natuurreservaat (GNR)																	
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 en Laren.																	
Rechtsvorm	Stichting; de inrichting en werkwijze zijn sterk vergelijkbaar met een gemeenschappelijke regeling waarbij een openbaar lichaam is opgericht.																	
Bevoegdheden	Geen overgedragen bevoegdheden.																	
Bestuurlijk belang	Huizen heeft één zetel in het bestuur.																	
Financieel belang	Huizen participeert voor afgerond 13% in de reguliere exploitatielasten (de 5 Gooise gemeenten betalen 65%, te verdelen naar rato van het aantal inwoners). Na verrekening van de terug te vragen omzetbelasting van € 79.310 is in 2022 netto € 328.370 als bijdrage betaald.																	
Bestuurlijk trekker	Wethouder R. Boom																	
Ambtelijk trekker	vacature																	
Controller	H.B. de Bruijn																	
Ontwikkelingen/veranderingen in het belang	Eind 2021 is de besluitvorming afgerond over de uittreding van de partners Amsterdam en de provincie Noord-Holland; daarbij zijn afspraken gemaakt over de afkoopsom die de huidige gemeenten in staat stellen via een ingroeimodel de wegvallende inkomsten grotendeels op te vangen. In 2022 is nader van gedachten gewisseld over de beheersvorm van deze afkoopsommen, maar daarover is nog geen besluitvorming afgerond.																	
Risico's	Bij gelijkblijvende deelneming en subsidiëring zijn er geen bijzondere risico's. Indien participanten en externe financiering (De Nationale Postcode Loterij sponsort onder andere projecten) wegvallen worden de lasten zwaarder en moet worden bezien of bijstellingen nodig zijn. De afkoopsommen van de uittredende partners zullen via een nader te bepalen beheersstichting zo optimaal mogelijk worden beheerd.																	
Beleidsvoornemens	Het beleidsplan 2020-2023 is het actuele kader. In 2023 wordt gewerkt aan een nieuw beheersplan.																	
Financiële gegevens	<table><tr><td></td><td>01-01-2021</td><td>31-12-2021</td></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																

Naam regeling	SRO Huizen B.V.
Vestigingsplaats	Huizen
Visie/openbaar belang	Door middel van de B.V. wordt het beheer en de exploitatie van de binnensportaccommodaties (sporthallen De Meent en Wolfkamer en de gemeentelijke gymzalen) en de zwembaden (De Meent en Sijsjesberg) gestalte gegeven.
Link met programma	Sociale infrastructuur
Deelnemende gemeenten	Gemeente Huizen en de samenwerkingspartner N.V. Sport, Recreatie en Onderwijsvoorzieningen (SRO).
Rechtsvorm	Besloten vennootschap
Bevoegdheden	Op basis van de statuten heeft de B.V. de gebruikelijke bevoegdheden. In de aandeelhouders- en samenwerkingsovereenkomst tussen de gemeente en N.V. SRO is nader bepaald hoe de governance en financiering verlopen.
Bestuurlijk belang	De gemeente is voor 50% aandeelhouder van de B.V. en beschikt daarnaast over één prioriteitsaandeel.
Financieel belang	Naast het startkapitaal ten behoeve van de B.V. heeft de gemeente belang bij een zo goed mogelijk ondernemingsresultaat van de B.V.
Bestuurlijk trekker	Wethouder F.F.H. van der Kleij (sport) voor wat betreft de inhoud van beleid. Wethouder G. Rebel (financiën) voor wat betreft het ondernemingsbelang.
Ambtelijk trekker	L. Schoppen
Controller	H.B. de Bruijn
Ontwikkelingen/ veranderingen in het belang	SRO is op 1 januari 2021 gestart met de werkzaamheden voor SRO Huizen B.V. Op grond van de gemaakte afspraken is de samenwerking met SRO zowel in het bestuurlijk overleg als in de AvA (Algemene vergadering van Aandeelhouders) geëvalueerd. Geconcludeerd is dat deze samenwerking goed verloopt en dat de in de overeenkomsten vastgelegde afspraken goed werkbaar zijn en dus op dit moment geen aanpassing behoeven. Wel hebben wij bij SRO aangegeven dat wij als gemeente behoefte hebben om 1x per jaar van gedachten te wisselen met de andere aandeelhouders. Dit wordt door SRO opgepakt. Vanwege diverse (inter)nationale ontwikkelingen wordt SRO Huizen B.V. vanaf 2023 geconfronteerd met kostenstijgingen. Deze zijn verwerkt in het jaarplan 2023, waarover de raad is geïnformeerd. Mede doordat SRO tot en met 2022 voordelig energie heeft kunnen inkopen, waar mogelijk energiebesparende maatregelen heeft genomen en door een gebrek aan personeel, waardoor (te) efficiënt moet worden ingeroosterd, sluit SRO Huizen B.V. 2022 af met een positief bedrijfsresultaat na vennootschapsbelasting van € 175.000. Nadat de jaarrekening van SRO Huizen B.V. formeel is vastgesteld door de aandeelhoudersvergadering en de resultaatbestemming is bepaald wordt de raad hierover per mededeling geïnformeerd.
Risico's	Voor wat betreft 2022 waren er twee bijzondere risico's, namelijk de beperkingen in januari als gevolg van COVID-19 en de oorlog in de Oekraïne. De financiële vertaling van deze risico's vindt plaats bij het vaststellen van de jaarrekening 2022 van de B.V. Overigens is SRO

Huizen B.V. voor de financiële gevolgen van COVID-19 gecompenseerd door het Rijk via de SPUK IJZ (specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden). De prijsstijgingen als gevolg van de oorlog in de Oekraïne worden met name vanaf 2023 zichtbaar.

Beleidsvoornemens

De beleidsvoornemens voor SRO Huizen B.V. zijn opgenomen in het jaarplan 2023 dat op 13 december 2022 door ons college en vervolgens door de AvA is vastgesteld.

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

Grondbeleid

Grondbeleid is geen doel op zich maar een middel, bijvoorbeeld om doelstellingen op het gebied van de volkshuisvesting en maatschappelijke voorzieningen na te streven.

Grondbeleid

In de nota Grondbeleid 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 en dergelijke 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.

De gemeente heeft het grondbeleid vastgelegd in de nota Grondbeleid. De nota Grondbeleid is op 1 oktober 2015 door de raad vastgesteld. De nota is opgesteld als beleidskader en vormt een sturingsinstrument om gemeentelijke beleidsdoelstellingen op het gebied van ruimtelijke ordening, volkshuisvesting, economie, milieu en maatschappelijke doeleinden te realiseren. In de nota worden onder meer de uitgangspunten, doel en uitvoering uitgeschreven. Tevens wordt ingegaan op de wijze van verantwoording en de risico's. Er wordt naar gestreefd de nota Grondbeleid aansluitend bij inwerkingtreding van de nieuwe Omgevingswet te herzien. Vooralsnog staat de inwerkingtreding van de Omgevingswet op 1 januari 2024.

Grondexploitatie

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 om het tekort te nemen ten laste van het begrotingsresultaat. Er zijn geen algemene risicoreserves voor grondexploitaties en ook geen reserves gekoppeld aan een complex.

De nettoresultaten uit grondexploitaties worden tussentijds of na afsluiting van een complex in het resultaat verantwoord. Winsten uit de grondexploitatie worden slechts genomen voor zover die met voldoende mate van betrouwbaarheid/zekerheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Relevant daarbij zijn de voortgang in de werkzaamheden, de risico-inschatting en het voorzichtigheidsbeginsel. Zolang er geen sprake is van een voldoende mate van betrouwbaarheid/zekerheid, worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht. De POC (Percentage of Completion) methode wordt toegepast op de winstnemingen.

Winst-/verliesneming

Voor het complex Oude Haven 2^e fase is, op basis van de Percentage of Completion (POC) methode, een tussentijdse winstneming van 96.778 verantwoord.

Aan- en verkopen

In 2022 zijn geen gronden binnen de grondexploitaties gekocht of verkocht.

Ontwikkelingen

In 2022 zijn diverse ontwikkelingen afgerond en/of in gang gezet:

- Begin 2020 is voor de ontwikkeling van de 2^e fase Oude Haven grond verkocht aan Vennootschap Onder Firma (V.O.F.) 'Ontwikkeling Oude Haven'. Op de grond worden in totaal 23 woningen gebouwd. De bouw van de eerste 18 woningen is inmiddels afgerond. Voor de resterende vijf woningen is een omgevingsvergunning verleend en is gestart met de werkzaamheden.
- Inmiddels is de 3^e fase Oude Haven definitief gegund aan VORM Ontwikkeling B.V. Met VORM Ontwikkeling B.V. wordt de planontwikkeling verder geconcretiseerd. Daarbij is ook gekeken of een integrale ontwikkeling haalbaar is. Inmiddels is gebleken dat dat niet het geval is. Begin 2022 is ingestemd met de koop- en realiseringsovereenkomst voor de ontwikkeling. De aanvraag voor de omgevingsvergunning is in behandeling. Naar verwachting wordt later in 2023 of begin 2024 gestart met de werkzaamheden.
- De grondexploitatie voor het project Silverdome is in 2021 geopend. In 2021 is de grond geleverd, heeft de ontwikkelaar de huidige bebouwing laten slopen en is de grond bouwrijp gemaakt. Naar verwachting wordt in 2023 gestart met de bouw, waarna het project in 2024 wordt opgeleverd.

Grondbeleid 2022

Omschrijving	Boekwaarde 01-01-2022	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Voorziening n.t.m. kosten	Winst/verlies- neming	Boekwaarde 31-12-2022	Geraamde kosten	Geraamde opbrengsten	Geraamd eindresultaat	
									excl. voorgaande winstnemingen	incl. voorgaande winstnemingen
Bouwgronden in exploitatie										
De Oude Haven 2e fase	-370.524	51.060			96.778	-222.686	127.902		94.784	790.405
De Oude Haven 3e fase	2.194.914	47.530				2.242.443	890.390	4.109.123	976.289	976.289
Silverdome	-1.188.697	108.148				-1.080.549	361.780		718.769	718.769
Totaal	635.693	206.737	-	-	96.778	939.209	1.380.073	4.109.123	1.789.842	2.485.463

COVID-19

Omschrijving	Budget	Gerealiseerd	Resteert 2022	Reeds doorgeschoven naar 2023	Vrijval in 2022	Nog door te schuiven naar 2023 *
• Tijdelijke vergoeding ouderbijdragen onderwijsachterstandenbeleid	9.229	-	9.229	-	9.229	-
• Uitkeringen TONK (Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten)	489.596	2.700	486.896	-	-	486.896
• Intensivering schuldhulpverlening	86.245	-	86.245	86.245	-	-
• Incidentele jeugdactiviteiten (realisatie skatebaan)	156.975	-	156.975	156.975	-	-
• Subsidies "Bestrijden eenzaamheid ouderen"	104.476	46.420	58.056	-	58.056	-
• Stelpost coronabijdrage jeugdwerk	8.025	-	8.025	-	8.025	-
• Stelpost coronabijdrage buurthuizen	31.107	-	31.107	-	31.107	-
• Tijdelijke voorziening noodopvang kinderen	54.525	-	54.525	-	54.525	-
• Tijdelijke vergoeding ouderbijdragen peuterspeelzalen	10.470	-	10.470	-	10.470	-
• Ondersteuning culturele sector	296.544	178.492	118.052	-	-	118.052
Totaal	1.247.192	227.612	1.019.580	243.220	171.412	604.948

* Doorschuiving vindt plaats via de juni-actualisering 2023.

Voorgesteld wordt om in totaal € 604.948 door te schuiven naar 2023. Het niet bestede bedrag van € 171.412 zal vrijvallen in de jaarrekening 2022.

De resterende TONK-middelen worden beschikbaar gehouden voor 2023 ten behoeve van de noodzakelijk tijdelijke personeelsuitbreiding (t/m 2024) voor schuldhulpverlening/vroegsignalering en de hiervoor benodigde incidentele kosten voor een platform Financiën op koers.

De restant middelen van het budget ondersteuning culturele sector voor een bedrag van € 118.052 worden conform motie M2 (raad 2 juni 2022) beschikbaar gehouden voor 2023.

Wet open overheid

Op 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) in werking getreden. De Woo is de opvolger van de Wet openbaarheid van bestuur (Wob) en beoogt een nog betere informatievoorziening van burgers omtrent overheidsinformatie. De wet beoogt ook een cultuurverandering ten aanzien van openbaarheid. Dit betekent niet dat alles openbaar is, maar wel dat we er voor moeten zorgen dat onze inwoners informatie gemakkelijker kunnen vinden zowel door de introductie van een veel uitgebreidere actieve informatieplicht (die fasegewijs wordt ingevoerd, het betreffende artikel 3.3. van de Woo is nog niet in werking getreden) als door enkele verruimingten ten aanzien van de praktijk van de passieve informatieplicht (het afhandelen van Woo-verzoeken). Zo dienen vaker dan onder de Wob het geval was ook interne persoonlijke beleidsopvattingen openbaar te worden gemaakt en wordt beter omschreven in de Woo wat daar wel en niet onder valt.

Ter voorbereiding van de organisatie is in 2022 een interne cursus georganiseerd voor de meest betrokken juridische en beleidsmedewerkers, in 2023 komt hierop een vervolg is de bedoeling. Tevens zijn instructies vastgesteld.

Het plan van aanpak dat is vastgesteld in het laatste kwartaal van 2022 voorziet in een gestructureerde aanpak van de Woo-implementatie. Daarin worden de bestuurlijke inbedding en samenhang met andere projecten beschreven en is het ambitieniveau vastgesteld.

Jaarrekening

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de verordening ex artikel 212 Gemeentewet, waarin door de gemeenteraad op 27 oktober 2016 de uitgangspunten voor het financiële beleid, alsmede de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie zijn vastgesteld.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar wordt gesteld.

De algemene uitkering wordt opgenomen conform de in het jaar laatst gepubliceerde accresmededeling, die doorgaans is opgenomen in de septembercirculaire van het boekjaar.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Aangezien er geen voorzieningen worden getroffen, of op andere wijze een verplichting opgenomen, voor jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Hierbij moet bijvoorbeeld worden gedacht aan overlopende verlofaanspraken. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming (vier jaar). Indien er sprake is van éénmalige schokeffecten (reorganisaties) dient wel een verplichting opgenomen te worden.

Toerekening overhead

Bij de berekening van de tarieven van de lokale heffingen worden de kosten van overhead extracomtabel toegerekend op basis van personeelslasten (CBS-methodiek). De kosten van overhead worden volgens deze benadering volledig omgeslagen naar rato van de personele lasten, inclusief inhuur derden, per taakveld.

De gemeenteraad stelt jaarlijks een algemeen overheadpercentage vast op basis van de integrale kostprijsberekening. De indirecte kosten, kosten overhead en renteomslag, worden uitgedrukt in een percentage van de totale directe kosten. Dit percentage is van toepassing voor de vennootschapsbelasting.

Toerekening rente

In het geval er geen sprake is van externe financiering, mag er geen rente over de boekwaarde per 1 januari van de vaste activa toegerekend worden aan de betreffende taakvelden.

De gemeente Huizen heeft geen aangetrokken geldleningen, de investeringen worden volledig uit eigen middelen gefinancierd. De kapitaallasten bestaan hierdoor uitsluitend uit afschrijvingslasten.

Grondslagen voor waardering

Vaste activa

De vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. Bijdragen van derden die in directe relatie staan met het actief worden op de waardering daarvan in mindering gebracht. Bijdragen uit reserves worden daarentegen niet op de activering in mindering gebracht.

Economische levensduur verlengende investeringen worden geactiveerd. Hiervan is sprake indien de investeringen ten behoeve van een bestaand object leiden tot een substantiële levensduurverlenging. Het gaat hier dus niet om (groot) onderhoud. Onderhoud is niet levensduurverlengend, maar dient om het object gedurende de gebruiksduur in goede staat te houden. De kosten van (klein en groot) onderhoud worden niet geactiveerd.

Investerings worden bruto geactiveerd, de inruilwaarde wordt niet verrekend met de aanschafprijs. Er wordt geen rekening gehouden met een eventuele waarde van het actief aan het eind van de gebruiksduur (restwaarde). Indien een eventuele restwaarde of inruilwaarde bij verkoop van een actief hoger is dan de boekwaarde, dan komt deze ten gunste van het resultaat.

De afschrijving wordt gestart in het jaar van ingebruikname van het betreffende actief.

De afschrijvingslasten worden in principe lineair verdeeld over de levensduur van de activa. Wel kan op annuïtaire basis de lastendoorberekening aan derden plaatsvinden.

De afschrijvingen worden berekend volgens de volgende methoden:

- lineaire afschrijving, geen rente (LIGR);
- handmatige afschrijving, geen rente (HAGR);
- geen afschrijving, geen rente (GAGR).

De verwachte economische levensduur bepaalt de termijn van afschrijving. De maximale afschrijvingstermijnen van de vaste activa worden in onderstaand overzicht weergegeven.

Omschrijving	Maximale afschrijvingstermijnen in jaren
Gronden en terreinen	-
Woonruimten	10,15,20,40
Bedrijfsgebouwen	1,5,10,15,20,25,30,40
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	1,3,5,10,15,20,25,30,40,55,60,70,80
Vervoermiddelen	5,6,8,10,16
Machines, apparaten en installaties	2,3,4,5,6,7,8,10,12,13,15,16,20,25,30,45
Overige materiële vaste activa	4,5,6,7,8,10,11,12,16,20

Immateriële vaste activa

- Bijdragen aan activa in eigendom van derden worden gewaardeerd op het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen. De verleende bijdragen worden afgeschreven in de periode waarin het betrokken actief van de derde op basis van de door de gemeente gestelde voorwaarden moet bijdragen aan de publieke taak.

Materiële vaste activa

- Investerings met een economisch nut worden geactiveerd indien de verkrijgingsprijs hoger is dan € 50.000,-, maar investeringen waartegenover tarieven, leges en retributies staan, worden altijd geactiveerd. Kunstvoorwerpen met een cultuurhistorische waarde worden niet geactiveerd.

Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. Dergelijke afwaarderingen worden teruggenomen als ze niet langer noodzakelijk blijken.

- Investerings in riolering en inzameling van huishoudelijk afval worden als aparte categorie opgenomen onder de investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven. De investeringen in riolering verlopen via een jaarlijks budget, waaruit de kapitaallasten gedekt worden. Over- en onderschrijdingen worden via de voorziening rioolvervanging vereffend.
- Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut worden geactiveerd indien de verkrijgingsprijs hoger is dan € 300.000,-. De ondergrond van deze werken wordt daarbij als integraal onderdeel van het werk beschouwd.
- In erfpacht uitgegeven gronden worden gewaardeerd tegen de eerste uitgifteprijs (i.c. de waarde die bij eerste uitgifte als basis voor de canonberekening in aanmerking is genomen). Van alle gronden in de gemeente die in erfpacht zijn uitgegeven is geen boekwaarde in de balans opgenomen.

Financiële vaste activa

- Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen, (overige) leningen u/g en (overige) uitzettingen worden opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.
- Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's ("kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen" in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden. Tot dusver is een dergelijke afwaardering niet noodzakelijk gebleken. De actuele waarde ligt ruim boven de verkrijgingsprijs.
- De obligatieportefeuille is gewaardeerd tegen de nominale waarde (aflossingswaarde).

Jaarlijks wordt door de gemeenteraad de nota van uitgangspunten vastgesteld met betrekking tot de begroting. Onderdeel van die nota is de bijlage "Tabel activering activa", waarin de criteria worden opgenomen waaronder activa worden verantwoord. Tevens is daarin een tabel met afschrijvingstermijnen per soort activa opgenomen.

Vlottende activa

Vorraden

De als "onderhanden werken" opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijp maken), alsmede een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten.

Winsten uit de grondexploitatie worden slechts genomen indien en voorzover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd, kan tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst op basis van de eindwaarde worden genomen (POC). Verliezen uit de grondexploitatie worden genomen zodra deze bekend zijn en onafwendbaar blijken te zijn.

Uitzettingen

De vorderingen en overige uitzettingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid van vorderingen is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden tegen nominale waarde opgenomen.

Overlopende activa

De overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vaste passiva

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betreffende verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De pensioenverplichting ten behoeve van de wethouders is echter op de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd.

De berekening van de actuariële voorzieningen van de pensioenverplichtingen naar (ex-)wethouders wordt halverwege het jaar opgesteld door een externe partij. Hierbij wordt rekening gehouden met de tot dan toe bekende feiten en omstandigheden.

De onderhoudsregulatievoorzieningen zijn gebaseerd op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die terzake geformuleerd zijn.

Vaste schulden

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met gedane aflossingen.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Borg- en garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald volgens de volgende richtlijnen en beginselen:

- bestendige gedragslijn: waarderingsmethodiek en resultaatbepaling moeten ten opzichte van voorgaande jaren consistent zijn;
- toerekenings- en realisatiebeginsel: baten en lasten moeten, op basis van feitelijk gerealiseerde prestaties en leveranties, worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben;
- voorzichtigheidsbeginsel: voorziene verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar moeten in acht genomen worden als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn, terwijl baten c.q. winsten pas worden verwerkt in de jaarrekening als zij gerealiseerd zijn;
- matching principe: integrale verantwoording van baten en lasten in relatie tot de periode waarin de prestatie is geleverd;
- all-inclusive beginsel: ten behoeve van de inzichtelijkheid moeten financiële mutaties bij voorkeur over de exploitatie lopen.

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het college over verschillende zaken zich een oordeel vormt, en dat schattingen worden gemaakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen, inclusief de bijbehorende veronderstellingen, opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

Op grond van een interne analyse is geconcludeerd dat de gemeente Huizen over 2022 geen vennootschapsbelasting (vpb) is verschuldigd. Aangezien hierover nog geen definitieve uitspraak van de belastingdienst is ontvangen, is in de jaarrekening geen rekening gehouden met vennootschapsbelasting. Het "Recht op verliescompensatie krachtens de Wet op de vpb 1969" wordt gepresenteerd op basis van definitieve aanslagen.

COVID-19

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de continuïteitsveronderstelling. Gemeenten kunnen in geval van nood terugvallen op een garantie vanuit het Rijk. De coronacrisis heeft wel effect op de baten en lasten, maar geen significante invloed op de continuïteit van de gemeentelijke activiteiten.

Programmarekening

Overzicht van baten en lasten per programma

Omschrijving	Begroting 2022 voor wijziging			Begroting 2022 na wijziging		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Programma's						
Algemeen Bestuur en Dienstverlening	3.266.507	578.932	-2.687.575	3.416.821	602.864	-2.813.957
Openbare Orde en Veiligheid	4.415.595	22.850	-4.392.745	4.891.838	254.924	-4.636.914
Beheer en Inrichting Openbare Ruimte	17.295.120	11.736.749	-5.558.371	19.323.513	11.847.093	-7.476.420
Sociale Infrastructuur	11.334.784	2.622.670	-8.712.115	11.984.940	2.732.730	-9.252.210
Maatschappelijke Ondersteuning	47.928.288	13.074.768	-34.853.520	58.091.475	19.644.670	-38.446.805
Ruimtelijke en Economische Ontwikkeling	4.412.259	1.004.014	-3.408.245	9.572.841	7.637.487	-1.935.354
Totaal programma's	88.652.552	29.039.982	-59.612.570	107.281.428	42.719.768	-64.561.660
Algemene dekkingsmiddelen en financiën						
Algemene dekkingsmiddelen:						
• Lokale heffingen	708.649	5.656.108	4.947.459	1.189.198	6.126.422	4.937.224
• Algemene uitkeringen	-	60.958.983	60.958.983	-	71.908.529	71.908.529
• Dividend	-	150.423	150.423	500	195.980	195.480
• Saldo van de financieringsfunctie	6.000	806.793	800.793	38.188	884.957	846.769
• Overige algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-	-
Financiën	332.342	-	-332.342	675.746	-	-675.746
Totaal alg.dekkingsmiddelen en financiën	1.046.991	67.572.307	66.525.316	1.903.632	79.115.888	77.212.256
Overhead						
Personeel (leidinggevend en ondst.taken)	10.785.175	3.719.806	-7.065.369	10.525.923	3.697.312	-6.828.611
Financiën, toezicht en controle	237.888	-	-237.888	242.269	-	-242.269
Personeelszaken en organisatie	1.081.031	-	-1.081.031	2.658.730	-	-2.658.730
Inkoop	1.015	-	-1.015	653	-	-653
Interne en externe communicatie	215.269	-	-215.269	269.697	-	-269.697
Juridische zaken	50.000	-	-50.000	75.000	-	-75.000
Bestuurszaken en bestuursondersteuning	53.054	160	-52.894	110.328	160	-110.168
Informatievoorziening en automatisering	1.994.792	-	-1.994.792	2.282.477	-	-2.282.477
Facilitaire zaken en huisvesting	1.487.447	71.000	-1.416.447	1.622.216	71.000	-1.551.216
Documentaire informatievoorziening	178.436	-	-178.436	212.268	-	-212.268
Totaal overhead	16.084.108	3.790.966	-12.293.142	17.999.561	3.768.472	-14.231.089
Bedrag heffing vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-	-
Totaal saldo van baten en lasten	105.783.651	100.403.255	-5.380.397	127.184.621	125.604.128	-1.580.493
Toevoegingen/onttrekkingen aan reserves						
Algemeen Bestuur en Dienstverlening	-	-	-	-	-	-
Openbare Orde en Veiligheid	-	79.000	79.000	-	266.500	266.500
Beheer en Inrichting Openbare Ruimte	-	390.738	390.738	367.558	639.547	271.989
Sociale Infrastructuur	-	761.013	761.013	101.531	1.062.311	960.780
Maatschappelijke Ondersteuning	-	349.333	349.333	265.491	1.354.857	1.089.366
Ruimtelijke en Economische Ontwikkeling	-	369.276	369.276	-	718.580	718.580
Algemene Dekkingsmiddelen en Financiën	2.825.273	4.303.028	1.477.756	3.146.348	2.642.568	-503.780
Totaal mutaties reserves	2.825.273	6.252.388	3.427.116	3.880.928	6.684.363	2.803.435
Resultaat	108.608.924	106.655.643	-1.953.281	131.065.549	132.288.491	1.222.942

Omschrijving	Realisatie 2022			Afwijking begroting na wijziging vs realisatie 2022		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Programma's						
Algemeen Bestuur en Dienstverlening	2.911.419	587.225	-2.324.193	505.402	-15.639	489.764
Openbare Orde en Veiligheid	4.671.616	214.664	-4.456.952	220.222	-40.260	179.962
Beheer en Inrichting Openbare Ruimte	18.295.617	11.750.573	-6.545.044	1.027.896	-96.520	931.376
Sociale Infrastructuur	12.385.666	3.459.341	-8.926.325	-400.726	726.611	325.885
Maatschappelijke Ondersteuning	52.294.040	19.411.968	-32.882.072	5.797.435	-232.702	5.564.733
Ruimtelijke en Economische Ontwikkeling	7.109.058	4.703.906	-2.405.152	2.463.783	-2.933.581	-469.798
Totaal programma's	97.667.415	40.127.678	-57.539.737	9.614.013	-2.592.090	7.021.923
Algemene dekkingsmiddelen en financiën						
Algemene dekkingsmiddelen:						
• Lokale heffingen	1.002.127	5.986.306	4.984.179	187.071	-140.116	46.955
• Algemene uitkeringen	-	73.361.485	73.361.485	-	1.452.956	1.452.956
• Dividend	-	195.980	195.980	500	-	500
• Saldo van de financieringsfunctie	4.813	885.375	880.562	33.375	418	33.793
• Overige algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-	-
Financiën	84.378	-	-84.378	591.368	-	591.368
Totaal alg.dekkingsmiddelen en financiën	1.091.318	80.429.145	79.337.827	812.314	1.313.257	2.125.571
Overhead						
Personeel (leidinggevend en ondst.taken)	10.151.118	3.731.914	-6.419.205	374.805	34.602	409.406
Financiën, toezicht en controle	223.223	-	-223.223	19.046	-	19.046
Personeelszaken en organisatie	1.262.053	4.897	-1.257.156	1.396.677	4.897	1.401.574
Inkoop	669	-	-669	-16	-	-16
Interne en externe communicatie	148.626	150	-148.476	121.071	150	121.221
Juridische zaken	73.882	5.680	-68.202	1.118	5.680	6.798
Bestuurszaken en bestuursondersteuning	89.664	105	-89.559	20.664	-55	20.609
Informatievoorziening en automatisering	1.774.779	-	-1.774.779	507.698	-	507.698
Facilitaire zaken en huisvesting	1.621.152	76.174	-1.544.978	1.064	5.174	6.238
Documentaire informatievoorziening	215.592	-	-215.592	-3.324	-	-3.324
Totaal overhead	15.560.757	3.818.919	-11.741.838	2.438.804	50.447	2.489.251
Bedrag heffing vennootschapsbelasting	3.059	-	-3.059	-3.059	-	-3.059
Totaal saldo van baten en lasten	114.322.549	124.375.742	10.053.193	12.862.072	-1.228.386	11.633.686
Toevoeging/onttrekking aan reserves						
Algemeen Bestuur en Dienstverlening	-	-	-	-	-	-
Openbare Orde en Veiligheid	-	57.870	57.870	-	-208.630	-208.630
Beheer en Inrichting Openbare Ruimte	367.558	620.053	252.495	-	-19.494	-19.494
Sociale Infrastructuur	106.552	894.494	787.942	-5.021	-167.817	-172.838
Maatschappelijke Ondersteuning	2.601.036	468.373	-2.132.663	-2.335.545	-886.484	-3.222.029
Ruimtelijke en Economische Ontwikkeling	-	682.212	682.212	-	-36.368	-36.368
Algemene Dekkingsmiddelen en Financiën	6.512.539	4.576.457	-1.936.082	-3.366.191	1.933.889	-1.432.302
Totaal mutaties reserves	9.587.685	7.299.459	-2.288.227	-5.706.757	615.096	-5.091.662
Resultaat	123.910.234	131.675.200	7.764.966	7.155.315	-613.291	6.542.024

Toelichting baten en lasten per programma

De analyse van de verschillen in de toelichtingen per programma geven nader inzicht in de oorzaken van de afwijking tussen de realisatie en de begroting na wijziging. Het verschil in de doorbelasting salarislasteren wordt verklaard in de 'Toelichting kosten van overhead'.

Programma Algemeen Bestuur en Dienstverlening

Omschrijving	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022	Afwijking begroting vs realisatie
Lasten	3.416.821	2.911.419	505.402
Baten	602.864	587.225	-15.639
Totaal saldo van baten en lasten	-2.813.957	-2.324.193	489.764
Toevoeging/onttrekking aan reserves	-	-	-
Resultaat	-2.813.957	-2.324.193	489.764

De belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging zijn:

Toelichting	Voordelig	Nadelig
- De rechtmatigheidsverantwoording is een jaar doorgeschoven naar 2023 om procesbeschrijvingen met eigen personeel te kunnen uitwerken. Daarom zijn er nog geen kosten gemaakt in 2022. Het budget wordt doorgeschoven naar 2023. - Lagere lasten voor aan de rekenkamercommissie opgedragen onderzoeken als gevolg van onderbezetting bij de rekenkamer. - Als gevolg van een stijging in de rekenrente van 0,347% naar 2,127% is de voorziening pensioenverplichtingen wethouders voor bijna € 1,1 miljoen vrijgevallen. De begroting kon hiervoor niet meer in december worden geactualiseerd, aangezien deze informatie van onze pensioenuitvoerder op dat moment nog niet beschikbaar was. Naast deze vrijval was daarentegen een extra storting in de voorziening pensioenverplichtingen wethouders noodzakelijk van bijna € 600.000 in verband met indexering van de wethouderspensiolen voor 2023. Bij het bepalen van de voorziening pensioenverplichtingen wethouders moet met deze indexering rekening worden gehouden. Ook deze indexering was ten tijde van de opstelling van de decemberactualisering nog niet bekend. - In de begroting van de loonkosten is onvoldoende rekening gehouden met de gestegen loonkosten in verband met de CAO-ontwikkeling.	25.000 15.508 1.093.729	 595.600 12.243

- Hogere lasten door een regionale pilot van Versa Welzijn voor het versterken van de gemeentelijke antidiscriminatievoorziening. De hiervoor ontvangen gelden zijn per abuis in het programma Openbare Orde en Veiligheid terecht gekomen. Dit is voor 2023 en verder rechtgetrokken in de juni-actualisering. - Hogere doorbelasting afdelingskosten naar taakveld Burgerzaken. - Lagere lasten voor verkiezingen doordat verkiezingsmateriaal van voorgaande jaren dit jaar weer gebruikt kon worden waardoor er geen materiaal aangeschaft hoefde te worden. - Hogere lasten voor informatiesystemen als gevolg van drie nieuw af te nemen producten van PinkRoccade. - Lagere baten voor gemeentelijke rijksleges over reisdocumenten na een daling in aangevraagde reisdocumenten ondanks het wegvallen van de coronabeperkingen. - Saldo overige verschillen, geen toelichtingswaardige afwijking.	23.467	16.445
		48.657
		12.158
		11.678
	77.287	48.446
Verschil saldo van baten en lasten	1.234.991	745.227

Programma Openbare Orde en Veiligheid

Omschrijving	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022	Afwijking begroting vs realisatie
Lasten	4.891.838	4.671.616	220.222
Baten	254.924	214.664	-40.260
Totaal saldo van baten en lasten	-4.636.914	-4.456.952	179.962
Toevoeging/onttrekking aan reserves	266.500	57.870	-208.630
Resultaat	-4.370.414	-4.399.082	-28.668

De belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging zijn:

Toelichting	Voordelig	Nadelig
- Hogere doorbelasting afdelingskosten naar taakveld crisisbeheersing. - Lagere lasten en baten Veiligheidsregio gemeentelijke bevolkingszorg in verband met minder piketdiensten. - Lagere lasten voor onderhoud doordat er voor de brandweerkazerne en nevenpost minder onderhoud nodig was. Het restant budget is doorgeschoven naar 2023. - Hogere doorbelasting afdelingskosten naar taakveld openbare orde en veiligheid. - Lagere lasten door het niet volledig kunnen uitvoeren van het Integraal Veiligheidsplan. Er is sprake van een hoog incidenteel restant in verband met het wachten met het doorschuiven van middelen in afwachting van de factuur voor cameratoezicht naar aanleiding van de situatie bij de Roef.	11.500 108.555 299.625	19.719 16.000 116.862 55.610

• Lagere lasten door het niet volledig kunnen uitvoeren van plannen tegen radicalisering van de daarvoor ontvangen versterkingsgelden als gevolg van capaciteitsgebrek. De resterende middelen komen ter beschikking in 2023.	91.263	89.602
• Hogere baten en lasten voor de samenwerking met de Regionale Informatie- en Expertise Centra (RIEC) door meer gewerkte en gefactureerde uren.	14.741	14.039
• Per abuis zijn er geen lasten opgenomen in de begroting voor het samenwerkingsverband Bestuurlijk Interventieteam Gooi en Vecht voor de daarvoor ontvangen subsidie.		37.030
• Saldo overige verschillen, geen toelichtingswaardige afwijking.	15.357	12.217
Verschil saldo van baten en lasten	541.041	361.079

Programma Beheer en Inrichting Openbare Ruimte

Omschrijving	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022	Afwijking begroting vs realisatie
Lasten	19.323.513	18.295.617	1.027.896
Baten	11.847.093	11.750.573	-96.520
Totaal saldo van baten en lasten	-7.476.420	-6.545.044	931.376
Toevoeging/onttrekking aan reserves	271.989	252.495	-19.494
Resultaat	-7.204.431	-6.292.549	911.882

De belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging zijn:

Toelichting	Voordelig	Nadelig
• Lagere doorbelasting afdelingskosten naar taakveld verkeer en vervoer wegens wijziging van de verdeling.	117.488	
• Lagere lasten aanleg kunstwerken door minder aanleg van bruggen en tunnels. Uitstel van vervanging doordat de werken in nog uit te werken projecten liggen.	107.000	
• Hogere lasten groot onderhoud wegen door prijsstijgingen.		47.686
• Per saldo een hogere onttrekking uit de voorziening infrastructuur, per abuis is de onttrekking in de najaarsbegroting afgeraamd.	574.157	
• Hogere lasten doorbelasting gemeentewerf.		25.572
• Lagere lasten verkeersleefbaarheid door minder gewerkte uren door inhuur van derden voor de uitvoering van het project laadinfrastructuur.	27.541	
• Hogere baten groot onderhoud wegen door een eenmalige niet begrote exploitatiebijdrage van Transdev voor de busremise.	10.000	
• Hogere lasten herinrichting Botterstraat in 2022 doordat de oorspronkelijke uitvoering was begroot in 2021 en de realisatie binnen dit budget in 2022 heeft plaatsgevonden.		27.140
• Hogere lasten wijkonderhoud naar aanleiding van meer meldingen openbare ruimte (MOR). Meer onderhoud uitgevoerd.		41.193

• Hogere baten onderhoud bruggen/tunnels door uitkeringen van de verzekering vanwege schade aan kunstwerken (bruggen/tunnels).	11.870	
• Hogere lasten onderhoud bruggen/tunnels vanwege herstel van schade aan kunstwerken (bruggen/tunnels) en het opstellen van een beheerplan voor constructies.		22.739
• Hogere lasten civiele inspecties zijnde 449 in plaats van 165 objecten.		46.368
• Lagere doorbelasting afdelingskosten naar taakveld straatreiniging.	22.480	
• Lagere lasten inzet Tomingroep door personeelsgebrek en verminderde onkruidbestrijding door de droge zomer.	140.221	
• Lagere lasten gladheidsbestrijding door uitstel van vervanging van materiaal.	175.388	
• Hogere lasten openbare verlichting door meer herstel van schade aan lichtmasten.		59.810
• Hogere baten opbrengst schade openbare verlichting door uitkeringen van de verzekering vanwege meer schade aan lichtmasten.	19.994	
• Hogere lasten openbare verlichting vaste lasten vanwege hogere elektriciteitsprijzen.		26.743
• Lagere baten leges straatwerk vanwege minder kabelleggingen.		29.155
• Lagere doorbelasting straatreiniging vanwege minder uitgevoerde werkzaamheden.		78.284
• Hogere lasten verkeersregelininstallaties (VRI's) vanwege hogere energielasten (hogere energieprijzen) en meer onderhoud aan de VRI's.		11.804
• Lagere lasten onderhoud parkeergarage De Regentesse omdat het onderhoud aan de vloer niet is uitgevoerd.	193.538	
• Lagere onttrekking voorziening parkeergarage De Regentesse omdat het onderhoud aan de vloer niet is uitgevoerd.		178.705
• Lagere lasten Goois Natuurreservaat als gevolg van een hoger bedrag aan doorgeschoven btw.	37.988	
• Lagere doorbelasting afdelingskosten naar openbaar groen.	103.827	
• Hogere doorbelasting gemeentewerf in verband met energielasten, brandstoffen en materialen.		12.480
• Per saldo hogere lasten storkosten openbaar groen, onder andere door inhaalwerkzaamheden in 2022.	32.502	52.642
• Lagere lasten onderhoud groen wijk 2 doordat de A-niveauronde (opschoonronde) door verlenging van het contract is doorgeschoven naar 2023.	20.177	
• Hogere lasten onderhoud groen wijk 3 doordat bestekshoeveelheden hoger zijn en de aannemer meerwerk heeft verricht.		35.839
• Per saldo lagere lasten openbaar groen, onderhoudsplannen zijn op dit moment in voorbereiding, er zijn minder meldingen openbare ruimte (MOR) groen geweest. Aan de andere kant zijn er hogere lasten in verband met meer verrichte inspecties.	72.730	18.474
• Lagere lasten openbaar groen schade doordat er minder stormschade aan openbaar groen is geweest dan begroot.	25.786	
• Lagere lasten openbaar groen op correctief en preventief onderhoud door minder uitgaven beplanting en werkzaamheden groen.	44.149	
• Hogere lasten onderhoud bomen door het water geven aan beplanting vanwege de droge zomer, het verwijderen van oude stobben en meer grondverbeteraar toepassen voor beplanting van nieuwe bomen.		17.707
• Per saldo lagere lasten tractie door minder onderhoud en het uitstellen van de aanschaf van materiaal.	36.121	4.669
• Lagere lasten kwijschelding afvalstoffenheffing doordat er minder beroep op de kwijscheldingsregeling is gedaan dan verwacht.	25.965	

