

gemeente
Wijk bij Duurstede



Jaarstukken 2022

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
Inleiding	3
Leeswijzer	6
1 Deel I Programmaverantwoording	8
1.1 Programma 1 - Sociaal domein	9
1.2 Programma 2 - Economisch domein	34
1.3 Programma 3 – Ruimtelijk domein	47
1.3 Programma 4 – Veiligheid	69
1.4 Programma 5 – Dienstverlening en Bedrijfsvoering	73
2 Deel II Paragrafen	86
2.1 Inleiding	87
2.2 Lokale heffingen	88
2.3 Financiering	94
2.4 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	98
2.5 Onderhoud kapitaalgoederen	104
2.6 Bedrijfsvoering	114
2.7 Verbonden partijen	118
2.8 Grondbeleid	125
2.9 Openbaarheid – Wet open overheid	132
3 Deel III Jaarrekening 2022	133
3.1 Waarderingsgrondslagen	134
3.2 Overzicht baten en lasten	139
3.3 Bestemming rekeningresultaat	141
3.4 Balans per 31 december 2022	143
3.5 Toelichting op de balans	145
3.6 Gebeurtenissen na balansdatum	158
3.7 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	159
4 Deel IV Toelichtingen en Begrotingsrechtmatigheid	161
4.1 WNT verantwoording	162
4.2 Incidentele baten en lasten	164
4.3 Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserve	165
4.4 Structureel resultaat	165
4.5 Begrotingsrechtmatigheid	165
5 Bijlagen	167
5.1 Baten en lasten per taakveld	168
5.2 Staat van over te hevelen investeringskredieten	170
5.3 Kerngegevens	172
5.4 Taakveldindeling rubriek 6 en 7	173
5.5 Specifieke uitkeringen (SISA)	175

Inleiding

Hierbij bieden wij u de jaarstukken over het jaar 2022 aan. We leggen hiermee verantwoording af over de inspanningen en besteding van middelen in 2022. Qua bestuursperiode beslaat 2022 het laatste half jaar van het college 2018-2022 en het eerste half jaar van het college 2022-2026.

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 2022 'Op Koers' en op de bijstellingen in de Voorjaars- en Najaarsnota 2022.

In 2022 zien we een aantal grote ontwikkelingen met impact op de samenleving, onze organisatie en financiën. Terwijl de gevolgen van de coronapandemie nog niet achter de rug zijn ondervinden inwoners dagelijks de gevolgen van de oorlog in Oekraïne. Kosten stijgen op veel fronten: boodschappen, elektriciteit, gas, brandstof, bouwmaterialen, et cetera. Daarnaast is er schaarste in dienstverlening en goederen.

In het resultaat van deze jaarrekening is de stijging van kosten terug te zien. Bijvoorbeeld in het ruimtelijk domein en in personele inzet als de gevolge van schaarste op de arbeidsmarkt, bij ons en bij partners.

De opvang van Oekraïners die hun land ontvlucht zijn is een taak die vanuit het rijk bij gemeenten is gelegd. Aanvankelijk verbleven veel Oekraïners in de particuliere opvang; later ontstond steeds meer behoefte aan gemeentelijke opvang. Na huisvesting ontstond snel noodzaak om zaken als (juiste) scholing, onderwijs, werk en participatie, dagbesteding en passende zorg te regelen.

De crisishulpopvang van asielzoekers in september heeft een impact op onze samenleving gehad. Veel vrijwilligers hebben een geweldige bijdrage geleverd door activiteiten te ondernemen met de asielzoekers en hand- en spandiensten te verrichten. Met verschillende stakeholders hebben we de crisishulpopvang geëvalueerd. De geleerde lessen zijn waardevol en belangrijk voor de toekomst. Zowel de opvang van Oekraïners als de crisishulpopvang zijn voorbeelden waarbij het rijk knaken bij de taken heeft gevoegd. We zijn en worden hiervoor volledig gecompenseerd.

Actuele begroting en realisatie

Het verschil tussen de actuele begroting en de uiteindelijke realisatie 2022 is € 1.256.000 (negatief). Het verschil tussen de primitieve begroting 2022 en de realisatie 2022 is € 65.000 (positief). Deze bewegelijkheid gedurende het afgelopen boekjaar toont opnieuw de aanhoudende onvoorspelbaarheid bij een deel van onze kosten. Of deze onvoorspelbaarheid nu zit in rijksbeleid of wereldwijde ontwikkelingen, we worden ermee geconfronteerd. Een tendens die al eerder is ingezet, landelijk aan de orde is en naar onze verwachting ook nog doorzet. Dit omdat we bij voortduring en in toenemende mate geconfronteerd worden met taken en/of kosten waarop we als gemeente geen of beperkte invloed hebben. De besluiten worden elders genomen, de rekening wordt aan ons gepresenteerd. Een gang van zaken die voor ons niet houdbaar is, waar we ons ook niet zomaar bij neerleggen, maar die nu wel realiteit is. Op verschillende plekken en in diverse samenwerkingsverbanden oefenen wij de nodige druk uit om onze belangen te behartigen om te komen tot een werkbare en duurzame financiële situatie.

In Wijk bij Duurstede heeft het verschil over 2022 een aantal grote oorzaken.

Wederom hogere kosten voor jeugdhulp

In 2022 is de vraag naar jeugdhulp hoog gebleven. Dit is een landelijk beeld. In onze gemeente hebben maandelijks zo'n 400 tot 425 kinderen of jongeren jeugdhulp nodig. Waar hoge kosten mee gemoeid zijn. We spannen ons in om de grip op deze kosten te vergroten. Maar onze invloed hierop is beperkt. Want de Jeugdwet geeft ons een breed gedefinieerde zorgplicht, met een open einde karakter. Dit maakt dat wij zorg moeten financieren waar door professionals naar verwezen wordt. Deze verwijzing is door ons niet aan te passen of tegen te houden. Ook mogen zorgaanbieders tot een jaar na het verlenen van de zorg de factuur sturen. Dit betekent dat wij ten tijde van een Najaarsnota altijd met een flinke onzekerheid blijven zitten over de vermoedelijke hoogte van de uitgaven. Dit ondanks vooroverleg en samen optrekken. Waar we wél invloed kunnen uitoefenen op de kosten, vraagt dat om beleidsaanpassingen die consequenties zullen hebben op bijvoorbeeld wachttijden. Daarbij zien we op dit moment (tevens een landelijk beeld) dat de uitstroom uit jeugdhulp stukt. Hiervoor zijn deels beïnvloedbare oorzaken en deels oorzaken waarop wij als gemeente geen invloed hebben. Denk aan een complexer wordende maatschappij, personeelstekorten in de jeugdhulp, woningtekorten of de afname in inzet voor behandeling van ouders vanuit de Zorgverzekeringswet. We blijven investeren in activiteiten die de uitstroom kunnen vergroten. We werken samen met huisartsen en we spannen ons in om meer aan de voorkant met inzet van het netwerk zwaardere hulp te voorkomen.

Toch zal dit niet maken dat de kosten voorspelbaarder worden en op korte termijn omlaag gaan. Hier is langere tijd voor nodig en zal ook het rijk een aantal zaken moeten bijstellen of veranderen.

Personele kosten

Schaarste op de arbeidsmarkt, maar ook bij partijen in de markt die capaciteit leveren maakt dat we soms projecten moeten uitstellen. Er is simpelweg onvoldoende uitvoeringskracht beschikbaar. Daar waar het wel lukt om capaciteit in te huren leidt het tot hogere kosten dan wanneer het werk uitgevoerd had kunnen worden met eigen mensen. Daarnaast was er een eenmalige uitkering CAO in december 2022 niet begroot en pas bekend na de totstandkoming van de Najaarsnota.

Ruimtelijk domein

Binnen het ruimtelijk domein zijn diverse voor- en nadelen over 2022 te melden. Een aantal nadelen komt voort uit hogere kosten door schaarste. Maar de grootste impact op het resultaat binnen dit domein wordt veroorzaakt door de post riolering.

Er is vanuit taakveld riolering een te hoog bedrag aan dekking ten gunste van de algemene middelen begroot. Vanuit de kostendekkendheid riolering is dit niet noodzakelijk gebleken en valt het bedrag nu vrij ten gunste van reserve riolering in plaats van algemene middelen. Dit betreft een financieel-technische correctie.

Financieel resultaat

Het saldo van baten en lasten geeft een positief resultaat van € 225.000 (saldo vóór bestemming en vóór budgetoverheveling). Het eigen vermogen van de gemeente is gedaald met € 1,4 miljoen. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door beleidsconforme onttrekkingen uit de bestemmingsreserves. Het verschil tussen de actuele begroting en de realisatie 2022 is € 1.236.000. In onderstaand overzicht staan de verschillen per programma door het jaar heen.

bedragen x € 1.000

Samenvatting financieel resultaat	Primitieve Begroting	Stand VJN	Stand NJN	Actuele Begroting	Rekening 2022	Vershil
1 Sociaal Domein	- 17.933	- 18.535	- 18.892	- 18.397	- 18.842	- 445 N
2 Economisch domein	- 6.681	- 6.467	- 6.821	- 6.441	- 6.537	- 96 N
3 Ruimtelijk domein	- 3.941	- 4.008	- 4.527	- 4.804	- 5.271	- 467 N
4 Veiligheid	- 2.234	- 2.234	- 2.206	- 2.207	- 2.205	2 V
5 Dienstverlening en bedrijfsvoering	30.948	31.691	33.906	33.309	33.080	- 229 N
Resultaat	160	447	1.460	1.460	225	- 1.236 N

Na de vaststelling van de najaarsnota 2022 (NJN) zijn de raadsbesluiten vanuit actualisatie grondexploitatie en de klantenspaarpas verwerkt. Tevens zijn er twee technische mutaties verricht om mutaties in het juiste programma te vermelden; verwerking vrijval Covid reserve (vanuit jaarrekening 2021) en verwerking energietoeslag. Hieronder het verloopoverzicht.

bedragen x € 1.000

Samenvatting financieel resultaat	Stand NJN	Actuele Begroting	Mutatie	Klanten spaarpas	Actualisatie Grex	Jaarrekening Covid	Energie toeslag
1 Sociaal Domein	- 18.892	- 18.397	494	194 V		300 V	
2 Economisch domein	- 6.821	- 6.441	380	- 194 N	277 V		297 V
3 Ruimtelijk domein	- 4.527	- 4.804	- 277		- 277 N		
4 Veiligheid	- 2.206	- 2.207	-				
5 Dienstverlening en bedrijfsvoering	33.906	33.309	- 597			- 300 N	- 297 N
Resultaat	1.460	1.460	0	-	-	-	-

Bij de programmaverantwoording zijn de verschillen per begrotingspost en andere relevante onderwerpen per programma zowel inhoudelijk als financieel gedetailleerd toegelicht. In paragraaf 3.2 Overzicht baten en lasten worden deze grote posten toegelicht en in paragraaf 4.4 staat een opstelling van het structurele resultaat.

Leeswijzer

Met deze leeswijzer navigeren we u door de jaarstukken. De jaarstukken bestaan uit vier onderdelen en bijlagen.

1. Programmaverantwoording

In het eerste deel is de programmaverantwoording opgenomen. De indeling van de programma's is conform de indeling in begroting 2022. Per programma worden de ontwikkelingen in 2022 op hoofdlijnen beschreven in de inleiding. Aansluitend worden zowel het beleid als de financiën verantwoord.

