

gemeente
Wijk bij Duurstede



Inhoudsopgave	
Aanbiedingsbrief	5
Deel I Programmaverantwoording.....	9
1.1 Programma 1 - Sociaal domein	11
1.2 Programma 2 - Economisch domein	30
1.3 Programma 3 – Ruimtelijk domein.....	41
1.4 Programma 4 – Veiligheid	58
1.5 Programma 5 – Dienstverlening en Bedrijfsvoering.....	65
1.6 Totaal rekeningresultaat incl. algemene dekkingsmiddelen, overhead, vpb en onvoorzien	77
Deel II Paragrafen	79
2.1 Inleiding	81
2.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	83
2.3 Onderhoud kapitaalgoederen	88
2.4 Bedrijfsvoering	94
2.5 Verbonden partijen	97
2.6 Grondbeleid.....	106
2.7 Financiering	108
2.8 Lokale heffingen	112
2.9 Paragraaf Coronacrisis.....	118
Deel III Jaarrekening 2020	126
3.1 Waarderingsgrondslagen	128
3.2 Overzicht baten en lasten.....	133
3.3 Bestemming rekeningresultaat	135
3.4 Balans per 31 december 2020.....	138
3.5 Toelichting op de balans.....	140
3.6 Gebeurtenissen na balansdatum	153
3.7 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	155
Deel IV Toelichtingen en Begrotingsrechtmatigheid.....	156
4.1 WNT verantwoording	158
4.2 Incidentele baten en lasten.....	160
4.3 Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserve	163
4.4 Structureel resultaat.....	163
4.5 Begrotingsrechtmatigheid.....	164
Deel V Bijlagen.....	165
5.1 Baten en lasten per taakveld.....	167
5.2 Staat van over te hevelen kredieten	169

5.3 Staat van personele sterkte en personeelslasten	171
5.4 Kerngegevens	172
5.5 Taakveldindeling rubriek 6 en 7	174
5.6 Specifieke uitkeringen (SISA).....	176

Aanbiedingsbrief

Geachte leden van de gemeenteraad,

Hierbij bieden wij u het jaarverslag en de jaarrekening over het jaar 2020 aan. Begin 2020 had niemand kunnen bedenken hoe onze wereld in de loop van het jaar zou veranderen. De Coronapandemie en -crisis hebben wereldwijd en ook in onze gemeente een enorme impact gehad op het dagelijkse leven. We kijken dan ook met gemengde gevoelens terug op het afgelopen jaar.

De jaarrekening 2020 sluit met een voordelig resultaat van € 636.000. Dit resultaat is niet in lijn met de structurele financiële ontwikkeling van onze gemeente en wordt beïnvloed door een aantal incidentele meevallers. Zo heeft een deel van onze werkzaamheden als gevolg van de Coronacrisis vertraging opgelopen of is uitgesteld. Ook heeft het Rijk ons gecompenseerd voor extra kosten als gevolg van de Coronacrisis. Structureel zien we een zware financiële druk waardoor we de ingeslagen activistische lijn ook vast moeten houden.

Het nu voorliggende jaarverslag en de jaarrekening geven u inzicht in de mate waarin de bij de begroting gestelde doelen zijn gehaald. Het gaat hierbij zowel om de beleidsmatige als de financiële doelstellingen. Daarnaast leest u welke invloed de Coronacrisis op onze bedrijfsvoering en dienstverlening heeft gehad. Volgens de regels van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) volgt het jaarverslag de opzet van de Begroting. Dat betekent dat dit jaarverslag en de jaarrekening zijn gebaseerd op de Programmabegroting 2020 'Sturen in de storm'. En op de bijstellingen in de Voorjaars- en Najaarsnota 2020. Financiële afwijkingen hierin zijn verantwoord.

Trots op onze Wijkse samenleving

We zijn trots op de kracht van onze Wijkse samenleving. We zagen nieuwe initiatieven ontstaan om elkaar te helpen. Te midden van alle inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties die werden geraakt door de Coronacrisis. Van ludieke acties om lokale horeca en winkeliers te steunen, tot het inleveren van persoonlijke beschermingsmiddelen voor de zorg. En van persoonlijke hulp op maat tot personele samenwerkingen tussen ondernemers die zwaar werden getroffen en anderen die juist omkwamen in het werk.

We zijn trots op onze medewerkers. Met veel flexibiliteit en een grote inzet en betrokkenheid hebben zij onze dienstverlening op peil gehouden. In een onzekere tijd die vroeg om nieuwe manieren van (samen)werken en van digitale ontmoeting voor meedenken, meedoen en meesturen. Niet voor iedereen was dit even vanzelfsprekend. Het was ook een jaar waarin werk en privé regelmatig dwars door elkaar heen liepen. En waarin de werkdruk fors is toegenomen door onder andere extra 'Corona'-taken en meer aanvragen.

Zorgen om maatschappelijke ontwikkelingen en financiën

We maken ons zorgen om ontwikkelingen die we zien in onze samenleving. In het afgelopen jaar zijn we letterlijk en figuurlijk meer op afstand van elkaar komen te staan. De lontjes zijn korter en het gesprek verhardt. Het wantrouwen in de samenleving en tegen instituten zoals de overheid neemt toe, wat het wij-zij denken versterkt. Dit vraagt meer tijd en energie in ons dagelijks werk en om het ontwikkelen van nieuwe vaardigheden.

Tegelijkertijd zien we in onze organisatie de landelijke trend van een hoger personeelsverloop terug. Dit brengt relatief veel wisselingen met zich mee. Voor een aantal functies geldt bovendien dat deze moeilijk in te vullen zijn, wat resulteert in tijdelijke inhuur of soms ondercapaciteit. Samen met de toegenomen werkdruk, zorgt dit ervoor dat wij elasticiteit verliezen. Juist in een tijd waarin we deze hard nodig hebben.

Los van de Corona-compensatie die we in 2020 van het Rijk hebben ontvangen, zien we al een aantal jaren structureel meer taken en werkzaamheden vanuit het Rijk naar gemeenten toegaan zonder de bijbehorende financiële vergoeding. Ook dit legt druk op onze organisatie, onze dienstverlening en onze bedrijfsvoering. Het positieve resultaat van deze jaarrekening is het gevolg van een aantal forse positieve incidenten en is daarmee niet in lijn met het algemene financiële beeld. De financiële vooruitzichten baren ons zorgen. Met ons activistische beleid trachten we de Rijksoverheid dan ook over de brug te laten komen om op de grote thema's als jeugd, WMO en duurzaamheid de middelen beschikbaar te krijgen om ons in staat te stellen dit beleid structureel uit te voeren.

Financieel resultaat

De jaarrekening 2020 sluit met een positief resultaat van € 636.000. Het eigen vermogen van de gemeente is gestegen met € 3,5 miljoen. Dit wordt mede veroorzaakt door een omzetting van de voorziening onderhoud aan bestemmingsreserve onderhoud van € 2,6 miljoen.

Het verschil tussen de actuele begroting en de realisatie 2020 is € 1,34 miljoen voordelig. Dit voordelige verschil wordt veroorzaakt door diverse posten binnen een viertal programma's:

bedragen x € 1.000

Samenvatting financieel resultaat	Actuele Begroting	Rekening 2020	Vershil
1 Sociaal Domein	- 16.741	- 17.252	- 512 N
2 Economisch domein	- 5.830	- 5.346	484 V
3 Ruimtelijk domein	- 4.771	- 4.163	608 V
4 Veiligheid	- 2.073	- 2.093	- 20 N
5 Financiën en dienstverlening	28.709	29.490	781 V
Resultaat	- 705	636	1.341 V

De verschillen betreffen over het algemeen een veelheid aan diverse posten.

Bij de programmaverantwoording zijn deze onderwerpen en alle andere relevante onderwerpen per programma zowel inhoudelijk als financieel gedetailleerd toegelicht.

Binnen programma 1 waren de kosten voor jeugdzorg een grote tegenvaller. Een paar grote posten bij programma 2 zijn lagere kosten RDWI/Gebundelde uitkering (BUIG) en hogere opbrengsten omgevingsvergunningen. Door vertraging zijn lagere kosten bij duurzaamheid, milieu en verkeer ontstaan binnen programma 3. Verder hebben lagere personele kosten, een voordeel op de post onvoorzien en een voordeel op de reserves bij programma 5 bijgedragen aan dit positieve verschil. In paragraaf 3.2 Overzicht baten en lasten worden deze grote posten nogmaals nader toegelicht en in paragraaf 4.4 staat een opstelling van het structurele resultaat.

Overige ontwikkelingen

Sinds eind februari 2020 zijn we geconfronteerd met de uitbraak van COVID-19. Dit heeft een enorme impact op ons allemaal. Dit raakt veel beleidsterreinen van onze organisatie. We streven naar een zo adequaat mogelijke uitvoering van de landelijke en lokale maatregelen en naar zoveel mogelijk continuïteit van de reguliere werkzaamheden en van noodzakelijke (digitale) besluitvorming en hebben daarvoor de nodige interne maatregelen genomen.

Vaststelling, resultaat en verantwoording jaarrekening 2020

Conform de Gemeentewet stelt uw raad de rekening vast in het jaar volgend op het dienstjaar. Het jaarverslag 2020 bieden wij u hierbij ter vaststelling aan. De hierin opgenomen jaarrekening en jaarverslag zijn gecontroleerd door accountantskantoor Astrium. De controleverklaring is in de rapportage opgenomen. Het jaarverslag is na het opstellen van de begroting het sluitstuk van de planning- en control cyclus 2020.

Voorstel bestemming resultaat 2020

Het voordelige resultaat over 2020 zal ten gunste komen van de algemene reserve.

Raadsvoorstel

Wij stellen de raad voor:

1. De jaarstukken 2020 vast te stellen en aan het college van burgemeester en wethouders decharge te verlenen voor het gevoerd beleid.
2. De mutaties in de reserves, zoals opgenomen en gespecificeerd is in hoofdstuk 3.5 van de jaarrekening 2020 vast te stellen.
3. De volgende bestemmingsreserve in 2021 te vormen;
 - BR organisatie
4. Het jaarrekeningresultaat van € 635.689 ten gunste te brengen aan de algemene reserve
5. De volgende mutatie in de reserve door te voeren:
Storting van € 271.839 in de bestemmingsreserve organisatie, dekking uit de algemene reserve
6. Een bedrag van € 363.850 beschikbaar te stellen als over te hevelen budgetten vanuit 2020 naar 2021 en deze te dekken uit de algemene reserve.
7. De begrotingswijziging 2021 als gevolg van de budgetoverheveling naar 2021 vast te stellen

Burgemeester en wethouders van Wijk bij Duurstede,

Judith de Jonge
Gemeentesecretaris

Iris Meerts
Burgemeester

Deel I Programmaverantwoording

1.1 Programma 1 - Sociaal domein

Inleiding

'Het Sociaal domein blijft in beweging, door nieuwe wetgeving, nieuwe taken en nieuwe modellen voor de verdeling van de financiële middelen. We zien de brede trend dat veel - vaak kwetsbare - inwoners langer zelfstandig thuis wonen. Soms zelfs langer dan verantwoord is. Dat is het gevolg van diverse ontwikkelingen: wachtlijsten in verpleeghuizen in onze regio in combinatie met forse vergrijzing, minder- en kortere opnames van inwoners met psychiatrie en -vanaf 2021- uitstroom vanuit instellingen voor Beschermd wonen. Deze trend van langer thuis wonen heeft zeker voordelen: inwoners blijven in hun vertrouwde omgeving of kunnen daar vrij snel naar terugkeren en ambulante zorg is goedkoper dan zorg in een instelling. De zorgkosten zullen daardoor in het algemeen minder hard stijgen met name voor de zorgverzekeraars. Er zijn echter ook risico's voor de gezondheid en het (geestelijk) welzijn van de betrokkenen en risico op overlast en onveiligheid.

Wetgeving

Op korte termijn spelen drie wetgevingstrajecten:

1. *De nieuwe Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg (Wvvggz, ingangsdatum: 1-1-2020) geeft de gemeenten - op het snijvlak van Sociaal domein en Veiligheidsdomein - meer taken ten aanzien van op te leggen ggz-zorg. Bovendien kan deze verplichte ggz-zorg straks ook buiten een instelling opgelegd worden; de betreffende inwoner blijft dan thuis wonen. Zie hiervoor verder onder programma 4.*
2. *Daarnaast is tussen het Rijk en de zorgverzekeraars afgesproken om de opname van inwoners met zware psychische problemen zoveel mogelijk af te bouwen. Een deel van de (ambulante) zorg die zij nodig hebben, dient de gemeente te leveren vanuit de Wmo, zoals Wmo begeleiding.*
3. *Per 1-1-2021 komen taken op het gebied van Beschermd wonen over naar de gemeente. Deze taken worden voor ons nu nog uitgevoerd door centrumgemeente Utrecht¹.*

Vorbereiding op de Wet inburgering

Een andere stelselwijziging betreft de inburgering van nieuwkomers (statushouders). Er was al jaren kritiek op de beperkte regie van de overheid op inburgeringstrajecten en, daaruit volgend, op de onvoldoende resultaten die behaald werden ten aanzien van het taalniveau en de maatschappelijke participatie (bij voorkeur via betaald werk). Per 1-1-2021 treedt de nieuwe Wet inburgering in werking, die de verantwoordelijkheid voor het inburgeren van nieuwkomers weer bij de gemeenten legt. Vooruitlopend op de nieuwe wet stelt het Rijk geld beschikbaar voor het verbeteren van het taalniveau van de nieuwkomers.

Grip op het Sociaal domein

Vorig jaar werd duidelijk dat wij de Wmo en Jeugdwet niet konden uitvoeren binnen de beschikbare middelen. De stapsgewijze terugloop van Rijksmiddelen voor met name de jeugdhulp was zo sterk dat een groot tekort ontstond over 2017 en 2018. Bovendien leidt het zogenaamde woonplaatsbeginsel in de Jeugdwet ertoe dat onze gemeente de jeugdhulp betaalt voor de kinderen die met een voogdijmaatregel hier verblijven. Rijksbeleid heeft er verder toe geleid dat ook bij de Wmo de tekorten oplopen. Dit komt met name doordat de eigen (inkomensafhankelijke) bijdrage die inwoners betalen, teruggebracht is tot een vast laag tarief per maand (het zgn. abonnementstarief). Dit maakt het voor inwoners met een hoger inkomen aantrekkelijk om een beroep te doen op de Wmo in plaats

¹ Dit is 1-1-2022 geworden

van bijvoorbeeld zelf een huishoudelijke hulp te betalen. Samenvattend leidt het abonnementstarief dus tot minder inkomsten (uit de eigen bijdragen) en tot meer aanvragen en cliënten. De cijfers van Loket Wijk ondersteunen dit beeld.

Onze gemeente is voor 2018 gecompenseerd uit het Fonds Tekortgemeenten en in 2019 door middel van de Compensatieregeling Voogdij, maar we zijn in afwachting van structurele compensatie in de vorm van een wijziging van het landelijke verdeelmodel respectievelijk het Woonplaatsbeginsel.

Met het project Grip op het Sociaal domein krijgen we meer grip op de inzet van zorg en de hiermee gepaard gaande kosten. Vanuit het project is een serie incidentele en structurele maatregelen vastgesteld. Daarbij houdt de kwaliteit van de zorg overigens onze aandacht; er is geen sprake van verschraving van het aanbod. Ook is ons uitgangspunt dat we reële tarieven willen betalen.

De Grip-maatregelen kunnen worden onderverdeeld in:

- Inkomsten vergroten: aanvragen Fonds Tekortgemeenten en Compensatieregeling Voogdij, lobby bij de VNG tot wijziging van het landelijke verdeelmodel.
- Herziening van de regionale inkoop van jeugdhulp en Wmo-begeleiding: verbetering van de contracten, herijking van de tarieven, versterking van het regionale contractmanagement.
- Data: zorgen voor betrouwbare en vergelijkbare data, zowel regionaal als lokaal. Hiermee kan beter gemonitord worden welke zorg is ingezet, voor welke en hoeveel cliënten en wat de resultaten zijn geweest.
- Verbetering en regionaal afgestemde werkwijze van de toegangsteams: lokaal wordt hiervoor de koersbepaling Loket Wijk vastgesteld. Deze omvat een heldere opdracht aan Loket Wijk: wat zijn de taken, hoe wordt gestuurd op doelmatigheid en rechtmatigheid van zorgverlening. Integraal werken vanuit het zorgplan wordt de norm, met waar mogelijk de inzet van algemene (welzijns)voorzieningen.
- Beheersing van de toestroom tot jeugdhulp vanuit andere verwijzers (m.n. huisartsen): pilot diagnostisch team bij Loket Wijk.

Loon- en prijsbijstellingen

Uit de CAO onderhandelingen Zorg en Welzijn komen loonbijstellingen voort die doorwerken in tarieven. Hiervoor worden we deels gecompenseerd door het Rijk. Via een bestemmingsreserve 'Loon- en prijsbijstellingen' worden zowel de inkomsten vanuit het Rijk als de uitgaven gereguleerd. Dit omdat er een verschil in tijd zit tussen uitwerking en daadwerkelijke doorwerking in tarieven.

De Maatschappelijke agenda

Het werken met de Maatschappelijke agenda (MAG) is niet zozeer gericht op bezuinigen maar sluit wel goed aan bij Grip. Met de MAG werken we gestructureerder en integraler aan de belangrijkste opgaven in het Sociaal domein. De MAG gaat uit van een ketenaanpak met de focus op preventie en vroegsignalering. Het belangrijkste daarbij is dat vanuit drie hoofdthema's maatschappelijke opgaven zijn geformuleerd. De thema's sluiten aan op de grootste uitdagingen waar onze gemeente de komende jaren voor staat. De thema's en maatschappelijke opgaven gaan richting geven aan de gesprekken met stakeholders en uitvoeringspartners, die vanuit hun kennis en expertise mede bepalen wat we gaan doen en wat prioriteit heeft. Daarmee ontstaat ook de gewenste samenhang tussen de maatschappelijke opgaven. Ook worden per thema de beschikbare algemene- en welzijnsvoorzieningen betrokken. Uiteindelijk geeft dit meer sturing aan de wijze waarop we met onze subsidiepartners willen omgaan de komende jaren. Een voorbeeld van een integrale aanpak met behulp van de MAG is "wonen in de wijk". Het gaat daarbij om inwoners die door verschillende oorzaken kwetsbaar zijn maar langer thuis wonen. Bijvoorbeeld ouderen met dementie en mensen met psychiatrische problemen. Zij lopen voor een groot deel tegen dezelfde problemen aan, zoals

eenzaamheid en gezondheidsklachten. Ook zien we overbelasting van hun mantelzorgers en soms overlast voor hun burens. We zetten hier maatregelen op in zoals het levensloopbestendig maken van woningen, hulp en respijtzorg voor mantelzorgers en ondersteuning vanuit wijkverpleging en ggz-verpleging. Daarnaast gaan we onderzoeken hoe we welzijnsvoorzieningen kunnen benutten, met bijvoorbeeld het project Verbonden in de buurt.’ (bron: Begroting 2020)

Beleidsinhoudelijke verantwoording

Wmo Eigen bijdragen maatwerkvoorzieningen
<p>Wat hebben we bereikt?</p> <p>I.v.m. Corona heeft de minister besloten om gedurende 2 maanden geen eigen bijdragen voor Wmo-voorzieningen op te leggen. Dit omdat bij een aantal cliënten de ondersteuning door de zorgaanbieders noodgedwongen werd afgeschaald of aangepast, vooral gedurende de eerste lockdown in het voorjaar van 2020. Tegelijkertijd ging de toename van aanvragen van met name huishoudelijke ondersteuning door. Er was in 2020 veel vertraging bij het CAK bij het innen van eigen bijdragen. Tegen de verwachting in heeft dat niet tot verdere inkomstenderving geleid.</p>
<p>Wat hebben we ervoor gedaan?</p> <p>Wij hebben via brieven en de reguliere communicatiekanalen Wmo-clieñten geïnformeerd over de diverse ontwikkelingen rond de eigen bijdragen in 2020.</p>

Wmo maatwerkvoorzieningen natura (o.a. Begeleiding, huishoudelijke hulp en regiotaxi
<p>Wat hebben we bereikt?</p> <p>We hebben meer grip gekregen op de kosten en de kwaliteit van Wmo-voorzieningen binnen de wettelijke mogelijkheden.</p>
<p>Wat hebben we ervoor gedaan?</p> <p>Nieuwe inkoop Wmo-begeleiding in regioverband Zuid Oost Utrecht (ZOU): gestart in 2020, leidend tot nieuwe contracten per 1 juli 2021. Eerste onderzoek gedaan naar mogelijkheden tot gezamenlijk aanbesteden van de Wmo huishoudelijke ondersteuning met de regio</p> <p>Acties om meer bewustzijn van zorgaanbieders en wijkverpleging op omzetten van Wmo-indicaties naar indicaties Wet langdurige zorg (Wlz).</p> <p>Overleg met Stichting Binding bij bijzondere of dure casussen.</p>

Beschermd wonen
<p>Wat hebben we bereikt?</p> <p>Meer inzicht in de uitstroombehoefte van cliënten beschermd wonen naar Wijk bij Duurstede. Huisvesting van 2 uitgestroomde cliënten, waarmee we voldaan hebben aan onze taakstelling 2020.</p>
<p>Wat hebben we ervoor gedaan?</p> <p>In regioverband (ZOU) en in U16-verband is verder gewerkt aan de voorbereiding van de decentralisatie van taken in het kader van beschermd wonen. De processen om cliënten te laten uitstromen naar een woning in de regio ZOU c.q. Wijk bij Duurstede zijn verbeterd. Cliënten zijn bevroegd op hun voorkeuren. Lokaal vindt hierover overleg plaats met Stichting Binding en met de woningcorporaties.</p>

Vorbereiding verdere ambulantisering ggz

Wat hebben we bereikt?

De nieuwe wet Verplichte geestelijke gezondheidszorg (Wvvggz) is geïmplementeerd in overleg met zorgaanbieders, politie en Stichting Binding.

Er is met incidentele subsidie een tijdelijke verbindingsfunctionaris zorg & veiligheid aangesteld.

De aanstelling loopt nog tot 1 mei 2021.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Met inzet van subsidie van ZonMW hebben we een extern bureau de stand van zaken rond ggz in Wijk bij Duurstede in kaart laten brengen.

Met de samenwerkende 1^e lijn (huisartsen e.a.) en behandelaars o.g.v. Wmo en Zorgverzekeringswet hebben we een project voorbereid om knelpunten met ernstige en chronische ggz-cliënten te verbeteren (project ggz in de wijk).

Jeugdhulp: ambulant en verblijf

Wat hebben we bereikt?

Veiligheid, reclassering en opvang jeugd (crisisopvang, essentiële functies, pleegzorg).

Individuele voorzieningen natura jeugd (jeugd ggz, landelijke zorg, verblijf, ambulante hulp, dagbehandeling).

1. Inzetten op preventie.
2. Het verder versterken van de toegang tot de jeugdhulp.
3. Meer kinderen zo veel mogelijk thuis op laten groeien.

Wat hebben we ervoor gedaan?

1. Inzetten op preventie

Samen met ketenpartners hebben we de preventie-agenda 'Kansrijk opgroeien en gezond ontwikkelen' opgesteld. In deze agenda zijn maatregelen opgenomen die we de komende jaren gaan uitvoeren en die eraan bijdragen dat ieder kind in de gemeente Wijk bij Duurstede gezond kan opgroeien en zich kansrijk kan ontwikkelen.

- 2a. Het verder versterken van de toegang tot de jeugdhulp

Met de andere gemeenten in de regio Zuidoost Utrecht (ZOU) werken we aan de regionale transformatieagenda jeugdhulp. Een van de belangrijkste speerpunten is om medewerkers in de lokale teams verder te versterken in het uitvoeren van hun complexe taak. Er zijn verschillende trainingen verzorgd en medewerkers worden gecoacht in hun vak. Daarnaast zijn de randvoorwaarden (zoals digitale ondersteuning, afspraken met andere partijen) verbeterd om het werk uit te voeren.

- 2b. Diagnostisch team en extra jeugdhulpverlening bij Stichting Binding

In het kader van het project 'Grip op het Sociaal Domein' is een van de actiepunten de rechtstreekse doorverwijzing door huisartsen naar de jeugd ggz te verminderen. Dit was een aanleiding om begin 2019 in Wijk bij Duurstede over te gaan tot het instellen van een zogenaamd diagnostisch team. Het diagnostisch team heeft specifieke expertise omtrent gedrag en opvoeding en kan aanvullend worden ingezet op de toegangsfunctie vanuit de huisartsen en/of Stichting Binding. De functie van het team is het duiden van het gedrag van het kind en vervolgens een voortgang te geven aan de ontwikkeling (van het kind) / de opvoeding (ouders). Met het vaststellen van de Koersbepaling Loket Wijk is ook ingestemd met het organiseren van extra jeugdhulpverlening bij Stichting Binding. De reden is dat er bij Stichting Binding meer inzet nodig is om ook daadwerkelijk te kunnen handelen nadat het diagnostisch team een advies heeft gegeven.

Soms is er preventief ondersteuning nodig zodat jongeren niet in de jeugdhulpverlening terecht komen.

Zowel het diagnostisch team als de inzet van extra jeugdhulpverlening zijn eind 2020 geëvalueerd. Beide voorzien duidelijk in een behoefte. Daarom is besloten om het diagnostisch team en de extra jeugdhulpverlening onder de huidige constructie te continueren de komende twee jaren (2021 en 2022), waarna weer evaluatie plaatsvindt.

3. Meer kinderen zo veel mogelijk thuis laten opgroeien

De beweging is ingezet om meer kinderen thuis te laten opgroeien. En als het echt niet anders kan een plek buiten het biologische gezin te organiseren in een gezinsgerichte omgeving, zoals een pleeggezin of gezinshuis. Samen met de andere gemeenten in regio ZOU zijn er afspraken gemaakt om deze beweging verder te versterken. In de cijfers zien we op totaalniveau een vermindering van het aantal kinderen die in een residentiële voorziening terecht komen, al betekent dit nog niet dat ook de kosten lager zijn.

Jeugdbescherming, Jeugdreclassering en opvang jeugd/kinderbeschermingsmaatregelen

Wat hebben we bereikt?

Er zijn minder problemen geëscaleerd en er hebben minder uithuisplaatsingen plaatsgevonden. Wat altijd voorop staat is de bescherming van kinderen tegen mishandeling. Dat kinderen gezond kunnen opgroeien in een veilige omgeving.

Wat hebben we ervoor gedaan?

We subsidiëren het meldpunt Veilig Thuis, zodat eenieder 24/7 de gelegenheid heeft om advies en/of hulp te vragen bij (vermoedens van) kindermishandeling en huiselijk geweld.

Tevens subsidiëren wij de werkzaamheden van de zogenaamde SAVE teams: de uitvoering van rechterlijke uitspraken zoals ondertoezichtstelling en voogdij. In het kader van preventie en vroegsignalering is een SAVE medewerker bij Stichting Binding geplaatst voor een betere samenwerking en afstemming.

In het kader van de week van de kindermishandeling hebben we een voorlichtingscampagne georganiseerd over kindermishandeling en huiselijk geweld.

Onderhoud begraafplaatsen – uitbesteding

Wat hebben we bereikt?

We hebben budgetneutraal de taak onderhoud begraafplaatsen uitbesteed.

Wat hebben we ervoor gedaan?

De taak onderhoud begraafplaatsen is sinds 2019, na 1 pilotjaar, uitbesteed aan een aannemersbedrijf. De besparing op de loonkosten (kleinere buitendienst, vertrekkende medewerkers zijn niet vervangen) is overgeboekt naar de nieuwe onderhoudsbudgetten (budgetneutraal). Eind 2020 is gestart met de voorbereidingen voor het opzetten van een kostendekkende exploitatie, waarin de nieuwe werkwijze en budgetten verwerkt worden. Dit omvat ook de inkomsten zoals huuropbrengsten aula en grafrechten.

Onderhoud begraafplaatsen – bijkomende werkzaamheden**Wat hebben we bereikt?**

We hebben alle extra werkzaamheden binnen het beschikbare budget uitgevoerd.

Wat hebben we ervoor gedaan?

In de kadernota 2020 is een PM-bedrag (voor geïntensiveerd bestaand beleid) aangekondigd in verband met een te verwachten stijging van onderhoudskosten voor ruimen gedenktekens en bijkomende kleine werkzaamheden (zoals mollenbestrijding). Deze prijzen waren gebaseerd op de pilot in 2019. Door een scherpe aanbesteding van het nieuwe, meerjarige bestek vielen deze kosten erg mee en vallen alle extra werkzaamheden binnen het beschikbare budget.

Uitbreiding school met de Bijbel**Wat hebben we bereikt?**

De uitbreiding met twee lokalen van de School met de Bijbel is in 2020 gerealiseerd.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Realisatie van de uitbreiding van de School met de Bijbel conform de verordening voorzieningen huisvesting onderwijs. De gemeenteraad heeft in september 2019 besloten om de feitelijke bouwkosten aan te houden voor de onderwijshuisvesting (binnen de landelijke en gemeentelijke kaders).

Voor- en vroegschoolse educatie en Taalklas**Wat hebben we bereikt?**

De Voor- en vroegschoolse educatie heeft een omschakeling gemaakt van 10 naar 16 uur aanbod. Deze omschakeling is per 1 augustus 2020 ingevoerd. Daarnaast is in samenspraak met de kinderopvangorganisaties de startleeftijd verlaagd van 2,5 jaar naar 2 jaar.

Taalklas: de Taalklas is gecontinueerd.

Kinderen van statushouders krijgen extra taalondersteuning zodat ze zo min mogelijk achterstand oplopen in hun schoolcarrière.

Wat hebben we ervoor gedaan?

We hebben intensief overleg gevoerd met de kinderopvangorganisaties om de wijzigingen in het beleid en de procedures te kunnen implementeren.

Uit overleg met het onderwijs is gebleken dat er nog steeds voldoende animo is voor het continueren van de Taalklas.

Uitvoeringsbudget Ons Sportakkoord**Wat hebben we bereikt?**

We hebben € 20.000 uitvoeringsbudget ontvangen van het Rijk voor de uitvoering van Ons Sportakkoord. We hebben verschillende sport- en beweegaanbieders de kans gegeven concrete acties en projecten te bedenken en uit te voeren. Deze projecten zorgen ervoor dat zoveel mogelijk inwoners met plezier kunnen sporten en bewegen. Ons Sportakkoord richt zich op drie ambities:

- Vitale sport- en beweegaanbieders met een positieve sportcultuur
- Meer en beter bewegen voor kinderen van 0 – 12 jaar
- Zonder belemmeringen bewegen voor iedereen (inclusief sporten en bewegen)

Wat hebben we ervoor gedaan?

De kerngroep van Ons Sportakkoord (vertegenwoordigers uit onderwijs, sport, gemeente, sportschool en zorg uit de 3 kernen) heeft twee subsidierondes uitgeschreven in 2020. Alle sport- en beweegaanbieders konden aanvragen indienen. De kerngroep heeft in totaal 12 projecten gesubsidieerd. Voorbeelden van projecten zijn: beachweek in Cothen, bijdrage aan de duofiets voor het E&E gasthuis, beweegstimulering 65-plussers, verhuizing kanovereniging, kinderen meer laten spelen in de natuur en G-voetbal bij CDW.

(Extra) Coronagelden voor sport-, cultuur-, jongeren- en vrijwilligersorganisaties

Wat hebben we bereikt?

We hebben gezorgd dat de Coronagelden vanuit het Rijk terecht zijn gekomen bij sport-, cultuur-, jongeren- en vrijwilligersorganisaties. Hierdoor zijn door hen misgelopen inkomsten en extra kosten door Corona (gedeeltelijk) gecompenseerd. De lokale infrastructuur is zo overeind gebleven.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Sport:

We hebben namens de verhuurders de Tegemoetkoming Verhuurders Sportaccommodaties (TVS) aangevraagd. Ook hebben we de sportorganisaties gewezen op de financiële regelingen die ze zelf moesten aanvragen.

Cultuur- en vrijwilligersorganisaties:

We hebben een compensatieregeling Coronaschade 2020 opgesteld voor lokale culturele- en vrijwilligersorganisaties. Organisaties, verenigingen en stichtingen met een maatschappelijk belang, zonder winstoogmerk, konden een aanvraag doen. Er zijn 11 aanvragen binnen gekomen die allemaal een compensatie hebben ontvangen.

Jongeren:

We hebben subsidie aangevraagd en ontvangen van het Rijk (€ 12.000). Hiermee hebben jongerenwerkers, buurtsportcoaches en cultuurcoach verschillende activiteiten georganiseerd voor jongeren.

Onderwijszorgarrangement (OZA) op brede school Het Anker

Wat hebben we bereikt?

Laagdrempelige begeleiding van kinderen en gezinnen (opvoedondersteuning) zodat deze kinderen in Wijk bij Duurstede op school kunnen blijven. Dit volgens de uitgangspunten van Passend onderwijs en onze visie om kinderen zo veel mogelijk thuis te laten opgroeien. Hiermee bereiken we minder inzet van duurdere jeugdhulp en minder inzet van leerlingenvervoer.

Wat hebben we ervoor gedaan?

We hebben geregeld dat jeugdhulpverleners van Stichting Binding een deel van de week op Het Anker kunnen zijn en daar nauw samenwerken met het onderwijspersoneel. Zij begeleiden kinderen en gezinnen bij (beginnende) problematiek. Ze voeren ook het case management uit voor een aantal gezinnen (1 gezin, 1 plan). Door het OZA kunnen meer kinderen met een indicatie voor speciaal onderwijs, die voorheen elders naar school zouden moeten, toch in Wijk bij Duurstede blijven.

Stand van zaken project Grip op het sociaal domein

Wat hebben we bereikt?

Per maatregel volgt hieronder wat bereikt is:

A1 en A2: Inkomsten vergroten:

Compensatie woonplaatsbeginsel à € 270.000 en extra inkomsten jeugdhulp à € 357.000; samen: € 627.000.

B: Herziening regionale inkoop:

Het regionale inkooptraject heeft door Corona vertraging opgelopen waardoor de nieuwe contracten op 1 juli 2021 zullen ingaan en de te realiseren bezuiniging (€260.000) niet in 2020 gerealiseerd is.

C: Vermindering toestroom naar jeugdhulp/jeugd-ggz:

Minder jeugdigen worden buiten Stichting Binding om doorverwezen naar jeugdhulp of jeugd-ggz en meer jeugdigen worden laagdrempelig in de gemeente geholpen. Het aantal kinderen bij jeugd-ggz lijkt zich te stabiliseren hoewel de kosten voor een aantal jeugdigen hoger uitvallen, waardoor het totaal van de uitgaven op de jeugd-ggz ten opzichte van 2019 toch gegroeid is. De Coronacrisis en de lockdown kunnen hier ook debet aan zijn (meer psychische klachten bij jongeren).

D: Versterken case management en doelmatig zorggebruik:

Het team bij Stichting Binding werkt professioneler en er is intern een betere aansluiting tussen jeugdhulpverleners en de collega's van welzijn, zoals de jongerenwerkers. Er verblijven minder kinderen in de specialistische zorginstellingen. Wat meer jeugdigen krijgen ambulante jeugdhulp. Ook hier zien we per saldo op de uitgaven jeugdhulp een verlaging van ca € 100.000. Het blijft echter lastig om de besparingen te relateren aan specifieke maatregelen.

E: Versterken contractmanagement: Het regionale Inkoop- en Contractmanagement (ICM) is uitgebreid en de 1^e fase van het traject ter professionalisering en versterking is afgerond. Door ook hier een vertraging, gelinkt aan het vertraagde inkooptraject, is de geraamde besparing van € 75.000 nog niet behaald.

F: Ketenorganisatie volgens Maatschappelijke Agenda (MAG)/taakstelling subsidies: De MAG is uitgewerkt in 3 preventie-agenda's die uitgevoerd worden.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Per maatregel volgt hieronder wat we ervoor gedaan hebben:

A1 en A2: Inkomsten vergroten:

We hebben de compensatie woonplaatsbeginsel aangevraagd en mogen de extra inkomsten jeugdhulp structureel begroten. We blijven lobbyen voor voldoende budget om de Jeugdwet en de Wmo verantwoord uit te kunnen voeren.

B: Herziening regionale inkoop:

We hebben met de andere ZOU-gemeenten een inkooptraject doorlopen.

C: Vermindering toestroom naar jeugdhulp/jeugd-ggz:

We hebben een aantal maatregelen uitgevoerd om meer grip op die verwijzingen te krijgen, namelijk de invoering van een diagnostisch team en extra capaciteit lichte jeugdhulpverlening georganiseerd.

D: Versterken case management en doelmatig zorggebruik:

We hebben een aantal maatregelen uitgevoerd hiervoor, nl de invoering van coördinatie van zorg, training en versterking van het team bij Stichting Binding en geleidelijke afbouw van de specialistische en residentiële zorg.

E: Versterken contractmanagement: We hebben de eerste fase van een regionaal traject doorlopen om tot verdere professionalisering en versterking te komen.

F: Ketenorganisatie volgens Maatschappelijke Agenda (MAG)/taakstelling subsidies: We hebben de MAG uitgewerkt in drie preventie-agenda's die zomer 2020 zijn vastgesteld. We zijn samen met

onze partners aan de slag gegaan met de concrete maatregelen. De subsidie aan Handje helpen is in 2020 conform de afspraken afgebouwd.

Wat heeft het programma gekost?

bedragen x € 1.000

1 Sociaal Domein	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2020	Vershil	Rekening 2019
Saldo van baten en lasten					
Lasten					
1.1 Maatschappelijke ondersteuning (maatwerk)	- 3.253	- 3.400	- 3.324	75 V	- 3.275
1.2 Maatschappelijke ondersteuning en jeugd	- 4.060	- 4.218	- 4.365	- 147 N	- 4.339
1.3 Jeugd	- 5.415	- 5.464	- 6.020	- 555 N	-
1.3 Jeugd (individueel)	-	-	-	-	- 5.675
1.4 Volksgezondheid en milieu	- 907	- 1.032	- 995	36 V	- 1.141
1.5 Onderwijs	- 2.389	- 2.482	- 2.538	- 56 N	- 2.568
1.6 Sport	- 724	- 802	- 916	- 114 N	- 866
1.7 Kunst	-	-	-	-	- 160
1.8 Media	-	-	-	-	- 369
Totaal Lasten	- 16.747	- 17.398	- 18.158	- 760 N	- 18.394
Baten					
1.1 Maatschappelijke ondersteuning (maatwerk)	105	75	156	81 V	137
1.2 Maatschappelijke ondersteuning en jeugd	55	47	84	36 V	115
1.4 Volksgezondheid en milieu	175	175	183	8 V	275
1.5 Onderwijs	447	447	922	475 V	427
1.6 Sport	15	35	127	92 V	29
Totaal Baten	797	779	1.472	693 V	983
Saldo van baten en lasten	- 15.950	- 16.619	- 16.686	- 67 N	- 17.410
Mutatie reserves					
Toevoegingen	- 348	- 348	- 793	- 445 N	- 314
Onttrekkingen	106	227	227	-	812
Mutatie reserves	- 243	- 122	- 567	- 445 N	498
Resultaat	- 16.193	- 16.741	- 17.252	- 512 N	- 16.913

Toelichting op financiële afwijkingen

Wmo wonen

Financiële afwijking

€ 90.347

Toelichting

Zoals al in de Najaarsnota 2020 aangegeven is een grote woningaanpassing van € 70.000 doorgeschoven naar 2021. Daarnaast merken we dat inwoners terughoudend zijn met aanvragen. Dit heeft mogelijk te maken met Corona.

Wmo hulpmiddelen en onderhoudscontracten
Financiële afwijking € 32.947
Toelichting Zoals al in de Najaarsnota aangegeven is de verdere groei van aanvragen voor hulpmiddelen in 2020 achtergebleven. Dit heeft mogelijk te maken met Corona.

Wmo Eigen bijdragen maatwerkvoorzieningen
Financiële afwijking € 47.459
Toelichting Door de invoering van het Wmo-abonnementstarief zijn er in 2019 en in 2020 met name veel cliënten met Huishoudelijke ondersteuning bijgekomen: van 457 in 2018 naar 630 in 2020. De meeste nieuwe cliënten uit 2019 ontvangen ook in 2020 nog hulp. Tezamen leidt dit tot hogere uitgaven op de Wmo huishoudelijke hulp, maar ook tot hogere inkomsten uit eigen bijdragen, al blijven deze door het abonnementstarief ver achter. Er was in 2020 veel vertraging bij het CAK bij het innen van de eigen bijdragen. Tegen de verwachting in, heeft dat niet tot verdere inkomstenderving geleid.

Wmo Maatwerkvoorzieningen natura (o.a. Begeleiding, huishoudelijke ondersteuning, regiotaxi en vervoer).
Financiële afwijking - € 16.921
De lasten voor individuele begeleiding vielen licht hoger uit, er was hier niet sprake van zichtbare Corona-effecten.

Wmo PGB
Financiële afwijking - € 21.751
Toelichting Er is iets meer gebruik gemaakt van de mogelijkheden om toegekende zorg in de vorm van een persoonsgebonden budget af te nemen.

Omzetzerving Corona Wmo
Financiële afwijking - € 77.693
Toelichting De uitgevoerde Rijksregelingen rond compensatie van omzetzerving als gevolg van Corona hebben voor de Wmo tot uitgaven van in totaal € 77.693 geleid. Het betreft vergoedingen aan zorgaanbieders regiotaxi, begeleiding en huishoudelijke ondersteuning. Het Rijk compenseert ons voor deze uitgaven waarbij de Rijksbijdrage het plafond was voor de verleende compensatie.

Jeugdgezondheidszorg
Financiële afwijking - € 14.064
Toelichting We betalen de inwonerbijdrage aan de GGD regio Utrecht vanuit twee verschillende budgetten. De verdeling van de indexering over de twee budgetten is onjuist. Mede hierdoor hebben we op dit budget een overschrijding. Op het andere budget (Basisgezondheidszorg) hebben we een onderschrijding. Dit heft elkaar dus bijna op.

Basisgezondheidszorg
Financiële afwijking € 16.009
Toelichting Uit dit budget worden diverse taken op gebied van volksgezondheid en milieuhygiëne betaald. Bijvoorbeeld taken die de GGD voor ons uitvoert maar ook dierenasiels die zwerfdieren opvangen en verzorgen. Er zijn minder zwerfdieren opgevangen en verzorgd. Hierdoor hebben we minder kosten gemaakt. We betalen de GGD vanuit twee verschillende budgetten. De verdeling van de indexering over de twee budgetten is onjuist. Ook dit geeft op dit budget een onderschrijding. Op het andere budget (Jeugdgezondheidszorg) hebben we een overschrijding. Dit heft elkaar dus bijna op.

Onderhoud begraafplaatsen- Eenmalig voordeel door overdracht materieel
Financiële afwijking € 42.794
Als gevolg van het nieuwe contract zijn diverse gereedschappen overgedragen aan de aannemer. Hierdoor is een incidenteel voordeel ontstaan van € 23.500 op het onderhoudsbudget begraafplaatsen en een incidenteel voordeel ontstaan op de kapitaallasten van € 10.700. Tot slot zijn er nog diverse (voordelige) kleine afwijkingen, met een totaal van € 8.594, wat in totaal neerkomt op een afwijking van € 42.794.

Maatschappelijke begeleiding vluchtelingen
Financiële afwijking € 10.459
Toelichting Los van een aantal vaste kosten fluctueren deze uitgaven sterk omdat ook de aantallen en typen gehuisveste vergunninghouders per jaar verschillen. Er hebben in 2020 minder nieuwkomers deelgenomen aan het Participatieverklaringstraject dan verwacht. Dit komt omdat er dat jaar verhoudingsgewijs veel minderjarige vergunninghouders zijn gehuisvest.

Jeugdhulp: ambuland en verblijf**Financiële afwijking**

- € 510.702

Toelichting

Het tekort komt voornamelijk door een stijging van de kosten binnen de jeugd-ggz (circa € 200.000) en landelijk ingekochte zorg (circa € 200.000). Daar staat tegenover een daling van de kosten binnen de essentiële functies (circa € 75.000). Dit is specialistische jeugdhulp (24-uurs verblijf) die bovenregionaal is ingekocht.

Vorm/unieke kinderen	2018	2019	2020
Jeugd-ggz	534	640	647
Landelijke zorg	27	21	8
Essentiële functies	10	5	2

Uit bovenstaande tabel komt naar voren dat bij de jeugd-ggz het aantal kinderen ongeveer op hetzelfde niveau ligt als in 2019. Bij een aantal jeugdigen zijn de kosten in 2020 hoog, waardoor het totaal van de uitgaven op de jeugd-ggz ten opzichte van 2019 gegroeid is. De verwachting is dat de Coronacrisis en de lockdown hun effect hebben op de stijging binnen de jeugd-ggz (meer psychische klachten bij jongeren).

Het Rijk heeft gemeenten een extra bedrag ter beschikking gesteld voor compensatie van extra zorgkosten (circa €40.000 voor Wijk bij Duurstede). Het bedrag dat het Rijk ter beschikking heeft gesteld, is niet voldoende om de stijging van deze kosten te dekken.

Voor een aantal zeer specialistische functies wordt er landelijk zorg ingekocht (Landelijk Transitie Arrangement), die door de gemeente betaald moet worden. Wij hebben hier als gemeente geen invloed op. Opvallend is dat er een daling is van het aantal kinderen ten opzichte van 2019, maar de kosten per kind zijn hoog. Omdat er sprake is van slechts een beperkt aantal kinderen per jaar en zeer hoge kosten per kind, kunnen de kosten van jaar tot jaar erg fluctueren.

De daling van de kosten binnen de essentiële functies komt ook terug in de daling van het aantal kinderen in deze vorm van zorg. Ook hier geldt dat zowel de kosten als het aantal kinderen per jaar fluctueren vanwege het lage volume.

Wanneer we naar de totale uitgaven voor de jeugdhulp kijken ligt de uitgave in 2020 in lijn met de realisatie in 2019. De verwachting was dat de regionale inkoop Jeugdwet en Wmo ingevoerd was, maar dat traject is vertraagd en wordt halverwege 2021 afgerond (zie ook maatregelen Grip op het sociaal domein).

Realisatie kosten	2018	2019	2020
Jeugdhulp	6.384.622	5.017.232	5.053.930

Jeugdbescherming, Jeugdreclassering en opvang jeugd/kinderbeschermingsmaatregelen
Financiële afwijking - € 40.048
Toelichting Naast het vaste subsidiebedrag aan de instelling voor jeugdbescherming Samen Veilig Midden-Nederland (in 2020 € 606.301) is er als gevolg van een rechterlijke uitspraak een bedrag van € 33.746 besteed bij andere instellingen voor jeugdbescherming. Bij een uitspraak van de rechter is de gemeente volgend, wij hebben daar geen invloed op.

Regelvrij ondersteunen jeugd
Financiële afwijking - € 31.127
Toelichting Er waren met name meer kosten dan verwacht voor kinderopvang op basis van sociaal-medische indicatie. Dit is een van de voorzieningen die vanuit dit budget kunnen worden ingezet om bijvoorbeeld ouders tijdelijk te ontlasten, zodat de thuissituatie stabiel blijft en mogelijke escalatie van problemen uitblijft.

Gymzaal Het Anker
Financiële afwijking € 21.526
Toelichting De bijdrage voor de klokuurvergoeding voor de gymzaal moet nog betaald worden aan de school. Deze bedraagt ca € 22.000 waarmee het verschil grotendeels verklaard kan worden.

Huisvesting Onderwijs
Financiële afwijking - € 36.352
Toelichting De uitgaven voor de eerste inrichting voor de uitbreiding met twee lokalen van de school met de Bijbel zijn uit dit budget betaald. Op dit budget zijn ook de eenmalige inkomsten van € 74.000 ter compensatie van het uitgesteld onderhoud van het schoolgebouw van het Palet gestort. Nadat het gebouw weer in eigendom was overgedragen aan de gemeente, zijn de kosten voor het uitgesteld onderhoud aan het gebouw verrekend met schoolbestuur Het Sticht. Ook zijn de kosten voor beheer en exploitatie van het schoolgebouw van Het Palet nu voor rekening van de gemeente. Deze kosten zijn uit dit budget betaald.