• Per saldo laat de rioolexploitatie een overschot zien van € 27.363. Op de projecten zijn hogere lasten verantwoord vanwege de eerdere start van diverse projecten. Op zowel het jaarlijks als het groot onderhoud zijn lagere lasten verantwoord. Dit heeft per saldo geleid tot een hogere storting in de voorziening vervanging riolering van € 83.800. Conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) dienen de kosten van overhead en compensabele btw extracomptabel meegenomen te worden in de exploitatie riolering. Ook in de mutatie van de voorziening vervanging riolering wordt het saldo van overhead en compensabele btw niet op het taakveld riolering verantwoord. Door de lagere lasten ontstaat er een nadelig saldo op de terug te vorderen compensabele btw. De nadelen bij de investeringen worden gecompenseerd door een hogere onttrekking uit de voorziening.	438.538	411.175
• Per saldo laat de exploitatie afvalstoffen een overschot zien van € 69.887 in verband met een lagere kwijtschelding afvalstoffenheffing, hogere lasten door inzameling van huishoudelijk afval door de GAD, lagere doorbelasting van het aandeel straatreiniging, lagere extracomptabele kosten van overhead. Dit heeft per saldo geleid tot een hogere storting in de voorziening afvalstoffen van € 81.416. Conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) dienen de kosten van overhead en compensabele btw extracomptabel meegenomen te worden in de exploitatie. Daarnaast is er nog een hogere opbrengst afvalstoffenheffing.	56.639	126.526
• Hogere lasten begraafplaatsen/grafbedekking, groenvoorziening vanwege meer inzet van de Tomingroep.		92.387
• Lagere opbrengst uitgifte grafrechten. De opbrengsten worden gestort in de voorziening onderhoud begraafplaatsen ten behoeve van toekomstig onderhoud.	59.968	59.968
• Lagere opbrengst begraafrechten vanwege het minder begraven.		37.743
• Per saldo lagere lasten vervoermiddelen door verkoop van oude vervoermiddelen (baten) en minder onderhoudskosten vanwege vervanging.	38.337	14.583
• Lagere doorbelasting afdelingskosten naar taakveld begraafplaatsen.	13.075	
• Lagere opbrengst ruimen graven doordat er minder graven zijn geruimd (nadeel). Daardoor wordt er minder in de voorziening gestort en zijn er lagere lasten (voordeel). De opbrengsten worden gestort in de voorziening begraafplaatsen.	14.269	14.269
• Saldo overige verschillen, geen toelichtingswaardige afwijking.	225.784	220.493
Verschil saldo van baten en lasten	2.645.531	1.714.155

Programma Sociale Infrastructuur

Omschrijving	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022	Afwijking begroting vs realisatie
Lasten	11.984.940	12.385.666	-400.726
Baten	2.732.730	3.459.341	726.611
Totaal saldo van baten en lasten	-9.252.210	-8.926.325	325.885
Toevoeging/onttrekking aan reserves	960.780	787.942	-172.838
Resultaat	-8.291.430	-8.138.383	153.047

De belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging zijn:

Toelichting	Voordelig	Nadelig
- Lagere baten verhuur ruimten in Holleblok 12. Per abuis is er een huurinkomst op Holleblok 12 begroot terwijl dit een huurinkomst betrof van een andere welzijnsaccommodatie. - Hogere lasten door een schadeuitkering aan Stichting R.K. Onderwijs vanwege een inbraak aan de Rousseaulaan. Hier staat een schadevergoeding van de verzekeraar tegenover. - Hogere baten en lasten tijdelijke onderwijshuisvesting ontheemden. De uitvoering van deze specifieke uitkering (SPUK) was nog niet opgenomen in de begroting. - Lagere doorbelasting van baten naar taakveld onderwijsbeleid en hogere doorbelasting van afdelingskosten naar taakveld onderwijsbeleid. - Lagere lasten schoolzwemmen (SRO) als gevolg van de nog relatieve nieuwe beheerconstructie met SRO en de daarbij behorende inschattingen. - In de septembercircularie 2022 zijn middelen ontvangen voor leerlingenvervoer van Oekraïense leerlingen. Deze middelen zijn in 2022 niet volledig besteed. De middelen zullen doorgeschoven worden naar 2023. - Lagere lasten coronabijdrage cultuur door minder aanvragen voor ondersteuning. De hiervoor beschikbaar gestelde middelen staan gereserveerd op de stelpost coronabijdrage cultuur. De resterende middelen van € 118.000 worden in de juni-actualisering doorgeschoven naar 2023. - Lagere lasten subsidie voor gemeentelijke monumenten omdat er minder subsidies zijn aangevraagd en/of verstrekt. - Lagere baten SPUK sportaccommodaties. Er is een voorlopige toekenning SPUK sport 2022 ontvangen op basis waarvan er in totaal een voorschot is ontvangen van € 104.441. Deze is als balanspost meegenomen in afwachting van de definitieve vaststelling medio 2023. Op basis van de werkelijke kosten heeft er een gedeeltelijke vrijval van de balanspost plaatsgevonden. - Lagere lasten vanwege lagere investeringslasten van het voorterrein bij zwembad Sijsjesberg. - Hogere lasten als gevolg van de in 2021 ontvangen uitkering SPUK IJZ (ijsbanen en zwembaden) wat in 2022 verrekend is met SRO. - Lagere lasten als gevolg van de vrijval van de balanspost coronabijdrage SRO Huizen B.V. 2021. De afrekening 2021 heeft reeds plaatsgevonden. Dit is vanwege het gebruik van voorliggende Rijksregelingen (waaronder Tegemoetkoming Verhuurders Sportaccommodaties (TVS) en SPUK IJZ). - Lagere lasten vanwege doorgeschoven investeringen van het kunstgrasveld en de investeringsbijdrage aan de Huizer Hockeyclub. De resterende middelen (€ 58.684) worden in de juni-actualisering doorgeschoven naar 2023. - Hogere lasten en baten in verband met het nog verrekenen van de SPUK Lokaal Preventie Akkoord en Leefstijlinterventies. Het in 2021 en 2022 verkregen voorschot vanuit het Rijk is als balanspost meegenomen in afwachting van de definitieve vaststelling medio 2023. - Hogere lasten in verband met het nog verrekenen van de SPUK Lokaal Sportakkoord. Het in 2022 verkregen voorschot vanuit het Rijk is als balanspost meegenomen in afwachting van de definitieve vaststelling medio 2023. - Lagere baten omdat de voorziening groot onderhoud Trompstraat niet in 2022 maar in 2023 zal vrijvallen. De resterende middelen (€ 139.066) worden in de juni-actualisering doorgeschoven naar 2023. - Hogere lasten onderhoud Jan van Galenstraat. In 2022 is extra van de accommodatie gebruik gemaakt in verband met het geven van onderwijs aan Oekraïense vluchtelingen. - Lagere baten omdat de voorziening groot onderhoud Jan van Galenstraat niet in 2022 maar in 2023 zal vrijvallen. De resterende middelen (€ 143.572) worden in de juni-actualisering doorgeschoven naar 2023.	20.531 57.383 18.615 42.798 310.535 13.677 20.649 242.585 58.684 12.291	16.329 21.022 57.383 40.995 192.482 27.362 64.004 33.439 51.441 139.066 12.557 143.572

• Lagere lasten stelpost coronabijdrage buurthuizen omdat hiervan in 2022 geen gebruik is gemaakt.	31.107	
• Lagere lasten noodopvang van kinderen van 0-12 jaar in verband met corona omdat er in 2022 geen kosten gedeclareerd zijn.	54.525	
• Lagere lasten incidentele jeugdactiviteiten omdat in 2022 meer middelen beschikbaar waren als gevolg van doorgeschoven middelen uit 2021. Tevens zijn de kosten voor het georganiseerde feest voor jongeren in 2022 lager uitgevallen.	27.291	
• Lagere baten omdat de voorziening groot onderhoud wijkcentrum De Draaikom niet in 2022 maar in 2023 zal vrijvallen. De resterende middelen (€ 112.323) worden in de juni-actualisering doorgeschoven naar 2023.		112.323
• Hogere baten in verband met onjuist afgeraamde huurinkomsten wijkcentrum De Draaikom. Hier tegenover staan hogere subsidieasten van Versa Welzijn (zie het programma Maatschappelijke Ondersteuning).	73.478	
• Lagere lasten omdat de nieuwbouw van wijkcentrum De Draaikom niet in 2022 maar in 2023 plaatsvindt.	107.670	
• Lagere doorbelasting van baten naar taakveld samenkracht/burgerparticipatie en hogere doorbelasting van afdelingskosten naar taakveld samenkracht/burgerparticipatie.		23.358
• Lagere lasten Stadspark in verband met het doorschuiven van een deel van de uit te voeren werkzaamheden. Afronding van de uitvoering vindt naar verwachting in 2023 plaats.	25.361	
• Lagere lasten onderhoud stranden, voornamelijk omdat er minder schoonmaak van de stranden is uitgevoerd.	14.026	
• Per saldo hogere lasten kustvisie zwemplek en strandpaviljoen omdat de werkzaamheden meer kosten waaronder inhuur personeel en de afschrijvingen vervolgens hoger zijn dan eerder begroot.	15.020	25.989
• Per saldo hogere lasten jachthaven in verband met hogere lasten gas/water/elektra. Dit is met name het gevolg van de gestegen energieprijzen.	7.063	12.862
• Per saldo hogere opbrengsten liggelden door het meer gebruik maken van en het aanmeren in de havens.	45.769	19.545
• Saldo overige verschillen, geen toelichtingswaardige afwijking.	167.913	47.358
Verschil saldo van baten en lasten	1.366.971	1.041.086

Programma Maatschappelijke Ondersteuning

Omschrijving	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022	Afwijking begroting vs realisatie
Lasten	58.091.475	52.294.040	5.797.435
Baten	19.644.670	19.411.968	-232.702
Totaal saldo van baten en lasten	-38.446.805	-32.882.072	5.564.733
Toevoeging/onttrekking aan reserves	1.089.366	-2.132.663	-3.222.029
Resultaat	-37.357.439	-35.014.735	2.342.704

De belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging zijn:

Toelichting	Voordelig	Nadelig
• Lagere lasten peuterspeelzaalwerk doordat er minder gebruik is gemaakt van de regeling voor kostwinnersgezinnen. • Lagere lasten coronasubsidie peuterspeelzalen omdat niet alle van het Rijk ontvangen coronamiddelen voor tijdelijke vergoeding van de ouderbijdragen van kostwinners die gebruik maken van voorschoolse educatie en kinderen met een sociaal medische indicatie (SMI) zijn uitgegeven in 2022. • Lagere lasten en baten achterstandsbeleid Rijk doordat er minder gebruik is gemaakt van voegschoolse educatie. Dit leidt tevens tot een lagere vrijval van de SPUK OAB (specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid) van de balans. • Lagere lasten en baten inhalen onderwijsvertragingen COVID-19. In 2022 zijn niet alle activiteiten op het gebied van cultuur en voorschoolse educatie uitgevoerd. Deze worden doorgeschoven naar 2023. Dit leidt tevens tot een lagere vrijval van de SPUK NPO (specifieke uitkering Nationaal Programma Onderwijs) van de balans. • Lagere lasten vangnet en advies doordat een deel van de kosten onder de SPUK Nationaal Programma Onderwijs (NPO) verantwoord konden worden. De hierdoor niet bestede, van de Regio Gooi en Vechtstreek ontvangen middelen voor versterking procesregie, zullen doorgeschoven worden naar 2023 (€ 26.815). • Per saldo hogere lasten van € 33.631 voor uitvoering van het beleidsplan Sociaal Domein 2019-2022. Bij de decemberactualisering 2022 is er, met de kennis van nu, teveel doorgeschoven naar 2023. Dit zal gecorrigeerd worden bij de eerstvolgende begrotingsactualisering 2023. De uitvoering van het beleidsplan Sociaal Domein loopt over de reserve Sociaal Domein. • Lagere doorbelasting van baten naar taakveld maatwerkdienstverlening 18plus en hogere doorbelasting van afdelingskosten naar taakveld maatwerkdienstverlening 18plus. • Er zijn minder persoonsgebonden budgetten (pgb's) huishoudelijke hulp en WMO-begeleiding verstrekt dan verwacht. Het voordeel wordt toegevoegd aan de reserve Sociaal Domein. • Per saldo is er voor WMO-voorzieningen een voordeel van € 16.865. Enerzijds zijn er lagere lasten bij huishoudelijke verzorging (€ 97.387) en WMO-dagbesteding (€ 132.464), anderzijds zijn er hogere lasten bij WMO-begeleiding (€ 146.434) en een lagere eigen bijdrage WMO (€ 82.142). Het voordelig saldo is gestort in de reserve Sociaal Domein. In de mededeling Sociaal Domein behorend bij de jaarrekening 2022 zal uitgebreid worden ingegaan op de afwijkingen. • Lagere lasten ambulantisering geestelijke gezondheidszorg (GGZ). De via het gemeentefonds geoormerkte middelen zijn in 2022 (nog) niet besteed. Vanaf 2023 wordt dit budget ingezet. • Lagere doorbelasting van baten naar taakveld maatwerkdienstverlening 18min en hogere doorbelasting van afdelingskosten naar taakveld maatwerkdienstverlening 18min. • Er zijn minder pgb's Jeugdwet verstrekt dan verwacht. Het voordeel wordt toegevoegd aan de reserve Sociaal Domein. • Per saldo is er voor de uitvoering van maatwerkdienstverlening Jeugdwet (18min) een voordeel van € 218.490. Enerzijds zijn er lagere lasten bij Jeugd dagbesteding (€ 66.479), ambulante jeugdhulp (€ 254.342) en Jeugd gespecialiseerde zorg (€ 96.573). Anderzijds zijn er hogere lasten bij Jeugd kortdurend verblijf (€ 72.161), Jeugd 24-uurs verblijf (€ 59.348) en Jeugd pleegzorg (€ 56.723). Het voordelig saldo is gestort in de reserve Sociaal Domein. In de mededeling Sociaal Domein behorend bij de jaarrekening 2022 zal uitgebreid worden ingegaan op de afwijkingen.	38.469 10.470 253.865 154.748 26.815 17.590 245.441 50.638 92.141 480.353	150.500 154.748 33.631 26.087 228.576 40.221 261.863

• Per saldo is er voor de uitvoering van geëscaleerde zorg Jeugdwet (18min) een voordeel van € 55.291. Het voordelig saldo is gestort in de reserve Sociaal Domein. In de mededeling Sociaal Domein behorend bij de jaarrekening 2022 zal uitgebreid worden ingegaan op de afwijkingen.	55.291	
• Hogere baten en lasten Lokaal Preventieakkoord. De uitvoering van deze specifieke uitkering (SPUK) was nog niet opgenomen in de begroting.	26.562	13.489
• Per saldo hogere lasten Jeugd en Gezin (JGZ). Er is een balanspost opgenomen voor de bijdrage aan de Regio in de kosten van Jeugdgezondheidszorg van Oekraïense kinderen van € 77.033. Hiervoor zijn gemeenten via de decembercirculaire 2022 gecompenseerd. Deze oormerking van inkomsten kon echter niet meer in de begroting worden opgenomen. Daarnaast is er een restitutie ontvangen van de Regio omdat de invoering van het prenataal huisbezoek vertraagd is (voordeel € 5.828).		71.959
• Het voordeel wordt voor € 2.608.832 veroorzaakt door de vrijval van het overschot op de specifieke uitkering (SPUK) Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne. Er is € 7.202.000 aan voorschot ontvangen voor deze SPUK. Na aftrek van alle bestedingen en rekening houdend met een terugvordering van het Rijk van € 752.692, resteert nog € 2.608.832 welke nu vrijvalt ten gunste van het rekeningresultaat 2022. Het nadeel van € 752.692 betreft de terugbetalingsverplichting richting het Rijk, welke niet kan vrijvallen maar op de balans moet worden aangehouden. Er resteert dan nog een verschil tussen de baten en lasten van € 43.691. Dit betreft salariskosten van diverse collega's waarvan de uren reeds op basis van de urenstaat zijn meegenomen in de berekening van de loonkosten omtrent de inzet voor de vluchtelingen uit Oekraïne. Bij de resultaatbestemming van de jaarrekening 2022 zal worden voorgesteld het overschot van € 2.608.832 te storten in de bestemmingsreserve.	3.317.833	752.692
• Lagere doorbelasting van baten naar taakveld samenkracht/burgerparticipatie en lagere doorbelasting van afdelingskosten naar taakveld samenkracht/burgerparticipatie.	27.368	8.407
• Hogere lasten in verband met de onjuist afgeraamde subsidie aan Versa Welzijn. Hier tegenover staan hogere huurbaten van wijkcentrum De Draaikom (zie het programma Sociale Infrastructuur).		68.004
• Lagere lasten maatschappelijk werk individueel. De dienstverlening kent een grillig verloop, afhankelijk van de vraag en capaciteit. In 2022 is een extra verhoging van uren niet nodig geweest.	13.669	
• Lagere lasten WMO Diensten Wonen Zorg (DWZ). Dit omdat in 2022 geen gebruik is gemaakt van deze stelpost.	16.000	
• Lagere lasten budget toegankelijkheid voorzieningen. Het deel van het niet bestede budget van € 9.700 zal in de juni-actualisering naar 2024 worden doorgeschoven ten behoeve van een wandelroute voor blinden en slechtzienden.	18.956	
• Lagere lasten budget verhoogde asielinstroom. Betreft niet bestede middelen ontvangen via de algemene uitkering (septembercirculaire) voor inburgering van de zogenaamde "ondertussengroep" die niet onder de nieuwe Wet inburgering vallen. Het overschot op deze middelen van € 125.583 wordt gestort in de reserve verhoogde asielinstroom zodat de benodigde middelen de komende jaren kunnen worden ingezet voor deze groep.	129.145	
• Lagere lasten Wet inburgering 2021 vanwege lagere uitvoeringskosten in 2022. In 2022 is via de algemene uitkering een incidenteel budget van € 100.473 voor invoeringskosten van de Wet inburgering 2021 beschikbaar gesteld. Deze middelen worden in de juni-actualisering doorgeschoven naar 2023.	219.328	
• Lagere lasten vroegsignalering schuldenproblematiek als gevolg van lagere invoeringskosten.	11.846	
• Lagere lasten sociale wijkteams doordat de bijdrage aan de Regio Gooi en Vechtstreek in 2023 zal plaatsvinden. Het betreft incidenteel begrote uitgaven naar aanleiding van de decentralisatie-uitkering voor het actieprogramma Kansrijke Start. De resterende middelen (€ 10.899) worden in de juni-actualisering doorgeschoven naar 2023.	10.899	

• Lagere lasten CIZ (Centrum Indicatiestelling Zorg) en SMA (Sociaal Medische Advisering) adviezen omdat de kosten zijn verantwoord op de post WMO financiële tegemoetkoming.	20.000	
• Lagere lasten WMO zorgen voor elkaar veroorzaakt door een provinciale coronabijdrage. Het voordeel zal worden toegevoegd aan de reserve Sociaal Domein.	80.769	
• Hogere lasten cliëntondersteuning vanwege de groei van de ondersteuning door MEE (organisatie voor cliëntondersteuning). Bezien zal moeten worden of in 2023 de begroting conform deze groei zal moeten worden aangepast.		20.317
• Lagere uitkeringslasten van de gebundelde uitkering (BUIG). Het totale voordeel op de BUIG bedraagt ten opzichte van de begroting per saldo € 245.014. Dit is een afwijking van 2,3% ten opzichte van de begroting van € 10.435.000. Het voordeel wordt met name veroorzaakt doordat het aantal inwoners met een WWB-uitkering (Wet werk en bijstand) in het laatste kwartaal van 2022 verder is gedaald, terwijl in de begroting was uitgegaan van een stabilisatie. Op rekeningbasis is sprake van een voordelig resultaat van afgerond € 23.314. Dit voordeel wordt gestort in de reserve Sociaal Domein.	245.014	
• Lagere doorbelasting van baten naar taakveld inkomensregelingen en hogere doorbelasting van afdelingskosten naar taakveld inkomensregelingen.		41.875
• Lagere lasten en lagere baten bijstand voor zelfstandigen (BBZ), omdat er in 2022 voor de BBZ geen bedrijfskredieten zijn verstrekt waardoor er ook geen Rijksbijdrage is ontvangen.	50.000	31.676
• Lagere lasten BBZ-rapporten van het Instituut voor het Midden- en Kleinbedrijf (IMK) omdat er in 2022 minder levensvatbaarheidsonderzoeken BBZ zijn uitgevoerd.	11.227	
• Hogere baten tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo). De uitvoering van de Tozo is regionaal belegd bij de gemeente Hilversum. Over 2020 en 2021 zijn de uitvoeringskosten afgerekend. Dit heeft geleid tot een terugbetaling van € 141.500. Daarnaast is er over 2021 een voorschot Tozo terugontvangen van € 13.616. De afrekening over 2020 en 2021 met het Rijk heeft al plaatsgevonden waardoor de hier vermelde hogere baten niet hoeven te worden terugbetaald aan het Rijk.	157.415	
• Hogere baten door herwaardering van de vorderingen van Sociale Zaken (SoZa).	22.698	
• Lagere lasten individuele bijzondere bijstand. Het overschot op de energietoeslag bedraagt € 204.421, dat in de juni-actualisering wordt doorgeschoven naar 2023. Het restant budget van de Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) bedraagt 456.961 en wordt eveneens in de juni-actualisering doorgeschoven naar 2023. Het overschot op de incidentele coronamiddelen is € 29.935+€ 27.551 is € 57.486. Het overschot op het reguliere budget bijzondere bijstand bedraagt afgerond € 441.000. Zeer waarschijnlijk zijn de begrote extra lasten als gevolg van het afschaffen van de Regeling Tegemoetkoming Chronisch zieken (RTC) te hoog ingeschat. Zowel het overschot van de coronamiddelen als het reguliere budget vallen vrij in het rekeningresultaat 2022. Bij het opstellen van de begroting 2024 zal worden bezien in hoeverre een deel van het reguliere overschot kan worden afgeraamd.	1.159.654	
• Lagere lasten Wet sociale werkvoorziening (WSW), uitvoering door de Tomingroep. Er is sprake van een onderrealisatie voor 2022 van € 113.977. Het voordeel wordt gestort in de reserve Sociaal Domein.	113.977	
• Lagere doorbelasting van baten naar taakveld arbeidsparticipatie en hogere doorbelasting van afdelingskosten naar taakveld arbeidsparticipatie.		24.871
• Lagere lasten participatiebudget. Op het totale participatiebudget van iets meer dan € 1.205.000 is er een overschot van € 36.272. Dit wordt met name veroorzaakt door het project werkervaringsplaatsen waarvoor een stelpost was opgenomen van € 44.000. Deze is niet benut. Het voordeel wordt gestort in de reserve Sociaal Domein.	36.272	
• Lagere lasten WMO, Tijd voor Meedoen, wordt mede veroorzaakt door een terugbetaling van de subsidie 2021 van de Vereniging Tijd voor Meedoen.	112.711	

• Lagere doorbelasting van baten naar taakveld maatwerkvoorzieningen (WMO) en hogere doorbelasting van afdelingskosten naar taakveld maatwerkvoorzieningen (WMO). • Lagere lasten individuele WMO-voorzieningen. Hiervoor is afgerond € 96.000 minder uitgegeven. Hier liggen een aantal oorzaken aan ten grondslag. Ten eerste zijn er minder trapliften bekostigd dan begroot (afgerond € 53.000). Ten tweede is aan overige woonvoorzieningen ruim € 52.000 minder uitgegeven, met name doordat in het laatste kwartaal de verstrekkingen minder waren dan verwacht. Aan rolstoelvoorzieningen is € 21.000 minder uitgegeven. Daarentegen kan als laatste oorzaak genoemd worden de toename van vervoersvoorzieningen van afgerond € 30.000. • Lagere lasten Stadsbank schuldhelpverlening als gevolg van minder schuldhelpverleningstrajecten. • Lagere lasten intensivering schuldhelpverlening doordat er minder besteed is aan reguliere trajecten schuldhelpverlening. • Lagere lasten en baten woningen Brederode. Als gevolg van een lagere bezetting waren er in 2022 minder huurinkomsten en tevens lagere vaste lasten (gas/water/elektra). • Saldo overige verschillen, geen toelichtingswaardige afwijking.	34.321 95.764 117.362 23.045 21.616 54.881	 11.862
Verschil saldo van baten en lasten	7.539.831	1.975.098

Programma Ruimtelijke en Economische Ontwikkeling

Omschrijving	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022	Afwijking begroting vs realisatie
Lasten	9.572.841	7.109.058	2.463.783
Baten	7.637.487	4.703.906	-2.933.581
Totaal saldo van baten en lasten	-1.935.354	-2.405.152	-469.798
Toevoeging/onttrekking aan reserves	718.580	682.212	-36.368
Resultaat	-1.216.774	-1.722.940	-506.166

De belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging zijn:

Toelichting	Voordelig	Nadelig
• Hogere lasten voor watersysteemheffing vanuit aanslagen voor 2020 voor gemeentelijke eigendommen. • Hogere lasten voor gemeentelijke panden, vanwege hogere tarieven voor elektriciteit en gas en hogere onderhoudslasten dan begroot. • Hogere opbrengst uit verkoop gronden, vanwege vroegere levering dan gepland. • Lagere lasten voor het verwijderen van graffiti.	 74.856 4.500	5.289 15.991

• Hogere lasten voor schoonmaak, energievoorziening en verkeersmaatregelen voor de zaterdagmarkt, als gevolg van de nieuwe lay-out van de markt als gevolg van corona.		16.006
• Hogere baten uit riviercruises (havengelden en vergoedingen voor elektriciteit en water), want er zijn meer cruises geweest dan oorspronkelijk gepland.	70.787	
• Lagere lasten marketing en promotie, volksfeesten en toerisme doordat er minder activiteiten zijn uitgevoerd vanwege corona.	45.883	
• Hogere lasten voor energie en onderhoud van het evenemententerrein, waaronder hogere lasten voor onderhoud van de putkasten en plaatsing van een standplaatskast.		8.731
• Lagere lasten voor ongediertebestrijding, vanwege minder ongedierte (processierups).	19.605	
• Hogere baten uit doorbelasting van diensten Duurzaam bouwloket aan de Regio Gooi en Vechtstreek.	6.810	
• Lagere lasten voor het opstellen van de Transitievisie Warmte. Dit wordt later uitgevoerd dan verwacht.	6.701	
• Lagere lasten voor de subsidieregeling woningisolatie vanwege een lager volume van aanvragen dan begroot. Het restant wordt doorgeschoven naar 2023.	18.519	
• Lagere lasten voor structurele milieuprojecten, vanwege latere uitvoering van projecten dan begroot.	15.313	
• Lagere lasten voor incidentele milieuprojecten vanwege latere uitvoering van projecten dan begroot, het budget schuift door naar 2023.	8.409	
• Lagere doorbelasting afdelingskosten naar taakveld ruimtelijke ordening.	29.810	
• Minder besteed ten behoeve van ruimtelijke plannen. Een deel van het budget wordt doorgeschoven naar 2023, vanwege latere uitvoering dan oorspronkelijk gepland.	25.213	
• Meer extern personeel ingeschakeld ten behoeve van de invoering van de Omgevingswet. De lasten zijn eerder besteed dan begroot. De overschrijding komt ten laste van budget 2023.		36.462
• Lagere doorbelasting afdelingskosten naar taakveld wonen en bouwen.	10.036	
• Lagere legesopbrengsten voor de ontwikkeling van de Trappenberg. Na bezwaar en onderhandeling zijn de leges bijgesteld.		552.931
• Hogere lasten voor bouwkundige toetsing, vanwege hogere lasten voor de beoordeling van aanvragen voor bodemenergiesystemen door de Omgevingsdienst Flevoland en Gooi en Vechtstreek (OFGV) en voor inhuur voor het opstellen van nieuw beleid ten aanzien van bomenkap.		21.138
• Lagere opbrengst uit grondexploitaties vanwege de latere winstneming vanuit het project Silverdome door de latere uitvoering van werkzaamheden dan oorspronkelijk gepland was.		143.980
• Saldo overige verschillen, geen toelichtingswaardige afwijking.	88.035	93.747
Verschil saldo van baten en lasten	424.477	894.275

Toelichting algemene dekkingsmiddelen en financiën

Algemene dekkingsmiddelen

Omschrijving	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022	Afwijking begroting vs realisatie
Lasten			
• Lokale heffingen	1.189.198	1.002.127	187.071
• Algemene uitkeringen	-	-	-
• Dividend	500	-	500
• Saldo van de financieringsfunctie	38.188	4.813	33.375
Totale lasten	1.227.886	1.006.940	220.946
Baten			
• Lokale heffingen	6.126.422	5.986.306	-140.116
• Algemene uitkeringen	71.908.529	73.361.485	1.452.956
• Dividend	195.980	195.980	-
• Saldo van de financieringsfunctie	884.957	885.375	418
Totale baten	79.115.888	80.429.145	1.313.257
Totaal saldo van baten en lasten	77.888.002	79.422.205	1.534.204
Toevoeging/onttrekking aan reserves	-503.780	-1.936.082	-1.432.302
Resultaat	77.384.222	77.486.123	101.902

De belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging zijn:

Toelichting	Voordelig	Nadelig
Lokale heffingen		
• Lagere baten precariorechten nadat er door een nieuwe aanbesteding voor een periode inkomsten zijn misgelopen.		18.773
• Hogere baten opbrengst aanmaningen doordat er sinds het wegvallen van de coronamaatregelen geen waarschuwingen voor aanmaningen meer worden verstuurd.	6.287	
• Per saldo geen resultaat voor lasten inzake de belastingsamenwerking met Blaricum en Laren.	161.937	161.937
• Lagere doorbelasting afdelingskosten en infoystemen voor taakveld OZB-woningen.	10.778	2.694
• Lagere lasten voor infosystemen overige belastingen. De IT-budgetten zijn met ingang van 2022 op begrotingsbasis herverdeeld over de diverse taakvelden. Op basis van de werkelijke kosten ontstaan nu enige herverdelingseffecten.	8.376	
• Saldo overige verschillen, geen toelichtingswaardige afwijking.	43.212	231

Algemene uitkeringen Hogere baten algemene uitkering. Dit betreft met name de inkomsten uit de decembercirculaire van het gemeentefonds (met onder andere het voorschot energietoeslag 2023 van afgerond € 943.000), waarvan de effecten niet meer konden worden verwerkt in de begroting. De extra inkomsten zullen voor het grootste deel (circa € 1.100.000) worden gestort in de reserve Sociaal Domein, zodat deze beschikbaar zijn voor uitvoering in 2023.	1.452.956	
Dividend Saldo overige verschillen, geen toelichtingswaardige afwijking.	500	-
Saldo van de financieringsfunctie - De door te betalen rentebaten over de uittreedsom van het GNR (Goois Natuurreservaat) heeft in de jaarrekening plaatsgevonden als correctie op de baten. - Saldo overige verschillen, geen toelichtingswaardige afwijking.	35.042	
	418	1.667

Financiën

Omschrijving	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022	Afwijking begroting vs realisatie
Lasten	675.746	84.378	591.368
Baten	-	-	-
Totaal saldo van baten en lasten	-675.746	-84.378	591.368
Toevoeging/onttrekking aan reserves	-	-	-
Resultaat	-675.746	-84.378	591.368

De belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging zijn:

Toelichting	Voordelig	Nadelig
- Aan oninbare vorderingen is afgerond € 28.000 meer afgeboekt als gevolg van het definitief afwikkelen van het faillissement van een partij. - De begrotingspost assurantie-risicobeheer is benut voor € 1.500. Met deze post wordt beoogd bijzonderheden die zich voordoen binnen verzekeringen, waarvoor geen dekking op een polis van toepassing is, op te vangen dan wel investeringen te doen die de schade beperken. - De stelpost onvoorzien van € 340.000 is voor € 17.250 benut. Het resterende deel van € 322.750 is in eerste aanleg volledig ingezet voor de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne. Nadat van het Rijk een voorschot is ontvangen voor de opvang van deze vluchtelingen is het bedrag weer teruggevloeid naar de stelpost onvoorzien. In de laatste 2 maanden is geen gebruik meer gemaakt van de stelpost.	28.000 322.750	28.382

• De stelpost prijsontwikkeling is niet afgeraamd bij de decemberactualisering om zodoende dekking te houden voor onverwachte prijsstijgingen in het laatste kwartaal van 2022.	269.000	
• Saldo overige verschillen, geen toelichtingswaardige afwijking.	-	-

Financiën, toezicht en controle - Lagere lasten externe dienstverlening financiën omdat extra inzet voor de belastingsamenwerking doorloopt in 2023. Verder loopt tevens de doorontwikkeling horizontaal toezicht door in 2023. - Saldo overige verschillen, geen toelichtingswaardige afwijking.	13.263	
	5.783	
Verschil saldo van baten en lasten	19.046	-
Personeelszaken en organisatie - Lagere lasten ontwikkeling organisatie doordat de beschikbaar gestelde middelen wegens uitvoering van het BMC-rapport nog niet volledig zijn ingezet in 2022. Verder zijn de ontvangen middelen voor vervanging wegens inzet van ambtelijke uren ten behoeve van de vluchtelingen uit Oekraïne niet volledig ingezet voor inhuur. Het overschot wordt gestort in de reserve organisatie-ontwikkeling. - Hogere lasten integriteit wegens een integriteitsonderzoek met behulp van een extern bureau. - Lagere lasten verlofsparen wegens minder gebruik van de regeling dan waarmee in de begroting rekening is gehouden. - Hogere lasten voormalig personeel in verband met WW-uitkeringen en enkele transitievergoedingen waarvoor nog geen bijdragen van het UWV zijn ontvangen. - Hogere premielasten WGA-eigenrisicoverzekering als gevolg van enerzijds autonome groei van de organisatie en anderzijds door een hogere uitstroom naar WGA (Werkhervatting Gedeeltelijk Arbeidsgeschikten). - Lagere lasten bedrijfsgezondheidszorg door het niet plaatsvinden van preventieve medische onderzoeken. - Hogere lasten selectiekosten vacatures wegens hoger verloop van personeel waardoor er meer vacatures zijn vrijgekomen en ingevuld. - Saldo overige verschillen, geen toelichtingswaardige afwijking.	1.356.440	
		31.811
	181.792	
		67.874
		30.967
	17.502	
Verschil saldo van baten en lasten		27.199
	3.691	
Verschil saldo van baten en lasten	1.559.425	157.851
Inkoop Saldo overige verschillen, geen toelichtingswaardige afwijking.	-	16
Verschil saldo van baten en lasten	-	16

Interne en externe communicatie • Lagere lasten advertentiekosten gemeentelijke informatie door minder advertenties in 2022. Deze kosten variëren jaarlijks, omdat de actualiteit bepalend is voor het aantal pagina's per week. Daarnaast worden themapagina's soms meebegroet in projecten. • Lagere lasten infosystemen communicatie door uitstel van projecten wegens onvoldoende capaciteit. • Lagere lasten Wet open overheid door het nog niet kunnen uitvoeren van werkzaamheden. De Wet open overheid zit nog in een opstartfase, kosten zullen in 2023 volgen. • Lagere lasten inzake participatie van inwoners door het nog niet kunnen ontwikkelen van een beleid hieromtrent, dit zal in 2023 plaatsvinden. De middelen zijn bedoeld voor initiatieven vanuit de wijken. • Saldo overige verschillen, geen toelichtingswaardige afwijking.	9.666	
	27.900	
	54.872	
	20.000	
	8.783	
Verschil saldo van baten en lasten	121.221	-
Juridische zaken • Saldo overige verschillen, geen toelichtingswaardige afwijking.	6.798	
Verschil saldo van baten en lasten	6.798	-
Bestuurszaken en bestuursondersteuning • Lagere lasten onderzoekskosten college van burgemeester en wethouders. Het resterende deel van 70% van de factuur inzake het onderzoek van BMC (organisatiescan) heeft in 2022 plaatsgevonden. De rest van de hiervoor beschikbaar gestelde middelen worden middels de juni-actualisering doorgeschoven naar 2023. • Lagere lasten representatiekosten vanwege minder representatiemogelijkheden van de gemeente door onder andere de coronamaatregelen begin 2022. • Saldo overige verschillen, geen toelichtingswaardige afwijking.	16.580	
	12.194	8.165
Verschil saldo van baten en lasten	28.774	8.165

Informatievoorziening en automatisering • Lagere lasten opleiding/ondersteuning organisatie omdat in 2022 opleiding en ondersteuning bij implementatie van nieuwe toepassingen veelal onderdeel waren van projecten met financiering ten laste van investeringsbudgetten. • Lagere lasten telefonie door onder andere vertraging van de implementatie/uitvoering van de MiCollab-app en lagere abonnementskosten door korting bij afname van meer abonnementen. • Lagere lasten ICT-beveiligingsassessments omdat er kosten voor beveiligingsmaatregelen zijn opgenomen die nog moeten worden uitgevoerd in 2023. De middelen hiervoor worden in de juni-actualisering doorgeschoven. • Lagere lasten digitaal sociaal plein. Vanwege de wens om deze door te ontwikkelen zijn er geen aanpassingen gemaakt in 2022. Het project digitale toegankelijkheid vergroten door middel van appjes ontwikkelen en daarmee gelijk de sociale kaart ontwikkelen stond gepland voor 2022, maar heeft nog niet plaats kunnen vinden wegens capaciteitstekort en gebrek aan architectuur. De resterende incidentele middelen zullen middels de juni-actualisering worden doorgeschoven naar 2023. • Lagere lasten Huizen digitaal. Deze middelen zijn door de decentralisatie van de infosysteembudgetten gealloceerd voor projecten en innovaties. De resterende incidentele middelen zullen middels de juni-actualisering worden doorgeschoven naar 2023. • Hogere lasten outsourcing. Enerzijds door stijgende maandlasten van de outsourcing partner OGD en de licentiekosten van Microsoft als gevolg van autonome groei van de organisatie en anderzijds door hogere indexaties op facturen dan waar rekening mee is gehouden in de begroting. • Lagere kapitaallasten door minder (vervangings)investering dan begroot. • Lagere lasten aanschaf toepassingen door minder aanschaffingen in 2022. • Lagere lasten doordat geplande taken door capaciteitgebrek niet zijn uitgevoerd. • Saldo overige verschillen, geen toelichtingswaardige afwijking.	17.536	
	34.767	
	47.261	
	123.429	
	340.509	
		134.751
	35.611	
	17.481	
	21.578	
	4.277	
Verschil saldo van baten en lasten	642.449	134.751
Facilitaire zaken en huisvesting		
• Saldo overige verschillen, geen toelichtingswaardige afwijking.	6.238	
Verschil saldo van baten en lasten	6.238	-
Documentaire informatievoorziening		
• Saldo overige verschillen, geen toelichtingswaardige afwijking.		3.324
Verschil saldo van baten en lasten	-	3.324

Toelichting bedrag van de heffing voor de vennootschapsbelasting

Het bedrag van de heffing voor de vennootschapsbelasting

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

In april 2021 is de aangifte vpb over het boekjaar 2019 ingediend. Het belastbaar bedrag van deze aangifte bedraagt € 8.350,- negatief. Voor deze aangifte is in mei 2021 de definitieve aanslag ontvangen, voor een bedrag van € 0,-. Het bedrag van de niet verrekenende verliezen is na de aangifte 2019 € 104.810,-.

Over het boekjaar 2020 is de definitieve aanslag in maart 2022 ontvangen. Het belastbare bedrag is € 18.543,- positief, waarover de te betalen vpb € 3.059,- bedraagt. Dit is in overeenstemming met de ingediende aangifte. De eerder vastgestelde niet verrekenende verliezen van € 104.810,- zijn in deze aangifte voor het volledige bedrag verrekend.

De aangifte vennootschapsbelasting over het boekjaar 2021 is in april 2023 ingediend. Het belastbaar bedrag van deze aangifte bedraagt € 3.235,- negatief. Dit bedrag kan in mindering worden gebracht op de belastbare winst over 2020. Over 2020 zal dan een bedrag aan vennootschapsbelasting van € 534,- (= 16,5% van € 3.235,-) worden ontvangen. Voor deze aangifte is nog geen voorlopige aanslag ontvangen.

Voor de aangifte vennootschapsbelasting over het boekjaar 2022 is uitstel aangevraagd tot 1 mei 2024.