In de beleidsverantwoording zijn alleen die producten opgenomen waarvoor in 2022 in een eerdere financiële rapportage (begroting, voorjaarsnota, najaarsnota) een aanvraag en budgettoekenning is opgenomen. De bron wordt hierbij steeds vermeld. De financiële verantwoording geeft een overzicht van alle afwijkingen per product die groter zijn dan (+ of -) € 10.000.

De aard van de baten en lasten betekent in het kader van de notitie van de BBV dat de soort of de eigenschap van een begrotingspost binnen een taakveld in eerste instantie bepalend is of een post als incidenteel of structureel aangemerkt wordt. De raming van de baten en lasten is het dominante criterium om te bepalen of baten en lasten structureel of incidenteel zijn en niet de looptijd. Kortom: een eenmalige over- of onderschrijding op een structurele post wordt door de BBV gekenmerkt als een structureel resultaat.

Er zijn in jaar 2022 5 programma's:

Programma 1: Sociaal domein

Programma 2: Economisch domein

Programma 3: Ruimtelijk domein

Programma 4: Veiligheid

Programma 5: Dienstverlening en bedrijfsvoering

2. Paragrafen

In het tweede deel staan de paragrafen. In de paragrafen staat informatie over de financiële positie van de gemeente, de beheersmatige aspecten en de risico's. Sinds dit jaar zijn er 8 (verplichte) paragrafen:

- Lokale heffingen In deze paragraaf wordt stilgestaan bij de diverse gemeentelijke belastingen en heffingen en de consequenties daarvan voor de inwoners. Ook worden hier de tarieven voor het komende begrotingsjaar genoemd.
- Financiering In deze paragraaf wordt toegelicht op welke wijze met de financieringsbehoefte van de gemeente wordt omgegaan.
- Weerstandvermogen en risicobeheersing Het weerstandsvermogen geeft aan hoe solide de financiële positie van de gemeente is. Het weerstandsvermogen wordt bepaald door de weerstandscapaciteit af te zetten tegen de omvang van de risico's. In deze paragraaf zijn ook de financiële kengetallen opgenomen.
- Onderhoud kapitaalgoederen In deze paragraaf wordt per onderdeel toegelicht op welke wijze het onderhoud van de gemeentelijke kapitaalgoederen gewaarborgd is.

- Bedrijfsvoering Deze paragraaf gaat in op allerlei interne ontwikkelingen binnen de gemeentelijke organisatie, die erop gericht zijn een zo goed mogelijke dienstverlening aan de burgers te kunnen verstrekken en een zorgvuldige besluitvorming te kunnen garanderen.
- Verbonden partijen De gemeente werkt vaak samen met andere partijen om bepaalde doelen te bereiken. Een verbonden partij is een privaatrechtelijke- of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft. In deze paragraaf worden alle verbonden partijen nader toegelicht.
- Grondbeleid De gemeente speelt een actieve rol in het kopen en verkopen van gronden. In deze paragraaf wordt dieper op het grondbeleid van de gemeente ingegaan.
- Openbaarheid In deze paragraaf staat het verslag van onze uitvoering van de Wet open overheid (Woo). Dit is een nieuwe verplichte paragraaf vanaf de jaarrekening 2022.

3. Jaarrekening 2022

In het derde deel is de jaarrekening opgenomen. In dit onderdeel worden de waardingsgrondslagen gepresenteerd, het overzicht van de baten en lasten, de balans en de verder toelichtingen hierbij. Hier staat ook de controleverklaring van de accountant op de jaarrekening.

4. Toelichting en begrotingsrechtmatigheid

In het vierde deel worden de verplichte toelichtingen gepresenteerd, waaronder de verantwoording vanuit wet normering topinkomens (WNT). Tevens staat hier het overzicht begrotingsrechtmatigheid.

Tot slot treft u in de bijlagen naast specificatie vanuit de jaarstukken, ook verplichte informatie aan zoals de taakvelden, kerngegevens en de specifieke uitkeringen (SISA). Daarnaast is het overzicht van over te hevelen investeringskredieten gepresenteerd. Dit betreffen investeringskredieten die in volgende boekjaren worden afgerond.

1 Deel I Programmaverantwoording

Programma 1 - Sociaal domein

Programma 2 - Economisch domein

Programma 3 - Ruimtelijk domein

Programma 4 - Veiligheid

Programma 5 - Dienstverlening en Bedrijfsvoering

1.1 Programma 1 - Sociaal domein

Inleiding

In 2022 keerde het sociale leven weer langzaam terug naar de waarden van voor 2020. De coronabeperkende maatregelen werden in maart opgeheven. De scholen waren al open maar nu kon ook alle zorg en ondersteuning in het kader van Wmo en Jeugdwet weer geboden worden. Welzijns- en participatie-activiteiten als jongerenwerk, seniorenwerk, de Wijkse Inloop, het Taalhuis werden veel volledig opgestart.

Het risico op onderwijsachterstanden, maar ook achterstanden op sociaal-emotioneel en sociaal-maatschappelijk gebied, speelt sinds de coronacrisis bij schoolgaande kinderen. De scholen constateerden dat het (mentaal) welbevinden van hun leerlingen extra aandacht behoeft. Daarom zijn er vanuit het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) in 2022 extra sociaal-emotionele programma's, zoals Rots en Water, Kanjertraining, Storm, Vreedzame School en dergelijke georganiseerd. Ook aan de 'Voel jij je lekker tour' voor groep 5 en 6 deed een aantal scholen mee. Op het Revius is sinds een jaar een jongerenwerker op vaste dagdelen aanwezig en sinds het najaar ook een leerplichtambtenaar in het kader van de pilot preventief leerplichtgesprek. Met deze interventies geven we laagdrempelig ruimte voor gesprek over (mentale) problemen, drugs- en alcoholgebruik en andere zaken.

Demografische veranderingen, zoals vergrijzing, hebben invloed op het werk in het sociaal domein. Kosten van het sociaal domein nemen toe door veranderende zorgvragen en groei in de vraag. Het rijk probeert de sterk stijgende kosten te beteugelen en stuurt al jaren op langer thuis wonen van ouderen en GGZ-cliënten en op het indammen van de kosten voor gespecialiseerde jeugdhulp. Het Integraal ZorgAkkoord (IZA) moet onder meer leiden tot een betere lokale samenwerking, zodat passende ondersteuning en zorg geboden kan worden aan thuiswonende cliënten. En met de Hervormingsagenda Jeugd wil men de problemen in de jeugdzorg oppakken. Lokaal blijft de uitdaging: hoe houden/krijgen we voldoende zicht op de zorgvragen en hoe beïnvloeden we de kosten in het sociaal domein, terwijl we wel onze wettelijke taken veiligstellen.

Op basis van de Raadsagenda en gesprekken met de nieuwe raad hebben we onze Maatschappelijke Agenda (MAG) herijkt. De MAG kent drie thema's, namelijk Opgroeien, Meedoen en Wonen in de wijk, met daaronder een aantal opgaven.

De gemeente wil verder inzetten op preventie door meer aandacht te geven aan 'het versterken van het gewone leven'. Dat betekent dat de focus van ons beleid ligt op een breed palet van voorzieningen ten behoeve van onze inwoners: een goed en veilig pedagogisch klimaat, meedoen en welzijn, bewegen en sport en een verantwoord bestaansminimum.

De vraag naar jeugdhulp bleef hoog en we zagen oplopende wachttijden en personeelstekorten bij zowel Stichting Binding als aanbieders. Een beeld dat ook in de andere gemeenten in de regio Zuid Oost Utrecht (ZOU) en landelijk zichtbaar is. In 2022 was er een blijvend hoog aantal kinderen met jeugdhulp (rond de 400-425 kinderen per maand). De kosten van deze jeugdhulp bleven maand op maand stijgen en die groei zien we al meerdere jaren.

We stelden vast dat we te maken hebben met een grote groep kinderen, die al langer dan twee jaar in zorg is en waarvan de uitstroom stukt. Voor deze groep zien we de omvang van de declaraties ook oplopen. Twee derde van het jeugdzorgbudget gaat naar deze langdurige groep. Omdat we het belangrijk vinden dat er meer inzicht ontstaat in de redenen voor langdurige zorg, hebben we Stichting Binding gevraagd meer gegevens te verzamelen over deze trajecten en mogelijkheden te onderzoeken om eerder af te ronden.

Stichting Binding kent al een brede intake en triage. Zij kijkt ook altijd naar mogelijke oplossingen buiten hulpverlening. Denk dan aan sporten, ontmoeten, welzijn, clubs. Het Startpunt scheiden is een mooi voorbeeld van zo'n voorziening, die de-escalerend werkt en het aantal complexe scheidingen terugdringt. Met het Startpunt scheiden bieden we een laagdrempelig, 'menselijk adviespunt' voor inwoners met relatieproblemen of signalen van een mogelijke relatiebreuk. Je kunt hier vroegtijdig informatie en begeleiding vragen, waarmee escalatie tot een complexe scheiding kan worden voorkomen.

Ook bij Wmo zagen we een toenemend beroep op specialistische voorzieningen, met name begeleiding en huishoudelijke ondersteuning (HO). Hier hebben we door de vergrijzing te maken met meer kwetsbare ouderen die langer thuis moeten blijven wonen. In lijn met de MAG zetten we bij aanvragen voor HO vaker eerst een ergotherapeut in en wordt een deel van de individuele begeleiding omgezet in groeps- of welzijnsactiviteiten. We benutten reguliere lokale voorzieningen zoals Verbonden buurt, buurtkamer Heul Gezellig en sportverenigingen.

In 2022 zijn ook verdere stappen gezet om met 22 gemeenten in de regio gezamenlijk inkoop, contractmanagement en opdrachtgeverschap van het sociaal-recreatief Wmo-vervoer te organiseren. De gedachte is om alle vormen van doelgroepenvervoer (leerlingenvervoer, Wmo-regiotaxi en vervoer naar dagbesteding) te gaan combineren.

We hebben op het gebied van gezonde leefstijl en sport ons Preventieakkoord en Sportakkoord samengevoegd tot het Vitaliteitsakkoord. In dat akkoord hebben we onze ambities gezet met betrekking tot alcohol- en middelengebruik, gezond gewicht en inclusieve sportvoorzieningen alsook een plan voor de uitvoering. Het IZA en het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) verbreden deze ambities en verschaffen de benodigde middelen. Op het gebied van (sport)accommodaties zijn we in 2022 met de sportpartners bezig geweest met de voorbereidingen voor de bouw van een multifunctionele ruimte voor CDW en consultatiebureau en de voorbereiding van de aanleg van padelbanen op Mariënhoeve.

In 2022 hebben we voortgang geboekt met de uitwerking van het Integraal huisvestingsplan (IHP) en de aanzet tot de bouw van twee nieuwe brede scholen. Hier wordt in 2023 en verder vervolg aan gegeven. De gemeente is in gesprek met scholen over leerplicht, de relatie onderwijs/jeugdhulp, passend onderwijs en school in de buurt.

Digitale en andere basisvaardigheden zijn in elk opzicht belangrijker dan ooit voor onze inwoners, om deel te blijven nemen aan de samenleving en om toegang te hebben tot (maatschappelijke) diensten. Het Taalhuis en het nieuwe Informatiepunt Digitale Overheid (IDO) zijn hiervoor van belang. Op 1 januari 2022 is de nieuwe Wet inburgering in werking getreden. In deze wet wordt de regie op de inburgering (weer) neergelegd bij de gemeenten. Iedere statushouder van 18 jaar en ouder is verplicht in te burgeren in de Nederlandse maatschappij.