Vrijval voorziening onderhoud
Financiële afwijking € 444.949
Toelichting In de Najaarsnota 2020 heeft de gemeenteraad het voorstel voor omzetting onderhoudsvoorzieningen naar bestemmingsreserve geaccordeerd. De gevormde voorzieningen voor (groot) onderhoud voor gebouwen en scholen worden omgezet naar bestemmingsreserve gebouwen (programma 3) en bestemmingsreserve scholen (programma 1). De uitvoering vindt nu plaats. De mutaties vinden zowel in de exploitatie plaats als in de mutatie reserve. Per saldo in het programma loopt dit op nul.

Brede school Cothen
Financiële afwijking € 32.228
Toelichting Een verrekening voor gas en het onderhoud van het gebouw moet nog plaatsvinden over 2020. Omdat dit een schoolgebouw voor een brede school betreft is de gemeente juridisch eigenaar van het gebouw. De gemeente doteert in een onderhoudsvoorziening voor het onderhoud van het gebouw.

Brede school Het Anker
Financiële afwijking € 47.514
Toelichting De verrekening voor het onderhoud aan het gebouw moet nog plaatsvinden. Omdat dit een schoolgebouw voor een brede school betreft is de gemeente juridisch eigenaar van het gebouw. De gemeente doteert in een onderhoudsvoorziening voor het onderhoud van het gebouw.

Brede school Noorderwaard
Financiële afwijking € 21.670
Toelichting De verrekening voor het onderhoud aan het gebouw moet nog plaatsvinden. Omdat dit een schoolgebouw voor een brede school betreft is de gemeente juridisch eigenaar van het gebouw. De gemeente doteert in een onderhoudsvoorziening voor het onderhoud van het gebouw.

Lokaal Onderwijsbeleid
Financiële afwijking € 20.477
Toelichting Door Corona en een nieuwe aanbesteding van het gymvervoer is er minder geld uitgegeven aan vervoer. De nieuwe aanbesteding leidt tot structureel lagere kosten.

Leerlingenvervoer
Financiële afwijking - € 31.911
Toelichting Door Corona is er minder geld uitgegeven aan vervoer. Immers de scholen waren een deel van het jaar dicht en de kinderen hoefden dus niet vervoerd te worden. De verwachte daling is in de Najaarsnota verwerkt. De werkelijke daling is minder dan verwacht ten opzichte van de Najaarsnota. Op basis van de adviezen van de VNG is 80% van de normale kosten doorbetaald aan de vervoerders en 100% voor de ritten die wel gereden zijn. Doorbetaling heeft plaatsgevonden om te voorkomen dat vervoerders failliet zouden gaan, waardoor de continuïteit van het leerlingenvervoer in gevaar zou komen. Deze lagere kosten zijn incidenteel.

Voor- en vroegschoolse Educatie
Financiële afwijking € 198.233
Toelichting De bijdrage van het Rijk over 2020 was te laag geraamd. In plaats van € 120.000 is € 304.000 ontvangen als doeluitkering.

Kinderopvang en peuterspeelzaalwerk
Financiële afwijking € 59.767
Toelichting Door wijziging van het beleid rondom de gemeentelijke peuterbijdrage is het budget de laatste jaren niet volledig benut. Daarnaast zijn het afgelopen jaar door Corona ook minder kinderen aangemeld.

Beleid sociaal domein
Financiële afwijking €28.569
Toelichting € 70.000 is vanuit 2019 overgeheveld naar dit budget, waardoor incidenteel extra ruimte ontstond. Hier zijn projecten t.b.v. uitvoering van de preventieagenda's uit bekostigd. Uiteindelijk bleek niet het hele budget noodzakelijk.

Regionale uitvoering
Financiële afwijking - €59.784
Toelichting Dit betreft uitgaven voor projecten en personele inzet in regio ZOU. Inmiddels is hier een goede werkwijze voor waarbij Zeist alle facturen verrekent en daarna de 5 gemeenten een factuur stuurt voor hun aandeel (naar inwoneraantal).

Veel uitgaven in 2020 (ruim € 57.000) betroffen echter feitelijk nog facturen over 2019 of eerder. Daardoor is het budget overschreden. De daadwerkelijke uitgaven over 2020 (€ 88.879) vallen binnen de raming.

Regionale inkoop

Financiële afwijking

€52.500

Toelichting

Door de vertraging van het regionale inkooptraject door met name Corona, waren er geen uitgaven ten laste van dit budget.

Vernieuwing – pilots sociaal domein

Financiële afwijking

€17.508

Toelichting

€17.000 is overgeheveld vanuit 2019 naar dit budget ten behoeve van een incidentele bijdrage voor Stichting Binding. Deze bijdrage kon echter toch uit een regulier budget worden voldaan. Volgens de afspraken in het project Grip is het budget Vernieuwing in 2018-2020 afgeraad ten gunste van investeringen in:

- het diagnostisch team
- de regionale inkoop
- versterking van het regionale inkoop- en contractmanagement (ICM)

Loket Wijk programmatuur

Financiële afwijking

€ 13.756

Toelichting

De positieve afwijking wordt verklaard doordat in 2020 ook bij Stichting Binding kosten voor Zorgned zijn betaald. Hierover zijn inmiddels afspraken gemaakt.

Recapitulatie financiële afwijkingen

Belangrijkste afwijkingen programma 1 Sociaal Domein	Incidenteel of Structureel	Vershil
Mutaties reserves	I	-445 N
Vrijval voorziening tgv reserve	I	445 V
Huisvesting onderwijs	I	-23 N
Lokaal onderwijsbeleid	I	20 V
Leerlingenvervoer	I	-32 N
Sportbeoefening en -bevordering	I	-44 N
Sportcomplex Mariënhoeve	I	29 V
Maatschappelijke begeleiding vluchtelingen	I	10 V
Kinderopvang en peuterspeelzaalwerk	I	28 V
Beleid Sociaal Domein	I	92 V
Participatie	I	-43 N
WMO	I	65 V
Jeugd	I	-668 N
Begraafplaatsen	I	43 V
Divers	I	11 V
Totaal afwijkingen		-512 N

Bestuurlijke risico's

Schaal van 1 tot 10

Risico's	Beheersmaatregel	Voortgang Ontwikkeling	Kans	Impact
Uitname gemeentefonds als gevolg van overheveling deel Wmo-hulpmiddelenzorg van de Wmo naar de Wlz per 2020.	Geen. Gemeente heeft geen invloed op rijksbeleid.	Rijk heeft in de septembercirculaire 2019 de financiële consequenties aangekondigd, deze zijn in de begrotingen 2020 en 2021 verwerkt.	8	4
De CAO aanpassingen in de sociale sector zijn inmiddels bekend. De loonaanpassingen zijn fors en hoger dan de beschikbare indexatiemiddelen in het Gemeentefonds.	De loon- en prijsindexaties via de Algemene Uitkeringen in een specifieke bestemmingsreserve.	Bestemmingsreserve methodiek is in de begroting 2020 verder uitgewerkt.	5	5
Aanvullende jeugduitkeringen 2022 en 2023 zijn door het Rijk nog niet definitief gedekt.	Op advies van Ministerie de baten in de exploitatie opgenomen met een 100% risicovoorziening.	Op 11 maart 2021 had de VNG een bestuurlijk overleg met een brede delegatie van het kabinet over de tekorten op de jeugdhulp. Tijdens dit overleg zou het kabinet	8	8

		een aanbod doen om de huidige financiële nood te ledigen en perspectief bieden voor de structurele oplossing op de lange termijn. Omdat het kabinet op beide punten niet thuis gaf, zal het VNG-bestuur arbitrage inroepen.		
Stichting Binding waardering personeelskosten op basis van werkelijke inschaling. In verband met krapte op arbeidsmarkt verschil tussen maximaal en werkelijk opgenomen.	Stichting Binding heeft geen eigen vermogen en werkt vrijwel volledig voor taken gemeente. Risico-opslag voor tarieven of overhead zodat men zelf een buffer kan vormen.	Hiermee wordt rekening gehouden in de subsidietoekenning.	7	4
Stichting Binding wordt wellicht met hogere werkgeverslasten geconfronteerd door aanpassing van een verzekeraar.	Meerdere offertes aanvragen en beheer op verzuim.	Hiermee wordt rekening gehouden in de subsidietoekenning. Kosten zijn in beeld.	7	7
Met invoering van het abonnementstarief ontstaat ook ongewenste ontwikkeling op andere producten/diensten.	Mogelijke aanscherping van de verordening en lobby richting politiek dat dit besluit forse gevolgen heeft voor gemeenten.	Aanscherping van de verordening is niet mogelijk vanwege jurisprudentie op wettelijke Wmo-taken. Landelijk is vanuit de VNG veel inzet op lobby geweest om AT af te schaffen. Dat heeft niet tot resultaten geleid.	8	5
Gezonde exploitatie dorpshuizen. Door krimpende of gelijkblijvende subsidies en sterk stijgende kosten komt de exploitatie van onze voorzieningen onder druk te staan.	Herziening subsidietoekenning en/of uitbreiding exploitatie-mogelijkheden.	Er is opdracht gegeven om accommodatie-beleid te ontwikkelen, zodat we in amehang kunnen kijken naar (gebruik van) onze accommodaties en de kosten.	6	4

Beleidsindicatoren

Beleidsindicator	Eenheid	Periode	Wijk bij Duurstede	Nederland
Onderwijs				
1.01 Absoluut verzuim	per 1.000 leerplichtigen	2019	3,6	2,4
1.02 Relatief verzuim	per 1.000 leerplichtigen	2019	31	26
1.03 Voortijdige schoolverlaters totaal (VO + MBO)	%, 12-23 jr	2018	1,6	2
Sport, cultuur en recreatie				
1.04 Niet-sporters	%	2016	48	48,7
Sociaal domein				
1.05 Banen	per 1.000 inw, 15-65 jr	2019	380	677,1
1.06 Bijstandsuitkeringen	per 10.000 inw, 18 jr eo	2020	256	460
1.07 Re-integratievoorzieningen	per 1.000 inw, 15-65 jr	2020	11,4	13,1
1.08 Wmo-cliënten met een maatwerkarrangement	per 10.000 inw	2020	490	640
1.09 Netto arbeidsparticipatie	%	2019	70,8	68,8
1.10 Kinderen in uitkeringsgezin				
1.11 Werkloze jongeren				
1.12 Jongeren met jeugdhulp	%, tot 18 jaar	2020	9,2	9,7
1.13 Jongeren met jeugdbescherming	%, tot 18 jr	2019	8,3	8
1.14 Jongeren met delict voor rechter	%, 12-21 jr	2019	1	1
1.15 Jongeren met jeugdreclassering	%, 12-22 jr	2020	geen data	0,3

1.2 Programma 2 - Economisch domein

Inleiding

'Het Economisch domein behoort voor een groot deel tot het vrije beleidsterrein van de gemeente. Het omvat die beleidsvelden, die bijdragen aan het versterken en de ontwikkeling van de economische structuur. Speerpunten zijn de versterking van de werkgelegenheid, een vitalere binnenstad en uitvoering van de Participatiewet in samenspraak en samenwerking met de Regionale Sociale Dienst, Biga Groep, Stichting Binding, het lokale bedrijfsleven en maatschappelijke organisaties. In de komende jaren is de rol van de gemeente gericht op het faciliteren en het creëren van randvoorwaarden op het gebied van economische bedrijvigheid, participatie en werkgelegenheid, detailhandel, promotie van de binnenstad en recreatie en toerisme. De in 2019 door de raad vastgestelde economische agenda en het daarbij behorende actieplan is richtsnoer voor onze inspanningen in de komende jaren.

Profileren

We willen de naamsbekendheid en beeldvorming van het bedrijfsleven en de economie van onze gemeente versterken. Een duidelijke positionering helpt bij het aantrekken van nieuwe bedrijven. De focus ligt hierbij op de combinatie van innovatieve maakindustrie en de historische en aantrekkelijke omgeving. Met deze positioneringsboodschap willen we draagvlak creëren binnen de regio en provincie voor onze economische ontwikkelkansen. We werken actief samen met onze ondernemers. In diverse, door de gemeente georganiseerde, klankbordgroep bijeenkomsten wordt input geleverd voor de positioneringsboodschap die de gemeente gebruikt in de regionale samenwerking met U10. Dit is geen eenmalig traject, de activiteiten op dit vlak zetten we ook in de komende jaren voort.

Netwerken

Om de samenwerking tussen bedrijfsleven, instellingen en gemeente te stimuleren zoeken en hebben we regelmatig contact met ondernemers. Denk daarbij aan bedrijfsbezoeken en de deelname van de gemeente aan bijeenkomsten van de plaatselijke ondernemersvereniging OKW. Wij maken actief gebruik van de expertise en kunde van onze strategische netwerkpartners (zoals U10 en OKW) bij onze profilering in de regio. Want, hoewel vooral lokale ondernemers zich vestigen op onze bedrijventerreinen, geven we ook graag ruimte aan bedrijven van buiten onze gemeentegrenzen die werkgelegenheid kunnen bieden aan onze potentiële beroepsbevolking.

Uitbreiding werklocaties

We zien, dat onder invloed van de economische ontwikkelingen, uitgifte van bedrijfskavels in de afgelopen jaren is toegenomen. De hoeveelheid nog uit te geven gronden droogt inmiddels op. Binnen de U10 en richting de provincie hebben we aangegeven dat uitbreiding van het bedrijventerrein voor ons in dit verband noodzakelijk is. We verwachten dat hierin de komende tijd extra moet worden geïnvesteerd. We willen – waar dit meerwaarde biedt – in samenwerking met ondernemers, (andere) overheden, onderwijs en maatschappelijke instanties vormgeven aan een beter vestigingsklimaat, een beter functionerende arbeidsmarkt en een succesvolle economische ontwikkeling. Ondernemers noemen het aantrekkelijk woonmilieu en het potentieel van de lokale beroepsbevolking als belangrijke reden voor vestiging van hun bedrijf. Het zorgt voor een duurzame verbinding tussen onze inwoners, de bedrijven, de organisaties die in onze gemeente actief zijn en de gemeente zelf.

Iedereen doet mee

Werkgelegenheid voor onze inwoners is van groot belang. Want werkgelegenheid zorgt niet alleen voor financiële onafhankelijkheid en lokale bestedingen, maar ook voor sociale contacten, participatie en ontplooiing. Mensen met een afstand tot de reguliere arbeidsmarkt verdienen een kans op werk en/of dagbesteding. Door samenwerking met maatschappelijke organisaties (Regionale Sociale Dienst, Biga Groep, Stichting Binding) en lokale ondernemers (OKW) zet de gemeente in op het vergroten van het aantal beschikbare arbeidsplaatsen. Precies daarin (participatie en ontplooiing) zit de overlapping tussen het sociale en het economische domein. Wij merken dat veel ondernemers deze overlapping zien en zich hiervoor sterk maken. Een onderdeel van de participatie is de aanpak van problematische schulden en armoede. Schulden en armoede leveren veel stress op die invloed heeft op de productiviteit van onze inwoners. Daarnaast is meedoen in de maatschappij een uitdaging, door gebrek aan geld en de chronische stress die dat met zich meebrengt. Door in te zetten op de vroegsignalering van schulden en de ondersteuning van mensen met een laag inkomen pakken we deze maatschappelijke opgaven aan.

Recreatie en toerisme

Wijk bij Duurstede is vanwege onze fraaie omgeving en onze eeuwenoude geschiedenis een aantrekkelijke plaats voor recreanten en toeristen. Wij willen bereiken dat recreanten en toeristen meer geld gaan besteden, vaker terugkomen en langer verblijven. Daarnaast heeft onze inzet tot doel bij te dragen aan het creëren van een fijn vestigingsklimaat voor bedrijven en inwoners. Wij vinden dat de Wijkse Stadshaven een hernieuwde impuls kan gebruiken. We willen graag het aantal ligplaatsen voor passanten uitbreiden en een breder scala aan faciliteiten bieden aan de bezoekers van de haven. Een levende haven draagt bij aan het ondernemersklimaat van onze binnenstad en onze gemeente. In 2019 is het beheer van Recreatieterrein De Gravenbol teruggevallen aan de gemeente. Voor dit jaar (2019) is het beheer tijdelijk uitbesteed. In de komende periode moet meer duidelijkheid komen over de ontwikkeling van de Bosscherwaarden en de mogelijkheden tot het ontwikkelen van een zwemplas dicht bij het centrum van Wijk bij Duurstede. De discussie over de toekomst van de Gravenbol zal in samenhang met de eventuele ontwikkeling van de Bosscherwaarden worden gevoerd. Daarnaast speelt de vraag of de exploitatiemogelijkheden van de Gravenbol kunnen worden verbreed. Deze vraag wordt begrensd door de eventuele mogelijkheden binnen de natuurwetgeving. Onze historie als middeleeuwse handelsstad (Het Rotterdam van de Middeleeuwen) vormt de context voor de collectieve stadspromotie. Het vernieuwde museum Dorestad op de nieuwe locatie aan de Markt brengt onze geschiedenis op een eigentijdse manier in beeld. In 2020 wordt gestart met de verbouw van het oude Stadhuis. De verwachting is dat het museum in 2021 weer voor het publiek toegankelijk zal zijn. Dat betekent zeker een impuls voor de binnenstad.

Duurzame ontwikkelkansen

We willen goed inzicht krijgen in de economische ontwikkelingen van de Wijkse economie. Dat doen we door een goede monitor op te zetten. De uitkomsten van de monitor stellen ons in staat om onze ondernemers beter te faciliteren. De economische data betrekken wij uit het Provinciaal Arbeidsplaatsregister (PAR), IBIS Bedrijventerreinen, CBS en de Staat van Utrecht. De uitkomsten bespreken we vervolgens met ondernemers.

Om de buurtwinkelcentra ook voor de toekomst aantrekkelijk te houden, is een herstructurering nodig. Voor De Horden is dit eind 2017 in gang gezet met de bouw van 150 m² extra winkelruimte in het nieuwbouwproject Hortus. Samen met vastgoedeigenaren, retail ketens, ontwikkelaars en de huidige winkeliers werkt de gemeente er actief aan om ook in De Heul tot een vernieuwing van het

winkelcentrum te komen. In de paragraaf over het Grondbeleid wordt verder ingezoomd op dit onderwerp.

Aan het onderzoek ten behoeve van de herstructurering en eventuele verplaatsing van bedrijventerrein Cothen wordt op dit moment hard gewerkt. In 2020 zullen we nadere voorstellen aan de gemeenteraad voorleggen. Ook op dit onderwerp wordt in de paragraaf Grondbeleid nader ingezoomd.

Regionale Dienst Werk en Inkomen Kromme Rijn Heuvelrug

De Regionale Dienst Werk en Inkomen Kromme Rijn Heuvelrug (RDWI) voert de participatiewet uit via een integrale lokale aanpak in samenhang met het Sociaal domein en de Biga Groep. In 2019 is het verbeterplan 'De RSD maakt stappen' afgerond, de basis is op orde gebracht en er zijn aanpassingen gedaan in de bedrijfsvoering. Daarmee staat er een moderne en toekomstgerichte sociale dienst die in staat is om de veranderingen in het Sociaal domein te vertalen naar een goede dienstverlening voor de inwoner van de regio.

In de ontwikkeling van het klantenbestand neemt het aantal mensen met een arbeidsbeperking verder toe vanwege de afsluiting van de Wajong en de Wet sociale werkvoorziening, waardoor deze mensen afhankelijk blijven van een uitkering. De samenwerking met de Biga Groep wordt mede daarom verder geïntensiveerd; Biga Groep wordt gezien als een onmisbare partner om de dienstverlening voor de inwoners van de regio Kromme Rijn Heuvelrug zo goed mogelijk in te richten. De focus van de RDWI was de afgelopen jaren vooral gericht op het begeleiden van onze inwoners naar werk. De strategische kaders participatiewet worden eind 2019 vastgesteld door de gemeenteraad. Dit document is de basis voor de uitvoering. De grootste wijziging is naar verwachting dat de RDWI zich vooral gaat richten op de middengroep van het klantenbestand van de RDWI, de mensen die meer ondersteuning of zorg nodig hebben om aan het werk te gaan.' (bron: Begroting 2020)

Beleidsinhoudelijke verantwoording

Theater Calypso
Wat hebben we bereikt? We hebben bereikt dat Calypso ondanks de Coronacrisis niet failliet is gegaan. Daarnaast is er een traject ingezet om Calypso toekomstbestendig te maken. Calypso is erg belangrijk voor ons maatschappelijk culturele netwerk en het theater is hiermee voor nu behouden gebleven tot en met 2021.
Wat hebben we ervoor gedaan? We hebben Calypso incidenteel een extra subsidie verstrekt. Deze wordt gedekt uit de extra Rijksgelden voor kunst en cultuur (Coronacompensatie) en bedraagt € 17.250.

Verbeterplan Regionale Sociale Dienst (RSD)
Wat hebben we bereikt? Het verbeterplan 'De RSD maakt stappen' is begin 2020 formeel afgerond met goede resultaten. Hierdoor is de rechtmatige en doelmatige uitvoering van de Participatiewet, het verstrekken van uitkeringen en het begeleiden van bijstandsgerechtigden naar werk of participatie verbeterd.
Wat hebben we ervoor gedaan? In januari 2020 is het eindrapport van het verbeterplan gemaakt door de RSD. In deze rapportage wordt verantwoording afgelegd over de analyse, de opzet en de realisatie van het totale

verbeterplan. De uitkomsten worden ook onderschreven door Baker Tilly. Dit bureau heeft in opdracht van het bestuur van de RDWI, de genomen maatregelen en interventies nagekeken en beoordeeld.

Meedoen is een Must

Wat hebben we bereikt?

We hebben, met onze ketenpartners, verschillende inwoners uit de doelgroepen begeleid. Door een zinvolle dagbesteding, het doen van vrijwilligerswerk of het verrichten van betaalde arbeid zijn ze beter in staat om mee te doen in de samenleving.

Wat hebben we ervoor gedaan?

De Regionale Dienst voor Werk en Inkomen (RDWI) en de Biga Groep hebben gewerkt op basis van de strategische kaders Participatiewet. Met onze lokale ketenpartners hebben we samengewerkt om zoveel mogelijk mensen mee te laten doen in de maatschappij.

In de zomer van 2020 is de preventieagenda Meedoen is een Must opgesteld. Dit is een thema binnen de maatschappelijke agenda (MAG). Met dit thema richten we ons op het tijdig bevorderen van meedoen/participatie en van financiële en sociale weerbaarheid. Met de belangrijkste partijen die meedoen is er afgelopen jaar gewerkt aan de maatregelen die zijn opgenomen in de preventieagenda. In december 2020 is er een stakeholderbijeenkomst georganiseerd voor alle betrokken partijen.

De pilot de Wijkse Inloop is in juli 2020 gestart. Deze pilot is bedoeld mensen voor wie de Wmo begeleiding of andere begeleiding nog te zwaar is. Deze mensen zijn vaak wel gebaat bij enige professionele zorg. In november 2020 is de pilot geëvalueerd. De Wijkse Inloop sluit aan op de behoefte van de Wijkse inwoners. Omdat mensen elkaar niet ontmoeten vanwege Corona is de pilot vertraagd. Wij hebben besloten om de pilot te verlengen.

Uitvoering Tozo

Wat hebben we bereikt?

De Regionale Sociale Dienst (RSD) heeft de Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandig Ondernemers (Tozo) namens de deelnemende gemeenten uitgevoerd. Met deze regeling hebben we zelfstandig ondernemers geholpen tijdens de Coronacrisis.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Voor de uitvoering van deze Tozo-regeling heeft de gemeente € 4,35 mln. ontvangen van het Rijk. Wij hebben deze gelden één op één doorbetaald aan de RDWI.

Evaluatie Ondernemersfonds

Wat hebben we bereikt?

Wij hebben het Ondernemersfonds geëvalueerd en de resultaten voorgelegd aan de gemeenteraad.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Het Bureau Hiemstra en de Vries heeft in opdracht van ons de evaluatie van het fonds uitgevoerd. De evaluatie was nodig omdat het fonds al vijf jaar actief was. De uitkomsten hebben we voorgelegd aan de gemeenteraad in december. Hierbij is ook ingegaan op de uitspraken die de rechtbank in andere gemeenten heeft gedaan over de terugbetalingsregeling. De gemeenteraad besloot de subsidie in 2021 stop te zetten.

Gravenbol**Wat hebben we bereikt?**

We hebben recreatiegebied Gravenbol in 2020 laagdrempelig open gehouden.

Wat hebben we ervoor gedaan?

We hebben het contract met de beheerder met één seizoen verlengd. En we hebben een extra natuurtoets uit te laten voeren. De uitkomsten ervan hebben we afgestemd met de Provincie en Vereniging Natuur en Milieu Wijk bij Duurstede. Ook hebben we de voorbereidingen voor een nieuwe aanbesteding in gang gezet.

Recreatieseizoen 2020 was een bijzonder seizoen door de Coronacrisis. In het voorjaar werd door het rijk besloten dat recreatiegebieden niet open mochten. Dit om de verspreiding van Corona tegen te gaan. Daarom zijn het terrein en het zwemwater later opengegaan.

Een aantrekkelijke aanlegplaats voor watertoerisme**Wat hebben we bereikt?**

Begin 2020 is de beheersorganisatie 't Schippershuys havenbeheer BV overgegaan naar een andere eigenaar. Daarmee hebben we een andere havenmeester gekregen.

De veiligheid voor schepen die in de haven aanleggen is verbeterd.

Wat hebben we ervoor gedaan?

De grote aanlegsteiger bleek niet langer veilig door houtrot. We hebben alle slechte meerpalen vervangen. Door de uitbraak van Corona zijn de plannen om de haven aantrekkelijker te maken uitgesteld naar 2021.

Kosten aanleg wandelroute netwerk**Wat hebben we bereikt?**

We hebben bereikt dat het wandelroutenetwerk beter wordt onderhouden. Door het wandelknooppuntennetwerk krijgen we in de regio meer aantrekkelijke wandelpaden.

Wat hebben we ervoor gedaan?

We hebben er voor gezorgd dat het Routebureau Utrecht het beheer en onderhoud van het routenetwerk uitvoert.

Project 'De Kromme Rijn Vertelt'**Wat hebben we bereikt**

Samen met andere partijen hebben we dit jaar bereikt dat Museum Dorestad en de VVV de streek, stad, landschap en geschiedenis nog meer kunnen gaan promoten. Daarbij willen zij nieuwe doelgroepen, waaronder jongeren, aanspreken door mooie, boeiende en spannende verhalen te gaan vertellen over de Kromme Rijnstreek en Dorestad (een wereldhaven in de vroege middeleeuwen) en haar illustere bewoners.

Dit gebeurt onder andere door de ontwikkeling van innovatieve tentoonstellingsonderdelen in het Museum Dorestad in Wijk bij Duurstede.

Daarnaast wordt een inspiratiepunt ingericht bij de VVV Kromme Rijnstreek en worden er vier magazines over de (historie en kenmerken van de) streek ontwikkeld.

Wat hebben we ervoor gedaan?

We hebben vanuit bestaande budgetten een bijdrage van € 30.000 toegezegd en gereserveerd waarmee uiteindelijk de cofinanciering rond is gekomen. Hiermee en met de bijdragen van de gemeente Houten (€ 10.000), Hoogheemraadschap de Stichtse Rijnlanden (€ 10.000) en Provincie Utrecht (€ 50.000), heeft de Europese Unie besloten om dit bedrag te verdubbelen naar € 200.000. Een mooi bedrag waarmee het geld voor het project grotendeels rond is.

Evenementen**Wat hebben we bereikt?**

We hebben de vraag om tijdens de jaarwisseling zoveel mogelijk thuis te blijven ondersteunt met een prachtige TV-avond. We zijn er trots op dat we, samen met het Wijkse bedrijfsleven, in hele korte tijd zijn geslaagd om een avondvullend televisieprogramma mogelijk te maken. Het Tv-programma is uitgezonden op Regio90. Er is een afwisselend programma geboden voor jong en oud. Met beelden van onze prachtige gemeente voor de wat ouderen en een spetterende muziekshow voor een jonger publiek. Allemaal gemaakt met en door Wijkse inwoners en ondernemers. De uitzending "Behind your wall" is daarmee een enorm succes geworden. De uitzending kan er mede toe hebben bijgedragen dat de jaarwisseling in onze gemeente rustig is verlopen.

Wat hebben we ervoor gedaan?

We hebben het initiatief genomen om dit programma mogelijk te maken. Samen met het Wijkse bedrijfsleven is er een sponsoractie op touw gezet. Met het opgehaalde geld werd de uitzending van het programma mogelijk.

75 jaar vrijheid**Wat hebben we bereikt?**

Door Corona gingen de geplande activiteiten rond 75 jaar vrijheid niet door. Daarom hebben we een alternatief programma bedacht. De kranslegging is wel doorgegaan. Vanwege Coronamaatregelen met een klein aantal mensen en op anderhalve meter afstand van elkaar.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Voor Corona hadden we een programma opgetuigd met initiatiefnemers als het Oranje Comité, Jong & Bevrijd, Veteranen, scouting en theater en muziek om 75 jaar vrijheid groots te vieren. Hier was met het trekkingsrecht van de Provincie € 10.000 voor gereserveerd. Wij hebben besloten om dit bedrag te verdubbelen zodat er € 20.000 beschikbaar was. Helaas, hebben we vanwege de Coronapandemie veel van de geplande activiteiten moeten uitstellen. Om toch stil te staan bij het vieren van 75 jaar vrijheid zijn er alternatieven bedacht. Jong & Bevrijd heeft hiervoor subsidie gekregen. Dit heeft geresulteerd in online documentatie op onze website op Bevrijdingsdag en programma's die ze in de rest van het jaar konden uitvoeren. Onze inwoners hebben online kleedjesmarkten georganiseerd. Er is bedacht om in 't Groentje elke week verhalen op te nemen. Die verhalen gingen over de oorlog en de beperking van vrijheid. In de aanloop naar 5 mei ging dit vooral om oorlogsverhalen. Na 5 mei lag het accent meer op de beperking van vrijheden. Maar nu door Corona en wat dit met mensen doet.

Wat heeft het programma gekost?

bedragen x € 1.000

2 Economisch domein	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2020	Vershil	Rekening 2019
Saldo van baten en lasten					
Lasten					
2.1 Cultuur en recreatie	- 1.707	- 1.918	- 1.892	26 V	- 217
2.2 Beheer	- 283	- 641	- 613	27 V	- 807
2.3 Sociale zaken	- 7.803	- 12.227	- 10.303	1.924 V	- 7.427
2.4 Bedrijven	- 11	- 4.137	- 1.948	2.189 V	- 1.589
2.5 Overige gebouwen	-	-	-	-	- 299
Totaal Lasten	- 9.804	- 18.923	- 14.756	4.167 V	- 10.340
Baten					
2.1 Cultuur en recreatie	98	160	149	- 12 N	34
2.2 Beheer	53	52	46	- 6 N	55
2.3 Sociale zaken	3.986	8.193	6.629	- 1.564 N	3.758
2.4 Bedrijven	0	4.685	2.927	- 1.758 N	904
2.5 Overige gebouwen	-	-	-	-	2
Totaal Baten	4.137	13.090	9.750	- 3.340 N	4.752
Saldo van baten en lasten	- 5.667	- 5.833	- 5.006	827 V	- 5.588
Mutatie reserves					
Toevoegingen	-	- 46	- 516	- 470 N	-
Onttrekkingen	39	49	175	127 V	413
Mutatie reserves	39	3	- 341	- 344 N	413
Resultaat	- 5.628	- 5.830	- 5.346	484 V	- 5.175

Toelichting op financiële afwijkingen

Voormalige bibliotheekgebouw (Karel de Grotestraat 61 Wijk bij Duurstede)
Financiële afwijking € 14.941
Toelichting Er is overeenstemming bereikt met Viveste over de planontwikkeling rond de Karel de Grotestraat. Hierin is opgenomen dat het gebouw pas in de loop van 2021 wordt overgedragen aan Viveste. Zolang het gebouw in bezit is van de gemeente zijn hier exploitatiekosten mee gemeoid. In de Najaarsnota hebben we daarom een bedrag van € 21.150 opgenomen. Ook zijn nutsposten verhoogd vanwege nieuwe hogere tarieven, die ten gevolge van een aanbesteding tot stand zijn gekomen. Hierdoor zijn de nutskosten van de voormalige bibliotheek abusievelijk dubbel geraamd. De financiële afwijking is hier dan ook grotendeels door ontstaan.

Theater Calypso
Financiële afwijking - € 16.107
Toelichting We hebben Calypso incidenteel een extra subsidie verstrekt. Deze wordt gedekt uit de extra Rijksgelden voor kunst en cultuur (Coronacompensatie) en bedraagt € 17.250. Deze bijdrage zit echter in programma 5. Daarom in dit programma een nadeel en in programma 5 een voordeel.

Openbaar groen
Financiële afwijking - € 27.391
Toelichting Binnen openbaar groen was ook een verkoop van gronden (anders dan Snippergroen) geraamd voor €38.000. Dit heeft in 2020 niet plaatsgevonden. Ondanks kleinere diverse incidentele kostenvoordelen het nadeel op dit product.

Onderhoudsbestekken openbaar groen
Financiële afwijking - € 29.335
Toelichting Voorheen werden indexaties in het volgende begrotingsjaar geboekt. Dit is niet correct en in 2020 rechtgetrokken. Hierdoor zijn in 2020 de indexaties van zowel 2019 als 2020 geboekt. Dit nadeel bedraagt € 15.211. De verlengingskosten die in 2019 zijn ingeschat bleken € 11.000 te laag te zijn. Er zijn diverse extra noodzakelijke werkzaamheden uitgevoerd aan bomen en hagen die niet voorzien waren, afgerond € 3.000.

Snippergroen
Financiële afwijking € 11.564
Toelichting Het project snippergroen heeft als doel zoveel mogelijk illegaal in gebruik genomen gronden te legaliseren door verkoop. Ook gronden die te boek staan als snippergrond worden aangeboden voor projecttarief. Daarbij is ingeschat dat de kosten om het project te draaien worden gedekt door de inkomsten. Er is echter iets meer verkocht dan er geld is uitgegeven.

Zelfbeheer
Financiële afwijking € 11.095
Toelichting Op de budgetten voor zelfbeheer is vanwege de beperkingen vanuit de Coronacrisis in 2020 minder beroep gedaan waardoor dit incidentele voordeel is ontstaan.

Recreatievoorzieningen
Financiële afwijking € 15.363
Toelichting Veel ondernemers van toeristische voorzieningen zitten in een moeilijke situatie. Daarom hebben we de regels voor de toeristenbelasting niet vernieuwd. Ook is de Gravenbol later open gegaan dan vooraf gepland. Hierdoor hebben we minder gebruik gemaakt van inhuur van derden.

Bevrijdingsfestival
Financiële afwijking € 15.404
Toelichting In het kader van de viering van 75 jaar Vrijheid hebben we een subsidie van € 10.000 bij de Provincie aangevraagd en toegewezen gekregen. Voorwaarde hiervoor was dat de gemeente zelf ook € 10.000 bij zou dragen (cofinanciering). Door de Coronapandemie was het niet mogelijk om een groot deel van deze activiteiten uit te voeren en daarom is er geld over.

Dance behind your wall
Financiële afwijking -€ 14.824
Toelichting We hebben de oproep om tijdens de jaarwisseling zoveel mogelijk thuis te blijven ondersteunt met een prachtige TV-avond. We hebben het initiatief genomen om dit programma mogelijk te maken. Samen met het Wijkse bedrijfsleven is er een sponsoractie op touw gezet. Met het opgehaalde geld werd de uitzending van het programma mogelijk. De bijdrage vanuit het Rijk van € 10.000 is opgenomen onder de baten gemeentefonds binnen programma 5. Het tekort op het project bedraagt dan eigenlijk € 4.824.

Kosten Regionale Sociale Dienst Kromme Rijn Heuvelrug
Financiële afwijking € 144.304
Toelichting Mede door doorgevoerde verbeteringen bij de RDWI en het feit, dat de uitvoering van de TOZO-regeling grotendeels met bestaand personeel kon worden uitgevoerd, vielen de apparaatskosten lager uit dan begroot.

Gebundelde uitkering als bedoeld in art. 69 van de Participatiewet (BUIG/Bbz/WSW) en kosten Re-integratie
Financiële afwijking

€ 184.489

Toelichting

De afspraken met de regiogemeenten over ontschotting van de BUIG-middelen leidde tot lagere lasten dan begroot.

Laag inkomen regelingen in samenhang met egalisereserve lokaal minima beleid

Financiële afwijking

€ 25.017

Toelichting

De volgende laag inkomen regelingen vallen onder de egalisereserve:

Participatiefonds 18+, Participatiefonds 18-, Leerfonds, Kinderfonds, Ruggensteunfonds, Jeugdfonds Sport en Cultuur, Zwemfonds en de Tijdelijke minimaregeling.

In 2020 betaalden wij geen bijdrage aan de stichting die voor ons het Jeugdfonds Sport en Cultuur uitvoert. De oude stichting had nog voldoende geld om in 2020 alle betalingen te doen. Hierdoor is er € 22.000 niet uitgegeven.

Tijdens de eerste lockdown hadden we een tijdelijke regeling. Alle gebruikers van de laag inkomensregelingen kregen € 75 om extra kosten te dekken. Hiervan hebben 418 inwoners gebruik gemaakt. Er is € 23.700 aan de egalisereserve onttrokken hiervoor. De totale kosten van deze regeling waren € 31.350. Op deze post is een tekort van € 7.650 en is verrekend met het saldo Coronakosten. Op de overige regelingen blijft er € 2.745 over.

Totaal wordt er met de jaarrekening € 25.017 in de reserve gestort. Met de Voorjaarsnota is er € 23.700 aan onttrokken. Per saldo is er in 2020 een toename van de reserve van € 1.317.

De egalisereserve is op 16 januari 2018 door de gemeenteraad ingesteld op de lokale minimaregelingen (nu laag inkomen regelingen genoemd). Dit omdat er veel extra Rijksbudget kwam voor kindermageld (Klijnsmageld) en hier nog invulling aan gegeven moest worden. De regelingen zijn openeinderegelingen. Dit betekent dat alle inwoners die voldoen aan de voorwaarden recht hebben op de vergoeding uit de regeling. Overschotten of tekorten op deze budgetten worden verrekend met deze reserve.

Grondexploitatie

Toelichting

Onder de categorie bedrijven worden resultaten uit grondexploitatie verantwoord zoals deze naar aanleiding van de actualisatie grondexploitaties 2020 en accountantscontrole zijn vastgesteld. Dit wordt via de mutatie reserves in reserve grondbeleid verantwoord. In de paragraaf grondbeleid wordt nadere duiding gegeven. De resultaten uit programma 2 moeten in samenhang met resultaten programma 3 worden gezien.

Recapitulatie financiële afwijkingen

bedragen x € 1.000

Belangrijkste afwijkingen programma 2 Economisch Domein	Incidenteel of Structureel	Vershil
Voormalig bibliotheekgebouw	I	15 V
Theater Calypso	I	-16 N
Openbaar groen	I	-27 N
Onderhoudsbestekken openbaar groen	I	-29 N
Snippergroen	I	12 V
Zelfbeheer	I	11 V
Recreatievoorzieningen	I	15 V
Bevrijdingsfestival	I	15 V
Dance behind your wall	I	-14 N
Kosten RDWI	I	144 V
BUIG/Bbz/WSW/Re-integratie	S	184 V
Jeugdfonds Sport en Cultuur	I	25 V
Grondexploitatie	I	431 V
Mutaties reserves grondexploitatie	I	-370 N
Mutaties reserves	I	27 V
Divers	I	61 V
Totaal afwijkingen		484 V

Bestuurlijke risico's

Schaal van 1 tot 10

Risico's	Beheersmaatregel	Voortgang Ontwikkeling	Kans	Impact
Recreatieterrein Gravenbol op laagdrempelige wijze open houden voor dagrecreatie Het risico bestaat dat de "neetenzij toets" niet op tijd af is of dat hier complicaties uit naar voren komen.	Aanvullende exploitatie mogelijkheden.	In 2020 is duidelijk geworden dat horeca uit de categorie 2a en 2b (met uitzondering van hotel) op de Gravenbol tijdens het recreatie seizoen mogelijk is.	5	5

Beleidsindicatoren

Beleidsindicator	Eenheid	Periode	Wijk bij Duurstede	Nederland
Economie				
2.01 Functiemenging	%	2019	41,1	53,2
2.02 Vestigingen	per 1.000 inw, 15-65 jr	2019	156,1	151,6

1.3 Programma 3 – Ruimtelijk domein

Inleiding

'Binnen het Ruimtelijk domein heeft de gemeente te maken met ontwikkelingen die zowel op onze organisatie als onze inwoners grote invloed hebben. Het gaat om de duurzaamheidsopgave en ambitie om in 2030 energieneutraal te zijn. Hiermee samenhangend hebben we te maken met de opgaven rond hitte- en wateroverlast als gevolg van de klimaatverandering. Vanwege de krapte op de woningmarkt willen we voldoende betaalbare woningen realiseren. Als laatste is de invoering van de nieuwe Omgevingswet te noemen, die vraagt om een nieuwe benadering van ruimtelijke ontwikkelingen waarvoor nieuw beleid en andere werkprocessen ontwikkeld moeten worden. Bij al deze ontwikkelingen vormt onze Toekomstblik de leidraad voor strategische keuzen.

Wonen

Wijk bij Duurstede is een fijne plek om te wonen en te werken. Vitaal en levendig. Een woongemeente voor generaties met voldoende eigen voorzieningen. Om de leefbaarheid op peil te houden en vanwege de grote vraag naar woningen is het nodig dat we kunnen blijven bouwen. De door de provincie toegestane aantallen te bouwen woningen buiten de ronde contour (bebouwde kom) zijn niet toereikend om ons inwoneraantal op peil te houden of licht te laten groeien. We zetten ons met de U10 regio in om meer ruimte voor woningbouw te krijgen. We willen dat in de nieuwe provinciale Omgevingsvisie voldoende uitbreidingsruimte wordt opgenomen.

Duurzaamheid

Wijk bij Duurstede wil in 2030 evenveel duurzame energie opwekken als we nodig hebben. We zetten hiervoor in op energiebesparing bij bewoners, bedrijven, organisaties en onze eigen gebouwen. Ook stimuleren we zonnepanelen op daken. Het beleidskader zonnevelden maakt de opwek van grootschalige zonne-energie in het buitengebied mogelijk. Op deze manier willen we in 2023 16% duurzame energie opwekken in onze gemeente. Het Rijk wil dat we uiterlijk in 2050 stoppen met het gebruik van aardgas. Gemeenten hebben een regierol in het aardgasvrij maken van de gebouwde omgeving. Dit is een enorme opgave waarin we met bewoners, buurgemeenten, woningcorporaties, netbeheerder, en vele andere belanghebbenden willen en moeten samenwerken.

Water en klimaat

In het Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie staat dat alle gemeenten een klimaatadaptatiestrategie op moeten stellen. De strategie moet in 2020 klaar zijn. Het plan leidt ertoe dat vanaf 2020 klimaatrobuust handelen is verankerd in ons beleid en uitvoering. De opgave is om te zorgen dat Wijk bij Duurstede in 2050 klimaatbestendig is. Om hier toe te komen doorlopen we 3 stappen.

- 1. Analyse van waterrobuustheid en klimaatbestendigheid in eigen plangebied (weten). Vaststellen van kwetsbaarheid voor effecten klimaatverandering. We moeten de hiaten in onze kennis over met name de gevoeligheid voor droogte en hittestress verminderen. Een eerste stap is gezet met het uitvoeren van de klimaatstresstesten*
- 2. Vertaling van deze analyse naar een gedragen ambitie en adaptatiestrategie (willen). Vaststellen van een visie op de klimaatbestendige stad in 2050 (stip op de horizon) en dit verankeren in de Omgevingsvisie stedelijk gebied. Door middel van risicodialogen met bewoners en stakeholders wordt de visie opgesteld. Aan de hand van de visie wordt een uitvoeringsprogramma opgesteld.*
- 3. Beleidsmatige en juridische doorwerking van deze ambitie in beleidsuitvoering (werken). Handelen in alle ruimtelijke ontwikkelingen conform de Omgevingsvisie en dus ook conform de lange termijn visie op de klimaatbestendige stad in 2050. Daarnaast is het een taak van de*

gemeente om andere partijen te stimuleren en faciliteren maatregelen te treffen om de totale opgave te realiseren.

Beheer openbare ruimte

Op 1 januari 2020 treedt het nieuwe Beheerkwaliteitsplan (verder BKP) Openbare ruimte in werking. Het BKP zorgt voor de financiële kaders van de vastgestelde beeldkwaliteit (B) in de openbare ruimte voor de komende 5 jaar en omvat tevens een doorkijk van de benodigde investeringen die de komende 70 jaar op ons afkomen. Na een sobere onderhoudsperiode van bijna 10 jaar met minimale vervangingen wordt er de komende 5 jaren een inhaalslag van noodzakelijke investeringen uitgevoerd, die waar mogelijk wordt gecombineerd met regulier onderhoud. Het plan houdt ook rekening met de grootscheepse vervangingen die vanaf 2025 noodzakelijk zijn voor de woonwijken die zijn aangelegd in de jaren '60/'70/'80. Deze vervangingen worden integraal en wijkgewijs voorbereid en uitgevoerd in de komende 30 jaar. Belangrijke onderwerpen hierin zijn het stimuleren van de biodiversiteit, klimaatadaptatie en duurzaamheid. Daarnaast zullen deze onderhoudsprojecten integraal van aard zijn en zal er extra worden ingezet op participatie.

Omgevingswet

Een belangrijke opgave in dit domein is de invoering van de Omgevingswet, naar verwachting vanaf 1 januari 2021. De Omgevingswet is de basis voor het nieuwe stelsel van regelgeving voor de fysieke leefomgeving. Deze wet brengt minder en overzichtelijkere regels, meer ruimte voor initiatieven en lokaal maatwerk met zich mee. En het vraagt ook een omslag in denken en handelen van gemeente, inwoners, bedrijven en andere initiatiefnemers. Startpunt bij initiatieven is bijvoorbeeld het 'ja, mits'-principe in plaats van 'nee, tenzij' en de participatie mogelijkheid voor inwoners en andere betrokkenen aan de voorkant bij beleidsontwikkeling. We hebben al ervaring opgedaan met diverse participatievormen. De omslag van denken die van ons gevraagd wordt bij de Omgevingswet is dus niet nieuw. Maar er is ook nog veel te leren en te verbeteren. Daarnaast is het voor inwoners en ondernemers ook een nieuwe manier van werken en omgaan met elkaar. Naast dit alles vraagt ook de meer 'technische' kant van de invoering van deze wet veel van onze kennis en inzet. Al met al dus een grote en belangrijke klus om te klaren.' (bron: Begroting 2020).

Beleidsinhoudelijke verantwoording

Tijdelijke ondersteuning cluster groen
Wat hebben we bereikt? Cluster groen is in opbouw, en veel van de aanpassingen in werkwijze, uitbesteding en nieuwe contracten in team Beheer Openbare Ruimte (BOR) raken Groen. Dit vraagt veel van de medewerkers en we kunnen niet alles zelf doen met de beschikbare formatie. We hebben de tijdrovende flora en fauna-onderzoeken hierom uitbesteed. De resultaten uit deze onderzoeken zijn noodzakelijk voor de uitwerking van het nieuwe maaibestek waarin biodiversiteit veel meer aandacht krijgt. Met deze uitbesteding is Cluster groen ontlast.
Wat hebben we ervoor gedaan? We hebben kaders gesteld en geïnventariseerd welke informatie verzameld moest worden in de flora- en fauna-onderzoeken en deze werkzaamheden uitbesteed. Deze kaders zijn afgestemd en passend binnen het groenstructuurplan. Deze informatie wordt gebruikt bij het opstellen van het nieuwe Bestek maaien en geeft inzicht in de huidige stand van de biodiversiteit en de mogelijke ontwikkelingen tijdens de looptijd van het nieuwe bestek.

Milieubeheer – bodemonderzoek en -verontreiniging

Wat hebben we bereikt?

We hebben een bodemverontreiniging aangetroffen bij de volkstuinten naast Jumbo Langbroekseweg. We monitoren de bodemverontreiniging aan de Ossenwaard bij relevante woningen.