Toelichting toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Toevoegingen/onttrekkingen aan reserves

Omschrijving	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022	Afwijking begroting vs realisatie
Algemeen Bestuur en Dienstverlening	-	-	-
Openbare Orde en Veiligheid	266.500	57.870	-208.630
Beheer en Inrichting Openbare Ruimte	271.989	252.495	-19.494
Sociale Infrastructuur	960.780	787.942	-172.838
Maatschappelijke Ondersteuning	1.089.366	-2.132.663	-3.222.029
Ruimtelijke en Economische Ontwikkeling	718.580	682.212	-36.368
Algemene Dekkingsmiddelen en Financiën	-503.780	-1.936.082	-1.432.302
Totaal mutaties reserves	2.803.435	-2.288.227	-5.091.662

De belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging zijn:

Toelichting	Voordelig	Nadelig
Openbare Orde en Veiligheid <u>Egalisatiereserve:</u> Lagere onttrekking als gevolg van lagere lasten aanpak polarisatie en radicalisering. Door de coronamaatregelen en personeelwisselingen zijn diverse activiteiten niet uitgevoerd. <u>Reserve Sociaal Domein:</u> Lagere onttrekking door het niet kunnen realiseren van de plannen voor weerbare samenleving en jeugd aan zet als gevolg van personeelwisselingen en capaciteitsgebrek.		180.630 28.000
Beheer en Inrichting Openbare Ruimte <u>Egalisatiereserve laadinfrastructuur:</u> Lagere onttrekking door minder inhuur van derden op verkeersleefbaarheid. - Saldo overige verschillen, geen toelichtingswaardige afwijking.		17.015 2.479
Sociale Infrastructuur <u>Egalisatiereserve:</u> Lagere onttrekking als gevolg van het doorschuiven van werkzaamheden naar 2023 aan de camperplaatsen, waarbij de onttrekking abusievelijk niet doorgeschoven is (€ 26.674). Tevens is het budget voor het doorschuiven van de uitvoering van de motie 3 scholen doorgeschoven naar 2023, zonder de daar tegenoverstaande onttrekking aan de reserve door te schuiven (€ 76.431). Daarnaast is er sprake van lagere investeringslasten van het voorterrein bij Sijsjesberg (€ 20.785), van het jongerenpanel (€ 9.230) en de uitvoering van de cultuurnota (€ 3.434). <u>Reserve Stadspark:</u> Lagere onttrekking als gevolg van het doorschuiven van werkzaamheden naar 2023 met betrekking tot de ontwikkeling van het Stadspark. - Saldo overige verschillen, geen toelichtingswaardige afwijking.		136.554 25.361 10.923

Algemene Dekkingsmiddelen en Financiën • <u>Reserve arbeidsvoorwaarden:</u> Hogere toevoeging aan de reserve vanwege een lagere besteding van middelen lokale arbeidsvoorwaarden dan begroot door onder andere minder gebruik van regelingen zoals het generatiepact. • <u>Reserve organisatie-ontwikkeling:</u> In 2022 heeft een hogere toevoeging plaatsgevonden door het toevoegen van middelen aan dit budget ten behoeve van het uitvoeren van formatie-uitbreiding naar aanleiding van het BMC-rapport. Verder zijn de ontvangen middelen voor vervanging wegens inzet van ambtelijke uren ten behoeve van de vluchtelingen uit Oekraïne niet volledig ingezet voor inhuur. Deze zijn volledig in de reserve organisatie-ontwikkeling gestort. • <u>Reserve reparatie-uitkering WW:</u> Dit betreft een hogere toevoeging in verband met afrondingen ten opzichte van de begrote bedragen. • <u>Reserve stedelijke vernieuwing:</u> Op begrotingsbasis is een onttrekking aan deze reserve begroot ten behoeve van de startersleningen, verzilverleningen en blijversleningen van € 496.300 vanuit de algemene reserve. Op rekeningbasis was deze onttrekking niet noodzakelijk. • <u>Algemene reserve:</u> Op begrotingsbasis is een storting begroot van € 496.300 in de reserve stedelijke vernieuwing ten behoeve van de startersleningen, verzilverleningen en blijversleningen. Op rekeningbasis was deze storting echter niet noodzakelijk. Daarnaast is er sprake van lagere rentebaten voor starters- en blijversleningen waardoor per saldo € 891 minder is gestort. • <u>Egalisatiereserve:</u> Lagere onttrekking door lagere kosten projectleiding voor informatie-veiligheidsmaatregelen.	497.192	74.488 1.356.440 680 496.300 1.586
--	---------	--

Toelichting begrotings- en kredietoverschrijdingen

Begrotingsoverschrijdingen

Indien een programma een overschrijding op de begrote lasten heeft of als er sprake is van een overschrijding op de begrote toevoeging aan de reserves, dan dient er een toelichting op de overschrijding opgenomen te worden.

Overschrijding begrote lasten

In 2022 is er sprake van een overschrijding op de begrote lasten op het programma:
Sociale Infrastructuur.

Programma Sociale Infrastructuur

Begroting lasten 2022 na wijziging	11.984.940
Realisatie lasten 2022	<u>12.385.666</u>
Overschrijding begrote lasten 2022	400.726

De overschrijding van de begrote lasten in dit programma is met name veroorzaakt door:

Toelichting	Voordelig	Nadelig
Er was in de begroting rekening gehouden met een vrijval van voorzieningen groot onderhoud van diverse accommodaties vanwege de heroriëntatie van maatschappelijk vastgoed van in totaal afgerond € 394.961. Doordat de betreffende accommodaties in 2022 nog in gebruik waren, heeft de vrijval niet plaatsgevonden. Dit zal doorgeschoven worden naar 2023. De vrijval van de voorziening, wat een voordeel oplevert in de exploitatie, is administratief verwerkt als een negatieve last, waardoor een overschrijding op de begrote lasten ontstaat nu realisatie nog niet heeft plaatsgevonden. Daarnaast is de afrekening van de exploitatiebijdrage aan Optisport over 2019 en 2020 als last verantwoord waar geen begroot bedrag voor was opgenomen. Tegenover deze last staat echter wel een evenzo grote bate verantwoord.		400.726

Conclusie overschrijding begrote lasten programma's

De overschrijding op het programma Sociale Infrastructuur wordt veroorzaakt doordat de vrijval van voorzieningen groot onderhoud in 2022 nog niet hebben plaatsgevonden. Feitelijk is er sprake van een nog niet gerealiseerde bate die in de exploitatie financieel verwerkt is als een negatieve last.

De vrijval van de voorzieningen zal in 2023, nadat de betreffende accommodaties buiten gebruik gesteld zijn, alsnog vrijvallen. Er is in deze situatie geen sprake van een begrotingsonrechtmatigheid.

Overschrijding begrote toevoegingen aan reserves

In 2022 is er sprake van een overschrijding op de toevoegingen aan de reserves voor de programma's: Sociale Infrastructuur en Maatschappelijke Ondersteuning.

Daarnaast is er sprake van een overschrijding op de toevoegingen aan de reserves voor de Algemene Dekkingsmiddelen en Financiën.

Programma Sociale Infrastructuur

Begroting toevoeging aan reserves 2022 na wijziging 101.531

Realisatie toevoeging aan reserves 2022 106.552

Overschrijding begrote toevoeging aan reserves 2022 5.021

De overschrijding van de begrote toevoeging aan de reserves in dit programma is met name veroorzaakt door:

Toelichting	Voordelig	Nadelig
• Reserve Sociaal Domein: Hogere toevoeging aan de reserve omdat er sprake is van een voordelig saldo in de exploitatie van de dagbesteding bij de kinderboerderij. • Reserve Kunst en Cultuur Stimuleringsfonds: Hogere toevoeging aan de reserve vanwege een lagere bijdrage voor stimulering kunst en cultuur.		1.622 3.399

Programma Maatschappelijke Ondersteuning

Begroting toevoeging aan reserves 2022 na wijziging 265.491

Realisatie toevoeging aan reserves 2022 2.601.036

Overschrijding begrote toevoeging aan reserves 2022 2.335.545

De overschrijding van de begrote toevoeging aan de reserves in dit programma is met name veroorzaakt door:

Toelichting	Voordelig	Nadelig
• De overschotten op de budgetten Sociaal Domein worden, conform vastgesteld beleid, toegevoegd aan de reserve Sociaal Domein. Daarnaast is € 1.209.996 gestort in de reserve als gevolg van ontvangen middelen via de decembercirculaire gemeentefonds 2022, waarvan besteding in 2023 zal plaatsvinden. In deze middelen zit ook het voorschot voor de energietoeslag 2023 voor een bedrag van € 942.710. Voor een nadere toelichting zie de 'Toelichting toevoegingen en onttrekkingen aan reserves'.		2.335.545

Algemene Dekkingsmiddelen en Financiën

Begroting toevoeging aan reserves 2022 na wijziging 3.146.348

Realisatie toevoeging aan reserves 2022 6.512.539

Overschrijding begrote toevoeging aan reserves 2022 3.366.191

De overschrijding van de begrote toevoeging aan de reserves in dit programma is met name veroorzaakt door:

Toelichting	Voordelig	Nadelig
• Algemene reserve: Betreft de resultaatbestemming van het rekeningsaldo 2021. • Reserve organisatie-ontwikkeling: In 2022 heeft een tweetal niet begrote stortingen in de reserve plaatsgevonden, namelijk de toevoeging ten behoeve van het uitvoeren van formatie-uitbreiding naar aanleiding van het BMC-rapport. Verder zijn de ontvangen middelen voor vervanging wegens inzet van ambtelijke uren ten behoeve van de vluchtelingen uit Oekraïne niet volledig ingezet voor inhuur. Deze zijn volledig in de reserve organisatie-ontwikkeling gestort. • Reserve arbeidsvoorwaarden: Hogere toevoeging aan de reserve vanwege een lagere besteding van middelen lokale arbeidsvoorwaarden dan begroot door onder andere minder gebruik van regelingen zoals het generatiepact. • Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering: De raming van de toevoeging aan deze reserve van € 402.232 is in de begroting (per abuis) opgenomen als negatieve bate, waardoor er in feite geen sprake is van een begrotingsoverschrijding. • Algemene reserve: Op begrotingsbasis is een storting begroot van € 496.300 in de reserve stedelijke vernieuwing ten behoeve van de startersleningen, verzilveringen en blijversleningen. Op rekeningbasis was deze storting echter niet noodzakelijk. Daarnaast is er sprake van lagere rentebaten voor starters- en blijversleningen waardoor per saldo € 891 minder is gestort. • Reserve reparatie-uitkering WW: Dit betreft een hogere toevoeging in verband met afrondingen ten opzichte van de begrote bedragen.	497.192	2.029.543 1.356.440 74.488 402.232 680

Conclusie overschrijding begrote toevoegingen aan reserves

Conform bestaand beleid vinden toevoegingen en onttrekkingen aan reserves plaats, waardoor er geen sprake is van onrechtmatigheid.

Kredietoverschrijdingen

Indien een investeringskrediet een overschrijding op de begrote lasten heeft, dient er een toelichting op de overschijding opgenomen te worden.

De totale overschrijding van de in 2022 afgesloten investeringskredieten bedraagt € 141.570.

Het betreft de volgende investeringskredieten:

Omschrijving	Bedrag
• Herinrichting Bad Vilbelpark (infrastructuur) • Riolering Bad Vilbelpark • Sijsjesberg, modernisering entree • Strandpost en strandunits • BWT+/MPM koppelingen (projectondersteuning Omgevingswet) • Tractie	28.445 12.218 875 9.165 905 89.962
Totaal	141.570

Conclusie

Herinrichting Bad Vilbelpark (infrastructuur)

Hogere lasten dan begroot voornamelijk veroorzaakt door prijsstijgingen.

Riolering Bad Vilbelpark

Hogere lasten dan begroot voornamelijk veroorzaakt door prijsstijgingen.

Sijsjesberg, modernisering entree

Hogere lasten dan begroot. Betreft een miniem verschil op een totaal krediet van € 1.498.167.

Strandpost en strandunits

Hogere lasten door het toerekenen van lasten inzake de openingshandeling van de Zomerkade, bebording en meerwerk kunstwerk.

BWT+/MPM koppelingen (projectondersteuning Omgevingswet)

Hogere lasten vanwege meerwerk voor de implementatie van software.

Tractie (multicar, zandauto begraafplaatsen en tractor)

Hogere lasten dan begroot door een hogere aanschafprijs van tractie van € 27.762. Onder andere veroorzaakt door prijsverhogingen, veranderde milieuwetgeving en arbonormen.

Het collegebesluit van december 2021 is per abuis niet volledig verwerkt, waardoor het investeringskrediet niet is bijgewerkt, waardoor een hogere overschrijding van € 89.962 staat vermeld.

De tractie had in 2018 vervangen kunnen worden en was derhalve al 5 jaar afgeschreven. De verkoop van de tractie leverde € 29.500 op.

Overzicht aanwending bedrag voor onvoorzien

In de primitieve begroting is een post voor onvoorziene uitgaven opgenomen van € 340.000.

De raming is gerelateerd aan de artikel 12-norm: 0,6% van de algemene uitkering, naar de stand van de septembercirculaire 2021. Berekening vindt plaats over de uitgavenmaatstaven waarop de uitkeringsfactor van toepassing is.

In het begrotingsjaar 2022 zijn de volgende begrotingswijzigingen ten laste van de onvoorziene uitgaven gebracht:

Omschrijving	Begrotingswijziging in de raadsvergadering d.d.	Bedrag
• Motie M1: opvang Oekraïense vluchtelingen. Tijdelijke dekking kosten opvanglocaties uit onvoorzien in afwachting van de Rijksbijdrage. • Installeren putkast elektriciteit ten behoeve van de markt en toekomstige evenementen. • Terugboeking naar stelpost onvoorzien in verband met het ontvangen voorschotbedrag van het Rijk voor Oekraïense vluchtelingen.	wijziging 2022-13, raad 10-03-2022	322.750
	wijziging 2022-18, raad 30-06-2022	17.250
	wijziging 2022-37, raad 15-12-2022	-322.750
Totaal		17.250

Deze begrotingswijzigingen zijn getoetst op de criteria: onvoorzienbaar, onvermijdbaar en onuitstelbaar.

Overzicht incidentele baten en lasten

Incidentele baten en lasten betreffen posten die het jaarrekeningsaldo incidenteel beïnvloeden. Het gaat om eenmalige zaken en om (meerjarige) projecten of subsidies als deze eveneens het karakter van tijdelijkheid of een eindig doel hebben.

Structurele baten en lasten zijn in beginsel jaarlijks in de begroting, meerjarenraming en jaarrekening opgenomen. Voor deze posten geldt in het algemeen dat zij tot nadere besluitvorming voor onbepaalde tijd opgenomen zijn, en er is (nog) geen einddatum bekend. De hoogte van de structurele baten en lasten kan jaarlijks fluctueren. Van structurele baten en lasten is ook sprake indien de ramingen bijvoorbeeld om het jaar opgenomen zijn. Zolang deze posten maar periodiek terug blijven komen en er geen eindtijd bepaald is, zijn ze structureel van aard.

Hieronder worden per programma de incidentele baten en lasten vanaf € 15.000 afzonderlijk weergegeven.

Algemeen Bestuur en Dienstverlening

Omschrijving	Toelichting	Baten	Lasten
• Storting voorziening wachtgeldaanspraken voormalige wethouders • Actualisering voorziening pensioenverplichtingen wethouders • Indexatie voorziening pensioenverplichtingen wethouders • Overige incidentele baten en lasten	Storting in voorziening om aan toekomstige verplichtingen te voldoen Vrijval deel voorziening pensioenverplichtingen wethouders Indexatie 2023 voorziening pensioenverplichtingen wethouders	1.137.525 -	24.366 595.600 -
Totaal		1.137.525	619.966

Openbare Orde en Veiligheid

Omschrijving	Toelichting	Baten	Lasten
• Terugbetaling gemeentelijke bijdrage Veiligheidsregio G&V 2021 • Diverse lasten aanpak polarisatie en radicalisering • Diverse lasten pilot integraal toezicht openbare ruimte • Kwartiermaker en coördinator Bestuurlijk Interventieteam • Subsidie project 'Opzet Bestuurlijk Interventieteam Gooi en Vechtstreek' • Netwerkanalyse district West-Utrecht jihadisme en extremisme	Restitutie bijdrage 2021 Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek Project aanpak polarisatie/radicalisering t/m 2023 Pilot integrale aanpak overlast openbare ruimte 2017 t/m 2022 Opzet Bestuurlijk Interventieteam Gooi en Vechtstreek 2022 en 2023 Opzet Bestuurlijk Interventieteam Gooi en Vechtstreek 2022 en 2023 Project aanpak polarisatie/radicalisering t/m 2023	143.942 44.090	57.870 133.450 44.090 42.900

Omschrijving	Toelichting	Baten	Lasten
• Versterkingsgelden lokale aanpak radicalisering, extremisme en terrorisme • Bestuurlijke boetes overtreding Alcoholwet • Overige incidentele baten en lasten	Project aanpak polarisatie/radicalisering t/m 2023 Niet jaarlijks begrote bestuurlijke boetes overtreding Alcoholwet	42.900 19.040 678	1.515
Totaal		250.650	279.825

Beheer en Inrichting Openbare Ruimte

Omschrijving	Toelichting	Baten	Lasten
• Inhuur capaciteit laadinfrastructuur en elektrisch vervoer • Bijdrage HOV 't Gooi aan provincie Noord-Holland • Onttrekking budget Bad Vilbelpark uit voorziening infrastructuur • Vergroenen pleinen Draaikom/Droogdok, Oostergo, Delta, Gooierserf • Afrekening gemeentelijke bijdrage Grondstoffen en Afvalstoffendienst 2021 • Diverse lasten uitvoering projecten actief reduceren zwerfafval • Verkoop Multicar M31 aan gemeente Tilburg • Overige incidentele baten en lasten	Strategienota publieke laadinfrastructuur/elektrisch vervoer 2021-2025 Bijdrage (2e en 3e termijn) HOV conform samenwerkingsovereenkomst Onttrekking t.b.v. storting in afschrijvingsreserve Bad Vilbelpark Project vergroenen wijken 2020 t/m 2022 Restitutie uit resultaatbestemming 2021 Regio Gooi en Vechtstreek Uitvoeringsplan zwerfafval 2013 t/m 2022 Verkoop van gemeentelijke eigendommen (tractie)	367.558 95.063 22.000 68.648	32.895 562.500 17.843 14.709 21.053
Totaal		553.269	649.001

Sociale Infrastructuur

Omschrijving	Toelichting	Baten	Lasten
• Subsidie afschaffing jeugdcontributie 13 t/m 18 jaar bibliotheek 2022 • Kapitaallasten aanpassingen voorterrein zwembad Sijsjesberg • Uitkering SPUK IJZ zwembad De Meent Q1 en Q2 2021 SRO Huizen B.V. • Aanvullende exploitatiebijdrage zwembad De Meent Optisport Huizen B.V. • Afrekening huur zwembad De Meent Optisport Huizen B.V.	Subsidie afschaffing jeugdcontributie bibliotheek 2019 t/m 2022 Afschrijving éénmalige lasten in 2022 Specifieke uitkering Regeling ijsbanen en zwembaden Q1 en Q2 2021 Aanvullende exploitatiebijdrage zwembad De Meent 2019 en 2020 Restant huur zwembad De Meent 2019 en 2020	421.795	22.572 79.215 64.004 421.795

Omschrijving	Toelichting	Baten	Lasten
- Diverse lasten project buurtsportcoaches - Uitvoering sportakkoord en sport- en beweegstimulering 2022 - Specifieke uitkering Regeling Sportakkoord 2022 - Kwijtschelding huur sportpark Wolfskamer november 2021 t/m januari 2022 - Kwijtschelding huur sportpark Bestevaer november 2021 t/m januari 2022 - Subsidie ondersteuning lokale culturele infrastructuur 2022 - Tegemoetkoming Stichting Huizer Museum in verband met corona - Subsidie noodsteun (corona) Huizer Museum van provincie Noord-Holland - Lasten ontwikkeling Stadspark, inclusief kinderboerderij 2022 - Haalbaarheidsonderzoek Huizer Museum - Subsidie Summer Sickness 2022 - Eenmalig groot onderhoud kunstwerken en monumenten 2022 - Overige incidentele baten en lasten	Voortzetting project buurtsportcoaches 2019 t/m 2023 Specifieke uitkering Regeling Sportakkoord 2020-2022 Specifieke uitkering Regeling Sportakkoord 2020-2022 Kwijtschelding/tegemoetkoming verhuur sportaccommodaties (corona) Kwijtschelding/tegemoetkoming verhuur sportaccommodaties (corona) Compensatie borging van de lokale culturele infrastructuur (corona) Financiële tegemoetkoming 2022 in verband met corona Subsidie noodsteun regionale en culturele infrastructuur 2022 Project ontwikkeling Stadspark, inclusief kinderboerderij Budget onderzoek mogelijke verdere ontwikkeling Huizer Museum 2022 Budget jongeren en jeugd in contact brengen met cultuur 2022 Budget onderhoud gemeentelijke kunstwerken in 2022	116.525 22.119 14.332 31.058 67.593	300.055 116.525 22.119 14.332 144.701 47.781 111.113 24.729 15.000 19.000 53.670
Totaal		673.422	1.456.612

Maatschappelijke Ondersteuning

Omschrijving	Toelichting	Baten	Lasten
- Lasten maatregelen inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen - Specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen - Correctie waardering vorderingen bijstandsuitkeringen - Uitkeringen levensonderhoud Tozo 1 t/m 5 - Baten levensonderhoud Tozo 1 t/m 5 - Specifieke uitkering Tijdelijke overbruggingsregeling zelfst. ondernemers - Afrekening uitvoering Tozo 2021 gemeente Hilversum - Baten kapitaalverstrekking (aflossing) Tozo 1 t/m 5 - Specifieke uitkering Tijdelijke overbruggingsregeling zelfst. ondernemers - Terugbetaling coronacompensatie 2021 door Tomingroep - Afrekening subsidie WSW 2021 van Tomingroep - Budgetkaarten openbaar vervoer t.b.v. reiskosten cliënten re-integratie	Middelen inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen Middelen inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen Correctie waardering vorderingen 2022 Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers (Tozo) 2022 Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers (Tozo) 2022 Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers (Tozo) 2022 Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers (Tozo) 2022 Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers (Tozo) 2022 Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers (Tozo) 2022 Compensatie gedeelde inkomsten Sociale Werkbedrijven door corona Afrekening subsidie WSW 2021 Pilot OV budgetkaarten 2021 t/m 2022	243.885 22.698 16.058 464.713 65.384 44.221 38.712	243.885 11.744 307.282 69.714 36.962

Omschrijving	Toelichting	Baten	Lasten
- Inhuur personeel arbeidsmarktbewerkingsplan Werken aan Werk 2022 - Specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek - Uitkeringen energietoeslag aan huishoudens met een minimuminkomen - Salarissen en lasten project Vroegsignalering 2022 - Incidentele subsidies versterken maatschappelijke sector - Subsidie versterken maatschappelijke sector van provincie Noord-Holland - Eindafrekening subsidie Tijd voor Meedoen 2021 - Lasten opvang vluchtelingen en vergoeding COA vluchtelingenboot - Lasten opvang vluchtelingen uit Oekraïne - Specifieke uitkering Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne - Specifieke uitkering Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne - Inhuur invoeren normenkader huishoudelijke hulp en afschaffing RTC - Bijdrage inkoop en contractbeheer HH aan Regio Gooi en Vechtstreek - Restitutie gemeentelijke bijdrage Bescherming en Opvang 2021 - Afrekening gemeentelijke bijdrage Sturing - C&A team en EED 2021 - Incidentele subsidie project Mantelzorgers dementerenden - Bijdrage inzet gemeentelijke procesregisseurs Vangnet en Advies - Afrekening gemeentelijke bijdrage inkoop en contractbeheer 2021 - Afrekening gemeentelijke bijdrage GGD (AGZ en GBO) 2021 - Lasten uitvoering lokaal preventieakkoord Huizen - Specifieke uitkering lokale preventieakkoorden/preventieaanpakken 2022 - Afrekening gemeentelijke bijdrage Jeugd en Gezin 2021 - Aanvullende dienstverlening Veilig Gezond Kansrijk Opgroeien - Overige incidentele baten en lasten	Lokale uitvoering Werken aan Werk 2019-2022 Regeling gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek 2022 Regeling om huishoudens te helpen bij betaling van de energierekening Pilot Vroegsignalering en Budgetcoach jongeren 2020-2022 Subsidies activiteiten versterken maatschappelijke sector 2022 Subsidie project 'Versterken maatschappelijke sector gemeente Huizen' Terugbetaling budgetsubsidie 2021 Tijd voor Meedoen Opvang vluchtelingen op vluchtelingenboot COA 2022 Opvang vluchtelingen uit Oekraïne 2022 Tegemoetkoming gemeentelijke kosten opvang ontheemden Oekraïne Vrijval overschot specifieke uitkering 2022 Budget inhuur personeel in 2022 Begrotingswijziging 2022 Regio Gooi en Vechtstreek Restitutie gemeentelijke bijdrage 2021 aan Regio Gooi en Vechtstreek Afrekening uit resultaatbestemming 2021 Regio Gooi en Vechtstreek Uitvoering projecten beleidsplan Sociaal Domein 2019 t/m 2022 Bijdrage pilot Vangnet 2.0 van Regio Gooi en Vechtstreek voor 2022 Afrekening uit resultaatbestemming 2021 Regio Gooi en Vechtstreek Restitutie uit resultaatbestemming 2021 Regio Gooi en Vechtstreek Regeling lokale preventieakkoorden/preventieaanpakken 2021-2023 Regeling lokale preventieakkoorden/preventieaanpakken 2021-2023 Afrekening uit resultaatbestemming 2021 Regio Gooi en Vechtstreek Uitvoering projecten beleidsplan Sociaal Domein 2019 t/m 2022	42.483 55.600 31.711 96.808 3.840.476 2.608.832 77.717 28.346 110.165 26.562 5.000 12.634 7.832.004	115.084 4.505 2.376.500 52.154 85.840 87.886 3.129.167 38.505 30.781 15.385 24.114 22.783 13.489 29.264 158.595 23.070 6.876.709
Totaal		7.832.004	6.876.709

Ruimtelijke en Economische Ontwikkeling

Omschrijving	Toelichting	Baten	Lasten
Huur aggregaat en toebehoren i.v.m. verplaatsen markt door corona	Huur aggregaat en toebehoren januari t/m mei 2022		27.209

Omschrijving	Toelichting	Baten	Lasten
• Lasten (en doorberekening) i.v.m. verkoop gemeentelijke eigendommen	Baten en lasten i.v.m. verkoop van gemeentelijke eigendommen	10.000	16.519
• Afboeking boekwaarde grond Keucheniusstraat 21, Tuinstraat 2 en 4	Afboeking boekwaarde i.v.m. verkoop gemeentelijke eigendommen		1.887.749
• Verkoop percelen grond Keucheniusstraat 21, Tuinstraat 2 en 4	Verkoop van gemeentelijke eigendommen	1.950.000	
• Subsidie realisatie toeristisch product smederij De Botterwerf 2022	Restant middelen toerisme 2015-2018		15.000
• Uitvoering subsidieregeling en inzet opbouwmedewerker energietransitie	Uitvoering subsidieregeling RREW 2021-2022		20.976
• Subsidie treffen eenvoudige energiemaatregelen woningen	Voorschot 2022 Duurzaam Bouwloket eenvoudige energiemaatregelen		40.000
• Specifieke uitkering reductie energiegebruik woningen ministerie van BZK	Financiering van projecten energiebesparende maatregelen huishoudens	55.844	
• Subsidies woningisolatie aan woningeigenaren en uitvoeringslasten	Subsidieregeling Woningisolatie Huizen 2020 t/m 2023		106.325
• Onderzoeken en projectrealisatie verduurzaming huisvesting	Project verduurzaming maatschappelijk vastgoed gemeente Huizen		110.606
• Uitvoering subsidieregeling en inzet opbouwmedewerker energietransitie	Verstrekking energiebesparende voorzieningen huur- en koopwoningen		59.860
• Specifieke uitkering aanpak energiearmoede ministerie van BZK	Financiering verlagen energierekening van kwetsbare huishoudens	59.860	
• Implementatie nieuwe Omgevingswet 2022	Implementatie nieuwe Omgevingswet 2017 t/m 2022		284.720
• Vervolgtraject 'Verlevendigen Oude Raadhuisplein'	Onafhankelijke gespreksleiding winkeliers en markt 2022		14.480
• Opstellen beleidsregel/-notitie 'Compensatiefonds sociale woningbouw'	Uitvoering motie 'Compensatie sociale woningbouw'		23.625
• Bijdrage Ketensamenwerking en gebundelde energiediensten	Bijdrage Ketensamenwerking 2022 aan Regio Gooi en Vechtstreek		30.878
• Leges omgevingsvergunning grote projecten	Eénmalig hogere opbrengsten door bouw meerdere grote projecten	1.198.681	
• Inhuur medewerker vergunningen WABO	Inhuur medewerker vergunningen WABO in 2022		66.903
• Tussentijdse winstneming grondexploitatie Oude Haven 2e fase	Tussentijdse winstneming grondexploitatie Oude Haven 2e fase in 2022	96.778	
• Overige incidentele baten en lasten		4.947	73.084
Totaal		3.376.110	2.777.932

Omschrijving	Toelichting	Baten	Lasten
• Verrekening uitkering gemeentefonds met gemeente Gooise Meren • Decentralisatie-uitkering Combinatiefuncties • Decentralisatie-uitkering Inkomstenderving gemeenten 2021 • Decentralisatie-uitkering Leerlingenvervoer Oekraïne • Decentralisatie-uitkering Meerkosten Oekraïne sociaal domein • Algemene uitkering gemeentefonds vorige jaren	Doorbelasting huisvestingslasten Elan Primair 2022 Voortzetting project buurtsportcoaches 2019 t/m 2023 Compensatie voor derving van inkomsten door corona Tegemoetkoming voor leerlingenvervoer aan leerlingen uit Oekraïne Compensatie voor zorg en ondersteuning Oekraïense ontheemden Algemene uitkering gemeentefonds 2020 en 2021	126.643 195.043 59.000 116.491 109.294 53.462	

Omschrijving	Toelichting	Baten	Lasten
• Correctie beschikkingen compensabele btw bijdragen Regio G&V • Verrekening fiscale btw bijdragen Regio G&V • Migratie belastingadministraties Blaricum en Laren naar gemeente Huizen • Doorbelasting migratie belastingadministraties aan Blaricum en Laren • Overige incidentele baten en lasten	Teruggaaf compensabele btw bijdragen Regio G&V 2018 t/m 2020 Verrekening fiscale btw bijdragen Regio G&V 2013 t/m 2020 Implementatiekosten belastingsamenwerking Huizen-Blaricum-Laren Implementatiekosten belastingsamenwerking Huizen-Blaricum-Laren	167.325 39.121 271.808 1.428	231.942 271.808 -
Totaal		1.139.615	503.750

Totaal incidentele baten en lasten	14.962.594	13.163.795
---	-------------------	-------------------

Overzicht structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves worden als incidenteel beschouwd, tenzij het gaat om:

- onttrekkingen aan bestemmingsreserves ter dekking van kapitaallasten van geactiveerde investeringen;
- onttrekkingen uit een daartoe toereikende (bestemmings)reserve met als doel het dekken van structurele lasten in de exploitatie.

Omschrijving	Toevoeging reserve			Onttrekking reserve		
	Totaal 2022	Waarvan structureel	Waarvan incidenteel	Totaal 2022	Waarvan structureel	Waarvan incidenteel
<u>Openbare Orde en Veiligheid</u>						
• Egalisatiereserve				57.870		57.870
Totaal Openbare Orde en Veiligheid	-	-	-	57.870	-	57.870
<u>Beheer en Inrichting Openbare Ruimte</u>						
• Egalisatiereserve				32.895		32.895
• Reserve Hoogwaardig Openbaar Vervoer				562.500		562.500
• Reserve milieubeleid				1.550		1.550
• Afschrijvingsreserve Bad Vilbelpark	367.558		367.558	23.107	23.107	
Totaal Beheer en Inrichting Openbare Ruimte	367.558	-	367.558	620.053	23.107	596.945
<u>Sociale Infrastructuur</u>						
• Egalisatiereserve				150.236		150.236
• Reserve Kunst en Cultuur Stimuleringsfonds	3.399		3.399			
• Reserve Stadspark				111.113		111.113
• Reserve Sociaal Domein	1.622		1.622			
• Afschrijvingsreserve schoolwoningen				32.620	32.620	
• Afschrijvingsreserve kop Oude Haven				75.153	75.153	
• Afschrijvingsreserve onderwijsaccommodaties				109.780	109.780	
• Afschrijvingsreserve Erfgooiers College				274.032	274.032	
• Afschrijvingsreserve Dr. Maria Montessorischool				63.812	63.812	
• Afschrijvingsreserve kustvisie				77.748	77.748	
• Afschrijvingsreserve wijkcentrum Draaikom	101.531		101.531			
Totaal Sociale Infrastructuur	106.552	-	106.552	894.494	633.145	261.349
<u>Maatschappelijke Ondersteuning</u>						
• Egalisatiereserve				2.055		2.055
• Reserve verhoogde asielinstroom	125.583		125.583	2.808		2.808
• Reserve Sociaal Domein	2.475.453		2.475.453	447.224		447.224
• Afschrijvingsreserve Waterstraat 2				16.285	16.285	
Totaal Maatschappelijke Ondersteuning	2.601.036	-	2.601.036	468.373	16.285	452.088
<u>Ruimtelijke en Economische Ontwikkeling</u>						
• Algemene reserve				8.431	8.431	
• Egalisatiereserve				433.430		433.430
• Reserve toerisme				40.000		40.000
• Reserve milieubeleid				164.714		164.714
• Reserve stedelijke vernieuwing				35.637		35.637
Totaal Ruimtelijke en Economische Ontwikkeling	-	-	-	682.212	8.431	673.781

Omschrijving	Toevoeging reserve			Onttrekking reserve		
	Totaal 2022	Waarvan structureel	Waarvan incidenteel	Totaal 2022	Waarvan structureel	Waarvan incidenteel
<u>Algemene Dekkingsmiddelen en Financiën</u>						
• Algemene reserve	25.609	25.609		2.545.000		2.545.000
• Egalisatiereserve	2.573.530	28.530	2.545.000	1.914		1.914
• Reserve egalisatie schommeling alg. uitkering	430.670	28.438	402.232			
• Reserve arbeidsvoorwaarden	82.568	8.080	74.488			
• Reserve organisatie-ontwikkeling	1.356.440		1.356.440			
• Reserve reparatie-uitkering WW	14.180		14.180			
Totaal Algemene Dekkingsmiddelen en Financiën	4.482.997	90.658	4.392.339	2.546.914	-	2.546.914
Totaal	7.558.142	90.658	7.467.485	5.269.915	680.968	4.588.948

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (semi)publieke sector

De gemeente dient van elke topfunctionaris, ongeacht of er sprake is van overschrijding van de maximale bezoldigingsnorm (€ 216.000), op grond van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) de volgende gegevens op te nemen:

Omschrijving	P.W.J. Veldhuisen	J.P. Cnossen	J. Veenstra
Functiegegevens	Gemeentesecretaris Algemeen directeur	Wvd gemeentesecretaris Algemeen directeur	Raadsgriffier
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,89	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	Ja	Ja	Ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 140.411	€ 124.030	€ 113.167
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 22.602	€ 22.032	€ 21.020
Totaal bezoldiging	€ 163.013	€ 146.062	€ 134.187
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 192.931	€ 216.000	€ 216.000
Gegevens 2021			
Functiegegevens	Gemeentesecretaris Algemeen directeur	Adjunct gemeentesecretaris/Directeur	Raadsgriffier
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,89	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	Ja	Ja	Ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 134.992	€ 125.490	€ 112.113
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 22.245	€ 21.675	€ 20.375
Totaal bezoldiging	€ 157.237	€ 147.165	€ 132.488
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 186.679	€ 209.000	€ 209.000

Van overige functionarissen moet alleen een vermelding plaatsvinden bij overschrijding van de maximale bezoldigingsnorm. In 2022 is er geen sprake van betalingen aan (interim)functionarissen boven de maximale bezoldigingsnorm. Er heeft een correctie plaatsgevonden in de vergelijkende cijfers over 2021. De arbeidsduur van P.W.J. Veldhuisen is aangepast naar 0,89 fte. De maximaal toegestane bezoldiging is hierdoor naar rato verlaagd. De aanpassing is technisch van aard en heeft geen overschrijding van de bezoldigingsmaxima tot gevolg.

Balans

Balans

ACTIVA	31-12-2022	31-12-2021
VASTE ACTIVA		
<u>Immateriële vaste activa</u>	315.004	315.837
* Bijdragen aan activa in eigendom van derden	315.004	315.837
<u>Materiële vaste activa</u>	57.493.144	58.065.193
* Investerings met een economisch nut	56.442.095	57.386.020
* Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	1.051.049	679.173
<u>Financiële vaste activa</u>	50.320.694	45.824.223
* Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	264.891	264.891
* Leningen aan openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet financiering decentrale overheden	45.071.002	41.332.335
* Overige langlopende leningen	3.206.247	3.226.997
* Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	1.778.554	1.000.000
TOTAAL VASTE ACTIVA	108.128.843	104.205.253
VLOTTENDE ACTIVA		
<u>Voorraden</u>	939.209	635.693
Onderhanden werk - bouwgronden in exploitatie	939.209	635.693
<u>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</u>	44.799.600	30.638.422
* Vorderingen op openbare lichamen	9.286.243	6.727.298
* Rekening-courantverhouding met het Rijk	34.488.056	20.086.337
* Overige vorderingen	1.025.301	3.824.787
<u>Liquide middelen</u>	421.533	413.441
* Kassaldi	3.258	4.388
* Banksaldi	418.275	409.053
<u>Overlopende activa</u>	1.733.049	1.960.599
* De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel - het Rijk - overige Nederlandse overheidslichamen	26.095 214.725	8.071 260.510
* Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	1.492.230	1.692.018
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	47.893.390	33.648.154
TOTAAL	156.022.233	137.853.408

Recht op verliescompensatie krachtens de Wet op de vpb 1969

- 104.810

PASSIVA	31-12-2022	31-12-2021
VASTE PASSIVA		
<u>Eigen vermogen</u>	100.896.733	90.843.540
* Algemene reserves	57.261.772	59.924.007
* Bestemmingsreserves	35.869.995	32.949.075
* Gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	7.764.966	-2.029.543
<u>Voorzieningen</u>	35.981.682	33.546.192
<u>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</u>	23.569	23.777
* Waarborgsommen	23.569	23.777
TOTAAL VASTE PASSIVA	136.901.984	124.413.508
VLOTTENDE PASSIVA		
<u>Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</u>	11.933.384	8.979.010
* Overige schulden	11.933.384	8.979.010
<u>Overlopende passiva</u>	7.186.865	4.460.890
* Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	1.362.611	3.121.726
* De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren		
- het Rijk	3.136.932	1.060.712
- overige Nederlandse overheidslichamen	2.586.079	155.265
* Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	101.243	123.187
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA	19.120.249	13.439.900
TOTAAL	156.022.233	137.853.408

Totaal gewaarborgde geldleningen

247.547

304.110

Toelichting op de balans

ACTIVA

Vaste activa

Vaste activa zijn voor langere tijd vastgelegde vermogensbestanddelen, die niet op korte termijn in liquide middelen zijn om te zetten. Indien een actief is bestemd om duurzaam geëxploiteerd c.q. gebruikt te worden, kan er gesproken worden van een vast actief.

Onder de vaste activa worden, conform artikel 33 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV), afzonderlijk opgenomen:

- immateriële vaste activa;
- materiële vaste activa;
- financiële vaste activa.

Immateriële vaste activa

Immateriële vaste activa worden op grond van artikel 34 van het BBV onderverdeeld in:

- kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio;
- kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief;
- bijdragen aan activa in eigendom van derden.

Bijdragen aan activa in eigendom van derden kunnen worden geactiveerd indien:

- a. er sprake is van een investering door een derde;
- b. de investering bijdraagt aan de publieke taak;
- c. de derde zich heeft verplicht tot het daadwerkelijk investeren, op een wijze zoals is overeengekomen;
- d. de bijdrage kan worden teruggevorderd indien de derde in gebreke blijft of de gemeente anders recht kan doen gelden op de activa die samenhangen met de investering.

Het verloop van de bijdragen aan activa in eigendom van derden wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

Bijdragen aan activa in eigendom van derden	Boekwaarde 01-01-2022	Investe- ringen	Desinves- teringen	Bijdr.derden Afw.dz.verm.	Afschrij- vingen	Boekwaarde 31-12-2022
Renteloze lening Schoutenhuis	310.839					310.839
SV Huizen, investeringssubsidie kleedkamers	4.998				833	4.165
Totaal	315.837	-	-	-	833	315.004

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden op grond van artikel 35 van het BBV onderverdeeld in:

- investeringen met een economisch nut;
- investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven;
- investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.

Investeringen hebben economisch nut indien ze verhandelbaar zijn (er een markt voor is) en/of indien ze kunnen bijdragen aan het genereren van middelen.