Beleidsinhoudelijke verantwoording per product

1.1 Maatschappelijke ondersteuning (maatwerk)

Wmo Hulpmiddelen en onderhoudscontracten Bron: Begroting en Najaarsnota
Wat hebben we bereikt
Vanuit de Wmo ontvangen kwetsbare inwoners via indicatiestelling een hulpmiddel, zoals een rolstoel of scootmobiel. Voor de hulpmiddelen is een onderhoudscontract afgesloten. Eind 2022 hadden 531 inwoners een hulpmiddel via de Wmo.
Wat hebben we ervoor gedaan?
Stichting Binding heeft aanvragen voor hulpmiddelen op grond van de Wmo beoordeeld. De gemeente voert gezamenlijk met gemeente Zeist en De Bilt het contractmanagement uit. Ieder kwartaal vindt er een evaluatie plaats.

Wmo Huishoudelijke ondersteuning Bron: Begroting en Voorjaarsnota
Wat hebben we bereikt
Vanuit de Wmo ontvangen inwoners die het nodig hebben huishoudelijke ondersteuning (HO) na indicatiestelling. Altijd vindt de afweging plaats wat inwoners nog zelf- of met hun eigen netwerk kunnen oplossen. De ondersteuning wordt geleverd door gecontracteerde aanbieders. Eind 2022 hadden 698 inwoners een dergelijke vorm van ondersteuning. In 2022 is gewerkt aan de aanbesteding van de HO. Uitgangspunten daarbij waren: reële tarieven, gezamenlijke inkoop met regiogemeenten in regio Zuid-Oost Utrecht (ZOU), meer ruimte voor vernieuwing en onderbrengen van het contractmanagement bij het regionale Inkoop en contractmanagement. Dat laatste om tot scherpere en eenduidige aansturing van contractpartners te komen in onze regio.
Wat hebben we ervoor gedaan?
Stichting Binding heeft aanvragen voor HO op grond van de Wmo beoordeeld. Daarnaast is -samen met de gemeenten Zeist en Utrechtse Heuvelrug- een aanbesteding uitgevoerd voor nieuwe contracten HO met zorgaanbieders. Daartoe is uitgebreid onderzoek gedaan naar reële tarieven en naar vernieuwingsopties en is een nieuw indicatieprotocol ontwikkeld. Een en ander in overeenstemming met de nieuwe verordening Wmo- en Jeugdwet, die begin 2022 door de raad is vastgesteld. Met de aanbieders heeft regelmatig overleg plaatsgevonden, o.a. vanwege dreigende personeelstekorten. Vooralnog zijn er geen wachtlijsten.

Wmo eigen bijdragen Bron: Begroting en Voorjaarsnota
Wat hebben we bereikt
Bij alle inwoners met een Wmo-voorziening, die vallen onder de landelijke regeling 'eigen bijdragen Wmo', is per maand € 19 geïnd.
Wat hebben we ervoor gedaan?
Gegevens van inwoners zijn verstrekt aan het CAK, dat zorgt voor het opleggen en afdragen van de eigen bijdragen.

Wmo regiotaxi Bron: Begroting en Najaarsnota
Wat hebben we bereikt
Vanuit de Wmo ontvangen inwoners die het nodig hebben een pas zodat zij met korting kunnen reizen met de Regiotaxi.
Wat hebben we ervoor gedaan?
Stichting Binding heeft de aanvragen voor de Regiotaxi op grond van de Wmo beoordeeld. De voorbereidingen voor een nieuwe, regionale aanbesteding zijn in gang gezet.

Wmo vervoer Bron: Begroting en Najaarsnota
Wat hebben we bereikt
Voor inwoners die naar en van dagbesteding vervoerd moeten worden, is dat vervoer geregeld.
Wat hebben we ervoor gedaan?
Inwoners zijn via Stichting Binding beoordeeld op hun vervoersvraag om te bezien of ze zelf of met inzet van hun netwerk, naar- en van de dagbesteding kunnen reizen. Voor vervoer naar lokale voorzieningen is een contract afgesloten met de Wijkse Dienst. Voor vervoer naar voorzieningen elders betalen we een vaste contractprijs aan zorgaanbieders.

Wmo wonen Bron: Begroting, Voorjaarsnota en Najaarsnota
Wat hebben we bereikt
Vanuit de Wmo ontvangen kwetsbare inwoners een woonvoorziening of vindt een woningaanpassing plaats. Eind 2022 hadden 306 inwoners een vorm van een woonvoorziening.
Wat hebben we ervoor gedaan?
Via Stichting Binding zijn kwetsbare inwoners geïndiceerd. Zo nodig zijn contacten met aannemers gelegd om woonvoorzieningen te realiseren. Na een meervoudige onderhandse aanbesteding is er in 2022 een nieuw contract afgesloten voor trapliften.

Wmo begeleiding groep en begeleiding individueel Bron: Najaarsnota
Wat hebben we bereikt
Vanuit de Wmo ontvangen kwetsbare inwoners begeleiding, hetzij in de vorm van dagbesteding (in groepen), hetzij op individuele basis. Eind 2022 hadden 108 inwoners dagbesteding en 242 inwoners individuele begeleiding.
Wat hebben we ervoor gedaan?
Via Stichting Binding zijn kwetsbare inwoners geïndiceerd. Daarbij is het beoogde resultaat van de begeleiding vastgelegd. Cliënten zijn doorgeleid naar een geschikte gecontracteerde zorgaanbieder. Daarnaast hebben we een aanbesteding uitgevoerd, die geleid heeft tot de vorming van twee 'hybride teams': dat zijn samenwerkende zorgorganisaties die de begeleiding combineren met vormen van welzijn, sport of cultuur. Een deel van de individuele begeleiding vindt plaats d.m.v. groepsbijeenkomsten.

Verbonden Buurt / Inclusieve wijk Bron: Voorjaarsnota
Wat hebben we bereikt
Het project Verbonden buurt loopt vooruit op het rijksprogramma van het Integraal Zorgakkoord (IZA) en Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). Dit programma heeft onder meer als doel om de sociale basis in gemeenten te versterken door integraal te werken, over de grenzen van de zorgdomeinen heen. Bijvoorbeeld samenwerking tussen gemeenten, woningcorporaties en zorgverzekeraars. Er zijn dit jaar vijf extra burenteams gevormd. Met zeven burenteams is Verbonden Buurt nu op sterkte. Ze worden gevormd door 43 vrijwilligers, die hulp en ondersteuning bieden aan hun buurtgenoten. Er is een ambitie en een plan hoe Verbonden Buurt zich de komende jaren moet gaan ontwikkelen.
Wat hebben we ervoor gedaan?
Door middel van monitoring, evaluatie en gesprekken met de professionals van Verbonden Buurt is inzicht verkregen in de werkwijze van Verbonden Buurt en is het plan opgesteld voor de verdere ontwikkeling van Verbonden Buurt. De professionals hebben Verbonden Buurt bij netwerkpartners bekend gemaakt. Hierdoor komen vragen niet meer alleen binnen bij Verbonden Buurt via de professionals van Stichting Binding. Ook zorgaanbieders en huisartsen weten Verbonden Buurt te vinden. In totaal zijn er eind 2022 166 vragers binnengekomen bij Verbonden Buurt (periode 2020-2022). De vragen die enkelvoudig en eenmalig contact betreffen worden opgepakt door de vrijwilligers van Verbonden Buurt. Voor complexere vragen kunnen netwerkpartners worden ingezet en wordt zoveel mogelijk gebruik gemaakt van algemene voorzieningen.

1.2 Maatschappelijke ondersteuning en jeugd

Maatschappelijke begeleiding nieuwkomers (de nieuwe Wet inburgering) Bron: Begroting
Wat hebben we bereikt
De Regionale Sociale Dienst (RSD) voert de Wet inburgering uit voor Wijk bij Duurstede en de andere gemeenten in de regio ZOU. De inkoop van de verschillende taaltrajecten is geregeld op U10-niveau. De lokale Vluchtelingenwerkgroep verzorgt de maatschappelijke begeleiding: het wegwijs maken in de Nederlandse maatschappij en het ondersteunen bij allerlei praktische zaken. Stichting Binding heeft een rol als het gaat om het toeleiden van de nieuwkomers naar vrijwilligerswerk. We hebben bereikt dat nieuwkomers volwaardig kunnen meedoen in de samenleving. Een goed functionerende maatschappelijke begeleiding, dat wil zeggen het wegwijs maken in de maatschappij, is hiervoor een noodzakelijke voorwaarde.
Wat hebben we ervoor gedaan?
We hebben een extra subsidie verleend aan de Vluchtelingenwerkgroep Wijk bij Duurstede ter compensatie van achterstallige loonindexering over de afgelopen jaren. De Vluchtelingenwerkgroep verzorgt in de gemeente de maatschappelijke begeleiding aan statushouders, die in de gemeente worden gehuisvest als onderdeel van de Wet inburgering, en aan Oekraïners.

Inburgering Onderwijsroute Bron: Voorjaarsnota
Wat hebben we bereikt
In U16-verband zijn diverse taaltrajecten ingekocht. Dit om nieuwkomers volwaardig te laten meedoen in de samenleving door het bieden van passende leerroutes. Alleen voor de zogenaamde Onderwijsroute was nog geen geschikte aanbieder gevonden.
Wat hebben we ervoor gedaan?
Er zijn extra middelen beschikbaar gekomen voor de zogenaamde Onderwijsroute, een van de leerroutes in het kader van de nieuwe Wet Inburgering die per 1 januari 2022 in werking is getreden. Het betreft een aanvullende specifieke uitkering voor 2022 en een deel 2023. Dit ter overbrugging van extra structurele financiering vanuit het rijk voor de Onderwijsroute. De RSD heeft dit samen met andere U10-gemeenten aangewend om maatwerktrajecten in te kopen. Inmiddels zijn de onderhandelingen met een aanbieder HBO/WO in de afrondende fase. Voor de MBO route verwachten we begin 2023 uitkomst over vervolg.

Aanpak dak- en thuisloosheid

Bron: Begroting

Wat hebben we bereikt?

De aanpak van dak- en thuisloosheid is onderdeel van de regionale opgave doordecentralisatie Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen. Er liggen financiële en juridische afspraken zodat mensen met een psychische kwetsbaarheid de juiste hulp en ondersteuning krijgen als zij vanuit een instelling zelfstandig gaan wonen. Waarmee we ook willen voorkomen dat er mensen dak- of thuisloos worden of marginaal gehuisvest.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Vanuit regio ZOU hebben we meegewerkt aan het opstellen van de afspraken op U16-niveau. De afspraken worden vertaald naar een lokale aanpak. Onderdeel van die aanpak is ook dat we in de wijken de sociale samenhang en onderlinge ondersteuning van buurtbewoners stimuleren. Zie hiervoor Verbonden Buurt. Samen met de andere regiogemeenten is er proefgedraaid om de uitvoering van Beschermd wonen lokaal vorm te geven. Bijvoorbeeld door de toegang tot Beschermd Wonen langzaam te verschuiven van Utrecht naar de afzonderlijke gemeenten. Voor onze gemeente betekent dat bij Stichting Binding. Ook is er een proefproject gestart voor inwoners die bijvoorbeeld op campings wonen (marginaal gehuisvest). Op de voormalige Wijkhuislocatie worden vier appartementen gebouwd, bestemd voor mensen met een psychische kwetsbaarheid en/of die marginaal gehuisvest zijn. De bouw is vertraagd.