Wat hebben we ervoor gedaan?

We hebben bodemonderzoek gedaan bij de Jumbo Langbroekseweg en een bodemverontreiniging aangetroffen in de volkstuinten ernaast. Ook overige volkstuinten waar vroeger een boomgaard heeft gestaan zijn onderzocht. Voor het in kaart brengen van eventuele gebruiksrisico's is opdracht gegeven voor bodemonderzoek en risicoanalyse bij een aantal volkstuincomplexen. We hebben hiervoor een subsidieaanvraag ingediend bij de provincie Utrecht, deze is afgewezen. De kosten voor ons bedragen daarmee € 29.300. Dit bedrag is bij de Najaarsnota aangevraagd en toegekend. We monitoren de mogelijke gevolgen van de bodemverontreiniging Ossenwaard. De monitoring vindt plaats op de aspecten kwaliteit drinkwater, binnenlucht en grondwater. De woningstichting Cothen is verantwoordelijk voor de monitoring bij de woonwageningen aan de Ossenwaard. Wij zijn verantwoordelijk voor de monitoring bij de naastgelegen woningen aan de Ossenwaard. Het onderzoek bij aangrenzende percelen aan de Ossenwaard is uitgebreid met een extra pand.

Infuseren duurzame energie

Wat hebben we bereikt?

Wijk bij Duurstede is onderdeel van de Regionale Energie Strategie (RES) U16. De RES U16 wil in totaal 1.8 TWh (Terrawattuur) aan duurzame energie opwekken in 2030 door middel van wind- en zonne-energie. Samen met de Kromme Rijngemeenten hebben we een plan gemaakt om de randvoorwaarden en globale zoekgebieden voor wind en zonne-energie in kaart te brengen. We hebben ervoor gezorgd dat inwoners financieel kunnen participeren in zonnevelden en een deel van de opbrengsten van zonnevelden naar het gebiedsfonds gaat. We hebben de projecten 'Heel Wijk in de Zon' en 'New Grid on the Block' ondersteund maar omdat de resultaten tegenvallen zijn beide projecten (tijdelijk) stopgezet.

Wat hebben we ervoor gedaan?

We hebben regelmatig overleggen gehad met de RES U16 en de Kromme Rijn gemeenten. We hebben een technische verkenning laten uitvoeren naar de mogelijkheden voor windturbines in de Kromme Rijn Streek (Pondera rapport). We hebben een participatietraject ontwikkeld. Als onderdeel hiervan hebben we stakeholderavonden georganiseerd, een website gemaakt met de Kromme Rijngemeenten (<https://energie-krommerijn-praatmee.nl/>), communicatiemateriaal ontwikkeld en een inwoners enquête uitgezet over de gewenste energie mix. We hebben de EWEC ondersteund in het professionaliseren van de coöperatie. EWEC is een belangrijke partner geweest in het realiseren van een gebiedsfonds voor inwoners van Wijk bij Duurstede. Zij hebben succesvol onderhandeld met initiatiefnemers. Hiermee hebben zij een belangrijke rol gespeeld in het vergroten van de lokale lusten van de zonnevelden. We hebben de vergunningsaanvragen voor zonnevelden getoetst op het aspect van financiële participatie en we zijn hierover in gesprek gegaan met de initiatiefnemers. In het kader van het project 'New Grid on the Block' hebben we mensen in het buitengebied een brief gestuurd met de vraag of ze interesse hebben voor grootschalige zonnedaken. Dit project was een samenwerking met de Kromme Rijngemeenten, provincie Utrecht en Stedin. Omdat er te weinig mensen waren die interesse hierin hadden, is het project stopgezet. Het project 'Heel Wijk in de Zon' is vanwege tegenvallende resultaten en Corona tijdelijk stilgelegd in 2020.

Uitfaseren fossiele energie

Wat hebben we bereikt?

We hebben samen met de Kromme Rijngemeenten Houten, Bunnik en Utrechtse Heuvelrug een concept transitievisie warmte gemaakt. De warmtetransitievisie is nodig om minder gebruik te maken van fossiele brandstoffen en meer gebruik te maken van hernieuwbare bronnen. Uit het onderzoek blijkt dat er voldoende capaciteit is voor aquathermie in de Kromme Rijn en dat er geen negatieve gevolgen zijn voor Bunnik als Wijk bij Duurstede aquathermie inzet als alternatieve warmtebron.

Daarnaast is de website www.jouwhuislimmer.nl vernieuwd. Bewoners kunnen nu een woningprofiel aanmaken met een voorstel op maat voor verduurzamingsmaatregelen. Het energieloket is nu vier middagen in de week open voor inwoners. We hebben een samenwerkingsovereenkomst opgesteld met de EWEC voor het project Lokale Laadkracht waarvoor we elektrische laadpunten in de gemeente gaan realiseren.

Wat hebben we ervoor gedaan?

We hebben onderzoek gedaan naar de warmte capaciteit van de Kromme Rijn en wat het gevolg is van aquathermie (warmte en koude uit water winnen) voor Bunnik - de gemeente stroomafwaarts. We hebben bijeenkomsten georganiseerd met belanghebbenden en inwoners om het warmteplan te bespreken. Er is een informatieavond georganiseerd met de gemeenteraad. We hebben regelmatig overleggen gehad met de Kromme Rijn gemeenten. Uit onderzoek naar de Gemeentelijke Verduurzamingsregeling (GVR) is gebleken dat de GVR een financiële regeling is die huizenbezitters op vrijwillige basis de mogelijkheid biedt hun huizen te verduurzamen. We hebben samengewerkt met U-thuis, een platform met gemeenten in de provincie Utrecht om kennis en informatie te delen. We hebben regelmatig overleggen met het energieloket over de voortgang. We hebben energietafels georganiseerd over het verduurzamen van een monumentaal pand en het ventileren van je huis. We hebben een samenwerkingsovereenkomst opgesteld voor het project Lokale Laadkracht.

Regeling Reductie Energieverbruik

Wat hebben we bereikt?

We hebben een subsidie Regeling Reductie Energieverbruik (RRE) toegekend gekregen ter waarde van € 88.000,- van de Rijksoverheid. Inwoners hebben energiebesparende maatregelen getroffen.

Wat hebben we ervoor gedaan?

We hebben samen met de EigenWijkse Energie Coöperatie een subsidieaanvraag ingediend bij het Rijk voor de Regeling Reductie Energieverbruik (RRE). Met deze subsidie kunnen we 1.250 woningeigenaren helpen om (kleine) energiebesparingsmaatregelen te treffen aan hun woning. De uitvoeringsperiode voor de RRE was oorspronkelijk van 1 januari 2020 t/m 31 december 2020. Het Rijk heeft besloten de einddatum van de RRE vanwege Corona voor alle gemeenten te verzetten naar 31 december 2021. Ook onze activiteiten hebben vertraging opgelopen door Corona omdat verschillende onderdelen (bijeenkomsten, bezoeken aan huis) niet door konden gaan. De activiteiten voor de RRE zijn daarom in 2020 niet afgerond.

Burgerparticipatie in de openbare ruimte bevorderen**Wat hebben we bereikt?**

We hebben wensen uit de samenleving uitgevoerd op het gebied van beheer openbare ruimte. Daarnaast hebben we een online schouwapplicatie aangeschaft en ingericht om in de toekomst te kunnen meten hoe inwoners de openbare ruimte ervaren/beleven.

Wat hebben we ervoor gedaan?

In een raadsmemo (november 2019) hebben we aangegeven via buurtschouwen de wensen en kleine ergernissen te verzamelen in de gemeente. De eerste buurtschouw stond klaar toen Corona uitbrak. Hierdoor kon de buurtschouw niet doorgaan. Ook later in 2020 is dit door Corona niet gelukt. We hebben een deel van het budget besteed aan wensen van inwoners die al bij ons bekend waren.

Verbeteren beleving openbare ruimte door inzet van de sociale werkvoorziening**Wat hebben we bereikt?**

Afgelopen jaren zijn er diverse werkzaamheden zoals het onderhoud aan boomkransen/boomspiegels en het verwijderen van boomopschot door de Biga uitgevoerd. Dit heeft geleid tot een mooiere uitstraling van de openbare ruimte, en hiermee is schade aan beplantingen voorkomen.

Wat hebben we ervoor gedaan?

De werkzaamheden hebben we in afgebakende werkafspraken met de Biga opgepakt en uitgevoerd. De werkzaamheden zijn waar mogelijk planmatig gecombineerd met de planning van de buitendienst. Deze manier van werken zal de komende jaren verder uitgebreid worden.

Verbeteren ondersteuning van locaties die niet primair door Beheer Openbare Ruimte worden beheerd maar wel van cultuurhistorisch belang zijn of belangrijke natuurwaarden hebben**Wat hebben we bereikt?**

We hebben de inzet op deze locaties verbeterd. We kunnen de samenleving of de inzet van verenigingen die deze locaties beheren beter ondersteunen in de vorm van onderhoudswerkzaamheden of ondersteunende werkzaamheden zoals afvoer/grondwerk, informatievoorziening en kleine vervangingen. In 2020 hebben we de ondersteunende werkzaamheden al kunnen uitvoeren, wat samen met de fantastische inzet van de externe beheerders tot mooie resultaten op deze locaties heeft geleid.

Wat hebben we ervoor gedaan?

We hebben deze locaties in kaart gebracht en beschreven in onze beheerplannen en de planning van de serviceteams. Er zijn vaste aanspreekpunten vastgelegd en de benodigde budgetten zijn verdubbeld van € 6.000 naar € 12.000 en hiermee op dit moment toereikend.

Ophogen investeringsprojecten openbare ruimte in verband met vervangingsopgaven in de woonwijken**Wat hebben we bereikt?**

Alle noodzakelijke vervangingen, groot onderhoud en reconstructies in de openbare ruimte zijn voor een periode van 70 jaar in beeld gebracht en doorgerekend op basis van landelijke kengetallen en verwachte levensduur. De hiervoor benodigde budgetten (kapitaallasten voor de noodzakelijke kredieten) zijn opgenomen in de meerjarenbegroting.

Wat hebben we ervoor gedaan?

In 2019 en 2020 zijn alle beheeronderdelen van de openbare ruimte opnieuw geïnspecteerd en opgenomen in het nieuwe beheersysteem. Met deze gegevens zijn alle noodzakelijke vervangingen opgenomen en doorgerekend met de landelijke kengetallen. Hiervan is een afgevlakte planning opgesteld. Tevens is er voor de eerste 5 jaar een gedetailleerde planning voor vervangingen opgesteld (het integraal uitvoeringsplan IUP) en een globale planning voor de jaren daarna. De benodigde budgetten zijn vergeleken met de huidige budgetten en aangepast aan de nieuwe inzichten met het vaststellen van het IUP.

Het IUP wordt jaarlijks geactualiseerd aan de hand van bijvoorbeeld inspectieresultaten of nieuwe (beleids)inzichten en vastgesteld door het college.

Extra investeringen om de openbare ruimte weer op een hoger kwaliteitsniveau te krijgen na de sobere onderhoudsjaren 2009-2019**Wat hebben we bereikt?**

Met het vaststellen van het nieuwe Beheer Kwaliteits Plan (BKP) en het Integraal Uitvoerings Plan (IUP) is inzichtelijk wat er de komende 70 jaar nodig is om de vervangingsopgaven in de openbare ruimte te kunnen realiseren. Naast deze vervangingen, gebaseerd op verwachte levenscycli, is ook inzichtelijk wat er nog aan achterstallig onderhoud ingelopen moet worden. Gebleken is dat deze achterstanden over een periode van 5 jaar ingelopen kunnen worden, hierop zijn de budgetten aangepast voor de periode 2021 tot en met 2025.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Naast het doorrekenen van de levenscycli en benodigde vervangingsbudgetten, is ook het achterstallig onderhoud bepaald (op basis van met name inspectieresultaten van de verschillende beheeronderdelen). Hiervan is een integrale planning gemaakt waarin zoveel mogelijk werkzaamheden zijn samengevoegd en verwerkt in het IUP. De kosten voor achterstallig onderhoud zijn separaat opgenomen en als zodanig benoemd in het IUP.

Vervangingen bomen als gevolg van de essentaksterfte en kastanjabloedingsziekte**Wat hebben we bereikt?**

Het inventariseren en bepalen van de werkelijke vervangingen is nog niet volledig opgepakt door gebrek aan personele capaciteit. Aan het einde van het jaar is wel gestart met de inventarisatie van gegevens.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Verzamelen van gegevens en analyse. Uitwerking en vergelijking met reguliere onderhoudswerkzaamheden is eind 2020 gestart.

Verlenging onderhoudscontract maaien Bermen en gazons**Wat hebben we bereikt?**

Na vaststelling van het groenstructuurplan bleek dat de voorbereiding om te komen tot een nieuw maaibestek, met aandacht voor biodiversiteit, een lange voorbereidingstijd vraagt. Het onderhoudscontract bermen, gazons en hagen liep eind 2019 af. Om niet twee keer in twee jaar een nieuw bestek op te hoeven stellen en aan te besteden is het lopende onderhoudscontract 'Maaien bermen, gazons en hagen' met 2 jaar verlengd tot en met 2021. Hierdoor ontstond ruimte om de voorbereidingen voor het nieuwe maaibestek, met aandacht voor biodiversiteit, op starten.

Wat hebben we ervoor gedaan?

In overleg met de aannemer is het huidige bestek verlengd waarbij enkele aanpassingen in de verrekenprijzen zijn doorgevoerd (verhogingen) om marktconform te blijven. Tevens zijn waar mogelijk enkele wijzigingen doorgevoerd binnen de kaders van het contract die de biodiversiteit ten goede komen.

Schade Betonweg Wijkersloot**Wat hebben we bereikt?**

We hebben schade aan de betonplaten aan de Wijkersloot hersteld.

Wat hebben we ervoor gedaan?

In de zomer is door het uitzetten van de betonplaten door de langdurende warmte schade ontstaan aan de Wijkersloot ter hoogte van nummer 11. Bij de Najaarsnota is budget aangevraagd en toegekend voor tijdelijke noodmaatregelen en herstel van de betonplaten. De schade is in 2020 definitief hersteld binnen het aangevraagde budget.

Programma woningbouw: tekort aan betaalbare woningen**Wat hebben we bereikt?**

Bij de vaststelling van de gemeentelijke structuurvisie in 2010 is gestart met een het Programma woningbouw en de inrichting van een gemeentelijk grondbedrijf. Opgaven die voortvloeien uit de Woonvisie worden zo vertaald naar uitvoering en vinden hun neerslag in grondexploitaties. De ambitie is om jaarlijks circa 125 woningen toe te voegen aan de woningvoorraad, waarvan 35% sociaal. Voor nieuwe uitbreidingslocaties geldt een percentage van 30% sociale woningbouw. In 2020 zijn volgens het woningbouwprogramma 124 woningen toegevoegd aan de woningvoorraad. Het CBS geeft aan dat er in totaal 166 woningen aan de woningvoorraad zijn toegevoegd, waarvan 145 nieuwbouw en 28 door overige toevoeging (bijvoorbeeld woningsplitsing of verbouw). Het verschil in aantallen wordt veroorzaakt doordat het woningbouwprogramma de grotere bouwlocaties monitort, maar niet alle locaties waar woningen worden toegevoegd omvat. Het CBS geeft het daadwerkelijk gerealiseerde aantal.

In U10/U16 verband hebben we de regionale woningbouwopgave besproken en onze lokale woningbouwopgave ingebracht. Er is een regionaal woningbouwprogramma opgesteld, dat nu nog de optelsom is van de woningbouwprogramma's van de individuele gemeenten. Voor de periode 2025 tot en met 2029 hebben we aangegeven 400 woningen extra te willen realiseren, zodat we tot en met 2029 in totaal ca. 1150 woningen kunnen toevoegen.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Binnen grondexploitaties zoals De Engk, Winkelcentrum De Horden, Oranjehof en De Kamp is gewerkt aan het faciliteren van bouwprojecten. Daarnaast werken wij aan de voorbereidingen van nieuwe grondexploitaties met ontwikkelende partijen, de woningbouwcorporaties en de provincie. We zijn in gesprek met de provincie over onze woningbouwopgave en -programma.

Doelen Gemeentelijke verkeers- en vervoersplan (GVVP)**Wat hebben we bereikt?**

Vanwege Corona is door de gemeenteraad besloten de parkeernota en opzetten proces veilige en leefbare woonwijken uit te stellen. Meldingen en vragen over verkeer zijn afgehandeld binnen

acceptabele tijd. Op de Havenweg, Bonifatiusstraat, Wijkerweg en Langbroekerdijk zijn de verkeersveiligheid en doorstroming verbeterd. Beiden zijn doelen van het GVVP.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Er zijn snelheidsremmende maatregelen gerealiseerd op de Havenweg, Bonifatiusstraat, Wijkerweg en Langbroekerdijk. Daarnaast is geïnvesteerd in verkeerseducatie door een financiële bijdrage te leveren aan VVN voor de aanschaf van spandoeken en het uitvoeren van het verkeersexamens en fietskeuringen op scholen. Het onderzoek naar de rotonde De Geer is gestart.

Invoering Omgevingswet

Wat hebben we bereikt?

Wij hebben de organisatie gedeeltelijk gereed gemaakt voor de invoering van de Omgevingswet

Wat hebben we ervoor gedaan?

Wij hebben grote stappen gezet met de omgevingsvisie stedelijk gebied. Begin van het jaar en voor de zomer hebben er twee uitgebreide participatierondes plaatsgevonden. Via gesprekken op straat, enquêtes en gesprekstafels hebben we hierbij twee keer 1000 verschillende inwoners bereikt. Dit heeft waardevolle bijdragen voor het maken van de omgevingsvisie opgeleverd. Door de coronamaatregelen en de noodzaak om een groter en meer divers publiek te bereiken hebben wij voor de Omgevingsvisie meer uitgegeven aan participatie dan van tevoren was begroot. Hiervoor is budget aangevraagd en toegekend bij de Najaarsnota. Ook hebben wij software aangeschaft voor het Digitaal Stelsel Omgevingswet. Tenslotte hebben wij ambtelijk twee keer gewerkt met een omgevingstafel. Een middel om zeer effectief om te gaan met het afhandelen van vergunningen binnen acht weken. Vanwege het uitstel van de invoeringsdatum Omgevingswet naar 1 januari 2022 hebben we minder uitgegeven aan de voorbereidingen voor het maken van een omgevingsplan. In de najaarsnota is het budget hiervoor verlaagd.

Regionale positionering en profilering

Wat hebben we bereikt?

In de regio werken we samen in U10 verband aan onze regionale positionering en aan onze ambities. Vanuit deze regionale samenwerking zijn in 2020 een Integraal Ruimtelijk Perspectief en een Regionale Energie strategie opgesteld.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Wij nemen actief deel aan de netwerksamenwerking U10. Beleidsmedewerkers vanuit drie domeinen (ruimtelijk, sociaal en economie) hebben de bestuurstafels en bestuurlijke werksessies voorbereid. Daarnaast nemen de beleidsmedewerkers deel aan de ambtelijke bijeenkomsten van de U10.

Afvalbeheer

Wat hebben we bereikt?

Door het vaststellen van de strategienota grondstoffenbeleid hebben we bereikt dat de voorbereidingen voor de invoering van Diftar opgestart konden worden. Ondanks Corona is de milieustraat toch open gebleven.

Wat hebben we ervoor gedaan?

De afvalinzameling is in 2020 grotendeels op dezelfde manier uitgevoerd als andere jaren. Vanwege Corona zijn op de milieustraat extra maatregelen getroffen en de inzet van vrijwilligers voor de inzameling van papier is tijdelijk gestopt. Daarvoor is extra capaciteit ingezet voor de uitvoering en de publieksvoorlichting.

In mei 2020 heeft de gemeenteraad de nieuwe strategienota grondstoffenbeleid vastgesteld, waarin gekozen is om Diftar in te voeren. We hebben voorbereidingen getroffen voor de invoering van Diftar in 2021.

Wat heeft het programma gekost?

bedragen x € 1.000

3 Ruimtelijk domein	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2020	Vershil	Rekening 2019
Saldo van baten en lasten					
Lasten					
3.1 Ruimtelijk	- 531	- 887	- 749	138 V	- 1.197
3.2 Duurzaamheid en milieu	- 1.117	- 1.181	- 1.034	148 V	- 755
3.3 Woningbouw	- 170	- 969	- 1.000	- 30 N	- 2.173
3.4 Verkeer	- 2.395	- 2.651	- 2.455	195 V	- 2.595
3.5 Openbaar groen	- 24	- 991	- 1.008	- 18 N	- 1.961
3.6 Riolering	- 1.791	- 1.841	- 1.756	85 V	- 1.828
3.7 Afvalverwijdering	- 1.972	- 2.199	- 2.151	49 V	- 2.162
Totaal Lasten	- 8.001	- 10.720	- 10.153	567 V	- 12.672
Baten					
3.1 Ruimtelijk	662	547	870	323 V	698
3.2 Duurzaamheid en milieu	13	100	94	- 6 N	28
3.3 Woningbouw	1.247	452	- 340	- 791 N	1.899
3.4 Verkeer	277	345	324	- 21 N	398
3.5 Openbaar groen	-	-	-	-	52
3.6 Riolering	2.460	2.481	2.396	- 85 N	2.561
3.7 Afvalverwijdering	2.808	2.862	2.814	- 49 N	2.868
Totaal Baten	7.467	6.787	6.159	- 628 N	8.505
Saldo van baten en lasten	- 534	- 3.933	- 3.995	- 61 N	- 4.167
Mutatie reserves					
Toevoegingen	- 34	- 1.153	- 547	606 V	- 532
Onttrekkingen	132	316	379	63 V	1.285
Mutatie reserves	98	- 837	- 168	670 V	754
Resultaat	- 436	- 4.771	- 4.163	608 V	- 3.413

Toelichting op financiële afwijkingen

Ruimtelijke ordening werkbudget
Financiële afwijking € 18.896
Toelichting De inhuur specifiek voor Ruimtelijke Ordening is dit jaar minder dan begroot. Inhuur kosten ten behoeve omgevingswet zijn op dat specifieke onderwerp verantwoord.

Ruimtelijke ordening Procedures
Financiële afwijking € 74.915
Toelichting Wij hebben relatief meer principeverzoeken en uitgebreide Wabo procedures afgehandeld. De oorzaak hiervan zijn de zonneveld initiatieven. Hierdoor hebben wij meer leges ontvangen.

Vergunningverlening bouw- en woningtoezicht
Financiële afwijking € 309.180
Toelichting Voor 2020 is een bedrag aan legesinkomsten begroot van € 514.500. De verwachting was dat, door de ruimtelijke procedures, een aantal omgevingsvergunningen voor zonneparken niet dit jaar zou worden verleend. Daarom zijn in de Najaarsnota de legesinkomsten met € 105.000 naar beneden bijgesteld tot € 409.500. In totaal is in 2020 € 709.147 aan leges ontvangen. Eind 2020 zijn alle lopende aanvragen voor omgevingsvergunningen voor zonneparken verleend. Hierdoor ontstaat een positief resultaat van € 309.180.

Archeologie
Financiële afwijking € 30.322
Toelichting In 2020 is archeologie een integraal onderdeel geworden bij de ontwikkeling van nieuwe plannen. Archeologie wordt ingezet als kans en niet meer als hindernis, hierbij speelt publieksvriendelijkheid een steeds actievare rol. Archeologie is onderdeel van het onderzoek naar uitbreidingslocaties De Geer III en Zuidwijk. In De Geer III is hiervoor een pilot gestart met het uitwerken van oud booronderzoek in deze omgeving. Er zijn meerdere toevalsvondsten gedaan. Op Valentijnsdag 2020 heeft de gemeente een bijzondere archeologische toevalsvondst in ontvangst mogen nemen. Deze gouden ring uit de 6 ^e eeuw is overgedragen voor verder onderzoek aan het Rijksmuseum voor Oudheden (RMO) in Leiden. Na onderzoek komt de ring terug in het toekomstige Museum Dorestad. Het was de bedoeling dat de richtlijnen voor omgang met archeologie in de Omgevingswet (opgesteld door de Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed) in maart 2020 bekend zouden worden gemaakt. Door Corona is dit uitgesteld naar december 2020. De daarvoor gereserveerde € 23.000

is daardoor niet uitgegeven. Hierdoor is het ons niet gelukt om de opdracht voor het actualiseren van het archeologiebeleid met bijbehorende waardenkaarten op te stellen. Ook door het aantal toegenomen bouwinitiatieven in 2020 is er weinig ruimte ontstaan om de actualisatie voor te bereiden.

Vanwege Corona is het niet gelukt om de cultuurhistorische waardenkaart in 2020 af te ronden. Hierdoor is in 2020 € 3.000 niet besteed. Tot slot resteert een bedrag van € 4.322 van het structurele budget voor archeologie.

Toezicht en handhaving

Financiële afwijking

€ 13.702

Toelichting

We hebben € 4.875 aan leges ontvangen voor gedoogbeschikkingen tijdelijke bewoning recreatiepark Kooten. De inkomsten waren niet voorzien en niet begroot. Daarnaast zijn de kosten voor toezicht op appartementencomplex de Hortus door derden meegevallen.
--

Volkshuisvesting en wonen

Financiële afwijking

€ 18.067

Toelichting

De kosten voor het Vierde Huis (urgentieverlening) zijn een kleine € 3.000 lager dan begroot. Daarnaast is er een incidentele correctie uit voorgaand jaar van € 8.500 en tot slot wordt het woonbehoefte onderzoek voor de woonvisie deels in 2021 verder uitgevoerd, waardoor er minder kosten in 2020 toe te rekenen zijn.

Warmtetransitie

Financiële afwijking

€ 46.693

Toelichting

Het project heeft vertraging opgelopen. Het besluitvormingsproces over de Gemeentelijke VerduurzamingsRegeling (GVR) nam meer tijd in beslag dan verwacht. De transitievisie warmte is nog niet vastgesteld door de gemeenteraad. De uitvoering van de transitievisie warmte is daarom vertraagd. In de Najaarsnota is al aangegeven dat we € 40.000 willen overhevelen.
--

Uitfaseren fossiele energie

Financiële afwijking

€ 14.282

Toelichting

Het incidentele subsidiebedrag voor het project Lokale Laadkracht kon niet besteed worden in 2020. Uitvoeren van de activiteiten van het programma Duurzaamheid duurt meerdere jaren.

Uitfasering fossiele energie - Nul op de meter fonds
Financiële afwijking € 15.000
Toelichting Om de toepassing van de Nul op de Meter-aanpak te stimuleren is vanaf 2015 vanuit de provincie in samenwerking met de EBU de regeling Nul Op de Meter MarktIntroductieFonds (NOMMIF) uitgevoerd. Ondanks meerdere wijzigingen van de regeling is deze regeling in de praktijk niet aangeslagen. Gedeputeerde Staten heeft daarom besloten om deze regeling stop te zetten. Wij hebben in het verleden een financiële bijdrage geleverd aan deze regeling, welke ingezet kon worden als extra cofinanciering van € 2.500 per te renoveren woning. Met het stopzetten van NOMMIF is de financiële bijdrage van € 15.000 aan ons geretourneerd.

Werkgroepen
Financiële afwijking € 24.803
Toelichting Behalve de werkgroep fairtrade zijn de overige werkgroepen niet meer actief.

Milieubeheer - digitalisering
Financiële afwijking € 21.017
Toelichting Het digitaliseren van bodemdossiers heeft vertraging opgelopen. Hierdoor zijn in 2020 minder kosten gemaakt. Daarnaast is er bij de ODRU door Corona andere inzet geweest op milieutoezicht (project Ketentoezicht is niet doorgegaan en geluidscontroles op evenementen evenmin). Ook is er minder advies op omgevingsvergunningen aangevraagd.

Milieubeheer - bijdrage Gemeenschappelijke Regeling (ODRU)
Financiële afwijking € 16.983
Toelichting Bij de Voorjaarsnota 2020 is voor het toezicht op sloop(asbest) en VTH milieubeleid structureel € 23.000 beschikbaar gesteld. Echter is dit jaar het milieutoezicht vanuit de ODRU deels op afstand uitgevoerd (vanwege Corona) en heeft minder inzet gekost (project Ketentoezicht is niet doorgegaan en geluidscontroles op evenementen evenmin). Ook is er minder advies op omgevingsvergunningen aangevraagd. Daardoor is er een positief saldo overgebleven.

Bevorderen verkeersveiligheid
Financiële afwijking € 55.199
Toelichting Drie projecten uit het uitvoeringsprogramma GVVP 2020 zijn niet uitgevoerd: <ul style="list-style-type: none"> • € 35.199 (Ronde de Geer)

- € 10.000 (Parkeeronderzoek)
- € 10.000 (Proces opzet leefbare en verkeersveilige woonwijken)

Straatreiniging

Financiële afwijking

- € 42.918

Toelichting

Het straatreinen en vegen is in 2017 voor vier jaar ondergebracht in een bestek op een beeldkwaliteit A.

Met het vaststellen van het nieuwe Beheer Kwaliteits Plan (BKP) zijn de nieuwe budgetten op beeldkwaliteit B vastgesteld met de daar bijbehorende onderhoudsbudgetten. Het nog lopende meerjarig bestek Straatreiniging is niet conform BKP, maar kan niet opengebroken worden.

Eind dit jaar is gestart met de voorbereidingen voor een nieuw integraal bestek conform de uitgangspunten en budgetten in het BKP.

Gladheidbestrijding

Financiële afwijking

€ 28.950

Toelichting

Er is weinig tot geen inzet geweest ten behoeve van de gladheidbestrijding. Hierdoor is een kleinere hoeveelheid zout ingekocht en was er weinig onderhoud aan het materiaal (zoutstrooiers, voertuigen en dergelijke).

Watergangen en beschoeiingen

Financiële afwijking

€ 49.912

Toelichting

Onder deze post zijn de kosten gereserveerd voor het maaien van de watergangen, het repareren en doorspuiten van de duikers, het onderhoud en reparaties aan beschoeiingen, steigers, kades, damwanden en stuwen. Ook hebben we onder deze post kosten gereserveerd voor het herstellen van ingezakte oevers en taluds van watergangen. Het budget voor ingezakte oevers en taluds kan jaarlijks fluctueren omdat dit afhankelijk is van het weer. Door het droge weer zijn er nauwelijks taluds van watergangen ingezakt. Hierdoor is er budget over.

Bruggen en damwanden

Financiële afwijking

€ 33.063

Toelichting

We hebben een uitvraag gedaan voor een risicoscan van ons bruggen areaal. Veel bruggen zijn ontworpen en berekend met oude normen. Bij de scan worden de oude berekeningen en tekeningen getoetst op constructieve veiligheid. Bij deze uitvraag is een grondig dossieronderzoek nodig wat erg veel tijd vergt. Het is niet gelukt om de opdracht weg te zetten en daardoor blijft er budget over.

Wegen en degeneratie
Financiële afwijking € 16.931
Toelichting Er is 95.000 euro begroot als inkomsten degeneratiegelden. Er zijn door de kabel- en leiding bedrijven minder werkzaamheden uitgevoerd, waardoor er minder degeneratieopbrengsten zijn. De uitgaven voor onderhoud is echter ook lager, waardoor er per saldo een positief resultaat is. Het begrote bedrag is te hoog en wordt naar beneden bijgesteld in de komende begroting.

Stadshaven
Financiële afwijking € 17.795
Toelichting Door de uitbraak van Corona zijn de plannen om de drijvende steiger aan te passen uitgesteld. Hierdoor minder kosten dan gebudgetteerd en is een budgetoverhevelingsverzoek ingediend.

Beheren en gebruiken van de tractie (voertuigen) bij de uitvoerende dienst
Financiële afwijking - € 20.278
Toelichting Het sterk verouderd wagenpark heeft tot meer incidenteel en kostbaar onderhoud geleid. Samen met de stijgende brandstofprijzen en de invoering van een fijnstof toeslag heeft dit een negatieve afwijking veroorzaakt. De voertuigen stilzetten was geen optie. De aanbesteding is opgestart voor diverse vervangingen en een geplande afname van het aantal voertuigen.

Afvalbeheer
Financiële afwijking - € 28.000
Toelichting Per saldo waren de lasten € 28.000 hoger dan de baten. Dit ontstond door minder opbrengst uit de heffing (€ 24.000) en lagere kosten afvalbeheer (€ 4.000) Dit verschil is uit de voorziening onttrokken. Tijdens de Corona periode is er een toename van de hoeveelheid ingezameld afval gesignaleerd. Dit zit vooral in de gescheiden stromen PMD (+8,4%), GFT (+5,6%), hout (+11%), terwijl restafval (inclusief grof) slechts met 1,5% is toegenomen en de afkeur van PMD lager was dan begroot. Vanaf april 2020 gelden andere afspraken met het verpakkend bedrijfsleven. De gemeente is (via AVU) niet meer verantwoordelijk voor de nasortering en vermarkting. Dit pakte gunstig uit voor de gemeente. Onzeker is of dat zo blijft. We zagen aan het einde van het jaar al een strengere acceptatie en een lichte toename van de afkeur van het PMD.

Grondexploitatie

Toelichting

Onder de categorie woningbouw worden resultaten uit grondexploitatie verantwoord zoals deze naar aanleiding van de actualisatie grondexploitaties 2020 en accountantscontrole zijn vastgesteld. Dit wordt via de mutatie reserves in reserve grondbeleid verantwoord. In de paragraaf grondbeleid wordt nadere duiding gegeven. De resultaten uit programma 2 moeten in samenhang met resultaten programma 3 worden gezien.

Recapitulatie financiële afwijkingen

bedragen x € 1.000

Belangrijkste afwijkingen programma 3 Ruimtelijk Domein	Incidenteel of Structureel	Verschil
Ruimtelijke ordening werkbudget	I	19 V
Ruimtelijke ordening Procedures	I	75 V
Vergunningverlening bouw- en woningtoezicht	I	309 V
Archeologie	I	30 V
Toezicht en handhaving	I	14 V
Volkshuisvesting en wonen	I	18 V
Warmte transitie	I	47 V
Uitfaseren fossiele energie	I	29 V
Werkgroepen	I	25 V
Milieubeheer	I	38 V
Bevorderen verkeersveiligheid	I	55 V
Straatreiniging	I	-43 N
Gladheidbestrijding	I	29 V
Watergangen en Beschoeiingen	I	50 V
Bruggen en damwanden	I	33 V
Stadshaven	I	18 V
Wegen en degeneratie	I	17 V
Tractie	I	-20 N
Grondexploitatie	I	-805 N
Mutatie reserves grondexploitatie	I	316 V
Mutatie reserves	I	395 V
diverse afwijkingen < € 10.000	I	0 V
Totaal afwijkingen		608 V

Bestuurlijke risico's

Schaal van 1 tot 10

Risico's	Beheersmaatregel	Voortgang Ontwikkeling	Kans	Impact
Duurzaamheid: de ontwikkelingen op het gebied van duurzaamheid gaan ontzettend snel, zoals de landelijke verplichting voor gemeenten om in regio's een Regionale Energie Strategie op te stellen, en de regierol die het Rijk gemeenten heeft toebedeeld voor de transitie naar aardgasvrij in de gebouwde omgeving. Dit brengt onzekerheid en onduidelijkheid met zich mee.	Er is behoefte aan goede communicatie en participatie met inwoners. Deze ontwikkelingen kunnen de komende jaren invloed hebben op de benodigde inzet van mensen en middelen.		8	5
Omgevingswet: De VNG heeft op 18 juni 2019 een memo opgesteld met een lijst van acties die gemeenten minimaal kunnen nemen om op 1 januari 2022 voorbereid te zijn op de Omgevingswet. Het niet tijdig voorbereid zijn op de komst van de Omgevingswet betekent onder andere risico's in: <ul style="list-style-type: none"> • Het niet binnen de vereiste 8 weken afronden van aanvragen omgevingsvergunningen; • Het niet tijdig kunnen opstellen en publiceren van besluiten op grond van de Omgevingswet; • Het niet of onvoldoende toegerust zijn op het anders werken onder de Omgevingswet. 	Door ons in ieder geval te focussen op deze minimale acties vanuit het implementatieplan.		8	4
In 2019 is vastgesteld dat de bodem ter hoogte van Ossenwaard 2/5 is verontreinigd. Ook de grond onder de weg en het riool is verontreinigd. De riolering is eind 2019 gereinigd en	Isolatie van de plaats om verdere verspreiding te voorkomen. Monitoring van leefkwaliteiten woning. Daarna	Saneringsplan van de provincie is goedgekeurd door bevoegd gezag (RUD).	10	8

<p>onderzocht op breuken. De provincie Utrecht voert regie op de sanering van de verontreiniging. Welke kosten voor rekening van de gemeente komen is nog niet bekend.</p>	<p>aandringen op z.s.m. saneren. Zo mogelijk onderzoeken of we hiervoor gebruik kunnen maken van een subsidieregeling van de provincie Utrecht.</p>			
--	---	--	--	--

Beleidsindicatoren

Beleidsindicator	Eenheid	Periode	Wijk bij Duurstede	Nederland
Volksgezondheid en milieu				
1.16	Huishoudelijk restafval	kg per inwoner	136,9	0
1.17	Hernieuwbare elektriciteit	%	7,4	0

1.4 Programma 4 – Veiligheid

Inleiding

‘Wat een landelijke trend lijkt te zijn, is een verschuiving over de jaren heen van de meer zichtbare criminaliteitsvormen (zoals woning- en bedrijfsinbraken, autokraken en fietsdiefstallen) naar minder zichtbare, ondermijnende vormen van criminaliteit (zoals fraude, witwassen en cybercriminaliteit). In onze districtelijke en regionale samenwerking heeft ondermijning de eerste prioriteit, want criminaliteit houdt zich niet aan gemeentegrenzen. Een veilig Wijk bij Duurstede in een veilige regio is voor ons van groot belang.

Voor de periode 2019 – 2022 is het gezamenlijk Integraal Veiligheidsplan (IVP) vastgesteld voor de gemeenten Wijk bij Duurstede, Renswoude, Rhenen, Utrechtse Heuvelrug en Veenendaal. Hierin wordt aangegeven welke (gezamenlijke) prioriteiten de gemeente Wijk bij Duurstede hanteert, hoe de samenwerking met andere partijen is georganiseerd en welke resultaten de gemeente wil behalen. Vijf gemeenten op de Heuvelrug slaan de handen ineen om samen met de politie en het Openbaar Ministerie de gestelde ambities te bereiken. De vijf gemeenten hebben allen het IVP vastgesteld met als gezamenlijke prioriteit de aanpak van ondermijnende criminaliteit. In vier van de vijf gemeenten is daarnaast afgesproken om gezamenlijk onderzoek te doen naar de mogelijkheid van (vast) ANPR camera toezicht in de gemeenten.

Naast deze twee gezamenlijke prioriteiten ligt de focus in Wijk bij Duurstede op de volgende lokale prioriteiten:

- *Versterken verbinding veiligheid en zorg (zie hiervoor ook programma 1 over de nieuwe Wet verplichte ggz).*
- *Inwonerparticipatie.*
- *High Impact Crimes (HIC) en Veel voorkomende criminaliteit (VVC).*
- *Verkeersveiligheid.*

Wijk bij Duurstede behoort objectief gezien tot een van de veiligste gemeenten van ons land. Uit politiecijfers blijken zeer gunstige resultaten. Reeds jarenlang is er sprake van een afname van de criminaliteitscijfers. De totale criminaliteit in de gemeente Wijk bij Duurstede ligt aanzienlijk lager dan districtelijke, regionale en landelijke gemiddelden. Met deze cijfers staat Wijk bij Duurstede doorgaans in de top 3 van de 39 gemeenten in de politieregio Midden-Nederland met het minst aantal meldingen/aangiften per 1.000 inwoners. Wanneer er gesproken wordt over de gunstige score in onze gemeente, moet wel bedacht worden dat elk delict er één teveel is. Ook al is bijvoorbeeld het aantal woninginbraken in Wijk bij Duurstede (vergeleken met de regio) zeer laag: voor wie slachtoffer is van een inbraak, is het een bijzonder ingrijpende gebeurtenis.’ (bron: Begroting 2020)

Beleidsinhoudelijke verantwoording

Terugdringen van niet zichtbare, ondermijnende criminaliteit

Wat hebben we bereikt?

We hebben stappen gezet in het verbeteren van onze informatiepositie ten aanzien van ondermijnende criminaliteit in onze gemeente. We hebben ons ingezet voor het vergroten van het bewustzijn over ondermijnende criminaliteit bij onze inwoners en ondernemers. We maken samen
--

met onze partners vaker en beter gebruik van de bestuurlijke mogelijkheden om ondermijning aan te pakken.

Wat hebben we ervoor gedaan?

We hebben in Wijk bij Duurstede het Damoclesbeleid geïmplementeerd. We hebben meerdere bestuurlijke handhavingstrajecten ingezet en twee bestuurlijke waarschuwingen uitgedeeld. We hebben het zes-wekelijkse lokale casuoverleg ondermijning met de politie en het RIEC* opnieuw opgestart. We hebben geparticipeerd in het basisteam-brede ondermijningsoverleg. We zijn de samenwerking gestart met Meld Misdad Anoniem. We hebben bewustwordingsacties uitgevoerd door communicatie via sociale media en andere kanalen. We hebben naar álle adressen in het buitengebied een brief van de burgemeester met een 'signaalkaart' gestuurd, met daarin informatie over het herkennen en melden van ondermijnende criminaliteit. We hebben een veiligheidsavond 'ondermijning in het buitengebied' georganiseerd in onze raadzaal, met circa 60 bezoekers. Met voornamelijk inwoners en ondernemers uit het buitengebied. We hebben Bibob-onderzoeken uitgevoerd bij diverse vergunningaanvragen horeca en zonneparken. We hebben integrale controles in de autobranche uitgevoerd. De politie en onze gemeentelijke toezichthouders hebben signaalgerichte controles op ondermijning uitgevoerd. We hebben de APV geactualiseerd en zogeheten ondermijningsartikelen toegevoegd.

*Het RIEC staat voor Regionaal Informatie en Expertisecentrum en ondersteunt gemeenten in de aanpak van ondermijning.

Uitbreiden (vast) ANPR cameratoezicht

Wat hebben we bereikt?

De politie heeft door het inzetten van mobiele ANPR camera's in ons basisteam meerdere aanhoudingen verricht en informatie opgehaald voor lopende rechercheonderzoeken.

Wat hebben we ervoor gedaan?

De politie heeft de afgelopen jaren maandelijks twee acties met mobiele ANPR camera's in het (regionale) basisteam uitgevoerd. Daarnaast heeft de politie zogenoemde alles-aan-de-kant-acties uitgevoerd in het kader van het verstoren van mobiel banditisme. Dit is vergelijkbaar met de inzet van mobiele ANPR camera's. Daarnaast is door de ambtenaren veiligheid, de burgemeesters (uit het basisteam) en de politie intensief gezocht naar de mogelijkheden om het vaste ANPR camera-netwerk uit te breiden.

We hebben de haalbaarheid van de invoer van (vast) ANPR cameratoezicht onderzocht en de gemeenteraad daarover geïnformeerd. Over ongeveer 1,5 jaar wordt het waarschijnlijk mogelijk om het ANPR netwerk van de politie te vergroten. Op de lijst van uitbreidingslocaties zijn vijf voor onze gemeente / ons basisteam relevante locaties opgenomen. Daarnaast wordt het over 1,5 jaar waarschijnlijk mogelijk om ook camera's van de gemeente aan te sluiten op het netwerk.

Meldpunt Veilig Thuis en systeem Tijdelijk huisverbod en Wet verplichte ggz

Wat hebben we bereikt?

We bekostigen het meldpunt Veilig Thuis, zodat eenieder 24/7 de gelegenheid heeft om advies en/of hulp te vragen bij (vermoedens van) kindermishandeling en huiselijk geweld.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Als gevolg van een nieuwe subsidietender en meer meldingen in verband met de verscherpte meldcode kindermishandeling en huiselijk geweld is de bijdrage aan Samen Veilig Midden-

Nederland voor Veilig Thuis 18+ hoger uitgevallen. Deze overschrijding is bij de Najaarsnota 2020 verwerkt.

Versterken verbinding veiligheid en zorg

Wat hebben we bereikt?

De Persoonsgerichte Aanpak (PGA) voortgezet en verder geprofessionaliseerd. Het project Wijk GGD'er is gestart op 1 september 2020 met subsidie van ZonMW met als doel het versterken van de ketensamenwerking. Hiervoor is een tijdelijke verbindingsfunctionaris zorg & veiligheid aangesteld.

Meer integrale aanpak van complexe vraagstukken/casuïstiek op het grensvlak van zorg en veiligheid.

De groepsaanpak jeugd is voorbereid. Verdere versterking van de samenwerking tussen jongerenwerk, boa's en politie.

Wat hebben we ervoor gedaan?

PGA: continuering van de tweewekelijkse overleggen met de ketenpartners.

Project Wijk GGD'er: de ketenpartners zijn geïnformeerd over werkzaamheden en ggz-expertise van de verbindingsfunctionaris. Een laagdrempelige adviesrol van de verbindingsfunctionaris voor de ketenpartners is georganiseerd. Regulier overleg tussen de verbindingsfunctionaris, politie en Stichting Binding voor bespreken E33 meldingen is ingericht.

Meer integrale aanpak: het inrichten van reguliere overleggen met beleid en uitvoering, beleid onderling en beleid en bestuurlijk, op basis van privacy convenanten.

Groepsaanpak jeugd: de aanpak van problematisch groepsgedrag in Midden Nederland is voorbereid met de lokale ketenpartners. De ketenpartners zijn geïnformeerd en er is draagvlak gecreëerd voor de aanpak met de politie, boa's, Stichting Binding/jeugdwerk en Stichting Binding/hulpverlening jeugd. Een intensief proces waarbij de partners gezamenlijk proberen om problemen van jeugdigen tijdig te signaleren en op te lossen, en jeugdoverlast te voorkomen dan wel te verminderen. De aanpak start begin 2021.

Doorlopend is aandacht geweest voor een goede samenwerking tussen de jongerenwerkers, de boa's, beleidsadviseurs en de politie. Vooral vanwege Corona was het extra belangrijk om alle verschillende inzichten en belangen met elkaar te stroomlijnen. Een concreet voorbeeld is het bubbelgesprek die de partners met elkaar gevoerd hebben om inzicht te krijgen in elkaars realiteit.

Een verantwoorde uitvoering van de nieuwe Wet verplichte ggz (Wvvggz)

Wat hebben we bereikt?

De Wet verplichte ggz is geïmplementeerd.

Wat hebben we ervoor gedaan?

De verplichte triage en het Verkennend Onderzoek voor de Wvvggz hebben we in eerste instantie belegd bij de GGD. In de tussentijd hebben we uitgezocht wat de beste opties waren voor de uitvoering van deze onderdelen.

Per 1 juli is de triage overgenomen door Stichting Binding. Hiervoor zijn drie medewerkers opgeleid.

We hebben met de andere gemeenten in regio Zuid Oost Utrecht (ZOU) voorbereid dat het Verkennend Onderzoek per 1 januari 2021 wordt belegd bij de gemeenten. Met de regio ZOU zijn hiervoor twee medewerkers met ggz-expertise aangesteld.

De uitvoering van de Wvvgz is hiermee meer lokaal georganiseerd. Er zijn korte lijnen met het lokale veld (onder andere politie, Stichting Binding, woningcorporaties) en mogelijkheden tot consultatie vooraf waardoor escalatie mogelijk voorkomen kan worden.

Aandacht voor verkeersveiligheid

Wat hebben we bereikt?

We hebben gewerkt aan het verbeteren van de verkeersveiligheid door op bepaalde locaties de gereden snelheid te verminderen. De resultaten zijn wel beperkt vanwege de beschikbare financiële middelen.

Wat hebben we ervoor gedaan?

De collega's van Verkeer, de verkeerspolitie, handhaving en Veilig Verkeer Nederland (VVN) overleggen regelmatig met elkaar over (signalen van) verkeersonveiligheid en parkeeroverlast vanuit de samenleving. We beoordelen deze signalen op basis van objectieve snelheidsmetingen en indien het budget het toe laat nemen we maatregelen of organiseren we een educatieve actie in samenwerking met VVN. Dit is gebeurd op de Havenweg, Bonifatiusstraat, Wijkerweg, Langbroekerdijk en de Oeverstraat.