Het verloop van de investeringen met een economisch nut wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

Investerings met economisch nut	Boekwaarde 01-01-2022	Investe- ringen	Desinves- teringen	Bijdr.derden Afw.dz.verm.	Afschrij- vingen	Boekwaarde 31-12-2022
Gronden en terreinen	9.099.626	197.000	1.887.749			7.408.876
Woonruimten	280.100				7.781	272.319
Bedrijfsgebouwen	39.604.370	1.362.106		50.743	1.999.596	38.916.137
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	6.687.565	2.112.651		6.308	619.857	8.174.050
Vervoermiddelen	145.209	317.747			121.841	341.116
Machines, apparaten en installaties	1.219.530	122.189	15.199		292.368	1.034.152
Overige materiële vaste activa	830.887	88.329			142.506	776.711
Subtotaal	57.867.288	4.200.022	1.902.948	57.051	3.183.948	56.923.363
Waardevermindering gemeentelijke eigendommen	481.268					481.268
Totaal	57.386.020	4.200.022	1.902.948	57.051	3.183.948	56.442.095

In de boekwaarde per 01-01-2022 van de post "Gronden en terreinen" is een verwachte waardevermindering van gemeentelijke eigendommen van € 481.268,- opgenomen. De ingeschatte waardevermindering wordt niet direct geëffectueerd door op de eigendommen af te schrijven, maar wordt gestort in de voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen, zodat eventueel waardeherstel in de toekomst via de voorziening kan worden verwerkt. Daadwerkelijke afwaardering is afhankelijk van de definitieve bestemming van de eigendommen. In 2022 heeft er geen mutatie in de voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen plaatsgevonden in verband met de herberekening van de verwachte waardevermindering op basis van de thans voorziene verkoopopbrengst van de gronden. De verwachte waardevermindering blijft hiermee op € 481.268,-.

Investerings in riolering dienen opgenomen te worden onder de investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven. Het jaarlijkse bedrag aan vervangingsinvesteringen in riolering wordt gedekt uit de voorziening vervanging riolering.

Het verloop van de investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven, wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

Investerings met economisch nut waarvoor een heffing kan worden geheven	Boekwaarde 01-01-2022	Investe- ringen	Desinves- teringen	Bijdr.derden Afw.dz.verm.	Afschrij- vingen	Boekwaarde 31-12-2022
<u>Grond-, weg- en waterbouwkundige werken</u>						
Riolering persleiding Crailoseweg	-	11.470			11.470	-
Riolering Stad en Lande Zuid	-	154.933			154.933	-
Riolering Rokerijweg	-	8.870			8.870	-
Riolering Bad Vilbelpark	-	12.218			12.218	-
Totaal	-	187.490	-	-	187.490	-

Investerings met een maatschappelijk nut genereren geen middelen, maar vervullen een publieke taak. Het betreft investeringen in de openbare ruimte zoals wegen, straten, pleinen, bruggen, openbare verlichting en groenvoorzieningen.

Het verloop van de investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

Investerings in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	Boekwaarde 01-01-2022	Investe- ringen	Desinves- teringen	Bijdr.derden Afw.dz.verm.	Afschrij- vingen	Boekwaarde 31-12-2022
<u>Grond-, weg- en waterbouwkundige werken</u>						
Herinrichting Bad Vilbelpark (infrastructuur)	471.011	45.499			13.244	503.266
Integraal Inpassingsplan HOV Huizen (wegen)	-	810.758		810.758		-
Herinrichting Bad Vilbelpark (groen)	208.162	28.557			9.863	226.855
Integraal Inpassingsplan HOV Huizen (groen)	-	320.927				320.927
Totaal	679.173	1.205.741	-	810.758	23.107	1.051.049

Hieronder volgt een nadere toelichting op de mutaties in de lopende investeringen in 2022. Voor een uitgebreider overzicht van de materiële vaste activa wordt verwezen naar de bijlage 'Staat van vaste activa'.

Omschrijving	Toelichting	Bedrag
<u>Gronden en terreinen</u>		
Grond nevenpost brandweerkazerne	Aankoop grond nevenpost brandweerkazerne	72.000
Grond Keucheniusstraat 21	Afboeking boekwaarde grond Keucheniusstraat 21 i.v.m. verkoop	-595.838
Grond Tuinstraat 2	Afboeking boekwaarde grond Tuinstraat 2 i.v.m. verkoop	-390.838
Grond Tuinstraat 4	Afboeking boekwaarde grond Tuinstraat 4 i.v.m. verkoop	-901.074
Grond aanloophaven	Vergoeding beëindiging recht van erfpacht aanloophaven (zeilschool)	125.000
Totaal		-1.690.749
<u>Bedrijfsgebouwen</u>		
Aankoop nevenpost brandweerkazerne	Aankoop pand nevenpost brandweerkazerne	255.135
	Bijdrage Veiligheidsregio G&V bodemonderzoek nevenpost	-906
Verbouwing nevenpost brandweerkazerne	Controleberekeningen uitbreiding nevenpost brandweerkazerne	7.351
Vernieuwbouw Dr. Maria Montessorischool	Slottermijn vernieuwbouw Dr. Maria Montessorischool	98.333
Ventilatiesysteem Van der Bruggenschool	Subsidie aanleg ventilatiesysteem Van der Bruggenschool	110.266
	Specifieke uitkering ventilatie in scholen	-50.197
Vervanging dak scholen complex Holleblok	Reparatiewerkzaamheden dak scholen complex Holleblok	1.632
	Restitutie bijdrage schoolbesturen vervanging dak complex Holleblok	360
Nieuwbouw/renovatie Erfgooiers College	Slottermijn nieuwbouw Erfgooiers College	527.300
Uitbreiding kleutertoilet schoolwoningen	Aanpassen toiletgroepen Rousseaulaan 24 (schoolwoningen)	33.329
Vervanging/verduurzaming gymlokaal Damwand	Vooronderzoeken/aanbestedingsfase vervanging gymlokaal Damwand	23.524
Verbouwing keuken Holleblok 12	Interne verbouwing keuken Holleblok 12	22.995
Nieuwbouw wijkcentrum Draaikom	Vooronderzoeken/aanbestedingsfase nieuwbouw wijkcentrum Draaikom	102.302
Sijsjesberg, modernisering entree	Onderhoudstermijn modernisering entreegebouw zwembad Sijsjesberg	21.558
Kustvisie, strandpaviljoen en toiletten	EHBO-post, toiletunit en horeca-unit Zomerkade	158.382
Totaal		1.311.363

Omschrijving	Toelichting	Bedrag
<u>Grond-, weg- en waterbouwkundige werken</u>		
Herinrichting Bad Vilbelpark (infrastructuur)	Herinrichting infrastructuur Bad Vilbelpark	45.499
Herinrichting Bad Vilbelpark (groen)	Herinrichting groenvoorzieningen Bad Vilbelpark	28.557
Integraal Inpassingsplan HOV Huizen (infrastructuur)	Lasten voorbereiding infrastructuur HOV Huizen	810.758
	Subsidie "Integraal Inpassingsplan HOV Huizen" van provincie N-Holland	-810.758
Integraal Inpassingsplan HOV Huizen (groen)	Lasten voorbereiding groenvoorzieningen HOV Huizen	320.927
Huizer Hockey Club, toplaag kunstgrasveld 3	Projectvoorbereiding vervanging toplaag kunstgrasveld 3	4.392
Bovenweg, toplaag kunstgrasveld	Projectbegeleiding vervanging toplaag kunstgrasveld korfbalvereniging	27.255
Voorterrein Sijsjesberg	Herinrichting entreegebied zwembad Sijsjesberg	79.215
Project kustvisie, zwemplek	Herinrichting, steiger en zwemplek Zomerkade	1.713.441
	Subsidie aanleg recreatiesteiger Zomerkade van provincie N-Holland	-6.308
Kustvisie, 2e fase	Integraal gebiedsplan Huizer- en Gooierhoofd	288.347
Vervangingsinvesteringen riolering	Diverse vervangingen riolering	187.490
Totaal		2.688.816
<u>Vervoermiddelen</u>		
Zandauto begraaftplaats 494	Levering Multicar M29 C (zandtransport)	140.901
Persunit 454	Levering Zoeller Micro HG4 persunit voor Multicar 454	57.255
Multicar 354	Levering Multicar M31 H (prullenbakken)	119.591
Totaal		317.747
<u>Machines, apparaten en installaties</u>		
iPad's raads- en commissieleden	70 stuks Apple iPad 10.2, inclusief accessoires	29.840
Installaties uitbreiding camperplaatsen	Sani Service Station voor drinkwater en cassette toiletten	6.017
iPhones	80 stuks Apple iPhone SE 2 128GB, inclusief accessoires	34.219
I&A werkplekken laptop	Levering laptops, dockingstations, schermen, toetsenborden en muizen	15.955
Sproei-installatie 433	Levering spuitunit Weco ST trailer	36.158
	Afboeking boekwaarde sproei-installatie i.v.m. verkoop	-15.199
Totaal		106.990
<u>Overige materiële vaste activa</u>		
CiVision Middelen (S/4 HANA)	Implementatie en ondersteuning iVerplichting	17.301
PIMS@all	Implementatie e-HRM systeem Motion	44.082
Vervanging/renovatie website	Technische consultancy koppelingen nieuwe website	2.781
BWT+/MPM	Procesondersteuning Omgevingswet	24.166
Totaal		88.329
Totaal materiële vaste activa		2.822.496

Financiële vaste activa

Financiële vaste activa worden op grond van artikel 36 van het BBV onderverdeeld in:

- kapitaalverstrekkingen;
- leningen u/g;
- overige langlopende leningen u/g;
- uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd van één jaar of langer;
- uitzettingen in de vorm van Nederlands schuld papier met een rentetypische looptijd van één jaar of langer;
- overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer;

Kapitaalverstrekkingen hebben betrekking op de participatie in risicodragend (eigen) vermogen en de verstrekking van financieringsmiddelen aan verbonden partijen in de vorm van vreemd vermogen. Leningen u/g en uitzettingen worden gerangschikt onder de vaste activa als de rente voor tenminste één jaar vast staat.

In onderstaand overzicht wordt het verloop van de financiële vaste activa weergegeven.

Omschrijving	Boekwaarde 01-01-2022	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afwaar- deringen	Aflossingen	Boekwaarde 31-12-2022
<u>Kapitaalverstrekkingen</u>						
Aandelen N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	214.890					214.890
Aandelenkapitaal SRO Huizen B.V.	10.001					10.001
Agio SRO Huizen B.V.	40.000					40.000
Totaal	264.891	-	-	-	-	264.891
<u>Leningen aan openbare lichamen</u>						
Fixe-beleggingen	39.200.000	3.000.000	7.500.000			34.700.000
Lineaire beleggingen	2.132.335	8.500.000			261.333	10.371.002
Totaal	41.332.335	11.500.000	7.500.000	-	261.333	45.071.002
<u>Overige langlopende leningen</u>						
The Pride, geldlening clubgebouw	72.000				8.000	64.000
SV Huizen, lening bouw tribune	123.889				1.751	122.139
HSV de Zuidvogels, geldlening accommodatie	555.000				15.000	540.000
Skiclub Wolfskamer, geldlening	175.067				10.400	164.667
AV Zuidwal, geldlening clubgebouw	44.444				2.778	41.667
Startersleningen Stimuleringsfonds VHV	2.252.799	17.149				2.269.947
Blijversleningen Stimuleringsfonds VHV	3.797	30				3.827
Totaal	3.226.997	17.178	-	-	37.929	3.206.247
<u>Overige uitzettingen</u>						
Obligaties (buitenlands schuld papier)	1.000.000					1.000.000
Debiteuren bijstandsuitkeringen	-					778.554
Totaal	1.000.000	-	-	-	-	1.778.554
Totaal financiële vaste activa	45.824.223	11.517.178	7.500.000	-	299.262	50.320.694

De debiteuren bijstandsuitkeringen worden met ingang van 2022 gepresenteerd onder de financiële vaste activa, omdat de looptijd van deze vorderingen over het algemeen langer dan één jaar is. De beginbalans wordt in 2022 nog gepresenteerd onder de uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar.

Uitzettingen

De uitgezette middelen worden gevormd door fixe-beleggingen, lineaire beleggingen, langlopende deposito's en obligaties. Ter verbetering van het rendement op overtollige middelen worden deze uitzettingen als belegging aangehouden.

Fixe-beleggingen zijn beperkt verhandelbare leningen die niet 'openbaar' worden aangeboden/verkregen. Twee partijen onderhandelen rechtstreeks over de voorwaarden en leggen deze vast in een contract. De voorwaarden hebben betrekking op de periode, het rentepercentage en de terugbetaling van de hoofdsom.

Fixe-beleggingen (rating per 06-04-2023)	Bedrag	Rente %	Einddatum	Rating Moody's	Rating S&P	Rating Fitch
Gemeente Urk	2.000.000	1,50%	09-2023	-	-	-
GR Meerschapp Paterswolde	500.000	0,40%	09-2023	-	-	-
Gemeente Urk	2.000.000	2,51%	11-2023	-	-	-
GR Meerschapp Paterswolde	400.000	0,40%	11-2023	-	-	-
Gemeente Nieuwegein	5.000.000	2,63%	11-2024	-	-	-
Gemeente De Fryske Marren	3.000.000	2,73%	02-2025	-	-	-
GR Veiligheidsregio Twente	2.500.000	1,08%	05-2027	-	-	-
Gemeente Gorinchem	5.000.000	1,08%	02-2028	-	-	-
Gemeente De Fryske Marren	5.000.000	1,15%	03-2028	-	-	-
Gemeente Emmen	5.000.000	1,22%	12-2031	-	-	-
Gemeente Heeze-Leende	1.300.000	1,40%	02-2032	-	-	-
GR Veiligheidsregio Twente	3.000.000	1,35%	04-2032	-	-	-
Totaal	34.700.000					

Lineaire beleggingen zijn vergelijkbaar met fixe-beleggingen, met als verschil dat bij fixe-beleggingen de hoofdsom aan het einde van de looptijd wordt afgelost en bij lineaire beleggingen wordt de hoofdsom gelijkmatig over de looptijd afgelost.

Lineaire beleggingen (rating per 06-04-2023)	Bedrag	Rente %	Einddatum	Rating Moody's	Rating S&P	Rating Fitch
Gemeente Schiermonnikoog	750.000	0,57%	05-2028	-	-	-
Gemeentelijk Belastingkantoor Twente	371.000	0,44%	03-2029	-	-	-
Gemeente Schiermonnikoog	750.002	0,95%	02-2031	-	-	-
Gemeente Brummen	8.500.000	3,01%	10-2032	-	-	-
Totaal	10.371.002					

Deposito's zijn niet verhandelbare beleggingen die door een belegger voor een bepaalde, vaste periode tegen een vaste rentevergoeding zijn ondergebracht bij een bank. De looptijd van een deposito kan variëren van een dag (daggeld) tot enkele jaren (langlopend). Aan het einde van de periode vindt terugbetaling van de hoofdsom plaats.

Obligaties zijn verhandelbare schuldbekentenissen als onderdeel van een obligatielening, uitgegeven door een overheid of bedrijf. Een obligatie geeft recht op een vaste rente en op terugbetaling van de hoofdsom aan het einde van de looptijd. Bij tussentijdse verkoop van de obligatie is de hoogte van de terug te ontvangen hoofdsom afhankelijk van de dan geldende koers van de obligatie.

Obligaties (rating per 06-04-2023)	Nominale waarde	Rente %	Einddatum	Rating Moody's	Rating S&P	Rating Fitch
Credit Agricole London	1.000.000	4,735%	04-2023	Aa3	A+	A+/AA-
Totaal	1.000.000					

Alle bovengenoemde beleggingen waren op het moment van aangaan conform de (rating)eisen uit de Wet fido en de Ruddo (Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden). De ratings van alle financiële instellingen zijn in de loop van de tijd echter verlaagd. Op basis van de Wet fido en de Ruddo hoeven deze beleggingen daarentegen niet tussentijds beëindigd te worden.

Met ingang van 15 december 2013 is het verplicht schatkistbankieren ingevoerd. Schatkistbankieren houdt in dat decentrale overheden hun overtollige (liquide) middelen moeten aanhouden bij het Ministerie van Financiën. Door het schatkistbankieren zal de huidige portefeuille, ten aanzien van financiële instellingen, geen wijziging meer ondergaan, anders dan het aflopen van beleggingen.

In april 2023 zal de obligatielening van Credit Agricole London (€ 1.000.000,-) worden terugontvangen.

Als alternatief voor het aanhouden van overtollige middelen in de schatkist is het toegestaan dat decentrale overheden aan elkaar leningen verstrekken. Voorwaarde is dat er geen toezichtrelatie mag bestaan tussen de betrokken decentrale overheden. Dit betekent dat een gemeente wel krediet mag verstrekken aan een andere gemeente of gemeenschappelijke regeling.

De lening aan de gemeente Arnhem (€ 2.500.000,-) is in januari 2022 terugontvangen, de lening aan de gemeente Velsen (€ 3.000.000,-) in september 2022 en de lening aan de gemeente Roerdalen (€ 2.000.000,-) in december 2022.

In september 2023 zullen de leningen aan de gemeente Urk (€ 2.000.000,-) en de Gemeenschappelijke Regeling Meerschap Paterswolde (€ 500.000,-) terugontvangen worden en in november 2023 de leningen aan de gemeente Urk (€ 2.000.000,-) en de Gemeenschappelijke Regeling Meerschap Paterswolde (€ 400.000,-).

Een specificatie van de vorderingen bijstandsuitkeringen betreffende de gemeente Huizen wordt in onderstaand overzicht weergegeven. Een groot deel van het bedrag van de betreffende vorderingen zal in de loop van de jaren oninbaar blijken te zijn. Er is een inschatting gemaakt van het bedrag dat naar alle waarschijnlijkheid invorderbaar zal zijn. Van het saldo ultimo 2022 is naar verwachting € 778.554,- (2021: € 840.178,-) invorderbaar. De herwaardering van de vorderingen heeft geresulteerd in een bate van € 22.698,- in de exploitatie.

Omschrijving	Saldo 01-01-2022	Opboek- ingen	Ontvangsten	Buiten invordering	Saldo 31-12-2022	Invorderbaar
Leningen Besluit Zelfstandigen	497.286	80.390	39.985	109.951	427.740	211.344
Bijzondere bijstand WWB	139.267	13.597	10.028	18.417	124.419	52.098
Terugvorderingen WWB	1.826.788	127.006	150.187	181.030	1.622.577	381.591
Leningen krediethypotheek	67.439	20.557	1.000		86.996	86.996
Ouderbijdragen WWB	64.097		150		63.947	1.470
Onderhoudsplicht	4.500	5.400			9.900	9.900
Boeten WWB	36.544	540	1.230		35.854	19.738
Vorderingen TOZO	407.233	4.296	64.271	6.110	341.148	15.417
Totaal	3.043.154	251.786	266.851	315.508	2.712.581	778.554

Vlottende activa

Vlottende activa zijn voor korte tijd vastgelegde vermogensbestanddelen die op korte termijn in liquide middelen zijn om te zetten.

Onder de vlottende activa worden, conform artikel 37 van het BBV, afzonderlijk opgenomen:

- voorraden;
- uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar;
- liquide middelen;
- overlopende activa.

Vorraden

De voorraden worden op grond van artikel 38 van het BBV onderverdeeld in:

- grond- en hulpstoffen;
- onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie;
- gereed product en handelsgoederen;
- vooruitbetalingen.

Gronden die niet gebruikt worden voor de eigen taakuitoefening van de gemeente, maar die bedoeld zijn om (op termijn) te verkopen, worden aangemerkt als voorraden.

Bij bouwgronden in exploitatie is er sprake van het voor eigen rekening en risico van de gemeente bouwgrond produceren met het doel die te verkopen of in erfpacht uit te geven. De raad heeft dan een exploitatiebegroting vastgesteld. Onder de vervaardigingsprijs van de bouwgronden in exploitatie behoren de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend, zoals kosten van grondaankoop en bouw- en woonrijp maken, alsmede een redelijk aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerkosten.

Bouwgronden in exploitatie	Boekwaarde 01-01-2022	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Winst/verlies -neming	Boekwaarde 31-12-2022
De Oude Haven 2e fase	-370.524	51.060		96.778	-222.686
De Oude Haven 3e fase	2.194.914	47.530			2.242.443
Silverdome	-1.188.697	108.148			-1.080.549
Totaal	635.693	206.737	-	96.778	939.209

Hieronder volgt een toelichting op de bouwgronden in exploitatie.

De Oude Haven 2e fase

Voor de 2e fase Oude Haven is door de VOF 'Ontwikkeling Oude Haven' een plan ingediend voor de realisatie van 23 grondgebonden woningen. Er is een koop- en realiseringsovereenkomst gesloten. De grond is in 2020 geleverd en er is een tussentijdse winst genomen van € 598.843,-. In 2022 wordt er een tussentijdse winst genomen van € 96.778,-. Het verwachte resterende positieve resultaat is € 94.784,-.

De Oude Haven 2e fase	Bedrag
Boekwaarde 31-12-2022	-222.686
<u>Geraamde nog te maken kosten</u>	
Bouw- en woonrijp maken	19.540
Inrichting openbaar gebied	63.606
Overhead/loonkosten	44.756
Totaal	127.902
<u>Geraamde opbrengsten</u>	
Verkoop grond	-
Totaal	-
Geraamde eindresultaat	94.784

De Oude Haven 3e fase

In 2015 zijn de RAB-gronden (voormalig terrein Vos Bouwmaterialen) in eigendom verworven ten behoeve van de ontwikkeling van de 3e fase Oude Haven. Inmiddels is de tender voor de ontwikkeling van het gebied definitief gegund aan VORM Ontwikkeling BV. Begin 2022 is ingestemd met de koop- en realiseringsovereenkomst voor de ontwikkeling. Na verdere planuitwerking en het voeren van de benodigde ruimtelijke procedures kan naar verwachting in 2023 of begin 2024 de grond worden geleverd en met de bouw worden begonnen.

De Oude Haven 3e fase	Bedrag
Boekwaarde 31-12-2022	2.242.443
<u>Geraamde nog te maken kosten</u>	
Woonrijp maken	204.602
Verlegging riolering	12.175
Groenvoorziening	10.500
Onderhoud bouwterrein	10.000
Overhead/loonkosten	203.113
Stelpost geluid- en geurwerende maatregelen	350.000
Stelpost grondsanering	100.000
Totaal	890.390
<u>Geraamde opbrengsten</u>	
Verkoop grond	4.109.123
Totaal	4.109.123
Geraamde eindresultaat	976.289

Silverdome

De grondexploitatie Silverdome is in de raad van september 2021 vastgesteld. De levering van de grond aan Residence Bestevaer B.V. heeft in 2021 plaatsgevonden. Er zullen 53 huurwoningen worden gerealiseerd.

Silverdome	Bedrag
Boekwaarde 31-12-2022	-1.080.549
<u>Geraamde nog te maken kosten</u>	
Onderhoud openbaar gebied	7.018
Woonrijp maken	203.194
Vorbereiding, administratie en toezicht	32.878
Overhead/loonkosten	97.628
Onvoorzien	21.062
Totaal	361.780
<u>Geraamde opbrengsten</u>	
Verkoop grond	-
Totaal	-
Geraamde eindresultaat	718.769

Voor een nadere toelichting op de risico's en (potentiële) verplichtingen in de grondexploitaties wordt verwezen naar de paragraaf 'Grondbeleid' in het jaarverslag.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Uitzettingen vallen onder de vlottende activa indien de rentevaste periode, het interval gedurende de looptijd van de geldlening waarin op basis van de leningvoorwaarden van de geldlening sprake is van een door de verstrekker van de geldlening niet beïnvloedbare constante geldvergoeding, korter dan één jaar is.

De uitzettingen worden op grond van artikel 39 van het BBV onderverdeeld in:

- vorderingen op openbare lichamen;
- verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen;
- overige verstrekte kasgeldleningen;
- uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar;
- rekening-courantverhouding met het Rijk;
- rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen;
- uitzettingen in de vorm van Nederlands schuld papier met een rentetypische looptijd korter dan één jaar;
- overige vorderingen;
- overige uitzettingen.

De uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Omschrijving	Toelichting	Saldo 31-12-2022
<u>Vorderingen op openbare lichamen</u>		
Belastingdienst	Declaratie compensabele btw 2022	6.057.722
Gemeente Blaricum	Afrekening uitkeringskosten en doorgeschoven btw 2022	1.151.014
	Kosten personele inzet ambulante begeleiding Jeugd en WMO 2022	88.241
	2e en 3e termijn implementatie belastingsamenwerking	82.447
Gemeente Eemnes	Afrekening uitkeringskosten en doorgeschoven btw 2022	69.548
	Kosten personele inzet ambulante begeleiding Jeugd en WMO 2022	50.938
Gemeente Laren	Afrekening uitkeringskosten en doorgeschoven btw 2022	151.451
	Kosten personele inzet ambulante begeleiding Jeugd en WMO 2022	84.090
	2e en 3e termijn implementatie belastingsamenwerking	89.462
Gemeente Gooise Meren	Verrekening uitkering gemeentefonds 87 leerlingen Elan Primair	126.643
Provincie Noord-Holland	Energiekosten 2022 van de lichtmasten aan de Crailoseweg	5.801
Ministerie van Binnenlandse Zaken/Koninkrijksrel.	Verrekening uitkering gemeentefonds 2020 en 2022	1.174.335
Ministerie van Financiën	Rente schatkistbankieren december 2022	148.494
UWV	Verhaal WGA-uitkeringen 2022	6.059
Totaal		9.286.243
<u>Rekening-courantverhouding met het Rijk</u>		
Rekening-courant schatkistbankieren	Saldo van de rekening-courant schatkistbankieren bij het Rijk	34.488.056
Totaal		34.488.056
<u>Overige vorderingen</u>		
Debiteuren algemeen	Privaatrechtelijke- en publiekrechtelijke vorderingen	730.813
Debiteuren belastingen	Gemeentelijke belastingen en overige heffingen	294.488
Totaal		1.025.301
Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		44.799.600

De vorderingen op openbare lichamen worden gecorrigeerd voor de van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, die dienen ter dekking van lasten van de volgende jaren. Deze nog te ontvangen bedragen worden opgenomen onder de overlopende activa.

Het grootste deel van de vorderingen wordt binnen de daarvoor gestelde termijnen ontvangen, zodat er van weinig of geen risico sprake is. Periodiek worden wanbetalers aangemaand om aan hun verplichtingen te voldoen. In voorkomende gevallen is tussenkomst van een gerechts- of belastingdeurwaarder noodzakelijk. In 2022 is voor een bedrag van € 57.382,- aan vorderingen als oninbaar afgeboekt. Dit betreft € 22.552,- belastingvorderingen en € 34.830,- overige vorderingen.

Voor decentrale overheden is het toegestaan om een bedrag aan overtollige middelen buiten de schatkist aan te houden. Vanaf 1 juli 2021 hoeven gemeenten minder overtollige middelen te stallen bij het Rijk. De drempel voor het verplicht schatkistbankieren is verhoogd van 0,75% naar 2% van het begrotingstotaal en wordt derhalve € 2.172.180,- (= 2% van € 108.609.000,-).

Het bedrag aan middelen, dat voor ieder kwartaal van 2022, in het kader van het drempelbedrag door de gemeente buiten 's Rijks schatkist is aangehouden, wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

Omschrijving	Gemiddelde bedrag
1e kwartaal 2022	420.395
2e kwartaal 2022	454.882
3e kwartaal 2022	401.437
4e kwartaal 2022	397.497

In het saldo van € 52.845.869,- dat per 31 december 2022 in het kader van het verplicht schatkistbankieren bij het Ministerie van Financiën is gestald, is een bedrag van € 18.357.813,- begrepen, dat betrekking heeft op de ontvangen afkoopsommen van de provincie Noord-Holland (€ 14.295.750,-) en de gemeente Amsterdam (€ 4.000.000,-) vanwege uittreding uit het Goois Natuurreservaat, en de ontvangen rente (€ 62.063,-) in 2022 over deze bedragen. Deze middelen zijn tijdelijk bij de gemeente Huizen ondergebracht in afwachting van een definitieve oplossing voor het beheer van de afkoopsommen.

Het bedrag van € 18.357.813,- wordt buiten de balans van de gemeente Huizen gehouden en daarvoor gesaldeerd met de verplichting om dit bedrag in de toekomst uit te betalen (zie Overlopende passiva).

Liquide middelen

De liquide middelen worden op grond van artikel 40 van het BBV onderverdeeld in de kas- en banksaldi.

Omschrijving	Saldo 31-12-2022
<u>Kassaldi</u>	
Kas	1.291
Wisselgeld subkassen	1.967
Totaal	3.258
<u>Banksaldi</u>	
BNG hoofdrekening	338.039
BNG belastingen	28.265
BNG AV Huizen	34.356
Rabobank	15.390
ING Bank	2.224
Totaal	418.275
Totaal liquide middelen	421.533

Overlopende activa

De overlopende activa worden op grond van artikel 40a van het BBV onderverdeeld in:

- de van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel;
- overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende jaren komen.

De overlopende activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Omschrijving	Toelichting	Saldo 31-12-2022
<u>Nog te ontvangen voorschotbedragen overheidslichamen</u>		
Het Rijk	Nog te ontvangen voorschotbedragen van het Rijk	26.095
Overige Nederlandse overheidslichamen	Nog te ontvangen voorschotbedragen van de provincie Noord-Holland	214.725
Totaal		240.820
<u>Nog te ontvangen bedragen</u>		
Banken, gemeenten en gemeensch.regelingen	Nog te ontvangen rente 2022 belegde gelden	346.275
Wederpartij strafzaak	Schadevergoeding vaststellingsovereenkomst strafzaak W&S	10.000
Stichting Kinderboerderij De Warande	Nog te ontvangen dagbesteding oktober t/m december 2022	20.620
Wederpartij (advocatenkantoor)	Claim advies- en accountantskosten wegens verkeerde advisering	4.897
Global Media & Entertainment B.V.	Nog te ontvangen precariobelasting reclameabri's 2022	10.000
Belastingdienst	Suppletie compensabele btw 2018-2020 Regio Gooi en Vechtstreek	167.325
SVB Servicecentrum PGB	Afrekening voorschot PGB Jeugd en WMO HH 2022	30.300
UWV	Nog te ontvangen transitievergoeding personeel 2022	36.847
Werkvoorzieningschap Tomingroep	Afrekening WSW-subsidie 2022	113.964
Regio Gooi en Vechtstreek	Afrekening volwasseneneducatie HBEL 2022	92.430
	Afrekening beschermd wonen HBEL 2022	317.916
Gemeente Blaricum	Afrekening Wet inburgering 2022	10.500
Gemeente Laren	Afrekening Wet inburgering 2022	9.750
Gemeente Hilversum	Afrekening TOZO 2022	69.699
Totaal		1.240.523
<u>Vooruitbetaalde bedragen</u>		
Diverse crediteuren	Ontvangen facturen in 2023 verantwoord, betaald in december 2022	167.323
PostNL	Betaalde borg voor portokosten	6.970
Totaal		174.293
<u>Verrekeningen</u>		
Verrekeningen betalingsverkeer	Diverse afdrachten betalingsverkeer	19.834
Verrekeningen bijstandsuitkeringen HBEL	Te verrekenen/verhalen voorschotten toekomstige uitkeringen HBEL	44.755
Verrekeningen salaris gemeentepersoneel	Te verrekenen bedragen salarissen personeel	12.824
Totaal		77.413
Totaal overlopende activa		1.733.049

In het onderstaande overzicht wordt het verloop weergegeven van de nog te ontvangen voorschotbedragen van Europese en Nederlandse overheidslichamen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel.

Specifiek bestedingsdoel	Naam overheidslichaam	Saldo 01-01-2022	Toevoeging	Ontvangen bedragen	Saldo 31-12-2022
<u>Nog te ontvangen van het Rijk</u>					
Regeling kwijtschelding gemeentelijke belastingen	Ministerie van BZK	8.071	1.428		9.499
Regeling tijdelijke huisvesting ontheemden	Ministerie van OCW	-	57.383	49.942	7.440
Regeling gemeentelijke hulp gedupeerden toeslager	Ministerie van Financiën	-	42.483	33.327	9.155
Totaal		8.071	101.293	83.270	26.095
<u>Nog te ontvangen van overige Nederlandse overheidslichamen</u>					
Reconstructie Sijsjesberglaan	Provincie Noord-Holland	53.875		53.875	-
Datagestuurde energieaankpak 't Plaveen Huizen	Provincie Noord-Holland	5.000			5.000
Route fietsnetwerk Bad Vilbelpark	Provincie Noord-Holland	201.635			201.635
Bestuurlijk Interventieteam Gooi en Vechtstreek	Provincie Noord-Holland	-	44.090	36.000	8.090
Totaal		260.510	44.090	89.875	214.725
Totaal nog te ontvangen voorschotbedragen		268.581	145.383	173.145	240.820

Recht op verliescompensatie krachtens de Wet op de vennootschapsbelasting 1969

In 2022 is de definitieve aanslag voor het boekjaar 2020 ontvangen. De vastgestelde belastbare winst van de aanslag bedraagt € 123.353,-. Door verrekening van verlies uit andere jaren van € 104.810,- resteert een vastgesteld belastbaar bedrag van € 18.543,- positief. Het bedrag van de aanslag is € 3.059,- en het bedrag van de niet verrekende verliezen bedraagt na deze aanslag € 0,-.

De aangifte vennootschapsbelasting over het boekjaar 2021 is in april 2023 ingediend. Het belastbaar bedrag van deze aangifte bedraagt € 3.235,- negatief. Dit bedrag kan in mindering worden gebracht op de belastbare winst over 2020. Over 2020 zal dan een bedrag aan vennootschapsbelasting van € 534,- (= 16,5% van € 3.235,-) worden ontvangen. Voor deze aangifte is nog geen voorlopige aanslag ontvangen.

Voor de aangifte vennootschapsbelasting over het boekjaar 2022 is uitstel aangevraagd tot 1 mei 2024.

PASSIVA

De passiva betreffen het vermogen van de gemeente. Het vermogen bestaat uit het eigen vermogen en het vreemd vermogen. De passiva weerspiegelen de geldelijke waarde van de productiemiddelen (activa). Het geeft aan hoe de activa zijn gefinancierd.

Vaste passiva

Onder de vaste passiva worden, conform artikel 41 van het BBV, afzonderlijk opgenomen:

- eigen vermogen;
- voorzieningen;
- vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen betreft het saldo van de bezittingen en schulden van de gemeente. Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening.

De reserves zijn op grond van artikel 43 van het BBV te onderscheiden naar:

- algemene reserve;
- bestemmingsreserves.

Een algemene reserve is een reserve zonder bepaalde bestemming en dient als buffer voor het opvangen van financiële tegenvallers of andere, niet te kwantificeren, risico's. Een bestemmingsreserve is een reserve waaraan de raad een bepaalde (te wijzigen) bestemming heeft gegeven.

Het verloop van de reserves wordt in onderstaand overzicht weergegeven. De bestemming van het netto-resultaat uit de jaarrekening 2022 is niet in dit overzicht verwerkt. Voor de bestemming van het netto-resultaat 2022 zal aan de gemeenteraad een voorstel worden gedaan.

Omschrijving	Saldo 01-01-2022	Bestemming result. 2021	Toevoeging	Onttrekking	Afschrijving op activa	Saldo 31-12-2022
<u>Algemene reserves</u>						
Algemene reserve	56.467.988		25.609	2.553.431		53.940.167
Egalisatiereserve	3.456.019	-2.029.543	2.573.530	678.401		3.321.605
Subtotaal	59.924.007	-2.029.543	2.599.139	3.231.832	-	57.261.772
<u>Bestemmingsreserves</u>	32.949.075		4.959.004	1.365.547	672.537	35.869.995
Totaal	92.873.082	-2.029.543	7.558.142	4.597.379	672.537	93.131.767

Voor een gedetailleerd overzicht van het verloop van de reserves wordt verwezen naar de bijlage 'Staat van reserves'. Een beschrijving van de aard en de reden van elke reserve wordt gegeven in het overzicht 'Classificatie reserves en voorzieningen'.

Jaarlijks wordt bij de vaststelling van de "Nota van Uitgangspunten voor de Begroting" door de gemeenteraad het totaaloverzicht van de reserves geactualiseerd. In 2022 is de afschrijvingsreserve wijkcentrum Draaikom ingesteld.

Hieronder volgt een toelichting op de toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves.

Omschrijving	Toelichting	Toevoeging	Onttrekking
Algemene reserve	Beheervergoeding en creditrente startersleningen 2022	25.568	8.419
	Beheervergoeding en creditrente blijversleningen 2022	42	12
	Aanvulling saldo egalisatiereserve		2.545.000
Egalisatiereserve	Bestemming resultaat 2021		2.029.543
	Toevoeging disconteringspercentage	28.530	
	Aanpak polarisatie en radicalisering 2022		57.870
	Toegankelijker maken gemeente Huizen 2022		2.055
	Cultuurnota 2020-2023		59.066
	Verduurzaming maatschappelijk vastgoed 2022		110.606
	Pilot oprichting jongerenpanel 2022		1.055
	Strategienota publieke laadinfrastructuur 2022		32.895
	Aanpak waterplantenoverlast Gooimeer 2022		7.500
	Informatieveiligheidsmaatregelen 2022		1.914
	Invoering nieuwe Omgevingswet 2022		284.720
	Bijdrage cultuureducatie jongeren 2022		3.400
	Aanpassingen voorterrein zwembad Sijsjesberg		79.215
	Verlevendigen Oude Raadhuisplein		14.480
	Opstellen beleidsregeling compensatie sociale woningbouw		23.625
	Aanvulling saldo uit algemene reserve	2.545.000	
Algemene reserves		2.599.139	5.261.374
Reserve Hoogwaardig Openbaar Vervoer	Bijdrage tracé HOV aan provincie Noord-Holland		562.500
Reserve Kunst en Cultuur Stimuleringsfonds	Saldo budget Kunst en Cultuur Stimuleringsfonds 2022	3.399	
Reserve Stadspark	Lasten ontwikkeling Stadspark 2022		111.113
Reserve toerisme	Actieplan Evenementen 2022/restant middelen 2015-2018		40.000
Reserve verhoogde asielinstroom	Lasten verhoogde asielinstroom 2022		2.808
	Algemene-/decentralisatie-uitkeringen statushouders	125.583	
Reserve Sociaal Domein	Saldo Gebundelde uitkering 2022	23.314	
	Saldo middelen re-integratie en participatie 2022	36.272	
	Saldo middelen WSW, WMO en Jeugd 2022	913.025	1.730
	Beleidsplan Sociaal Domein 2022		185.322
	Overschot budget Eenzaamheid onder ouderen 2021		104.476
	Overschot participatiebudget 2021		80.696
	Prognose saldo WMO/Jeugd 2022	76.129	
	Afrekening reserve Bescherming & Opvang 2021	77.717	
	Overschot participatiebudget 2022	139.000	
	Budget SMI en RTC-regeling 2022		75.000
	Middelen decembercirculaire 2022	1.209.996	
	Exploitatie-overschot dagbesteding kinderboerderij 2022	1.622	
Reserve milieubeleid	Exploitatie 4 watertappunten 2022		1.550
	Subsidieregeling woningisolatie		106.325
	Project Ketensamenwerking en gebundelde energiediensten		30.878
	Project Energiebesparing bedrijven 't Plaveen		5.711
	Milieuprogramma 2022		21.799
Reserve stedelijke vernieuwing	Exploitatie diverse panden HWC 2022		35.637
Reserve egalisatie schommeling alg. uitkering	Toevoeging disconteringspercentage	28.438	
	Storting conform Programmabegroting 2022	402.232	

Omschrijving	Toelichting	Toevoeging	Onttrekking
Reserve arbeidsvoorwaarden	Toevoeging disconteringspercentage	8.080	
	Saldo arbeidsvoorwaardenbeleid 2022	74.488	
Reserve organisatie-ontwikkeling	Overschot budget middelen organisatie-ontwikkeling 2022	1.356.440	
Reserve reparatie-uitkering WW	Inhouding premie reparatie-uitkering 2022	14.180	
Afschrijvingsreserves	Afschrijvingslasten activa 2022		672.537
	Instellen afschrijvingsreserve Bad Vilbelpark	367.558	
	Instellen afschrijvingsreserve wijkcentrum Draaikom	101.531	
Bestemmingsreserves		4.959.004	2.038.083
Totaal		7.558.142	7.299.458

Het totaal saldo van baten en lasten van de jaarrekening 2022 is bepaald op € 10.053.193,- voordelig. Het saldo van de mutaties van de reserves bedraagt € 2.288.227,- nadelig. Dit betekent dat er per saldo in de reserves is gestort. Het resultaat komt derhalve uit op € 7.764.966,- voordelig.

Voorzieningen

Voorzieningen zijn vreemd vermogen. Voorzieningen geven een schatting van de voorzienbare lasten in verband met risico's en verplichtingen, waarvan de omvang en/of het tijdstip van optreden per de balansdatum min of meer onzeker zijn, en die oorzakelijk samenhangen met de periode voorafgaande aan die datum.

Voorzieningen worden, conform artikel 44 van het BBV, gevormd wegens:

- verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs te schatten;
- op de balansdatum bestaande risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten;
- kosten die een volgend begrotingsjaar zullen worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong mede vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren;
- de bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven;
- van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden.