Pilotprogramma Divosa, projectplan Scheiden zonder Schade

Bron: Voorjaarsnota

Wat hebben we bereikt

Een goed functionerend Startpunt scheiden waar in 2022 – boven verwachting - al ruim 40 aanmeldingen zijn gekomen voor informatie en/of begeleiding. De inwoners melden zich ook op eigen initiatief aan; aanvankelijk vooral vrouwen en vanaf zomer 2022 meer stellen.

Wat hebben we ervoor gedaan?

In januari 2022 zijn we vanuit een raadsinitiatief met het Startpunt scheiden gestart als nieuw onderdeel van Stichting Binding. We hebben het Startpunt ingericht en capaciteit beschikbaar gesteld. We hebben de samenwerking met advocaten en huisartsen bij scheidingsvraagstukken in gang gezet. Een uitgebreide communicatiecampagne incl. een animatiefilmpje voor in wachtruimtes van de huisartsen. We hebben een onderzoek uitgevoerd, waaruit blijkt dat de informatie en begeleiding voorzien in de behoefte bij partners die uit elkaar (willen) gaan en dat de geboden werkwijze de-escalerend werkt.

1.3 Jeugd

Individuele voorzieningen natura jeugd

Bron: Begroting

Wat hebben we bereikt?

De toegang bij Stichting Binding is laagdrempelig en wordt goed gevonden. Wachlijsten zijn er niet of beperkt. Jeugdigen krijgen daarmee tijdig passende hulp of ondersteuning. We willen in de lijn van de MAG wel een breder aanbod bieden, met veel meer collectieve (welzijns)opties naast individuele hulp. Omdat de uitstroom stukt en jeugdigen dus gemiddeld langer in zorg zijn, zijn de totale kosten van jeugdhulp in 2022 opnieuw gestegen.

In 2021 deed de grootste verschuiving zich voor bij de ambulante jeugdhulp (behandeling en begeleiding). Het aantal kinderen met deze vormen van hulp nam toen flink toe. 2022 gaf een stijging te zien in aantallen kinderen en vooral in de kosten voor behandeling. De ontwikkeling naar langere trajecten is al in 2020 begonnen en in 2021 en 2022 verder doorgegaan. Het 'loslaten' van jeugdigen en gezinnen is moeilijk. Dat zien we bij onze lokale voorzieningen en ook bij de gespecialiseerde hulp.

Ongeveer de helft van het aantal kinderen dat per jaar in zorg is, heeft ggz-hulp. In 2022 stabiliseerde het aantal kinderen zich dat gebruik maakt van ggz-hulp. De verschuiving van basis-ggz naar zwaardere hulp, aangeduid als specialistische-ggz (s-ggz) zet door. Deze geldt ook voor kinderen die al gebruik maakten van ggz. Daarmee stijgt het aantal kinderen met s-ggz met ongeveer 3% en daalt het aantal kinderen met basis-ggz met 17%. De totale kosten voor ggz blijven ongeveer gelijk.

Binnen de groep jeugdigen met ggz-hulp springt de groep meisjes van 14 - 17 jaar eruit: hier zien we een stijging met 16% aan jeugdhulp en vooral ggz. De problemen hebben te maken met stress, angst, stemmingswisselingen, eetproblematiek. Met de publicatie van een onderzoek naar gezondheid en welzijn van jongeren tussen de 11 en 16 jaar in september 2022 is hierover landelijk aan de bel getrokken¹. Nooit eerder rapporteerden zoveel meisjes mentale problemen of zo'n laag cijfer voor hun leven. Een belangrijke oorzaak is de druk van school. Meisjes ervaren veel meer dan jongens stress van huiswerk, verwachtingen van ouders en leraren en hun toekomst.

Het aantal kinderen dat in een instelling hulp krijgt (jeugdhulp met verblijf) daalt. Waar kinderen voorheen niet meer thuis konden blijven wonen en hulp in een verblijfsinstelling kregen, zetten we nu alles op alles om dat te voorkomen. Dit leidt – begrijpelijk - tot meer ambulante hulp en dat ook vaak langdurig en intensief. Door de wijziging van het woonplaatsbeginsel is er een administratieve verschuiving geweest; het aantal kinderen in een pleeggezin is voor onze gemeente teruggelopen van 34 naar 20 en het aantal kinderen in een verblijfsvoorziening is toegenomen van 16 naar 20. De kosten voor een jeugdige in verblijf zijn veel hoger dan pleegzorg. Er is daardoor een toename in kosten.

¹ Health Behavior in School Aged children (HBSC) rapport van de Universiteit Utrecht, Het Sociaal en Cultureel Planbureau en het Trimbos-Instituut. Het Onderzoek volgt sinds 2001 iedere vier jaar de gezondheid en het welzijn van jongeren tussen 11 en 16 jaar. In 2017 zei 28% van de meisjes van 13 tot 16 jaar veel emotionele problemen te hebben, in 2021 steeg dit naar 43%.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Stichting Binding werkt veel samen met lokale (ggz-)partijen en deze hebben hun capaciteit uitgebreid, waardoor er bij hen nauwelijks wachttijd was. Op basis van bovengenoemde ontwikkelingen en wat we in onze data zien, hebben we besloten om actief te gaan sturen op enerzijds minder instroom in specialistische jeugdhulp en anderzijds snellere uitstroom uit of afschaling van jeugdhulp. Dit is lijn met de gewenste beweging in de (herijkte) MAG. Zie verder hieronder.

(Gespecialiseerde) Jeugdhulp

Bron: Voorjaarsnota en Najaarsnota

Wat hebben we bereikt

Versterking van de sturing op de inzet van en uitstroom uit gespecialiseerde jeugdhulp.

Wat hebben we ervoor gedaan?

In 2021 zagen we dat meer kinderen gebruik maken van gespecialiseerde jeugdhulp. En er is bovendien sprake van intensievere hulp (zwaarder en meer) en langere hulptrajecten. Deze hulptrajecten lopen door in 2022. Om de stijgende lijn van jeugdhulpgebruik en -kosten met oplopende wachttijden en personeelstekorten te doorbreken, hebben we Stichting Binding de opdracht gegeven om de procesregie per hulptraject door de medewerkers te versterken. Belangrijk doel daarbij is het vergroten van de uitstroom door tijdige evaluaties en het waar mogelijk afsluiten van hulptrajecten.

Om de procesregie gefaseerd en gericht te versterken, hebben we een nadere analyse van jeugdhulpgebruik en -kosten uitgevoerd en zijn we gebruik gaan maken van een al ontwikkeld data-platform. We hebben een deel van de POK (Parlementaire ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslag)-middelen (ongeveer € 60.000 euro in 2022) gebruikt om Stichting Binding in staat te stellen deze verbeterslag te laten maken.

PGB Jeugd

Bron: Voorjaarsnota

Wat hebben we bereikt

De uitgaven voor PGB's zijn in 2022 ongeveer stabiel gebleven na aframing in de Voorjaarsnota. Over de jaren zien we een gestage afname van het aantal cliënten met een PGB.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Ingevolge het PGB-beleid toetst Stichting Binding op een aantal criteria alvorens een PGB toe te kennen in plaats van zorg in natura (inzet van ingekochte jeugdhulp). Er is immers regionaal een breed palet aan jeugdhulp ingekocht waaruit cliënten kunnen kiezen.

Veiligheid, jeugdreclassering en opvang jeugd

Bron: Begroting

Wat hebben we bereikt

We willen bereiken dat kinderen worden beschermd tegen mishandeling en huiselijk geweld. Dat kinderen gezond kunnen opgroeien in een veilige omgeving. We werken hieraan omdat we onze kwetsbare inwoners willen beschermen.

Wat hebben we ervoor gedaan?

We subsidiëren met regio ZOU de instelling Samen Veilig Midden-Nederland (SVMN), die de jeugdbescherming uitvoert door inzet van de zgn. SAVE-teams. Dit betreft de uitvoering van rechterlijke uitspraken zoals ondertoezichtstelling, uithuisplaatsing en voogdij. Alsmede de plaatsing van een SAVE-medewerker bij Stichting Binding voor een betere samenwerking en afstemming.

Ook onderdeel van SVMN is het meldpunt Veilig Thuis, waar iedereen 24/7 terecht kan om advies en/of hulp te vragen bij (vermoedens van) kindermishandeling en huiselijk geweld.

In 2022 is gestart met het verleggen van taken in het zogenaamde vrijwillig kader van de SAVE-teams naar Stichting Binding. Dit proces zetten we in 2023 verder voort.

Subsidie Samen Veilig Midden-Nederland (SVMN) 2022

Bron: Voorjaarsnota

Wat hebben we bereikt

We willen bereiken dat kinderen worden beschermd tegen mishandeling en huiselijk geweld. Dat kinderen gezond kunnen opgroeien in een veilige omgeving. We werken hieraan omdat we onze kwetsbare inwoners willen beschermen.

Wat hebben we ervoor gedaan?

De gemeente heeft aan Samen Veilig Midden-Nederland (SVMN) extra middelen toegekend voor een aantal producten, te weten MDA++ (een intensieve en geïntegreerde aanpak die wordt ingezet bij individuen of gezinnen, waar sprake is van langdurige, complexe problematiek en waar de reguliere hulpverlening niet passend is of eerder onvoldoende bleek), chatfunctie Veilig Thuis (VT), extra VT onderzoeken en het ontwikkelplan.

SVMN acteert in een complexe omgeving met veel spelers. De lange wachttijden bij de Raad voor de Kinderbescherming betekenen dat kinderen langer onder de hoede blijven van de lokale teams.

1.4 Volksgezondheid en milieu

Bijdrage gemeenschappelijke regeling GGD Bron: Najaarsnota
Wat hebben we bereikt
De GGD regio Utrecht (GGDrU) kan haar wettelijke taken op het gebied van de Wet publieke gezondheid op adequate wijze uitvoeren.
Wat hebben we ervoor gedaan?
<p>Wij hebben via een begrotingswijziging een extra bijdrage beschikbaar gesteld voor:</p> <ul style="list-style-type: none">- Kosten voor jeugdgezondheidszorg Oekraïense kinderen- Effecten loon- en prijsindexatie- Wijzigingen in de pensioenpremies en de sociale verzekeringspremies- Extra kosten prenataal huisbezoek en HPV-vaccinatie. <p>Het wetsvoorstel 'Prenataal huisbezoek door de jeugdgezondheidszorg' is in werking getreden per 1 juli 2022. Hiermee wordt elke gemeente verplicht gezinnen in een kwetsbare situatie (dit betreft gemiddeld 16% van de kinderen) een prenataal huisbezoek aan te bieden. Het prenataal huisbezoek is hiermee een basisvoorziening geworden en de kosten zijn meegenomen in de kindbijdrage. Gemeenten ontvangen een toevoeging in het Gemeentefonds hiervoor.</p> <p>Met ingang van 1 januari 2022 worden naast meisjes ook jongens in het kader van het Rijksvaccinatieprogramma gevaccineerd tegen het Humaan Papillomavirus (HPV-virus). Daarnaast is de vaccinatieleeftijd verlaagd naar 10 jaar.</p> <ul style="list-style-type: none">- Extra kosten huisvesting consultatiebureau in Cothen <p>Verder heeft het Algemeen Bestuur van de GGDrU moeten besluiten om te stoppen met de ontwikkeling van een nieuw digitaal dossier voor de jeugdgezondheidszorg, het GGiD. De financiële consequenties hiervan zijn in de jaarrekening verwerkt.</p>

Ambulantisering GGZ Bron: Begroting
Wat hebben we bereikt
GGZ in de wijk, de GGZ-tafel (het integrale casuïstiekoverleg) is ingebed in de uitvoering voor de aanpak van vastgelopen complexe GGZ-casussen.
Wat hebben we ervoor gedaan?
De samenwerking met de vaste netwerkpartners vanuit de Wmo en Zorgverzekeringswet en het veiligheidsdomein is geïntensiveerd. De lijnen met de partners zijn korter, ze kennen elkaar en weten elkaar te vinden waardoor er meer preventief gewerkt wordt en er minder casussen vastlopen. Ook binnen de organisatie wordt dit consequent afgestemd. De casussen kunnen worden aangeleverd door bijvoorbeeld zorgorganisaties, 1e lijnsorganisaties, woningcorporaties of Stichting Binding. Om dit bekend te maken is een animatiefilmpje over de werkwijze van de GGZ-tafel breed verspreid.