Uitbreiding formatie veiligheid

Wat hebben we bereikt?

De formatie voor veiligheid is met een halve fte uitgebreid t.b.v. de extra taken op zowel Openbare orde en veiligheid (ondermijning) als veiligheid in relatie tot zorg (bijvoorbeeld uitvoering van de nieuwe Wet verplichte ggz). In totaal is de formatie voor OOV en Crisisbeheersing daarmee op 2 fte gekomen.

Wat hebben we ervoor gedaan?

We hebben een medewerker geworven voor zowel de crisisbeheersing als de sociale veiligheid. Vervolgens hebben externe omstandigheden (vertrek medewerker, Corona, andere taakverdeling op sociale veiligheid) ertoe geleid dat de crisisbeheersing toch apart bij een medewerker is ondergebracht en dat er een aparte functie Sociale veiligheid is ingericht. Dit is gebeurd met bestaande formatie uit team Samenleving.

Inwonerparticipatie ten behoeve van veiligheid

Wat hebben we bereikt?

We hebben de inwonerparticipatie in onze gemeente gestimuleerd. De inwoners van onze gemeente voelen zich doorgaans veilig in de buurt. Slechts 7% geeft aan zich wel eens onveilig te voelen in de buurt, terwijl in heel Nederland gezien ongeveer 14% van de mensen zich wel eens onveilig voelt. Onze inwoners geven de veiligheid in hun woonbuurt een score van 7.8 Dat is hoger dan het landelijk gemiddelde van 7.4.

Wat hebben we ervoor gedaan?

We hebben doorlopend geïnvesteerd in het stimuleren van buurtpreventie. We hebben meerdere buurtpreventiegroepen gefaciliteerd door het plaatsen WhatsApp Buurtpreventieborden. Langbroek en de directe omgeving zijn volledig voorzien van WhatsApp buurtpreventieborden. Met drie WhatsApp buurtpreventiegroepen en ongeveer 370 leden heeft Langbroek een bijzonder goede dekking van WhatsApp buurtpreventie.

We hebben contact opgezet met de coördinatoren van de buurtpreventiegroepen en trachten de inwonerp participatie te versterken door wederzijdse informatiedeling. Dus wij halen niet alleen op, maar delen ook actief relevantie veiligheidsinformatie. We hebben ingezet op het vergroten van de meldings- en aangiftebereidheid, die in onze gemeente erg laag is. Dat gebeurt doorlopend en over de volle breedte. Bijvoorbeeld door het belang van melden en aangifte doen te benadrukken in het contact met onze inwoners en ondernemers, maar ook door sociale mediaberichten en onze nieuwe samenwerking met Meld Misdaad Anoniem. We hebben onze integrale aanpak op jongerenoverlast vanuit het JOS-overleg geïntensiveerd. Dit was ingegeven door de stijging van jongerenoverlast, mede door toedoen van Corona.

Aandacht voor High Impact Crimes en Veel Voorkomende Criminaliteit

Wat hebben we bereikt?

We hebben de bewustwording over woninginbraken en autokraken vergroot.

Wat hebben we ervoor gedaan?

We hebben meerdere keren driehoeksborden ingezet in het kader van bewustwording over High Impact Crimes (HIC) en Veel Voorkomende Criminaliteit (VVC). We hebben sociale media benut om bewustwording te vergroten en onze inwoners te 'wapenen' tegen HIC en VVC. De politie heeft (op ons verzoek) meerdere 'witte voetjes' bewustwordingsacties uitgevoerd. Daarnaast is de gemeente aangesloten bij het Veiligheidsinformatie Systeem (VIS).

GR Veiligheidsregio Utrecht (VRU) / fysieke veiligheid

Wat hebben we bereikt?

Onze gemeente is - samen met de VRU en de andere 25 gemeenten uit de Provincie Utrecht – goed georganiseerd en voorbereid op het gebied van rampenbestrijding en crisisbeheersing. Bij de uitrol van het nieuwe Materieel – en Spreidingsplan van de VRU zijn de wensen en benodigheden voor onze gemeente zo goed mogelijk gewaarborgd.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Deelname aan de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Utrecht (VRU). Periodiek overleg tussen gemeentebestuur en lokale brandweer postcommandanten over de lokale situatie. Deelname aan jaarplan opleidingen en oefeningen van de VRU voor Team Bevolkingszorg van de gemeente. Twee collega's zijn opgeleid tot Officier van Dienst Bevolkingszorg. Zij hebben hun diploma behaald en participeren sindsdien in het piket Officier van Dienst Bevolkingszorg. We hebben brieven verstuurd naar onze inwoners om nieuwe brandweermensen te werven.

Digitale Veiligheid

Wat hebben we bereikt?

We zijn de samenwerking aangegaan met Hackshield. Dat is een spel waarin kinderen tussen de 8 en 12 jaar leren over de gevaren van de online wereld, bijvoorbeeld WhatsAppfraude. De kinderen die het spel spelen worden opgeleid tot Junior Cyber Agent. Na het spelen van het spel weten zij een heleboel over gedigitaliseerde criminaliteit en kunnen zij hun kennis delen met hun ouders en andere volwassenen. We hebben geprobeerd om ouders in onze gemeente wijzer te maken over digitale (on)veiligheid.

Wat hebben we ervoor gedaan?

We hebben de landelijke campagne over digitale veiligheid en ouderen actief gedeeld via diverse kanalen.

Wat heeft het programma gekost?

bedragen x € 1.000

4 Integrale veiligheid	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2020	Vershil	Rekening 2019
Saldo van baten en lasten					
Lasten					
4.1 Veiligheid en handhaving	- 1.712	- 2.073	- 2.095	- 22 N	- 2.052
Totaal Lasten	- 1.712	- 2.073	- 2.095	- 22 N	- 2.052
Baten					
4.1 Veiligheid en handhaving	-	-	1	1 V	12
Totaal Baten	-	-	1	1 V	12
Saldo van baten en lasten	- 1.712	- 2.073	- 2.093	- 20 N	- 2.041
Resultaat	- 1.712	- 2.073	- 2.093	- 20 N	- 2.041

Toelichting op financiële afwijkingen

Geen financiële afwijkingen op grootboekniveau groter dan € 10.000

Bestuurlijke risico's

Schaal van 1 tot 10

Risico's	Beheersmaatregel	Voortgang Ontwikkeling	Kans	Impact
VRU; Indien vrijwillige brandweer gelijk gesteld wordt aan de waardering van beroepskrachten dan vormt dit een financieel probleem.	Landelijke aandacht en bestudering van het Europese standpunt.		8	4

Beleidsindicatoren

Beleidsindicator	Eenheid	Periode	Wijk bij Duurstede	Nederland
Veiligheid				
4.01 Verwijzingen Halt	per 1.000 inw., 12-17 jr	2019	6,1	13,2
4.02 Winkeldiefstal	aantal per 1.000 inwoners	2020	1,05	1,53
4.03 Gewelds- en seksuele misdrijven	aantal per 1.000 inwoners	2020	4,55	9,94
4.04 Diefstal uit woning	aantal per 1.000 inwoners	2020	1	3
4.05 Vernieling en misdrijven openbare orde	aantal per 1.000 inwoners	2020	3,37	5,23

1.5 Programma 5 – Dienstverlening en Bedrijfsvoering

Inleiding

'De kwaliteit van onze dienstverlening aan inwoners en ondernemers vinden we belangrijk en daar geven we dan ook veel aandacht aan. We streven altijd naar het vergroten van het vertrouwen in gemeente en bestuur. We doen wat we zeggen en zeggen wat we doen, we leveren kwaliteit en we werken vraaggericht. Daar moet iedereen van op aan kunnen. Dat gaat over onze directe dienstverlening en hoe onze inwoners en ondernemers die ervaren. En het gaat over wat er in onze organisatie en achter de schermen voor nodig is om dat mogelijk te maken. We willen wendbaar en flexibel kunnen reageren op wat er door de maatschappij van ons wordt gevraagd. Kwaliteit staat voorop, tegen acceptabele kosten en in samenwerking waar dat kan.

Programma Dienstverlening

Via het programma Dienstverlening ontwikkelen we onze dienstverlening dóór vanuit de basisgedachte van kwaliteit. De basis voor dit programma ligt in de uitkomsten van verschillende onderzoeken naar de ervaringen van inwoners én ondernemers met onze dienstverlening. De focus voor onze directe dienstverlening ligt binnen dit programma op goede bereikbaarheid, het verbeteren van de leesbaarheid van onze documenten en teksten en het verbeteren van onze tussentijdse communicatie wanneer een vraag in behandeling is. We nemen hierbij ook mee wat er technisch of organisatorisch voor nodig is om dit te bereiken. Dat betekent dat wij werkprocessen anders inrichten waar dat nodig is, dat we zorgen voor de beschikbaarheid van juiste sturingsinformatie en dat we onze medewerkers faciliteren via opleidingen en trainingen.

Organisatieontwikkeling

Een organisatie is altijd in beweging. Wat er gebeurt in de samenleving heeft effect op ons werk en wat er van ons wordt verwacht. We ondersteunen onze medewerkers hierbij en koppelen ontwikkeling en de duurzame inzet van onze medewerkers aan de dagelijkse praktijk. We richten ons op aspecten als samenwerking (intern en extern), andere rolname gemeente en het vergroten van eigenaarschap bij dossiers waar ontwikkeling van deze aspecten op dat moment aan de orde is. Dus op het moment en de plek waar de vraag of noodzaak is.

De omslag van denken die van de gemeente (en inwoners) gevraagd wordt bij de komende Omgevingswet is niet nieuw voor ons. We hebben ervaring in het oppakken van vraagstukken in samenwerking met anderen en het begeleiden van initiatieven. Wel zal de Omgevingswet van de ambtelijk organisatie nog meer om een manier van werken vragen waarbij de grenzen tussen teams en vakgebieden minder strak zijn en er meer gezamenlijkheid moet komen bij invulling en uitwerking van initiatieven. Door al te starten met Omgevingstafels (uitgebreid vooroverleg met betrokkenen) zetten we hierin stappen.

Meedoen, meedenken en meesturen

De afstand tussen politiek en inwoners willen we verkleinen. Het vertrouwen in de gemeente vergroten. Belanghebbenden worden daarom vroegtijdig betrokken. We spannen ons daarbij in om verschillende partijen te betrekken en verschillende invalshoeken met elkaar te bespreken. We pakken bij voorkeur zaken in samenwerking met anderen op. Doordat inwoners en ondernemers meedoen, meedenken en meesturen komen we tot goede, transparante en navolgbare besluiten. Dit vraagt experimenteeruimte en kennis van zowel ambtenaren, college, raad als van inwoners en ondernemers.

Toekomstbestendig maken Huis van de Gemeente

De afgelopen jaren is het Huis van de Gemeente op een aantal belangrijke punten verbouwd en gemoderniseerd. Het Plein van de Gemeente is in september 2016 geopend en Stichting Binding heeft haar intrede gedaan op de begane grond van de westvleugel. Samen met de verkoop van een deel van de noordvleugel betekende dit een aanzienlijke verbetering van de efficiëntie van het gebruik van het Huis van de Gemeente. Het Huis van de Gemeente is echter nog niet klaar. Er staat nog een aantal projecten op stapel om onze huisvesting klaar te maken voor de toekomst. Het uitgangspunt hierbij is het creëren van een werkomgeving met een variëteit aan werkruimten die bijdragen aan de manier van werken zoals van een publieke dienstverlenende organisatie verwacht mag worden: uitnodigend om samen met partijen uit de samenleving te overleggen en te werken. Een deel van de uitwerking van de visie realiseren we binnen het beschikbare projectbudget dat voorziet in onderhoud en vervanging uit het meerjarenonderhoudsplan. Voor nieuw meubilair is momenteel geen budget beschikbaar. Binnen het project wordt in beeld gebracht hoeveel kosten hiermee gemoeid zijn.

Interbestuurlijk programma

Maatschappelijke opgaven zoals de energietransitie, bouwen van nieuwe woningen of de aanpak van schulden vragen om goede samenwerking tussen alle overheden. Het Interbestuurlijk Programma (IBP) heeft als doel die samenwerking tussen het Rijk, gemeenten, provincies en waterschappen te verbeteren. De provincie verwacht dat het Rijk een langere doorwerking verwacht van het programma dan aan middelen is bevoorschot. Vooralsnog stelt het Rijk dat de gemeenten de uitloop zelf dienen te financieren.’ (bron: Begroting 2020)

Beleidsinhoudelijke verantwoording

Meedoen, meedenken en meesturen
<p>Wat hebben we bereikt?</p> <p>Met inbreng van een grote groep inwoners is een ontwerp omgevingsvisie voor het stedelijk gebied (Wijk, Cothen en Langbroek) opgesteld.</p> <p>We hebben onze informatieverstrekking over het Coronavirus en de -crisis kunnen afstemmen op de behoefte.</p> <p>Doordat een initiatief voor een zonneveld in Cothen veel weerstand opriep en daarbij vragen werden gesteld over de wijze waarop het beleidskader zonnevelden tot stand was gekomen, hebben we lessen getrokken voor de inzet van toekomstige burgerpanels die een advies aan de gemeenteraad uitbrengen.</p> <p>We hebben een pool van gespreksleiders die getraind zijn in het begeleiden van een dialoog. Er is een basis gelegd voor het opstellen van een Participatievisie.</p> <p>We hebben aanvullingen en aanscherpingen opgehaald op randvoorwaarden criteria voor de opwek van energie door zonnevelden en windmolens in de streek. Op basis daarvan kan in de volgende fase (begin 2021) een eerste selectie worden gemaakt voor potentiële zoekgebieden. Als neveneffect is de urgentie breed onder de aandacht gekomen om stappen te zetten op het gebied van de energietransitie. Maar er is ook een zekere mate van polarisatie ontstaan van voor- en tegenstanders van windmolens en zonnevelden. Daarbij werd duidelijk dat deelnemers aan de hand van de gestelde participatievraag: ‘Waar en hoe stroom op te wekken’, vooral de discussie aan wilden gaan óf we wel stroom op willen wekken met (extra) windmolens en zonnevelden in de streek. Het is ons niet gelukt om hiervoor breder draagvlak te creëren. Een ander belangrijk neveneffect is dat we veel praktijkervaring hebben opgedaan met de mogelijkheden (en onmogelijkheden) van online-participatie.</p>

Wat hebben we ervoor gedaan?

We hebben gesprekken op straat gevoerd om er achter te komen wat de Wijkenaren, Cothenaren en Langbroekers belangrijk vinden in hun leefomgeving. En via digitale weg is bij bijna 800 inwoners opgehaald wat zij waarderen in hun buurt of woonkern (de gebiedswaarden) en wat zij graag verbeterd willen zien voor de langere termijn (de opgaven of uitdagingen). In een vragenlijst die daarop volgde werden verdiepende vragen gesteld. En er zijn dialoogsessies georganiseerd. Zowel live (dat kon op dat moment veilig onder de toen geldende Corona-regels), als digitaal, voor de mensen die daar de voorkeur voor hadden. Op deze manieren hebben we een divers publiek bereikt en is er een mooi ontwerp omgevingsvisie opgesteld.

We hebben veel gesprekken gevoerd met deelnemers van het burgerpanel en omwonenden. Enerzijds om te analyseren hoe het advies van het Burgerpanel en het zonneveldenbeleid zich verhouden tot het zonneveld initiatief in Cothen en anderzijds om te kijken naar hoe we vanuit deze situatie met bewoners en initiatiefnemer samen verder kunnen. Conclusie voor de gemeente: extra aandacht geven aan gemaakte afwegingen op die punten waarover het burgerpanel niet eenduidig was met haar advies. Zowel richting het burgerpanel zelf als richting de gemeenteraad.

Van 26 mei tot en met juni hebben we een Corona-flitspeiling uitgevoerd waar 258 inwoners aan hebben deelgenomen. Het onderzoek draaide in de kern om de vraag 'Hoe gaat het met de inwoners van Wijk bij Duurstede?'

Ook zijn vragen gesteld over de behoefte aan informatie vanuit de gemeente en via welke kanalen. en 'Wat verwachten zij van de gemeente in deze crisis?'. Veel inwoners zagen een belangrijke rol voor de gemeente bij de handhaving van de maatregelen tegen Corona. Terwijl een andere groep vond dat de gemeente juist minder moest doen.

Een tiental collega's heeft een training resultaatgericht dialoogbegeleiding gevolgd. Deelnemers kwamen uit de hele organisatie en zijn nu breed inzetbaar bij kleine en grote gesprekken met/tussen (groepen) inwoners, partners en medewerkers.

Inwoners en (maatschappelijke) organisaties hebben bijgedragen aan een onderzoek voor het ontwikkelen van de Participatievisie voor de gemeente Wijk bij Duurstede. Hiermee is een belangrijke basis gelegd voor de conceptversie van de Participatievisie en het breder bespreken van het onderwerp participatie.

Om te komen tot de Wijkse bijdrage aan de regionale energiestrategie (RES) van de RES U16 hebben we in september-december samen met de drie andere Kromme Rijn gemeenten een participatieproces doorlopen. In dit participatieproces is gebruik gemaakt van een mix van online-middelen, zoals een gezamenlijke enquête en website, een eigen enquête vanuit de Wijk bij Duurstede, online gesprekken met stakeholders, online gesprekken met inwoners en ondernemers (zowel plenair als in vele groepjes). Aan het proces hebben in 2020 ruim 1000 mensen deelgenomen.

Burgerpeiling houden

Wat hebben we bereikt?

We waren van plan om een algemene Burgerpeiling uit te voeren. Een Burgerpeiling is voor ons één van de middelen waarmee we actuele informatie vergaren over wat onze inwoners en ondernemers van onze dienstverlening vinden. Met de actuele informatie die een Burgerpeiling oplevert kunnen wij onze prioriteiten herijken. In dit jaar waarin de Coronacrisis zoveel met zich meebracht voor ons allemaal, ook aan maatschappelijke en economische effecten, vonden wij het niet gepast om inwoners en ondernemers via een algemene enquête te bevragen over onze

dienstverlening. We hebben juist gekozen voor heel dichtbij. Door in gesprek te zijn, door rechtstreeks te vragen wat er nodig is en door onze hulp te bieden waar dat kon.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Niet van toepassing

E-HRM

Wat hebben we bereikt?

We hebben in regionaal verband een E-HRM systeem aangeschaft. Daarmee zijn processen, applicaties en werkwijzen van allerlei activiteiten rondom personeel en organisatie geharmoniseerd en gemoderniseerd. Hiermee bereiken we een kwalitatieve, betrouwbare bedrijfsvoering tegen zo laag mogelijke kosten. Met het uitbesteden van een deel van de salarisadministratie is ook onze kwetsbaarheid verminderd.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Project E-HRM is een regionale samenwerking, gestart in 2020. Er is gezamenlijk een projectleider aangesteld, functioneel hebben we gezamenlijk georganiseerd in de regio en de salarisadministratie hebben wij uitbesteed. De voorbereiding van de digitalisering van personeelsdossiers en personeelsgesprekken heeft plaatsgevonden in 2020.

Opleiding & ontwikkeling

Wat hebben we bereikt?

In het najaar hebben medewerkers van de gemeente alsnog diverse opleidingen/cursussen gevolgd, die vanwege Corona eerder waren uitgesteld.

Wat hebben we ervoor gedaan?

In verband met Corona zijn diverse opleidingen/cursussen in het voorjaar uitgesteld. Hierdoor was de verwachting dat het begrote budget voor opleiding en ontwikkeling niet volledig zou worden besteed. Bij de Najaarsnota is het budget met 15.000 verlaagd. In het najaar hebben medewerkers alsnog diverse opleidingen/cursussen gevolgd, waarmee het bijgestelde budget zo goed als volledig is benut.

Bedrijfsvoering financiën

Wat hebben we bereikt?

De financiële administratie waar wij tot en met 2019 mee werkten was verouderd en daardoor vervuild. Door gewijzigde regelgeving voldeed het ook niet meer in alle opzichten aan de BBV (Besluit Begroting en Verantwoording). Met ingang van 2020 maken we gebruik van een volledig nieuw ingerichte financiële administratie. In deze nieuw ingerichte administratie is bijvoorbeeld het aantal grootboeknummers verminderd van 2750 naar +/- 600 nummers en het aantal kostensoorten van 1438 naar +/- 250. Ook voldoet deze nieuwe administratie aan de huidige regels van de BBV.

Wat hebben we ervoor gedaan?

De inrichting van de nieuwe financiële administratie is in 2019 gestart en in 2020 verder uitgewerkt. Zo is er een volledig nieuwe projectadministratie ingericht en ook diverse sub-administraties (waaronder de activa) zijn nieuw ingevoerd. Voor een aantal van deze onderwerpen hebben wij in 2020 extra ondersteuning moeten inhuren, met name op het gebied van ICT.

Premie brandverzekering (opstalverzekering)**Wat hebben we bereikt?**

We hebben een nieuwe brandverzekering voor het gemeentelijke vastgoed.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Er is een Europese aanbesteding gehouden voor de brandverzekering voor het gemeentelijke Vastgoed. Dit voor de periode 2020- 2022. De hieruit voortvloeiende premie is hoger dan voorgaande jaren. Dit is verwerkt bij de Najaarsnota.

Project e-depot RAZU**Wat hebben we bereikt?**

In januari 2020 is het RAZU samen met de gemeenten Wijk bij Duurstede en Vijfheerenlanden een pilot voor het opzetten van een e-depot gestart. Het e-depot moet in de toekomst het digitale archief van de gemeenten op kunnen nemen. Er is veel ervaring opgedaan. De pilot heeft aangetoond dat data uit moderne zaaksystemen moeilijk in e-depotsoftware onder te brengen zijn. De markt van e-depotsoftware lijkt nog niet zover.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Geparticipeerd in de e-depotprojectgroep van het RAZU.

Gemeenteraad nieuwe stijl**Wat hebben we bereikt?**

In 2020 is vrij snel na de eerste lockdown het digitale vergaderen voor de gemeenteraad (zowel voorbesprekingen als raadsvergaderingen) gerealiseerd. Op deze manier kon er Corona-proof vergaderd worden en liepen weinig dossiers vertraging op. De participatie van inwoners op diverse raadstrajecten werd digitaal ingericht. Met het live uitzenden van de raadsvergaderingen (en voorbesprekingen) werd duidelijk dat er meer inwoners raadsvergaderingen gingen volgen dan voorheen fysiek het geval was. Daardoor is er besloten een structurele oplossing (camerasysteem in de raadzaal) te realiseren. Een investering in een nieuw camerasysteem past in de trend om de raadsvergaderingen ook toekomstbestendig te laten zijn qua livestream/ontsluiting. Op deze manier wordt de gemeenteraad nieuwe stijl (knip tussen voorbesprekingen en raadsvergaderingen) verder mogelijk gemaakt als het gaat om Corona-proof vergaderen en de live streams om inwoners meer betrokken te laten zijn.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Er is geïnventariseerd welke middelen nodig zijn voor een toekomstbestendige inrichting van de raadzaal voor het ontsluiten van raadsvergaderingen en andere bijeenkomsten. In gezamenlijkheid (griffie/afdeling ICT/afdeling Facilitair) is een aanbestedingsprocedure opgestart en afgerond.

Rechtszaak Vitens**Wat hebben we bereikt?**

In 2020 hebben wij een uitspraak ontvangen van de rechter, waarin wij gelijk hebben gekregen op een correctie van het aantal strekkende meters na. Vitens is tegen deze uitspraak in hoger beroep gegaan. Het hoger beroep bij het Hof hebben wij gewonnen.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Om precario te kunnen heffen heeft de gemeente het convenant met Vitens opgezegd. Vitens probeert via de rechter de opzegging ongedaan te maken.

De huidige stand van zaken is dat er twee verschillende trajecten lopen bij de rechter. Een daarvan loopt bij civiele rechter en het andere traject bij de bestuursrechter.

Tot en met 2021 ontvangen we ieder jaar van Stedin een bedrag van ongeveer € 750.000, die wij in de "Bestemmingsreserve Investeringsgelden Stedin" doteren. Voor de gemeente bedraagt het geïnde bedrag een risico, dat we mogelijk moeten terugbetalen. Dit risico hebben we gedekt door de inkomsten Precario Stedin (Bestemmingsreserve) te reserveren. Het is nu afwachten wanneer er een uitspraak komt in de hoger beroepszaak met Vitens in de civiele zaak.

Wat heeft het programma gekost?

bedragen x € 1.000

5 Financiën en dienstverlening	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2020	Verschil	Rekening 2019
Saldo van baten en lasten					
Lasten					
5.1 Bestuur	- 4.040	- 4.525	- 4.405	120 V	- 4.850
5.2 Bedrijfsvoering	- 10.488	- 5.895	- 5.520	375 V	- 5.140
5.3 Publiekszaken	- 186	- 776	- 759	18 V	- 771
5.4 Financiën	- 63	- 1.381	- 132	1.248 V	- 219
Totaal Lasten	- 14.778	- 12.577	- 10.816	1.762 V	- 10.981
Baten					
5.1 Bestuur	241	241	2.175	1.935 V	358
5.2 Bedrijfsvoering	99	173	255	82 V	86
5.3 Publiekszaken	324	286	276	- 10 N	378
5.4 Financiën	38.471	39.556	39.356	- 201 N	37.140
Totaal Baten	39.134	40.256	42.062	1.806 V	37.962
Saldo van baten en lasten	24.357	27.679	31.247	3.568 V	26.981
Mutatie reserves					
Toevoegingen	- 754	- 754	- 3.190	- 2.436 N	- 754
Onttrekkingen	527	1.784	1.433	- 351 N	1.204
Mutatie reserves	- 227	1.030	- 1.756	- 2.787 N	450
Resultaat	24.130	28.709	29.490	781 V	27.431

Toelichting op financiële afwijkingen

Vrijwillige bijdrage Leefbaarheid
Financiële afwijking
€ 10.000
Toelichting
Dit budget is bedoeld om initiatieven vanuit de samenleving, op het gebied van de verbetering van leefbaarheid, te ondersteunen met een financiële bijdrage. Gezien de bijzondere omstandigheden

van het afgelopen jaar zijn er geen initiatieven aangemeld. Beoogde projecten zijn uitgesteld naar 2021, zoals projecten met Stichting Binding en Viveste (binnen de prestatieafspraken met Viveste).

Sociale uitkeringen voormalig personeel

Financiële afwijking

- € 11.009

Toelichting

Hogere kosten voor WW-verplichtingen voormalig personeel. Aanspraken schommelen jaarlijks, afhankelijk van uitstroom, duur van werkloosheid en hoogte van uitkering voormalig personeel.

Advies-, onderzoek- en consultancykosten

Financiële afwijking

€ 14.350

Toelichting

Dit budget biedt mogelijkheid om expertise in te huren. In 2020 hebben wij dit budget niet aangesproken.

Werving & Selectie

Financiële afwijking

- € 14.111

Toelichting

We hebben geïnvesteerd in het vergroten van onze zichtbaarheid als aantrekkelijk werkgever op de arbeidsmarkt door het opzetten van werkenbijgemeentewijkbijduurstedede.nl. Incidenteel was extra inzet op werving en selectie nodig door externe partners voor enkele moeilijk vervulbare vacatures.

Bedrijfsgezondheidszorg

Financiële afwijking

€ 19.481

Toelichting

In de planning 2020 was rekening gehouden met het uitvoeren van een Periodiek Medisch Onderzoek. Dit heeft niet plaatsgevonden.

Bijdrage van Rijk (I)

Financiële afwijking

€ 12.500

Toelichting

Voordeel door toekenning subsidie duurzame inzetbaarheid.

Bijdrage van overige instellingen en personen (I)
Financiële afwijking € 18.625
Toelichting Onverwacht voordeel door toekenning en uitkering schadevergoeding door verzekeraar, als gevolg van een eerder ongeval van een medewerker.

OZB woningen en niet woningen
Financiële afwijking - € 19.000
Toelichting Vanwege Corona is uitstel verleend aan ondernemers die gedwongen hun deuren moesten sluiten, ook is geen vertrags- of invorderingsrente berekend. Hierdoor en daarmee ook het grotere risico op niet-inbaarheid liggen de baten lager dan begroot.

Parkeren
Financiële afwijking - € 21.561
Toelichting De verwachte inkomsten uit parkeervergunningen zijn te hoog ingeschat. In de begroting van 2021 is dit gecorrigeerd.

Gegevensbeheer
Financiële afwijking - € 10.699
Toelichting De overschrijding is ontstaan door een extra factuur van € 5.600 voor het ontsluiten van oude data (Belasting Samenwerking Rivierenland). En er is uiteindelijk minder archiefruimte verhuurd aan het RAZU dan gedacht en daardoor € 5.099 minder inkomsten dan gebudgetteerd.

ICT-middelen
Financiële afwijking - € 39.159
Toelichting De overschrijding komt door niet gebudgetteerde extra kosten voor de Regionale ICT-dienst Utrecht. Dit betreft onder andere wifipunten, multifunctionals, nieuwe software voor alle RID-deelnemers.

Software
Financiële afwijking € 20.744
Toelichting De onderschrijving komt door het stoppen met enkele softwareprogramma's en reductie van licenties.

Abonnementen, contributies, bijdragen Bedrijfsvoering
Financiële afwijking € 70.481
Toelichting Na de nieuwe inrichting van het financiële systeem is kritisch gekeken naar welke kosten ten laste van welk budget horen te komen. Dit betekent dat er minder kosten gemaakt zijn ten laste van dit budget.

Facilitair
Financiële afwijking € 11.720
Toelichting: Door Corona heeft de bedrijfsvoering op facilitair gebied een andere invulling gekregen. Er was een minimale bezetting in het Huis van de Gemeente. Veel vaste kosten liepen wel door (schoonmaak, koffievoorziening, beveiliging, post), maar het werkcafé en het Plein waren gesloten. Ook werden er bijna geen bijeenkomsten gehouden. Vanwege de lage bezetting in het Huis van de Gemeente hebben we de medewerkers van de Biga flexibel ingezet. De kosten van de handyman en een facilitair medewerker zijn hierbij voor het grootste deel komen te vervallen. Zoals bij de Voorjaarsnota aangegeven zijn de schoonmaakwerkzaamheden van de Biga met ingang van 2020 geïndexeerd. Deze indexatie is financieel niet meegenomen in de begroting 2020. Vanwege bovenstaande ontwikkelingen was er ruimte om deze kosten binnen het budget op te vangen.

Bedrijfsvoering financiën
Financiële afwijking - € 25.332
Toelichting Om de nieuwe financiële administratie goed ingericht te krijgen hebben we gebruik moeten maken van extra (ICT-) ondersteuning. Hierdoor is het budget Bedrijfsvoering financiën overschreden.

Communicatie
Financiële afwijking € 13.428
Toelichting Het Communicatiebudget was onder andere gebaseerd op de publicatie van de gemeentepagina in twee kranten. Voor de start van 2020 is de Wijkse Courant opgeheven. Daardoor is er minder geld uitgegeven aan publicaties.

Exploitatiekosten Gemeentehuis
Financiële afwijking € 50.000
Toelichting De oude cv ketels zijn vervangen door drie gaswarmtepompen en drie gaswandketels. De gemiddelde verwachte gasbesparing per jaar is ca. 24.000 m3. Omdat nog maar moet blijken of de verwachte gasbesparing daadwerkelijk wordt gehaald, is In de begroting rekening gehouden met een wat lagere gasbesparing. Begin 2021 is een (voordelige) afrekening gas over periode juni 2019 – december 2020 van € 28.500 ontvangen en in dit boekjaar verantwoord. Vanwege Corona werken bijna alle collega's vanuit huis. Hierdoor zijn er veel minder dagelijkse onderhoudszaken gemeld dan normaliter het geval is; een besparing van € 19.000.

Vrijval voorziening onderhoud
Financiële afwijking € 1.913.083
Toelichting In de najaarsnota 2020 heeft de Raad het voorstel voor omzetting onderhoudsvoorzieningen naar bestemmingsreserve geaccordeerd. De gevormde voorzieningen voor (groot) onderhoud voor gebouwen en scholen worden omgezet naar bestemmingsreserve gebouwen en bestemmingsreserve scholen. De uitvoering vindt nu plaats. De mutaties vinden zowel in de exploitatie plaats als in de mutatie reserve. Per saldo loopt dit in het programma op nul.

Duurzaamheid stimuleren en daaraan ook zelf als organisatie uitvoering geven
Financiële afwijking € 25.000
Toelichting De werkzaamheden en dus ook de investering hebben nog niet plaatsgevonden.

Recapitulatie financiële afwijkingen

Bedragen X € 1.000

Belangrijkste afwijkingen programma 5 Dienstverlening en bedrijfsvoering	Incidenteel of Structureel	Vershil
Vrijwillige bijdrage Leefbaarheid	I	10 V
Sociale uitkeringen voormalig personeel	I	-11 N
Advies-, onderzoek- en consultancykosten	I	14 V
Werving en selectie	I	-14 N
Bedrijfsgezondheidszorg	I	19 V
Bijdrage van Rijk	I	12 V
Bijdrage van overige instellingen en personen	I	19 V
OZB woningen en niet woningen	I	-19 N
Reisdocumenten	I	15 V
Rijbewijzen	I	-14 N
Parkeervergunningen	I	-21 N
Gegevensbeheer	I	-11 N
ICT-middelen	I	-39 N
Software	I	21 V
Abonnementen, contributies, bijdragen Bedrijfsvoering	I	70 V
Facilitair	I	12 V
Bedrijfsvoering financiën	I	-25 N
Communicatie	I	13 V
Exploitatiekosten Gemeentehuis	I	50 V
Vrijval voorziening onderhoud gebouwen	I	1.913 V
zelf als organisatie uitvoering geven aan duurzaamheid stimuleren	I	25 V
Rekenkamercommissie	I	9 V
Onvoorzien -vrijval voorzieningen en ontvangen incidentele baten	I	296 V
Restant alg budget corona	I	118 V
Lagere personele kosten	I	911 V
Voordeel gemeentefonds decembercirculaire	I	65 V
mutatie reserve: dotatie reserve onderhoud gebouwen	I	-1.913 N
mutatie reserve: dotatie reserve COVID-19	I	-413 N
Onttrekking reserve begroot negatief resultaat NJN niet nodig	I	-705 N
Diverse mutaties reserve	I	254 V
diverse afwijkingen < € 10.000	I	120 V
Totaal afwijkingen		781 V

Bestuurlijke risico's

Schaal van 1 tot 10

Risico's	Beheersmaatregel	Voortgang Ontwikkeling	Kans	Impact	
Schaarste arbeidsmarkt, salarissommen zijn doorgerekend op werkelijke inschaling. Gelet op de schaarste voorzien we een risico van het verschil tussen de maximale inschaling en de werkelijkheid van 2019.	Meer instroom van jong talent. Wellicht meer samenwerken met andere gemeenten.		8	5	

Beleidsindicatoren

Beleidsindicator	Eenheid	Periode	Wijk bij Duurstede	Nederland
Bestuur en organisatie				
5.01 Formatie	Fte per 1.000 inwoners	2020	4,8	3,6
5.02 Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	2020	5,7	nb
5.03 Apparaatskosten	Kosten per inwoner	2019	315	nb
5.04 Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	2019	11,2	nb
5.05 Overhead	% van totale lasten	2019	23,7	nb
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing				
5.06 WOZ-waarde woningen	dzd euro	2019	273	248
5.07 Nieuwbouw woningen	aantal per 1.000 woningen	2020	13,6	9,2
5.08 Demografische druk	%	2020	55,2	53,9
5.09 Woonlasten éénpersoonshuishouden	euro	2020	842	669
5.10 Woonlasten meerpersoonshuishouden	euro	2020	842	739

1.6 Totaal rekeningresultaat incl. algemene dekkingsmiddelen, overhead, vpb en onvoorzien

Onderstaand een totaaloverzicht 2020 van de baten en lasten per programma en een nadere specificatie van de algemene dekkingsmiddelen, overhead, vennootschapsbelasting (vpb) en onvoorzien.

bedragen x € 1.000

Overzicht baten en lasten	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2020	Vershil	Rekening 2019
Saldo van baten en lasten					
Programma's					
1 Sociaal Domein	- 15.950	- 16.619	- 16.686	- 67 N	- 17.410
2 Economisch domein	- 5.665	- 5.831	- 5.004	827 V	- 5.586
3 Ruimtelijk domein	- 314	- 3.943	- 3.989	- 46 N	- 4.167
4 Integrale veiligheid	- 1.712	- 2.073	- 2.155	- 82 N	- 2.041
5 Financiën en dienstverlening	- 462	- 2.472	- 2.156	316 V	- 2.172
Programma's	- 24.103	- 30.938	- 29.990	949 V	- 31.376
Alg. dekkingsmiddelen, overhead, vpb en onvoorzien					
Algemene dekkingsmiddelen	37.896	38.234	38.967	734 V	36.572
Overhead	- 13.099	- 8.024	- 5.547	2.477 V	- 7.508
Onvoorzien	- 200	- 50	36	86 V	-
Heffing Vpb	-	-	1	1 V	87
Alg. dekkingsmiddelen, overhead, vpb en onvoorzien	24.597	30.159	33.457	3.298 V	29.151
Saldo van baten en lasten	494	- 779	3.467	4.246 V	- 2.225
Mutatie reserves					
Mutatie reserves	- 333	74	- 2.831	- 2.905 N	2.115
Mutatie reserves	- 333	74	- 2.831	- 2.905 N	2.115
Resultaat	160	- 705	636	1.341 V	- 110

Specificatie Algemene dekkingsmiddelen

bedragen x € 1.000

Algemene dekkingsmiddelen	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2020	Vershil	Rekening 2019
Uitkeringen Gemeentefonds	30.655	31.624	32.412	788 V	29.754
OZB woningen	4.309	4.069	4.103	33 V	3.789
OZB niet-woningen	1.280	1.280	1.227	- 52 N	1.191
Belastingen overig	1.002	1.002	989	- 13 N	1.150
Treasury	650	259	236	- 22 N	688
Totaal algemene dekkingsmiddelen	37.896	38.234	38.967	734 V	36.572

Specificatie Overhead

bedragen x € 1.000

Taakveld Overhead	Actuele Begroting	Rekening 2020	Vershil
Personeel en bedrijfsvoering			
Salariskosten overhead	- 294	- 298	- 4 N
Bedrijfsvoering	- 1.015	- 775	240 V
Totaal Personeel en bedrijfsvoering	- 1.309	- 1.073	236 V
Organisatiekosten			
Corona	- 300	- 181	119 V
Huisvesting gemeentehuis	- 806	1.157	1.963 V
Huisvesting stadhuis	- 43	- 35	9 V
Informatievoorziening en automatisering	- 1.230	- 1.291	- 61 N
Inkoop en aanbesteding	-	-	-
Gegevensbeheer	- 126	- 110	15 V
Juridische zaken	- 58	- 55	3 V
Kantoorkosten en consumptie	-	-	-
Communicatie	- 67	- 53	13 V
Facilitair	- 197	- 190	8 V
Streekarchief gebouw	43	30	- 12 N
Directieteam	- 40	72	112 V
Ondernemingsraad	- 14	- 9	6 V
Programma slimme werkprocessen (PSW)	-	-	-
Bedrijfs hulpverlening	- 6	- 3	3 V
Werkbudget ontwikkeling meedoen,denken sturen	- 15	- 12	3 V
Totaal Organisatiekosten	- 2.860	- 681	2.179 V
Doorbelasting			
Doorbelasting overhead	- 3.710	- 3.710	-
Totaal Doorbelasting	- 3.710	- 3.710	-
Totaal overheadkosten	- 7.879	- 5.464	2.415 V

Specificatie Onvoorzien

bedragen x € 1.000

Aanwending onvoorzien	Rekening 2020
Raming	
Onvoorzien	50
Totaal raming	50
Aanwending	
	36
Totaal aanwending	36
Restant stelpost onvoorzien	14

Deel II Paragrafen

2.1 Inleiding

Evenals in de voorgaande jaren volgen hierna de paragrafen, conform het Besluit Begroting en Verantwoording. Deze paragrafen handelen over een aantal belangrijke onderwerpen met betrekking tot de financiële functie, als een dwarsdoorsnede van de jaarrekening, die binnen de verschillende programma's terug te vinden zijn. De volgende paragrafen zijn opgenomen:

Weerstandvermogen en risicobeheersing

De paragraaf bevat een berekening van de weerstandscapaciteit en een inschatting van de risico's. Met weerstandscapaciteit wordt bedoeld: al die elementen, waarmee eventuele tegenvallers bekostigd kunnen worden. Het weerstandsvermogen is de weerstandscapaciteit in relatie tot de risico's. Het geeft aan hoe robuust de jaarrekening is.

Onderhoud kapitaalgoederen

Deze paragraaf gaat vooral in op de onderhoudstoestand en de kosten van instandhouding van de wegen, bruggen, riolering, gebouwen en groene gebieden c.q. stroken. Dit is van belang, omdat de onderhoudskosten van kapitaalgoederen een substantieel deel beslaan.

Bedrijfsvoering

Bedrijfsvoering bestaat traditioneel uit de onderdelen Personeel, Informatisering, Automatisering, Communicatie, Organisatie, Financieel beheer (waaronder de administratieve organisatie en de interne controle) en Huisvesting. Deze paragraaf geeft inzicht in de stand van zaken en de beleidsvoornemens over de bedrijfsvoering. Het gaat daarbij om het uitvoeren van de programma's in het programmaplan en om de continuïteit van de gemeente.

Verbonden partijen

Hier wordt inzicht gegeven in de relaties van de gemeente met derde rechtspersonen, waarin bestuurlijke invloed wordt uitgeoefend en waarmee financiële belangen gemoeid zijn.

Grondbeleid

De hoofdlijnen van het te voeren grondbeleid komen in deze paragraaf aan de orde. Het geeft een stand van zaken in de lopende grondexploitaties en andere te ontwikkelen gebieden.

Financiering

De paragraaf financiering is een verplicht onderdeel bij de begroting en het jaarverslag. Het doel is de uitvoering van de treasury functie transparant te maken.

Lokale heffingen

Het overzicht van lokale heffingen geeft inzicht in de tarieven van de gemeentelijke heffingen en belastingen.

Coronacrisis

Deze paragraaf gaat in op de gevolgen van de Coronacrisis voor gemeente Wijk bij Duurstede. En geeft inzicht in de genomen maatregelen, activiteiten en werkzaamheden, in de kosten en gemiste opbrengsten, en in risico's en verwachte maatschappelijke en financiële gevolgen.

2.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

1. Aanleiding en achtergrond

Het weerstandsvermogen wordt gedefinieerd als “het vermogen van de gemeente Wijk bij Duurstede om niet-structurele financiële risico’s op te kunnen vangen teneinde zijn taken te kunnen voortzetten”. Het weerstandsvermogen bestaat uit die middelen waarover de gemeente Wijk bij Duurstede beschikt om niet begrote kosten te dekken en die risico’s waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen of verzekeringen zijn afgesloten. Dit betreft alleen de incidentele risico’s.

Zowel het weerstandsvermogen als de risico-inventarisatie zijn onderdelen die aan verandering onderhevig zijn. Actualisatie hiervan gebeurt bij de begroting en jaarrekening. Voor alle te onderscheiden risicogebieden geldt dat de benodigde weerstandscapaciteit beschikbaar is.

Artikel 11 van het BBV geeft de volgende richtlijnen over de paragraaf weerstandsvermogen:

Lid 1 Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

- a. De weerstandscapaciteit, zijnde de middelen en mogelijkheden waarover de Provincie respectievelijk de gemeente beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken.
- b. Alle risico’s waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

Lid 2 De paragraaf betreffende het weerstandsvermogen bevat ten minste:

- a. Een inventarisatie van de weerstandscapaciteit.
- b. Een inventarisatie van de risico’s.
- c. Het beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico’s.

2. Beleid gemeente Wijk bij Duurstede

Het risicomanagement binnen de gemeente Wijk bij Duurstede wordt uitgevoerd op basis van de nota Weerstandsvermogen 2006 en de “Financiële beheerverordening gemeente Wijk bij Duurstede” 2006. In de voorliggende jaarrekening is aansluiting gezocht bij de actualiteit van de voorschriften van het BBV zoals deze momenteel van toepassing is op basis van de beschikbare informatie. Voor de vaststelling van het weerstandsvermogen neemt de gemeente Wijk bij Duurstede de algemene reserve als uitgangspunt. Daarnaast worden in de lijn van de nota Weerstandsvermogen de onbenutte belastingcapaciteit en de post onvoorzien meegenomen in de berekening.

3. Financiële vertaling van de risico’s

Op basis van het risicobeleid is het gewenste weerstandsvermogen bepaald door de risico’s te kwantificeren naar hun maximale financiële impact maal de kans dat het risico zich voor kan doen.

Hierbij zijn alleen risico’s meegenomen die:

- een maximale financiële impact hebben van € 10.000 of meer;
- de kans dat het risico zich in werkelijkheid voordoet groter is dan 10%;
- de kans maal de financiële impact minimaal € 10.000 bedraagt;
- incidenteel zijn.

Voor de beoordeling is de onderstaande schaalindeling gehanteerd:

bedragen x € 1.000

Kans op risico	Geschatte kans	Omschrijving
klein	10%	onwaarschijnlijk
middel	50%	aannemelijk
groot	80%	waarschijnlijk

4. Risico-inventarisatie

De risicoanalyse vindt tweemaal (begroting en jaarrekening) per jaar plaats. Deze paragraaf sluit aan op de risicoanalyse van de begroting 2021 waarbij, voor zover mogelijk, rekening is gehouden met de meest actuele gebeurtenissen.

Ten opzichte van de risicoanalyse bij de jaarrekening 2019 is de gewenste weerstandscapaciteit afgenomen van € 6,19 miljoen naar € 6,06 mln.

In de volgende tabel zijn de 17 gekwantificeerde risico's samengevat per onderwerp en ingedeeld per type risico.

bedragen x € 1.000

Risico's	Financieel gevolg (maximaal)	Kans	Benodigde weerstandscapaciteit	I / S	Toe- of afname
Bedrijfsrisico's					
1 Gemeentefonds (te weinig middelen en herverdeling)	1.000	Groot	800	S	
2 Stelpost Het Rijk komt over de brug	2.166	Afw. 100%	2.166	I	
3 Verontreinigings incident riolering	200	Groot	160	I	
4 Kwetsbaarheid omvang gemeentelijke organisatie	500	Middel	250	I	
Eigendomsrisico's					
5 Huisvesting onderwijs	500	Middel	250	I	
6 Planschade claims	500	Klein	50	I	
Beleidsrisico's					
7 Rampen en Calamiteiten	1.000	Groot	800	I	
8 Omgevingswet (implementatie en uitvoering)	300	Middel	150	S	
9 Jeugdzorg, volume stijging door open einde regelingen	1.000	Middel	500	S	
10 Participatie, ontschotting RDWI	100	Middel	50	S	
11 WSW, Rijks bezuiniging in takenpakket	500	Klein	50	S	
12 WMO volume- en prijs mutaties	800	Klein	80	S	
13 Verbouw Markt 24	300	Middel	150	I	
14 Indexatie onderhoudscontracten	100	Middel	50	S	
15 Onderhoud gebouwen	300	Middel	150	S	
Aansprakelijkheidsrisico's					
16 Garantstellingen leningen	3.000	Klein	300	S	
17 Garantstelling verzelfstandiging sportfaciliteiten	1.000	Klein	100	I	
Totaal benodigde weerstandscapaciteit			6.056		

Voor rampen en calamiteiten (nummer 7) is rekening gehouden met een bedrag van € 1,0mln. Op het moment van opstellen van deze jaarrekening doet dit risico zich echter daadwerkelijk voor en houdt het Coronavirus de wereld nog altijd in haar greep. Dat geldt ook voor de gemeente Wijk bij Duurstede.

Sociale en economische gevolgen voor de toekomst zullen er zeker zijn. Vanuit het Rijk ontvingen we hiervoor in 2020 compensatiegelden in het gemeentefonds.

Hoe groot die doorwerking is, is evenwel nog met onvoldoende zekerheid te duiden. In de aparte paragraaf Coronacrisis wordt hier verder op ingegaan.

5. Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit wordt gevormd door de niet-geoormerkte, en dus vrij besteedbare reserves. Voor de vaststelling van het weerstandsvermogen neemt de gemeente Wijk bij Duurstede de algemene reserve als uitgangspunt. De onbenutte belastingcapaciteit en de posten onvoorzien worden niet meegenomen in de berekening. Deze laatste vormen een additionele reserve om mogelijke structurele risico's op te vangen binnen de begroting, wanneer dit nodig blijkt.

bedragen x € 1.000

Weerstandscapaciteit	31-dec-2020	31-dec-2019
Beschikbare weerstandscapaciteit		
Algemene reserve	6.316	7.447
Post onvoorzien	50	32
Onbenutte capaciteit OZB	748	878
Beschikbare weerstandscapaciteit	7.114	8.357
Benodigde weerstandscapaciteit	6.056	6.193
Weerstandsvermogen	1,17	1,35

Kengetallen

Volgens artikel 11 van het BBV moeten in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing een aantal financiële kengetallen worden opgenomen. Het opnemen van kengetallen in de begroting en jaarrekening past in het streven naar meer transparantie. Daarmee wordt beoogd Provinciale staten en de gemeenteraad in staat te stellen gemakkelijker inzicht te krijgen in de financiële positie en over de baten en de lasten van de Provincie respectievelijk de gemeenten.

6.1 Netto schuldquote

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de medeoverheid ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Normaal ligt de netto schuldquote van een gemeente tussen 0% en 90%. De netto schuldquote eind 2020 is ten opzichte van 2019 gedaald.

bedragen x € 1.000

1. Netto schuldquote		Rekening 2019	Actuele Begroting	Rekening 2020
A. Vaste schulden	+	19.092	25.700	18.455
B. Netto vlottende schuld	+	14.308	13.479	10.391
C. Overlopende passiva	+	1.039	1.500	5.178
D1. Financiële activa (excl. versteekte leningen)	-	162	-	162
D2. Financiële activa (verstrekte leningen)	-	3.524	3.678	3.415
E. Uitzettingen < 1 jaar	-	4.693	2.749	6.979
F. Liquide middelen	-	179	1.004	300
G. Overlopende activa	-	637	2.363	1.246
H. Totale saldo van baten (excl. mut. res.)	/	52.214	60.913	59.445
Netto schuldquote		55,1%	56,7%	42,6%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen		48,3%	50,7%	36,9%

6.2 Solvabiliteitsratio

Deze indicator geeft inzicht in de mate waarin de decentrale overheid in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen. Als signaalwaarde voor de solvabiliteitsratio geldt over het algemeen een percentage van 20%. De solvabiliteitsratio is ten opzichte van 2019 gestegen. Dit is met name veroorzaakt door een toename van de bestemmingsreserves.

bedragen x € 1.000

2. Solvabiliteitsratio		Rekening 2019	Actuele Begroting	Rekening 2020
A. Eigen vermogen	+	15.943	15.525	19.410
B. Totaal passiva	/	62.819	68.361	64.518
Solvabiliteit		25,4%	22,7%	30,1%

6.3 Grondexploitatie

Deze indicator wordt berekend door de waarde van de bouwgrond in exploitatie te delen door de totale baten uit de programma begroting of jaarstukken en uitgedrukt in een percentage.

De waarde van de grondexploitatie is het afgelopen jaar afgenomen door een combinatie van een lage boekwaarde van de huidige grondexploitatie en het treffen van een enkele verliesvoorziening.

3. Grondexploitatie		Rekening 2019	Rekening 2020
A. Bouwgronden in exploitatie	+	402	- 495
B. Totale saldo van baten (excl. mut. res.)	/	52.214	59.760
Grondexploitatie		0,8%	-1,0%

6.4 Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is. Hiervoor wordt gekeken naar de structurele baten en structurele lasten en deze worden vergeleken met de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder de rente en aflossing van een lening) te dekken.

bedragen x € 1.000

4. Structurele exploitatieruimte		Rekening 2019	Rekening 2020
A. Totale structurele lasten	+	- 52.981	- 56.619
B. Totale structurele baten	+	52.934	56.025
C. Totale structurele toevoegingen aan de reserves	+	- 34	- 34
D. Totale structurele onttrekkingen aan de reserves	+	714	503
E. Totale saldo van baten (excl. mut. res.)	/	52.214	59.445
Structurele exploitatieruimte		1,2%	-0,2%

6.5 Belastingcapaciteit

De belastingcapaciteit geeft inzicht in de mate waarin bij een financiële tegenvaller in het volgende begrotingsjaar kan worden opgevangen of waarin ruimte is voor nieuw beleid. Er is gekozen om de belastingcapaciteit te relateren aan landelijk gemiddelde tarieven. Voor de gemeenten wordt de belastingcapaciteit gerelateerd aan de hoogte van de gemiddelde woonlasten (OZB, rioolheffing en reinigingsheffing).

bedragen x € 1.000

5. Gemeentelijke belastingcapaciteit		Rekening 2019	Actuele Begroting	Rekening 2020
A. OZB-lasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	+	399		434
B. Rioolheffing voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	+	236		219
C. Afvalstoffenheffing voor een gezin	+	205		252
E. Totale woonlasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde		841	-	904
F. Woonlasten landelijke gemiddelde voor gezin in t-1	/	739		776
Woonlasten t.o.v. landelijke gemiddelde jaar er voor		113,8%		116,5%

2.3 Onderhoud kapitaalgoederen

De gemeente Wijk bij Duurstede heeft een groot deel van haar vermogen geïnvesteerd in voorzieningen voor haar inwoners, zoals wegen, verlichting, riolering, groen, speelplaatsen, straatmeubilair en gebouwen. Het onderhoud van deze zogenaamde 'kapitaalgoederen' is van cruciaal belang voor het functioneren van de gemeente op diverse gebieden. Ook voor de inwoners is de kwaliteit van hun leefomgeving van groot belang; teruglopende kwaliteit kan leiden tot kleine ergernissen, klachten of zelfs serieuze ongelukken. Met de inrichting van het nieuwe team Beheer Openbare Ruimte (BOR) in 2018 is ook gestart met een lange termijnplanning en het opzetten van een nieuw beheersysteem met gedetailleerdere informatie. In het beheer kwaliteitsplan (BKP) 2020-2025 gaan we uit van een ambitieniveau dat wordt vastgesteld op beeldkwaliteitsniveau en waarbij de planhorizon voor investeringen 50 jaar is. Naast het BKP is ook het integraal uitvoeringsplan (IUP) BOR vastgesteld. Dit IUP omvat de geplande werkzaamheden voor vervangingsonderhoud, integraal afgestemd tussen de verschillende beheerdisciplines en beleidsplannen en gedetailleerder weergegeven met de bijbehorende kosten en planning.

Dit jaar stond in het teken van het verder uitrollen van de nieuwe beheer- en onderhoudscyclus en het doorvoeren van de nieuwe integrale werkwijze. De beheersystemen zijn gevuld met uitgebreide informatie. Alle beheeronderdelen zijn gecontroleerd op volledigheid en waar nodig uitgebreid met extra inhoudelijke informatie zoals soorten/werkpakketten en inspectiegegevens. De in 2019 ingezette extra boomcontrole (driejarig onderzoek 2019-2021) loopt. De voorlopige conclusie is dat niet alle bomen in het beheersysteem waren opgenomen. Door deze controleslag zijn de areaalgegevens echter weer up to date. Tegelijkertijd zijn alle areaaluitbreidingen van 2019 en 2020 in kaart gebracht en opgenomen in de beheersystemen.

De buitendienst maakt inmiddels steeds meer gebruik van de beheersystemen voor het organiseren en inplannen van hun werkzaamheden. De voorbereiding om dit volgend jaar ook op locatie direct inzichtelijk te hebben en te muteren zijn in grotendeels afgerond. Dit zal ook beschikbaar komen voor onze externe opdrachtnemers waardoor we veel efficiënter kunnen werken.

Door de omstandigheden rondom de Coronacrisis hebben we helaas onze buurtschouwen niet kunnen uitvoeren.

Tot slot is het monitoringsplan openbare ruimte vastgesteld met de kaders hoe zowel de beeldkwaliteit als de beleving van de openbare ruimte gemeten wordt. De voorbereidingen en aanschaf van de digitale middelen hiervoor zijn gereed zodat we begin volgend jaar kunnen starten.

In tabel 1 vindt u de verschillende kapitaalgoederen waarover in deze paragraaf wordt gerapporteerd en het jaar van vaststelling van het betreffende beheerplan. Op de volgende pagina's worden de diverse kapitaalgoederen één voor één uitgelicht.

In 2004 heeft de gemeenteraad het gebouwenbeheersplan vastgesteld; daarom maakt het geen deel uit van het Integrale Beheerplan Openbare Ruimte (IBOR). Gezien de vele ontwikkellocaties wordt het plan jaarlijks geactualiseerd en ter besluitvorming aangeboden aan het college.

Tabel 1. Overzicht beheerplannen tot en met 2020

Kapitaalgoederen	Beheerplan	Jaar van vaststelling
Wegen	IN BKP en IUP	2019
Kunstwerken	IN BKP en IUP	2019
Verkeer	IN BKP en IUP	2019
Riolering	Gemeentelijk Water+Rioleringsplan (WRP I)	2019
Openbare verlichting	IN BKP en IUP	2019
Openbaar groen	IN BKP en IUP	2019
Watergangen	IN BKP en IUP	2019
Gebouwen	Beheerplannen Gebouwen	2004
Beschoeiingen, duikers en stuwen	IN BKP en IUP	2019

Beleidskader algemeen

Het Beheerkwaliteitsplan (BKP) geeft de financiële en (beeld)kwaliteitskaders aan waarbinnen de onderhoud- en renovatieplannen worden vervaardigd. Het BKP is een integraal plan van alle beheeronderdelen van de openbare Ruimte. Dit vastgestelde plan omvat een financiële planning voor de komende 70 jaar. Het BKP wordt verder uitgewerkt in het Integraal Uitvoerings Plan (IUP). Het IUP omvat een gedetailleerdere weergave van het geplande groot onderhoud en vervangingen van de eerstvolgende 5 jaar. Het BKP heeft een relatie met de overige beleidsplannen zoals het GVVP, WRP en Groenstructuurplan. Het IUP wordt afgestemd met de vigerende beleidsplannen en wordt jaarlijks geactualiseerd. Beide plannen zijn in werking getreden op 1 januari 2020.

Wegen

Naam beheerplan	BKP/IUP
Jaar vaststelling	2019
Te onderhouden kapitaalgoederen	Rijbanen, fietspaden, voetpaden, pleinen en woonerven, parkeerstroken, overige stroken.
Beleidskader specifiek	De laatste wegininspecties zijn uitgevoerd in 2020.
Evaluatie 2020	<p>Naast het reguliere onderhoud aan wegen zijn de volgende investeringsprojecten uitgevoerd:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Parkeerplaatsen en speeltuin Merovingerstraat/ Noormannenstraat. • Grootonderhoud asfalt en elementen verhardingen in Wijk bij Duurstede, Cothen en Langbroek. • Weginspectie van alle verhardingen in de gemeente • Werkvoorbereiding investeringsproject Langbroekerdijk bebouwde kom en Broekweg zijn opgestart. • Opstart werkvoorbereiding fase 2 Zandweg. <p>De voorbereidingen voor de renovaties van de Smidsdijk, Romeinenbaan Kerkweg en Dorpstraat zijn doorgeschoven naar 2021.</p>

Kunstwerken/ Bruggen

Naam beheerplan	BKP/IUP
Jaar vaststelling	2019
Te onderhouden kapitaalgoederen	Alle gemeentelijke verkeers-, fiets- en voetgangersbruggen (56 stuks inclusief 1 viaduct).
Beleidskader specifiek	In 2018 zijn de laatste bruginspecties uitgevoerd die 4-jaarlijks worden uitgevoerd.
Evaluatie 2020	Naast het reguliere onderhoud en schoonmaakwerk van de bruggen zijn de volgende projecten uitgevoerd: <ul style="list-style-type: none">- Vervangen boterslootbrug (gedeeltelijk).- Voorbereiding (gedeeltelijke) vervanging diverse bruggen (bijvoorbeeld het knuppelbruggetje aan de Hogehoffweg).- Voorbereidingen voor risicoscan diverse bruggen.

Verkeer

Naam beheerplan	BKP/IUP
Jaar vaststelling	2019
Te onderhouden kapitaalgoederen	Alle gemeentelijke verkeersborden, verbods- en gebodsborden, straatnaamborden, (ANWB)-bewegwijzering en straatmeubilair.
Beleidskader specifiek	Er is een relatie met andere beleidsterreinen zoals verkeersbeleid, milieu, sociale veiligheid, handhaving en evenementen.
Evaluatie 2020	Naast het reguliere onderhoud is het volgende onderhoud uitgevoerd. <ul style="list-style-type: none">- Vervangen parkbanken verspreid over de gemeente. Betreft vervangen van 29 parkbanken inclusief fundering.

Riolering

Naam beheerplan	Water en Rioleringsplan (WRP 1)
Jaar vaststelling	2019
Te onderhouden kapitaalgoederen	Het gehele gemeentelijk rioolstelsel, inclusief bergbezink- en overstortvoorzieningen en de drukriolering, inclusief alle pompgemalen en bijbehorende zaken.
Beleidskader specifiek	Het Water- en Rioleringsplan (WRP) is een beleid- en beheerrapportage ineen, die uitmondt in gedetailleerde werkplannen. De wettelijke vereisten, ook van de zijde van het Hoogheemraadschap de Stichtse Rijnlanden (HDSR), zijn hierin verwerkt. Ook staat hierin opgenomen hoe de hoogte van het rioolrecht wordt bepaald en hoe we inspelen op nieuwe ontwikkelingen zoals klimaatadaptatie, energietransitie en de circulaire economie. Het WRP 1 en het BKP/IUP zijn onderling met elkaar verbonden/op elkaar afgestemd.
Evaluatie 2020	Naast het reguliere onderhoudswerk zijn de volgende projecten uitgevoerd: <ul style="list-style-type: none">- Reconstructie riolering Langbroekerdijk (relining)- Drainage aanlegkade Langshaven.

	<ul style="list-style-type: none"> - Werkvoorbereiding vervangen riolering Koninginnebuurt Langbroek. - Opstart benodigde investeringen op gebied van klimaatadaptatie, water en duurzaamheden opgestart op basis van het WRP 1.
--	--

Openbare verlichting

Naam beheerplan	BKP/IUP
Jaar vaststelling	2019
Te onderhouden kapitaalgoederen	Alle gemeentelijke openbare verlichting
Beleidskader specifiek	Er is ook een relatie met andere beleidsterreinen zoals milieubeheer, sociale veiligheid en duurzaamheid en het energieakkoord.
Evaluatie 2020	<p>Naast de reguliere onderhoudswerkzaamheden en klachtenafhandeling zijn de volgende vervangingsprojecten uitgevoerd:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Vervangen openbare verlichting naar LED Cothen - Vervangen openbare verlichting naar LED Langbroek <p>De voorbereiding voor het uitbesteden van het onderhoud openbare verlichting per 1-7-2021 zijn in volle gang en lopen volgens planning.</p>

Openbaar groen

Naam beheerplan	BKP/IUP
Jaar vaststelling	2019
Te onderhouden kapitaalgoederen	De gehele groene inrichting van het gemeentelijk openbaar gebied, te weten hagen, heesters, gazons, ruwgras, bosplantsoen, bomen en ecologische watergangen, speelobjecten en begraafplaats.
Beleidskader specifiek	Er is ook een relatie met andere beleidsterreinen zoals milieubeheer, sociale veiligheid en duurzaamheid.
Evaluatie 2020	<p>Naast de reguliere onderhoudswerkzaamheden door aannemers en de eigen buitendienst zijn de volgende investeringsprojecten uitgevoerd:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Diverse renovaties Ijsselsteen, Bonifatius straat, klimaatbestendig maken binnenterrein Ijsselsteen en kwaliteitsverbetering van diverse zichtlocaties. - Vervangen groenvak Beerze (Gleditsia's) - Voorbereiding voor renovatie groenstrook Langkamp. - Vervangen bomen Gooijerdijk (voorbereiding, uitvoering in 2021). <p>Het participatietraject Promenade – Molenakker – Hoogstraat is uitgesteld naar 2021 omdat het geplande participatie deel niet mogelijk was als gevolg van de Coronamaatregelen. Tot slot is het bestek onderhoud begraafplaatsen na het eerste pilotjaar, meerjarig uitbesteed. De vervangingsinvestering op gebied van Spelen zijn doorgeschoven naar 2021.</p>

Watergangen en waterbouwkundige constructies

Naam beheerplan	BKP/IUP
Jaar vaststelling	2019
Te onderhouden kapitaalgoederen	<p>Watergangen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Kasteelgracht - Watergang maaien door gemeente, slootvuil afvoer door derden - Watergangen maaien en slootvuil afvoeren door gemeente - Watergangen waar gemeente alleen slootvuil afvoert <p>Waterbouwkundige constructies;</p> <ul style="list-style-type: none"> - Beschoeiingen in totaal (incl. stalen damwand) - Duikers - Stuwen, 3 stuks (middelgroot).
Beleidskader specifiek	<p>De keur van het Hoogheemraadschap de Stichtse Rijnlanden (HDSR) vormt het wettelijk kader voor het beheer van de watergangen. Het HDSR heeft de gemeente aangesteld als onderhoudsplichtige. Daarnaast is de flora- en faunawet eveneens onderdeel van het wettelijk kader en wordt er tijdens de uitvoering rekening gehouden met het duurzaam (milieu- en sociale aspecten). De volgende beleidsdocumenten zijn hierbij van belang: Water- en Rioleringsplan (WRP 1) en het Watergebiedsplan tussen Kromme Rijn en Amsterdam-Rijnkanaal. Tevens is het baggerplan van belang. De gemeente heeft samen met het HDSR het beleid ten aanzien van baggeren in de gemeente uitgewerkt in een baggerplan. Het baggeren maakt daarom geen onderdeel uit van het beheerplan watergangen.</p>
Evaluatie 2020	<p>Naast de reguliere werkzaamheden/verplichting aan het Waterschap HDSR zijn dit jaar de volgende vervangingsprojecten uitgevoerd:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Vervangen beschoeiing en herstel talud Nieuweweg. - Vervangen beschoeiing en herstel talud Kerkeland. - Werkvoorbereiding vervangen beschoeiing talud Vechtsteen - Vervangen meerpalen Stadshaven - Vervangen drainage kade Langshaven

Areaal	Aantal	Eenheid
Wegen		
• Asfalt en beton verharding	1.163.757	m2
• Klinkerverharding	62.461	m2
• Onverhard en half verharding	30.548	m2
Riolering		
• Vrijverval-riolering	106	km.
• Persleiding	81	km.
• Gemalen	465	stuks
• Overstorten	39	stuks
Vaarwegen en havens		
• Passantenhavens	1	stuks
• Houten damwanden	1.336	meter
• Stalen keerwand	749	meter
• Lichte beschoeiing (hout)	8.692	meter
Openbaar Groen		
• Stedelijk groen (gazon, heesters, sier)	461.992	m2
• Landschappelijk groen (berm, bosplantsoen, riet)	881.455	m2
• Begraafplaatsen	4	stuks
Gebouwen		
• Huisvesting gemeentelijke diensten	2	stuks
• Brandweerkazernes	2	stuks
• Sportgebouwen	1	stuks
• Monumenten en historische gebouwen en objecten	6	stuks
• Sociaal maatschappelijke gebouwen	4	stuks
• Peuterspeelzalen / Kinderopvang waaronder 3 Brede Scholen	4	stuks
• Woningen	5	stuks
• Begraafplaatsen bouwkundig (bergingen, baarhokjes, urnenmuren)	7	stuks
• Aula	1	stuks
• Overig (o.a. garageboxen, gemaalgebouwen)	1	stuks
Openbare verlichting		
• Lichtpunten	5.822	stuks
Kunstwerken		
• Bruggen	58	stuks
• Duikers	129	stuks
• Houten stuw	3	stuks
• Viaduct	1	stuks

2.4 Bedrijfsvoering

Inleiding

Het Besluit begroting en verantwoording (BBV) schrijft voor dat de paragraaf Bedrijfsvoering inzicht biedt in de beleidsvoornemens ten aanzien van de bedrijfsvoering. Het is bewust aan de gemeente overgelaten op welke wijze dit wordt ingevuld. Het BBV stipt wel aan dat de bedrijfsvoering meer omvat dan de traditionele onderwerpen en meer en meer van belang is voor de verwezenlijking van de programma's en daarmee voor een rechtmatig, doelmatig en doeltreffend beheer en beleid.

Project De basis op orde

Eind 2018 is besloten de financiële administratie van nul af aan op te bouwen en zodanig in te richten dat deze voldoet aan de eisen van het BBV. Dit is een enorme klus geweest. Ter illustratie: het aantal grootboeknummers is verminderd van 2750 naar 560. Het aantal kostensoorten van 1438 naar 245. Bij de start van 2020 bestond het team Financiën grotendeels uit externen. Inmiddels is op een vacature na het team weer bemenst met vaste medewerkers. Deze jaarrekening is de eerste jaarrekening op basis van de nieuw ingerichte administratie. Deze nieuwe inrichting is een pittige klus geweest. De basis is gelegd en daar kan nu verder op worden doorgebouwd en uitgebouwd.

Regiegemeente

Regiegemeente zijn betekent voor ons in de kern samenwerking met inwoners, ondernemers, maatschappelijke partijen en andere overheden. En daarbij goed van elkaars kennis en kracht gebruik maken. In programma 5 onder het kopje Meedoen, meedenken en meesturen gaan we in op hoe we dat dit jaar gedaan hebben. Door de Coronacrisis is het nodig geweest dat de gemeente verantwoordelijkheden op zich nam die niet door anderen kon worden ingevuld. Een speciale Coronaparagraaf gaat hier dieper op in. En ook bij deze crisis was dit jaar de kracht van de Wijkse samenleving duidelijk zichtbaar.

Lonen

Er is in 2020 dekking gevonden binnen de loonsom voor de CAO stijgingen en reguliere ontwikkelingen binnen de organisatie. Onvoorziene Coronamaatregelen zoals een tijdelijke onkostenvergoeding voor verplicht thuiswerken en een eenmalige waarderingpluim voor alle medewerkers konden binnen de loonsom en budgetten betaald worden omdat andere onkostenvergoedingen zoals reiskosten woon-werk en dienstreizen in werkelijkheid veel lager waren in 2020 dan begroot. Eveneens als gevolg van het Coronavirus

Garantiebanen

In 2013 hebben kabinet en sociale partners de banenafpraak gemaakt. Doel van deze afspraak is om in tien jaar 125.000 banen te creëren (ten opzichte van peildatum 1 januari 2013) voor mensen met een arbeidsbeperking, de zogeheten garantiebanen. Als gemeente hebben we een taak in de samenleving en een voorbeeldfunctie. De gemeente Wijk bij Duurstede heeft zich daarom ten doel gesteld om binnen de eigen organisatie garantiebanen beschikbaar te stellen. In 2020 hebben wij aan de Wet Banenafpraak voldaan.

Informatieveiligheid en privacy

Jaarlijks voeren wij controles uit op onze informatiebeveiliging en privacy. We werken aan bewustwording over informatieveiligheid in onze organisatie. Dit doen we door workshops en het uitvoeren van tests.

Informatiebeveiliging

De RID-deelnemers beschikken gezamenlijk over drie Ciso's (informatiebeveiligingsdeskundigen). Zij zorgen er samen met de RID-Utrecht voor dat kwetsbaarheidswaarschuwingen van de landelijke Informatiebeveiligingsdienst (IBD) worden doorgevoerd.

2020 was ook het jaar van de hack bij gemeente Hof van Twente. De door hen gedeelde 'lessons learned' zijn door de Ciso's en de RID-deelnemers overgenomen; zoals twee-factor authenticatie op webmail.

De informatiebeveiligingszelfaudit ENSIA van het Ministerie van BZK is door ons weer doorlopen. De noodzakelijke verbeteringen van deze audit uit het jaar daarvoor zijn doorgevoerd.

Privacy

Vanaf 2020 stelt de regionaal Functionaris Gegevensbescherming Zuidoost Utrecht jaarlijks zijn rapportage gegevensbescherming op. Het jaar 2019 is het eerste jaar van verslaglegging door de FG. De jaarrapportage bevat de bevindingen en conclusies over het gevoerde beleid en de getroffen maatregelen ter bescherming van persoonsgegevens (privacy). Met de aanstelling van een Privacy Officer (0,5 FTE) in augustus 2020 hebben we een start gemaakt met de verbeterpunten:

- In 2020 is de DPIA-procedure (privacy-scan) aangescherpt en zijn enkele DPIA's uitgevoerd.
- Geactualiseerd zijn het register van verwerkingen, de DPIA-procedure en -overzicht.
- Aanschaf en start implementatie Governance, Risk & Compliance (GRC) software.
- De Privacy Officer heeft geadviseerd op een aantal belangrijke privacyvraagstukken.

In 2020 heeft de Privacy Officer, in samenwerking met de Functionarissen Gegevensbescherming en enkele externe deskundigen, geadviseerd bij het incident waarbij een groot aantal kopieën van dossiers uit het archief van het RAZU bij het oud papier zijn geplaatst door een vrijwilliger van het RAZU.

Eind december 2020 is een pilot gestart met het gebruik van bodycams door de Boa's. Hier aan voorafgaand is een privacyscan (DPIA) uitgevoerd door de Privacy Officer.

In 2020 zijn er 6 datalekken geweest, die niet gemeld hoefden te worden aan de AP. In 2020 was er 1 inzageverzoek.

Rekenkameronderzoek

Een Rekenkamercommissie doet onderzoek naar de doelmatigheid, de doeltreffendheid en de rechtmatigheid van het beleid van de gemeente. Er zijn in 2020 geen onderzoeken uitgevoerd, omdat de invulling van de rekenkamercommissie op dit moment geëvalueerd wordt en tweede helft 2021 een raadsbesluit aan de orde is over de verdere invulling van de nieuwe rekenkamer(commissie).

Er zijn in 2020 door het college geen onderzoeken uitgevoerd in het kader van artikel 213a.

Interne controle

Een goede organisatie van het Interne Controle apparaat binnen de organisatie vormt de ruggengraat van een goede bedrijfsvoering. Door middel van interne controle wordt getracht de interne beheersing van de gemeentelijke processen binnen Wijk bij Duurstede te optimaliseren.

Interne controle biedt de mogelijkheid om onvolkomenheden in de uitvoering tijdig op te sporen en te corrigeren. Het afgelopen jaar zijn er controlewerkzaamheden uitgevoerd voor een aantal bedrijfsprocessen. De prioritering van deze controles is in overleg met de accountant vastgesteld. Op basis van de uitgevoerde interimcontrole 2020 concludeert de accountant dat onze administratieve organisatie en interne beheersing voldoen aan de daaraan te stellen eisen. Voor die processen waarbij in het proces zelf nog onvoldoende interne beheersingsmaatregelen zijn ingebouwd hebben wij in overleg met de accountant aanvullende verbijzonderde intern controlewerkzaamheden ingeregeld of vormgegeven.

Er zijn geen officiële artikel 213a onderzoeken uitgevoerd. Wel hebben we activiteiten en onderzoeken gedaan met betrekking tot doelmatigheid en doeltreffendheid. Onze focus heeft gelegen op het uitvoeren van de aanbevelingen van de managementletter en het project de basis op orde zoals hierboven is beschreven. Veel van de aanbevelingen van de managementletter 2019 zijn inmiddels opgevolgd. Daarnaast is in 2020 besloten om de actie Zerobased te starten. Deze actie is gericht op het doelmatig en doeltreffend inzetten van de beschikbare budgetten.

Wij hebben in het kader van Horizontaal Toezicht in 2019 aan Fiscaliaade gevraagd een diepgaand onderzoek uit te voeren op een zestal onderwerpen. Bij dit onderzoek is tevens aangegeven of er mogelijkheden zijn om kansen te benutten, risico's te beheersen en processen te optimaliseren. Dit onderzoek is in 2020 grotendeels afgerond. We zijn gestart met de implementatie.

Managementinformatie en Vensters voor bedrijfsvoering

Het programma Xslim is geïmplementeerd. Dit programma geeft ons tussentijds managementinformatie. Het programma is gekoppeld aan ons financiële systeem. Hierdoor is een betrouwbare en uniforme wijze van rapporteren mogelijk. Deze sluit ook aan bij de gevraagde informatie "Waar staat je gemeente" en waardoor vergelijking met andere gemeenten mogelijk is. Hiermee is ook een goede basis gelegd om eventueel mee te doen aan het programma Vensters voor Bedrijfsvoering. In 2021 wegen we daarvoor de kosten tegen de baten af.

Optimalisering bedrijfsvoering

Wij hebben in 2020 hard gewerkt aan het verder verbeteren van de kwaliteit van de operationele bedrijfsvoeringprocessen binnen onze gemeente. Wij hebben ons daarbij gericht op het daadwerkelijk opvolgen van de bevindingen vanuit de managementletter van 2019 (inclusief de openstaande punten vanuit 2018) en het kritisch blijven analyseren van de bestaande processen en procedures. Hierbij hebben wij nauw en prettig samengewerkt met de accountant. Het accent heeft gelegen op het verbeteren van het inkoopproces zowel op beleid, advisering als de inrichting van het financiële systeem. In het bijzonder voor de inhuur van externen, dit gaat nu grotendeels via Flextender. Hierdoor borgen wij dat wij voldoen aan de aanbestedingseisen en het juiste type contract wordt toegepast. De volgende stappen die we gaan ondernemen zijn het inrichten van een verplichtingenadministratie en de prestatie-akkoordverklaringen in onze systemen.

2.5 Verbonden partijen

De gemeente Wijk bij Duurstede heeft bestuurlijke en financiële belangen bij een aantal verbonden partijen. Het betreft voornamelijk gemeenschappelijke regelingen.

Belang voor de gemeenteraad








Een gemeente kan grotendeels zelf bepalen hoe een bepaalde taak wordt uitgevoerd. De gemeente kan er bijvoorbeeld voor kiezen de uitvoering zelf te regelen of juist die uitvoering te regelen via een gemeenschappelijke regeling met een aantal regiogemeenten. Soms zijn er ook andere oplossingen mogelijk, zoals het verstrekken van een subsidie aan een private stichting of het inkopen van diensten van een andere gemeente.





Het belang van verbonden partijen is dat deze vaak beleid uitvoeren dat de gemeente in principe (ook) zelf kan doen. Kernvraag is dus steeds of de doelstellingen van de verbonden partijen nog steeds corresponderen met die van de gemeente en of de doelstellingen van de gemeente via de verbonden partijen gerealiseerd worden. Het tweede belang betreft het budgettaire beslag en de financiële risico's, die de gemeente met de verbonden partijen kan lopen en de daaruit voortvloeiende budgettaire gevolgen.

Naast de reguliere sturing vanuit de ambtelijke organisatie en het college bespreken we twee keer per jaar de stand van zaken van de gemeenschappelijke regelingen RID (Regionale ICT-Dienst), RDWI (Regionale Dienst Werk en Inkomen Kromme Rijn Heuvelrug) en GGD met de gemeenteraad. Daarbij komen zowel de inhoud als de financiën aan bod. Gebruikelijk is dat de directeur van de desbetreffende regeling ook aanschuift en een toelichting geeft op de ontwikkelingen die spelen. Dit initiatief voor aanvullende sturing op deze drie gemeenschappelijke regelingen is vanuit de gemeenteraad zelf ontstaan.

De belangrijkste gemeenschappelijke regelingen waarin de gemeente Wijk bij Duurstede participeert, worden hieronder opgesomd. We benoemen daarbij kort de doelstellingen per gemeenschappelijk regeling en de bijdrage voor onze gemeente. Voor een uitgebreide beschrijving van de doelstellingen verwijzen wij u naar de betreffende jaarrekening van de gemeenschappelijke regelingen.

bedragen x € 1.000

Verbonden partijen	Bekend bij Raad	Eigen vermogen		Vreemd vermogen		Verwacht resultaat 2020
		31-12-2020	1-1-2020	31-12-2020	1-1-2020	
Gemeenschappelijke regelingen						
Veiligheidsregio Utrecht (VRU)		18.114	13.081	46.130	44.443	2.572
Regionaal Archief Zuid-Utrecht (RAZU)		899	215	75	375	62
Belastingsamenwerking Rivierenland (BSR)		339	399	7.771	7.235	-
Regionale ICT Dienst (RID)		87	156	7.752	6.877	23
GGD regio Utrecht (GGDrU)		nmb	4.232	nmb	15.980	nmb
Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU)		1.158	1.750	7.863	7.700	126
Regionale Dienst Werk en Inkomen (RDWI)		3.170	1.168	13.099	8.616	1.938

Vennootschappen en coöperaties						
Biga BV		nmb	10.691	nmb	2.109	nmb
Vitens BV		557	533	1.340	1.293	24
BNG		5.097	4.887	155.262	144.802	221
Overige verbonden partijen						
Afvalverwijdering Utrecht te Soest		nmb	nmb	nmb	nmb	nmb
Vuilstortplaats te Maarsbergen		-	-		-	

nmb = nog niet bekend

Bijdragen aan verbonden partijen	Actuele Begroting	Rekening 2020	Verschil
Veiligheidsregio Utrecht (VRU)	- 1.440	- 1.440	- 0 N
Regionaal Archief Zuid-Utrecht (RAZU)	- 113	- 116	- 3 N
Belastingsamenwerking Rivierenland (BSR)	- 384	- 346	38 V
Regionale ICT Dienst (RID)	- 781	- 809	- 28 N
GGD Midden Nederland	- 796	- 801	- 5 N
Omgevingsdienst Regio Utrecht	- 453	- 426	26 V
Regionale Dienst Werk en Inkomen (RDWI)	- 1.362	- 1.218	144 V
Totaal bijdragen aan verbonden partijen	- 5.329	- 5.157	173 V

Gemeenschappelijke regelingen

Veiligheidsregio Utrecht (VRU) te Utrecht

De gemeentebesturen zijn primair verantwoordelijk voor de organisatie van rampenbestrijding en crisisbeheersing. De Veiligheidsregio Utrecht (VRU) is een samenwerkingsverband van de 26 Utrechtse gemeenten, waaronder Wijk bij Duurstede, op het gebied van brandweezorg, geneeskundige hulpverlening, rampenbestrijding en (gemeentelijke) crisisbeheersing.

Belang

De totale gemeentelijke bijdragen 2020 volgens de jaarrekening VRU is € 85,357 mln. De bijdrage 2020 van de gemeente Wijk bij Duurstede bedraagt € 1,44 mln.

Risico's

De veiligheidsregio kan worden geconfronteerd met onvoorziene kosten binnen het begrotingsjaar als gevolg van exogene ontwikkelingen. In de begroting van de VRU zijn geen posten voor onvoorziene uitgaven opgenomen. Als dit risico zich voordoet, zal bijsturing plaatsvinden via de begroting.

Regionaal Archief Zuid-Utrecht (RAZU)

Sinds 2010 bestaat de gemeenschappelijke regeling Regionaal Archief Zuid-Utrecht (RAZU) - voorheen Regionaal Historisch Centrum waaraan de volgende gemeenten deelnemen: Bunnik, Houten, Rhenen, Utrechtse Heuvelrug, Wijk bij Duurstede en Vijfheerenlanden. Het doel van het RAZU is uitvoering geven aan de Archiefwet 1995 en het vervullen van de functie van regionaal kennis- en informatiecentrum. Dit op het gebied van de lokale en regionale geschiedenis door het opbouwen en beheren van een zo breed mogelijke collectie (regionaal) historische bronnen en deze op een zo actief mogelijke wijze dienstbaar maken voor een breed publiek.

Belang

Conform de jaarrekening van het RAZU is de totale bijdrage van alle deelnemende gemeenten € 0,86 mln. Volgens de verdeelsleutel is de bijdrage van de gemeente Wijk bij Duurstede € 0,099 mln. aan het totaal.

Risico's

Een eventueel negatief exploitatiesaldo wordt op de deelnemende gemeenten afgewenteld. Het risico op een substantieel negatief exploitatiesaldo is gering. De balans van RAZU bevat uitsluitend financiële activa. Ten aanzien van materiële eigendommen is in dat opzicht geen risico aanwezig.

Gemeenschappelijke regeling Belasting samenwerking Rivierenland (BSR) te Tiel

De BSR te Tiel is een gemeenschappelijk regeling van het Waterschap Rivierenland-, en AVRI (Afvalverwijdering Rivierenland) waaraan Wijk bij Duurstede en een aantal omliggende gemeenten (Tiel, Culemborg, Geldermalsen, Lingewaal, West Maas en Waal, Neerijnen, Maasdiel, Montfoort en IJsselstein) deelnemen. Sinds 2013 is Wijk bij Duurstede formeel toegetreden tot BSR.

BSR voert voor Wijk bij Duurstede onderstaande werkzaamheden uit:

- het uitvoeren van de Wet waardering onroerende zaken (Wet WOZ);
- heffen en invorderen van rioolrechten;
- heffen en invorderen van reinigingsrechten en afvalstoffenheffing;
- heffen en invorderen van hondenbelasting (inclusief periodieke controles).;

Aansluiting bij de BSR te Tiel heeft als doel om de continuïteit en kwaliteit te waarborgen en kostenbesparing te realiseren bij de uitvoering van haar taken. De bijdrage aan de BSR is gebaseerd op het aantal aanslagregels.

Belang

De bijdrage aan de BSR is gebaseerd op het aantal aanslagregels voor heffen, een bedrag per aanslag bij innen en een bedrag per object voor waarden. Gemeente Wijk bij Duurstede draagt over 2020 € 0,377 mln. bij. De totale bijdrage van alle gemeenten tezamen is conform de jaarrekening van de BSR € 8,164 mln.

Risico's

In 2009 is besloten dat er geen weerstandsvermogen bij BSR wordt gevormd. Voor eventuele risico's bij BSR treffen de deelnemers zelf een voorziening.

Risico's met betrekking tot de belastingopbrengsten behoren niet tot de bedrijfsrisico's van BSR. Deelnemers van BSR treffen, indien noodzakelijk, zelf een voorziening om risico's inzake de belastingopbrengsten te kunnen afdekken. Ten aanzien van BSR zijn geen specifieke risico's bekend.

Regionale ICT-dienst Utrecht (RID)

Per 1 juli 2012 is de gemeenschappelijke regeling RID opgericht. Dit is een intergemeentelijke samenwerking op het gebied van informatie- en communicatietechnologie van de gemeenten Baarn, Bunnik, De Bilt, Soest, Utrechtse Heuvelrug, Wijk bij Duurstede en de Regionale Sociale Dienst Kromme Rijn Heuvelrug. De hoofddoelstelling van deze samenwerking is "het zorg dragen voor een betere ICT dienstverlening voor de deelnemende organisaties". Samenwerking biedt schaalvoordelen waardoor onder andere de kwetsbaarheid wordt verminderd en de kwaliteit verbeterd wordt. De RID beperkte zich in eerste instantie tot de ICT infrastructuur, de geautomatiseerde werkplekken, de kantoorautomatisering en de telefonie. Inmiddels zet de RID ook in op informatieadvies en het harmoniseren van applicaties.

Belang

Op basis van de jaarrekening 2020 van de RID is de bijdrage van de Gemeente Wijk bij Duurstede vastgesteld op € 0,81 mln. In totaliteit is de in rekening te stellen bijdrage van alle deelnemers aan de RID over 2020 bepaald op € 8,02 mln.

Risico's

Een eventueel negatief exploitatiesaldo wordt door de RID-deelnemers afgewikkeld conform de artikelen 26 tot en met 28 van de gemeenschappelijke regeling (GR). Afhankelijk van de risicoanalyse, waarin een inschatting wordt gemaakt wat de kans is dat een risico zich voordoet, wordt de omvang van het weerstandsvermogen bepaald. Overeenkomstig de Gemeenschappelijke Regeling mag het weerstandsvermogen maximaal 10% van de apparaatskosten bedragen.

Gemeenschappelijke regeling GGD regio Utrecht (GGDrU) te Zeist

De GGD regio Utrecht (GGDrU) is de gemeentelijke gezondheidsdienst van 26 gemeenten, waaronder de gemeente Wijk bij Duurstede, in de regio Utrecht.

De GGDrU draagt bij aan de volgende maatschappelijke effecten:

- Inwoners wonen, leven, gaan naar school en werken in een veilige omgeving waar aandacht is voor gezondheid en elkaar.
- Een gezonde en veilige start voor elk kind.
- Iedereen moet zich kunnen ontwikkelen en ontplooien.
- Iedereen kan meedoen.
- Bedreigingen van de publieke gezondheid worden bestreden.

De GGDrU voert diensten uit in opdracht van de gemeenten. Deze diensten zijn verdeeld in vier categorieën.

1. Basistaken

De GGDrU voert de wettelijke verplichte taken uit namens alle gemeenten als collectief, hoofdzakelijk op basis van de Wet publieke gezondheid (Wpg). Deze collectieve, verplichte wettelijke taakuitvoering worden de basistaken genoemd. Het daarbij horende pakket aan producten bestaat o.a. uit infectieziektebestrijding, toezicht kinderopvang en gezondheidsbeleid.

2. Collectieve taken regio Utrecht (basisplus-pakket)

De GGDrU voert ook een aantal wettelijk verplichte taken uit die niet per se bij een GGD hoeven te worden belegd. Het belang van het collectief staat hierbij voorop. Het daarbij horende pakket aan

producten heet het basispluspakket. Hieronder valt o.a. de jeugdgezondheidszorg 0-18 jaar en toezicht Wmo.

3. Intensivering basistaken

Het kan zijn dat een individuele gemeente de uitvoering van het basispakket geïntensiveerd aan haar inwoners wil aanbieden. Dat kan. Minder doen dan de wet zegt is niet toegestaan maar meer doen wel. In dat geval voert GGDrU dit uit per individuele gemeente. Het gaat hier o.a. om technische hygiënezorg en gezondheidsbevordering (in Wijk bij Duurstede deelname aan werkgroep gezonde leefstijl) en als stakeholder participeren in de Maatschappelijke Agenda (MAG).

4. Maatwerkpakket

Tot slot is het voor gemeenten mogelijk om op individuele basis GGDrU taken te laten uitvoeren, die niet per definitie een wettelijk verplichte grondslag hebben. Hiervoor gaat de individuele gemeente een aparte maatwerkovereenkomst aan met GGDrU. Het gaat hier o.a. om het meld- en adviespunt 'bezorgd' in het kader van de Wet verplichte GGZ, gezondheidsbevordering voor statushouders, voor- en vroegschoolse educatie en het preventieprogramma 'Stevig Ouderschap'.

Belang

De bijdrage is gebaseerd op inwoner- en kinderaantallen. Het aandeel van de gemeente Wijk bij Duurstede is afgerond 2,2%.

Risico's

Conform onderstaande afspraken uit de overeenkomst voor de gemeenschappelijke regeling: Dragen de deelnemende gemeenten er zorg voor dat de regionale gezondheidsdienst te allen tijde over voldoende middelen beschikt om aan al zijn verplichtingen jegens derden te kunnen voldoen. en

Waarborgen de deelnemende gemeenten daarenboven de betaling van rente en aflossing van de geldleningen aan te gaan door de regionale gezondheidsdienst voor de uitvoering van zijn taak, in de verhouding van het inwonersaantal op 1 januari 2014.

Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU)

De ODRU voert voor 16 gemeenten de milieu VTH-taken (vergunningverlening, toezicht en handhaving) uit.. Voor enkele gemeenten doet de ODRU ook bouwtaken. Wij hebben ervoor gekozen dit zelf te blijven doen. De ODRU doet meer, bijvoorbeeld op het gebied van duurzaamheid, natuur- en milieueducatie, en specialisten (bodem, geluid, lucht, externe veiligheid, energie).

Belang

De bijdrage die de Gemeente Wijk bij Duurstede over 2020 moet betalen is op basis van de jaarrekening 2020 van de ODRU € 0,43 mln. In totaliteit wordt door de deelnemende gemeenten een bedrag van € 17,39 mln. bijgedragen.

Risico's

De gemeenten zullen er steeds zorg voor dragen dat de Omgevingsdienst te allen tijde over voldoende middelen beschikt om aan al haar verplichtingen jegens derden te kunnen voldoen. Indien aan het algemeen bestuur blijkt dat een gemeente weigert deze uitgaven op de begroting te zetten, doet het algemeen bestuur onverwijld aan gedeputeerde staten het verzoek over te gaan tot toepassing van de artikelen 194 en 195 van de Gemeentewet.

Indien er sprake is van een negatief exploitatie saldo dat niet door de ODRU zelf kan worden opgevangen, wordt van de gemeente een bijdrage gevraagd in verhouding tot het aantal uren gebaseerd op de taken die door de gemeente worden afgenomen.

Gemeenschappelijke regeling Regionale Dienst Werk en Inkomen (RDWI) te Zeist

De Regionale Dienst Werk en Inkomen Kromme Rijn Heuvelrug is de gemeenschappelijke regeling tussen de gemeenten Bunnik, De Bilt, Utrechtse Heuvelrug, Wijk bij Duurstede en Zeist. De Regionale Sociale Dienst (RSD) is de uitvoeringsorganisatie van de RDWI voor de Participatiewet, de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening, de Wet inburgering en aanpalende wetgeving. De RSD is een netwerkorganisatie binnen het bredere sociaal domein en vormt een schakel tussen gemeenten, netwerkpartners, inwoners en de arbeidsmarkt. De RDWI werkt intensief samen met Biga Groep BV.

Het doel van de RDWI is om mensen uit de aangesloten gemeenten, die tijdelijk geen inkomen hebben, een financieel vangnet te bieden. Daarnaast begeleidt het mensen zo snel mogelijk naar betaald werk of een andere dagbesteding.

De Wet sociale werkvoorziening (WSW) wordt namens de Gemeenschappelijke Regeling RDWI uitgevoerd door Biga Groep BV. Sinds 2016 is Biga Groep BV door de aangesloten gemeenten overgenomen. Hiermee wordt de continuïteit van de uitvoering van de WSW en van de nieuwe taken vanuit de Participatiewet, de Jeugdwet en de Wmo verstevigd.

Belang

In totaliteit is de bijdrage van alle deelnemers in de apparaatskoten van de RDWI over 2020 € 13,2 mln. De bijdrage van de Gemeente Wijk bij Duurstede is vastgesteld op € 1,22 mln.

Bijdragen aan Regionale Dienst Werk en Inkomen (RDWI)	Actuele Begroting	Rekening 2020	Vershil
Eigen bijdragen en rijksbijdragen			
Eigen bijdragen aan RDWI	1.878	1.427	- 451 N
Rijksbijdragen aan RDWI	5.323	5.545	222 V
Rijksbijdragen TOZO	4.347	2.557	- 1.790 N
Saldo bijdragen	11.547	9.529	- 2.018
Specificatie kosten RDWI			
Kosten uitvoering	- 1.362	- 1.218	144 V
Kosten bijstand (I-deel, IOAW, IOAZ)	- 4.005	- 3.766	239 V
Kosten BBZ (bijzondere bijstand zelfstandigen)	- 7	2	9 V
Kosten RDWI bijzondere bijstand/ minima beleid	- 458	- 453	5 V
Kosten RDWI WSW	- 1.191	- 1.356	- 165 N
Kosten re-integratie/participatie	- 177	- 181	- 4 N
Kosten RDWI TOZO	- 4.347	- 2.557	1.790 V
Totaal kosten RDWI in de begroting	- 11.547	- 9.529	2.018 V

Vennootschappen en coöperaties

Privaatrechtelijke verbonden partij Biga Groep BV

Het doel van de Biga Groep BV is de arbeidsparticipatie van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt te bevorderen. In het bijzonder mensen met een indicatie sociale werkvoorziening (SW-indicatie). De aandeelhouders zijn de gemeenten Bunnik (3,99%), De Bilt (13,20%), Wijk bij Duurstede (14,88%), Utrechtse Heuvelrug (22,10%) en Zeist (45,83%).

Biga Groep BV heeft een intern bedrijf (onder andere sorteerkamer) en werkzaamheden buiten de eigen bedrijfsmuren. Bijvoorbeeld in het onderhoud van de openbare ruimte en groen en ook schoonmaak in het gemeentehuis.