Het verloop van de voorzieningen wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

Omschrijving	Saldo 01-01-2022	Toevoeging	Aanwending	Vrijval t.g.v. exploitatie	Bijdrage aan vaste activa	Saldo 31-12-2022
Voorzieningen verplichtingen, verliezen en risico's	7.015.554	638.174	241.419	1.137.525		6.274.784
Voorzieningen ter equalisatie van kosten	13.237.117	2.920.347	2.312.596			13.844.868
Voorzieningen bijdragen toekomstige verv.invest.	10.968.968	2.688.683			187.490	13.470.160
Voorzieningen middelen derden met spec.besteding	2.805.821	442.565	375.248			2.873.138
Subtotaal	34.027.459	6.689.768	2.929.263	1.137.525	187.490	36.462.950
Voorziening herw. gemeentelijke eigendommen	481.268					481.268
Totaal	33.546.192	6.689.768	2.929.263	1.137.525	187.490	35.981.682

Het saldo per 01-01-2022 van de voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen (€ 481.268,-) is als een verwachte waardevermindering van gemeentelijke eigendommen op de boekwaarde van de materiële vaste activa (gronden en terreinen) in mindering gebracht.

In 2022 heeft er geen mutatie in de voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen plaatsgevonden in verband met de herberekening van de verwachte waardevermindering op basis van de thans voorziene verkoopopbrengst van de gronden. De verwachte waardevermindering blijft hiermee op € 481.268,- en is op de boekwaarde per 31-12-2022 van de materiële vaste activa (gronden en terreinen) in mindering gebracht.

Voor een gedetailleerd overzicht van het verloop van de voorzieningen wordt verwezen naar de bijlage 'Staat van voorzieningen'. Een beschrijving van de aard en de reden van elke voorziening wordt gegeven in het overzicht 'Classificatie reserves en voorzieningen'.

Jaarlijks wordt bij de vaststelling van de "Nota van Uitgangspunten voor de Begroting" door de gemeenteraad het totaaloverzicht van de voorzieningen geactualiseerd. Met ingang van 2022 zijn de voorziening verlofsparen en de voorziening groot onderhoud kunstwerken ingesteld.

Hieronder volgt een toelichting op de toevoegingen en aanwendungen/vrijval van de voorzieningen

Omschrijving	Toelichting	Toevoeging	Aanwending Vrijval
Voorziening pensioenverplichtingen wethouders	Pensioenen (vm) wethouders 2022		237.356
	Actualisering pensioenverplichtingen wethouders		1.137.525
	Indexatie pensioenverplichtingen wethouders	595.600	
Voorziening wachtgeldaanspraken wethouders	Wachtgeldverplichting ex-wethouders	24.366	
Voorziening verlofsparen	Verlofsparen 2022	18.208	
Voorziening (nog te maken kosten) grondexploitat.	Kosten exploitatie Oude Haven 1e fase		4.063
Voorzieningen verplichtingen, verliezen en risico's		638.174	1.378.944
Voorziening infrastructuur	Saldo infrastructuur 2022		1.177.158
	Budget infrastructuur 2022	1.057.317	
	Storting in afschrijvingsreserve Bad Vilbelpark		367.558
Voorziening vervanging inventaris De Meent	Vervanging inventaris sportcentrum De Meent 2022	26.987	-16.448
Voorziening groot onderhoud accommodaties	Onderhoudsplanningen gemeentelijke accommodaties	1.836.043	784.328
Voorzieningen ter egalisatie van kosten		2.920.347	2.312.596
Voorziening vervanging riolering	Saldo rioolexploitatie en actualisering 2022	2.688.683	
	Investeringsriolering 2022		187.490
Voorzieningen bijdragen toekomstige vervangingsinvesteringen		2.688.683	187.490
Voorziening afvalstoffen	Saldo exploitatie afvalstoffen 2022	81.416	
Voorziening zwerfafval	Uitvoeringskosten plan zwerfafval 2022		14.709
Voorziening begraafplaatsen	Saldo exploitatie begraafplaatsen 2022	361.149	360.539
Voorzieningen middelen derden met specifieke besteding		442.565	375.248
Totaal		6.689.768	4.254.278

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

Schulden zijn op balansdatum bestaande en qua omvang vaststaande verplichtingen die gewoonlijk door uitstroom van middelen worden afgewikkeld. Schulden vallen onder de vaste passiva indien de rentevaste periode, het interval gedurende de looptijd van de geldlening waarin op basis van de leningvoorwaarden van de geldlening sprake is van een door de verstrekker van de geldlening niet beïnvloedbare constante geldvergoeding, langer dan één jaar is.

Onder de vaste schulden worden, conform artikel 46 van het BBV, afzonderlijk opgenomen:

- obligatieleningen;
- onderhandse leningen;
- door derden belegde gelden;
- waarborgsommen;
- overige leningen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Een waarborgsom is een bedrag dat een debiteur stort als zekerheidsstelling voor het naleven van zijn verplichting.

Omschrijving	Saldo 31-12-2022
Waarborgsommen haven	16.400
Overige waarborgsommen	7.169
Totaal	23.569

De waarborgsommen haven betreffen borgsommen voor de uitgifte van sepcards en sleutels voor vaste elektriciteitsaansluitingen.

Onder de overige waarborgsommen zijn opgenomen een waarborgsom van € 225,- voor de kandidaatstelling van Transparant Huizen voor de gemeenteraadsverkiezingen in 2022, de borgsommen van € 948,- voor de uitgifte van sleutels van gymlokalen en andere gemeentelijke accommodaties en de borg van € 5.996,- van de huurders van de panden Trekkerweg 3, Tuinstraat 14, Ceintuurbaan 1b en Brederode 22, 22a en 24.

Vlottende passiva

Onder de vlottende passiva worden, conform artikel 47 van het BBV, afzonderlijk opgenomen:

- netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar;
- overlopende passiva.

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Schulden vallen onder de vlottende passiva indien de rentevaste periode, het interval gedurende de looptijd van de geldlening waarin op basis van de leningvoorwaarden van de geldlening sprake is van een door de verstrekker van de geldlening niet beïnvloedbare constante geldvergoeding, korter dan één jaar is.

De netto-vlottende schulden worden op grond van artikel 48 van het BBV onderverdeeld in:

- kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen;
- overige kasgeldleningen;
- banksaldi;
- overige schulden.

De overige schulden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Naam crediteur	Omschrijving	Saldo 31-12-2022
Crediteuren algemeen	Verplichtingen aan leveranciers voor levering van goederen en diensten	11.794.032
Crediteuren WMO HBEL	Verstrekingen aan cliënten WMO	29.157
Crediteuren bijstandsuitkeringen HBEL	Bijstandsuitkeringen en verstrekingen kindarrangementen MGBV	110.196
Totaal		11.933.384

De overige schulden hebben voornamelijk betrekking op betalingen aan leveranciers voor de levering van goederen en diensten aan de gemeente. De facturen zijn reeds in de administratie verantwoord, maar de daadwerkelijke betaling heeft op 31 december 2022 nog niet plaatsgevonden. De betaling van de verstrekingen WMO, de bijstandsuitkeringen en de verstrekingen kindarrangementen zullen ook in 2023 plaats gaan vinden.

Overlopende passiva

De overlopende passiva zijn op grond van artikel 49 van het BBV te onderscheiden naar:

- verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen;
- de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren;
- overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van het volgende begrotingsjaar komen.

De overlopende passiva kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Omschrijving	Toelichting	Saldo 31-12-2022
<u>Nog te betalen bedragen</u>		
Diverse crediteuren	Nog niet gefactureerde prestaties door derden in 2022 geleverd	616.986
SVB Servicecentrum PGB	Afrekening voorschot PGB WMO BG 2022	10.500
Politie Midden-Nederland	Doorberekening kosten cameratoezicht Roef 2022	39.650
Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid	Afrekening TOZO 2022	67.399
	Afrekening BBZ 2020, 2021 en 2022	55.982
Belastingdienst	Afdracht loonheffing/Zvw december 2022 HBEL	202.718
Regio Gooi en Vechtstreek	Afrekening Onderwijszorg-/Onderwijsjeugdarrangementen 2022	175.000
	Bijdrage jeugdgezondheidszorg Oekraïense kinderen 2022	77.033
Tomin Groep	Begeleidingsvergoeding 2022	52.583
Diverse schoolbesturen	Declaratie culturele activiteiten diverse scholen 2022	10.000
STIP Openbaar Basisonderwijs Hilversum	Bijdrage eerste opvangonderwijs augustus t/m december 2022	3.801
Stichting Elan	Gebruiksvergoeding gymzaal Elan Primair 2022	13.786
Gemeente Blaricum-Laren	Aanvulling declaratie kosten belastingsamenwerking	389
Totaal		1.325.827
<u>Vooruitontvangen bedragen</u>		
Diverse debiteuren	Vooruitontvangen huur 2023 van huurders gemeentelijke eigendommen	58.886
Regio Gooi en Vechtstreek	Subsidie terugdringen dak- en thuisloosheid	41.921
GR Meerschapp Paterswolde	Vooruitontvangen rente geldlening 2023	6
Ligplaatshouder gemeentelijke jachthaven	Vooruitontvangen havengeld 2023	430
Totaal		101.243

Omschrijving	Toelichting	Saldo 31-12-2022
<u>Verrekeningen</u>		
Verrekeningen bijstandsuitkeringen HBEL	Diverse verrekeningen bijstandsuitkeringen HBEL	36.784
Totaal		36.784
<u>Vooruitontvangen voorschotbedragen overheidslichamen</u>		
Het Rijk	Vooruitontvangen voorschotbedragen van het Rijk	3.136.932
Overige Nederlandse overheidslichamen	Vooruitontvangen voorschotbedragen van overige NL overheidslichamen	2.586.079
Totaal		5.723.010
Totaal overlopende passiva		7.186.865

In het saldo van de nog te betalen bedragen is een bedrag van € 18.357.813,- begrepen, dat betrekking heeft op de ontvangen afkoopsommen van de provincie Noord-Holland (€ 14.295.750,-) en de gemeente Amsterdam (€ 4.000.000,-) vanwege uittreding uit het Goois Natuurreservaat, en de ontvangen rente (€ 62.063,-) in 2022 over deze bedragen. Deze middelen zijn tijdelijk bij de gemeente Huizen ondergebracht in afwachting van een definitieve oplossing voor het beheer van de afkoopsommen.

Het bedrag van € 18.357.813,- wordt buiten de balans van de gemeente Huizen gehouden en daarvoor gesaldeerd met het bedrag dat per 31 december 2022 in het kader van het verplicht schatkistbankieren bij het Ministerie van Financiën is gestald (zie Rekening-courant verhouding met het Rijk).

In het onderstaande overzicht wordt het verloop weergegeven van de ontvangen bedragen van Europese en Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel die ultimo 2022 nog niet zijn besteed, en die volgens de voorwaarden van de betreffende uitkering nog in een komend begrotingsjaar tot besteding kunnen komen.

Specifiek bestedingsdoel	Naam overheidslichaam	Saldo 01-01-2022	Ontvangen bedragen	Vrijval of terugbet.	Saldo 31-12-2022
<u>Vooruitontvangen van het Rijk</u>					
Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022	Ministerie van OCW	578.481	645.746	476.593	747.634
Regeling inhalen COVID-19 onderwijsvertragingen	Ministerie van OCW	123.113	341.950	243.885	221.177
Regeling stimulering sport 2021	Ministerie van VWS	30.739			30.739
Regeling Sportakkoord 2021	Ministerie van VWS	91.578		91.578	-
Regeling lokale preventieakkoorden 2021	Ministerie van VWS	5.511		5.511	-
Regeling stimulering sport 2022	Ministerie van VWS	-	104.441	31.874	72.567
Regeling Sportakkoord 2022	Ministerie van VWS	-	56.575	24.947	31.628
Regeling lokale preventieakkoorden 2022	Ministerie van VWS	-	33.671	21.050	12.620
Regeling ijsbanen en zwembaden ronde 3	Ministerie van VWS	-	34.112		34.112
Regeling reductie energiegebruik woningen	Ministerie van BZK	55.844		55.844	-
Regeling ventilatie in scholen	Ministerie van BZK	50.197		50.197	-
Aanpak energiearmoede	Ministerie van BZK	-	798.297	59.860	738.438
Versterkingsgelden lokale integrale aanpak 2021	Ministerie van J en V	15.000			15.000
Regeling tijdelijke onderst. toezicht/handhaving	Ministerie van J en V	110.248			110.248
Versterkingsgelden lokale integrale aanpak 2022	Ministerie van J en V	-	117.502	42.900	74.602
Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne	Ministerie van J en V	-	7.202.000	6.449.308	752.692

Specifiek bestedingsdoel	Naam overheidslichaam	Saldo 01-01-2022	Ontvangen bedragen	Vrijval of terugbet.	Saldo 31-12-2022
Wet inburgering 2021	Ministerie van SZW	-	269.436	9.232	260.204
Regeling uitkering onderwijsroute	Ministerie van SZW	-	35.270		35.270
Totaal		1.060.712	9.639.000	7.562.780	3.136.932
<u>Vooruitontvangen van overige Nederlandse overheidslichamen</u>					
Integraal Inpassingsplan HOV Huizen	Provincie Noord-Holland	111.718	3.272.047	810.758	2.573.007
Versterken maatschappelijke sector gem. Huizen	Provincie Noord-Holland	-	68.672	55.600	13.072
Ondersteuning controle coronatoegangsbewijzen	Veiligheidsregio G&V	43.547		43.547	-
Totaal		155.265	3.340.719	909.905	2.586.079
Totaal vooruitontvangen voorschotbedragen		1.215.977	12.979.719	8.472.685	5.723.010

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Niet in de balans opgenomen zijn de gewaarborgde leningen aan instellingen van € 247.547,-. De risico's met betrekking tot de gewaarborgde leningen terzake van woningbouw zijn overgedragen aan het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW). Een gedetailleerd overzicht van de gewaarborgde geldleningen is te vinden in de bijlage 'Staat van gewaarborgde geldleningen'.

Tevens is de gemeente verplichtingen aangegaan door het sluiten van meerjarige contracten. Hieronder volgt een overzicht van de meerjarige contracten van € 100.000,- of hoger.

Omschrijving	Contract- periode	Bedrag per jaar
Levering gas	2022-2023	108.054
Levering elektriciteit	2022-2023	302.873
Integraal onderhoud buitenwijken en Stad & Lande	2020-2023	316.970
Integraal onderhoud Bovenmaten en Huizermaten	2020-2023	604.123
Beschut werk Tominggroep BV	2020-2023	255.000
Vervanging en onderhoud openbare verlichting	2019-2023	336.453

Classificatie reserves en voorzieningen

Reserves

Reserves zijn eigen vermogen en kunnen worden onderscheiden naar algemene reserves en bestemmingsreserves.

Een algemene reserve is een reserve zonder bepaalde bestemming en dient als buffer voor het opvangen van financiële tegenvallers of andere, niet te kwantificeren, risico's.

Een bestemmingsreserve is een reserve waaraan de raad een bepaalde (te wijzigen) bestemming heeft gegeven.

Disconteringspercentage

Aan de egaliseringsreserve, de reserve egalisatie schommeling algemene uitkering en de reserve arbeidsvoorwaarden wordt rente toegevoegd. De rente over het financieringsoverschot (2%) is hiervoor de grondslag. Alle andere renteopbrengsten over het eigen vermogen worden ingezet als algemeen dekkingsmiddel. Met ingang van 2017 is dit niet meer toegestaan op grond van de wijziging van de BBV, die aangeeft dat indien er geen externe financiering is, er geen rente over het eigen vermogen mag worden berekend. De gemeente Huizen heeft geen aangetrokken geldleningen, de investeringen worden volledig uit eigen middelen gefinancierd. Daarom worden er vanaf 2017, om de bovengenoemde reserves vrij aanwendbaar te houden, via resultaatbestemming toevoegingen gedaan op basis van een disconteringspercentage van 2%.

Classificatie reserves:

- algemene reserves;
- bestemmingsreserves.

Voorzieningen

Voorzieningen zijn vreemd vermogen. Voorzieningen geven een schatting van de voorzienbare lasten in verband met risico's en verplichtingen, waarvan de omvang en/of het tijdstip van optreden per balansdatum min of meer onzeker zijn, en die oorzakelijk samenhangen met de periode voorafgaande aan die datum. Bij voorzieningen gaat het min of meer om onzekere verplichtingen die te zijner tijd schulden kunnen worden.

Voorzieningen kunnen betrekking hebben op verplichtingen, samenhangend met het in de tijd onregelmatig gespreid zijn van bepaalde kosten, zoals bijvoorbeeld groot onderhoud.

Onder voorzieningen behoren ook nog niet bestede middelen van derden met een specifieke aanwending. Hieronder vallen ook tarieven van derden met een "gebonden besteding", d.w.z. dat de middelen moeten worden teruggegeven als ze niet aan het specifieke doel waarvoor ze geheven zijn worden uitgegeven.

Er worden geen voorzieningen getroffen voor jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een vergelijkbaar volume. Verplichtingen waarvan het bedrag fluctueert dienen wel als voorziening opgenomen te worden.

Voorzieningen worden mede gevormd voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen (investeren met een economisch nut), waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.

Classificatie voorzieningen:

- voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's;
- voorzieningen ter egalisering van kosten;
- voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing wordt geheven;
- voorzieningen voor van derden verkregen middelen met een specifieke besteding.

Reserves

Algemene reserves

Algemene reserve

Doel : Het vormen van een buffer om algemene, niet te kwantificeren, risico's op te kunnen vangen. De reserve is niet vrij aanwendbaar.

Mutatie : Na specifieke besluitvorming

Egalisatiereserve

Doel : 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. De reserve is vrij aanwendbaar.

Mutatie : Uit het rekeningresultaat en na specifieke besluitvorming. Om de waarde van de reserve op peil te houden, vindt er jaarlijks een toevoeging plaats op basis van een disconteringspercentage van 2%.

Bestemmingsreserves

Reserve Hoogwaardig Openbaar Vervoer

Doel : Het realiseren van een hoogwaardig openbaar vervoerverbinding (HOV) tussen Huizen en Hilversum. Uitgangspunt hierbij is het op termijn uitvoeren van fase 1 (gedeelten Huizen-Blaricum en Hilversum) en fase 2 (het totale plan). Met de provincie Noord-Holland is afgesproken dat de regio een vast bedrag betaalt en de risico's daarna door de provincie worden gedragen.

Mutatie : Voor de bijdrage van de gemeente Huizen in de kosten wordt éénmalig een vast bedrag van € 750.000,- uit de resultaatbestemming van het rekeningresultaat 2008 ingezet en één jaar subsidie uit de Brede Doeluitkering Verkeer en Vervoer. De uitbetaling van de eerste tranche (€ 187.500,-) van de bijdrage HOV aan de provincie Noord-Holland heeft na ondertekening van de samenwerkingsovereenkomst in 2014 plaatsgevonden. Van het restant (€ 562.500,-) van de bijdrage wordt € 187.500,- betaald na aanbesteding en € 375.000,- na gunning.

Reserve Kunst en Cultuur Stimuleringsfonds

Doel : Het reserveren van gelden voor de aankoop van kunst en cultuur, promotie van en informatieverstrekking over het cultureel erfgoed en het verwerven van kunstwerken met cultuurhistorische waarde voor Huizen.

Mutatie : Onder-/overschrijdingen van de budgetten worden toegevoegd c.q. onttrokken aan de reserve.

Reserve Stadspark

Doel : De ontwikkeling van het Stadspark, inclusief de kinderboerderij. Op basis van het collegeprogramma 2014-2018 wordt in deze raadsperiode € 750.000,- uit de vrij besteedbare reserves ingezet voor de ontwikkeling van het Stadspark. Hiertoe is een bestemmingsreserve gevormd ten laste van de egalisatiereserve.

Mutatie : De lasten voor de ontwikkeling van het Stadspark, inclusief de kinderboerderij, worden onttrokken aan de reserve.

Reserve toerisme

Doel : Bevordering van de toeristische ontwikkeling van Huizen.

Mutatie : De reserve is gevormd met het saldo van de verkopen van de voormalige VVV Huizen per 31 december 2010 van € 57.129,-. Afhankelijk van de verdere ontwikkelingen van toeristische-/VVV-voorzieningen kunnen onttrekkingen aan de reserve plaatsvinden. In het collegeprogramma 2014-2018 is voor toerisme een bedrag van € 450.000,- gereserveerd. Hiertoe is € 450.000,- toegevoegd aan de bestaande reserve toerisme ten laste van de egalisereserve. In de jaren 2015-2018 wordt per jaar € 112.500,- onttrokken aan de reserve. Daarnaast is in 2017 besloten tot toevoeging van € 120.000,- uit de vrije ruimte binnen de egalisereserve. Hierdoor kan voor de periode 2019 t/m 2022 € 30.000,- per jaar worden onttrokken aan de reserve ten behoeve van het Actieplan Evenementen 2019-2022.

Reserve verhoogde asielinstroom

Doel : Bekostiging van incidentele uitvoeringskosten en/of inburgeringsvoorzieningen in verband met inburgering en participatie van inburgeraars vanuit de verhoogde asielinstroom en de zogenaamde “ondertussengroep”, de personen voor wie de nieuwe Wet inburgering te laat komt, als ook van inburgeraars die onder de nieuwe Wet inburgering vallen. Dit in aanvulling op de structurele middelen die het Rijk beschikbaar stelt voor uitvoering en inburgeringsvoorzieningen voor de nieuwe Wet inburgering, die op 1 januari 2022 zal ingaan.

Mutatie : De decentralisatie-uitkeringen Verhoogde asielinstroom 2016 en 2017 en de middelen vanuit de meicirculaire 2018 t/m 2021 zijn gestort in de reserve. In 2021 zijn door het Rijk incidenteel middelen beschikbaar gesteld in verband met het uitstel van de invoering van de nieuwe Wet inburgering van 1 juli 2021 naar 1 januari 2022. Deze middelen zijn toegevoegd aan de reserve.
De reserve kan worden aangewend voor uitvoeringskosten en/of trajectkosten in verband met inburgering en participatie van inburgeraars, die zowel onder de oude regeling als de nieuwe Wet inburgering vallen.

Reserve Werk en Participatie

Doel : Bekostiging van uitvoeringsmaatregelen in het kader van re-integratie en participatie.

Mutatie : De reserve is in 2020 gevormd (€ 500.000,-) ten laste van de reserve Sociaal Domein. Specifieke uitvoeringsmaatregelen in het kader van re-integratie en participatie worden aan de reserve onttrokken.

Reserve Sociaal Domein

Doel : Het egaliseren van de middelen Sociaal Domein.

Mutatie : Het overschot/tekort op de volgende budgetten wordt toegevoegd c.q. onttrokken aan de reserve:

- (im)materiële maatwerkvoorzieningen WMO,
- opvang en beschermd wonen,
- de persoonsvolgende budgetten,
- Jeugdzorg (individuele voorzieningen, bescherming, reclassering en opvang), inclusief persoonsgebonden budgetten en eigen bijdragen,
- re-integratie en WSW.

Het saldo van de uitkeringslasten van de BUIG (Bundeling van Uitkeringen Inkomensvoorziening aan Gemeenten) en de Rijksbijdrage gebundelde uitkering wordt bij een overschot toegevoegd en bij een tekort onttrokken aan de reserve.

Algemene voorzieningen (collectief vervoer, cliëntondersteuning, sociale wijkteams, doventolk en mantelzorgcompliment) vallen niet onder de werking van de reserve.

Daarnaast kan de reserve aangewend worden voor specifieke projecten.

Voor de reserve wordt uitgegaan van een plafond van € 10.000.000,-.

Reserve milieubeleid

Doel : Het uitvoeren van het milieubeleid.

Mutatie : Op basis van specifieke besluitvorming wordt de reserve aangewend voor specifieke milieuprojecten en duurzame investeringen en voorzieningen.

Reserve stedelijke vernieuwing

Doel : Financiering van projecten in het kader van stadsvernieuwing en volkshuisvesting, d.w.z. aankoop van panden en terreinen, verplaatsing van bedrijven, projectsubsidies, verhuis- en herinrichtingskosten en verstrekking van startersleningen, blijversleningen en verzilveringen. Met ingang van 2012 is het financieren van maatregelen en projecten uit de structuurvisie een bestedingsdoel.

Mutatie : Projecten in het kader van de stedelijke vernieuwing komen ten laste van de reserve. Specifieke (woninggerelateerde) verkoopopbrengsten, afdracht van overwinst bij verkoop van woningen en compensatiegelden voor het onttrekken van woningen aan de woningvoorraad worden toegevoegd aan de reserve. Verder worden de middelen voor verstrekking van startersleningen, blijversleningen en verzilveringen uit de reserve gefinancierd. Bij beëindiging van de startersleningen, blijversleningen en verzilveringen vloeien deze middelen weer terug naar de reserve. Voor de bekostiging van maatregelen uit de omgevingsvisie kan ook een beroep worden gedaan op de reserve.

Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering

Doel : Het opvangen van schommelingen in de hoogte van de algemene uitkering om minder fluctuaties in de gemeentebegroting te laten ontstaan. De reserve is vrij aanwendbaar.

Mutatie : Jaarlijks zal bij de begroting een voorstel worden gedaan tot onttrekking aan of storting in de reserve. Beleid is dat toevoegingen en onttrekkingen aan de reserve afgestemd worden op het actuele meerjarenperspectief. Bij instelling van de reserve in 2008 is een bovengrens bepaald van € 4.000.000,-. In de voorjaarsnota 2010 is deze grens losgelaten. Als ondergrens geldt een nulstand van de reserve. Om de waarde van de reserve op peil te houden, vindt er jaarlijks een toevoeging plaats op basis van een disconteringspercentage van 2%.

Afschrijvingsreserves

Afschrijvingsreserve Waterstraat 2
Afschrijvingsreserve schoolwoningen
Afschrijvingsreserve kop Oude Haven
Afschrijvingsreserve onderwijsaccommodaties
Afschrijvingsreserve Erfgooiers College
Afschrijvingsreserve Dr. Maria Montessorischool
Afschrijvingsreserve kustvisie
Afschrijvingsreserve Rehobothschool
Afschrijvingsreserve Bad Vilbelpark
Afschrijvingsreserve wijkcentrum Draaikom

Doel : Afschrijving van activa budgettair neutraal laten verlopen door de afschrijvingslasten ten laste van deze reserves te brengen.

Mutatie : De afschrijvingslasten worden onttrokken aan de reserve.

Reserve arbeidsvoorwaarden

Doel : Uitvoering van het lokale arbeidsvoorwaardenbeleid.

Mutatie : Onder-/overschrijdingen van de budgetten voor arbeidsvoorwaardenbeleid worden toegevoegd c.q. onttrokken aan de reserve. Op basis van specifieke besluitvorming, in het kader van het arbeidsvoorwaardenbeleid, kunnen middelen aan de reserve worden onttrokken. Om de waarde van de reserve op peil te houden, vindt er jaarlijks een toevoeging plaats op basis van een disconteringspercentage van 2%.

Reserve leeftijdsbewust personeelsbeleid

Doel : Uitvoering van het leeftijdsbewust personeelsbeleid zoals vraaggerichte stageplekken, individuele regelingen voor werknemers en dakpanconstructies, waarbij bijvoorbeeld een "nieuwe" werknemer wordt ingewerkt door de met pensioen gaande werknemer.

Mutatie : De financiering van het leeftijdsbewust personeelsbeleid is gecompenseerd door het schrappen van de lastenreservering in de risicoparagraaf van de IZA liquidatie-uitkering voor arbeidsvoorwaardengeld van € 353.562,- (2009) en € 38.451,- (2012). In 2010 is er een extra bedrag van € 108.000,- gestort voor individuele regelingen en loopbaanonderzoeken vanuit de restant middelen vacaturegelden. De werkelijke lasten worden onttrokken aan de reserve.

Reserve organisatie-ontwikkeling

Doel : Het beschikbaar hebben van middelen om in te spelen op nieuwe ontwikkelingen met betrekking tot de ambtelijke organisatie.

Mutatie : Onder-/overschrijding van het budget voor organisatie-ontwikkeling wordt toegevoegd c.q. onttrokken aan de reserve. Op basis van specifieke besluitvorming kunnen middelen aan de reserve worden onttrokken.

Reserve reparatie-uitkering WW

Doel : Het reserveren van de inhoudingen op het brutosalaris van de medewerkers voor de uitvoering van de verplichting uit de CAO met betrekking tot aanvullende WW-uitkeringslasten.

Mutatie : Jaarlijks worden de werkelijk ingehouden werknemerspremies, volgens het geldende percentage op het brutosalaris van de medewerkers, gestort in de reserve. De jaarlijks toegekende reparatie-uitkeringen aan de daarvoor in aanmerking komende personen worden onttrokken aan de reserve.

Voorzieningen

Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's

Voorziening pensioenverplichtingen wethouders

Doel : Het tot uitdrukking brengen van de pensioenaanspraken van (ex-)wethouders.

Mutatie : Jaarlijks wordt op basis van actuele aanspraken bekeken in hoeverre de voorziening aanpassing behoeft. In 2014 heeft er een éénmalige storting van € 2.734.420,- in de voorziening plaatsgevonden ten behoeve van de pensioenaanspraken van voormalige wethouders.

Rente : De voorziening wordt berekend op basis van contante waarde, waardoor er jaarlijks rente wordt toegerekend.

Voorziening wachtgeldaanspraken wethouders

Doel : Het tot uitdrukking brengen van de wachtgeldaanspraken van gewezen wethouders.

Mutatie : Jaarlijks wordt op basis van actuele aanspraken bekeken in hoeverre de voorziening aanpassing behoeft.

Rente : De voorziening wordt berekend op basis van contante waarde, waardoor er jaarlijks rente wordt toegerekend.

Voorziening verlofsparen

Doel : Het reserveren van middelen om te kunnen voldoen aan de mogelijk toekomstige opname van bovenwettelijke verlofuren.

Mutatie : De hoogte van de voorziening is per eind 2022 gebaseerd op een inschatting dat 50% van het totaal aantal bovenwettelijke verlofuren mogelijk voor verlofsparen zal worden ingezet. Dit resulteert in een begrote toevoeging in 2022 aan de voorziening van € 200.000,-. Met ingang van 2022 zal de toevoeging plaatsvinden op basis van de werkelijke aanvragen verlofsparen voor dat jaar.

De onttrekking uit de voorziening wordt gebaseerd op de werkelijk opgenomen uren verlofsparen in het betreffende jaar.

Voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen

Doel : De afnemende waardeontwikkeling voor een aantal gemeentelijke eigendommen effectueren. Afhankelijk van de definitieve bestemming van de eigendommen kan een waardevermindering er toe leiden dat een afwaardering (op termijn) onvermijdelijk wordt. De ingeschatte waardevermindering wordt niet geëffectueerd door op de eigendommen direct af te schrijven, maar door middel van een voorziening, zodat eventueel waardeherstel in de toekomst via de voorziening kan worden verwerkt.

Mutatie : De voorziening wordt ingezet op het moment dat de grond een definitieve bestemming krijgt, respectievelijk de waardevermindering van het gemeentelijk eigendom definitief is. Jaarlijks vindt er een herberekening plaats van de verwachte waardevermindering op basis van de op dat moment voorziene verkoopopbrengst van de gronden.

Voorziening (nog te maken kosten) grondexploitaties

Doel : Het tot uitdrukking brengen van de nog te maken kosten voor afgesloten grondexploitaties, waar geen opbrengsten meer zijn te verwachten, maar nog wel kosten moeten worden gemaakt.

Mutatie : De nog te maken kosten van de afgesloten grondexploitaties worden onttrokken aan de voorziening. Toekomstige stortingen in de voorziening vinden plaats op basis van af te sluiten bouwgronden in exploitatie, waarbij het voorziene bedrag aan nog te maken kosten als storting zal worden toegevoegd.

Voorzieningen ter egalisatie van kosten

Voorziening infrastructuur

Doel : Het verbeteren van de kwaliteit van de infrastructuur middels groot onderhoud, investeringen in combinatie met rioolvervanging en (gesubsidieerde) projecten.

Mutatie : De lasten van het verbeteren van de infrastructuur worden jaarlijks onttrokken aan de voorziening. Stortingen in de voorzieningen vinden plaats op basis van een meerjarenonderhoudsplan.

Voorziening vervanging inventaris De Meent

Doel : Het egaliseren van de lasten van vervanging van de inventaris van sportcentrum De Meent.

Mutatie : De lasten van vervanging van de inventaris worden jaarlijks onttrokken aan de voorziening. Stortingen in de voorziening vinden plaats op basis van een meerjarenvervangingsplan.

Voorziening groot onderhoud accommodaties

Doel : Het egaliseren van de lasten van groot onderhoud van gemeentelijke accommodaties.

Mutatie : De lasten van groot onderhoud worden jaarlijks onttrokken aan de voorzieningen. Stortingen in de voorzieningen vinden plaats op basis van een meerjarenonderhoudsplan per accommodatie.

Voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing wordt geheven

Voorziening vervanging riolering

Doel : Het egaliseren van de tarieven rioolheffing, die bij de burgers in rekening gebracht worden. Uitgangspunt bij de vaststelling van de tarieven rioolheffing is dat de door de tarieven gedekte lasten moeten worden gerealiseerd. In de tarieven is ook een component opgenomen voor toekomstige investeringen, gebaseerd op een meerjarenonderhoudsplan.

Mutatie : Onder-/overschrijding van in de tarieven begrepen lasten wordt toegevoegd c.q. onttrokken aan de voorziening. Teneinde de voorziene hoge lasten ter vervanging van de riolering in de nieuwbouwwijken (Oostermeent) te kunnen bekostigen, worden middelen gespaard in de voorziening. Om de voorziening op peil te houden, vindt er jaarlijks een actualisering (disconteringspercentage 2%) plaats ten laste van de exploitatie.

Voorzieningen voor van derden verkregen middelen met een specifieke besteding

Voorziening afvalstoffen

Doel : Het matigen van de afvalstoffenheffing en verhaal van 100% dekking van de hiermee samenhangende kosten.

Mutatie : Bij de jaarlijkse bepaling van de tarieven voor de afvalstoffenheffing worden de dan beschikbare middelen uit de voorziening afvalstoffen verrekend. Om jaarlijkse schommelingen in de afvalstoffenheffing te dempen wordt, conform het collegeprogramma 2018-2022, een buffer aangehouden met een maximum van € 100.000,-.

Voorziening zwerfafval

Doel : Het financieren van het (meerjaren)uitvoeringsplan zwerfafval 2013-2022.

Mutatie : De jaarlijkse zwerfafvalvergoeding van 2013 t/m 2022 van Nedvang wordt gestort in de voorziening en de lasten voor de uitvoering van zwerfafvalprojecten en de bijdrage aan kenniscentrum Nederland Schoon worden onttrokken aan de voorziening.

Voorziening begraafplaatsen

Doel : Het egaliseren van de tarieven van de begraafplaatsen Ceintuurbaan en Naarderstraat. Uit de tarieven dienen de exploitatielasten van de begraafplaatsen gedekt te worden.

Mutatie : Toevoeging aan de voorziening van ontvangen grafrechten bij uitgifte of bij verlenging van een grafruimte, afkoop van grafonderhoud en ruimingskosten. Jaarlijks wordt het aantal grafruimten waarvan het onderhoud is afgekocht, vermenigvuldigd met het tarief, onttrokken aan de voorziening. Tevens is er een onttrekking van bedragen benodigd voor een inhaalslag bij het ruimen van graven. De tarieven voor onderhoud worden jaarlijks bijgesteld voor gestegen prijzen. Teneinde de voorziening op peil te houden, vindt er jaarlijks een actualisering (disconteringspercentage 2%) plaats ten laste van de exploitatie. Met ingang van 2017 worden de onderhoudsbedragen van de 600 graven op de Ceintuurbaan, waarvoor het onderhoud eeuwigdurend is afgekocht, niet meer onttrokken aan de voorziening.