1.5 Onderwijs

Voortzetten Onderwijs Zorg Arrangement (OZA) op Het Anker Bron: Begroting
Wat hebben we bereikt
De ambitie is dat leerlingen onderwijs krijgen op de voor hen meest passende plek: daar waar zij zich in een veilige omgeving maximaal cognitief en sociaal-emotioneel kunnen ontwikkelen. Zo mogelijk dichtbij huis en in of dichtbij het regulier basisonderwijs ('inclusief onderwijs'), waar nodig ondersteund met specialistische voorzieningen. Naast het bieden van hulp zo thuisnabij mogelijk (een van de speerpunten van de regionale transformatieagenda Norm voor Opdrachtgeverschap jeugd en het projectplan 'geen kind Wijk uit' van ons, de schoolbesturen, het samenwerkingsverband primair onderwijs en het bestuur van de kinderopvang) kan uitvoering van het OZA er ook toe leiden dat minder kinderen naar het speciaal onderwijs buiten Wijk moeten.
Wat hebben we ervoor gedaan?
We hebben het Onderwijs Zorg Arrangement (OZA) op Het Anker structureel voortgezet. Dit als vervolg op de pilotperiode van drie schooljaren, die afliep einde schooljaar 2020/2021. Het OZA is erop gericht dat kinderen die extra ondersteuning nodig hebben, deze dicht bij huis op school krijgen, zodat ze een ononderbroken ontwikkelingsproces kunnen doormaken. Ouders worden daarnaast begeleid in de opvoedingsbehoefte van hun kind. De aanvullende ondersteuning wordt zo vroeg mogelijk en zo lang als nodig aangeboden door Stichting Binding voor 32 uur per week. Dit streven naar 'inclusief onderwijs' is in de praktijk weerbarstig gebleken. Het ging de draagkracht van Het Anker te boven en de uitrol over de andere basisscholen in Wijk bij Duurstede verliep moeizaam. Het project heeft daarom pas op de plaats moeten maken. In 2023 gaan wij ons bezinnen op de toekomst van het inclusief onderwijs in het algemeen en het OZA in het bijzonder.

Leerlingenvervoer Bron: Najaarsnota
Wat hebben we bereikt
Het leerlingenvervoer is goed geregeld: vervoer is mogelijk voor alle leerlingen die een school bezoeken op een afstand van meer dan zes kilometer van hun huis.
Wat hebben we ervoor gedaan?
In de praktijk lopen we sinds voorjaar 2022 tegen een aantal problemen aan omdat de vervoerder er niet altijd in slaagde om de afspraken na te komen over de ritten, rijtijden en indeling van kinderen in de busjes. We zijn de vervoerder tegemoet gekomen, door een compensatie te bieden voor de hogere kosten van het werven van chauffeurs – om daarmee weer tot voldoende personele bezetting te komen - en de hoge brandstofprijzen. Door personeelsgebrek moesten namelijk zogenaamde narijroutes gereden worden, waardoor kinderen te vaak niet op tijd op school kwamen. We hebben een start gemaakt met het onderzoeken van alternatieve vormen van vervoer, bijvoorbeeld door de Wijkse Dienst.

1.6 Sport

Vervanging top laag kunstgrasveld CDW Bron: Begroting
Wat hebben we bereikt
Door het vervangen van de top laag ligt er weer een veilig en duurzaam kunstgrasveld.
Wat hebben we ervoor gedaan?
De top laag van het kunstgrasveld van voetbalclub CDW is vervangen. We hebben stichting Wijk sport (volgens afspraak) gesubsidieerd voor 50% van het totale bedrag. Daarnaast hebben we een lening aangetrokken voor deze vervanging en die verstrekt aan stichting Wijk sport.

Subsidie werkorganisatie stichting Wijk sport Bron: Najaarsnota
Wat hebben we bereikt
De subsidie aan stichting Wijk sport voor de werkorganisatie is op het prijspeil van 2022. Hierdoor kan Wijk sport haar taken op het gebied van beheer, exploitatie en onderhoud van sportpark Mariënhoeve goed uitvoeren.
Wat hebben we ervoor gedaan?
Sinds 2016 was de subsidie voor de werkorganisatie van stichting Wijk sport niet geïndexeerd, terwijl de loonkosten wel zijn gestegen. Een jaarlijkse indexatie van 2% over 2016 t/m 2022 betekende een reparatie van € 50.000. We hebben afgesproken dat de gemeente en stichting Wijk sport beide de helft van de reparatie dragen. Dit betekende voor de gemeente een eenmalige bijdrage van € 25.000 in 2022. Met ingang van de begroting 2023 is geborgd dat de loonkosten jaarlijks worden geïndexeerd.

Wat heeft het programma gekost?

bedragen x € 1.000

1 Sociaal Domein	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2022	Verschil	Rekening 2021
Saldo van baten en lasten					
Lasten					
1.1 Maatschappelijke ondersteuning (maatwerk)	- 3.949	- 4.005	- 4.048	- 42 N	- 3.533
1.2 Maatschappelijke ondersteuning en jeugd	- 4.500	- 4.890	- 4.704	186 V	- 4.412
1.3 Jeugd	- 6.274	- 6.960	- 7.243	- 283 N	- 6.976
1.4 Volksgezondheid en milieu	- 1.026	- 1.128	- 1.224	- 96 N	- 1.001
1.5 Onderwijs	- 2.389	- 2.993	- 2.946	46 V	- 2.680
1.6 Sport	- 864	- 885	- 983	- 98 N	- 1.099
Totaal Lasten	- 19.003	- 20.861	- 21.148	- 287 N	- 19.700
Baten					
1.1 Maatschappelijke ondersteuning (maatwerk)	125	140	146	6 V	148
1.2 Maatschappelijke ondersteuning en jeugd	130	374	300	- 73 N	116
1.3 Jeugd	-	-	-	-	31
1.4 Volksgezondheid en milieu	176	150	158	8 V	212
1.5 Onderwijs	475	660	655	- 5 N	714
1.6 Sport	15	15	127	112 V	260
Totaal Baten	921	1.339	1.386	47 V	1.482
Saldo van baten en lasten	- 18.081	- 19.522	- 19.762	- 240 N	- 18.219
Mutatie reserves					
Toevoegingen	- 1.004	- 1.004	- 838	166 V	- 4.051
Onttrekkingen	1.153	2.129	1.758	- 372 N	728
Mutatie reserves	149	1.125	920	- 205 N	- 3.323
Resultaat	- 17.933	- 18.397	- 18.842	- 445 N	- 21.541

Toelichting op financiële afwijkingen per product

1.1 Maatschappelijke ondersteuning (maatwerk)

Wmo Wonen
Financiële afwijking
€ 29.657
Toelichting
De uitgaven op 'wonen' zijn altijd moeilijk in te schatten. Met name de mate waarin grote woningaanpassingen nodig zijn, beïnvloedt het eindresultaat. Er waren minder aanvragen dan verwacht.

Wmo Begeleiding Individueel
Financiële afwijking
- € 75.453
Toelichting
Er zijn twee oorzaken voor de overschrijding: <ul style="list-style-type: none"> • Minder aanvragen van een persoonsgebonden budget (PGB) en daar staat tegenover meer zorg in natura: bij de PGB-budgetten zien we een onderschrijding. • Het aantal cliënten is toegenomen van 217 in 2021 naar 242 in 2022.

Wmo Begeleiding groep/dagbesteding
Financiële afwijking
- € 93.857
Toelichting
Bij de Najaarsnota is € 108.000 afgeraamd op dit budget. In tegenstelling tot onze verwachting is het aantal cliënten gestegen in het laatste kwartaal.

Wmo PGB's
Financiële afwijking
€ 31.457
Toelichting
Met name de PGB's op individuele begeleiding zijn afgenomen. Inwoners hebben op dat onderdeel meer gekozen voor zorg in natura. Op PGB's Huishoudelijke ondersteuning en hulpmiddelen waren kleine overschrijdingen in 2022.

Regiotaxi
Financiële afwijking
€ 32.737
Toelichting
Er is meer begroot dan daadwerkelijk uitgegeven aan de Regiotaxi. Voorafgaand is het lastig te voorspellen hoeveel inwoners daadwerkelijk van deze voorziening gebruik maken. In 2022 zijn er meer ritten gereden dan in 2021. Wel zijn er minder individuele ritten en ritten met begeleiding geweest, waardoor er een positief resultaat is.

1.2 Maatschappelijke ondersteuning en jeugd

Beleid Sociaal Domein
Financiële afwijking
- € 25.270
Toelichting
We hebben extra advocatenkosten gemaakt voor de rechtszaak over het gezinshuis Driestroom/Helder.

Vernieuwing
Financiële afwijking
€ 13.984
Toelichting
Dit budget is bestemd voor vernieuwende pilots, totdat besloten wordt dat ze structureel uitgevoerd gaan worden, en is als zodanig opgenomen in de meerjarenbegroting. Niet elk jaar doen zich evenveel kansrijke en passende pilots voor.

Regionale uitvoering
Financiële afwijking
- € 67.466
Toelichting
Dit budget betreft de kosten die we voor onze samenwerking in regio Zuid-Oost Utrecht (ZOU) maken. Voor de overschrijding zijn drie verklaringen. Als eerste de eindcompensatie van de meerkosten Corona die zorgaanbieders gemaakt hebben à € 16.359. Dan een eenmalige overschrijding van de regionale begroting (voor onze gemeente € 13.236), vanwege inhuur van de interim regionale programma manager. En het resterende bedrag (ruim € 37.000) betreft de kosten van de programmacoördinator NvO Jeugd. Onze gemeente neemt al een aantal jaren de kosten van de programmacoördinator op zich, zoals alle ZOU-gemeenten een deel van de personele kosten op zich nemen. Voorheen was dit een medewerker van team Samenleving die deels in de regio werkzaam was en kwam het bedrag ten laste van de loonsom.

Regionale inkoop
Financiële afwijking
€ 29.851
Toelichting
Dit budget is in 2018 ingericht ten behoeve van het uit te voeren omvangrijke regionale inkooptraject tbv jeugdhulp en Wmo-begeleiding. Hiervoor was veel extra inzet nodig, variërend van een externe projectleider tot capaciteit van Stichting Binding om gegevens aan te leveren en de implementatie van de nieuwe contracten op de werkvloer te realiseren. Inmiddels is ook de laatste, specialistische jeugdhulp ingekocht en blijft het budget deels onbenut.