Resultaten trajecten

Doelstelling van de Biga Groep BV is om de uitvoering van de taken die voortvloeien uit de Wet sociale werkvoorziening (WSW) en de Participatiewet efficiënt te organiseren in de regio. Ze doet dit onder andere door de samenwerking tussen de vijf gemeenten, de Regionale Sociale Dienst (RSD) en andere samenwerkingspartners te versterken.

Biga Groep BV is een 'Sociale Onderneming'. Waar mensen met een SW-indicatie werken en mensen vanuit de Participatiewet. Het is belangrijk dat de Biga Groep BV en de RSD hierin samenwerken zodat de Biga Groep BV voldoende personeel houdt om het werk te kunnen doen.

BNG

BNG is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.

Het eigenaarschap van gemeenten, Provincies en de Staat, samen met het door de statuten beperkte werkkterrein van de bank, bieden financiers het vertrouwen dat het risico van kredietverlening aan dit instituut zeer beperkt is. BNG Bank bundelt de uiteenlopende vraag van klanten tot een beroep op de financiële markten dat aansluit op de behoefte van beleggers wat betreft volume, liquiditeit en looptijd. Door de combinatie van beide elementen heeft de bank een uitstekende toegang tot financieringsmiddelen tegen zeer scherpe prijzen, die weer worden doorgegeven aan decentrale overheden en aan instellingen voor het maatschappelijk belang. Dat leidt voor de burger uiteindelijk tot lagere kosten voor tal van voorzieningen.

De aandeelhouders hebben zeggenschap in BNG Bank via het stemrecht op de aandelen die zij bezitten (een stem per aandeel van € 2,50).

BNG Bank heeft besloten gebruik te maken van de ruimte die de ECB biedt en een bedrag van circa € 25 miljoen aan dividend over 2019 uit te keren (ongeveer € 0,45 per aandeel). Dit correspondeert met 20 basispunten van de Common Equity Tier 1 (CET1)-ratio.

Het uit te keren bedrag is slechts een deel van het door aandeelhouders op 16 april 2020 goedgekeurde dividend over 2019. Het resterende bedrag (€ 46 miljoen) blijft gereserveerd voor uitkering. De uitkering van dit restant zal op basis van de ECB-aanbeveling niet vóór 30 september 2021 plaatsvinden en is onderworpen aan mogelijke toekomstige aanbevelingen van de ECB.

Voor het jaar 2020 zal BNG Bank de aandeelhouders een voorstel tot winstverdeling doen dat in lijn is met het dividendbeleid van de bank. Dit voorstel zal worden geagendeerd en aan de aandeelhouders voor besluitvorming worden voorgelegd in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders op 22 april 2021. In het voorstel zal worden toegelicht dat uitkering niet zal plaatsvinden vóór 30 september 2021 en onderworpen is aan mogelijke toekomstige aanbevelingen van de ECB.

Belang

De gemeente Wijk bij Duurstede bezit 23.751 aandelen, hetgeen neerkomt op een beperkt belang van afgerond 0,0234%. Het totaal aantal aandelen BNG: 100 miljoen aandelen.

Vitens

De primaire taak van Vitens is en blijft – nu en in de toekomst – om vierentwintig uur per dag, zeven dagen per week betaalbaar drinkwater van hoge kwaliteit te leveren aan iedereen in haar verzorgingsgebied in Nederland.

Door de lage Weighted Average Cost of Capital (WACC) en het voor de komende jaren verhoogde investeringsniveau (40 tot 50 procent meer) staat de financierbaarheid van Vitens onder druk. Dit heeft impact op de solvabiliteit (streven financieel beleid: minimaal 30 procent en op termijn groeien naar 35 procent) en de bankratio's, met name de debt ratio. Het hernieuwde financieel beleid is vastgesteld en het beleid stelt dat bij een solvabiliteit lager dan 30 procent Vitens in beginsel geen dividend gaat uitkeren. Gevolg is dat naar verwachting de komende jaren geen dividend uitgekeerd wordt aan aandeelhouders. Vitens nam en neemt haar aandeelhouders mee in deze besluiten.

Belang

De gemeente Wijk bij Duurstede bezit 20.818 aandelen, hetgeen neerkomt op een beperkt belang van afgerond 0,36%. Het totaal aantal aandelen Vitens: 5.777.247 aandelen.

Risico's

Met betrekking tot de precariogelden die via Vitens worden ontvangen bestaat een juridisch conflict. Vermoedelijk zal het ook nog een paar jaar duren voordat we algehele zekerheid kunnen krijgen. De gelden zijn als inkomsten opgenomen in de begroting.

De opbrengsten voor precariogelden die van Stedin worden ontvangen, worden toegevoegd aan de bestemmingsreserve Investeringsfonds Stedingelden. Hierdoor is voldoende buffer aanwezig indien de procedure met Vitens omtrent precariogelden negatief uitpakt.

Overige verbonden partijen

Gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht (AVU) te Soest

GR AVU organiseert als verlengstuk van de Utrechtse gemeenten de afvalverwijdering voor de deelnemende gemeenten. De deelnemende gemeenten hebben hun taken en bevoegdheden op het gebied van afvalbewerking en afvalverwerking (inclusief transport en overslag) aan AVU overgedragen. AVU heeft contracten afgesloten voor de verwerkingen overslag van de belangrijkste afvalstromen: restafval, gft, grof afval, PMD, papier en glas. Verder ondersteunt AVU gemeenten bij het collectief aanbesteden van de afvalinzameling.

Financiën

AVU berekent de kosten een op een aan de gemeenten door op basis van de hoeveelheid ingezameld en verwerkt afval. De gemeente dekt deze kosten uit de afvalstoffenheffing en reinigingsrechten. AVU heeft slechts een beperkte bedrijfsreserve.

Gemeenschappelijke regeling Vuilstortplaats Maarsbergen te Maarsbergen

Het belang is het voorkomen en beperken van schadelijke effecten op het fysieke milieu ter plaatse en in de omgeving van de gesloten stortplaats Maarsbergen, gemeente Utrechtse Heuvelrug.

Financiën

Er is geen jaarlijkse gemeentelijke bijdrage verschuldigd. De saneringskosten worden voor zover mogelijk gedekt door de beschikbare financiële middelen. In 2007 zijn het beheer en de nazorg van de stortplaats overgedragen aan de Provincie en de grond wordt verkocht. Dit op basis van eerder opgestelde overeenkomsten.

Risico's

De samenwerkende gemeenten blijven tot het jaar 2037 financieel verantwoordelijk. Naar het zich laat aanzien worden geen grote financiële risico's verwacht.

2.6 Grondbeleid

Paragraaf grondbeleid

Wij werken (nog) vanuit de Structuurvisie Wijk bij Duurstede 2020 en kijken naar de nog vast te stellen Omgevingsvisie

De in 2010 vastgestelde Structuurvisie Wijk bij Duurstede 2020 is nog steeds de basis voor het grondbeleid van onze gemeente. In deze visie zijn transformatiegebieden aangewezen. Vaak gaat het om binnenstedelijke locaties met een functieverandering naar woningbouw. Ook buiten de kern gelegen locaties als de Geer III en Zuidwijk zijn aangewezen als zoeklocaties voor woningbouw. In aanvulling op de structuurvisie zijn wij alert op kansen om tot extra woningbouw of transformatie te komen. Wij voeren hierbij een (behoedzaam) actief grondbeleid.

De locaties uit de structuurvisie die nog niet zijn getransformeerd, zijn in de concept Omgevingsvisie opnieuw opgenomen. Op nog enkele andere locaties binnen de kernen zien wij kansen om de kwaliteit te verbeteren en woningen toe te voegen. Dat is mede naar aanleiding van signalen van ontwikkelende partijen. Wij verwachten die nog toe te voegen aan de omgevingsvisie.

Wij voeren het Strategisch Woningbouwprogramma en de Woonvisie uit

Het Strategisch Woningbouwprogramma vormt de basis voor het gemeentelijk volkshuisvestingsbeleid. Het programma beschrijft het aantal en type woningen voor de verschillende nieuwbouwlocaties in onze gemeente. In de woonvisie staat het toekomstige aantal en met name het type woningen centraal. Wij zoeken naar het evenwicht tussen de vraag op korte termijn en een passend woningaanbod op de lange termijn. Voor de komende jaren gaat het Strategisch Woningbouwprogramma uit van gemiddeld circa 100-120 woningen per jaar voor de hele gemeente.

Waar nodig passen we de Wet voorkeursrecht gemeenten toe

In aanloop naar de nieuwe Omgevingsvisie is voorkeursrecht gevestigd op het merendeel van de mogelijke uitbreidingslocaties. Wij verwachten dit instrument ook in de toekomst met enige regelmaat in te zetten. Dat doen we dan om onze strategische positie te versterken. Dat kan ook bij inbreidingslocaties het geval zijn.

Nota Grondprijzen

Wij passen de Nota Grondprijzen jaarlijks aan als dat nodig is. Wij kiezen er voor om de Nota Grondprijzen op dit moment niet aan te passen. Dat doen we omdat er op dit moment bijna geen te verkopen kavels voor woningbouw meer zijn. Waar nodig (bijvoorbeeld bij bedrijfskavels) biedt de geldende nota voldoende mogelijkheden om te indexeren. Pas als wij daar een concrete aanleiding toe zien, stellen wij een nieuwe Nota Grondprijzen vast.

De woningmarkt

De woningmarkt lijkt maar licht geraakt te worden door de effecten van het Coronavirus. Kopers lijken iets, maar niet veel afwachtender te zijn.

Het totaalbeeld van winst- en verliesnemingen is stabiel tot licht positief

Over het geheel genomen past het beeld van het totaal van de winstnemingen en verliesnemingen goed bij dat van de Jaarrekening 2019. In de afzonderlijke grondexploitaties komen wel, soms flinke, afwijkingen voor. Positieve uitschieters bij De Kamp en Van Kerkhof Zandweg compenseren

tegenvallers in De Engk, Oranjehof en De Horden. Het totaalbeeld van de winstnemingen en verliesnemingen is ten opzichte van de Jaarrekening 2019 iets gunstiger geworden. In deze paragraaf grondbeleid lichten wij de hoofdlijnen van het beleid toe. In financiële zin beperken we ons hier tot dat wat noodzakelijk is. In de geheime toelichting op de actualisatie van de grondexploitaties geven wij juist een uitgebreide toelichting. Daarin geven wij ook in detail inzicht in de grondexploitaties en de ontwikkeling van de Reserve grondbeleid.

De Reserve grondbeleid vervult haar rol goed

De beschikbare Reserve grondbeleid bedraagt per 1 januari 2021 90% van de gewenste omvang. Dat is na aftrek van interne- en voorbereidingskosten gedurende 2021. De reserve vervult haar rol daarmee goed en een aanvulling is niet nodig. We verhogen de Reserve Grondbeleid in 2020 met € 896.404 aan winstnemingen op basis van de POC-methode (percentage of completion). De Reserve Grondbeleid verlagen we met een bedrag van in totaal € 203.549 om verliesvoorzieningen te vormen.

Voorlopig betalen we geen vennootschapsbelasting

Vanaf 2016 worden winsten uit het grondbedrijf belast met Vennootschapsbelasting. We verwachten voor de lopende grondexploitaties tot en met 2025 geen Vennootschapsbelasting te betalen. Dat is op basis van de concept aangifte voor 2019 van de externe fiscalist. Bij winstgevende nieuwe grondexploitaties kan daar uiteraard wel sprake van gaan zijn.

Kansen en risico's

In alle grondexploitaties boeken we ondanks de Coronacrisis een behoorlijke voortgang. Dat gaat echter niet vanzelf. Het bereiken van resultaten kost meer tijd, doorlooptijd, inzet en energie dan anders. Dat is het geval voor bijna alle betrokkenen, kopers, projectontwikkelaars, adviseurs of onze eigen medewerkers. Over het geheel genomen, leidt dat tot een beperkte vertraging en meer inzet.

Binnen de grondexploitaties van Oranjehof en De Engk zien wij gewogen risico's die het nodig maken om een risicovoorziening te vormen. Dit bedrag wordt binnen de Reserve grondbeleid opgevangen en hoeft geen onderdeel uit te maken van het weerstandsvermogen.

De gemeente heeft in beperkte mate warme grond in eigendom. Deze grond is gekocht om een toekomstige ontwikkeling mogelijk te maken. Er is echter nog geen grondexploitatie voor opgesteld. Deze grond staan voor de verwervingskosten als boekwaarde opgenomen in de activa. Er bestaat altijd een klein risico dat we de gedachte toekomstige ontwikkeling nooit kunnen realiseren. Dan moeten we afboeken tot de agrarische waarde. Het risico op deze afboeking dekken we af binnen de Reserve grondbeleid.

Financieel overzicht

bedragen x € 1.000

Voorraad bouwgrond in exploitatie	Realisatie				
	Boekwaarde 1-1-2020	Vermeerderingen	Verminderingen	Resultaatsneming	Boekwaarde 31-12-2020
Woningbouw & bedrijventerreinen	2.951	1.667	- 3.258	896	2.257
Voorziening verliezen	- 2.549	- 203	-	-	- 2.752
Totaal	402	1.464	- 3.258	896	- 495

2.7 Financiering

Inleiding

De treasury-functie gaat over de bewaking van de geldstromen en de liquiditeitspositie van de gemeente. Hierbij valt te denken aan de financiering van het beleid (met eigen middelen of geleende gelden) en het uitzetten van geldmiddelen die niet direct nodig zijn. Ook hoort het dagelijks betalingsverkeer tot de treasury-functie.

Treasury heeft als doel om een optimaal resultaat te bereiken tussen rentelasten en rentebaten, met in achtneming van de risico's. De uitvoering van treasury wordt wettelijk geregeld in de wet financiering decentrale overheden (Fido). Het beleid voor de treasuryfunctie van de gemeente Wijk bij Duurstede is vastgelegd in het treasurystatuut, dat in 2010 is herzien en door de gemeenteraad is vastgesteld.

De belangrijkste punten uit dit statuut, naast de voorschriften op grond van de Wet Fido zijn:

- Gelden worden alleen uitgezet bij banken met een kredietwaardigheid van minimaal de zogenaamde double A-rating. Naast de financiële instelling moet ook het land waar de instelling is gevestigd een double A-rating hebben bij het uitzetten van middelen; dit geldt zowel voor korte als langlopende financiële instrumenten
- De rating moet door minimaal twee van de drie gerenommeerde ratingbureaus afgegeven zijn.
- Voor contracten met een looptijd langer dan een jaar, aangegaan met een kredietrating vanaf AA, wordt een ratingclausule opgenomen
- Het aantrekken van langlopende leningen doen wij door offertes aan te vragen bij tenminste drie financiële instellingen
- De kasgeldlimiet (8,5% van de jaarbegroting) wordt niet overschreden
- De renterisico-norm (20% van de jaarbegroting) wordt niet overschreden

Hierna wordt op bovenstaande onderdelen ingegaan.

Algemene ontwikkelingen en rentebeleid

De rente is conform de Notitie Rente 2017 verwerkt in deze begroting. De rente wordt toegerekend aan de taakvelden via het taakveld Treasury. Hiertoe worden alle rentelasten en rentebaten in eerste instantie op het taakveld Treasury geboekt. De wijziging in de rentetoerekening bij grondexploitaties was reeds vanaf 2016 van toepassing. We berekenen geen rentevergoeding over het eigen vermogen en voorzieningen en belasten deze dus ook niet door aan de taakvelden.

Wet en regelgeving

Binnen de regelgeving wordt het kader met name gegeven door de Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido), de Wet Houdbare overheidsfinanciën (Wet Hof) en de Gemeentewet. In de Wet Fido staan de regels voor het financieringsbeleid voor decentrale overheden. Een belangrijk uitgangspunt van de wet is dat we bedachtzaam om moeten gaan met publieke middelen.

Risicobeheersing is van groot belang. Enerzijds uit zich dit in het beheersen van renterisico's middels de kasgeldlimiet en de renterisiconorm. Anderzijds uit zich dit bij het uitzetten van liquide middelen in een aantal eisen voor treasury-beleid.

Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)

Bij de wijzigingen van het BBV is de toerekening van rente een belangrijk aandachtspunt. In juli 2016 is de notitie Rente 2017 verschenen waarin wordt ingegaan op de verwerking van de rentelasten en -baten in de begroting en jaarstukken. Doelstellingen van deze notitie zijn het bevorderen van een eenduidige handelwijze met betrekking tot rente door gemeenten, stimuleren dat gemeenten de (verwachte) werkelijke rentelasten opnemen in de begroting en de jaarstukken en het eenduidig inzichtelijk maken van de wijze waarop de gemeenten met rente zijn omgegaan (transparantie). Hoe met de rente moet worden omgegaan bij de grondexploitaties staat beschreven in de notitie grondexploitatie die vanaf in 2016 van toepassing is.

Renteschema 2020

De omslagrente in 2020 is berekend op 0,5%. De toerekening van rente aan de taakvelden is gebaseerd op dit percentage.

bedragen x € 1.000				
Renteschema		Actuele Begroting	Rekening 2020	Vershil
a. Externe rentelasten over de korte en lange financiering	(+)	- 816	- 744	73 V
b. Externe rentebaten (idem)	(+)	104	77	- 27 N
Saldo rentelasten en rentebaten		- 712	- 667	46 V
c1. Rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	(+)	4	11	7 V
c2. Rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	(+)	641	661	20 V
c3. De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (= project-financiering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	(+)	- 103	- 90	13 V
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		- 170	- 85	86 V
d1. Rente over eigen vermogen	(+)	-	-	-
d2. Rente over voorzieningen (contante waarde)	(+)	-	-	-
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente		- 170	- 85	86 V
e. Aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	(-)	- 430	- 323	108 V
f. Renteresultaat op het taakveld treasury		260	238	- 22 N

Leningenportefeuille

Het verloop van de leningenportefeuille in 2020 ziet er als volgt uit:

bedragen x € 1.000		
Leningenportefeuille	Rekening 2019	Rekening 2020
Stand opgenomen leningen per 1 januari	19.710	19.091
Nieuwe leningen	-	-
Aflossingen	- 619	- 637
Stand opgenomen leningen per 31 december	19.091	18.454

Kortlopende financiering: kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet stelt een limiet aan het renterisico op korte termijn financiering. Vooral voor kortlopende financiering kan het renterisico groot zijn. Wijzigingen in de korte rente hebben direct invloed op de rentelasten.

Wij mogen in totaal niet meer dan 8,5% van de begrotingsomvang (totale lasten) aan leningen van korter dan 1 jaar hebben. Hieronder vallen dus de rekening courant bij de BNG (rood staan) en de aangetrokken kasgeldleningen. Dit maximum is wettelijk vastgelegd in de Uitvoeringsregeling financiering decentrale overheden. In onderstaande tabel is de toegestane kasgeldlimiet berekend.

bedragen x € 1.000

Liquiditeitspositie t.o.v. kasgeldlimiet		Rekening 2020
Netto vlottende schuld		
Omvang vlottende schulden		10.391
Omvang vlottende middelen		7.279
Netto vlottende schuld (+) of overschot middelen (-)		3.112
Toegestane kasgeldlimiet		
Omvang begroting 2020 (=grondslag)		51.042
Kasgeldlimiet (in % van de grondslag)		8,5%
Minimum bedrag		300
Toegestane kasgeldlimiet		4.339
Toets kasgeldlimiet		
Ruimte onder kasgeldlimiet		1.227
Overschrijding van de kasgeldlimiet		

Langlopende financiering: renterisicoberekening

De renterisiconorm stelt een limiet aan het renterisico voor de lange termijn financiering. Het renterisico op de vaste schuld moet minder zijn dan 20% van de omvang van de jaarbegroting. Dit wil zeggen dat het niet is toegestaan om in één jaar een groot deel (meer dan 20%) van de af te lossen leningen opnieuw te financieren. Het doel hiervan is om spreiding in de rente-typische looptijden in de leningenportefeuille te krijgen, waardoor veranderingen in de rente vertraagd doorwerken in de rentelasten.

bedragen x € 1.000

Renterisico	Rekening 2019	Rekening 2020
Renterisico vaste schulden		
Renteherzieningen	-	-
Herfinanciering	6.000	6.000
Renterisico vaste schulden		6.000
Toegestane renterisiconorm		
Omvang Rekening boekjaar	56.039	61.024
Renterisiconorm (in % van de grondslag)	20,0%	20,0%
Minimum bedrag	2.500	2.500
Toegestane renterisiconorm		11.208
Toets renterisiconorm		
Ruimte onder renterisiconorm		5.208
Overschrijding renterisiconorm		6.205

Toelichting bij de tabel:

In 2020 zijn we ruim onder de renterisiconorm gebleven. Dit zal naar verwachting ook de komende jaren zo blijven.

EMU saldo

Het EMU-saldo is in 1992 door de Europese Monetaire Unie ingevoerd om vergelijkingen tussen de verschillende eurolanden te kunnen maken. Met het van kracht worden van het gewijzigde BBV (artikel 19) wordt ook aan gemeenten gevraagd om het EMU-saldo voor de gemeente in de begroting op te nemen.

Het EMU saldo gaat niet uit van baten en lasten, maar gaat uit van ontvangsten en uitgaven van de gemeente, berekend op transactiebasis en overeenkomstig de voorschriften van het Europese systeem van nationale en regionale rekeningen in de Europese Unie. Als gevolg van Europese regelgeving mogen EU-lidstaten een begrotingstekort (EMU-saldo) hebben van maximaal 3% van het bruto binnenlands product (BBP). Aan dit maximale tekort van 3% hebben, naast het Rijk, ook de decentrale overheden een aandeel. De EMU-systematiek werkt dus op een andere manier dan het (gemodificeerde) baten- en lastenstelsel dat de gemeenten hanteren. In dat stelsel tellen bijvoorbeeld investeringen niet mee; uitgegaan wordt van de kapitaallasten van de investeringen. Investerings in een jaar tellen echter wel volledig mee in het EMU-saldo. Bij een sluitende begroting kan een gemeente daardoor toch een negatief EMU-saldo hebben. Voor 2020 is het EMU-saldo voor Wijk bij Duurstede € 3.321.000 positief waardoor het ruim onder de referentiewaarde blijft.

bedragen x € 1.000

Berekening EMU-saldo via exploitatie en balans (volgens EMU-enquête)		Rekening 2019	Rekening 2020	Actuele Begroting
1.	(+) Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c).	- 2.225	3.467	- 779
2.	(-) Mutatie (im)materiële vaste activa	- 1.575	- 311	- 1.575
3.	(+) Mutatie voorzieningen	362	- 1.354	- 281
4.	(-) Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	- 1.081	- 897	- 694
5.	(-) Boekwinst bij verkoop effecten en (im)materiële vaste activa	-	-	-
Berekend EMU-saldo		793	3.321	1.209

bedragen x € 1.000

EMU-SALDO referentiewaarde	Rekening 2019	Rekening 2020	Actuele Begroting
EMU-saldo volgens berekening	793	3.321	1.209
EMU-SALDO referentiewaarde	- 1.380	- 1.380	- 1.380
EMU-saldo blijft onder referentiewaarde	2.173	4.701	2.589
EMU-saldo overschrijdt referentiewaarde			

2.8 Lokale heffingen

Het overzicht lokale heffingen heeft betrekking op de gemeentelijke belastingen en op de heffingen. De lokale heffingen vormen een belangrijk onderdeel van de inkomsten van de gemeente en zijn een integraal onderdeel van het gemeentelijk beleid.

bedragen x € 1.000

Lokale heffingen	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2020	Vershil	Rekening 2019
Belastingen					
Onroerende zaakbelasting woningen	4.309	4.069	4.103	33 V	3.952
Onroerende zaakbelasting niet-woningen	1.280	1.280	1.227	- 52 N	1.191
Precariobelasting	1.020	1.020	1.009	- 11 N	1.016
Toeristenbelasting	36	36	30	- 5 N	40
Hondenbelasting	118	118	128	10 V	122
Totaal Belastingen	6.763	6.523	6.497	- 25 N	6.323
Heffingen					
Reinigingsrechten en afvalstoffenheffing	-	-	-	-	2.058
Afvalstoffenheffing en reinigingsrechten	2.562	2.535	2.495	- 40 N	-
Rioolheffing	2.454	2.454	2.357	- 97 N	2.432
Marktgeden	18	18	15	- 3 N	19
Totaal Heffingen	5.035	5.008	4.867	- 140 N	4.510
Leges en rechten					
Begraafplaatsrechten	171	171	171	1 V	171
Leges burgerzaken	247	225	197	- 28 N	262
Leges bouwvergunningen	-	-	-	-	409
Leges omgevingsvergunningen	515	410	709	300 V	-
Leges procedures	50	30	95	65 V	118
Veergelden / concessiegelden	127	127	127	-	127
Overige leges en rechten	160	187	165	- 22 N	152
Totaal Leges en rechten	1.270	1.150	1.465	315 V	1.239
Kwijtscheldingen					
Kwijtscheldingen	- 69	- 69	- 88	- 19 N	- 63
Totaal Kwijtscheldingen	- 69	- 69	- 88	- 19 N	- 63
Totaal lokale heffingen	12.998	12.611	12.742	131 V	12.009

Algemene uitgangspunten gemeentelijk beleid

In de gemeente Wijk bij Duurstede worden met betrekking tot de lokale heffingen de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- primair uitgangspunt voor de ramingen van de opbrengsten in meerjarenperspectief zijn de door Belasting Samenwerking Rivierenland (BSR) aangeleverde bedragen aan daadwerkelijk te verwachten opbrengsten uit de diverse lokale belastingen in 2019;
- tarieven worden jaarlijks gecorrigeerd met het inflatiepercentage; voor 2020 is dit percentage bepaald op 1,5%
- bij de ramingen wordt rekening gehouden met een bepaald percentage aan kwijtscheldingen en oninbare belastingen;
- het tarief voor de afvalstoffenheffing en rioolheffing is 100% kostendekkend op begrotingsbasis;

- overige heffingen en leges zullen zoveel mogelijk kostendekkend worden vastgesteld;
- in december 2018 zijn alle specifieke tarieven(tabellen) worden geactualiseerd;

Onroerende zaakbelastingen

De waarden van het onroerend goed zijn (in relatie tot de geraamde opbrengsten) gebruikt voor de vaststelling van het OZB-tarief.

Jaarlijks vindt een herwaardering van het onroerend goed plaats. De waarden van het onroerend goed naar de waarde-peildatum 1 januari 2019 worden gebruikt voor de vaststelling van het OZB-tarief 2020.

We hebben een inflatiecorrectie (1,5%: bron CPB) uitgevoerd op de OZB-opbrengsten 2020.

Afvalstoffenheffing/reinigingsrechten

Vanaf 1 januari 2016 is in de Verordening Reinigingsrechten sprake van een basistarief, aangevuld met een opslag voor het gebruik voor een extra container of extra ledigingsmogelijkheden voor een ondergrondse container.

Het in 2019 geldende basistarief van € 204,89 is in 2020 verhoogd.

De stijging van het tarief wordt deels veroorzaakt door lagere opbrengsten van PMD's (plastic verpakkingen, metalen verpakkingen en drinkkartons) en van papier. Ook de hogere tarieven van de verwerking van onder andere grofvuil, hout en matrassen dragen bij aan de stijging van het tarief. Voor 2020 is de keuze gemaakt om alle kosten van de verbrandingsbelasting in het tarief te verwerken. In 2019 is de verbrandingsbelasting voor een beperkt deel in het tarief opgenomen. Het basistarief 2020 komt daarmee op € 252,00.

Met onderstaande tabel wordt de kostendekkendheid voor 2020 inzichtelijk gemaakt:

Berekening kostendekkendheid afvalstoffenheffing	bedragen x € 1.000			
	Begroting 2020		Rekening 2020	
	Bedrag	%	Bedrag	%
Kosten heffing				
Netto kosten				
Kosten, incl. (omslag)rente	- 1.966	75,9%	- 1.941	76,7%
Inkomsten, excl. heffingen	195	-7,5%	242	-9,6%
Netto kosten	- 1.771	68,4%	- 1.699	67,2%
Toe te rekenen kosten				
Overhead, incl. (omslag)rente	- 168	6,5%	- 192	7,6%
Overige taakvelden	- 106	4,1%	- 101	4,0%
Capaciteit	- 144	5,6%	- 144	5,7%
Tractie	- 12	0,5%	- 12	0,5%
BTW *1)	- 390	15,1%	- 381	15,1%
Toe te rekenen kosten taakveld	- 820	31,6%	- 830	32,8%
Totale kosten heffing	- 2.591	100,0%	- 2.529	100,0%
Totale opbrengsten heffing	2.535		2.495	
Dekkingspercentage heffing	- 56	97,8%	- 34	98,7%

*1) De BTW zoals opgenomen in de tabel betreft (via BCF compensabele) BTW over gemaakte kosten in het kader van heffingen zoals riool- en afvalstoffenheffing.

Rioolheffing

In de begroting 2020-2023 wordt uitgegaan van het nieuwe Water en Rioleringsplan 2020-2025 (WRP). Naast de aangepaste manier van toerekenen heeft het verlengen van de technische levensduur van de riolering invloed op het tarief voor de rioolheffing. Riolering die in een stabiele omgeving ligt, zoals bij gemeente Wijk bij Duurstede, gaat langer mee dan verwacht. De technische levensduur van de riolen na 1970 wordt om die reden verlengd van 60 jaar naar 80 jaar. Verder heeft de verlaging van de rente, de inflatie en de toename van de heffingseenheden invloed op het tarief. Jaarlijks wordt in december de bijbehorende tarieventabel aangepast en vastgesteld. Met onderstaande tabel wordt de kostendekkendheid voor 2020 inzichtelijk gemaakt:

bedragen x € 1.000

Berekening kostendekkendheid riolering	Begroting 2020		Rekening 2020	
	Bedrag	%	Bedrag	%
Kosten heffing				
Netto kosten				
Kosten, incl. (omslag)rente	- 1.710	70,8%	- 1.751	71,5%
Inkomsten, excl. heffingen	-	0,0%	8	-0,3%
Netto kosten	- 1.710	70,8%	- 1.743	71,2%
Toe te rekenen kosten				
Overhead, incl. (omslag)rente	- 222	9,2%	- 238	9,7%
Verkeer en vervoer	- 104	4,3%	- 104	4,2%
Capaciteit	- 181	7,5%	- 181	7,4%
Tractie	- 8	0,3%	- 8	0,3%
BTW *1)	- 190	7,9%	- 174	7,1%
Toe te rekenen kosten taakveld	- 705	29,2%	- 705	28,8%
Totale kosten heffing	- 2.415	100,0%	- 2.448	100,0%
Totale opbrengsten heffing	2.454		2.357	
Dekkingspercentage heffing	39	101,6%	- 91	96,3%

*1) De BTW zoals opgenomen in de tabel betreft (via BCF compensabele) BTW over gemaakte kosten in het kader van heffingen zoals riool- en afvalstoffenheffing.

Omgevingsvergunningen

De leges die de gemeente hanteert voor omgevingsvergunningen vloeien voort uit de legesverordening. Jaarlijks wordt in december de bijbehorende tarieventabel aangepast en vastgesteld. Met onderstaande tabel wordt de kostendekkendheid voor 2020 inzichtelijk gemaakt:

bedragen x € 1.000

Berekening kostendekkendheid omgevingsvergunningen	Begroting 2020		Rekening 2020	
	Bedrag	%	Bedrag	%
Kosten heffing				
Netto kosten				
Kosten, incl. (omslag)rente	- 618	71,0%	- 593	72,0%
Inkomsten, excl. heffingen	-	0,0%	-	0,0%
Netto kosten	- 618	71,0%	- 593	72,0%
Toe te rekenen kosten				
Overhead, incl. (omslag)rente	- 128	14,7%	- 128	15,5%
Overige taakvelden	- 99	11,4%	- 97	11,8%
BTW *1)	- 25	2,9%	- 6	0,7%
Toe te rekenen kosten taakveld	- 252	29,0%	- 231	28,0%
Totale kosten heffing	- 870	100,0%	- 824	100,0%
Totale opbrengsten heffing	410		709	
Dekkingspercentage heffing	- 460	47,1%	- 115	86,0%

*1) De BTW zoals opgenomen in de tabel betreft (via BCF compensabele) BTW over gemaakte kosten in het kader van heffingen zoals riool- en afvalstoffenheffing.

Toeristenbelasting

Het tarief voor toeristenbelasting bedraagt vanaf 2017 € 1,30. Ook in 2020 gold dit tarief.

Overige tarieven en heffingen

De overige tarieven en heffingen worden aangepast op grond van de nominale ontwikkelingen. Voor 2020 bedraagt de indexering 1,5 %

Lokale lastendruk

Naast de informatie die we krijgen via de website www.waarstaatjegemeente.nl gebruiken wij de lokale lastenmeter (<https://www.wijkbijduurstede.nl/inwoners/lokale-lastenmeter.html>) waarop ook informatie is ontsloten over de lokale lasten van Wijk bij Duurstede. Op deze site en ook benchmark mogelijk, is zowel landelijk als met vergelijkbare of omliggende gemeenten (standaard geprogrammeerd zijn: Bunnik, Houten, Utrechtse Heuvelrug en Culemborg).

Lokale lastendruk gemiddeld gezin	2020	2019	Lastenstijging (%)
Eigenaar en gebruiker			
OZB eigenaar *1)	€ 433,55	€ 399,20	8,6%
Afvalstoffenheffing *2)	€ 252,00	€ 204,89	23,0%
Rioolheffing *3)	€ 218,78	€ 236,39	-7,4%
Lokale lastendruk eigenaar en gebruiker woning	€ 904,33	€ 840,48	7,6%

Gebruiker			
Afvalstoffenheffing *2)	€ 252,00	€ 204,89	23,0%
Rioolheffing *3)	€ 218,78	€ 236,39	-7,4%
Lokale lastendruk gebruiker woning	€ 470,78	€ 441,28	6,7%

*1) Voor het eigendom van een gemiddelde woning met een woningwaarde van € 273.000 in 2019 en € 290.000 in 2020

*2) Standaardcombinatie: basisheffing met een 240 liter restcontainer en een 140 liter Gft-container.

*3) Uitgaande van 101 - 150 m3 waterverbruik.

Kwijtschelding

In december 2012 is door de gemeenteraad besloten in te stemmen met het uniforme kwijtscheldingsbeleid van BSR. Het kwijtscheldingsbeleid in hoofdlijnen:

1. Kosten van bestaan

Bij het beoordelen van kwijtscheldingsverzoeken worden de kosten van bestaan, evenals in voorgaande jaren, gesteld op 100% van de normuitkering als bedoeld in artikel 16 van de Uitvoeringsregeling invorderingswet 1990.

2. Verruiming kwijtscheldingsnormen voor 65-plussers

Bij het beoordelen van kwijtscheldingsverzoeken betreffende rijksbelastingen wordt ten aanzien van 65-plussers uitgegaan van de geldende bijstandsnormen.

3. Kwijtschelding voor ondernemers

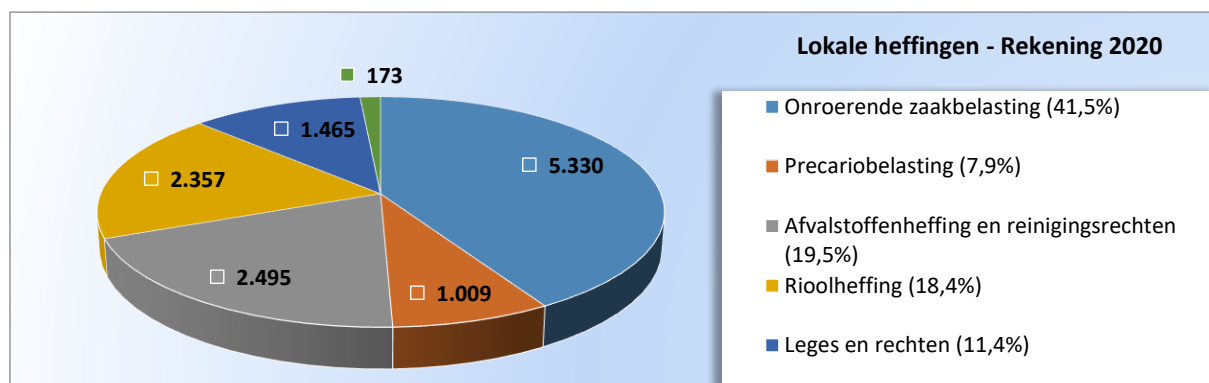
Ondernemers kunnen geen kwijtschelding krijgen van rijksbelastingen. Met betrekking tot belastingen, geheven door lagere verheden, bestaat sinds 1 april 2011 de mogelijkheid om ook kwijtschelding voor ondernemers mogelijk te maken, mits het verzoek om kwijtschelding betrekking heeft op belastingheffing in de privésfeer.

4. Kosten van kinderopvang

Kosten van kinderopvang worden bij de behandeling van kwijtscheldingsverzoeken betreffende rijksbelastingen niet aangemerkt als uitgaven. Per 1 januari 2012 geldt voor alleenstaande ouders dat aanvullende heffingskortingen bij de berekening van het inkomen niet langer buiten beschouwing worden gelaten. Daar staat tegenover dat het voor lokale overheden per 1 januari 2012 mogelijk is om de kosten van kinderopvang aan te merken als uitgave.

Totaal overzicht

Tarieven lokale heffingen	2020	2019	Lasten- stijging (%)
Onroerende zaakbelasting			
• Eigenaar woning, percentage van de WOZ-waarde	0,150%	0,146%	2,2%
• Eigenaar niet-woning, percentage van de WOZ-waarde	0,302%	0,294%	2,8%
• Gebruiker niet-woning, percentage van de WOZ-waarde	0,179%	0,174%	2,8%
Toeristenbelasting			
• Overnachting	€ 1,30	€ 1,30	0,0%
Hondenbelasting			
• 1e hond	€ 66,60	€ 65,64	1,5%
• 2e hond	€ 109,60	€ 108,00	1,5%
• Elke volgende hond	€ 109,60	€ 108,00	1,5%
• Kennel	€ 298,20	€ 293,76	1,5%
Afvalstoffenheffing			
• Eenpersoonshuishouden	€ 252,00	€ 204,89	23,0%
• Meerpersoonshuishouden	€ 252,00	€ 204,89	23,0%
• Extra 140 liter GFT container	€ 0,00	€ 59,76	-100,0%
Reinigingsrechten			
• Reinigingsrechten (excl. btw)	€ 252,00	€ 204,89	23,0%
Rioolheffing (tot 200 m3 waterafvoer)			
• Eenpersoonshuishouden	€ 218,78	€ 236,39	-7,4%
• Meerpersoonshuishouden	€ 218,78	€ 236,39	-7,4%
• Bebouwde percelen zonder aansluiting riool	€ 85,37	€ 92,29	-7,5%
Precariobelasting			
• Terrassen per m2	€ 18,40	€ 18,15	1,4%
Leges			
• Voltrekken van een huwelijk, vanaf	€ 401,00	€ 395,00	1,5%
• Afgifte paspoort, vanaf	€ 55,35	€ 53,95	2,6%
• Afgifte Nederlands identiteitskaart, vanaf	€ 30,70	€ 29,95	2,5%
• Afgifte rijbewijs, vanaf	€ 40,65	€ 39,75	2,3%



2.9 Paragraaf Coronacrisis

Nadat er alarmerende berichten over de ontwikkelingen rond het Coronavirus in China en Noord-Italië in de media verschenen, hebben wij in februari een ambtelijke werkgroep geformeerd. Deze werkgroep heeft een eerste inventarisatie uitgevoerd naar de mogelijke effecten van het Coronavirus voor onze inwoners en onze bedrijfsvoering.

Dit betekent dat de kritische processen voor onze dienstverlening binnen ons bedrijf zijn doorgelicht. Hierbij is onderzoek gedaan naar mogelijke kwetsbaarheid van onze dienstverlening door uitval van personen of vitale functies. Ook is gekeken naar de dienstverlening van organisaties waar wij van afhankelijk zijn. Daar waar nodig zijn extra voorzieningen getroffen.

Doordat wij in een vroeg stadium voorbereidingen hebben getroffen, was het mogelijk om op 30 maart 2020 de gemeenteraad om een aanvullend budget voor extra kosten te vragen. Dit verzoek is door de gemeenteraad gehonoreerd. Mede hierdoor was het mogelijk om een aantal noodzakelijke maatregelen te nemen.

Dit budget is in hoofdzaak ingezet voor:

- Extra communicatie-activiteiten
- Extra handhavingsinzet
- ICT-hulpmiddelen
- Bewegwijzering openbare ruimte
- Aanpassing publieksruimte en extra desinfecterende middelen
- Inhuur en inzet van extra capaciteit

Thuiswerken

Thuiswerken was vanaf het begin van de Coronacrisis de norm voor de gemeente Wijk bij Duurstede. In allerijl moesten thuiswerkovereenkomsten geregeld worden, apparatuur aangekocht en ingeregeld en knopjes als 'mute' en 'handje opsteken' worden ontdekt.

Hoe we gewend waren ons werk te doen was niet meer de norm. Contact met inwoners verliep ineens bijna alleen nog digitaal en via de telefoon. Voor iedereen was het wennen. We ontdekten nieuwe vormen van samenwerken en al doende bleek dat online veel mogelijk is. Hoewel we onze collega's missen, zijn we zijn goed in staat gebleken om vanuit huis te werken.

En inwoners, ondernemers en elkaar toch goed te bereiken

Naast het extra beschikbaar stellen van mobiele telefoons, laptops of tablets hebben we er ook voor gezorgd dat onze medewerkers hun bureaustoel en beeldscherm thuis konden gebruiken.

Richting de zomer liep het aantal besmettingen terug en leek het erop dat na de zomer een (gedeeltelijke) terugkeer naar kantoor mogelijk zou worden. Daarvoor is een plan gemaakt. Doordat de besmettingsaantallen in augustus en september opnieuw opliepen, is het plan in 2020 niet tot uitvoer gekomen.

Organisatiestructuur intern

Eind maart werd duidelijk dat als we de impact van de Coronacrisis lieten rusten op een paar schouders in de crisisorganisatie, dat ons dat kwetsbaar maakte. En het leek niet verantwoord om dat voor een lange tijd van mensen te vragen.. De inschatting op dat moment daarbij was dat de impact van de crisis nog zou vergroten en ons hoe dan ook een hele tijd in beslag zou nemen. Ofwel tijdens de acute fase, ofwel in de nazorgfase. Daarbij hadden we ook te maken met ons

reguliere werk. En waar dat kan wilden we verder met lopende projecten en dossiers. De dingen goed doen én de goede dingen doen .

Om deze reden zijn we vanaf 25 maart met een aangepaste structuur aan de slag gegaan. Er is een crisisorganisatie ingericht:

- *DirectieEF*
We versterken de directie voor de duur van deze crisis. Dit doen we in de vorm van een *directie extra forte* (directieEF).
- *Lokaal Beleidsteam en Lokaal Operationeel team*
We werken voor de crisis met een Lokaal Beleidsteam (LBT) en een Lokaal Operationeel team (LOT). Alle lokale besluitvorming over- en uitvoering van de crisismaatregelen die wij moeten nemen vindt vanuit deze teams plaats. Het LBT besluit, geeft opdrachten aan het LOT en het LOT voert die uit. Andersom adviseert het LOT het LBT en rapporteert het LOT terug aan het LBT over uitgevoerde acties.

Hiermee brachten we rust, overzicht en duidelijke lijnen in alle hectiek. Deze crisisorganisatie hebben we steeds aangepast naar de impact die de Coronacrisis had op de bedrijfsvoering. Zo is in latere fases het LBT/LOT afgeschaald en ook weer opgeschaald.

Naast wat op ons pad kwam door de crisis, hadden we ook te maken met onze reguliere werkzaamheden, ofwel going concern. Daarin bleven de bestaande lijnen van kracht. De dienstverlening aan inwoners ging door, al dan niet in aangepaste vorm. Bijvoorbeeld met beperkte openingstijden en op afspraak bij de balies burgerzaken. Of binnen de bestaande openingstijden bij de milieustraat. Wel met specifieke afspraken, die zijn aangescherpt om de toenemende drukte daar aan te kunnen.

Bij het opstarten van de 1,5 meter samenleving zagen we de taken voor de crisisorganisatie en de taken van de going concern zich met elkaar vermengen. Steeds meer werd het onderdeel van de 'normale' werkzaamheden. In plaats van *uitvoering* vanuit de crisisorganisatie kwam meer het accent te liggen op *coördinatie* vanuit de crisisorganisatie.

Eind september vonden we het tijd om ook de tijdelijke directie Extra Forte ook af te schalen. Dit betekende dat alle besluitvorming rondom de crisis weer terug in de lijnorganisatie kwam. Wat tot dantoe in DirectieEF werd besproken ging weer terug naar de Directie. En zowel in het B&W overleg als in het Directieteamoverleg (DT) werd gewerkt met een apart agendaonderdeel Coronacrisis . Hier werden alle inkomende informatie, vragen, voorstellen et cetera die betrekking hebben dit onderwerp behandeld en werden de nodige besluiten genomen. Dit is de situatie waarmee we 2020 afsloten.

Informatie gemeenteraad

Vanaf 25 maart is de gemeenteraad via nieuwsbrieven op de hoogte gehouden van de actuele Wijkse situatie. Het doel van de raadsnieuwsbrief was om de raad achtergrond- en aanvullende informatie te geven over wat er in onze gemeente speelt rondom de Coronacrisis. Via onze website informeerden we actief onze inwoners, ondernemers en partners. De nieuwsbrief was geen herhaling van de website, maar ging bij sommige onderwerpen wat verder in op de achtergrond van de keuzes die het college had gemaakt.

Deze nieuwsbrieven zijn later nog opgevolgd met Coronagesprekken en Coronarapportages. Die rapportages gingen dieper in op de mogelijk langdurige gevolgen voor bepaalde groepen in de samenleving.

We hebben met het ergste rekening gehouden

Mede gezien de extreem alarmerende geluiden uit onder andere Italië over grote aantallen sterftegevallen is er, bij het begin van de pandemie, onderzoek gedaan naar de capaciteit van de begraafplaatsen in onze gemeente. Hoewel de gevolgen van het Coronavirus enorm zijn, zijn we blij dat de rampspoed waar wij vooraf mogelijk rekening mee hielden zich niet heeft voorgedaan.

Preventie

Om er voor te zorgen dat er geen extra besmettingsgevaar zou ontstaan binnen het Huis van de Gemeente hebben we de balies uitgerust met plexiglazen schermen. Ook hebben we looplijnen aangebracht.

Omdat het belangrijk is dat onze inwoners veilig hun dagelijkse boodschappen kunnen doen, is bij de supermarkten extra aandacht gevraagd voor een actief deurbeleid. Ook is aandacht gevraagd voor extra hygiëne maatregelen en het instellen van vaste looprichtingen.

Tijdens extra drukke (feest-) dagen hebben wij de supermarkten in de gelegenheid gesteld om hun winkeltijden te verruimen. Hierdoor konden zij hun bezoekersaantallen beter spreiden.

Om het besmettingsrisico te verkleinen is in het vroege voorjaar is een aantal verkeersmaatregelen getroffen. Plekken waar veel mensen samenkomen of waar er sprake was van te smalle fiets- of wandelpaden hebben we afgesloten of eenrichtingsverkeer ingevoerd.

Helaas heeft de verblijfsrecreatie haar deuren tot 1 juni gesloten moeten houden. Met name bij het bezoeken van toiletgebouwen en wasgelegenheden bleek de 1,5 metermaatregel niet te handhaven. Vanwege de grote drukte hebben we ook het recreatieterrein de Gravenbol gedurende de maand mei moeten sluiten. Pas nadat vanuit het rijk per 1 juni versoepelingen mogelijk werden gemaakt konden we het recreatiestrand openstellen.

We hebben ervoor gekozen om veelvuldig met inwoners van onze gemeente te communiceren. Zo hebben wij telkens als er nieuwe maatregelen vanuit de rijksoverheid werden afgekondigd, deze op onze website geplaatst en op de gemeentepagina in de huis-aan-huis krant. Ook hebben we onze communicatiemiddelen ingezet om verbinding te zoeken en onze steun te betuigen aan onze inwoners en bedrijven. Dit hebben we soms gedaan door e-mail, persoonlijke gesprekken, videoboodschappen of door een prachtig gedicht van onze stadsdichter Andre van Zwieten.