Staat van reserves 2022

Omschrijving	Stand 01-01-2022	Bestemming resultaat 2021	Stand per 01-01-2022 na bestemming resultaat 2021	Vermeerderingen			Verminderingen				Stand 31-12-2022
				Toevoeging via res.bestemm.	Bijdrage van andere reserves	Bijdrage van vaste activa	Onttrekking via res.bestemm.	Bijdrage aan andere reserves	Bijdrage aan vaste activa	Afschrijving op activa	
<u>Algemene reserves</u>											
Algemene reserve	56.467.988		56.467.988	25.609			8.431	2.545.000			53.940.167
Egalisatiereserve	3.456.019	-2.029.543	1.426.476	28.530	2.545.000		678.401				3.321.605
Totaal algemene reserves	59.924.007	-2.029.543	57.894.465	54.139	2.545.000	-	686.832	2.545.000	-	-	57.261.772
<u>Bestemmingsreserves</u>											
Reserve Hoogwaardig Openbaar Vervoer	562.500		562.500				562.500				-
Reserve Kunst en Cultuur Stimuleringsfonds	142.854		142.854	3.399							146.253
Reserve Stadspark	144.233		144.233				111.113				33.120
Reserve toerisme	172.594		172.594				40.000				132.594
Reserve verhoogde asielinstroom	199.085		199.085	125.583			2.808				321.860
Reserve Werk en Participatie	462.639		462.639								462.639
Reserve Sociaal Domein	4.889.816		4.889.816	2.477.075			447.224				6.919.667
Reserve milieubeleid	552.620		552.620				166.264				386.356
Reserve stedelijke vernieuwing	1.119.629		1.119.629				35.637				1.083.992
Reserve egalisatie schommeling algemene uitkering	1.421.924		1.421.924	430.670							1.852.594
Afschrijvingsreserve Waterstraat 2	293.127		293.127							16.285	276.842
Afschrijvingsreserve schoolwoningen	587.151		587.151							32.620	554.532
Afschrijvingsreserve kop Oude Haven	1.427.903		1.427.903							75.153	1.352.750
Afschrijvingsreserve onderwijsaccommodaties	2.399.074		2.399.074							109.780	2.289.294
Afschrijvingsreserve Erfgooiers College	10.732.126		10.732.126							274.032	10.458.094
Afschrijvingsreserve Maria Montessorischool	2.424.869		2.424.869							63.812	2.361.057
Afschrijvingsreserve kustvisie	1.950.000		1.950.000							77.748	1.872.252
Afschrijvingsreserve Rehobothschool	2.403.000		2.403.000								2.403.000
Afschrijvingsreserve Bad Vilbelpark	344.273		344.273	367.558						23.107	688.723
Afschrijvingsreserve wijkcentrum Draaikom	-		-	101.531							101.531

Omschrijving	Stand 01-01-2022	Bestemming resultaat 2021	Stand per 01-01-2022 na bestemming resultaat 2021	Vermeerderingen			Verminderingen				Stand 31-12-2022
				Toevoeging via res.bestemm.	Bijdrage van andere reserves	Bijdrage van vaste activa	Onttrekking via res.bestemm.	Bijdrage aan andere reserves	Bijdrage aan vaste activa	Afschrijving op activa	
Reserve arbeidsvoorwaarden	404.005		404.005	82.568							486.573
Reserve leeftijdsbewust personeelsbeleid	3.942		3.942								3.942
Reserve organisatie-ontwikkeling	285.801		285.801	1.356.440							1.642.241
Reserve reparatie-uitkering WW	25.910		25.910	14.180							40.089
Totaal bestemmingsreserves	32.949.075	-	32.949.075	4.959.004	-	-	1.365.547	-	-	672.537	35.869.995
Totaal reserves	92.873.082	-2.029.543	90.843.540	5.013.142	2.545.000	-	2.052.379	2.545.000	-	672.537	93.131.767

Staat van voorzieningen 2022

Omschrijving	Stand 01-01-2022	Vermeerderingen			Verminderen				Stand 31-12-2022
		Toevoeging van exploitatie	Bijdrage van andere voorz.	Bijdrage van vaste activa	Aanwending voorziening	Vrijval voorziening t.g.v. expl.	Bijdrage aan andere voorz.	Bijdrage aan vaste activa	
<u>Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's</u>									
Voorziening pensioenverplichtingen wethouders	6.354.956	595.600			237.356	1.137.525			5.575.675
Voorziening wachtgeldaanspraken wethouders	-	24.366							24.366
Voorziening verlofsparen	-	18.208							18.208
Voorziening herwaardering gemeentelijke eigendommen	481.268								481.268
Voorziening (nog te maken kosten) grondexploitatie	179.330				4.063				175.267
Totaal vz. voor verplichtingen, verliezen en risico's	7.015.554	638.174	-	-	241.419	1.137.525	-	-	6.274.784
<u>Voorzieningen ter equalisatie van kosten</u>									
Voorziening infrastructuur	3.171.511	1.057.317			1.544.716				2.684.112
Voorziening vervanging inventaris De Meent	150.651	26.987			-16.448				194.086
Voorziening groot onderhoud gebouwen brandweer	210.886	30.922			1.822				239.985
Voorziening groot onderhoud busstation	66.967	5.840			10.500				62.307
Voorziening groot onderhoud openbare verlichting	84.111	367.030			441.955				9.186
Voorziening groot onderhoud parkeergarages	584.068	42.452			16.443				610.077
Voorziening groot onderhoud onderwijsaccommodaties	419.342	62.453			18.103				463.693
Voorziening groot onderhoud gymlokalen	803.499	95.936			-62.515				961.950
Voorziening groot onderhoud Sijsjesberg	456.850	48.275			-12.824				517.949
Voorziening groot onderhoud De Baat	301.735	37.172			5.866				333.041
Voorziening groot onderhoud De Meent	284.887	105.920			-88.752				479.559
Voorziening groot onderhoud sporthal Wolfkamer	137.344	21.090			-11.820				170.254
Voorziening groot onderhoud kleedgebouw Stadspark	77.967	10.972			1.248				87.691
Voorziening groot onderhoud buitensportaccommodaties	438.250	157.224			102.171				493.303
Voorziening groot onderhoud havens	1.929.720	58.048			21.268				1.966.500
Voorziening groot onderhoud Botterwerf	44.400	11.100							55.500
Voorziening groot onderhoud kinderboerderij	10.347	5.000							15.347
Voorziening groot onderhoud gebouwen stranden	46.571	5.810			5.615				46.766
Voorziening groot onderhoud toiletgebouw Wolfkamer	3.001	835							3.836
Voorziening groot onderhoud sociaal-culturele accommodaties	1.786.466	141.890			88.152				1.840.204
Voorziening groot onderhoud speelplaatsen	142.919	155.126			140.146				157.899
Voorziening groot onderhoud kunstwerken	-	7.000			6.000				1.000

Omschrijving	Stand 01-01-2022	Vermeerderingen			Verminderen				Stand 31-12-2022
		Toevoeging van exploitatie	Bijdrage van andere voorz.	Bijdrage van vaste activa	Aanwending voorziening	Vrijval voorziening t.g.v. expl.	Bijdrage aan andere voorz.	Bijdrage aan vaste activa	
Voorziening groot onderhoud accommodaties kinderopvang	405.419	56.300			10.030				451.689
Voorziening groot onderhoud opstallen begraafplaatsen	273.196	2.215			3.618				271.793
Voorziening groot onderhoud gemeentewoningen	224.136	46.606			12.620				258.121
Voorziening groot onderhoud woonwagenkamp	60.339	6.680			14.724				52.295
Voorziening groot onderhoud gemeentehuis	999.268	330.644			55.830				1.274.082
Voorziening groot onderhoud gemeentewerf	123.268	23.503			4.129				142.642
Totaal voorzieningen ter egalisatie van kosten	13.237.117	2.920.347	-	-	2.312.596	-	-	-	13.844.868
<u>Voorzieningen bijdragen toekomstige verv.investeringen</u>									
Voorziening vervanging riolering (voorheen rioolexploitatie)	10.968.968	2.688.683						187.490	13.470.160
Totaal vz. bijdragen toekomstige verv.investeringen	10.968.968	2.688.683	-	-	-	-	-	187.490	13.470.160
<u>Voorzieningen middelen derden met specifieke besteding</u>									
Voorziening afvalstoffen	306.926	81.416							388.341
Voorziening zwerfafval	23.789				14.709				9.080
Voorziening begraafplaatsen	2.475.106	361.149			360.539				2.475.716
Totaal vz. middelen derden met specifieke besteding	2.805.821	442.565	-	-	375.248	-	-	-	2.873.138
Totaal voorzieningen	34.027.459	6.689.768	-	-	2.929.263	1.137.525	-	187.490	36.462.950

Staat van gewaarborgde geldleningen 2022

Volg-nummer	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening in euro's	Doel van de geldlening	Naam van de geldnemer	Gevalen van gemeenschappelijke waarborging van de geldlening/namen van de andere borg(en)		Datum en nummer van het		Rente-percentage	Restantbedrag v.d. geldlening aan het begin v.h. dienstjaar 2022		Bedrag in de loop van het dienstjaar gewaarborgde geldleningen	Bedrag van de gewone en buitengewone aflossingen in 2022	Totaalbedrag van de gewone en buitengewone aflossingen	Restantbedrag v.d. geldlening aan het einde v.h. dienstjaar 2022	
				Naam andere borg(en)	% gemeente	Raadsbesluit	Goedkeuringsbesluit		Totaal (10+12-13)	Waarvan door gemeente				Totaal (10+12-13)	Waarvan door gemeente
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
69a	301.366,70	Wijkgezondheidscentrum Bovenmaat	Wijkgezondheidscentrum Huizen		100%	13-8-1992	01-09-92, 92.315130	5,00	144.131,90	144.131,90		13.102,90	170.337,70	131.029,00	131.029,00
69b	412.258,60	Wijkgezondheidscentrum Bovenmaat	Wijkgezondheidscentrum Huizen		100%	B&W 7-5-2009		4,75	31.712,20	31.712,20		31.712,20	412.258,60	0,00	0,00
86	200.000,00	Uitbreiding kleedaccommodatie	Huizer Hockey Club/Stichting Huizer Hockey Club	St. Waarborgfonds Sport	50%	B&W 30-1-2014		4,60	128.282,00	64.141,00		9.996,00	81.714,00	118.286,00	59.143,00
87	135.000,00	Renoveren toplaag 7 tennisbanen en vernieuwen hekwerk	Stichting Blauw-Wit	St. Waarborgfonds Sport	50%	B&W 12-4-2021		1,95	128.250,00	64.125,00		13.500,00	20.250,00	114.750,00	57.375,00
	1.048.625,30								432.376,10	304.110,10	0,00	68.311,10	684.560,30	364.065,00	247.547,00

Verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen (SISA)

Verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 14-2-2023				
Verstreker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator
JenV	A9	Specifieke uitkering versterking van de lokale integrale aanpak van radicalisering, (gewelddadig) extremisme en terrorisme in 2021 Gemeenten	Naam hoofdcategorie	Bestedingen (jaar T) komen overeen met activiteitenplan per hoofdcategorie (Ja/Nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: A9/01	Aard controle D1 Indicator: A9/02
			1 Persoonsgerichte aanpak van geradicaliseerde personen	Ja
			2 Opbouwen, behouden en faciliteren van een netwerk van personen en organisaties die betrokken zijn bij het signaleren van mogelijke radicalisering	Ja
			3 Deskundigheidsbevordering en voorlichting van personen en organisaties die direct betrokken zijn bij de lokale integrale aanpak	Ja
			4 Preventie-activiteiten voor radicaliserende personen en de directe omgeving Eindverantwoording (Ja/Nee)	Ja Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)
JenV	A14	Specifieke uitkering versterking van de lokale integrale aanpak van radicalisering, (gewelddadig) extremisme en terrorisme in 2022 Gemeenten	Aard controle n.v.t. Indicator: A9/07	Aard controle n.v.t. Indicator: A9/08
			Ja	Ja
			Naam hoofdcategorie	Bestedingen (jaar T) komen overeen met activiteitenplan per hoofdcategorie (Ja/Nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: A14/01	Aard controle D1 Indicator: A14/02
			1 Analyse van de lokale problematiek met betrekking tot radicalisering, (gewelddadig) extremisme en de evaluatie van de aanpak van radicalisering naar (gewelddadig) extremisme	Ja
			2 Opbouwen, behouden en faciliteren van een netwerk van personen en organisaties die betrokken zijn bij het signaleren van mogelijke radicalisering	Ja
JenV	A16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne	3 Deskundigheidsbevordering en voorlichting van personen en organisaties die direct betrokken zijn bij de lokale integrale aanpak Eindverantwoording (Ja/Nee)	Ja Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: A14/07	Aard controle n.v.t. Indicator: A14/08
			Nee	Ja
			Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) 1 maart tot en met 14 oktober 2022	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) met ingang van 15 oktober 2022 (jaar T)

Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
Besteding uitvoering activiteiten (jaar T) per hoofdcategorie	Cumulatieve besteding uitvoering activiteiten (t/m jaar T) per hoofdcategorie	Afwijking t.o.v. aanvraag overeengekomen (Ja/Nee) in (jaar T) per hoofdcategorie - bij Ja is indicator 06 verplicht	Toelichting afwijking besteding (jaar T) volgens projectplan per hoofdcategorie
Zelfstandige uitvoering (excl. SiSa tussen medeoverheden)	Vanaf SiSa 2021 Incl. SiSa tussen medeoverheden		
<i>Aard controle R Indicator: A9/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: A9/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A9/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A9/06</i>
€ 0	€ 36.871	Nee	
€ 0	€ 36.752	Nee	
€ 0	€ 0	Ja	Geen bestedingen in 2022 i.v.m. capaciteitsgebrek.
€ 0	€ 5.000	Nee	
Besteding uitvoering activiteiten (jaar T) per hoofdcategorie	Cumulatieve besteding uitvoering activiteiten (t/m jaar T) per hoofdcategorie	Afwijking t.o.v. aanvraag overeengekomen (Ja/Nee) in (jaar T) per hoofdcategorie - bij Ja is indicator 06 verplicht	Toelichting afwijking besteding (jaar T) volgens projectplan per hoofdcategorie
Zelfstandige uitvoering (excl. SiSa tussen medeoverheden)	Vanaf SiSa 2021 Incl. SiSa tussen medeoverheden		
<i>Aard controle R Indicator: A14/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: A14/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A14/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A14/06</i>
€ 42.900	€ 42.900	Ja	Overeengekomen is dat de gelden voor de netwerkanalyse regio Gooi en Vechtstreek in 2023 besteed kunnen worden.
€ 0	€ 0	Ja	Overeengekomen is dat de gelden voor de inzet en borging regionale netwerkregisseur in 2023 besteed kunnen worden.
€ 0	€ 0	Nee	
Vul in verschil werkelijke bestedingen ten opzichte van de gecombineerde uitkomst van A16/01 en A16/02 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten	Besteding (jaar T) uitvoeringskosten tbv de transitie	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (POO)

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 14-2-2023

		Gemeenten	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A16/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A16/02</i>
			€ 4.882.600	€ 1.566.708
		Totaal bedrag vorderingen uitgekeerde verstrekkingen (jaar T) POO		Vul in totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) in (jaar T)
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A16/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A16/08</i>
			€ 0	€ 0
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (jaar T)	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (t/m jaar T)
		Gemeenten	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/02</i>
			1	71
		Eindverantwoording (Ja/Nee)		Reeks 1
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/07</i>	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3)
		Nee		Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/08</i>
		Reeks 1		Reeks 1
		Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)		Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)
		Werkelijke kosten	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/10</i>	Werkelijke kosten <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/11</i>
			€ 4.505	€ 4.505
		Reeks 2		Reeks 2
		Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3)		Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)
		Keuze normbedragen	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/16</i>	Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/17</i>
			€ 380	€ 26.980
		Reeks 2		Reeks 2
		Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3)		Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) (artikel 3)
		Keuze normbedragen	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/22</i>	Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/23</i>
			€ 12.000	€ 48.000
BZK	C32	Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen	Beschikkingnummer /naam	Besteding (jaar T)
		Gemeenten	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C32/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C32/02</i>
			1 SUVIS21-00910158	€ 170.335

<i>Aard controle R Indicator: A16/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: A16/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: A16/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: A16/06</i>
€ 0	€ 0	€ 0	€ 171.726
Berekening totale besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
Som indicatoren 01 t/m 08			
<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A16/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A16/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A16/11</i>	
€ 6.621.034	€ 6.621.034	Nee	
Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T)	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T)	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee)(vanaf 2021)	Normbedragen voor e (ja/nee) (vanaf 2021)
		Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2	Nee: reeks 1/ Ja: reeks 2
<i>Aard controle D2 Indicator: B2/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06</i>
1	4	Ja	Ja
Reeks 1			
Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3)			
Keuze werkelijke kosten			
<i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/09</i>			
Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1
Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)
Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Werkelijke kosten	Werkelijke kosten
<i>Aard controle R Indicator: B2/12</i>	<i>Aard controle R Indicator: B2/13</i>	<i>Aard controle R Indicator: B2/14</i>	<i>Aard controle R Indicator: B2/15</i>
		€ 0	€ 0
Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2
Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)
Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen
<i>Aard controle R Indicator: B2/18</i>	<i>Aard controle R Indicator: B2/19</i>	<i>Aard controle R Indicator: B2/20</i>	<i>Aard controle R Indicator: B2/21</i>
€ 3.468	€ 13.872	€ 0	€ 0
Reeks 2	Reeks 2	Totaal	
Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling	
Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/26</i>	
<i>Aard controle R Indicator: B2/24</i>	<i>Aard controle R Indicator: B2/25</i>		
€ 0	€ 0	€ 8.353	
Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 augustus 2022 (Ja/Nee)	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C32/03</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: C32/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C32/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C32/06</i>
€ 170.335	Ja		Ja

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 14-2-2023

			Kopie Beschikingsnummer/Naam	Zijn de begrotingsposten waarvoor een uitkering is aangevraagd uitgevoerd? (Ja/Nee/N.v.t.)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C32/07</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: C32/08</i>
		1	SUVIS21-00910158	Ja
BZK	C43	Regeling reductie energiegebruik woningen Gemeenten	Beschikingsnummer/naam	Besteding (jaar T)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C43/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: C43/02</i>
			RREW2020-00450370	€ 55.844
			Totaal aantal bereikte huurwoningen	Is minstens 70% van de uitgekeerde specifieke uitkering bestemd voor activiteiten als bedoeld in artikel 4, eerste lid, onder a, b of c van de regeling (Ja/Nee)?
			<i>Aard controle D1 Indicator: C43/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C43/08</i>
			1.496	Ja
BZK	C55	Aanpak energiearmoede	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: C55/02</i>
			166	€ 56.157
			Het aantal huishoudens dat ondersteuning –bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen.	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: C55/08</i>
			0	€ 0
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslage naffaire	Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips)	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/11</i>
			440	961
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslage naffaire	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			<i>Aard controle R Indicator: C62/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04</i>
			€ 1.428	Ja

Toelichting (verplicht als bij indicator 08 nee is ingevuld) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C32/09</i>			
Cumulatieve besteding (t/m jaar T) <i>Aard controle R Indicator: C43/03</i>	Aantal bereikte woningen <i>Aard controle D1 Indicator: C43/04</i>	Toelichting <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C43/05</i>	Eindverantwoording (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C43/06</i>
€ 202.100	1.999		Ja
Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/03</i>	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/04</i>	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten <i>Aard controle R Indicator: C55/05</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/06</i>
€ 56.157	16	€ 3.703	€ 3.703
Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/09</i>			
€ 0			
Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/12</i>	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/13</i>	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energierekening tot gevolg. <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/14</i>	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/15</i>
39	39	50	114

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 14-2-2023

OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO)
			Aard controle R Indicator: D8/01	Aard controle R Indicator: D8/02
			€ 371.002	€ 105.591
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag
			Aard controle n.v.t. Indicator: D8/06	Aard controle R Indicator: D8/07
		1		
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen
			Aard controle R Indicator: D14/01	Aard controle R Indicator: D14/02
			€ 243.885	€ 0
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs
			Aard controle n.v.t. Indicator: D14/06	Aard controle R Indicator: D14/07
		1		
OCW	D19	Tijdelijke onderwijshuisvesting ontheemden	Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T)	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen(t/m jaar T)
			Aard controle R Indicator: D19/01	Aard controle n.v.t. Indicator: D19/02
			€ 57.383	€ 57.383
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2022	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)
			Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.1 Participatiewet (PW)
			Aard controle R Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02
		Alle gemeenten verantwoord voor hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	€ 9.181.604	€ 67.545

Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO)	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/05</i>	
€ 0	€ 0	€ 578.480	
Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag	In 2022 opgebouwde reserve om mee te nemen naar volgende vierjarige periode Bedrag	
<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D8/08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/09</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/10</i>	
		€ 322.873	
Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/05</i>	
€ 0	€ 0	€ 123.113	
Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs		
<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D14/08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/09</i>		
Eindverantwoording (Ja/Nee)			
<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D19/03</i>			
Nee			
Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/06</i>
€ 378.783	€ 0	€ 22.702	€ 0

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 14-2-2023

			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/07</i>	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/08</i>
			€ 192.807	€ 11.746
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW) <i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: G2/13</i>	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G2/14</i>
			€ 0	Ja
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2022 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/01</i>	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/02</i>
			€ 0	€ 5.824
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/07</i>	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/08</i>
			€ 0	€ 0
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2022 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de War	Welke regeling betreft het? <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G4/01</i>	Besteding (jaar T) levensonderhoud Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/02</i>
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 11.744
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0

Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente
Gemeente 1.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	Gemeente 1.7 Participatiewet (PW)	Gemeente 1.7 Participatiewet (PW)	Gemeente Participatiewet (PW)
<i>Aard controle R Indicator: G2/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/12</i>
€ 0	€ 495.945	€ 3.033	€ 0
Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)
Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
<i>Aard controle R Indicator: G3/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/06</i>
€ 22.417	€ 0	€ 0	€ 0
BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
<i>Aard controle R Indicator: G3/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11</i>	
€ 0	€ 0	Ja	
Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)
Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
<i>Aard controle R Indicator: G4/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/06</i>
€ 0	€ 9.428	€ 65.384	€ 4.330
€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 14-2-2023

			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0
			6 Totaal	€ 11.744
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>
			<i>Indicator: G4/07</i>	<i>Indicator: G4/08</i>
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0
			6 Totaal	0
			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>
			<i>Indicator: G4/11</i>	<i>Indicator: G4/12</i>
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	
			6 Totaal	€ 0
			Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>
			<i>Indicator: G4/16</i>	<i>Indicator: G4/17</i>
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0
			6 Totaal	0
SZW	G10	Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2022	Besteding (jaar T)	Baten (jaar T)
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wqr	Gemeente	Gemeente
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>
			<i>Indicator: G10/01</i>	<i>Indicator: G10/02</i>
			€ 9.232	€ 0
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T)

€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
€ 0	€ 9.428	€ 65.384	€ 4.330
Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
Gemeente	Gemeente		
<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>		
<i>Indicator: G4/09</i>	<i>Indicator: G4/10</i>		
0	Ja		
0	Ja		
0	Ja		
0	Ja	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	
0	Ja		
0	Ja		
Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig		
<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>		
<i>Indicator: G4/13</i>	<i>Indicator: G4/14</i>		
€ 0	€ 0	€ 0	
Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Kapitaalverstrekkings - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkings Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire		
Gemeente	Gemeente		
<i>Aard controle D2</i>	<i>Aard controle R</i>		
<i>Indicator: G4/18</i>	<i>Indicator: G4/19</i>		
€ 0	€ 0		
€ 0	€ 0		
€ 0	€ 0		
€ 0	€ 0		
€ 0	€ 0		
0	0	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
Gemeente			
<i>Aard controle n.v.t.</i>			
<i>Indicator: G10/03</i>			
Ja			
Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)			

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 14-2-2023

		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op arond van de War	Gemeente Aard controle R Indicator: G12/01 € 0	Gemeente Aard controle R Indicator: G12/02 € 0
SZW	G13	Onderwijsroute 2022_ deel gemeente Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op arond van de War	Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente Aard controle R Indicator: G13/01 € 0	Baten onderwijsroute (jaar T) Gemeente Aard controle R Indicator: G13/02 € 0
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulerings sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) Aard controle R Indicator: H4/01 € 104.441 Activiteiten Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Totale werkelijke berekende subsidie Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02 € 72.887 Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T) Aard controle R Indicator: H4/04
			1 1.3 - Onroerende zaken - Onderhoud - 5302110	€ 3.557
			2 1.3 - Onroerende zaken - Onderhoud - 5305003	€ 0
			3 1.3 - Onroerende zaken - Onderhoud - 5305100	€ 0
			4 1.3 - Onroerende zaken - Onderhoud - 5305112	€ 312
			5 1.3 - Onroerende zaken - Onderhoud - 5305113	€ 237
			6 1.3 - Onroerende zaken - Onderhoud - 5305140	€ 6.607
			7 1.3 - Onroerende zaken - Onderhoud - 5305211	€ 164
			8 1.3 - Onroerende zaken - Onderhoud - 5305240	€ 0
			9 1.3 - Onroerende zaken - Onderhoud - 5305302	€ 5.121
			10 1.3 - Onroerende zaken - Onderhoud - 5305312	€ 0
			11 1.3 - Onroerende zaken - Onderhoud - 5305340	€ 10.223
			12 1.3 - Onroerende zaken - Onderhoud - 5305345	€ 0
			13 1.3 - Onroerende zaken - Onderhoud - 5305346	€ 525
			14 1.3 - Onroerende zaken - Onderhoud - 5305410	€ 1.571
			15 1.3 - Onroerende zaken - Onderhoud - 5305502	€ 1.280
			16 1.3 - Onroerende zaken - Onderhoud - 5305540	€ 0
			17 1.3 - Onroerende zaken - Onderhoud - 5305541	€ 0
			18 1.3 - Onroerende zaken - Onderhoud - 5804300	€ 1.508
			19 1.3 - Onroerende zaken - Onderhoud - 7245132	€ 769
			20 1.3 - Onroerende zaken - Onderhoud - 7245133	€ 0
			21 1.3 - Onroerende zaken - Onderhoud - 7245142	€ 0
			22 1.3 - Onroerende zaken - Onderhoud - 7245143	€ 0
			23 3.3 - Overige kosten - 5305010	€ 0
			24 1.3 - Onroerende zaken - Onderhoud - 5603910	€ 172
			25 2.3 - Roerende zaken - Beheer/expl. - 4801010	€ 40.841

Gemeente			
<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G12/04</i>			
Ja			
Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente	Baten overige voorzieningen (jaar T) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
<i>Aard controle R Indicator: G13/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G13/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05</i>	
€ 0	€ 0	Ja	
Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is
<i>Aard controle R Indicator: H4/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/06</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08</i>
€ 3.557	€ 0	€ 0	
€ 0	€ 0	€ 0	
€ 0	€ 0	€ 0	
€ 312	€ 0	€ 0	
€ 237	€ 0	€ 0	
€ 6.607	€ 0	€ 0	
€ 164	€ 0	€ 0	
€ 0	€ 0	€ 0	
€ 5.121	€ 0	€ 0	
€ 0	€ 0	€ 0	
€ 10.223	€ 0	€ 0	
€ 0	€ 0	€ 0	
€ 525	€ 0	€ 0	
€ 1.571	€ 0	€ 0	
€ 1.280	€ 0	€ 0	
€ 0	€ 0	€ 0	
€ 0	€ 0	€ 0	
€ 1.508	€ 0	€ 0	
€ 769	€ 0	€ 0	
€ 0	€ 0	€ 0	
€ 0	€ 0	€ 0	
€ 0	€ 0	€ 0	
€ 0	€ 0	€ 0	
€ 172	€ 0	€ 0	Artikel 13 activiteit
€ 0	€ 40.841	€ 0	Artikel 13 activiteit

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 14-2-2023

VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikingsnummer	Totaal bedrag volgens beschikking
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02</i>
			1 1036007	€ 127.713
			2 1042129	€ 56.575
			Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08</i>
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	1 1036007	Ja
			2 1042129	Nee
			Besteding (jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)
VWS	H25	Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden (ronde 3)	<i>Aard controle R Indicator: H12/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H12/02</i>
			€ 26.562	Ja
			Beschikingsnummer / kenmerk	Ontvangen Rijksbijdrage (Jaar T)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H25/01</i>	<i>Automatisch berekend Aard controle n.v.t. Indicator: H25/02</i>
			1 SPUKIJZ21-22053	-€ 34.112
			Naam locatie	Betreft periode Nov + dec 2021 of Jan 2022?
VWS	H25	Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden (ronde 3)	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H25/06</i>	<i>Aard controle R Indicator: H25/07</i>
			1 Extra locatie 1 - De Meent	Nov + dec 2021
			2 Extra locatie 1 - De Meent	jan-22

Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)
Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd
<i>Aard controle R Indicator: H8/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: H8/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/06</i>
€ 0	€ 91.577	€ 0	€ 127.713
€ 0	€ 24.947	€ 0	€ 24.947
Eindverantwoording? (Ja/Nee)			
<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03</i>			
Nee			
Totale definitieve exploitatietekort	Totale cumulatieve besteding	Eindverantwoording	
<i>Automatisch berekend</i>	<i>Automatisch berekend</i>		
<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H25/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H25/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H25/05</i>	
€ 34.112	€ 0	Nee	
Totale toezegging per locatie	Hoogte definitief exploitatietekort per locatie	Besteding per locatie	Cumulatieve besteding per locatie (t/m jaar T)
<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H25/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: H25/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: H25/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H25/11</i>
€ 22.741	€ 22.741	€ 0	€ 0
€ 11.371	€ 11.371	€ 0	€ 0

Overzicht van baten en lasten per taakveld

Overzicht van baten en lasten per taakveld

TV	Omschrijving	Begroting 2022 voor wijziging			Begroting 2022 na wijziging		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
	Algemeen Bestuur en Dienstverlening	3.266.507	578.932	-2.687.575	3.416.821	602.864	-2.813.957
0.1	Bestuur	1.885.249	432	-1.884.817	1.952.089	432	-1.951.657
0.2	Burgerzaken	1.381.258	578.500	-802.758	1.464.732	602.432	-862.300
	Openbare Orde en Veiligheid	4.415.595	22.850	-4.392.745	4.891.838	254.924	-4.636.914
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	3.329.052	16.000	-3.313.052	3.204.087	16.129	-3.187.958
1.2	Openbare orde en veiligheid	1.086.543	6.850	-1.079.693	1.687.751	238.795	-1.448.956
	Beheer en Inrichting Openbare Ruimte	17.295.120	11.736.749	-5.558.371	19.323.513	11.847.093	-7.476.420
0.63	Parkeerbelasting	-	5.000	5.000	-	5.700	5.700
2.1	Verkeer en vervoer	4.106.950	170.166	-3.936.784	5.206.930	314.620	-4.892.310
2.2	Parkeren	190.434	1.062	-189.372	184.635	1.062	-183.573
2.5	Openbaar vervoer	9.446	-	-9.446	9.422	-	-9.422
5.7	Openbaar groen en (openlucht)recreatie	3.701.984	24.939	-3.677.045	4.055.457	41.219	-4.014.238
7.2	Riolering	3.544.126	4.494.537	950.411	4.144.164	4.579.767	435.603
7.3	Afval	5.171.606	6.369.045	1.197.439	5.080.330	6.235.711	1.155.381
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	570.574	672.000	101.426	642.575	669.014	26.439
	Sociale Infrastructuur	11.334.784	2.622.670	-8.712.115	11.984.940	2.732.730	-9.252.210
2.3	Recreatieve havens	415.797	331.089	-84.708	440.062	341.474	-98.588
4.1	Openbaar basisonderwijs	69.611	7.582	-62.029	72.456	-11.903	-84.359
4.2	Onderwijshuisvesting	2.153.925	328.140	-1.825.785	1.981.081	390.862	-1.590.219
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.575.038	10.872	-1.564.166	1.900.873	14.666	-1.886.207
5.1	Sportbeleid en activering	463.040	24.777	-438.263	475.125	26.268	-448.857
5.2	Sportaccommodaties	2.377.589	799.228	-1.578.361	2.663.216	927.554	-1.735.662
5.3	Cultuurpresentatie/productie/participatie	198.994	3.178	-195.816	565.932	4.018	-561.914
5.4	Musea	63.730	36	-63.694	63.817	47	-63.770
5.5	Cultureel erfgoed	141.978	57.236	-84.742	132.728	57.247	-75.481
5.6	Media	1.312.082	246.020	-1.066.062	1.315.113	246.394	-1.068.719
5.7	Openbaar groen en (openlucht)recreatie	805.695	211.529	-594.166	721.300	188.041	-533.259
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	1.757.304	602.983	-1.154.321	1.653.237	548.062	-1.105.175
	Maatschappelijke Ondersteuning	47.928.288	13.074.768	-34.853.520	58.091.475	19.644.670	-38.446.805
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	800.377	583.806	-216.571	1.261.996	1.025.726	-236.270
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	1.755.136	18.971	-1.736.165	8.922.001	7.561.781	-1.360.220
6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	832.400	110.921	-721.479	998.362	168.675	-829.687
6.3	Inkomensregelingen	15.035.094	11.866.350	-3.168.744	17.064.147	10.396.896	-6.667.251
6.4	WSW en beschut werk	1.900.790	1.026	-1.899.764	1.905.198	1.333	-1.903.865
6.5	Arbeidsparticipatie	2.593.465	8.127	-2.585.338	2.643.743	45.223	-2.598.520
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	2.425.797	16.794	-2.409.003	2.480.196	29.240	-2.450.956
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	6.721.419	346.423	-6.374.996	7.208.187	351.665	-6.856.522
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	13.060.357	10.134	-13.050.223	12.950.099	18.743	-12.931.356
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	466.967	111.000	-355.967	390.399	44.576	-345.823
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	727.468	-	-727.468	679.235	-	-679.235
7.1	Volksgezondheid	1.609.018	1.216	-1.607.802	1.587.912	812	-1.587.100

TV	Omschrijving	Realisatie 2022		
		Lasten	Baten	Saldo
	Algemeen Bestuur en Dienstverlening	2.911.419	587.225	-2.324.193
0.1	Bestuur	1.427.300	-	-1.427.300
0.2	Burgerzaken	1.484.119	587.225	-896.894
	Openbare Orde en Veiligheid	4.671.616	214.664	-4.456.952
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	3.220.274	10.985	-3.209.289
1.2	Openbare orde en veiligheid	1.451.341	203.679	-1.247.663
	Beheer en Inrichting Openbare Ruimte	18.295.617	11.750.573	-6.545.044
0.63	Parkeerbelasting	-	5.188	5.188
2.1	Verkeer en vervoer	4.369.281	298.116	-4.071.165
2.2	Parkeren	170.437	401	-170.036
2.5	Openbaar vervoer	9.425	-	-9.425
5.7	Openbaar groen en (openlucht)recreatie	3.825.159	36.160	-3.788.999
7.2	Riolering	4.120.100	4.583.066	462.966
7.3	Afval	5.131.816	6.243.275	1.111.459
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	669.399	584.369	-85.030
	Sociale Infrastructuur	12.385.666	3.459.341	-8.926.325
2.3	Recreatieve havens	452.733	374.784	-77.949
4.1	Openbaar basisonderwijs	97.951	8.817	-89.134
4.2	Onderwijshuisvesting	2.058.823	449.198	-1.609.625
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.922.209	68.260	-1.853.949
5.1	Sportbeleid en activering	553.645	119.645	-434.001
5.2	Sportaccommodaties	2.809.214	1.299.008	-1.510.205
5.3	Cultuurpresentatie/productie/participatie	406.252	353	-405.899
5.4	Musea	111.650	31.058	-80.592
5.5	Cultureel erfgoed	92.564	58.616	-33.948
5.6	Media	1.331.519	244.769	-1.086.750
5.7	Openbaar groen en (openlucht)recreatie	989.702	193.892	-795.810
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	1.559.406	610.941	-948.465
	Maatschappelijke Ondersteuning	52.294.040	19.411.968	-32.882.072
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	795.215	720.479	-74.737
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	5.075.014	6.615.133	1.540.119
6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	916.623	220.627	-695.995
6.3	Inkomensregelingen	15.616.800	10.512.600	-5.104.200
6.4	WSW en beschut werk	1.791.650	-	-1.791.650
6.5	Arbeidsparticipatie	2.513.633	41.514	-2.472.119
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	2.413.220	21.063	-2.392.157
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	6.976.807	285.700	-6.691.107
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	12.673.400	5.458	-12.667.942
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	1.240.352	962.113	-278.239
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	623.944	-	-623.944
7.1	Volksgezondheid	1.657.384	27.282	-1.630.102

TV	Omschrijving	Begroting 2022 voor wijziging			Begroting 2022 na wijziging		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
	Ruimtelijke en Economische Ontw.	4.412.259	1.004.014	-3.408.245	9.572.841	7.637.487	-1.935.354
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	95.362	10.447	-84.915	129.589	11.607	-117.982
2.4	Economische havens en waterwegen	51.580	83.648	32.068	87.671	142.548	54.877
3.1	Economische ontwikkeling	97.302	-	-97.302	98.148	-	-98.148
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	37.578	163.220	125.642	34.286	166.195	131.909
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	212.572	193.783	-18.790	277.132	193.782	-83.350
3.4	Economische promotie	260.406	60.000	-200.406	317.229	63.791	-253.438
7.4	Milieubeheer	971.239	-	-971.239	1.212.595	268.279	-944.316
8.1	Ruimte en leefomgeving	807.548	-	-807.548	1.161.723	-	-1.161.723
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	69.128	65.431	-3.697	4.334.751	4.612.642	277.891
8.3	Wonen en bouwen	1.809.543	427.485	-1.382.058	1.919.717	2.178.643	258.926
	Totaal programma's	88.652.552	29.039.982	-59.612.570	107.281.428	42.719.768	-64.561.660
	Algemene dekkingsmiddelen en fin.	1.046.991	67.572.307	66.525.316	1.903.632	79.115.888	77.212.256
0.5	Treasury	6.000	957.216	951.216	38.688	1.080.937	1.042.249
0.61	OZB woningen	465.950	3.880.288	3.414.338	492.597	3.880.288	3.387.691
0.62	OZB niet-woningen	69.305	1.564.798	1.495.493	69.221	1.604.867	1.535.646
0.64	Belastingen overig	173.394	211.022	37.628	627.380	641.267	13.887
0.7	Algemene uitkering, ov.uitk.Gem.fonds		60.958.983	60.958.983	-	71.908.529	71.908.529
0.8	Overige baten en lasten	332.342	-	-332.342	675.746	-	-675.746
0.4	Overhead	16.084.108	3.790.966	-12.293.142	17.999.561	3.768.472	-14.231.089
0.9	Vennootschapsbelasting (Vpb)	-	-	-	-	-	-
	Totaal saldo van baten en lasten	105.783.651	100.403.255	-5.380.397	127.184.621	125.604.128	-1.580.493
0.10	Mutaties reserves	2.825.273	6.252.388	3.427.116	3.880.928	6.684.363	2.803.435
0.11	Resultaat rekening baten en lasten	108.608.924	106.655.643	-1.953.281	131.065.549	132.288.491	1.222.942

TV	Omschrijving	Realisatie 2022		
		Lasten	Baten	Saldo
	Ruimtelijke en Economische Ontw.	7.109.058	4.703.906	-2.405.152
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	2.031.712	1.972.662	-59.050
2.4	Economische havens en waterwegen	90.782	212.723	121.941
3.1	Economische ontwikkeling	98.324	-	-98.324
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	34.485	162.100	127.615
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	295.760	195.261	-100.499
3.4	Economische promotie	282.412	65.936	-216.476
7.4	Milieubeheer	989.328	124.516	-864.812
8.1	Ruimte en leefomgeving	1.144.453	-	-1.144.453
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	218.237	352.149	133.911
8.3	Wonen en bouwen	1.923.564	1.618.561	-305.003
	Totaal programma's	97.667.415	40.127.678	-57.539.737
	Algemene dekkingsmiddelen en fin.	1.091.318	80.429.145	79.337.827
0.5	Treasury	4.813	1.081.355	1.076.542
0.61	OZB woningen	481.029	3.889.760	3.408.731
0.62	OZB niet-woningen	63.975	1.625.342	1.561.367
0.64	Belastingen overig	457.123	471.204	14.081
0.7	Algemene uitkering, ov.uitk.Gem.fonds	-	73.361.485	73.361.485
0.8	Overige baten en lasten	84.378	-	-84.378
0.4	Overhead	15.560.757	3.818.919	-11.741.838
0.9	Vennootschapsbelasting (Vpb)	3.059	-	-3.059
	Totaal saldo van baten en lasten	114.322.549	124.375.742	10.053.193
0.10	Mutaties reserves	9.587.685	7.299.459	-2.288.227
0.11	Resultaat rekening baten en lasten	123.910.234	131.675.200	7.764.966

Controleverklaring

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan de Raad van gemeente Huizen

Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2022

Ons oordeel met beperking omtrent financiële rechtmatigheid en ons goedkeurend oordeel omtrent getrouwheid

Wij hebben de jaarrekening 2022 van gemeente Huizen te Huizen gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- Geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2022 als van de activa en passiva van gemeente Huizen op 31 december 2022 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).
- Zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2022, uitgezonderd de gevolgen van de aangelegenheid beschreven in de paragraaf 'De basis voor ons oordeel met beperking omtrent financiële rechtmatigheid en ons goedkeurend oordeel omtrent getrouwheid' in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder gemeentelijke verordeningen, opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het normenkader dat is vastgesteld door de Raad op 9 februari 2023.

De jaarrekening bestaat uit:

1. Het overzicht van baten en lasten over 2022.
2. De balans per 31 december 2022.
3. De toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.
4. De SiSa-bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen.
5. De bijlage met het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld.

De basis voor ons oordeel met beperking omtrent financiële rechtmatigheid en ons goedkeurend oordeel omtrent getrouwheid

In de jaarrekening 2022 is er sprake van de volgende controleverschillen die van invloed zijn op ons doordeel:

In de jaarrekening zijn inkooptransacties verantwoord die samenhangen met de gesloten inkoopcontracten die niet in overeenstemming met de Aanbestedingswet tot stand zijn gekomen. De totale waarde van de verantwoorde transacties bedraagt € 3.114.000.

In de jaarrekening zijn investeringsuitgaven verantwoord die het daartoe door de Raad geaccordeerde investeringskrediet met € 140.000 overschrijdt.

Gezamenlijk tellen de rechtmatigheidsfouten op tot een totale waarde van € 3.254.000.

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), de Nota verwachtingen accountantscontrole 2022, het controleprotocol, het normenkader voor de financiële rechtmatigheid dat is vastgesteld door de Raad op 9 februari 2023 en het Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2022 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van gemeente Huizen zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Informatie ter ondersteuning van ons oordeel

Wij hebben onze controlewerkzaamheden bepaald in het kader van de controle van de jaarrekening als geheel en de rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties en bij het vormen van ons oordeel hierover. Onderstaande informatie ter ondersteuning van ons oordeel en onze bevindingen moeten in dat kader worden gezien en niet als afzonderlijke oordelen of conclusies.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 1.235.000. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado. Op basis van de Nota verwachtingen accountantscontrole 2022 hebben wij bij de controle van de SiSa-bijlage dezelfde materialiteit toegepast als bij de controle van de jaarrekening. In Nota verwachtingen accountantscontrole 2022 zijn tevens een aantal specifieke controle- en rapportagetoleranties opgenomen, die wij hebben toegepast.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT 2022. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn met de Raad overeengekomen dat wij aan de Raad tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de € 60.000 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve, SiSa- of WNT-redenen relevant zijn.

Controleaanpak frauderisico's

Het risico dat het management maatregelen van interne beheersing doorbreekt

In iedere organisatie heeft het management de mogelijkheid om fraude te plegen, omdat het in staat is de administratieve vastleggingen te manipuleren en frauduleuze financiële overzichten op te stellen door interne beheersingsmaatregelen te doorbreken, die anderszins effectief lijken te werken.

Wij besteden om die reden bij de controle aandacht aan het risico van het doorbreken van maatregelen van interne beheersing door het management bij:

- Journaalposten en andere aanpassingen die tijdens het opstellen van de jaarrekening zijn gemaakt.
- Schattingen en schattingsprocessen.
- Ongebruikelijke transacties, samenwerkingsrelaties en de naleving van procedures die mede tot doel hebben transparantie en integer handelen te bevorderen. Elementen daaruit zijn controles op de prestatieverlevering bij inkooptransacties, het naleven van het inkoopbeleid en aanbestedingsregels.
- De betaalorganisatie.

Controle werkzaamheden en waarnemingen

Wij hebben de opzet en het bestaan geëvalueerd van de maatregelen van interne beheersing in de processen voor het genereren en verwerken van journaalposten en het maken van schattingen, uitgaande van een risico op doorbreking van dat proces. We hebben het proces rondom de totstandkoming van financiële verslaggeving beoordeeld en geëvalueerd.

Wij hebben journaalposten geselecteerd op basis van risicocriteria. Hierop zijn controlewerkzaamheden verricht, waarbij wij tevens aandacht hebben besteed aan ongebruikelijke transacties. Daarnaast hebben wij controlewerkzaamheden verricht ten aanzien van belangrijke schattingen van het management, waaronder de waardering van de grondexploitatie.

Wij hebben de toelichting in de paragraaf frauderisico's in de paragraaf 4.5 Bedrijfsvoering geëvalueerd en verwijzen naar de desbetreffende passage.

Onze werkzaamheden hebben niet geleid tot specifieke aanwijzingen voor fraude of vermoedens van fraude ten aanzien van het doorbreken van de interne beheersing door het management.