Aanpak dak- en thuisloosheid
Financiële afwijking
€ 72.088
Toelichting
De aanpak van dak- en thuisloosheid is onderdeel van de regionale opgave doordecentralisatie Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen. Deze heeft als doel om 'passende ondersteuning voor deze kwetsbare doelgroep, 'zo thuis mogelijk' te organiseren. Dit budget kan ingezet worden ter voorkoming van dak- en thuisloosheid. Flexwoningen en vier toekomstige nieuwbouwwoningen op de Wijkhuislocatie worden deels bestemd voor mensen die marginaal (niet duurzaam) gehuisvest zijn en ter voorkoming van dak- of thuisloos raken. Omdat deze woningen nog niet zijn gerealiseerd, is er geen hulp en ondersteuning ingezet en is er een onderschrijding van het budget.

Maatschappelijke begeleiding vluchtelingen
Financiële afwijking
- € 31.223
Toelichting
Dit budget was administratief niet goed verwerkt in de begroting.

Wet Inburgering
Financiële afwijking
€ 74.795
Toelichting
Er was budget overgeheveld voor de nieuwe wet Inburgering die vanaf 1 januari 2022 in is gegaan. Deze extra middelen voor de invoering hiervan waren niet nodig. De verwachte kosten waren lager dan begroot.

Welzijnswerk
Financiële afwijking
€ 17.364
Toelichting
De (hoofd-) subsidie wordt uit vier verschillende budgetten - per werkveld van Stichting Binding - betaald: Welzijnswerk, Participatie, Jeugd en WMO. De extra subsidie voor de indexatie van de personele kosten van Stichting Binding, à € 61.438, had ook verdeeld moeten worden over deze budgetten. De indexatie is alleen toegepast op het budget WMO en Jeugd, waardoor er een onderschrijding is op het budget van Welzijnswerk/Participatie (en een overschrijding op Wmo/Jeugd). De verschuiving is dan alleen het gevolg van de financieel technische mutatie.

Kinderopvang en peuterspeelzaalwerk
Financiële afwijking
€ 51.294
Toelichting
Er hebben minder kinderen gebruik gemaakt van de gemeentelijk gesubsidieerde peuteropvang dan waar in de begroting rekening mee is gehouden.

Combinatiefuncties
Financiële afwijking
€ 31.379
Toelichting
Dit betreft de buurtsportcoaches, waaronder ook de cultuurcoach. In 2022 zijn het Sportakkoord en het Preventieakkoord samengevoegd tot het Vitaliteitsakkoord Wij(k) Gezond. Hiervoor zijn beide kerngroepen samengevoegd tot één kerngroep. Zij behandelen onder andere alle subsidieaanvragen, organiseren (netwerk)bijeenkomsten en ondersteunen de buurtsportcoaches bij de planvorming en prioritering. Ook het versterken van de samenwerking met de cultuurcoach is een taak van de kerngroep. We zijn op zoek gegaan naar een coördinator. Die rol gaat bijdragen aan versterking van de kerngroep Wij(k) Gezond en doorontwikkeling van (de structuur van) het vitaliteitsakkoord.

1.3 Jeugd

Veiligheid, jeugdreclassering en opvang jeugd
Financiële afwijking
Bedragen zijn op basis van voorschotten, maar o.b.v. voorlopige prognoses / productieverantwoording: € 110.653 Kinderbeschermingsmaatregelen en Jeugdreclassering - € 11.958 Crisisopvang € 21.132 Cluster 1/Essentiële functies
Toelichting
<ul style="list-style-type: none">• Het beeld over 2022 is dat we minder gebruik hebben gemaakt van de diensten van de instelling voor jeugdbescherming Samen Veilig Midden-Nederland (SVMN).• Hoewel het aantal kinderen met crisishulp stabiel is gebleven, zijn er wel hogere kosten dan begroot. In de Najaarsnota is nog een bedrag afgeraamd van € 52.143. Het kostenverloop bij crisishulp is grillig en onvoorspelbaar en de kosten per kind waren onder meer door duurdere zorgvormen, hoger.• Bij de essentiële functies hebben we minder hulp ingezet dan waarvoor is bevoorschot en krijgen we geld terug.

Individuele voorzieningen natura jeugd
Financiële afwijking
- € 18.546 Vervoerskosten - € 125.982 Jeugd-ggz - € 25.459 Landelijke zorg - € 139.571 Verblijf - € 23.762 Ambulante hulp - € 87.081 Dagbehandeling - € 33.127 Dyslexie - € 7.969 Respijtzorg -€ 5.852 Pleegzorg € 151.554 Stelposten
Toelichting
<ul style="list-style-type: none">• Het aantal kinderen dat is vervoerd naar dagbesteding is gestegen.• In 2022 was er een stabilisatie van het grote aantal kinderen dat gebruik maakt van ggz-hulp. De verschuiving van basis-ggz naar zwaardere (en duurdere) hulp, aangeduid met specialistische-ggz, zet echter door, zowel bij kinderen die al in zorg waren als bij de nieuwe instroom.• Bij Landelijke zorg (zeer complexe jeugdhulp, landelijk ingekocht) is het aantal cliënten moeilijk te voorspellen en zijn de kosten per client hoog.• Het aantal kinderen met jeugdhulp met verblijf daalt. We doen meer om te voorkomen dat kinderen naar een verblijfsinstelling moeten. Dit leidt tot meer ambulante hulp maar wel vaak langdurig en intensief. Door de wijziging van het woonplaatsbeginsel is er een administratieve verschuiving geweest. Het aantal kinderen in een pleeggezin is voor onze gemeente teruggelopen van 34 naar 20 en het aantal

kinderen in een verblijfsvoorziening is toegenomen van 16 naar 20. De kosten voor een jeugdige in verblijf zijn veel hoger dan pleegzorg. De toename aan kosten is daardoor circa € 200.000.

- In 2021 was de grootste verschuiving te zien bij de ambulante jeugdhulp (behandeling en begeleiding). Het aantal kinderen met deze vormen van hulp nam in 2021 fors toe. In 2022 zien we de aantallen doorstijgen en een forse stijging in de kosten bij dagbehandeling. Ook bij de andere vormen van ambulante hulp (vooral begeleiding) hogere kosten door zwaardere en langere trajecten.
- Bij een vermoeden van dyslexie verwijzen basisscholen via Stichting Binding of de huisarts door naar een jeugdhulpaanbieder. In 2022 zijn meer kinderen doorverwezen dan voorzien.
- De stelpost was voor de kosten van coronacompensatie. Die zijn inmiddels voldaan en er staan nu geen verplichtingen meer tegenover.

Regelvrij ondersteunen jeugd
Financiële afwijking
- € 70.768
Toelichting
<p>Stichting Binding voert in opdracht van de gemeente wettelijke regelingen uit (Jeugdwet, Wmo) alsmede taken op het terrein van welzijn en participatie. In de praktijk blijken er ondersteuningsvragen te zijn die over de grenzen van wetten heen snelle en creatieve oplossingen vergen. Om erger te voorkomen of om te voorkomen dat mensen tussen wal en schip vallen.</p> <p>In de praktijk zien we dat het budget vooral wordt ingezet op kinderopvang (eigen bijdragen) en vervoer van kinderen naar dagbesteding (moet geregeld zijn als het om een jeugdvoorziening gaat). Het gaat hier dan om vervoersvoorzieningen die niet vallen onder de reguliere inkoop. Omdat het in de regel om een specifieke complexe doelgroep gaat, is het vaak niet mogelijk om gecombineerd vervoer te regelen en moet een taxi worden ingezet. Als ouders (of het netwerk) zelf kunnen rijden dan heeft dit altijd de voorkeur, maar dat is helaas niet altijd mogelijk. In uitzonderlijke gevallen moeten we regelingen treffen die buiten de reguliere inkoop vallen.</p>

1.4 Volksgezondheid en milieu

Begraafplaatsen
Financiële afwijking
-€ 22.330
Toelichting
<p>De btw op de begraafplaatsen is niet verrekenbaar. Dit is echter niet in de Begroting verwerkt. Voorgaand jaar is dit niet geconstateerd doordat er minder onderhoud uitgevoerd moest worden dan verwacht. Dit jaar was dit voordeel niet aanwezig en blijkt het budget ontoereikend.</p>

Begraafrechten
Financiële afwijking
€ 12.316
Toelichting
In de laatste maanden van het jaar zijn er meer begrafenissen geweest dan verwacht.

Jeugdgezondheidszorg
Financiële afwijking
- € 118.391
Toelichting
Het Algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling GGD regio Utrecht (GGDrU) heeft moeten besluiten om te stoppen met de ontwikkeling van een nieuw digitaal dossier voor de jeugdgezondheidszorg, het GGiD. De financiële consequenties hiervan zijn in de jaarrekening verwerkt. Dit is via een tweetal raadsmemo's gedeeld (2 november en 20 december 2022). Het gaat om een bedrag van in totaal € 109.782, waarvan € 97.918 voor de kosten van de mislukte aanbesteding en € 11.864 voor de kosten van de noodzakelijke nieuwe aanbesteding. Het restant van de overschrijding (€ 11.300) wordt veroorzaakt door een hogere maatwerkverantwoording in verband met hogere kosten voor de huisvesting van het consultatiebureau.

Basisgezondheidszorg
Financiële afwijking
€ 41.585
Toelichting
Bij een begrotingswijziging van de gemeenschappelijke regeling GGDrU in 2022 is een bedrag van € 27.780 bijgeraamd op dit budget. Een gedeelte hiervan betrof taken jeugdgezondheidszorg voor Oekraïners. Deze kosten (€ 8.988) zijn geboekt op een ander budget (kosten Oekraïne). De uitgaven voor het toezicht op de kinderopvang zijn per abuis op deze post geraamd, maar geboekt op een ander budget. Dit wordt gecorrigeerd. Er zijn minder uitgaven gedaan op het gebied van alcoholpreventie, omdat deze gefinancierd zijn vanuit het Vitaliteitsakkoord. Hiervoor waren gelden vanuit het rijk beschikbaar.

1.5 Onderwijs

Leerplicht
Financiële afwijking
- € 19.205
Toelichting
Het thuisblijversproject is halverwege 2021 uitgebreid in uren. Dit is niet meegenomen in de tussentijdse rapportages. Uitbreiding van locatie de Boeg, van twee naar drie dagen, is gebeurd omdat de vraag groeide. Er waren meer thuiszitters die dichtbij huis opvang nodig hadden om diverse redenen (angsten, ontlasting van vol programma, opbouwen, pesten etc.). Het project is succesvol: leerlingen stromen weer uit naar het onderwijs. In alle gevallen is ook een jeugdhulpverlener van Stichting Binding betrokken.

Lokaal onderwijsbeleid
Financiële afwijking
- € 17.891
Toelichting
Er zijn meer ritten gymvervoer gereden dan waar aanvankelijk rekening mee is gehouden in de begroting. Dit heeft te maken met het gymrooster.

Huisvesting Onderwijs
Financiële afwijking
€ 114.697
Toelichting
De kosten voor IHP onderzoek waren ruim begroot. In de praktijk hoefden er minder onderzoeken uitgevoerd te worden dan aanvankelijk was ingeschat en zijn de kosten van de uitgevoerde onderzoeken meegevallen.

Voor- en vroegschoolse educatie
Financiële afwijking
- € 64.000
Toelichting
De ontvangen rijksbijdrage voor de voor- en vroegschoolse educatie zijn gelabelde middelen met terugbetalingsverplichting. Uit controle blijkt dat in 2021 en 2022 meer opbrengsten dan kosten zijn begroot. Deze onjuistheid is in 2022 gecorrigeerd en leidt tot dit nadeel.