We zorgen goed voor elkaar

Voortdurend is er aandacht geweest voor de meest kwetsbare mensen binnen onze gemeente. Het is dan ook hartverwarmend om te zien dat er na de uitbraak van het virus verschillende burgerinitiatieven zijn ontstaan om elkaar te helpen in deze moeilijke tijd.

Zo heeft carnavalsvereniging K.V. De Kaieschaiters voor de bewoners die aan de achterzijde van het verzorgingshuis van Ewoud en Elisabeth Gasthuis wonen "Hoog bezoek" georganiseerd. Familie kon met behulp van een hoogwerker een bezoekje brengen aan een familielid.

En met de kerken is overleg geweest om plekken in te richten waar je symbolisch je hart kunt luchten, bijvoorbeeld door iets op een briefje te schrijven en dat in een muur te stoppen. Verschillende kerken hebben hiervoor bezinningsplekken ingericht met een 'klaagmuur'.

Op veel plekken hebben inwoners persoonlijke hulp aan elkaar geboden. Ook heeft een aantal mensen persoonlijke beschermingsmiddelen ingeleverd om de tekorten aan persoonlijke beschermingsmiddelen in de zorg te helpen oplossen.

We kunnen helaas niet alle initiatieven hier noemen. Maar deze kracht van onze Wijkse samenleving was en is goed zichtbaar.

De Regionale Sociale Dienst voert namens onze gemeente de steunmaatregelen uit die door het Rijk in het leven zijn geroepen om getroffen ondernemers tegemoet te komen.

We hebben onze ketenpartners en bedrijven die regelmatig voor ons werken erop gewezen dat wij van hen verwachten dat zij zich aan de Coronamaatregelen houden.

Vanuit de organisatie was er doorlopend op verschillende manieren aandacht voor medewerkers. Zoals extra contactmomenten tussen teamleiders en medewerkers, digitale medewerkersbijeenkomsten, mogelijkheid tot coachgesprekken en attenties (brief of kaart met wat leuks of lekkers) die thuis zijn bezorgd.

Repressie

We merken dat jeugd en jongeren moeite hebben om zich aan de Coronamaatregelen te houden. We hebben gemerkt dat deze jongeren op vaste tijden en op vaste plekken, de zogenaamde "hot spots", toch bij elkaar bleven komen. Door deze plekken goed in beeld te brengen konden politie en boa's efficiënter optreden. Bij dit optreden zijn we steeds uitgegaan van de lijn dat we mensen eerst aanspreken. Als dit niet helpt dan volgt een waarschuwing. Leidt dit laatste nog niet tot het gewenste gedrag, dan wordt verbaliserend opgetreden. Mocht ook dat laatste niet helpen, dan is er voor bedrijven altijd nog de mogelijkheid van sluiting.

In de praktijk hebben we gemerkt dat de samenwerking tussen politie, boa's en jongerenwerkers niet altijd vlekkeloos is verlopen. Door op de werkvloer betere afspraken te maken en elkaar te informeren hopen we de samenwerking te verbeteren. Tijdens een eerste "bubbel gesprek" hebben we denkbeelden en belevingen vanuit ieders wereld of bubbel gedeeld en uitgewisseld. Dit heeft bijgedragen aan meer wederzijds begrip.

Tijd om schoon te maken en op te ruimen

We hebben gemerkt dat de Coronacrisis voor veel mensen aanleiding was om grote schoonmaak te houden. Dit kwam vooral naar voren in de grote wachtrijen die bij de gemeentewerf ontstonden. Een voortdurende stroom aan bezoekers kwam hun grof vuil aanbieden bij de milieustraat. Door onder andere het aanpassen van de rijroute en het inzetten van extra medewerkers konden we de wachttijden inkorten.

Tijdens de Coronacrisis is de hoeveelheid zwerfvuil toegenomen. Mensen trekken er meer op uit in hun directe omgeving en niet iedereen neemt zijn of haar afval mee. Op plekken waar we een duidelijke toename zagen van zwerfvuil zijn extra kliko's geplaatst of zijn de bestaande afvalbakken vaker gecontroleerd/geleegd.

Versoepeling van de maatregelen

Rond de zomer werden de Coronamaatregelen versoepeld. Om deze versoepelingen beter handen en voeten te geven, hebben wij hulp geboden bij het opstellen van zogenaamde “opstartdossiers”. Hierin gaven organisaties aan hoe ze binnen de geldende maatregelen toch hun activiteiten konden uitvoeren.

Samen met de horecaondernemers is een terrassenplan gemaakt voor het vergroten van de terrassen. Zodat de 1,5 meter kon worden gewaarborgd zonder (sterk) in aantallen zitplaatsen terug te moeten.

Opschalen en afschalen

Al naar gelang de door de rijksoverheid afgekondigde maatregelen, nam en neemt ook onze inzet toe of af. Hier schakelden we flexibel in mee.

Zoals aan het begin van deze paragraaf genoemd zagen en zien we dat steeds meer zaken vanuit de lijn kunnen worden opgepakt als onderdeel van het dagelijkse werk. Een situatie waarvan we verwachten dat die nog een aanzienlijke tijd zal duren omdat de gevolgen van de crisis nog langer doorwerken.

Cijfermatig

De kosten voor de gemeente als gevolg van deze crisis komen in de verschillende programma's voor. Er staat echter ook compensatie van het Rijk en de Provincie tegenover. Een overzicht en toelichting vindt u hieronder

Bedragen in euro								
Programma	Omschrijving	Verwachte extra lasten	Werkelijk extra lasten	Verwachte lagere baten	Werkelijk lagere baten	Verwachte extra baten	Compensatie Rijk en Provincie	nr toelichting
1 Sociaal Domein								
	Continuïteitsbijdrage zorg Jeugd		€ 74.182					1
	Continuïteitsbijdrage zorg WMO		€ 77.693					2
	Bijdrage Coronaschade Sportverenigingen		€ 34.955					3
	Tegemoetkoming verhuur sportaccommodatie		€ 108.986				€ 99.620	3
	Buurtsportcoaches en subsidie provincie		€ 12.000				€ 12.000	3
	Leerlingenvervoer	€ -80.000	€ -94.394					4
	Leerlingenvervoer compensatie		€ 46.305					4
	Regelvrij ondersteunen jeugd		€ 31.127					5
2 Economisch domein								
	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)	€ 4.346.795	€ 2.872.400			€ 4.346.795	€ 2.872.400	6
	Subsidie Theater	€ -	€ 17.250					7
	Tijdelijke minimaregeling	€ 23.700	€ 31.350					8
	Behind your wall		€ 14.824					9
3 Ruimtelijk domein								
	Afval		€ 28.000					10
4 Integrale veiligheid								
	Kosten inzet handhaving via programma 5; zie Gemeentelijke Corona kosten							
5 Financiën en dienstverlening								
	Gemeentelijke Corona kosten	€ 300.000	€ 181.400					11
	Toeristenbelasting				€ 5.107			12
	Precario				€ 7.402			13
	Gemeentefonds					€ 476.000	€ 633.547	14
		€ 4.590.495	€ 3.436.077	€ -	€ 12.509	€ 4.822.795	€ 3.617.567	
Saldo van extra lasten, lagere baten minus compensatie:							€ -168.980	

In 2020 hebben wij als gevolg van de Coronacrisis voor € 3.436.077 aan extra kosten gemaakt. Daarnaast hebben wij voor € 12.509 minder baten ontvangen. Dit geeft een totaal nadeel van € 3.448.587. Het nadelige effect wordt voor € 3.617.567 gecompenseerd door de compensatie die wij van het Rijk en de Provincie hebben ontvangen. Dit leidt tot een voordeel van € 168.980. De effecten voor komende jaren zijn nog niet bekend. Mede daarom is het verschil in de reserve Corona verwerkt. De otale dotatie aan de algemene reserve bedraagt € 412.680. Dit is als volgt opgebouwd.

Dekking	
Middelen vanuit Rijk / Provincie	3.617.567
Verlaging budget leerlingenvervoer	-80.000
Uitname egaliseringsreserve	23.700
Verhoging Coronacrisis budget	300.000
Totale dekking	3.861.267
Kosten en lagere baten	-3.448.587
Toevoeging aan bestemmingsreserve	412.680

Toelichting op de posten in de opstelling

- 1. Continuïteitsbijdrage** - Dit betreft vergoeding aan zorgaanbieders. Compensatie komt vanuit het Rijk.
- 2. Continuïteitsbijdrage** – Het betreft vergoedingen aan zorgaanbieders regiotaxi, begeleiding en huishoudelijke ondersteuning. Het Rijk compenseert ons voor deze uitgaven waarbij de rijksbijdrage het plafond was voor de verleende compensatie.
- 3. Bijdrage Coronaschade sportverenigingen - Sport**
 We hebben namens de verhuurders de Tegemoetkoming Verhuurders Sportaccommodaties (TVS) aangevraagd. Ook hebben we de sportorganisaties gewezen op de financiële regelingen die ze zelf moesten aanvragen.
Tegemoetkoming verhuur sportaccommodaties – Cultuur- en vrijwilligersorganisaties
 We hebben een compensatieregeling Coronaschade 2020 opgesteld voor lokale culturele- en vrijwilligersorganisaties. Organisaties, verenigingen en stichtingen met een maatschappelijk belang, zonder winstoogmerk, konden een aanvraag doen. Er zijn 11 aanvragen binnen gekomen die allemaal een compensatie hebben ontvangen.
Buurtsportcoaches en subsidie provincie - Jongeren
 We hebben subsidie aangevraagd en ontvangen van het Rijk (€ 12.000). Hiermee hebben jongerenwerkers, buurtsportcoaches en cultuurcoach verschillende activiteiten georganiseerd voor jongeren.
- 4. Leerlingenvervoer en -compensatie** - Door Coronacrisis is er minder geld uitgegeven aan vervoer. Dit is in begrotingswijziging verwerkt; een verlaging van € 80.000,-. Echter de werkelijke verlaging bedraagt € 48.000. Dit is inclusief de compensatie van € 46.000. Op basis van de adviezen van de VNG is 80% van de normale kosten doorbetaald aan de vervoerders en 100% voor de ritten die wel gereden zijn. Doorbetaling heeft plaatsgevonden om te voorkomen dat vervoerders failliet zouden gaan, waardoor de continuïteit van het leerlingenvervoer in gevaar zou komen.
- 5. Regelvrij ondersteuning jeugd** - Er waren met name meer kosten dan verwacht voor kinderopvang op basis van sociaal-medische indicatie. Dit is een van de voorzieningen die vanuit dit budget kunnen worden ingezet om bijvoorbeeld ouders tijdelijk te ontlasten, zodat de thuissituatie stabiel blijft en mogelijke escalatie van problemen uitblijft.
- 6. Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)** – Dit is een van de maatregelen van het kabinet om ondernemers te ondersteunen tijdens de Coronacrisis. De regeling is voor zelfstandig ondernemers, waaronder zzp'ers. Het voorziet in een aanvullende uitkering voor levensonderhoud als het inkomen door de Coronacrisis tot onder het sociaal minimum daalt. En in een lening voor bedrijfskapitaal om liquiditeitsproblemen als gevolg van de Coronacrisis op te vangen. Gemeente Wijk bij Duurstede laat dit uitvoeren door het RDWI. Het Rijk compenseert de gemaakte kosten.

7. **Theater** - Als gevolg van omzetsderving heeft de gemeente besloten theater Calypso een incidentele subsidie te verstrekken.
8. **Tijdelijke minimaregeling** - Tijdens de eerste lockdown hadden we een tijdelijke regeling. Alle gebruikers van de laag inkomensregelingen kregen € 75 om extra kosten te dekken. Hiervan hebben 418 inwoners gebruik gemaakt.
9. **Dance Behind your Wall** - We hebben de oproep om tijdens de jaarwisseling zoveel mogelijk thuis te blijven ondersteunt met een prachtige TV-avond. We hebben het initiatief genomen om dit programma mogelijk te maken. Samen met het Wijkse bedrijfsleven is er een sponsoractie op touw gezet. Met het opgehaalde geld werd de uitzending van het programma mogelijk.
10. **Afval** - Het Corona-effect zien we ook terug in de toename van de hoeveelheid ingezameld afval. Dit heeft enerzijds meer kosten tot gevolg maar kan ook meer vergoeding realiseren. Daarnaast spelen er meerdere factoren in de afvalkosten. Het aandeel van Coronacrisis is niet specifiek te maken. Aanname dat de diverse voor-en nadelen elkaar compenseren en het totaal resultaat 2020 toe te rekenen is aan de Coronacrisis.
11. **Gemeentelijke kosten** - Voor de verwachte kosten ten aanzien van de Coronacrisis heeft het college € 300.000 beschikbaar gesteld. Kosten communicatie, ICT, extra fte voor handhaving, aanpassing huisvesting zijn hierop verantwoord.
12. **Precario** - Om de horecaondernemers enigszins tegemoet te komen hebben wij besloten om de precario voor het neerzetten van een terras (in gebruik nemen van gemeentegrond) over het belastingjaar 2020 niet te heffen.
13. **Toeristenbelasting** - Er is minder toeristenbelasting ontvangen dan begroot.
14. **Gemeentefonds** - Via de specifieke Coronapakketten heeft de gemeente extra gelden via het gemeentefonds ontvangen en is er bezuiniging op de middelen teruggedraaid.

Deel III Jaarrekening 2020

3.1 Waarderingsgrondslagen

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en gemeenten (BBV) en de financiële beheervergoeding ex artikel 212 gemeentewet waarin door de gemeenteraad in 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

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

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

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

Rente

Er wordt een marktconforme rente toegerekend, jaarlijks vast te leggen in de uitgangspunten voor de op te stellen begroting (*uitgangspunt 13 nota activa en afschrijvingen 2014*). Met de begroting 2020 is de rekenrente op 0,5% vastgesteld als uitgangspunt voor 2020. De rente wordt als inkomst verantwoord op de kostenplaats kapitaallasten. De werkelijk betaalde rente over korte en lange termijn leningen wordt hierop in mindering gebracht. Het saldo wordt overgeboekt naar de exploitatie op de grootboekrekening saldo financieringsfunctie.

Vergelijkende cijfers balans 31 december 2019

De vergelijkende cijfers binnen de voorraad onderhanden werk zijn aangepast. Dit betreft een verhoging van de voorraad € 78.525 en een verhoging van de voorziening € 78.525. Per saldo is deze post neutraal.

Balans

Vaste Activa

Investerings, de bedoeld zijn om de uitoefening van de gemeente duurzaam te dienen, worden verantwoord op de balans onder de post vaste activa.

Activa met een aanschafwaarde lager dan € 20.000 worden in het jaar van aanschaf direct ten laste van de rekening van baten en lasten gebracht. De vaste activa worden afgeschreven volgens de (verwachte) economische levensduur. Afschrijving van de activa vindt plaats op lineaire basis vanaf het jaar van investeren en met inachtneming van de verwachte gebruiks- of nuttigheidsduur. De kapitaallasten van activa, waar inkomsten tegenover staan (bijvoorbeeld huuropbrengsten), worden afgeschreven op annuïteitenbasis.

Conform het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV) worden de volgende vaste activa posten onderscheiden:

Immateriële vaste activa

Immateriële vaste activa wordt gewaardeerd tegen de verkrijgings-c.q. vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. Eventuele van derden verkregen specifieke investeringsbijdragen worden in mindering gebracht op het geactiveerde bedrag. Hierbij wordt de verkregen bijdrage als bate verantwoord.

Kosten voor onderzoek en ontwikkeling van een actief.

Deze kosten worden in 5 jaar afgeschreven.

Bijdragen aan activa in eigendom van derden

Deze bijdragen zijn gewaardeerd tegen het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met de 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

Materiële vaste activa wordt gewaardeerd op basis van de verkrijgings-of vervaardigingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond-en hulpstoffen en de overige kosten, welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

Materiële vaste activa met een economisch nut

Dit betreft activa die een bepaalde economische waarde vertegenwoordigen en verhandelbaar zijn of bijdragen aan het genereren van inkomsten. Deze activa moeten worden geactiveerd en afgeschreven volgens de richtlijnen die in de nota activa zijn opgenomen.

Materiële vaste activa met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven

Dit betreft activa voor riolering, het inzamelen van huishoudelijk afval en begraafplaatsen waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.

Materiële vaste activa met een uitsluitend maatschappelijk nut

Activa met een bepaalde economische waarde die niet verhandelbaar zijn en waar geen inkomsten uit gegenereerd worden.

Financiële vaste activa

Hieronder vallen de langlopende leningen uitgezet geld en deelnemingen en participaties in aandelenkapitaal. De financiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten), de jaarlijkse aflossingen, afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen.

Vlottende Activa

Onder vlottende activa vallen de volgende posten:

Voorraden

Onder de voorraden is opgenomen de onderhanden werken bouwgronden in exploitatie.

Het startpunt van een grondexploitatie is het raadsbesluit met de vaststelling van het complex, inclusief grondexploitatiebegroting. Vanaf dat moment wordt de grondexploitatie geopend en kunnen vervaardigingskosten worden geactiveerd.

De onderhanden werken grondexploitatie zijn opgenomen tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de opbrengst wegens verkopen. Indien de boekwaarde de marktwaarde van de grond overschrijdt, wordt een afwaardeing naar de lager marktwaarde verantwoord/ wordt een voorziening voor het verwachte resultaat getroffen. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten (limitatief opgesomd in de kostensoortenlijst zoals opgenomen artikel 6.2.4. van het Besluit ruimtelijke ordening), welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs worden daarnaast een redelijk deel van de indirecte kosten opgenomen en is de werkelijk over vreemd vermogen betaalde rente over het boekjaar toegerekend. De rente is toegerekend over de boekwaarde van de grondexploitatie per 1 januari van het betreffende boekjaar.

De disconteringsvoet die is gehanteerd in de berekening van de contante waarde ten behoeve van het treffen van een verliesvoorziening voor negatieve grondexploitatie is voor alle gemeenten gelijk gesteld aan het maximale meerjarig streefpercentage van de Europese Centrale Bank voor de inflatie binnen de Eurozone. (2%)

Voor winstneming geldt de percentage of completion methode; voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd wordt tussentijds naar rato van de voortgang van de kosten en de opbrengsten winst genomen. Indien aan de volgende voorwaarden is voldaan, bestaat er voldoende zekerheid om winst te kunnen nemen;

1. Het resultaat op de grondexploitatie kan betrouwbaar worden ingeschat; én
2. De grond (of deelperceel) moet zijn verkocht; én
3. De kosten zijn gerealiseerd (winst wordt naar rato van de realisatie gerealiseerd).

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 alsmede de rentekosten berekend zoals voorgeschreven in het BBV.

Voor de winstneming geldt de percentage of completion (poc) methode; voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd wordt tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst genomen.

Uiteenzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Dit betreft vorderingen op personen en instanties die naar verwachting op korte termijn (binnen één jaar) te innen zijn. Vorderingen worden tegen nominale waarde opgenomen onder aftrek van een eventuele voorziening voor mogelijke oninbaarheid. Wanneer er sprake is van dubieuze vorderingen dan wordt dit in de toelichting vermeld bij de betreffende post.

Liquide middelen en overlopende activa

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Vaste Passiva

Reserves

In het BBV worden reserves beschreven als vermogensbestanddelen die als eigen vermogen zijn aan te merken en die vanuit bedrijfseconomisch oogpunt vrij te besteden zijn. De vaststelling van de noodzakelijk omvang van de reserves is een zaak van de gemeenteraad. Daarom worden reserves ook wel onderverdeeld in algemene en bestemmingsreserves. Zodra de raad aan een reserve een bepaalde bestemming heeft gegeven, is er sprake van een bestemmingsreserve. Om die reden kunnen bestemmingsreserves naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen. Heeft een reserve geen bestemming dan wordt het een algemene bestemming genoemd.

Het instellen van- en beschikken over reserves is onderhevig aan de richtlijnen die zijn opgenomen in de nota 'Reserves en voorzieningen', die door de raad is vastgesteld op 29 juni 2004 en de nota's 'actualisatie Reserves en voorzieningen'. De laatste actualisatie is in december 2012 vastgesteld.

Voorzieningen

Voorzieningen maken onderdeel uit van het vreemd vermogen (schulden) van de gemeente. Om die reden kunnen voorzieningen naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand hebben. Voorzieningen worden gewaardeerd op de contante waarde/ het nominaal bedrag van de betrokken verplichting c.q. van het het voorzienbare verlies.

Voorzieningen worden gevormd indien er sprake is van:

- verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, maar wel redelijkerwijs te schatten is;
- op de balansdatum bestaande risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs te schatten is;
- kosten die in een volgend begrotingsjaar zullen worden gemaakt mits het maken van die kosten zijn oorsprong mede vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot een gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren;
- Bijdragen (spaarcomponent) aan toekomstige vervangingsinvesteringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing wordt geheven;
- Middelen verkregen van derden, die specifiek besteed moeten worden, met uitzondering van de voorschotbedragen verkregen van Europese en Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel, die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.

De vorming van een voorziening, dan wel een dotatie aan een reeds bestaande voorziening, is als een last in het betreffende boekjaar verantwoord. Alle aanwendungen aan voorzieningen zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht en in het verslagjaar niet ten laste van de exploitatie verantwoord.

Voorzieningen worden gevormd met een bepaald doel en zijn te onderscheiden in *voorzieningen voor egalisatie onderhoud*, *voorzieningen voor gelden ontvangen van derden met een bestemming* en *voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's*.

Er is een min of meer (on)zekere verplichting die te zijner tijd een schuld kan worden. Ook de voorzieningen vallen onder de richtlijnen van de nota 'Reserves en voorzieningen', zie ook hiervoor bij Reserves.

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De pensioenverplichting ten behoeve van wethouders is echter tevens de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd. De onderhoudsegalisatievoorzieningen stelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen.

Vaste schulden

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met de gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende schulden met een looptijd korter dan een jaar

De vlottende schulden die over het algemeen naar verwachting binnen een jaar weer worden voldaan, waaronder debetsaldi van bankrekeningen en kasgeld leningen. Onder deze post vallen tevens de crediteuren en de overig nog te betalen bedragen over het boekjaar.

De netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende passiva

Onder de overlopende passiva worden verplichtingen opgenomen 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. Tevens worden hieronder de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren of de overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen. De overlopende passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

3.2 Overzicht baten en lasten

bedragen x € 1.000

Overzicht baten en lasten	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2020	Vershil	Rekening 2019
Saldo van baten en lasten					
Lasten					
1 Sociaal Domein	- 16.747	- 17.398	- 18.158	- 760 N	- 18.394
2 Economisch domein	- 9.804	- 18.923	- 14.756	4.167 V	- 10.340
3 Ruimtelijk domein	- 8.001	- 10.720	- 10.153	567 V	- 12.672
4 Integrale veiligheid	- 1.712	- 2.073	- 2.095	- 22 N	- 2.052
5 Financiën en dienstverlening	- 14.778	- 12.577	- 10.816	1.762 V	- 10.981
Totaal Lasten	- 51.042	- 61.692	- 55.978	5.714 V	- 54.439
Baten					
1 Sociaal Domein	797	779	1.472	693 V	983
2 Economisch domein	4.137	13.090	9.750	- 3.340 N	4.752
3 Ruimtelijk domein	7.467	6.787	6.159	- 628 N	8.505
4 Integrale veiligheid	-	-	1	1 V	12
5 Financiën en dienstverlening	39.134	40.256	42.062	1.806 V	37.962
Totaal Baten	51.535	60.913	59.445	- 1.468 N	52.214
Saldo van baten en lasten	494	- 779	3.467	4.246 V	- 2.225
Mutatie reserves					
Toevoegingen	- 1.137	- 2.301	- 5.046	- 2.745 N	- 1.600
Onttrekkingen	803	2.375	2.215	- 160 N	3.715
Mutatie reserves	- 333	74	- 2.831	- 2.905 N	2.115
Resultaat	160	- 705	636	1.341 V	- 110

Toelichting baten en lasten

Hoewel in de loop van 2020 de begroting negatief is bijgesteld, is het jaar 2020 uiteindelijk financieel positief afgesloten door incidentele voordelen. Hierdoor kunnen we in plaats van gelden uit de algeme reserve te onttrekken, voorstellen om een bedrag- na budgetoverhevelingen- toe te voegen aan de algemene reserve. Het grote incidentele verschil heeft meerdere oorzaken. Deze worden hieronder toegelicht.

Een samenvatting van het resultaat per programma ziet er als volgt uit:

bedragen x € 1.000

Samenvatting financieel resultaat	Actuele Begroting	Rekening 2020	Vershil
1 Sociaal Domein	- 16.741	- 17.252	- 512 N
2 Economisch domein	- 5.830	- 5.346	484 V
3 Ruimtelijk domein	- 4.771	- 4.163	608 V
4 Veiligheid	- 2.073	- 2.093	- 20 N
5 Financiën en dienstverlening	28.709	29.490	781 V
Resultaat	- 705	636	1.341 V

Bij programma 1 Sociaal domein zijn met name de kosten van Jeugdzorg die voor een negatief verschil zorgen. Bij een aantal jeugdigen zijn de kosten in 2020 hoog geweest, waardoor het totaal van de uitgaven op de jeugd-ggz ten opzichte van 2019 is gestegen. De verwachting is dat de coronacrisis en de lockdown hun effect hebben op deze stijging van de kosten binnen de jeugd-ggz. Voor een aantal zeer specialistische functies wordt er landelijk zorg ingekocht (Landelijk Transitie Arrangement), die door de gemeente betaald moet worden. Wij hebben hier als gemeente geen invloed op. In 2020 zijn deze kosten per kind hoog. Omdat er sprake is van slechts een beperkt aantal kinderen per jaar en zeer hoge kosten per kind, kunnen de kosten van jaar tot jaar erg fluctueren.

Bij programma 2 Economisch domein zijn de apparaatskosten bij de RDWI lager uitgevallen en is er een voordeel op de gebundelde uitkering (BUIG) ontstaan. Deze twee posten vormen samen een voordelig verschil van € 329.000. Daarnaast is een voordelig bij de grondexploitaties categorie bedrijven ontstaan ten opzichte van de begroting. Dit voordeel moet in relatie worden gezien met programma 3 waar de grondexploitaties categorie woningbouw wordt verantwoord. Een totaaloverzicht van het financiële resultaat van de grondexploitaties is aanwezig in de paragraaf grondbeleid.

Binnen programma 3 hebben vooral de inkomsten leges voor een positief verschil gezorgd. Eind 2020 zijn alle lopende aanvragen voor omgevingsvergunningen voor zonneparken verleend. Hierdoor is een positief resultaat van € 309.000 ontstaan. Binnen duurzaamheid, milieu en verkeer heeft een aantal projecten vertraging opgelopen in 2020 waardoor een voordelig verschil van € 194.000 is ontstaan.

Het grootste financiële voordeel ten opzichte van de begroting is aanwezig bij programma 5. Lagere personele kosten, een voordeel op de post onvoorzien en een voordeel op de reserves hebben bijgedragen aan dit positieve verschil.

3.3 Bestemming rekeningresultaat

Inleiding

Bij de vaststelling van het rekeningresultaat wordt onderscheid gemaakt in het resultaat *voor bestemming* en het resultaat *na bestemming*. Dit systeem is ingevoerd bij het Besluit Begroting & Verantwoording (BBV) met de bedoeling dat de gemeenteraad nadrukkelijk dient te besluiten over toevoegingen en onttrekkingen aan reserves. Het systeem werkt als volgt:

1. Eerst wordt een '*rekeningresultaat vóór bestemming*' berekend, dit zijn de baten 2020 minus de lasten 2020. De reservemutaties worden buiten beschouwing gelaten;
2. Dan wordt het saldo van de reservemutaties ten gunste/ten laste van het rekeningresultaat voor bestemming gebracht;
3. Hieruit volgt dan het '*rekeningresultaat na bestemming*';

Tenslotte worden 'voorstellen voor overheveling van budgetten van 2020 naar 2021 gedaan en in mindering gebracht op het saldo rekening-resultaat na bestemming, waaruit het '*rekeningresultaat na bestemming inclusief voorstellen*' volgt.

Resultaat	Rekening 2020
Resultaat	
Rekening resultaat voor bestemming	636
Af: Saldo reservemutaties	272
Resultaat na bestemming	364
Af: Voorgestelde budgetoverheveling	364
Rekeningresultaat na bestemming inclusief voorstellen	-

Toelichting :

Financieel resultaat

De jaarrekening sluit met een positief resultaat van € 636.000. Dit is het resultaat vóór bestemming en heeft betrekking op het verschil tussen de actuele begroting en de realisatie 2020.

Reservemutaties

Door de impact die Corona heeft op de samenleving staat onze dienstverlening, en de manier waarop we ons werk willen doen, onder druk. Andere zaken zijn belangrijker geworden dan voorheen en vragen om voorrang. Daarom is het nodig om een heroverweging en prioritering te maken van werkzaamheden en ambities om recht te kunnen doen aan waar we als gemeente voor staan. Of dat nu gaat om door de Coronacrisis getroffen inwoners, ondernemers en sectoren of om lokale vraagstukken in de breedte.

Draagkracht en draaglast zijn zover uit balans geraakt dat ingrijpen noodzakelijk is. Ook vanuit onze werkgeversverantwoordelijkheid en -zorg. Om de dienstverlening op een acceptabel niveau te handhaven en langdurige uitval in de ambtelijke organisatie te voorkomen, is het nodig om keuzes te maken over prioritering van werkzaamheden en ambities.

Het is echter onvermijdelijk dat de keuzes uiteindelijk voelbaar worden. We zetten in, daar waar de nood het hoogst is. Hierbij gaan we uit van wat bestuurlijk én maatschappelijk wenselijk is, wat juridisch noodzakelijk is en wat er nodig is om dit duurzaam vorm te geven.

Op het gebied van organisatieontwikkeling, communicatie, juridisch gebied en wonen is extra inzet nodig.

De volgende reservemutatie wordt daarom voorgesteld:

- Storting van € 271.839 in de bestemmingsreserve organisatie, dekking uit de algemene reserve

In 2021 tot en met 2024 wordt voor in totaal € 271.839 gedekt voor incidentele kosten uit de daarvoor bestemde reserve.

Budgetoverheveling

Voorgesteld wordt onderstaande budgetten over te hevelen naar 2021 omdat in 2020 de activiteiten niet zijn uitgevoerd of afgerond;

Programma	Budgetoverhevelingen	REDEN	Bedrag
1	GGZ in de wijk, onderdeel van Beschermd wonen	niet uitgevoerd in 2020	€ 17.628
1	Vorbereidingskosten Wet inburgering	niet uitgevoerd in 2020	€ 47.305
2	Viering 75-jaar vrijheid, mogelijkheid om subsidie in te zetten in 2021	Covid-19	€ 15.404
2	Subsidies Cultuurfonds (toegekend in 2020), activiteiten uitgesteld	Covid-19	€ 4.200
3	3 projecten binnen uitvoeringsprogramma GVVP	Vertraagd	€ 55.199
3	Update wegenlegger	Vertraagd	€ 30.000
3	Herstellen brug kasteelpark	Vertraagd	€ 17.132
3	Digitalisering milieu- en bodemdossiers	Vertraagd	€ 24.391
3	Bestemmingsplan stadshaven	Vertraagd	€ 18.000
3	Reparatie beschoeiing Singel	Vertraagd	€ 32.662

3	Financiering van het STAP dialoogplein en de uit te voeren aardgasvrij-ready-strategie zoals beschreven in de transitievisie warmte.	Vertraagd	€	45.000
3	Subsidie voor EWEC ivm laadpalen.	Vertraagd	€	25.000
3	Aanpassen van huidige archeologie kaarten om te voldoen aan de omgevingswet (richtlijnen RCE pas begin 2021 bekend gemaakt)	Vertraagd	€	23.000
3	Cultuurhistorische waardenkaart	Vertraagd	€	3.000
5	Dialoog Langs de Wal (moet live plaatsvinden)	Covid-19	€	1.089
5	Opstellen visie op participatie	Vertraagd	€	4.840
Totaal budgetoverhevelingen			€	363.850

3.4 Balans per 31 december 2020

bedragen x € 1.000

Activa	31-dec-2020	31-dec-2019
Vaste Activa		
Immateriële activa	4.992	5.094
Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	30	30
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	4.961	5.064
Materiële activa	47.920	48.128
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	4.638	4.357
Investerings met economisch nut	36.044	36.287
Investerings met economisch nut, waarvoor een heffing kan worden geheven	7.238	7.484
Financiële activa	3.577	3.686
Kapitaalvertrekking aan deelnemingen	162	162
Leningen aan woningbouwcorporaties	2.701	2.792
Leningen aan overige verbonden	34	53
Overige langlopende leningen	679	679
Totaal Vaste Activa	56.488	56.908
Vlottende Activa		
Voorraden	- 495	402
Onderhanden werk (incl. bouwgronden in exploitatie)	- 495	402
Uitzettingen < 1 jaar	6.979	4.692
Vorderingen op openbare lichamen	2.620	2.958
Overige vorderingen	2.466	1.734
Rekening courant verhouding met het Rijk	1.892	0
Liquide middelen	300	179
Liquide middelen (Kas,banksaldi)	300	179
Overlopende activa	1.246	637
Overige overlopende activa	39	3
Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen	880	558
Nog te ontvangen bedragen overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel	327	76
Totaal Vlottende Activa	8.030	5.910
Totaal Activa	64.518	62.818

bedragen x € 1.000

Passiva	31-dec-2020	31-dec-2019
Vaste passiva		
Eigen vermogen	19.410	15.943
Algemene reserves	6.316	7.447
Bestemmingsreserves	12.458	8.606
Saldo van rekening	636	- 110
Voorzienen	11.084	12.438
Voorzienen	11.084	12.438
Vaste schulden > 1 jaar	18.455	19.092
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	18.445	19.081
Waarborgsommen	10	10
Totaal Vaste passiva	48.949	47.472
Vlottende passiva		
Vlottende schulden < 1 jaar	10.391	14.240
Overige kasgeldleningen	6.000	9.000
Overige vlottende schulden	2.717	3.936
Banksaldi	1.674	1.305
Overlopende passiva	5.178	1.039
Vooruit ontvangen bijdragen van het Rijk	2.350	7
Vooruit ontvangen bijdragen van overige overheid	937	194
Overige overlopende passiva	1.892	838
Totaal Vlottende passiva	15.569	15.279
Totaal Passiva	64.518	62.751

bedragen x € 1.000

Gewaarborgde geldleningen	31-dec-2020	31-dec-2019
Gewaarborgde geldleningen		
Hypotheke en particulieren	3.316	3.233
Geldleningen woningbouwcorporaties	82.816	82.611
Totaal gewaarborgde geldleningen	86.132	85.844
Achternvang WSW	82.816	82.611

3.5 Toelichting op de balans

Vaste Activa

bedragen x € 1.000

Vaste activa	Boek- waarde 1-1-2020	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Afschrij- vingen	Afwaar- deringen	Boek- waarde 31-12- 2020
Immateriële vaste activa	5.094	-	-	- 102	-	4.992
Materiële vaste activa	48.128	2.195	-	- 2.404	-	47.920
Financiële vaste activa	3.686	-	-	- 116	-	3.570
Totaal	56.908	2.195	-	- 2.622	-	56.481

Immateriële vaste activa

bedragen x € 1.000

Immateriële vaste activa	Boek- waarde 1-1-2020	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Afschrij- vingen	Afwaar- deringen	Boek- waarde 31-12- 2020
Immateriële activa						
kosten onderzoek en ontwikkeling	30	-	-	-	-	30
bijdragen aan activa in eigendom van derden	5.064	-	-	- 102	-	4.961
Totaal	5.094	-	-	- 102	-	4.992

Materiële vaste activa

bedragen x € 1.000

Materiële vaste activa	Boek- waarde 1-1-2020	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Afschrij- vingen	Afwaar- deringen	Boek- waarde 31-12- 2020
Maatschappelijk nut						
Bedrijfsgebouwen	2	-	-	- 0	-	1
Grond-, weg-, en waterbouwkundige werken	4.355	637	-	- 356	-	4.637
Totaal Maatschappelijk nut	4.357	637	-	- 356	-	4.638
Economisch nut						
Gronden en terreinen	2.865	-	-	-	-	2.865
Bedrijfsgebouwen	28.438	21	-	- 1.296	-	27.163
Woonruimten	960	636	-	- 25	-	1.572
Vervoermiddelen	187	-	-	- 20	-	167
Machines, apparaten en installaties	509	9	-	- 84	-	433
Overig	386	94	-	- 72	-	408
Grond-, weg-, en waterbouwkundige werken	2.942	617	-	- 124	-	3.435
Totaal Economisch nut	36.287	1.376	-	- 1.620	-	36.044
Economisch nut, dekking door heffing						
Overig	379	-	-	- 38	-	340
Grond-, weg-, en waterbouwkundige	7.105	182	-	- 389	-	6.898
Totaal Economisch nut, dekking door heffing	7.484	182	-	- 427	-	7.238
Totaal	48.128	2.195	-	- 2.404	-	47.920

De grootste investeringen in 2020 betreffen:

bedragen x
€ 1.000

Belangrijkste investeringen MVA (groter dan € 100.000)	Krediet	Cumulatief besteed t/m 2020	Invester- ingen 2020	Restant krediet
Belangrijkste investeringen				
Woonruimten				
Aanbouw School met de Bijbel (2020)	636	-	636	-
Grond-, weg-, en waterbouwkundige werken				
Armaturen De Heul, Cothen, Langbroek (verlichting)	492	276	198	19
Masten De Heul, Cothen, Langbroek (verlichting)	187	142	130	- 85
Armaturen de Geer/Frankenhof/Binnenstad	602	-	198	404
IBOR 2019 wegen (gbrnr 71611)	263	176	133	- 45
Grond-, weg-, en waterbouwkundige				
WRP-1 Reconstructie Langbroekerdijk	260	-	127	133
Belangrijkste investeringen	2.442	594	1.421	427
Overige investeringen	9.279	2.597	774	5.908
Totaal	11.721	3.191	2.195	6.335

Financiële vaste activa

bedragen x € 1.000

Financiële vaste activa	Boek- waarde 1-1-2020	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Aflos- singen	Afwaar- deringen	Boek- waarde 31-12- 2020
Activum						
kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	162	-	-	-	-	162
Totaal Activum	162	-	-	-	-	162
Lening						
leningen aan woningbouwcorporaties	2.792	-	-	- 90	-	2.702
leningen aan overige verbonden partijen	53	-	-	- 19	-	34
leningen aan overige langlopende leningen	679	-	-	-	-	679
Totaal Lening	3.524	-	-	- 109	-	3.415
Totaal	3.686	-	-	- 109	-	3.577

Vlottende activa

bedragen x € 1.000

Vlottende Activa	31-dec-2020	31-dec-2019
Voorraden	- 495	402
Uitzettingen < 1 jaar	6.979	4.692
Liquide middelen	300	179
Overlopende activa	1.246	637
Totaal	8.030	5.910

Vorraden

bedragen x € 1.000

Voorraad bouwgrond in exploitatie	Realisatie				Boek- waarde 31-12-2020
	Boek- waarde 1-1-2020	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Resultaat- neming	
Woningbouw & bedrijventerreinen	2.951	1.667	- 3.258	896	2.257
Voorziening verliezen	- 2.549	- 203	-	-	- 2.752
Totaal	402	1.464	- 3.258	896	- 495

	Geraamde nog te maken kosten	Geraamde nog te realiseren opbrengsten	Geraamd eindresultaat
Woningbouw & bedrijventerreinen	5.117	5.535	5.901
Totaal	5.117	5.535	5.901

In de toelichting op de actualisatie van de grondexploitaties jaarrekening 2020 geven we een uitgebreide toelichting en detailinzicht in het verloop van de grondexploitatie.

Uitzettingen korter dan één jaar

bedragen x € 1.000

Uitzettingen korter dan één jaar	31-dec-2020	31-dec-2019
Schatkistbankieren	1.892	0
Debiteuren belastingen	257	333
Debiteuren sociale zaken	997	1.106
Voorziening dubieuze debiteuren	- 633	- 844
Overige vorderingen	1.237	466
Vorderingen op openbare lichamen	2.554	2.958
Nog te ontvangen bedragen	675	673
Totaal	6.979	4.692

Schatkistbankieren

bedragen x € 1.000

Schatkistbankieren		1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
(1a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	-	2.851	18.156	56.362
(1b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(1) = (1a) / (1b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	-	31	197	613
Drempelbedrag					
(2a)	Begrotingstotaal verslagjaar	52.179	52.179	52.179	52.179
(2b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	52.179	52.179	52.179	52.179
(2c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-	-	-	-
(2) = (2b)*0,75% + (2c)*0,2% met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	391	391	391	391
(3a) = (2) > (1)	Ruimte onder het drempelbedrag	391	360	194	-
(3b) = (1) > (2)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	221

Als gemeente moeten wij voldoen aan de Wet verplichting schatkistbankieren. Daarmee zijn wij verplicht overtollige middelen te storten in de schatkist van het Rijk. Voor het vereenvoudigen van het dagelijkse kasbeheer hanteert het Rijk een drempelbedrag. Alle liquide middelen onder dit drempelbedrag hoeven we niet te storten in de schatkist. Het overzicht laat zien, dat we het drempelbedrag van € 391.000 in het 4^e kwartaal hebben overschreden. Door wisselingen van bezetting binnen de afdeling financiën in het 4^e kwartaal is dit te laat geconstateerd.

Liquide middelen

bedragen x € 1.000

Liquide middelen	31-dec-2020	31-dec-2019
Bank Nederlandse gemeenten	123	19
Rabobank	173	160
Overig	3	0
Totaal	300	179

Overlopende activa

bedragen x € 1.000

Overlopende activa	31-dec-2020	31-dec-2019
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	-	76
Overige overlopende activa	39	3
Nog te ontvangen bedragen overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel	327	-
Vooruitbetaalde bedragen	868	558
Vorderingen uit hoofde faciliterend grondbeleid	11	-
Totaal	1.246	637

bedragen x € 1.000

Nog te ontvangen overheidsgeld met een specifiek bestedingsdoel	31-dec-2019	Nog te ontvangen	Ontvangen	31-dec-2020
Nederlandse overheidslichamen				
Nog te ontvangen van de Provincie Utrecht bijdrage Regio Taxi Leader/Provincie Utrecht	19	-	19	-
RDWI	-	39	-	39
Nog te ontvangen Min van Onderwijs bijdragen WEB (Taalcurcus& Taalhuis)	56	288	-	288
Nederlandse overheidslichamen	75	327	75	327
Europese overheidslichamen	nvt	nvt	nvt	nvt
Europese overheidslichamen	-	-	-	-
Totaal	75	327	75	327

PASSIVA

Vaste passiva

bedragen x € 1.000

Vaste Passiva	31-dec-2020	31-dec-2019
Eigen vermogen	19.410	15.943
Voorzieningen	11.084	12.438
Vaste schulden > 1 jaar	18.455	19.092
Totaal	48.949	47.472

Eigen vermogen

Hieronder vallen de algemene reserves en bestemmingsreserves. Deze middelen zijn gevormd door het toevoegen van het rekeningresultaat en overige toevoegingen ten laste van de exploitatie.

Hieronder volgt een gedetailleerd overzicht van de reserves en de mutaties.

Het eindtotaal hieronder is exclusief het resultaat boekjaar 2020.

bedragen x € 1.000

Reserves	Saldo 1-1-2020	Toevoe- gingen	Onttrek- kingen	Resultaat 2019	Saldo 31-12-2020
Algemene reserve					
Algemene reserve	7.447	-	- 1.020	- 110	6.316
Totaal Algemene reserve	7.447	-	- 1.020	- 110	6.316
Bestemmingsreserve					
BR AVP projecten	39	19	- 25	-	32
BR beheer openbare ruimte	-	194	- 23	-	171
BR COVID 19	-	413	-	-	413
BR Degeneratievergoeding	46	30	-	-	76
BR Egalisatiereserve lokaal minimabeleid	161	29	- 27	-	163
BR Fonds volkshuisvesting	52	-	- 8	-	43
BR Grondbeleid	839	1.042	- 362	-	1.518
BR Investeringsfonds Stedingelden	3.733	754	-	-	4.487
BR Milieu en duurzaamheid	68	99	- 22	-	145
BR Mobiliteitsfonds	174	-	- 50	-	123
BR Monumentenbeleid	10	-	- 3	-	7
BR Natuurspelen, beleven en bewegen	-	80	- 58	-	22
BR Onderhoud watergangen (baggerplan)	268	34	-	-	302
BR Programma Slimme Werkprocessen (PSW)	121	-	-	-	121
BR Sociaal Domein	90	348	- 227	-	211
BR Wachtgelden wethouders/-pensioenen	249	-	- 249	-	-
reserve onderhoud gebouwen	-	1.913	-	-	1.913
reserve onderhoud scholen	-	445	-	-	445
Totaal Bestemmingsreserve	5.849	5.400	- 1.056	-	10.193
Bestemmingsreserve gekoppeld dekking kap last					
BRG Gemeentehuis	2.021	-	- 468	-	1.553
BRG Sociaal Domein uitbreiding woningvoorraad	178	-	- 25	-	153
BRG Verbouwing Markt 24	559	-	-	-	559
Totaal Bestemmingsreserve gekoppeld dekking kap last	2.757	-	- 493	-	2.265
Totaal	16.053	5.400	- 2.568	- 110	18.774

Algemene reserve

Doel van de algemene reserve is het zijn van een buffer voor het opvangen van risico's, waarvan de financiële gevolgen vooraf redelijkerwijs niet zijn in te schatten.

In 2020 is naast de verwachte resultaten van de voor-en najaarsnota over 2020 een bedrag van € 300.000 onttrokken voor de dekking van kosten die gemaakt zijn in verband met de Coronacrisis.

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves hebben de volgende doelen:

- **BR AVP (Agenda Vitaal Platteland) projecten**
De reserve is gevormd om te komen tot een vitaal buitengebied met ontwikkelingsruimte voor agrarische bedrijvigheid, natuur, recreatie en toerisme.
- **BR Beheer openbare ruimte**
De reserve is bij de jaarrekening 2019 gevormd ter vervanging van de voorziening integraal beheerplan openbare ruimte
- **BR Degeneratievergoeding**
De vorming van deze reserve is gebaseerd op de vergoeding die wordt ontvangen voor het herstellen van werkzaamheden die door derden in de openbare ruimte zijn uitgevoerd. Het bedrag wordt echter eerder ontvangen dan dat de herstelwerkzaamheden worden uitgevoerd.
- **BR egalisatiereserve lokaal minimabeleid**
Voor het egaliseren van de kosten voor lokaal minimabeleid
- **BR fonds volkshuisvesting**
De reserve mag slechts worden gebruikt ten behoeve van de Volkshuisvesting. Dit is vastgelegd in de huisvestingsverordening.
- **BR grondbeleid**
Doel van deze reserve volgens de nota grondbeleid is het dekken van de mogelijk kosten van het vormen van een voorziening voor negatieve grondexploitaties en het opvangen van risico's op de grondexploitaties.
- **BR investeringsfonds Stedin gelden**
De heffing van de precario op de kabels en leidingen van Stedin wordt in deze bestemmingsreserve gestort.
- **BR milieu en duurzaamheid**
Ten behoeve van het Beleidsplan Milieu- en duurzaamheid is de reserve gevormd.
- **BR mobiliteitsfonds**
Ter dekking van kosten die gemaakt worden voor bevordering van mobiliteit.
- **BR monumentenbeleid**
Betreft budget voor het toekennen van subsidies voor de restauratie van beeldbepalende monumenten (na aanwijzing)
- **BR natuurspelen, beleven en bewegen**
De reserve is bij de jaarrekening 2019 gevormd
- **BR onderhoud watergangen**
Bestemd voor de uitvoering van onderhoud van watergangen in 2023.
- **BR programma slimme werkprocessen**
Budget voor het mogelijk maken aan de voorkant de formatieverzilpering in te boeken in de administratie.
- **BR sociaal domein**

Doel hiervan is het opvangen van prijsrisico's binnen de Wmo, Jeugdhulp en Participatiewet en voor vernieuwingsprojecten binnen het sociaal domein.