Controleaanpak veronderstellingen inzake financiële risico's in relatie tot de financiële positie

Het college heeft de jaarrekening opgemaakt uitgaande van de continuïteit van de gemeente en de activiteiten die zij uitvoert. Het college evalueert of de financiële positie toereikend is om de reguliere activiteiten voort te zetten en de daaruit voortvloeiende risico's op te vangen zonder een beroep te doen op een 'vangnet'. Onze werkzaamheden met betrekking tot de evaluatie van het college omvatten onder meer:

- Het uitvoeren van een risicoanalyse gericht op het mogelijk identificeren van een risico dat er gerede twijfel bestaat over de mogelijkheden om de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen.
- Het kennisnemen van de analyse in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing. Hierbij hebben wij ook overwogen of deze paragrafen alle relevante informatie bevatten, gegeven de kennis die wij hebben vergaard in het kader van de controle van de jaarrekening. Ten slotte hebben wij het college bevraagd over de belangrijkste veronderstellingen en uitgangspunten.
- Het kennisnemen van de meerjarenbegroting in relatie tot de ontwikkelingen in de sector.
- Het vaststellen dat de volgens het BBV verplichte financiële kengetallen in lijn liggen met de gangbare normen.
- Het bevragen van het college over de aanwezige kennis over financiële risico's en de mogelijkheden om deze op te vangen in het kader van de reguliere exploitatie. En ook het verkrijgen van inzicht in de gebeurtenissen of omstandigheden, na de periode waarvoor het college de bovenstaande beoordeling heeft gemaakt.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2022 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit:

- Het jaarverslag, waaronder de programmaverantwoording en de paragrafen.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het college van burgemeester en wethouders is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het college van burgemeester en wethouders en de Raad voor de jaarrekening

Het college van burgemeester en wethouders is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het college van burgemeester en wethouders is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder gemeentelijke verordeningen, zoals opgenomen in het normenkader dat is vastgesteld door de Raad op 9 februari 2023.

In dit kader is het college van burgemeester en wethouders tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het college van burgemeester en wethouders noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het college van burgemeester en wethouders de veronderstellingen inzake de financiële risico's in relatie tot de financiële positie onderbouwen en afwegen of de gemeente in staat is de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen zonder tussenkomst van de toezichthouder. Het college van burgemeester en wethouders moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de financiële risico's kunnen worden opgevangen toelichten in de jaarrekening.

De Raad is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeente.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, de Nota verwachtingen accountantscontrole 2022, het controleprotocol, het normenkader voor de financiële rechtmatigheid dat is vastgesteld door de Raad op 9 februari 2023, het Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2022, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- Het identificeren en inschatten van de risico's
 - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude;
 - dat baten en lasten alsmede de balansmutaties als gevolg van fouten of fraude niet in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing.

- Het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeente.
- Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het college van burgemeester en wethouders en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- Het vaststellen dat de door het college van burgemeester en wethouders gehanteerde veronderstellingen aanvaardbaar zijn inzake de afweging dat de gemeente in staat is de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen zonder tussenkomst van de toezichthouder. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan omtrent de financiële positie. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen echter van materiële betekenis zijn voor de financiële positie van de gemeente.
- Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen.
- Het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Gegeven onze eindverantwoordelijkheid voor het oordeel zijn wij verantwoordelijk voor de controle van de jaarrekening van de gemeente, rekening houdend met de invloed daarop van de aard en de significantie van de activiteiten van uitvoeringsorganisaties ten behoeve van de gemeente. Op basis hiervan hebben wij de aard en omvang bepaald van de uit te voeren werkzaamheden ten aanzien van deze uitvoeringsorganisaties.

Wij communiceren met de Raad onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Groningen, 15 juni 2023

Eshuis Registeraccountants B.V.
Was getekend: drs. E. Vriesen RA

Overige bijlagen

Staat van Vaste Activa 2022

Object- nummer	Omschrijving	Afschr. methode	Startjaar afschr.	Aantal jaren	Boekwaarde 01-01-2022	Investerings	Desinveste- ringen	Bijdragen van derden	Afwaarder. dz. waardever.	Afschrijving Aflossing	Boekwaarde 31-12-2022
Immateriële vaste activa											
7125020	Renteloze lening t.b.v. Schoutenhuis	GAGR	1995	-	310.839,45	-	-	-	-	-	310.839,45
7245010	SV Huizen, investeringssubsidie kleedkamers	LIGR	2008	20	4.998,00	-	-	-	-	833,00	4.165,00
Bijdrage aan activa in eigendom derden					315.837,45	0,00	0,00	0,00	0,00	833,00	315.004,45
Totaal immateriële vaste activa					315.837,45	0,00	0,00	0,00	0,00	833,00	315.004,45
Materiële vaste activa											
7050104	Grond nevenpost brandweerkazerne	GAGR	2022	-	-	72.000,00	-	-	-	-	72.000,00
7085047	Gronden gymnastieklokalen onderwijs	GAGR	2000	-	450.301,08	-	-	-	-	-	450.301,08
7085048	Gronden noodscholen onderwijs	GAGR	2000	-	341.394,29	-	-	-	-	-	341.394,29
7085049	Gronden scholen bijzonder basisonderwijs	GAGR	2000	-	1.218.261,34	-	-	-	-	-	1.218.261,34
7085093	Grond schoolwoningen 4e kwadrant	GAGR	2000	-	279.748,24	-	-	-	-	-	279.748,24
7095010	Gronden scholen openbaar basisonderwijs	GAGR	2000	-	732.403,99	-	-	-	-	-	732.403,99
7115911	Gronden welzijnsgebouwen	GAGR	2000	-	274.320,12	-	-	-	-	-	274.320,12
7160041	Grond NSO nabij Flevoschool	GAGR	2001	-	134.999,61	-	-	-	-	-	134.999,61
7215001	Grond gebouw Waterstraat 2	GAGR	2000	-	335.797,36	-	-	-	-	-	335.797,36
7215020	Grond Brederode 22-24	GAGR	2018	-	163.000,00	-	-	-	-	-	163.000,00
7245711	Kosten Domeinen, uitbreiding ligplaatsen	GAGR	2006	-	140.219,00	-	-	-	-	-	140.219,00
7330004	Aankoop Ceintuurbaan 1B	GAGR	2012	-	348.444,68	-	-	-	-	-	348.444,68
7330005	Aankoop Keucheniusstraat 21	GAGR	2012	-	595.837,58	-	595.837,58	-	-	-	-
7330006	Aankoop Tuinstraat 4	GAGR	2013	-	901.073,97	-	901.073,97	-	-	-	-
7330008	Aankoop Tuinstraat 12	GAGR	2015	-	197.000,00	-	-	-	-	-	197.000,00
7330009	Aankoop Tuinstraat 14	GAGR	2015	-	197.000,00	-	-	-	-	-	197.000,00
7330010	Aankoop Ceintuurbaan 11	GAGR	2008	-	265.724,06	-	-	-	-	-	265.724,06
7330011	Aankoop Ceintuurbaan 9	GAGR	2008	-	260.861,00	-	-	-	-	-	260.861,00
7330012	Aankoop postkantoor	GAGR	2010	-	976.267,69	-	-	-	-	-	976.267,69
7330013	Aankoop Tuinstraat 2	GAGR	2010	-	390.837,58	-	390.837,58	-	-	-	-
7330020	Grond aanloophaven	GAGR	2022	-	-	125.000,00	-	-	-	-	125.000,00
7350100	Aankoop Voorbaan 39	GAGR	2001	-	148.190,16	-	-	-	-	-	148.190,16

Object- nummer	Omschrijving	Afschr. methode	Startjaar afschr.	Aantal jaren	Boekwaarde 01-01-2022	Investerings	Desinveste- ringen	Bijdragen van derden	Afwaarder. dz. waardever.	Afschrijving Aflossing	Boekwaarde 31-12-2022
7350101	Sloop Voorbaan 39	GAGR	2006	-	23.062,57	-	-	-	-	-	23.062,57
7930012	Grond gemeentehuis	GAGR	1987	-	724.881,22	-	-	-	-	-	724.881,22
Subtotaal					9.099.625,54	197.000,00	1.887.749,13	0,00	0,00	0,00	7.408.876,41
Waardevermindering gem. eigendommen					481.267,69						481.267,69
Gronden en terreinen					8.618.357,85	197.000,00	1.887.749,13	0,00	0,00	0,00	6.927.608,72
7215021	Brederode 22-24, opstal	LIGR	2018	40	280.100,02	-	-	-	-	7.780,56	272.319,46
Woonruimten					280.100,02	0,00	0,00	0,00	0,00	7.780,56	272.319,46
7050010	Brandweerkazerne	LIGR	1992	40	452.753,36	-	-	-	-	45.275,34	407.478,02
7050102	Aankoop nevenpost brandweerkazerne	LIGR	2022	24	-	255.135,40	-	905,90	-	10.592,90	243.636,60
7050103	Verbouwing nevenpost brandweerkazerne	LIGR	2023	24	-	7.350,75	-	-	-	-	7.350,75
7085000	2e Montessorischool, stichtingskosten	LIGR	2000	33	26.349,79	-	-	-	-	2.395,44	23.954,35
7085001	2e Montessorischool, stichtingskosten	LIGR	2000	33	61.683,54	-	-	-	-	5.607,59	56.075,95
7085006	Eben Haëzer/Visserstraat, bouwkosten	LIGR	2000	32	150.787,18	-	-	-	-	15.078,72	135.708,46
7085013	Da Costaschool, stichtingskosten	LIGR	2000	33	32.544,54	-	-	-	-	2.958,59	29.585,95
7085014	Da Costaschool, stichtingskosten	LIGR	2000	33	78.223,31	-	-	-	-	7.111,21	71.112,10
7085017	De Ark, bouw permanent gebouw	LIGR	2000	28	153.848,31	-	-	-	-	25.641,39	128.206,92
7085018	De Wingerd, stichtingskosten (kleuterschool)	LIGR	2000	33	32.117,63	-	-	-	-	2.919,78	29.197,85
7085019	De Wingerd, stichtingskosten	LIGR	2000	33	77.226,98	-	-	-	-	7.020,63	70.206,35
7085020	Herstel bouwkundige gebreken Holleblok	LIGR	2000	33	34.524,87	-	-	-	-	3.138,62	31.386,25
7085022	De Springplank, bouw permanent gebouw	LIGR	2000	31	233.896,27	-	-	-	-	25.988,47	207.907,80
7085023	De Springplank, uitbreiding 2 lokalen	LIGR	2000	34	68.067,06	-	-	-	-	5.672,26	62.394,80
7085024	De Springplank, uitbreiding 6 lokalen	LIGR	2000	38	317.355,76	-	-	-	-	19.834,74	297.521,02
7085031	Visio, plateau monolift	LIGR	2000	30	3.585,00	-	-	-	-	448,13	3.136,87
7085032	Visio, 1e inrichting 14e groep	LIGR	2000	32	11.722,15	-	-	-	-	1.172,22	10.549,93
7085033	Visio, 1e inrichting 15e groep	LIGR	2000	33	11.541,58	-	-	-	-	1.049,23	10.492,35
7085034	Visio, 1e inrichting 16e groep	LIGR	2000	34	12.410,46	-	-	-	-	1.034,21	11.376,25
7085035	O.S.G. Huizermaat, stichtingskosten	LIGR	2000	45	207.520,37	-	-	-	-	9.022,62	198.497,75
7085036	O.S.G. Huizermaat, bouw sportzaal	LIGR	2000	45	11.503,01	-	-	-	-	500,13	11.002,88
7085043	Gymnastieklokaal Huizermaat-West (Holleblok)	LIGR	2000	33	99.545,64	-	-	-	-	9.049,60	90.496,04
7085044	Gymnastieklokaal Damwand	LIGR	2000	26	36.860,02	-	-	-	-	9.215,01	27.645,01
7085050	Aankoop gebouw v.d. Duyn van Maasdamlaan	LIGR	1999	61	605.279,21	-	-	-	-	15.928,40	589.350,81

Object- nummer	Omschrijving	Afschr. methode	Startjaar afschr.	Aantal jaren	Boekwaarde 01-01-2022	Investerings	Desinveste- ringen	Bijdragen van derden	Afwaarder. dz. waardever.	Afschrijving Aflossing	Boekwaarde 31-12-2022
7085051	Verbouwing belastingkantoor/Dr.M.Montessori	LIGR	1999	61	463.762,52	-	-	-	-	12.204,28	451.558,24
7085052	Dr. M. Montessorischool, hekwerk	LIGR	2002	58	10.473,24	-	-	-	-	275,61	10.197,63
7085053	Dr. M. Montessorischool, onderwijsk.vernieuw.	LIGR	2004	56	77.629,44	-	-	-	-	2.042,88	75.586,56
7085054	Dr. M. Montessorischool, uitbreiding 1 lokaal	LIGR	2004	56	116.319,71	-	-	-	-	3.061,05	113.258,66
7085057	Rehobothschool, 2 lokalen	LIGR	2000	40	49.008,29	-	-	-	-	2.722,68	46.285,61
7085058	Rehobothschool, onderwijsk. vernieuwingen	LIGR	2004	20	17.826,70	-	-	-	-	8.913,35	8.913,35
7085064	Flevoschool, bouw	LIGR	2000	40	729.907,29	-	-	-	-	40.550,41	689.356,88
7085069	Gymnastieklokaal Ellertsveld	LIGR	2000	40	261.495,88	-	-	-	-	14.527,55	246.968,33
7085075	Visio, nieuwbouw	LIGR	2003	40	1.703.415,00	-	-	-	-	81.115,00	1.622.300,00
7085080	SG Huizermaat, voorbereidingskrediet bouw	LIGR	1999	46	8.097,61	-	-	-	-	352,07	7.745,54
7085081	SG Huizermaat, voorbereiding renovatie	LIGR	2002	43	179.770,10	-	-	-	-	7.816,09	171.954,01
7085082	SG Huizermaat, uitbreiding/renovatie	LIGR	2003	42	1.986.444,30	-	-	-	-	86.367,14	1.900.077,16
7085092	Schoolwoningen 4e kwadrant	LIGR	2000	40	587.151,10	-	-	-	-	32.619,51	554.531,59
7085095	Verenigingsruimte Damwand	LIGR	1986	40	1.914,20	-	-	-	-	478,55	1.435,65
7085100	Dr. Maria Montessorischool, 12e lokaal	LIGR	2007	53	54.714,07	-	-	-	-	1.439,84	53.274,23
7085101	Vernieuwbouw Dr. Maria Montessorischool	LIGR	2020	40	2.326.536,83	98.332,62	-	-	-	63.812,35	2.361.057,10
7085221	Vorbereidingskrediet Beatrixschool	LIGR	2009	40	122.203,82	-	-	-	-	4.526,07	117.677,75
7085222	Bouwkrediet nieuwbouw Beatrixschool	LIGR	2011	40	1.430.221,45	-	-	-	-	49.317,98	1.380.903,47
7085232	Nieuwbouw Rehobothschool	LIGR	2023	40	26.315,03	-	-	-	-	-	26.315,03
7085250	Nieuwbouw VdBruggen/Schaepmanlaan	LIGR	2005	40	923.907,08	-	-	-	-	40.169,87	883.737,21
7085251	Van der Bruggenschool, 2 noodlokalen	LIGR	2017	10	84.055,56	-	-	-	-	16.811,11	67.244,45
7085252	Van der Bruggenschool, ventilatiesysteem	LIGR	2022	15	-	110.266,00	-	50.197,10	-	4.004,59	56.064,31
7085280	De Ark, onderwijsk.vern./uitbreiding 2 lokalen	LIGR	2004	24	149.570,68	-	-	-	-	24.928,45	124.642,23
7085290	Vorbereidingskrediet Schaepmanlaan	LIGR	2011	40	5.512,05	-	-	-	-	190,07	5.321,98
7085291	Nieuwbouw gymnastieklokaal Schaepmanlaan	LIGR	2013	40	583.832,09	-	-	-	-	18.833,29	564.998,80
7085293	Nieuwbouw 2 wissellokalen Schaepmanlaan	LIGR	2013	40	270.958,11	-	-	-	-	8.740,58	262.217,53
7085311	Nieuwbouw Tweemaster/Koers	LIGR	2013	40	1.568.447,32	-	-	-	-	50.595,07	1.517.852,25
7085320	De Springplank, uitbreiding	LIGR	2006	30	100.886,80	-	-	-	-	7.206,20	93.680,60
7085400	Flevoschool, onderwijsk. vernieuwingen	LIGR	2006	34	96.590,20	-	-	-	-	5.366,12	91.224,08
7085430	Brand SG Huizermaat	LIGR	2004	41	26.931,51	-	-	-	-	1.170,94	25.760,57
7085590	Renovatie complex Holleblok	LIGR	2008	25	1.889.845,64	-	-	-	-	171.804,15	1.718.041,49
7085591	Vervanging dak scholen complex Holleblok	LIGR	2021	13	411.648,61	1.631,66	-	-360,00	-	34.470,02	379.170,25
7085610	Mulock Houwer, voorbereidingskrediet	LIGR	2011	40	181.250,00	-	-	-	-	6.250,00	175.000,00
7085611	Mulock Houwer, bouwkrediet	LIGR	2011	40	373.334,96	-	-	-	-	12.873,62	360.461,34
7085613	Noodlokalen Elan College	LIGR	2020	5	50.896,80	-	-	-	-	16.965,60	33.931,20
7085700	Erfgooierscollege, voorbereidingskrediet	LIGR	2016	40	336.734,20	-	-	-	-	9.903,95	326.830,25
7085701	Nieuwbouw/renovatie Erfgooierscollege	LIGR	2021	40	9.773.711,26	527.300,00	-	-	-	264.128,49	10.036.882,77

Object- nummer	Omschrijving	Afschr. methode	Startjaar afschr.	Aantal jaren	Boekwaarde 01-01-2022	Investerings	Desinveste- ringen	Bijdragen van derden	Afwaarder. dz. waardever.	Afschrijving Aflossing	Boekwaarde 31-12-2022
7085810	Uitbreiding kleutertoilet schoolwoningen	LIGR	2022	18	-	33.329,46	-	-	-	1.851,64	31.477,82
7085901	Gymlokaal Koers, kozijnen en deuren	LIGR	2016	25	60.465,94	-	-	-	-	3.182,42	57.283,52
7085930	Gymlokaal Damwand, vervanging/verduurzaming	LIGR	2023	40	-	23.523,58	-	-	-	-	23.523,58
7095001	Zuiderzeeschool/Holleblok, stichtingskosten	LIGR	2000	33	34.781,39	-	-	-	-	3.161,94	31.619,45
7095002	Zuiderzeeschool/Holleblok, stichtingskosten	LIGR	2000	33	27.741,72	-	-	-	-	2.521,97	25.219,75
7095003	Zuiderzeeschool/Holleblok, stichtingskosten	LIGR	2000	33	64.116,08	-	-	-	-	5.828,73	58.287,35
7095004	Renovatie speelplaats Holleblok	LIGR	2000	33	4.493,33	-	-	-	-	408,48	4.084,85
7095005	Herstel bouwkundige gebreken Holleblosscholen	LIGR	2000	33	9.789,72	-	-	-	-	889,97	8.899,75
7095008	Kamperfoelie/Delta, inwendige aanpassing	LIGR	2000	31	5.769,13	-	-	-	-	641,01	5.128,12
7095110	Verbouwing keuken Holleblok 12	LIGR	2022	11	-	22.994,84	-	-	-	2.090,44	20.904,40
7095140	Herontwikkeling Ellertsveld/De Werf	LIGR	2000	40	997.447,41	-	-	-	-	55.413,75	942.033,66
7095141	De Werf, ventilatieproblemen	LIGR	2006	34	13.173,93	-	-	-	-	731,89	12.442,04
7115011	Nieuwbouw wijkcentrum Draaikom	LIGR	2023	40	-	102.302,05	-	-	-	-	102.302,05
7115031	Verbouwing kelder Tramontano	LIGR	2005	20	16.319,29	-	-	-	-	5.439,76	10.879,53
7115070	Verbouwing Landweg 3	LIGR	2015	25	51.803,39	-	-	-	-	2.877,97	48.925,42
7115150	Verbouwing Visserstraat 53	LIGR	2016	10	16.730,08	-	-	-	-	4.182,52	12.547,56
7115900	Investeringsubsidie St. Energiebesparing	HAGR	1993	40	13.321,92	-	-	-	-	800,34	12.521,58
7115901	Investeringsubsidie uitbreiding Kringloopwinkel	HAGR	2001	32	49.715,94	-	-	-	-	3.500,20	46.215,74
7115907	Zenderschool, verbouwing tbv GGD	LIGR	2001	40	32.330,87	-	-	-	-	1.701,62	30.629,25
7115908	Zenderschool, verbouwing tbv Aquarius	LIGR	2001	40	36.815,45	-	-	-	-	1.937,66	34.877,79
7115909	Zenderschool, verbouwing tbv Gooikikers	LIGR	2001	40	22.643,34	-	-	-	-	1.191,75	21.451,59
7115920	Gosepa, nieuwbouw Gooiersef	LIGR	2002	40	522.439,10	-	-	-	-	26.121,96	496.317,14
7115930	Verbouwing Poolvos 2	LIGR	2003	40	33.260,11	-	-	-	-	1.583,81	31.676,30
7115950	Bouw buurthuis 't Vuronger	LIGR	1983	40	551,58	-	-	-	-	551,58	-
7125250	Aankoop Botterwerf	LIGR	2015	30	633.266,69	-	-	-	-	27.533,33	605.733,36
7160010	De Wipneus, bouw 2e kinderdagverblijf	LIGR	1994	40	88.945,51	-	-	-	-	7.412,13	81.533,38
7160011	De Wipneus, uitbreiding 4 units	LIGR	1997	37	144.209,67	-	-	-	-	12.017,47	132.192,20
7160022	Kinderopvang Oostkade	LIGR	2002	35	583.086,07	-	-	-	-	38.872,40	544.213,67
7160030	Zenderschool, verbouw tbv kinderopvang	LIGR	2001	40	92.341,55	-	-	-	-	4.860,08	87.481,47
7160040	NSO nabij Flevoschool	LIGR	2000	40	224.561,79	-	-	-	-	12.475,66	212.086,13
7215000	Gebouw Waterstraat 2	LIGR	2000	40	293.126,72	-	-	-	-	16.284,82	276.841,90
7245017	SV Huizen, bouw tribune	LIGR	2010	40	85.493,10	-	-	-	-	3.053,33	82.439,77
7245507	Sijsjesberg, voorbereiding modernisering entree	LIGR	2021	30	1.157.002,53	21.557,69	-	-	-	30.219,49	1.148.340,73
7245514	Renovatie Sijsjesberg, horecavoorziening	LIGR	2011	25	36.673,28	-	-	-	-	2.619,52	34.053,76
7245515	Renovatie Sijsjesberg, centrumgebouw	LIGR	2011	30	352.295,43	-	-	-	-	18.541,86	333.753,57
7245531	De Meent, gevelbekleding	LIGR	2019	30	31.499,99	-	-	-	-	1.166,67	30.333,32
7245540	Multifunctionele accommodatie Wolfskamer	LIGR	2001	40	620.717,94	-	-	-	-	32.669,37	588.048,57

Object- nummer	Omschrijving	Afschr. methode	Startjaar afschr.	Aantal jaren	Boekwaarde 01-01-2022	Investerings	Desinveste- ringen	Bijdragen van derden	Afwaarder. dz. waardever.	Afschrijving Aflossing	Boekwaarde 31-12-2022
7245550	Sporthal Wolfskamer, bouwkundige zaken	LIGR	2014	40	1.318.650,38	-	-	-	-	41.207,82	1.277.442,56
7245602	Kustvisie, strandpaviljoen en toiletten	LIGR	2022	20	-	158.381,75	-	-	-	7.919,09	150.462,66
7245610	Kinderboerderij De Warande, nieuwbouw	LIGR	2016	40	389.514,12	-	-	-	-	11.128,97	378.385,15
7245729	Toilet/douche nieuwe ligplaatsen	LIGR	2013	20	21.972,01	-	-	-	-	1.997,46	19.974,55
7245802	Toiletgebouw strandwacht	LIGR	2009	20	15.536,15	-	-	-	-	2.219,45	13.316,70
7310510	Onderkomen begraafplaats Naarderstraat	LIGR	1989	40	18.529,58	-	-	-	-	2.647,08	15.882,50
7902020	Havenkantoor	LIGR	2017	40	19.250,00	-	-	-	-	550,00	18.700,00
7920200	Verbouwing bedrijfsrestaurant	LIGR	2011	16	8.891,07	-	-	-	-	1.778,21	7.112,86
7930003	Verbouwing vleugel Sociale Zaken	LIGR	2007	20	119.598,14	-	-	-	-	23.919,63	95.678,51
7930004	Bouwkundige aanpassingen gemeentehuis	LIGR	2009	18	136.659,72	-	-	-	-	27.331,94	109.327,78
7930010	Gemeentehuis, voorbereiding nieuwbouw	LIGR	1987	40	12.478,97	-	-	-	-	2.495,79	9.983,18
7930011	Gemeentehuis, bouwkosten	LIGR	1987	40	843.615,37	-	-	-	-	168.723,07	674.892,30
7960100	Nieuwe gemeentewerf	LIGR	1998	40	621.673,00	-	-	-	-	38.854,56	582.818,44
7960103	Gemeentewerf, verbouwkosten	LIGR	2002	36	20.406,48	-	-	-	-	1.275,41	19.131,07
Bedrijfsgebouwen					39.604.370,47	1.362.105,80	0,00	50.743,00	0,00	1.999.595,78	38.916.137,49
7060100	Herinrichting Bad Vilbelpark (infrastructuur)	LIGR	2021	40	471.010,61	45.499,23	-	-	-	13.243,84	503.266,00
7060101	Integraal Inpassingsplan HOV Huizen (wegen)	LIGR	2023	40	-	810.757,93	-	810.757,93	-	-	-
7070100	Herinrichting Bad Vilbelpark (groen)	LIGR	2021	25	208.162,20	28.556,55	-	-	-	9.863,28	226.855,47
7070101	Integraal Inpassingsplan HOV Huizen (groen)	LIGR	2023	20	-	320.927,17	-	-	-	-	320.927,17
7085111	2e Montessorischool, bestrating	LIGR	2012	25	9.801,39	-	-	-	-	653,43	9.147,96
7085261	De Parel/Holleblok, bestrating	LIGR	2012	25	12.354,60	-	-	-	-	823,64	11.530,96
7085301	Tweemaster/Holleblok, bestrating	LIGR	2012	25	15.396,67	-	-	-	-	1.026,44	14.370,23
7095101	1e Huizer Daltonschoon, bestrating	LIGR	2012	25	9.208,64	-	-	-	-	613,91	8.594,73
7245003	SV Huizen, werkzaamheden rondom tribune	LIGR	2010	40	13.493,90	-	-	-	-	481,93	13.011,97
7245006	SV Huizen, natuurgasveld 5	LIGR	2015	15	5.093,32	-	-	-	-	636,67	4.456,65
7245007	SV Huizen, natuurgasveld 6	LIGR	2015	15	5.093,32	-	-	-	-	636,67	4.456,65
7245008	SV Huizen, ballenvangers veld 5	LIGR	2015	15	6.039,38	-	-	-	-	754,92	5.284,46
7245009	SV Huizen, ballenvangers veld 6	LIGR	2015	15	6.039,38	-	-	-	-	754,92	5.284,46
7245014	SV Huizen, 3 velden werkzaamheden	LIGR	2010	15	6.166,45	-	-	-	-	2.055,48	4.110,97
7245015	SV Huizen, hekwerk/verlichting/berekening	LIGR	2010	30	63.990,00	-	-	-	-	3.555,00	60.435,00
7245020	SV Huizen, kunstgras 1 ondergrond	LIGR	2008	30	99.593,33	-	-	-	-	6.224,58	93.368,75
7245021	SV Huizen, kunstgras 1 toplaag	LIGR	2008	15	11.647,13	-	-	-	-	11.647,13	-
7245022	SV Huizen, wens kunstgras	LIGR	2008	15	3.209,82	-	-	-	-	3.209,82	-
7245023	SV Huizen, kunstgras hoofdveld toplaag	LIGR	2012	15	52.695,11	-	-	-	-	10.539,02	42.156,09
7245024	SV Huizen, kunstgras hoofdveld ondergrond	LIGR	2012	40	57.500,25	-	-	-	-	1.916,68	55.583,57

Object- nummer	Omschrijving	Afschr. methode	Startjaar afschr.	Aantal jaren	Boekwaarde 01-01-2022	Investerings	Desinveste- ringen	Bijdragen van derden	Afwaarder. dz. waardever.	Afschrijving Aflossing	Boekwaarde 31-12-2022
7245025	SV Huizen, kunstgras hoofdveld verhardingen	LIGR	2012	30	7.719,41	-	-	-	-	385,97	7.333,44
7245027	SV Huizen, kunstgras hoofdveld wensen	LIGR	2012	15	1.809,97	-	-	-	-	361,99	1.447,98
7245035	SV Huizen, rasterhekwerk complex	LIGR	2015	30	42.494,71	-	-	-	-	1.847,60	40.647,11
7245054	HSV de Zuidvogels, rasterhekwerk complex	LIGR	2015	30	28.964,60	-	-	-	-	1.259,33	27.705,27
7245060	HSV de Zuidvogels, kunstgras 1 ondergrond	LIGR	2008	30	102.220,80	-	-	-	-	6.388,80	95.832,00
7245061	HSV de Zuidvogels, kunstgras 1 toplaag	LIGR	2008	15	11.647,13	-	-	-	-	11.647,13	-
7245062	HSV de Zuidvogels, kunstgras 2 ondergrond	LIGR	2008	30	102.220,80	-	-	-	-	6.388,80	95.832,00
7245063	HSV de Zuidvogels, kunstgras 2 toplaag	LIGR	2008	15	11.647,13	-	-	-	-	11.647,13	-
7245065	HSV de Zuidvogels, kunstgras hv toplaag	LIGR	2012	15	53.218,07	-	-	-	-	10.643,61	42.574,46
7245066	HSV de Zuidvogels, kunstgras hv ondergrond	LIGR	2012	40	57.500,25	-	-	-	-	1.916,68	55.583,57
7245067	HSV de Zuidvogels, kunstgras hv verhardingen	LIGR	2012	30	36.225,77	-	-	-	-	1.811,29	34.414,48
7245068	HSV de Zuidvogels, kunstgras hv verlichting	LIGR	2012	30	10.000,00	-	-	-	-	500,00	9.500,00
7245070	HSV de Zuidvogels, kunstgras hv wensen	LIGR	2012	15	44.614,94	-	-	-	-	8.922,99	35.691,95
7245103	HHC, rasterhekwerk complex	LIGR	2015	30	39.957,08	-	-	-	-	1.737,26	38.219,82
7245111	HHC, waterkunstgrasveld onderlaag	LIGR	2005	36	34.234,98	-	-	-	-	1.801,84	32.433,14
7245113	HHC, waterkunstgrasveld beregening	LIGR	2005	30	9.568,69	-	-	-	-	736,05	8.832,64
7245115	HHC, waterkunstgrasveld 1 toplaag	LIGR	2018	12	93.565,29	-	-	-	-	11.695,66	81.869,63
7245120	HHC, waterkunstgrasveld 2 bovenlaag	LIGR	2011	12	19.747,45	-	-	-	-	19.747,45	-
7245121	HHC, waterkunstgrasveld 2 onderlaag	LIGR	2011	36	28.245,69	-	-	-	-	1.129,83	27.115,86
7245131	HHC, kunstgrasveld 3 onderlaag	LIGR	2005	34	46.821,96	-	-	-	-	2.754,23	44.067,73
7245132	HHC, kunstgrasveld 3 toplaag	LIGR	2023	17	3.433,38	4.392,30	-	-	-	-	7.825,68
7245141	HHC, kunstgrasveld 4 onderlaag	LIGR	2005	34	38.771,99	-	-	-	-	2.280,71	36.491,28
7245150	HHC, verlichting veld 1, 3 en 4	LIGR	2005	40	40.569,47	-	-	-	-	1.763,89	38.805,58
7245153	HHC, masten ballenvangers veld 2, 3 en 4	LIGR	2012	40	30.794,20	-	-	-	-	1.026,47	29.767,73
7245203	Meentweide, BSV gravelveld 1	LIGR	2015	10	12.992,23	-	-	-	-	4.330,74	8.661,49
7245204	Meentweide, BSV gravelveld 2	LIGR	2015	10	4.478,08	-	-	-	-	1.492,69	2.985,39
7245210	Meentweide, combiveld gras	LIGR	2009	15	975,55	-	-	-	-	487,78	487,77
7245211	Meentweide, honkbal grasveld	LIGR	2008	15	997,68	-	-	-	-	997,68	-
7245233	Meentweide, BSV rasterhekwerk terrein	LIGR	2015	30	22.052,06	-	-	-	-	958,79	21.093,27
7245245	Meentweide, rasterhekwerk complex	LIGR	2015	30	33.705,28	-	-	-	-	1.465,45	32.239,83
7245246	Meentweide, atletiekbaan asfalt	LIGR	2019	40	243.358,21	-	-	-	-	6.577,25	236.780,96
7245247	Meentweide, atletiekbaan coating	LIGR	2019	10	56.000,00	-	-	-	-	8.000,00	48.000,00
7245248	Meentweide, atletiekbaan coating techn.nr's	LIGR	2019	10	28.000,00	-	-	-	-	4.000,00	24.000,00
7245251	Meentweide, atletiekbaan grasveld	LIGR	2008	15	679,53	-	-	-	-	679,53	-
7245252	Meentweide, atletiekbaan toplaag	LIGR	2008	20	84.774,52	-	-	-	-	14.129,09	70.645,43
7245258	Meentweide, atletiekbaan toplaag	LIGR	2019	10	140.000,00	-	-	-	-	20.000,00	120.000,00
7245259	Meentweide, atletiekbaan toplaag techn.nr's	LIGR	2019	10	56.000,00	-	-	-	-	8.000,00	48.000,00

Object- nummer	Omschrijving	Afschr. methode	Startjaar afschr.	Aantal jaren	Boekwaarde 01-01-2022	Investerings	Desinveste- ringen	Bijdragen van derden	Afwaarder. dz. waardever.	Afschrijving Aflossing	Boekwaarde 31-12-2022
7245261	Meentweide, gras schoolvelden	LIGR	2008	20	3.364,50	-	-	-	-	560,75	2.803,75
7245283	Meentweide, atletiekbaan voorbereiding	LIGR	2019	40	21.104,95	-	-	-	-	570,40	20.534,55
7245290	Meentweide, grondwerk atletiekbaan	LIGR	1986	40	16.108,16	-	-	-	-	4.027,04	12.081,12
7245301	Stadspark, hekwerk grasveld 1	LIGR	2005	15	3.197,93	-	-	-	-	245,99	2.951,94
7245302	Stadspark, hekwerk tennisbaan	LIGR	2014	30	18.162,29	-	-	-	-	825,56	17.336,73
7245303	Stadspark, leunhek SC AH '78	LIGR	2009	15	15.967,23	-	-	-	-	939,25	15.027,98
7245304	Stadspark, renovatie tennisbaan	LIGR	2014	30	26.056,25	-	-	-	-	1.184,38	24.871,87
7245310	Stadspark, AH '78 grasveld 2	LIGR	2017	15	8.751,45	-	-	-	-	875,15	7.876,30
7245400	Bovenweg, aanleg sportvelden	LIGR	1974	50	8.474,51	-	-	-	-	4.237,26	4.237,25
7245402	Bovenweg, kunstgras onderbodem	LIGR	2005	34	24.948,99	-	-	-	-	1.467,59	23.481,40
7245404	Bovenweg, eerste aanleg groen	LIGR	2005	20	9.913,39	-	-	-	-	3.304,46	6.608,93
7245407	Bovenweg, kunstgrasveld toplaag	LIGR	2023	17	3.433,37	27.255,25	-	-	-	-	30.688,62
7245508	Sijsjesberg, voorterrein	GAGR	2022	-	-	79.215,47	-	-	-	79.215,47	-
7245516	Renovatie Sijsjesberg, bad/leidingen	LIGR	2011	40	1.184.596,02	-	-	-	-	40.848,14	1.143.747,88
7245601	Project kustvisie, zwemplek	LIGR	2022	25	236.554,40	1.713.441,30	-	6.308,00	-	77.747,51	1.865.940,19
7245603	Kustvisie, 2e fase	LIGR	2024	25	-	288.346,83	-	-	-	-	288.346,83
7245710	Herinrichting kop Oude Haven	LIGR	2001	40	1.427.903,10	-	-	-	-	75.152,79	1.352.750,31
7245713	Steiger Oude Haven	LIGR	2008	30	93.505,84	-	-	-	-	5.844,12	87.661,72
7245720	Vernieuwen steigers gemeentelijke jachthaven	LIGR	1994	30	17.216,81	-	-	-	-	8.608,41	8.608,40
7245721	Ontsluitingsweg jachthaven	LIGR	2007	40	47.460,12	-	-	-	-	1.898,40	45.561,72
7245722	Damwanden/verhardingen jachthaven	LIGR	2007	40	196.099,90	-	-	-	-	7.844,00	188.255,90
7245723	Nutsvoorzieningen uitbreiding jachthaven	LIGR	2007	20	47.682,02	-	-	-	-	9.536,40	38.145,62
7245724	Steigers uitbreiding jachthaven	LIGR	2007	30	193.500,00	-	-	-	-	12.900,00	180.600,00
7245725	Baggeren jachthaven	LIGR	2007	40	46.615,62	-	-	-	-	1.864,62	44.751,00
7245726	Keerwand/havenkom botters jachthaven	LIGR	2007	40	432.500,00	-	-	-	-	17.300,00	415.200,00
7245727	Vervanging steiger jachthaven	LIGR	2008	40	41.091,09	-	-	-	-	1.580,43	39.510,66
7245728	Hekwerk nieuw gedeelte jachthaven	LIGR	2008	15	887,82	-	-	-	-	887,82	-
7245730	Electra-/watervoorziening nabij kolkje	LIGR	2009	20	5.640,52	-	-	-	-	805,79	4.834,73
7245731	Voorziening fecaliën en bilgenwater	LIGR	2009	20	11.200,38	-	-	-	-	1.600,05	9.600,33
7245732	Electra-/watervoorziening jachthaven oud	LIGR	2009	20	20.931,53	-	-	-	-	2.990,22	17.941,31
7245733	Vernieuwen dekdelen/liggers steigers	LIGR	2014	20	63.639,75	-	-	-	-	5.303,31	58.336,44
7245741	Ophaalbrug, overige aanpassingen	LIGR	2002	30	9.588,69	-	-	-	-	958,87	8.629,82
7245763	Ontsluitingsweg haven algemeen	LIGR	2007	40	20.683,44	-	-	-	-	827,34	19.856,10
7245764	Keerwand/hellingbaan haven algemeen	LIGR	2007	40	248.040,96	-	-	-	-	9.921,64	238.119,32
7245780	Steigers werkhaven	LIGR	2009	30	84.909,59	-	-	-	-	4.994,68	79.914,91
7245781	Nutsvoorzieningen werkhaven	LIGR	2009	20	15.557,45	-	-	-	-	2.222,49	13.334,96
7245783	Werkhaven, riviercruise overig	LIGR	2018	25	38.674,61	-	-	-	-	1.841,65	36.832,96