1.6 Sport

Gymzaal Binnenstad (groot onderhoud)
Financiële afwijking
€ 16.129
Toelichting
Er is in 2022 besloten om niet over te gaan tot grote onderhoudswerkzaamheden in afwachting van verdere planontwikkeling van deze locatie. De werkzaamheden zijn doorgeschoven. Het restantbedrag vloeit terug naar de "reservering Vastgoedonderhoud".

Recapitulatie financiële afwijkingen

Belangrijkste afwijkingen	bedragen x € 1.000		
	Programmaonderdeel	Incidenteel of structureel	Vershil
1 Sociaal Domein			
Wmo Wonen	1.1	S	30 V
Wmo Begeleiding Individueel	1.1	S	- 75 N
Wmo Begeleiding groep/dagbesteding	1.1	S	- 94 N
Regiotaxi	1.1	S	33 V
Beleid Sociaal Domein	1.2	S	- 25 N
Vernieuwing	1.2	S	14 V
Regionale uitvoering	1.2	S	- 67 N
Regionale inkoop	1.2	S	30 V
Wmo PGB's	1.2	S	31 V
Aanpak dak- en thuisloosheid	1.1	S	72 V
Maatschappelijk begeleiding vluchtelingen	1.2	S	- 31 N
Wet inburgering	1.2	S	75 V
Welzijnswerk	1.2	S	17 V
Kinderopvang en peuterspeelzaalwerk	1.2	S	51 V
Combinatiefuncties	1.2	S	31 V
Veiligheid, jeugdreclassering en opvang jeugd	1.3	S	120 V
Individuele voorzieningen natura jeugd	1.3	S	- 361 N
Regelvrij ondersteunen jeugd	1.3	S	- 71 N
Begraafplaatsen	1.4	S	- 22 N
Begraafrechten	1.4	S	12 V
Jeugdgezondheidszorg	1.4	S	- 118 N
Basisgezondheidszorg	1.4	S	42 V
Leerplicht	1.5	S	- 19 N
Lokaal onderwijsbeleid	1.5	S	- 18 N
Huisvesting Onderwijs	1.5	S	115 V
Voor- en vroegschoolse educatie	1.5	S	- 64 N
Gymzaal Binnenstad (groot onderhoud)	1.6	S	16 V
Diversen afwijkingen < € 10.000	1	S	36 V
Mutatie reserves	Reserve 1	I	- 205 N
Totaal afwijkingen			- 445 N




Bestuurlijke risico's

Risico's	Beheersmaatregel	Voortgang ontwikkeling	Schaal van 1 tot 10	
			Kans	Impact
De verruiming van het gemeentelijk budget voor jeugdhulp heeft het rijk alleen voor 2023 als incidentele bijdrage toegekend. Voor de jaren daarna is er voor gemeenten grote financiële onzekerheid. De hervormingsagenda jeugd kent nu nog een oplopende doelstelling naar ruim 1,5 miljard minder uitgaven voor jeugdhulp.	Op advies van het Ministerie de baten in de exploitatie opgenomen met een 100% risico-voorziening. Lobbyen vanuit de VNG tegen de bezuiniging en voor structureel voldoende geld. Met Binding sturen op stoppen van de groei van inzet en kosten jeugdhulp	In 2023 krijgt de gemeente een incidentele compensatie van € 1,3 miljoen.	8	8
Jeugdbescherming en zware verblijfshulp vragen steeds hogere bijdragen. Terwijl we zelf weinig grip hebben op deze hulp en geen inzicht in de omvang van de geleverde hulp.	De bijdragen en het gebrek aan informatie aan de orde stellen in (bovenregionale) overleggen.	Beperkt. Gesprek wordt deels op rijksniveau gevoerd. Politieke discussie.	9	8
Oplopende materiaal- en personeels-kosten als gevolg van CAO-ontwikkelingen, inflatie en personeels-tekorten; aanbieders Wmo-ondersteuning (hulpmiddelen, medische advisering, zorg, regiotaxi) willen hogere tarieven. Niet bekend of dit in de loop van 2023 nog verder gaat oplopen.	Gemeentelijke indexeringspercentage van 5,8% voor 2023 doorgevoerd op alle budgetten en extra op de Wmo-Huishoudelijke ondersteuning.		9	9
Vergrijzing en tegelijkertijd personeelstekorten in medische sector, met wachtlijsten als gevolg. Bij gebrek aan opnameplekken in verpleeghuis en behandeling GGZ blijven kwetsbare inwoners langer aangewezen op Wmo-ondersteuning.	De budgetten zijn hierop aangepast, zoals het budget Wmo-individuele begeleiding. Verder zijn zgn. 'hybride teams' van samenwerkende zorg-organisaties ingekocht om betere en effectievere ondersteuning te bereiken.		8	7
Met de inzet van een nieuw indicatieprotocol voor de huishoudelijke ondersteuning (HO) verwachten we vanaf 2024 een besparing van ca 40.000- euro te behalen	Per 2024 is op het jaarlijkse budget HO 40.000 euro per jaar afgeraamd. Monitoren of deze besparing inderdaad behaald wordt		7	7
Sportverenigingen en culturele organisaties kunnen worden geraakt door de hogere energieprijzen. Risico op fors hogere tarieven voor hun leden of stoppen van de vereniging.	Bekijken welke tegemoetkomingen er zijn. Eventueel als gemeente bijdragen.		8	8

Beleidsindicatoren

Beleidsindicator	Eenheid	2020		2021		2022		
		WBD	NL	WBD	NL	WBD	NL	
Onderwijs								
1.01	Absoluut verzuim	per 1.000 leerplichtigen	2,2	2,7	nb	2,7	nb	nb
1.02	Relatief verzuim	per 1.000 leerplichtigen	29,0	25,0	33,0	20,0	nb	nb
1.03	Voortijdige schoolverlaters totaal (VO + MBO)	%	nb	nb	nb	nb	nb	nb
Sport, cultuur en recreatie								
1.04	Niet-sporters	%	nb	49,2	nb	nb	nb	nb
Sociaal domein								
1.05	Banen	per 1.000 inw, 15-74 jr	390,1	679,6	396,9	658,7	nb	nb
1.06	Bijstandsuitkeringen	per 10.000 inw, 18 jr eo	256,0	460,0	195,0	431,0	nb	nb
1.07	Re-integratievoorzieningen	per 1.000 inw, 15-65 jr	11,4	12,9	13,1	13,2	8,2	31,1
1.08	Wmo-cliënten met een maatwerkarrangement	per 10.000 inw	540,0	700,0	560,0	nb	520,0	640,0
1.09	Netto arbeidsparticipatie	%	71,1	69,6	71,7	70,4	73,8	72,2
1.10	Kinderen in uitkeringsgezin							
1.11	Werkloze jongeren							
1.12	Jongeren met jeugdhulp	%, tot 18 jaar	12,5	11,9	14,8	13,2	13,7	10,7
1.13	Jongeren met jeugdbescherming	%, tot 18 jaar	nb	nb	1,3	nb	1,0	nb
1.14	Jongeren met delict voor rechter	% 12 t/m 22 jaar	1,0	1,0	1,0	1,0	nb	nb
1.15	Jongeren met jeugdreclassering	% 12 t/m 22 jaar	nb	0,4	nb	0,3	nb	0,3

Legenda

	Als indicator van gemeente meer dan 5% beter is dan Nederland
	Als indicator van gemeente meer dan 5% slechter is dan Nederland
	Als indicator van gemeente minder dan 5% afwijkt van Nederland

1.2 Programma 2 - Economisch domein

Inleiding

Het jaar 2022 begon met de nasleep van de “harde lockdown” die in december 2021 was ingegaan. Eind maart 2022 waren vrijwel alle corona-maatregelen opgeheven en ging de samenleving weer deels ‘open’. Voor onze ondernemers was dit gunstig. Het zorgde ervoor dat contactberoepen, restaurants en winkeliers hun deuren (zonder restricties) konden openen en de bedrijfsvoering weer ‘normaal’ kon verlopen. Vanaf eind april vervielen ook de restricties op evenementen, waardoor Koningsdag dit jaar weer als vanouds gevierd kon worden.

Het versterken van onze binnenstad en ons recreatief en toeristisch aanbod

De afloop van de corona-maatregelen viel samen met de start van het project ‘Versterking Vitaliteit (binnenstad) Wijk bij Duurstede’ (eind maart). Het project is grotendeels bekostigd door de subsidie van de provincie die we eind 2021 succesvol hebben weten aan te vragen. In het project is gewerkt aan het versterken van de leefbaarheid, de levendigheid en, bovenal, de toekomstbestendigheid van onze winkelgebieden en kernen. De inzet was het versterken van de goede onderlinge samenwerking tussen de verschillende commerciële en niet-commerciële partijen.

Het project begon met een analyse en onderzoeksfase. Daarna zijn er vijf bijeenkomsten met ondernemers geweest. Dat leverde informatie en ideeën op. Die zijn opgenomen in het plan van aanpak dat eind november gereed was. Het plan van aanpak vormt de basis voor verdere samenwerking en activiteiten. Een van de eerste resultaten was de gezamenlijk georganiseerde Kerstmarkt 2022.

Ondernemersfonds

Het Ondernemersfonds is gecontinueerd (raadsbesluit eind 2021). Vanuit het fonds zijn in de gehele gemeente initiatieven (financieel) ondersteund. De ondersteuning ging naar activiteiten, zoals: de kerstmarkt, de schaatsbaan in de binnenstad, sinterklaasintochten, camerabeveiliging op het bedrijventerrein en promotieactiviteiten in de verschillende winkelcentra. Daarnaast heeft het fonds een bijdrage geleverd aan een kunstwerk op de plek (Lekdijk-Oost) waar 900 jaar geleden de Neder-Rijn is afgedamd. Het monument draagt bij aan de zichtbaarheid van onze geschiedenis voor inwoners én toeristen en vertelt een essentieel hoofdstuk uit ‘Het verhaal van Wijk bij Duurstede’. Het kunstwerk is tot stand gekomen vanuit een burgerinitiatief.

Het realiseren van meer bedrijfsruimte op het bedrijventerreinen Broekweg-Langshaven

Het tekort aan bedrijfsruimte voor MKB-ondernemers is nog steeds voelbaar. Op het bedrijventerrein zijn vrijwel geen kavels beschikbaar om bedrijfsgebouwen te realiseren. In 2022 hebben wij zowel binnen U10 als richting de provincie deze problematiek besproken, zodat het planologisch mogelijk wordt het terrein in de toekomst uit te breiden. Naar verwachting wordt de gewenste uitbreiding voor Wijk bij Duurstede opgenomen in het Provinciaal Programma Wonen en Werken 2023. Wij zijn ook gestart met het in gang zetten van de verkoop van de laatste bedrijfskavels op het bedrijventerrein Broekweg-Langshaven. De verkoop vindt plaats volgens die eisen van de nieuwe wetgeving voortkomend uit het Didam-arrest.

Start herijking Economische Agenda

In het najaar van 2022 zijn we gestart met de herijking van de Economische Agenda 2023 – 2026. We hebben de economische cijfers geactualiseerd en met ondernemers(organisaties) gesproken over de speerpunten om deze bestuursperiode op te pakken. De bedoeling is om de definitieve agenda in 2023 door de raad vast te laten stellen.