- **BR wachtgeld wethouders/-pensioenen**
Deze reserve is opgeheven bij de jaarrekening 2019 en toegevoegd aan de voorziening pensioenen wethouders.
- **BR onderhoud gebouwen**
Eind 2020 is de voorziening groot onderhoud gebouwen opgeheven en is het saldo conform Najaarsnota 2020 overgeheveld naar de bestemmingsreserve onderhoud gebouwen
- **BR onderhoud scholen**
Eind 2020 zijn de voorzieningen onderhoud de Toermalijn/Het Veldhuis en onderhoud BS het Anker opgeheven en zijn de saldi conform Najaarsnota 2020 overgeheveld naar de bestemmingsreserve onderhoud scholen.
- **BRG gemeentehuis**
De 'gekoppelde' bestemmingsreserve Gemeentehuis is bestemd voor de kapitaallasten van het gemeentehuis. Jaarlijks wordt een onttrekking gedaan als bijdrage in de lasten van rente en afschrijving.
- **BRG sociaal domein uitbreiding woningvoorraad**
Ter dekking van de kapitaallasten voor huisvesting van statushouders.
- **BRG verbouwing Markt 24**
Ter dekking van een deel van de kapitaallasten voor de verbouwing van de markt.

Voorzieningen

Voorzieningen maken onderdeel uit van het vreemd vermogen en worden gevormd om redenen zoals aangegeven in de waarderingsgrondslagen.

bedragen x € 1.000

Voorzieningen	Saldo 1-1-2020	Toevoe- gingen	Vrijval	Aanwen- dingen	Saldo 31-12-2020
Voorzieningen onderhoud					
VZ onderhoud de Toermalijn / Het Veldhuis	296	-	- 296	-	-
VZ onderhoud gebouwen	1.863	314	- 1.984	- 193	-
VZ onderhoud speelvoorzieningen	10	-	-	-	10
Totaal Voorzieningen onderhoud	2.169	314	- 2.280	- 193	10
Voorzieningen verplichtingen en risico's					
VZ Omgevingsvisie Kromme Rijn gebied	45	-	- 20	-	25
VZ onderhoud BS Het Anker	149	-	- 149	-	-
VZ pensioenen wethouders	3.185	619	-	- 213	3.591
Totaal Voorzieningen verplichtingen en risico's	3.379	619	- 169	- 213	3.616
Voorzieningen egalisatie tarieven					
VZ reiniging	931	193	- 228	- 22	874
VZ riolering/GRP IV	5.958	790	- 165	-	6.584
Totaal Voorzieningen egalisatie tarieven	6.889	983	- 393	- 22	7.457
Totaal	12.438	1.916	- 2.842	- 428	11.084

De voorzieningen hebben de volgende doelen:

Voorzieningen onderhoud

De saldi van deze voorzieningen ultimo 2020 zijn conform besluitvorming najaarsnota 2020 overgeboekt naar de bestemmingsreserves onderhoud gebouwen en onderhoud scholen.

Voorzieningen verplichtingen en risico's

- **VZ omgevingsvisie Kromme Rijn gebied**

Voor het ontwikkelen omgevingsvisie Kromme Rijn gebied, wordt het saldo is verwerkt in 2021 .

- **VZ pensioenen wethouders**

Elk jaar wordt er een actuariële berekening gemaakt voor de wethouders pensioenen. Op grond van deze berekening wordt de storting en de onttrekking gedaan.

Voorzieningen egalisatie tarieven

- **VZ reiniging**

Voor het egaliseren van de overschotten en tekorten op het taakveld afval.

- **VZ riolering**

Voor het egaliseren van de overschotten en tekorten op het taakveld riolering.

De volgende voorzieningen zijn verwerkt aan de activakant van de balans:

bedragen x € 1.000

Voorzieningen activazijde balans	Saldo 1-1-2020	Toevoe- gingen	Vrijval	Aanwen- dingen	Saldo 31-12-2020
Voorzieningen grondexploitatie					
De Hoogstraat / De Heul	721	61	-	-	782
VZ GREX De Engk	891	98	-	-	988
VZ GREX Middelweg Oost	391	3	-	-	393
VZ GREX Oranjehof	547	42	-	-	589
Voorzieningen grondexploitatie	2.549	204	-	-	2.753
Voorzieningen debiteuren					
VZ dubieuze debiteuren	68	- 47	-	-	21
Voorzieningen debiteuren	68	- 47	-	-	21
Voorzieningen debiteuren Belastingen					
VZ dubieuze debiteuren belastingen	80	- 21	-	-	60
Voorzieningen debiteuren Belastingen	80	- 21	-	-	60
Voorzieningen debiteuren Soza					
VZ dubieuze debiteuren SOZA	696	- 143	-	-	553
Voorzieningen debiteuren Soza	696	- 143	-	-	553
Totaal	3.393	- 7	-	-	3.386

Vaste schulden met een looptijd van één jaar of langer

bedragen x € 1.000

Opgenomen leningen	Oorspr. Bedrag	Rente %	Begin looptijd	Einde looptijd	Boekwaarde 1-1-2020	Opname 2020	Aflossing 2020	Boekwaarde 31-12-2020
Gemeente Wijk bij Duurstede								
BNG 40.103819	10.200	4,97%	2009	2054	9.389	-	- 125	9.264
BNG 40.107355	4.250	3,54%	2013	2032	3.084	-	- 190	2.894
BNG 40.88967	578	2,42%	2015	2023	186	-	- 45	141
BNG 40.90872	2.722	5,85%	2000	2020	136	-	- 136	0
NWB10028223	3.710	3,91%	2015	2054	3.494	-	- 48	3.446
Gemeente Wijk bij Duurstede	21.460				16.290	-	- 544	15.745
Woningst. Volksbelang Wijk bij Duurstede								
BNG 40.72589	528	1,45%	2008	2038	402	-	- 19	383
BNG 40.74654	1.795	0,45%	2010	2040	1.456	-	- 46	1.410
BNG 40.76220	1.115	4,10%	2012	2041	934	-	- 27	907
Woningst. Volksbelang Wijk bij Duurstede	3.438				2.792	-	- 92	2.700
Waarborgsommen								
Waarborgsommen					10			10
Waarborgsommen	-				10	-	-	10
Totaal	24.898				19.092	-	- 636	18.455

In 2020 is de lening BNG 40.111826 van € 6 miljoen afgelost. Hiervoor hebben wij opnieuw een eenjarige lening afgesloten. Omdat deze nieuwe lening afloopt in juni 2021, staat deze gepresenteerd onder de kortlopende schulden onder Kasgeldleningen.

Rentelast van over langlopende schulden bedraagt € 1.077.688

Vlottende passiva

bedragen x € 1.000

Vlottende Passiva	31-dec-2020	31-dec-2019
Vlottende schulden < 1 jaar	10.391	14.240
Overlopende passiva	5.178	1.039
Totaal	15.569	15.279

Vlottende schulden met een looptijd korter dan één jaar

bedragen x € 1.000

Netto vlottende schulden met looptijd korter dan één jaar	31-dec-2020	31-dec-2019
Kasgeldleningen	6.000	9.000
Overige schulden	2.717	3.936
Banksaldi	1.674	1.305
Totaal	10.391	14.240

Overlopende passiva

bedragen x € 1.000

Overlopende passiva	31-dec-2020	31-dec-2019
Vooruit ontvangen bijdragen van het Rijk	2.350	7
Vooruit ontvangen bijdragen van overige overheid	937	205
Overige overlopende passiva	1.892	827
Totaal	5.178	1.039

bedragen x € 1.000

Ontvangen overheidsgeld met een specifiek bestedingsdoel	31-dec-2019	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen bedragen of terugbetaling	31-dec-2020
Nederlandse overheidslichamen				
Subsidie OV fietsvoorziening	-	383	-	383
Voorschot Provincie soortenmanagement	28	-	28	0
Voorschot Zwerfaval	12	-	-	12
Vooruitontvangen subsidie project 342	-	135	-	135
Voorschot RRE	-	44	-	44
Voorschot Circulair ambachtscentrum	-	34	-	34
Voorschot voor- en vroegschoolse educatie (vve)	148	167	-	315
Voorschot specifieke uitkering sport (spuk)	5	13	5	13
Nederlandse overheidslichamen	194	776	33	937
Europese overheidslichamen	nvt	nvt	nvt	nvt
Europese overheidslichamen	-	-	-	-
Totaal	194	776	33	937

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Gewaarborgde geldleningen

De gemeente staat garant voor een aantal gewaarborgde geldleningen voor de binnen de gemeente opererende woningbouwverenigingen en – stichtingen evenals een aantal Wijkse verenigingen en instellingen. De totale omvang van de afgegeven garanties is als volgt te specificeren.

bedragen x € 1.000

Gewaarborgde leningen	Oorspr. Lening	Percentage borg	Restant geldlening 1-1-2020	Vermeerderingen	Verminderingen	Restant geldlening 31-12-2020
Woningcorporaties:						
WSW Woningstichting Cothen	14.245	50%	9.664	-	- 408	9.256
WSW Stichting Viveste	55.425	50%	53.975		- 4.122	49.853
WSW Woningzorg Nederland	20.834	50%	18.972	4.735		23.707
Woningcorporaties:	90.504		82.611	4.735	- 4.530	82.816
Gewaarborgde leningen particulieren:						
ABN Amro		100%	14	49	-	63
ABN Amro (Fortis)		100%	-	-	- 6	- 6
Aegon	99	100%	-	-	-	-
Delta Lloyd		100%	34	6	-	40
Florius		100%	196	119	-	315
ASR (was Amev)		100%	130		-	130
ING Wijk bij Duurstede	469	100%	143		- 15	128
Rabo Kromme Rijnstreek		100%	92		- 23	69
Rabobank Eindhoven		100%	42		- 8	34
SRLEV / Houtvaart Hypotheken		100%	36	37	-	73
Regiobank	225	100%	85		- 55	30
SNS Bank	201	100%	52		- 7	45
St. Pensioenfonds ABP		100%	63	112	-	175
Westland Utrecht		100%	24	24	-	48
Gewaarborgde leningen particulieren:	994		911	347	- 114	1.144
Gewaarborgde leningen niet-particulieren:						
NWB Bank		100%	2.312		- 148	2.164
Gewaarborgde leningen niet-particulieren	-		2.312	-	- 148	2.164
Totaal	91.498		85.834	5.082	- 4.792	86.124

Rekening courant BNG

Wij hebben bij de BNG een rekening courant kredietfaciliteit van € 4.000.000.

Daarnaast een direct gegarandeerde krediet faciliteit voor Stichting Verzamelgelden Gemeentelijke VerduurzamingsRegeling ter hoogte van € 1.750.000 met datum einde 30-06-2051 en dekkingspercentage van 100.

Vitens- precariogelden

Met betrekking tot de precariogelden die via Vitens worden ontvangen bestaat een juridisch conflict. Vermoedelijk zal het ook nog een paar jaar duren voordat we algehele zekerheid kunnen krijgen. De gelden zijn als inkomsten opgenomen in de begroting.

De opbrengsten voor precariogelden die van Stedin worden ontvangen, worden toegevoegd aan de bestemmingsreserve Investeringsfonds Stedingelden. Hierdoor is voldoende buffer aanwezig indien de procedure met Vitens omtrent precariogelden negatief uitpakt.

Operational lease

We hebben als lessee operationele leasecontracten voor drie auto's welke bij beheer openbare ruimte zijn ingezet. De totale huidige verplichting bedraagt € 21.175 waarvan € 9.123 betrekking heeft op 2021 en € 12.052 op de jaren 2022 tot en met 2023.

3.6 Gebeurtenissen na balansdatum

3.7 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de gemeenteraad van de gemeente Wijk bij Duurstede

A. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van de gemeente Wijk bij Duurstede te Wijk bij Duurstede 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 2020 als van de activa en passiva van de gemeente Wijk bij Duurstede op 31 december 2020 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 2020 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.

De jaarrekening bestaat uit:

1. het overzicht van baten en lasten over 2020;
2. de balans per 31 december 2020;
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen;
4. de bijlage van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld;
5. de SiSa-bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol dat is vastgesteld door de raad en het Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2020 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van gemeente Wijk bij Duurstede zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het controleprotocol WNT 2020 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 613.000. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in de Regeling controleprotocol WNT 2020. 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 € 61.000 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve, SiSa- of WNT-redenen relevant zijn.

B. 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;
- de bijlagen.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het college van burgemeester en wethouders is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het college van burgemeester en wethouders en de raad voor de jaarrekening

Het college van burgemeester en wethouders is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het college van burgemeester en wethouders is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder gemeentelijke verordeningen, opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het normenkader.

In dit kader is het college van burgemeester en wethouders tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het college van burgemeester en wethouders noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het college van burgemeester en wethouders afwegen of de financiële positie voldoende is om de gemeente in staat te stellen de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen. Het college van burgemeester en wethouders moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de risico's kunnen worden opgevangen toelichten in de jaarrekening.

De raad is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeente.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, het controleprotocol dat is vastgesteld door de raad, het Controleprotocol WNT 2020, 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 afweging dat de gemeente in staat is de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de gemeente haar financiële risico's kan opvangen. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat de gemeente de financiële risico's niet kan opvangen;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Gegeven onze eindverantwoordelijkheid voor het oordeel zijn wij verantwoordelijk voor de controle van de jaarrekening van de gemeente, rekening houdend met de invloed daarop van de aard en de significantie van de activiteiten van uitvoeringsorganisaties ten behoeve van de gemeente. Op basis hiervan hebben wij de aard en omvang bepaald van de uit te voeren werkzaamheden ten aanzien van deze uitvoeringsorganisaties.

Wij communiceren met de raad onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Zoetermeer, 6 juli 2021

Astrium Overheidsaccountants B.V.

Was getekend,
Drs. N.E. Lansbergen RA EMITA RE

Deel IV Toelichtingen en Begrotingsrechtmatigheid

4.1 WNT verantwoording

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de voor op gemeente Wijk bij Duurstede van toepassing zijnde regelgeving. De tabel ziet er iets anders uit dan die van vorig jaar vanwege veranderingen vanuit de WNT-regelgeving.

Het bezoldigingsmaximum in 2020 is gesteld op € 201.000. Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Het individuele WNT-maximum voor de leden van Raad van Commissarissen bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Wet normering topinkomens		
Gegevens 2020		
Bedragen x € 1		
Gegevens Functionaris		
Naam	W.J. de Jonge	M.A.C. van Esterik
Functiegegevens	Gemeente secretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 - 31/12	01/01 -31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00	0,88
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	97.342	72.712
Beloningen betaalbaar op termijn	17.305	12.609
<i>Subtotaal</i>	<i>114.647</i>	<i>85.321</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000	176.880
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	€ 114.647	€ 85.321
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.

Wet normering topinkomens			
Gegevens 2019			
Bedragen x € 1			
Naam	G.A. Karssenber	W.J. de Jonge	M.A.C. van Esterik
Functiegegevens	Gemeente secretaris	Gemeente secretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 - 08/09	09/09 - 31/12	01/01 -31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00	1,00	0,88
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	63.650	29.275	69.627
Beloningen betaalbaar op termijn	11.168	4.787	11.851
<i>Subtotaal</i>	<i>74.818</i>	<i>34.062</i>	<i>81.478</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	133.408	60.592	172.466
Bezoldiging	€ 74.818	€ 34.062	€ 81.478

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Niet van toepassing

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

4.2 Incidentele baten en lasten

bedragen x € 1.000

Incidentele baten en lasten		Rekening 2020
Incidentele lasten		
P1	Huisvesting onderwijs	- 23 N
P1	Lokaal onderwijsbeleid	20 V
P1	Leerlingenvervoer	- 32 N
P1	Sportbeoefening en -bevordering	- 44 N
P1	Sportcomplex Mariënhoeve	29 V
P1	Maatschappelijk begeleiding vluchtelingen	10 V
P1	Kinderopvang en peuterspeelzaalwerk	28 V
P1	Beleid Sociaal Domein	4 V
P1	Participatie	- 43 N
P1	WMO	- 15 N
P1	Jeugd	- 668 N
P1	Begraafplaatsen	43 V
P1	Diversen programma 1	11 V
P2	Voormalig bibliotheekgebouw	15 V
P2	Theater Calypso	- 16 N
P2	Openbaar groen	20 V
P2	Onderhoudsbestekken openbaar groen	- 29 N
P2	Snippergroen	- 38 N
P2	Zelfbeheer	11 V
P2	Recreatievoorzieningen	15 V
P2	Bevrijdingsfestival	15 V
P2	Dance behind your wall	- 14 N
P2	Kosten RDWI	144 V
P2	Jeugdfonds Sport en Cultuur	25 V
P2	Divers	61 V
P2	Mutaties vanuit Grondexploitatie	- 375 N
/3		
P3	Ruimtelijke ordening werkbudget	19 V
P3	Archeologie	30 V
P3	Volkshuisvesting en wonen	18 V
P3	Warmte transitie	47 V
P3	Uitfaseren fossiele energie	14 V
P3	Toezicht en handhaving	14 V
P3	Werkgroepen	25 V
P3	Milieubeheer- digitalisering	38 V
P3	Bevorderen verkeersveiligheid	55 V
P3	Straatreiniging	- 43 N
P3	Gladheidsbestrijding	29 V

P3	Watergangen en Beschoeiingen	50 V
P3	Bruggen en damwanden	33 V
P3	Stadshaven	18 V
P3	Wegen en degeneratie	17 V
P3	Tractie	- 20 N
P4	Diversen programma 4	- 21 N
P5	Vrijwillige bijdrage leefbaarheid	10 V
P5	Sociale uitkeringen voormalig personeel	- 11 N
P5	Advies-, onderzoek- en consultanchykosten	14 V
P5	Werving en selectie	- 14 N
P5	Bedrijfgezondheidszorg	19 V
P5	Reisdocumenten	15 V
P5	Rijbewijzen	- 14 N
P5	Parkeervergunningen	- 21 N
P5	Gegevensbeheer	- 11 N
P5	ICT-middelen	- 39 N
P5	Software	21 V
P5	Abonnementen, contributies, bijdragen Bedrijfsvoering	70 V
P5	Facilitair	12 V
P5	Bedrijfsvoering Financiën	- 25 N
P5	Communicatie	13 V
P5	Exploitatiekosten Gemeentehuis	50 V
P5	Zelf als organisatie uitvoering geven aan duurzaamheid stimuleren	25 V
P5	Rekenkamercommissie	9 V
P5	Lagere personele kosten	911 V
P5	Diverse afwijkingen < € 10.000	130 V
Totaal incidentele lasten		641 V
Incidentele baten		
P1	Beleid Sociaal Domein	88 V
P1	WMO	80 V
P1	Vrijval voorziening sociaal domein tgv reserve	445 V
P2	Openbaar groen	- 47 N
P2	Snippergroen	50 V
P3	Ruimtelijke ordening Procedures	75 V
P3	Vergunningverlening bouw- en woningtoezicht	309 V
P3	Uitfaseren fossiele energie	15 V
P4	Divers	1 V
P5	Restant alg budget corona	118 V
P5	Voordeel gemeentefonds decembercirculaire	65 V
P5	Onvoorzien -vrijval voorzieningen en ontvangen incidentele baten	296 V
P5	Bijdrage van het Rijk	12 V
P5	Bijdrage van overige instellingen en personen	19 V
P5	OZB woningen en niet woningen	- 19 N
P5	Vrijval voorziening onderhoud gebouwen	1.913 V
Totaal incidentele baten		3.420 V
Incidentele toevoegingen reserves		

P1	BR Sociaal domein	- 348 N
P1	BR Egalisatiereserve lokaal minimabeleid	- 29 N
P1	BR reserve onderhoud scholen	- 445 N
P2	BR Natuurspelen, beleven en bewegen	- 80 N
P2	BR AVP projecten	- 19 N
P3	BR Degeneratievergoeding	- 30 N
P3	BR milieu en duurzaamheid	- 99 N
P2+3	BR Grondbeleid	- 1.042 N
P5	BR Covid 19	- 413 N
P5	BR investeringsfonds Stedingelden	- 754 N
P5	BR Beheer openbare ruimte	- 194 N
P5	BR Onderhoud gebouwen	- 1.913 N
Totaal incidentele toevoegingen reserves		- 5.366 N
Incidentele onttrekkingen reserves		
P1	BR Sociaal domein	227 V
P2	BR Egalisatiereserve lokaal minimabeleid	27 V
P2	BR Natuurspelen, beleven en bewegen	58 V
P2	BR AVP projecten	25 V
P2	Milieu en duurzaamheid	22 V
P2+3	BR Grondbeleid	362 V
P3	BR Monumentenbeleid	3 V
P5	Mobiliteitsfonds	50 V
P5	BR Beheer openbare ruimte	23 V
P5	BR Wachtgelden wethouders/pensioenen	249 V
P5	Algemene reserve	1.020 V
Totaal incidentele onttrekkingen reserves		2.066 V
Totaal incidentele baten en lasten		761

4.3 Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserve

bedragen x € 1.000

Structurele toevoegingen en onttrekkingen		Rekening 2020
Structurele toevoegingen		
P3	BR onderhoud watergangen	- 34 N
Totaal structurele toevoegingen		- 34
Structurele onttrekkingen		
P1	BRG sociaal domein uitbreiding woningvoorraad	25 V
P3	BR fonds Volkshuisvesting	8 V
P5	BRG gemeentehuis	476 V
Totaal structurele onttrekkingen		509
Totaal structurele toevoegingen en onttrekkingen		475

4.4 Structureel resultaat

bedragen x € 1.000

Structureel resultaat		Rekening 2020
Resultaat		
	Saldo van baten en lasten	3.467
	Mutatie reserves	- 2.831
Resultaat		636
Af: incidentele baten en lasten		
	Incidentele baten en lasten	4.061
	Incidentele toevoegingen en onttrekkingen reserves	- 3.300
Af: incidentele baten en lasten		761
Totaal structureel resultaat		- 125

4.5 Begrotingsrechtmatigheid

bedragen x € 1.000

Begrotingsrechtmatigheid	Begrote lasten	Werkelijke lasten	Verschil	Analyse
1 Sociaal Domein	- 17.398	- 18.158	- 760 N	Hogere lasten bij met name taakveld Jeugd heeft geleid tot deze overschrijdingen
2 Economisch domein	- 18.923	- 14.756	4.167 V	De uitkering TOZO is hoger begroot dan de werkelijke last. Dit geldt tevens voor de baten. Per saldo gelijk verschil. Tevens vallen de apparaatskosten van RDWI dit jaar mee. Daarnaast zijn de baten en lasten en reservemutaties van de grondexploitatie niet juist in de begroting opgenomen en ontstaat er ook een verschil met programma 3.
3 Ruimtelijk domein	- 10.720	- 10.153	567 V	De baten en lasten zijn per grex niet juiste opgenomen in de begroting. Hierdoor ontstaat er een verschil tussen baten en lasten en met programma 2
4 Integrale veiligheid	- 2.073	- 2.095	- 22 N	nvt
5 Financiën en dienstverlening	- 12.577	- 10.816	1.762 V	Lagere personele kosten, een voordeel op de post onvoorzien en een voordeel op de reserves
Totaal	- 61.692	- 55.978	5.714 V	

Deel V Bijlagen

5.1 Baten en lasten per taakveld

bedragen x € 1.000

Taakvelden per hoofdtaakveld	Rekening 2020		
	Lasten	Baten	Saldo
Saldo van baten en lasten			
0. Bestuur en ondersteuning	- 11.216	42.137	30.922
0.1 Bestuur	- 1.672	3	- 1.669
0.2 Burgerzaken	- 759	276	- 482
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	- 620	26	- 594
0.4 Overhead	- 7.975	2.427	- 5.547
0.5 Treasury	159	77	236
0.61 OZB woningen		4.103	4.103
0.62 OZB niet-woningen		1.227	1.227
0.64 Belastingen overig	- 527	1.516	989
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	- 69	32.481	32.412
0.8 Overige baten en lasten	246	1	247
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	1		1
1. Veiligheid	- 2.156	1	- 2.155
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	- 1.674		- 1.674
1.2 Openbare orde en veiligheid	- 483	1	- 481
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	- 2.507	364	- 2.142
2.1 Verkeer en vervoer	- 2.391	206	- 2.186
2.2 Parkeren	- 0	28	28
2.3 Recreatieve havens	- 20	4	- 16
2.4 Economische havens en waterwegen	- 95	127	32
3. Economie	- 765	1.347	582
3.1 Economische ontwikkeling	- 226	7	- 219
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	- 395	1.324	930
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	- 78	16	- 62
3.4 Economische promotie	- 66		- 66
4. Onderwijs	- 2.538	922	- 1.616
4.1 Openbaar basisonderwijs	- 21		- 21
4.2 Onderwijshuisvesting	- 1.788	784	- 1.004
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	- 729	138	- 591
5. Sport, cultuur en recreatie	- 3.407	223	- 3.183
5.1 Sportbeleid en activering	- 113	9	- 105
5.2 Sportaccommodaties	- 794	118	- 675
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	- 184	10	- 174
5.4 Musea	- 47		- 47
5.5 Cultureel erfgoed	- 163	53	- 110
5.6 Media	- 20		- 20
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	- 2.086	33	- 2.053
6. Sociaal domein	- 24.268	6.868	- 17.399
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	- 1.693	123	- 1.571
6.2 Wijkteams	- 2.263		- 2.263
6.3 Inkomensregelingen	- 8.639	6.590	- 2.049
6.4 Begeleide participatie	- 1.371		- 1.371
6.5 Arbeidsparticipatie	- 248		- 248
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	- 462		- 462

6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	- 3.089	156	- 2.934
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	- 4.951		- 4.951
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	- 17		- 17
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	- 1.534		- 1.534
7. Volksgezondheid en milieu	- 5.885	5.447	- 438
7.1 Volksgezondheid	- 836		- 836
7.2 Riolering	- 1.756	2.396	640
7.3 Afval	- 2.111	2.774	663
7.4 Milieubeheer	- 1.023	94	- 929
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	- 159	183	24
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	- 3.236	2.134	- 1.103
8.1 Ruimtelijke ordening	- 535	81	- 454
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	- 1.929	1.213	- 716
8.3 Wonen en bouwen	- 772	839	67
Saldo van baten en lasten	- 55.978	59.445	3.467
Mutatie reserves			
0. Bestuur en ondersteuning	- 5.046	2.215	- 2.831
0.10 Mutaties reserves	- 5.046	2.215	- 2.831
Mutatie reserves	- 5.046	2.215	- 2.831
Resultaat	- 61.024	61.660	636

5.2 Staat van over te hevelen kredieten

Grootboek nummer	Omschrijving	Bedrag Begroot overheveling 2019	Wijziging investeringskrediet 2020	Bedrag Werkelijk	Bedrag Restant	Over naar 2021
70100	Onderzoek gemeentewerf en milieustraat	69.578		-	69.578	69.578
70300	Sportpark Marienhoeve bouw sporthal 2017	47.965		-	47.965	47.965
71400	Inhuizing Binding 25 jr afschr.	15.040		15.172	-132	
71402	Verbouwing en restauratie Markt 24 (+VB)	1.339.127		59.297	1.279.830	1.279.830
71405	Nieuwbouw School met de Bijbel	356.207	280.000	636.207	-	
71406	Dakbedekking gemeentehuis (2020)(K)	39.747		-8.462	48.209	48.209
71601	Passeerstrook Gooyerdijk fase 2	92.872		-	92.872	92.872
71603	Fietspad Groenewoudseweg	50.000		-	50.000	50.000
71605	Armaturen De Heul, Cothen, Langbroek (verlichting)	492.400		197.669	294.731	294.731
71606	Masten De Heul, Cothen, Langbroek (verlichting)	187.203		129.872	57.331	57.331
71607	Fietsenstallingen uit Nota Parkeerbeleid	30.413		-	30.413	30.413
71608	IBOR 2019 bruggen en viaducten	35.608		4.213	31.396	31.396
71610	IBOR 2019 meerpalen	25.000		-	25.000	25.000
71611	IBOR 2019 wegen	263.406		132.515	130.891	130.891
71612	IBOR 2019 damwand Langshaven	112.690		83.275	29.415	29.415
71616	Vervangen beschoeiing Gooyerdijk Langbroekerdijk	50.000		4.450	45.550	45.550
71617	Verv./afkop. riolering Margr. Beatr. Marijkelaan	43.035		12.560	30.475	30.475
71619	De Engk riolering fase 5	261.062		35.895	225.167	225.167
71620	Broekweg reconstructies	237.799		14.618	223.181	223.181
71621	Parkeerplaatsen Walplantsoen	65.270		8.524	56.746	56.746
71622	Fietsvoorzieningen bij OV knooppunten(K)		426.000	-426.000	-383.400	383.400
71800	Verv Toyota Dyna 100 (nrdw)	29.000		-	29.000	29.000
71801	Verv. Scania	144.800		-	144.800	144.800
71803	Verv Toyota Dyna (cola)	39.300		-	39.300	39.300
71804	Verv. Toyota Dyna (alg)	38.800		-	38.800	38.800
71805	Verv. Piaggio + opbouw	22.800		-	22.800	22.800
71806	Verv Toyota Dyna 150(alg)	25.000		-	25.000	25.000
71807	Verv. Schmidt Veegwagen	152.600		-	152.600	152.600
71808	Verv. Toyota Dyna (heul)	32.800		-	32.800	32.800
71809	Verv. Kubota tractor	39.600		-	39.600	39.600
71810	Verv. Bomford knipper	10.800		-	10.800	10.800
71811	Verv Deutz tractor	45.700		-	45.700	45.700
71812	Verv. Nido opzetstrooier	33.600		-	33.600	33.600
71813	Nido Strooier Stratos	32.300		-	32.300	32.300
71814	Verv. Nido opzetstrooier Stratos	26.900		-	26.900	26.900
71815	Verv. Sneeuwschuif Fendt	14.700		-	14.700	14.700
71816	Verv. Motorkruiwagen	10.800		-	10.800	
71817	Verv. Actiewagen (77)	14.700		-	14.700	14.700
71818	Verv. Actiewagen (78)	12.400		-	12.400	12.400
71823	Nido sneeuwschuiver(45)(K)	-	19.500	-	-	19.500

Grootboek nummer	Omschrijving	Bedrag Begroot overheveling 2019	Wijziging investeringskrediet 2020	Bedrag Werkelijk	Bedrag Restant	Over naar 2021
72000	Plein van de gemeente 25 jaar afschrijving	13.865		13.986	-121	
72001	Geluidinstallatie raadzaal c.a.	25.000		-	25.000	25.000
72002	Smartboards	12.500		8.611	3.889	3.889
72200	iNUP	59.474	-15.000	5.800	38.674	38.674
72020	Laadpalen gemeentehuis	-	25.000	-	25.000	25.000
72201	Meubilair burgemeester secretaris	213		-	213	
72203	Tribunestoelen	18.000		-	18.000	18.000
72208	MS office 365(K)	-	200.000	-	87.788	112.212
72900	W-1 Reconstructie Broekweg (K)		100.000	-	100.000	100.000
72901	W-2 Reconstructie Langbroekerdijk (K)		500.000	38.565	461.435	461.435
72902	W-3 Reconstructie Langbroekerdijk (deelgebied C) (K)		160.000	-	160.000	160.000
72903	W-4 Inventariseren muren en grondkeringen (K)		15.000	-	15.000	15.000
72904	W-5 Langbroekerdijk, zijde Odijk (K)		175.000	-	175.000	175.000
72905	W-6 Vervangen straatmeubilair (K)		40.000	19.890	20.110	20.110
72906	W-7 Gooyerdijk - Fase 2 (K)		80.000	-	80.000	80.000
72907	W-8 Zandweg Fase 2 (K)		100.000	21.698	78.302	78.302
72950	G-1 Broekweg Bedrijventerrein (Langkamp) (K)		150.000	45.532	104.468	104.468
72951	G-2 De Beerze, vervangen Gleditsia's middenvak (K)		25.000	-	25.000	25.000
72952	G-3 Gr.ondh en klimaatregelen Promenade en Hoogstr(K)		100.000	-	100.000	100.000
72953	G-4 Vlamoven, Zigzagoven, Ringoven. Binnenplein (K)		65.000	53.100	11.900	11.900
72954	G-5 Vervangen speeltoestellen en ondergronden (K)		70.000	1.915	68.085	68.085
72955	G-6 Kwal.verb. groen - Wijkangangen en zichtloc. (K)		100.000	35.088	64.912	64.912
73000	B-1 Koninginnenbuurt Langbroek (K)		50.000	34.349	15.651	15.651
73001	B-2 Meerpalen Stadshaven Wijk bij Duurstede (K)		100.000	86.737	13.263	
73002	B-3 Damwand Vechtsteen (K)		50.000	-	50.000	50.000
73003	B-4 Boterslootbrug (K)		120.000	-	120.000	120.000
73050	OV-M-1 Masten de Geer/Frankenhof/Binnenstad (K)		75.300	85.158	-9.858	-9.858
73051	OV-A-1 Armaturen de Geer/Frankenhof/Binnenstad (K)		301.200	197.999	103.201	103.201
73700	WRP-1 Reconstructie Langbroekerdijk (K)		130.000	126.741	3.259	
73701	WRP-2 Vervangen pompgemalen (K)		295.000	6.735	288.265	288.265
73702	WRP-3 Gr.ondh en klimaatr. Promenade en Hoogstr (K)		100.000	-	100.000	100.000
73703	WRP-4 Klimaatmaatregelen (K)		100.000	-	100.000	100.000
73704	WRP-5 Grondw.onderz de Horden/G. Achterbergstraat (K)		25.000	-	25.000	25.000
73705	WRP-6 Relinen H2S aangetasten riolen (K)		325.000	-	325.000	325.000
TOTAAL		4.670.074	4.287.000 - 426.000	1.812.098	6.718.976	6.691.695

5.3 Staat van personele sterkte en personeelslasten

bedragen x € 1.000

Personele sterkte	Toegestane formatie		Personeelslasten	
	Actuele Begroting	Rekening 2020	Actuele Begroting	Rekening 2020
Huidig personeel				
College	4,00	4,00	496	424
Griffie	2,27	2,33	189	197
Directie	3,00	2,00	345	246
Advies en ondersteuning	16,31	15,04	1169	1.135
Beheer	26,85	26,84	1763	1.781
Dienstverlening	10,14	10,41	619	599
Economie, Projecten en Vastgoed	12,34	11,79	1055	1.036
Informatievoorziening	8,29	5,67	585	449
Leefomgeving	20,57	17,62	1558	1.310
Mens en Middelen	12,50	12,24	1076	765
Samenleving	15,67	14,06	1286	1.146
Totaal huidig personeel	131,9	122,0	10.141	9.088
Totaal personeel	131,9	122,0	10.141	9.088

5.4 Kerngegevens

Sociale structuur	31-12-2020	31-12-2019
Aantal inwoners		
• 0 - 15 jaar	3.827	5.465
• 16 - 64 jaar	15.246	13.708
• 65 jaar en ouder	4.844	4.589
Totaal aantal inwoners	23.917	23.762
Aantal inwoners (procentueel)		
• 0 - 19 jaar	16%	23%
• 20 - 64 jaar	64%	58%
• 65 jaar en ouder	20%	19%
Totaal aantal inwoners	100%	100%
Uitkeringen		
• Aantal periodieke bijstandsgerechtigden	253	253
Werkzame personen		
• Aantal werkzame personen	16.942	16.942
Bedrijfsvestigingen		
• Aantal bedrijfsvestigingen	2.709	2.709

Fysieke structuur	31-12-2020	31-12-2019
Oppervlakte gemeente (in hectare)		
• Binnenwater	277	277
• Historische stads- dorpskern	13	13
• Overig	5.040	5.040
Totaal oppervlakte gemeente	5.330	5.330
Aantal wooneenheden		
• Sociale huurwoningen	2.348	2.392
• Overige woningen	7.759	7.576
Totaal aantal wooneenheden	10.107	9.968
Lengte wegen en watergangen (in kilometers)		
• Wegen binnen de bebouwde kom	87	87
• Wegen buiten de bebouwde kom	103	103
• Recreatieve fiets-, ruiters- en wandelpaden	16	16
• Waterwegen	72	72

bedragen x € 1.000

Financiële structuur	Rekening 2020	Rekening 2019
• Opbrengst lokale heffingen	12.742	12.009
• Algemene Uitkering uit het Gemeentefonds	32.412	29.754

bedragen x € 1

Financiële structuur (bedrag per inwoner)	Rekening 2020	Rekening 2019
• Opbrengst belastingen en heffingen	533	505
• Algemene Uitkering uit het Gemeentefonds	1.355	1.252

5.5 Taakveldindeling rubriek 6 en 7

bedragen x € 1.000

Verzamel- en consolidatiestaat Taakveld indeling	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2020	Verschil	Rekening 2019
6 - Exploitatie					
0.1 Bestuur	- 1.309	- 1.756	- 1.669	87 V	- 2.039
0.2 Burgerzaken	138	- 490	- 482	8 V	- 394
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	- 374	- 612	- 594	17 V	- 624
0.4 Overhead	- 13.099	- 8.024	- 5.609	2.415 V	- 7.508
0.5 Treasury	650	259	236	- 22 N	688
0.61 OZB woningen	4.309	4.069	4.103	33 V	3.789
0.62 OZB niet-woningen	1.280	1.280	1.227	- 52 N	1.191
0.64 Belastingen overig	1.002	1.002	989	- 13 N	1.150
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	30.655	31.624	32.412	788 V	29.754
0.8 Overige baten en lasten	359	- 50	247	297 V	220
0.9 Venootschapsbelasting (VpB)	-	-	1	1 V	87
0.10 Mutaties reserves	- 333	74	- 2.831	- 2.905 N	2.115
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	- 160	705	- 636	- 1.341 N	110
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	- 1.587	- 1.654	- 1.674	- 20 N	- 1.641
1.2 Openbare orde en veiligheid	- 125	- 419	- 419	- 1 N	- 400
2.1 Verkeer en vervoer	- 2.124	- 2.300	- 2.186	114 V	- 2.167
2.2 Parkeren	36	36	28	- 8 N	24
2.3 Recreatieve havens	- 41	- 33	- 16	17 V	- 7
2.4 Economische havens en waterwegen	11	- 18	32	50 V	- 48
3.1 Economische ontwikkeling	- 194	- 235	- 219	16 V	- 223
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-	- 299	930	1.229 V	- 685
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	- 17	- 61	- 62	- 1 N	- 85
3.4 Economische promotie	- 34	- 71	- 66	4 V	- 76
4.1 Openbaar basisonderwijs	- 45	- 41	- 21	20 V	- 47
4.2 Onderwijshuisvesting	- 1.415	- 1.406	- 1.004	402 V	- 1.472
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	- 482	- 588	- 591	- 2 N	- 622
5.1 Sportbeleid en activering	- 24	- 59	- 103	- 44 N	- 55
5.2 Sportaccommodaties	- 673	- 697	- 677	20 V	- 782
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	- 90	- 181	- 174	7 V	- 164
5.4 Musea	- 57	- 57	- 47	10 V	- 46
5.5 Cultureel erfgoed	- 42	- 125	- 110	15 V	- 106
5.6 Media	- 13	- 19	- 20	- 0 N	- 369
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	- 1.093	- 1.999	- 2.053	- 54 N	- 2.042
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	- 1.524	- 1.685	- 1.571	115 V	- 1.699
6.2 Wijkteams	- 2.048	- 2.265	- 2.263	2 V	- 2.148
6.3 Inkomensregelingen	- 2.396	- 2.575	- 2.049	526 V	- 2.152
6.4 Begeleide participatie	- 1.191	- 1.207	- 1.371	- 165 N	- 1.290
6.5 Arbeidsparticipatie	- 213	- 244	- 248	- 4 N	- 220
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	- 616	- 585	- 462	123 V	- 687
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	- 2.572	- 2.872	- 2.934	- 61 N	- 2.552
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	- 4.039	- 4.193	- 4.951	- 757 N	- 4.428
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	- 3	- 20	- 17	3 V	- 15
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	- 1.633	- 1.623	- 1.534	90 V	- 1.515
7.1 Volksgezondheid	- 820	- 838	- 836	2 V	- 846
7.2 Riolering	668	640	640	- 0 N	733
7.3 Afval	836	663	663	0 V	706
7.4 Milieubeheer	- 884	- 1.072	- 929	143 V	- 727
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	88	- 19	24	43 V	- 20
8.1 Ruimtelijke ordening	- 156	- 575	- 454	121 V	- 531

8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-	-	-	-	- 33
8.3 Wonen en bouwen	329	- 270	67	337 V	- 104
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	1.067	887	- 716	- 1.603 N	-
Totaal 6 - Exploitatie	0	- 0	0	0 V	0
7 - Investerings					
A112 Immateriële vaste activa: Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	-	70	-	- 70 N	-
A113 Immateriële vaste activa: Bijdrage aan activa in eigendom van derden	-	48	-	- 48 N	-
A121 Materiële vaste activa: Gronden en terreinen	-	-	- 0	- 0 N	-
A122 Materiële vaste activa: Woonruimten	-	-	636	636 V	-
A123 Materiële vaste activa: Bedrijfsgebouwen	-	1.328	- 682	- 2.010 N	-
A124 Materiële vaste activa: Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	-	3.905	59	- 3.845 N	- 0
A125 Materiële vaste activa: Vervoermiddelen	-	716	-	- 716 N	-
A126 Materiële vaste activa: Machines, apparaten en installaties	-	29	- 14	- 43 N	-
A129 Materiële vaste activa: Overig	-	- 31	0	31 V	0
P111 Eigen vermogen: Algemene reserve	- 0	- 137	-	137 V	0
P112 Eigen vermogen: Bestemmingsreserves	-	137	-	- 137 N	0
P12 Voorzieningen	0	0	0	- 0 N	0
A1331b Financiële vaste activa: Overige langlopende leningen	-	-	-	-	-
P133 Vaste schuld: Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	-	- 6.064	-	6.064 V	-
Totaal 7 - Investerings	0	-	0	- 0 N	0
Totaal	0	- 0	0	0 V	0

5.6 Specifieke uitkeringen (SISA)



Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021

FIN	B1	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Aantal gedupeerden (met overlegbare bevestigingsbrief van Belastingdienst/Toeslagen	Besteding (jaar T) van onderdelen a, b en d. (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdelen a, b en d (artikel 3)	Besteding (jaar T) van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdeel c (artikel 3)	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: B1/01	Aard controle R Indicator: B1/02	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/03	Aard controle R Indicator: B1/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/05	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/06		
BZK	C1	Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik Gemeenten	Totaal ontvangen bedrag beschikking	Eindverantwoording (Ja/Nee)						
			Aard controle R Indicator: C1/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/02						
			€ 88.000	Nee						
			Projectnaam/nummer per project	Besteding (jaar T) per project	Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee)	Besteding (jaar T) aan afwijkingen.				
			Aard controle n.v.t. Indicator: C1/03	Aard controle R Indicator: C1/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/05	Aard controle R Indicator: C1/06	Alleen invullen bij akkoord ministerie.			
			1 2019-620943	€ 43.056	Ja					
			2							
			Kopie projectnaam/nummer	Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T)	Toelichting	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: C1/07	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/09	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/10	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de			
			1 2019-620943	€ 43.056	uitstel uitvoering regeling maart 2021. Besteding restant in 2021	Nee				
3										
4										

OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB) Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)		
			<i>Aard controle F Indicator: D8M1</i>	<i>Aard controle F Indicator: D8M2</i>	<i>Aard controle F Indicator: D8M3</i>	<i>Aard controle F Indicator: D8M4</i>		
			173.225	131.768	131.191	147.657		
			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	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		
	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D8M5</i>	<i>Aard controle F Indicator: D8M6</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D8M7</i>	<i>Aard controle F Indicator: D8M8</i>				
	1							
		2						
IenW	E21	Regeling specifieke uitkering circulaire ambachtscentra 2020 – 2022 Gemeenten en GR'en	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cofinanciering (jaar T)	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Project afgerond in (jaar T)? (Jaf/Nee)	Is voldaan aan artikel 15 van de regeling specifieke uitkering circulaire ambachtscentra? (Jaf/Nee)
			<i>Aard controle F Indicator: E2M1</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E2M2</i>	<i>Aard controle F Indicator: E2M3</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E2M4</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E2M5</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E2M6</i>
							Nee	Ja
		Toelichting aan welke voorwaarde(n) van artikel 15 vd regeling word(t)(en) niet voldaan? (a of/en b of/en c)? (verplicht als bij 06 Nee is ingevuld)						
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E2M7</i>						

SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeent edeel 2020 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 Wqr	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAV	Baten (jaar T) IOAV (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)	
			Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAV)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAV)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	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 F Indicator: G2N01</i>	<i>Aard controle F Indicator: G2N02</i>	<i>Aard controle F Indicator: G2N03</i>	<i>Aard controle F Indicator: G2N04</i>	<i>Aard controle F Indicator: G2N05</i>	<i>Aard controle F Indicator: G2N06</i>	
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) VVIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz)	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz)	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (VVIK)			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2N12</i>	
			<i>Aard controle F Indicator: G2N07</i>	<i>Aard controle F Indicator: G2N08</i>	<i>Aard controle F Indicator: G2N09</i>	<i>Aard controle F Indicator: G2N10</i>	<i>Aard controle F Indicator: G2N11</i>		
								Nee	
SZW	G2A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_totaal 2019 Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wqr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAV	Baten (jaar T-1) IOAV (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAZ	
				Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
				I.1 Participatiewet (PW)	I.1 Participatiewet (PW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAV)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAV)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2AN01</i>	<i>Aard controle F Indicator: G2AN02</i>	<i>Aard controle F Indicator: G2AN03</i>	<i>Aard controle F Indicator: G2AN04</i>	<i>Aard controle F Indicator: G2AN05</i>	<i>Aard controle F Indicator: G2AN06</i>		
1	060352 Gemeente Wijk Bij Duurstede		3.148.694	142.907	351.166	1854	157.953		
2									

	Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/07</i>	Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) <i>Aard controle R Indicator: G2A/08</i>	Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R Indicator: G2A/09</i>	Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R Indicator: G2A/10</i>	Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) <i>Aard controle R Indicator: G2A/11</i>	Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2A/12</i>
1	060352 Gemeente Wijk Bij Duurstede	€ 0	€ 102.635	€ 17.278	€ 0	€ 114.463
2						
1	Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/13</i>	Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2A/14</i>				
1	060352 Gemeente Wijk Bij Duurstede	€ 0				
2						

SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)
		Alle gemeenten 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 Wqr						
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: GA#01</i>	<i>Aard controle P Indicator: GA#02</i>	<i>Aard controle P Indicator: GA#03</i>	<i>Aard controle P Indicator: GA#04</i>	<i>Aard controle P Indicator: GA#05</i>	<i>Aard controle P Indicator: GA#06</i>
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
			3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)					
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: GA#07</i>	<i>Aard controle P Indicator: GA#08</i>	<i>Aard controle P Indicator: GA#09</i>	<i>Aard controle P Indicator: GA#10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: GA#11</i>	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)				Nee	
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)				Nee	
			3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)				Nee	
			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: GA#12</i>	<i>Aard controle P Indicator: GA#13</i>	<i>Aard controle P Indicator: GA#14</i>	<i>Aard controle P Indicator: GA#15</i>	<i>Aard controle P Indicator: GA#16</i>	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
			3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)					

VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Overig (jaar T) ten opzichte van ontvangen Rijksbijdrage - automatisch ingevuld				
			<i>Aard controle F Indicator: H4R1</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4R2</i>				
			1 12.834	1 12.834				
			Projectnaamnummer	Totale aanvraag per project (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) Onroerende zaken (sportaccommodaties) per project ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) Roerende zaken sportbeoefening en sportstimulering per project ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) overige kosten per project ten laste van Rijksmiddelen	Toelichting
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4R3</i>	<i>Aard controle F Indicator: H4R4</i>	<i>Aard controle F Indicator: H4R5</i>	<i>Aard controle F Indicator: H4R6</i>	<i>Aard controle F Indicator: H4R7</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4R8</i>
			1 16.244					
			2					
1	2	Kopie projectnaamnummer	Totale besteding (jaar T) per project ten lasten van Rijksmiddelen (automatische berekening)	Percentage besteed (jaar T) per project ten opzichte van aanvraag ten laste van Rijksmiddelen (automatische berekening)				
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4R9</i>	<i>Aard controle F Indicator: H4R10</i>	<i>Aard controle F Indicator: H4R11</i>			
			1 16244,2					
			2					
3								
VWS	H8	Regeling Sportakkoord	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)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd		
			<i>Aard controle F Indicator: H8R1</i>	<i>Aard controle F Indicator: H8R2</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8R3</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8R4</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8R5</i>	
				1 20.000		1 20.000		