Object- nummer	Omschrijving	Afschr. methode	Startjaar afschr.	Aantal jaren	Boekwaarde 01-01-2022	Investerings	Desinveste- ringen	Bijdragen van derden	Afwaarder. dz. waardever.	Afschrijving Aflossing	Boekwaarde 31-12-2022
7245784	Werkhaven, extra drijver steiger	LIGR	2018	20	5.432,00	-	-	-	-	339,50	5.092,50
7330016	Riolering persleiding Crailloseweg	GAGR	2022	-	-	11.470,00	-	-	-	11.470,00	-
7300166	Riolering Stad en Lande Zuid	GAGR	2018	-	-	154.932,74	-	-	-	154.932,74	-
7300168	Riolering Rokerijweg	GAGR	2019	-	-	8.869,56	-	-	-	8.869,56	-
7300169	Riolering Bad Vilbelpark	GAGR	2021	-	-	12.217,65	-	-	-	12.217,65	-
7310000	Uitbreiding begraafplaats Ceintuurbaan	LIGR	2002	40	58.340,30	-	-	-	-	2.917,02	55.423,28
7902021	Aanmeldsteiger havenkantoor	LIGR	2018	40	22.500,00	-	-	-	-	625,00	21.875,00
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken					7.366.737,38	3.505.881,98	0,00	817.065,93	0,00	830.454,52	9.225.098,91
7060530	Strooier/afzetsysteem 354	LIGR	2007	16	1.110,93	-	-	-	-	1.110,93	-
7961392	Veegmachine 392	LIGR	2015	8	13.559,72	-	-	-	-	13.559,72	-
7961454	Opbouw multicar 454	LIGR	2013	10	4.171,20	-	-	-	-	4.171,20	-
7961494	Zandauto begraafplaats 494	LIGR	2022	8	-	140.901,35	-	-	-	17.612,67	123.288,68
7962373	Vrachtauto (incl. bak/kraan) 373	LIGR	2017	8	68.437,50	-	-	-	-	22.812,50	45.625,00
7962390	Veegmachine 390	LIGR	2015	8	20.430,00	-	-	-	-	20.430,00	-
7962454	Persunit 454	LIGR	2022	10	-	57.255,00	-	-	-	5.725,50	51.529,50
7963333	Auto 333 Multicar	LIGR	2020	5	37.500,00	-	-	-	-	12.500,00	25.000,00
7963354	Multicar 354	LIGR	2022	5	-	119.590,60	-	-	-	23.918,12	95.672,48
Vervoermiddelen					145.209,35	317.746,95	0,00	0,00	0,00	121.840,64	341.115,66
7010111	iPad's raads- en commissieleden	LIGR	2022	4	-	29.840,30	-	-	-	7.460,08	22.380,22
7020121	Reisdocumentenvernietiger	LIGR	2013	10	496,25	-	-	-	-	496,25	-
7050600	Noodstroomaggregaat	LIGR	2004	30	8.375,82	-	-	-	-	697,99	7.677,83
7050601	Mobiel noodstroomaggregaat	LIGR	2007	20	9.585,92	-	-	-	-	1.917,18	7.668,74
7060535	Ombouw strooier 354	LIGR	2012	11	1.136,36	-	-	-	-	1.136,36	-
7060551	Strooier/afzetsysteem 352	LIGR	2011	16	6.578,12	-	-	-	-	1.315,62	5.262,50
7060552	Ombouw strooier 352	LIGR	2012	16	3.544,11	-	-	-	-	590,69	2.953,42
7060590	Natzoutinstallatie	LIGR	2012	16	14.120,61	-	-	-	-	2.353,44	11.767,17
7060591	Gladheidmelding sensor	LIGR	2012	12	3.350,83	-	-	-	-	1.675,42	1.675,41
7085112	2e Montessorischool, cv-installatie	LIGR	2015	15	8.229,96	-	-	-	-	1.028,75	7.201,21
7085223	Beatrixschool, installaties nieuwbouw	LIGR	2011	15	32.066,66	-	-	-	-	8.016,67	24.049,99
7085900	Gymlokaal Koers, cv-ketel	LIGR	2014	15	4.962,77	-	-	-	-	708,97	4.253,80
7115032	Zonnepanelen jongerencentrum Connect	LIGR	2018	25	20.698,07	-	-	-	-	985,62	19.712,45
7115041	Zonnepanelen 't Vuronger	LIGR	2018	25	19.137,19	-	-	-	-	911,29	18.225,90
7115140	Zonnepanelen Trompstraat 1	LIGR	2018	25	9.562,24	-	-	-	-	455,34	9.106,90

Object- nummer	Omschrijving	Afschr. methode	Startjaar afschr.	Aantal jaren	Boekwaarde 01-01-2022	Investerings	Desinveste- ringen	Bijdragen van derden	Afwaarder. dz. waardever.	Afschrijving Aflossing	Boekwaarde 31-12-2022
7160200	Zonnepanelen kinderdagverblijf De Wipneus	LIGR	2018	25	27.723,31	-	-	-	-	1.320,16	26.403,15
7245512	Renovatie Sijsjesberg, installaties	LIGR	2011	15	28.947,46	-	-	-	-	7.236,87	21.710,59
7245513	Renovatie Sijsjesberg, zwembadinstallaties	LIGR	2011	20	271.017,00	-	-	-	-	30.113,00	240.904,00
7245524	De Meent, luchtbehandeling	LIGR	2014	15	38.508,50	-	-	-	-	5.501,21	33.007,29
7245551	Sporthal Wolfkamer, technische installaties	LIGR	2014	20	171.000,00	-	-	-	-	14.250,00	156.750,00
7245620	Installaties uitbreiding camperplaatsen	LIGR	2023	20	-	6.016,50	-	-	-	-	6.016,50
7245782	Werkhaven, riviercruise walkast	LIGR	2018	15	25.394,60	-	-	-	-	2.308,60	23.086,00
7245840	Elektrische installatie Plein 2000	LIGR	2015	20	12.520,03	-	-	-	-	963,08	11.556,95
7320101	Electravorziening dinsdagmarkt	LIGR	2014	10	2.418,40	-	-	-	-	1.209,20	1.209,20
7330100	Electrakast standplaats Nautisch Kwartier	LIGR	2018	20	3.487,91	-	-	-	-	217,99	3.269,92
7920014	iPhones	LIGR	2020	4	44.620,33	34.219,49	-	-	-	39.419,91	39.419,91
7930030	Lifteninstallaties gemeentehuis	LIGR	2008	20	16.550,37	-	-	-	-	2.758,40	13.791,97
7930050	Zonnepanelen gemeentehuis	LIGR	2019	25	116.596,13	-	-	-	-	5.299,82	111.296,31
7940302	Vervanging telefooncentrale	LIGR	2021	8	23.558,71	-	-	-	-	3.365,53	20.193,18
7940404	I&A werkplekken laptop	LIGR	2018	5	116.962,00	15.954,75	-	-	-	132.916,75	-
7940940	Stroomvoorziening/airco	LIGR	2015	10	6.817,24	-	-	-	-	2.272,41	4.544,83
7960105	Airco-installatie gemeentewerf	LIGR	2015	10	4.185,37	-	-	-	-	1.395,12	2.790,25
7960107	Warmtepomp gemeentewerf	LIGR	2020	20	152.179,01	-	-	-	-	8.454,39	143.724,62
7961433	Sproei-installatie 433	LIGR	2016	10	15.199,20	-	15.199,20	-	-	0,00	-
7962433	Sproei-installatie 433	LIGR	2022	10	-	36.158,00	-	-	-	3.615,80	32.542,20
Machines, apparaten en installaties					1.219.530,48	122.189,04	15.199,20	0,00	0,00	292.367,91	1.034.152,41
7085292	Gymlokaal Schaepmanlaan, inrichting	LIGR	2013	20	26.160,36	-	-	-	-	2.378,21	23.782,15
7085612	OLP/meubilair Mulock Houwerschool	LIGR	2012	20	146.214,00	-	-	-	-	14.621,40	131.592,60
7085614	OLP/meubilair Elan College	LIGR	2020	10	42.984,00	-	-	-	-	5.373,00	37.611,00
7085990	Gymnastieklokalen, vervanging meubilair	LIGR	2017	20	41.927,41	-	-	-	-	2.795,16	39.132,25
7085991	Gymnastieklokalen, meubilair	LIGR	2018	20	24.647,47	-	-	-	-	1.540,47	23.107,00
7085992	Gymnastieklokalen, meubilair	LIGR	2020	20	26.924,51	-	-	-	-	1.495,81	25.428,70
7245249	Meentweide, atletiekbaan baaninventaris	LIGR	2019	10	72.100,00	-	-	-	-	10.300,00	61.800,00
7245552	Sporthal Wolfkamer, vaste inrichting	LIGR	2014	20	51.000,00	-	-	-	-	4.250,00	46.750,00
7245553	Sporthal Wolfkamer, losse inrichting	LIGR	2014	10	24.272,79	-	-	-	-	12.136,40	12.136,39
7310530	Begraafplaats Naarderstraat, plaatmeubilair	LIGR	2007	16	276,49	-	-	-	-	276,49	-
7310532	Begraafplaats Naarderstraat, zitmeubilair	LIGR	2018	11	22.060,50	-	-	-	-	3.151,50	18.909,00
7310540	Begraafplaats Naarderstraat, internetverbinding	LIGR	2019	10	7.602,87	-	-	-	-	1.086,12	6.516,75
7902011	Havenprogrammatuur	LIGR	2016	7	461,42	-	-	-	-	461,42	-
7902022	Havenkantoor, internetverbinding	LIGR	2019	10	6.807,15	-	-	-	-	972,45	5.834,70

Object- nummer	Omschrijving	Afschr. methode	Startjaar afschr.	Aantal jaren	Boekwaarde 01-01-2022	Investerings	Desinveste- ringen	Bijdragen van derden	Afwaarder. dz. waardever.	Afschrijving Aflossing	Boekwaarde 31-12-2022
7930109	Gemeentehuis, plaatmeubilair	LIGR	2018	16	31.130,09	-	-	-	-	2.594,17	28.535,92
7930120	Zitmeubilair HNW	LIGR	2014	11	5.222,56	-	-	-	-	1.740,85	3.481,71
7930121	Plaatmeubilair HNW	LIGR	2014	16	17.298,28	-	-	-	-	2.162,29	15.135,99
7940703	CiVision Middelven (S/4 HANA)	LIGR	2020	7	34.979,71	17.301,32	-	-	-	10.456,21	41.824,82
7940706	Aanpassingen CiVision Heffen	LIGR	2017	8	3.299,62	-	-	-	-	1.099,87	2.199,75
7940709	CiVision Belastingen (S/4 HANA)	LIGR	2020	8	17.671,16	-	-	-	-	2.945,19	14.725,97
7940730	GidaB-mN	LIGR	2016	8	3.972,37	-	-	-	-	1.986,19	1.986,18
7940731	Cipers/SAP-licenties	LIGR	2016	8	8.509,64	-	-	-	-	4.254,82	4.254,82
7940744	PIMS@all	LIGR	2022	8	51.155,52	44.081,71	-	-	-	11.904,65	83.332,58
7940747	Vervanging/renovatie website	LIGR	2021	7	42.061,62	2.780,70	-	-	-	7.473,72	37.368,60
7940760	Begraafplaatsentoeppassing	LIGR	2018	7	12.191,30	-	-	-	-	4.063,77	8.127,53
7940774	BWT+/MPM koppelingen	LIGR	2018	8	28.666,65	-	-	-	-	7.166,66	21.499,99
7940775	BWT+/MPM	LIGR	2020	8	32.400,81	24.165,69	-	-	-	9.427,75	47.138,75
7940795	Aanpassingen BAG	LIGR	2018	7	3.021,43	-	-	-	-	1.007,14	2.014,29
7940802	Aanpassingen Basisregistratie (Mid-Office)	LIGR	2017	7	7.667,85	-	-	-	-	3.833,93	3.833,92
7940803	Balie-afhandelsysteem Burgerzaken	LIGR	2021	5	12.914,80	-	-	-	-	3.228,70	9.686,10
7940930	I&A netwerkbekebeling	LIGR	2018	8	25.284,84	-	-	-	-	6.321,21	18.963,63
Overige materiële vaste activa					830.887,22	88.329,42	0,00	0,00	0,00	142.505,55	776.711,09
Totaal materiële vaste activa					58.065.192,77	5.593.253,19	1.902.948,33	867.808,93	0,00	3.394.544,96	57.493.143,74
Financiële vaste activa											
7810010	Aandelen Bank Nederlandse Gemeenten	GAGR	1950	-	214.890,00	-	-	-	-	-	214.890,00
7810020	Aandelenkapitaal SRO Huizen B.V.	GAGR	2020	-	10.001,00	-	-	-	-	-	10.001,00
7810021	Agio SRO Huizen B.V.	GAGR	2021	-	40.000,00	-	-	-	-	-	40.000,00
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen					264.891,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264.891,00
7125101	The Pride, geldlening clubgebouw	GAGR	2018	25	72.000,00	-	-	-	-	8.000,00	64.000,00
7245019	SV Huizen, lening bouw tribune	HAGR	2013	40	123.889,48	-	-	-	-	1.750,83	122.138,65
7245056	HSV de Zuidvogels, geldlening accommodatie	GAGR	2018	40	555.000,00	-	-	-	-	15.000,00	540.000,00
7245098	Skiclub Wolfskamer, geldlening	GAGR	2014	25	175.067,32	-	-	-	-	10.399,92	164.667,40
7245281	AV Zuidwal, geldlening clubgebouw	GAGR	2019	20	44.444,44	-	-	-	-	2.777,78	41.666,66
7350020	Startersleningen Stimuleringsfonds VHV	GAGR	2006	-	2.252.798,51	17.148,68	-	-	-	-	2.269.947,19

Object- nummer	Omschrijving	Afschr. methode	Startjaar afschr.	Aantal jaren	Boekwaarde 01-01-2022	Investeringen	Desinveste- ringen	Bijdragen van derden	Afwaarder. dz. waardev.	Afschrijving Aflossing	Boekwaarde 31-12-2022
7350021	Blijversleningen Stimuleringsfonds VHV	GAGR	2018	-	3.797,44	29,70	-	-	-	-	3.827,14
	Overige langlopende leningen				3.226.997,19	17.178,38	0,00	0,00	0,00	37.928,53	3.206.247,04
	Totaal (geactiveerde) financiële vaste activa				3.491.888,19	17.178,38	0,00	0,00	0,00	37.928,53	3.471.138,04
	Totaal vaste activa				61.872.918,41	5.610.431,57	1.902.948,33	867.808,93	0,00	3.433.306,49	61.279.286,23

Staat van inkomensoverdrachten 2022

Naam ontvanger inkomensoverdracht	Betreft	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
Programma Algemeen Bestuur en Dienstverlening				
Raadsfracties	Vergoeding raadsfractie	13.658	14.450	13.029
Vereniging van Nederlandse Gemeenten	Jaarlijkse contributie	62.425	63.486	63.252
Vereniging van Noordhollandse Gemeenten	Jaarlijkse contributie	357	750	599
Vereniging van Nederlandse Gemeenten	Bijdrage Fonds Gezamenlijke Gemeentelijke Uitvoering	121.085	149.853	144.657
Ministerie van BZK	Jaarlijkse bijdrage Nationale Ombudsman	9.705	9.732	9.882
Versa Welzijn	Subsidie antidiscriminatievoorzieningen (ADV)	19.915	21.105	37.550
	Totaal	227.144	259.376	268.971
Programma Openbare Orde en Veiligheid				
Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Brandweer Gooi en Vechtstreek (BGV)	2.988.738	2.855.876	2.855.875
Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage SAMIJ-regeling (samenwerkingsregeling)	1.082	1.100	1.097
Vereniging Huizer Reddingsbrigade	Bijdrage overlevingspakken	7.250	0	0
Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage gemeentelijke bevolkingszorg	79.878	89.891	84.891
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Zorg- en Veiligheidshuis (ZVH)	34.287	20.605	20.605
Bureau Regionale Veiligheidsstrategie	Bijdrage regiovoorzieningen veiligheid	16.272	16.728	10.583
Vereniging Huizer Reddingsbrigade	Budgetsubsidie en vergoeding huur gebouw KNRM	38.150	38.950	38.550
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage lijkschouwingen/euthanasie	17.006	0	0
Centraal Bureau Fondsenwerving (CBF)	Jaarlijkse bijdrage	645	661	661
Gemeente Hilversum	Bijdrage toezicht Drank- en Horecawet/Alcoholwet	9.320	15.000	12.917
Diverse organisaties	Bijdrage coronatoegangsbewijzen (ctb 2021)	57.188	1.515	1.515
Diverse organisaties	Bijdrage coronatoegangsbewijzen (ctb 2021)	5.073	0	0
Stichting Dierenambulance Gooi en Vechtstreek	Subsidie vervoer zwerfdieren	8.588	7.978	9.109
St. Vogelopvangcentrum Midden Nederland	Subsidie opvang dieren	6.630	6.630	6.630
Stichting Egelopvang Midden Nederland	Subsidie opvang dieren	1.722	1.722	1.722
	Totaal	3.271.828	3.056.656	3.044.155
Programma Beheer en Inrichting Openbare Ruimte				
Kennisplatform CROW	Jaarlijkse subsidie CROW onderzoek	326	0	0
Veilig Verkeer Nederland Gooi-Noord	Subsidie verkeersveiligheidsprojecten	0	0	-307
Stichting Goois Natuurreservaat	Bijdrage Goois Natuurreservaat (GNR)	420.230	407.680	407.680
Stichting Goois Natuurreservaat	Bijdrage Goois Natuurreservaat (GNR) BTW compensatie	-59.987	-41.322	-79.310
Vereniging Samen Buren	Bijdrage onderhoud plantsoen Kombuis	1.335	0	1.335
Waternet	Bijdrage Bestuurlijk Overleg Water Amstel Gooi en Vecht	1.144	1.285	1.144
Stichting RIONED	Bijdrage begunstigerschap	4.279	3.365	4.465
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage inzameling afvalstoffen (GAD)	3.949.523	4.406.937	4.434.318
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage inzameling afvalstoffen (GAD) corona	77.425	0	0
	Totaal	4.394.274	4.777.945	4.769.324
Programma Sociale Infrastructuur				
Talent Primair - Kamperfoelieschool	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	0	560	0
Stichting Elan - De Wijngaard	Bijdrage energiekosten gymzaal Ellertsveld	-2.253	0	0
SRO Huizen B.V.	Bijdrage onderwijsvergoeding gymzalen	127.551	144.491	139.388
Talent Primair - Dr. Maria Montessorischool	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	1.679	560	0
Talent Primair - 2e Montessorischool	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	0	560	275
Talent Primair - De Gouden Kraal	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	0	560	0
VPCBO Ichthus - Beatrixschool	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	0	4.631	4.631
VPCBO Ichthus - Rehobothschool	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	0	560	0
VPCBO Ichthus - van der Bruggenschool	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	659	4.189	4.341
VPCBO Ichthus - De Parel	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	5.083	560	1.753
VPCBO Ichthus - De Ark	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	4.648	560	0
Stichting R.K.O. Huizen - locatie Holleblok	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	3.369	560	309
Stichting R.K.O. Huizen - locatie Koers	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	578	560	770
Stichting R.K.O. Huizen - De Springplank	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	0	560	1.007
Vereniging De Flevoschool	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	0	560	0
Stichting Elan - De Wijngaard	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	0	560	0
Stichting Koninklijke Visio	Bijdrage huur grond	18.402	0	0
Stichting Koninklijke Visio	Bijdrage OZB en verzekeringspremie	6.850	0	0
Stichting Elan - De Wijngaard	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	0	560	0
Stichting Elan - De Wijngaard	Bijdrage OZB	4.048	0	0
Erfgooiers College	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	0	1.750	0
Stichting Gooise Scholen Federatie	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	0	1.750	0
Stichting R.K.O. Huizen - Rousseaulaan	Bijdrage onderhouds- en schadewerkzaamheden	0	0	21.031
SRO Huizen B.V.	Bijdrage onderwijsvergoeding Elan College	23.785	23.785	14.585
Stichting Elan, Stichting Koninklijke Visio	Bijdrage gebruik eigen gymlokaal BSO	5.625	13.178	13.786
Erfgooiers College en SG Huizermaat	Bijdrage gebruik eigen sportvelden BVO	29.701	30.117	30.117
SRO Huizen B.V.	Bijdrage schoolzwemmen	183.785	190.000	171.385
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage inbesteden doelgroepenvervoer	258.859	686.446	686.446
Vrijwilligerscentrale Huizen	Subsidie bemiddeling/advisering maatschappelijke stages	56.213	36.667	37.502
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Regionaal Bureau Leerlingzaken	102.209	104.144	104.144

Stichting Jeugdfonds Sport & Cultuur N-H	Bijdrage Jeugdfonds Sport	-15.000	15.000	0
Diverse organisaties	Subsidie buurtsportcoaches Sportief Huizen Samen Gezond	0	120.000	0
Diverse ontvangers	Subsidie buurtsportcoaches Sportief Huizen Samen Gezond	0	60.000	0
Vrijwilligerscentrale Huizen	Subsidie buurtsport- en beweegcoaches Huizen	0	0	10.000
Stichting Sport Platform Huizen	Subsidie buurtsport- en beweegcoaches Huizen	7.500	0	7.500
Versa Welzijn	Subsidie buurtsport- en beweegcoaches Huizen	24.000	0	24.000
Diverse organisaties	Bijdrage lokaal sportakkoord	35.057	0	45.278
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	0	0
Stichting KinderVakantieWerk Huizen	Subsidie vakantie-activiteiten voor 6-12 jarigen	0	3.800	0
SRO Huizen B.V.	Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden 2021	0	0	64.004
Optisport Huizen B.V.	Bijdrage exploitatie 2019	0	0	268.342
Optisport Huizen B.V.	Bijdrage exploitatie 2020	0	0	153.453
SRO Huizen B.V.	Bijdrage exploitatie	1.087.798	1.121.145	1.130.065
SRO Huizen B.V.	Bijdrage corona	242.585	0	-242.585
Wieler Tour Club Huizen	Subsidie aanleg ATB/MTB parcours	5.000	0	0
Stichting Taatje (SV Huizen)	Bijdrage onderhoud sportvelden	32.459	32.460	32.459
Stichting 't Hooie (HSV De Zuidvogels)	Bijdrage onderhoud sportvelden	31.500	31.500	31.500
Stichting Huizer Hockey Club	Bijdrage onderhoud sportvelden	18.252	18.253	18.252
BSV De Zuidvogels	Bijdrage onderhoud sportvelden, aanpassing veldverlichting	21.767	21.767	21.767
Atletiekvereniging Zuidwal	Bijdrage schoonmaakkosten kleedkamers	2.659	2.509	2.659
Diverse instellingen	Incidentele subsidie voor lokale internationale initiatieven	4.000	0	0
Diverse organisaties	Coronabijdrage cultuur	0	286.154	0
Diverse bedrijven/exploitanten	Coronabijdrage cultuur	10.609	0	0
Diverse overige instellingen	Coronabijdrage cultuur	10.459	0	144.701
Diverse amateursport-/gezelschappen	Coronabijdrage cultuur	20.986	0	0
Muziekvereniging Prinses Irene	Budgetsubsidie	9.605	9.700	9.605
Stichting Atelierroute Huizen	Budgetsubsidie	450	450	450
Spant!	Budgetsubsidie theater De Boerderij	72.000	72.000	72.000
Muziekvereniging Prinses Irene	Bijdrage gebruik kerkzaal	0	0	1.700
Diverse organisaties	Subsidie uitvoeringen theaterzaal Graaf Wichman	9.075	5.000	0
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage regioconservator	6.475	8.695	8.027
Diverse organisaties	Incidentele subsidies stimulering kunst en cultuur	0	7.270	0
Stichting Eindeloos Theaterwerk	Subsidie Theaterroute Huizen	12.317	0	0
Stichting Kunst en Cultuur Huizen	Subsidie projecten	2.395	0	0
Dynamic Arts	Subsidie jongeren en jeugd in contact brengen met cultuur	0	0	15.000
Stichting Huizer Museum	Budgetsubsidie Huizer Museum	68.940	62.154	109.935
Historische Kring Huizen	Budgetsubsidie	1.000	730	730
Stichting Huizer Bidders	Bijdrage exploitatie	0	3.000	0
Stichting Huizer Bidders	Bijdrage derving inkomsten COVID-19	53.705	0	-13.991
Historische schepen	Bijdrage liggeld historische schepen	1.500	1.500	1.500
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Cultuur en Recreatie	36.936	35.632	35.632
Bibliotheek Huizen-Laren-Blaricum	Budgetsubsidie, inclusief cultuureducatie	945.053	962.610	1.001.105
Bibliotheek Huizen-Laren-Blaricum	Subsidie afschaffen jeugdcontributie bibliotheek	24.813	44.000	22.572
Stichting Lokale Omroep HBEL	Budgetsubsidie	24.098	24.098	24.098
Stichting Tussen Vecht en Eem	Gemeentelijke donatie	115	0	0
Stichting Kinderboerderij De Warande	Budgetsubsidie	69.041	56.541	55.860
Stichting Kinderboerderij De Warande	Bijdrage exploitatie dagbesteding	-3.486	0	-1.622
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage beheer en onderhoud fietsknooppuntennetwerk	0	2.285	0
Vereniging Huizer Reddingsbrigade	Subsidie strandtoezicht Zomerkafe/Gooierhoofd	11.500	11.500	11.500
Coöperatie Gastvrije Randmeren	Bijdrage maaien waterplanten Gooimeer	36.085	29.100	36.485
Diverse organisaties	Bijdrage uitvoering nota ouderenbeleid	0	26.000	0
Stichting 't Gilde Gooi Noord	Budgetsubsidie	1.500	0	1.500
Samenwerkende Ouderenbonden Huizen	Budgetsubsidie	1.375	0	-1.066
Contactgroep Ouderenbeleid Huizen	Budgetsubsidie	400	0	3.211
Alzheimer Nederland, Gooi en Omstreken	Subsidie dementie-activiteiten	429	0	484
Stichting Gebruikers de Brassershoeve	Subsidie iPad	517	0	0
Sportadviesgroep	Subsidie ouderenevenement Leuk Leven Leef Vitaal	1.615	0	1.615
Sportadviesgroep	Subsidie projecten Veilig op de fiets en Doorfietsen	0	0	10.000
Koorhuys	Bijdrage kerstvoorstelling in de hal van de Oude Pastorie	0	0	500
Diverse organisaties	Bijdrage incidentele jeugdactiviteiten	0	41.341	0
Stichting Jeugdfonds Sport & Cultuur N-H	Bijdrage Jeugdfonds Cultuur	0	4.500	0
Stichting Helping-Heroes	Subsidie Perspectief voor de jeugd met MDT	9.474	0	0
Art Life Workshops	Subsidie Perspectief voor de jeugd met MDT	40.526	0	0
Hervormde Jeugdraad	Budgetsubsidie	1.636	1.636	1.636
Diverse organisaties	Coronabijdrage jeugdwerk	0	8.025	0
Scouting Montgomery	Budgetsubsidie	1.930	1.930	1.930
Scouting Vasanta	Budgetsubsidie	4.365	4.375	4.365
Scouting Flevo	Budgetsubsidie	2.575	2.575	2.575
Versa Welzijn	Subsidie jongerenwerk en opvoedondersteuning	758.071	672.562	689.303
Diverse organisaties	Coronabijdrage buurthuizen	0	31.107	0
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage inspecties kinderopvang	61.385	68.422	56.025
Totaal		4.647.848	5.164.754	5.110.529

Programma Maatschappelijke Ondersteuning

Diverse organisaties	Subsidie onderwijsachterstandenbeleid (OAB)	0	686.655	0
Christelijke Kinderopvang De Ark	Subsidie voor- en vroegschoolse educatie (VVE)	7.418	0	21.743
Stichting Kinderopvang Huizen	Subsidie voorschoolse educatie (VE)	303.868	0	348.953
Montris Kinderopvang	Subsidie voorschoolse educatie (VE)	5.527	0	0
Stichting Startblok Huizen - Peuterschool	Subsidie voor- en vroegschoolse educatie (VVE)	278	0	0
Stichting Openbaar Basisonderwijs Hilversum	Subsidie centrale opvangklas basisonderwijs (COBO)	6.176	43.803	11.858
Talent Primair	Subsidie centrale opvangklas basisonderwijs (COBO)	16.467	0	93.733

Versa Welzijn	Subsidie voorschoolse educatie (VE)	14.183	0	0
Diverse particulieren	Compensatie ouderbijdrage VE corona	2.797	0	0
Versa Welzijn	Eigen bijdrage ouders kinderopvang VE corona	0	9.229	0
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage versterken verzuimregistratie voortgezet onderwijs	0	11.650	11.645
Bibliotheek Huizen-Laren-Blaricum	Subsidie cultuur- en voor- en vroegschoolse educatie	0	94.420	31.245
Diverse scholen	Bijdrage culturele activiteiten	0	20.303	10.000
Scholengemeenschap Huizermaat	Bijdrage bibliotheekpassen	10.000	0	0
Erfgooiers College	Bijdrage bibliotheekpassen	9.367	0	0
Het Gooi on Stage, Stichting Yuverta	Subsidie beroepen-, stagemarkt en doedag voor het VMBO	0	2.500	2.500
Diverse organisaties	Subsidie peuterspeelzaalwerk (PSZ)	0	113.206	0
Christelijke Kinderopvang De Ark	Subsidie peuterspeelzaalwerk (PSZ)	5.211	0	6.751
Stichting Startblok Huizen - Peuterschool	Subsidie peuterspeelzaalwerk (PSZ)	11.786	0	9.062
Stichting Kinderopvang Huizen	Subsidie peuterspeelzaalwerk (PSZ)	75.406	0	58.924
Stichting Startblok Huizen - Peuterschool	Eigen bijdrage kinderopvang/peuteraanbod corona	545	10.470	0
Stichting Speel-o-theek 't Gooi	Budgetsubsidie uitleen speelgoed stimulerend ontwikkeling	1.975	1.975	1.975
Diverse organisaties	Subsidie mantelzorgondersteuning	0	241.177	0
Parkinson Vereniging	Subsidie Parkinson Café Laren	500	0	0
Vrijwilligerscentrale Huizen	Budgetsubsidie Vrijwillige Thuishulp (VTH)	84.965	0	85.180
Versa Welzijn	Subsidie overheveling Vrijwillige Thuishulp (VTH)	12.988	0	13.764
Versa Welzijn	Subsidie preventief huisbezoek 80+	25.976	0	27.529
Versa Welzijn	Subsidie wonen welzijn mantelzorg (WWM)	108.236	0	114.703
Diverse organisaties	Subsidie welzijnsvoorzieningen (VWZ)	0	60.881	0
Stichting Huize Tolvrij	Subsidie project "Schuldhelpmaatjes"	6.503	0	0
Versa Welzijn	Subsidie Belbus	43.294	0	45.881
Versa Welzijn	Subsidie coördinator het Geheugenhuis te Huizen	0	0	9.620
Humanitas district Noordwest	Subsidie schuldhulpverlening	10.836	0	12.394
Versa Welzijn	Subsidie Boodschappen Plus Bus (BPB)	25.976	27.528	27.529
Diverse organisaties	Subsidie maatschappelijk werk	0	36.840	0
Versa Welzijn	Subsidie algemeen maatschappelijk werk (AMW)	0	0	23.171
Stichting SchuldHulpMaatje Huizen	Subsidie project "Schuldhelpmaatjes" 2021	8.450	0	0
Stichting Schuilplaats	Subsidie Christelijk maatschappelijk werk (CMW)	3.960	0	0
Versa Welzijn	Subsidie (uitbreiding) Geheugenhuis	149.937	158.899	158.901
Versa Welzijn	Subsidie algemeen maatschappelijk werk (AMW)	147.202	94.207	155.996
Versa Welzijn	Subsidie algemeen maatschappelijk werk (AMW) uitbreiding	34.635	0	0
Versa Welzijn	Subsidie maatschappelijk werk (MW)	5.864	0	6.215
ROC van Amsterdam	Subsidie schoolmaatschappelijk werk	28.800	28.670	28.800
Vrijwilligerscentrale Huizen	Subsidie vrijwillige inzet algemeen	131.668	132.962	132.962
VluchtelingenWerk Midden-Nederland	Subsidie instandhouding organisatie	25.324	30.034	26.304
Versa Welzijn	Subsidie project Meedoen Makelaar voor statushouders	36.604	0	0
VluchtelingenWerk Midden-Nederland	Subsidie pilot Brede Intake	-6.948	0	0
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage contractmanagement inburgering	4.250	10.043	10.043
Stichting Woongroep Mozart	Subsidie toegankelijkheid voorzieningen	13.000	0	0
Versa Welzijn	Subsidie Dag van de Mantelzorg	900	0	1.130
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage inbesteden doelgroepenvervoer	623.931	762.270	724.472
Versa Welzijn	Subsidie Automaatje	28.142	0	29.823
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage sturing consultatie en adviesteam (C&A team)	42.894	15.470	15.470
Stichting Buurten met Buren	Subsidie project Buurten met Buren	2.000	0	1.950
Vrijwilligerscentrale Huizen	Subsidie Maatjesproject Vrijwillige Thuishulp	17.500	0	9.250
Stichting Gooi en Vecht inclusief	Subsidie Rainbow week	1.200	0	0
Diverse organisaties	Diverse subsidies	0	128.396	0
Stichting Avondschool Actief	Subsidie avondschool	550	0	0
Stichting Buurten met Buren	Subsidie project Buurten met Buren	1.000	0	0
Versa Welzijn	Subsidie coronamiddelen eenzaamheid	0	0	74.790
Vrijwilligerscentrale Huizen	Subsidie Vrijwilligersdag 2022	0	0	1.230
Vrijwilligerscentrale Huizen	Subsidie opstart verduurzamen vrijwilligerswerk	4.760	0	24.000
Stichting Gebruikers de Brassershoeve	Subsidie seniorenmarkt	0	0	2.000
A. de Visser	Subsidie organisatie Pop-Up Herberg	1.275	0	0
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage actieprogramma Kansrijke Start	0	10.900	0
Versa Welzijn	Subsidie sociale wijkteams	103.907	124.627	110.115
Versa Welzijn	Subsidie buurtbemiddeling	13.695	0	14.513
Diverse organisaties	Subsidie cliëntondersteuning	0	111.150	0
MEE Utrecht, Gooi & Vecht	Subsidie cliëntondersteuning	97.129	0	120.387
Alzheimer Nederland, Gooi en Omstreken	Subsidie Alzheimercafé	1.574	0	1.180
Stichting Viore	Subsidie "Leven met kanker"	9.400	0	9.400
Parkinson Vereniging	Subsidie Parkinson Café	0	0	500
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Jeugd Gezondheidszorg	143.230	144.701	144.701
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage verbouwing consultatiebureau Holleblok	980	0	0
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Veilig verder	0	2.822	0
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage extra inzet jeugd en gezin	75.020	33.480	76.009
Versa Welzijn	Subsidie kinderwerk	77.930	82.586	82.586
Gemeente Hilversum	Bijdrage uitvoerings-/accountantskosten BBZ	61.621	60.000	60.028
Gemeente Gooise Meren	Bijdrage Sociale Recherche Gooi en Vechtstreek	68.972	89.000	70.928
Stichting Fonds Bijzondere Noden	Bijdrage Fonds Bijzondere Noden	250	1.900	0
Tomingroep B.V.	Doorbetaling doeluitkering Wet Sociale Werkvoorziening	1.640.158	1.718.869	1.604.892
Versa Welzijn	Subsidie GGZ/Licht Verstandelijk Gehandicapten (LVG)	155.859	165.170	165.172
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage werkgeversdienstverlening	166.501	177.364	177.364
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Sturing Werk en Inkomen	213.655	19.819	19.819
Diverse organisaties	Subsidie project Tijd voor Meedoen (TvM)	0	560.082	0
Versa Welzijn	Subsidie project Tijd voor Meedoen (TvM)	274.197	0	338.781
Versa Welzijn	Subsidie project Buurtwerk en Opbouwwerk	0	0	140.301
Versa Welzijn	Subsidie personele inzet ontvlechting Tijd voor Meedoen	40.104	0	0
Vereniging Tijd voor Meedoen	Budgetsubsidie Tijd voor Meedoen	100.226	0	-31.711
Vereniging Tijd voor Meedoen	Budgetsubsidie aanvullend Tijd voor Meedoen	13.890	0	0
Diverse ouders/verzorgers	Restitutie eigen bijdrage kinderopvang SMI i.v.m. corona	735	0	0

Stichting SchuldHulpMaatje Huizen	Subsidie project "Schuldhulpmaatjes" 2022	0	0	9.600
Regio Gooi en Vechtstreek	WMO financiële tegemoetkomingen, sturing, inkoop	2.000	2.000	2.000
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage inkoop en contractbeheer - HdH	0	31.000	30.781
Stichting Huizer Bidders	Subsidie WMO dagbesteding	9.000	0	6.000
Diverse particulieren	WMO financiële tegemoetkomingen	62.446	75.000	69.125
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Sturing Gezondheid en Zorg	54.514	49.825	49.825
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage inkoop en contractbeheer Maatwerk 18+	134.731	120.754	120.754
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage ambulante jeugdhulp	0	121.000	121.730
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Sturing Jeugd en Onderwijs	81.982	75.144	74.845
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage inkoop en contractbeheer Maatwerk 18-	114.542	100.449	107.744
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage maatschappelijke dienstverlening "Veilig Thuis"	370.933	295.876	295.876
Slachtofferhulp Nederland	Budgetsubsidie uitvoeren van slachtofferhulp	9.700	9.700	9.700
Regio Gooi en Vechtstreek	Restitutie bijdrage bescherming en opvang	-33.485	-77.717	-77.717
Vereniging Tijd voor Meedoen	Budgetsubsidie personele kosten Tijd voor Meedoen	0	13.277	0
Versa Welzijn	Bijdrage budgetcoach jongeren	0	0	23.920
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage inkoop en contract geëscaleerde zorg 18+	25.572	21.559	21.559
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage inkoop en contract geëscaleerde zorg 18-	33.124	20.168	20.168
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Meldkamer Ambulancezorg	52.881	17.390	17.390
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Algemene Gezondheidszorg	222.446	261.072	261.072
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage jeugdgezondheidszorg 0-4 jaar	1.257.501	1.231.808	1.303.013
Totaal		7.754.094	8.392.363	7.943.845

Programma Ruimtelijke en Economische Ontwikkeling

Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Sturing Economie en Innovatie	66.915	67.916	67.915
Ondernemersvereniging 't Hart van Huizen	Subsidie Bedrijveninvesteringszone (BLZ)	125.104	114.191	115.430
Stichting Huizer Museum	Subsidie VVV-agentschap Huizen	3.500	3.500	3.500
Winterguard the Pride	Subsidie mini dansmarathon	1.070	0	0
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	0	37.500	0
Stichting Huizer Havendagen	Subsidie organisatie Huizer Havendag	0	0	19.000
Stichting Huizer Bidders	Subsidie organisatie Havenkomconcert	0	0	2.446
Stichting Oldtimers Huizen	Subsidie organisatie Oldtimer Festival Huizen	1.050	0	11.000
Diverse organisaties	Subsidie nieuwe evenementen	0	35.000	0
Stichting Triathlon Huizen	Subsidie Huizer Triathlon	5.000	0	3.500
Ondernemersvereniging 't Hart van Huizen	Subsidie kerstactiviteiten	0	0	6.000
Stichting Huizer Bidders	Subsidie kerstactiviteiten	0	0	6.640
Stichting Hashtagwecare	Subsidie kerstactiviteiten	0	0	4.000
Ondernemingsver. Winkelcentrum Oostermeent	Subsidie kerstactiviteiten	0	0	5.200
Dochter van de Smid	Subsidie nieuw toeristisch product smederij	-11.002	33.682	15.000
Omgevingsdienst Flevoland & G en V streek	Jaarbijdrage werkzaamheden OFGV	239.085	242.538	240.848
Provincie Noord-Holland	Bijdrage structurele milieuprojecten	0	14.600	0
Stichting Omgevingseducatie G, V- en E streek	Bijdrage natuur- en milieu-educatie (NME) en boerderij-educatie	3.900	4.000	2.800
Diverse particulieren	Subsidie eenvoudige energiemaatregelen	200.000	40.000	40.000
Diverse particulieren	Subsidie woningisolatie	105.744	116.715	101.164
Diverse particulieren	Subsidie aanpak energiearmoede	0	100.000	0
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Sturing Milieu en Duurzaamheid	95.323	90.374	90.374
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Sturing Ruimte en Mobiliteit	118.454	115.456	115.456
Stichting Instituut voor Bouwrecht	Subsidie Instituut voor Bouwrecht	300	310	300
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Regionaal Urgentie Bureau	30.169	57.447	57.447
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Sturing Wonen	49.065	49.270	49.270
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Ketensamenwerking/energiediensten RESM	46.646	30.898	30.878
Totaal		1.088.824	1.179.497	1.014.268

Programma Algemene Dekkingsmiddelen en Financiën

Gemeente Amsterdam	Doorbetaling huisvesting Visio leerlingen	114.000	0	0
Belastingdienst	BTW 2013 t/m 2020 Regio Gooi en Vechtstreek	-14.392	25.496	25.496
Totaal		99.608	25.496	25.496

Programma Overhead

Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Regionale Samenwerking Personeel en Organisatie	5.546	-6.840	-9.309
Personeelsvereniging gemeente Huizen	Subsidie personeelsvereniging gemeente Huizen	4.899	2.705	2.549
Vereniging De Dorpsraad Huizen	Bijdrage oprichtingskosten dorpsraad Huizen	0	8.000	8.000
Stichting Het Gooi Bevrijd	Bijdrage drive by konvooi Het Gooi Bevrijd	0	0	500
Gemeente Gooise Meren	Bijdrage regionale Veteranendag 2022	0	0	5.778
Vrijwilligerscentrale Huizen	Subsidie beheer online marktplaats "Huizen voor elkaar"	16.323	16.000	16.365
Regio Gooi en Vechtstreek	Bijdrage Inkoop en contractbeheer - API	0	0	3.426
Gemeente Gooise Meren	Bijdrage streekarchief	83.166	84.352	92.077
Totaal		109.934	104.217	119.384

Totaal inkomensoverdrachten	21.593.553	22.960.304	22.295.971
------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------



Uitgave

Burgemeesters en wethouders
Gemeente Huizen
Postbus 5
1270 AA Huizen

Redactie en productie

Team financieel beleid en beheer
Gemeente Huizen

Reproductie

Gemeente Huizen