Meedoen is voor iedereen

We werken vanuit het thema ‘Meedoen is voor iedereen’ uit de Maatschappelijke Agenda. Elke inwoner doet mee en draagt bij aan de Wijkse samenleving. Achterliggende gedachte is dat elke inwoner baat heeft bij een zinvolle dag-invulling en het gevoel heeft mee te kunnen doen. Hierbij is werkgelegenheid voor onze inwoners van groot belang. Want werkgelegenheid zorgt niet alleen voor financiële onafhankelijkheid en lokale bestedingen, maar ook voor sociale contacten, participatie en ontplooiing. Met een aantal partijen hebben we gekeken naar hoe we “meedoen in de samenleving” vormgeven en hebben we stappen gezet om tot een gezamenlijke visie op meedoen te komen. Naar aanleiding van de evaluatie is de pilot De Wijkse Inloop eind 2022 afgerond en (via een aanbesteding) doorontwikkeld in Startpunt Werk. Hiermee is de gezamenlijke lokale inbedding van meedoen en werkgelegenheid verder ontwikkeld in de nabijheid van ondernemers.

Participatie, werk en inkomen

Ook op dit onderdeel heeft corona in de voorgaande jaren grote impact gehad. Veel ondernemers en zzp'ers hebben geleden onder de lockdown en hebben in 2022, soms met moeite, hun werkzaamheden weer opgepakt. De verwachte economische gevolgen (oplopende werkloosheid en toename van schulden) bleven uit, de arbeidskrapte werd groter. De stijgende energiekosten werden echter breed gevoeld bij zowel werknemers, uitkeringsgerechtigden als ondernemers. En de inflatie voelt ieder huishouden in de portemonnee. Gemeenten werden verantwoordelijk voor landelijke invoering van de energietoeslag. De RSD heeft deze namens de aangesloten gemeenten opgepakt. In samenspraak en samenwerking met de Regionale Sociale Dienst (uitvoering van de Participatiewet, Wet gemeentelijke schuldhulpverlening, Wet inburgering en de uitvoering van Leefgeld Oekraïne), Stichting Binding, het lokale bedrijfsleven en maatschappelijke organisaties zijn diverse maatregelen genomen om onze inwoners te ondersteunen. Een voorbeeld daarvan is de KlantenSparPas voor mensen met een inkomen van 121-150% van het sociaal minimum. We zien dat er ook meer gebruik gemaakt is van de lage inkomensregeling Participatiefonds 18+ . De regeling is vereenvoudigd en wordt nu beter gevonden.

Regionale Dienst Werk en Inkomen Kromme Rijn Heuvelrug

Het aantal huishoudens dat gebruik maakte van een uitkering is in 2022 gedaald van 241 naar 236. 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). De samenwerking met de Biga Groep in de “Werkroute” is daarom van toenemend belang. Op het gebied van re-integratie hebben we de lijn doorgezet van de afgelopen jaren, met aandacht voor kwetsbare inwoners die soms veel ondersteuning nodig hebben. De dienstverlening aan werkgevers wordt steeds meer bovenregionaal opgepakt, via de arbeidsmarktregio. In 2022 is de implementatie van de nieuwe Wet inburgering (met als deeltaken inkomensvoorziening, participatie en inburgering) verder vormgegeven. De instroom onder de nieuwe wet is langzaam op gang gekomen. In 2022 is aan de taakstelling voor huisvesting van statushouders voldaan.

Daarnaast was er sprake van een nieuwe (incidentele) taak: de energietoeslag. In 2022 zijn er 213 energietoeslagen ambtshalve toegekend en 397 toekenningen op aanvraag. De mogelijkheid om energietoeslag 2022 aan te vragen staat nog open tot en met 31 mei 2023.

Ook de leefgeldregeling voor Oekraïners is in 2022 door de RDWI opgezet en uitgevoerd. In inleiding in programma 5 wordt hier verder over verantwoord.

Aan het begin van elk nieuwe politieke periode worden vanuit de regio ZOU gemeenten nieuwe strategische kaders 2023-2027 opgesteld voor de RDWI. In het najaar van 2022 zijn hier de eerste

onderzoeken voor gestart. De bedoeling is om de nieuwe strategische kaders voor het zomerreces van 2023 aan de raad aan te bieden.

Beleidsinhoudelijke verantwoording per product

2.1 Cultuur en recreatie

Opruimen opstallen Lekdijk Oost Bron: Najaarsnota
Wat hebben we bereikt
Het terrein is opgeschoond en geschikt gemaakt voor verdere invulling conform het nieuwe groenbeleid.
Wat hebben we ervoor gedaan?
De grond is onderzocht op gevaarlijke stoffen, de opstallen zijn gesloopt en afgevoerd, alle resterende materialen, stoffen en objecten in de grond zijn verwijderd en de grond is geëgaliseerd en geschikt gemaakt voor de nieuwe groene inrichting.
Cyclisch onderhoud bomen Bron: Najaarsnota
Wat hebben we bereikt
Een veilig bomenbestand, waarbij de conditie van de bomen verbeterd is en deze zo beter bestand zijn tegen de boomziektes en langer meegaan.
Wat hebben we ervoor gedaan?
We hebben gebreken en (potentieel) gevaarlijke situaties aangepakt, snoeimethodes aangepast aan de omstandigheden en op meer plaatsen werkzaamheden uitgevoerd.
Onderhoud extra speelgroen en eetbaar groen Bron: Begroting
Wat hebben we bereikt
Door de buurt te betrekken bij de aanleg en het onderhoud van natuurlijker en eetbaar groen is meer eigenaarschap, betrokkenheid en onderlinge cohesie ontstaan.
Wat hebben we ervoor gedaan?
In het stadspark is een natuurlijk waterspeel-element aangelegd en is eetbaar groen aangeplant samen met de buurt. In De Engk is een buurtmoestuin aangelegd samen met de buurt. In Eigenwijks speelpark is met schoolkinderen natuurelementen gebouwd zoals een insectenhotel en wilgentenenraster. In Langbroek is een inloop voor omwonenden georganiseerd voor natuurlijk spelen aan de Mauritsdreef.

Inboet beplantingen Bron: Najaarsnota
Wat hebben we bereikt
De duurzaam aangeplante groenvakken zijn behouden door de extra uitgevoerde werkzaamheden.
Wat hebben we ervoor gedaan?
In het najaar zijn de ontbrekende of dode beplanting in de heestervakken vervangen.

Zorgplicht bomen Bron: Begroting
Wat hebben we bereikt?
De ontbrekende bomen die in 2021 en 2022 zijn toegevoegd aan ons bomenbestand zijn inmiddels opgenomen in het proces van de boominspecties. Er is inzicht gecreëerd in de veiligheid van deze bomen en de benodigde maatregelen. Deze werkzaamheden betreffen de procesmatige taken en niet de uitvoerende taken.
Wat hebben we ervoor gedaan?
Boomveiligheidscontroles en nadere onderzoeken uitgevoerd en een maatregelenplan opgesteld en doorgevoerd in de beheersystemen.

Invasieve soorten Bron: Begroting
Wat hebben we bereikt
De invasieve soorten zijn op diverse locaties beheersbaar gehouden en gesaneerd. Echter is ook geconstateerd dat op diverse plekken de invasieve soorten oprukken vanuit naastgelegen grondgebied van derden. Hiervoor hebben we een inventarisatie gemaakt en dit wordt in 2023 verder opgepakt, waarbij we in gesprek gaan om gezamenlijk de bestrijding structureler op te pakken.
Wat hebben we ervoor gedaan?
Diverse invasieve soorten bestreden door bijvoorbeeld afdekken en sanering. De inventarisatie naar invasieve soorten van alle gebieden, zowel particulier als andere overheden en onze eigen grond is uitgevoerd door team Beheer Openbare Ruimte.

Onderhoud bomen Bron: Begroting
Wat hebben we bereikt
Er zijn ontbrekende bomen in 2022 toegevoegd aan onze beheersystemen en opgenomen in het proces van de boominspecties (zie beleidsmatige verantwoording Zorgplicht bomen). De uit inspectie komende onderhoudsmaatregelen zijn verwerkt in onze onderhoudsplannen en uitgevoerd.
Wat hebben we ervoor gedaan?
De geadviseerde onderhoudsmaatregelen uitgevoerd en geborgd in onze meerjarige onderhoudsplannen.

2.3 Sociale zaken

Participatiefonds 18+ Bron: Najaarsnota
Wat hebben we bereikt
Er is bijna een verdubbeling van het aantal aanvragen en toekenningen voor het Participatiefonds 18+. Met een aanvraag voor het Participatiefonds 18+ kan een inwoner met een laaginkomen een bijdrage vragen voor activiteiten buiten het eigen huis, bijvoorbeeld een dagje uit of het beoefenen van een sport. De bijdrage bedraagt €125 voor een activiteiten anders dan sport, wordt het gehele bedrag besteed aan het beoefenen van een sport, dan is de bijdrage €200.
Wat hebben we ervoor gedaan?
De aanvraagprocedure voor de bijdrage is veranderd. Voorheen moesten inwoners de uitgave 'voorschieten' en konden ze de gemaakte kosten declareren bij Stichting Binding. Met de nieuwe werkwijze wordt direct €125 toegekend.

2.4 Bedrijven

Op een andere wijze voortzetten van het Ondernemersfonds Bron: Begroting
Wat hebben we bereikt
Op 14 december 2021 heeft de gemeenteraad ingestemd met het verstrekken van een jaarlijkse subsidie aan de Stichting Ondernemersfonds (periode 2022 t/m 2025). Het Ondernemersfonds heeft in 2022 daarmee ondernemersactiviteiten kunnen ondersteunen. Het ging bijvoorbeeld om de financiering van de camerabeveiliging op het bedrijventerrein, de bekostiging van de verlichting in de binnenstad, promotieactiviteiten en sinterklaasintochten. Een volledig overzicht van de toegewezen projecten staat op de website van het Ondernemersfonds.
Wat hebben we ervoor gedaan?
Met het ondernemersfonds heeft de gemeente een Uitvoeringsovereenkomst afgesloten voor de periode van 1 januari 2022 tot en met 31 december 2026. In de uitvoeringsovereenkomst zijn de voorwaarden vastgelegd die aan de besteding van de jaarlijkse subsidie (circa € 185.000 per jaar) zijn verbonden.

Wat heeft het programma gekost?

bedragen x € 1.000

2 Economisch domein	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2022	Vershil	Rekening 2021
Saldo van baten en lasten					
Lasten					
2.1 Cultuur en recreatie	- 2.147	- 2.326	- 2.447	- 121 N	- 2.178
2.2 Beheer	- 486	- 736	- 647	89 V	- 433
2.3 Sociale zaken	- 8.423	- 8.667	- 8.512	155 V	- 8.098
2.4 Bedrijven	- 1.456	- 460	- 221	239 V	- 344
Totaal Lasten	- 12.512	- 12.189	- 11.827	362 V	- 11.053
Baten					
2.1 Cultuur en recreatie	90	90	104	14 V	134
2.2 Beheer	49	114	110	- 4 N	43
2.3 Sociale zaken	4.536	5.003	4.958	- 44 N	4.720
2.4 Bedrijven	1.573	411	91	- 319 N	329
Totaal Baten	6.248	5.617	5.264	- 353 N	5.226
Saldo van baten en lasten	- 6.264	- 6.572	- 6.563	9 V	- 5.826
Mutatie reserves					
Toevoegingen	- 151	- 112	- 94	19 V	- 52
Onttrekkingen	71	244	120	- 124 N	86
Mutatie reserves	- 80	132	26	- 106 N	35
Resultaat	- 6.344	- 6.441	- 6.537	- 96 N	- 5.792

Toelichting op financiële afwijkingen per product

2.1 Beheer

Openbaar groen, bestekken (onderhoudscontracten)
Financiële afwijking
- € 67.078
Toelichting
De onderhoudscontracten voor het onderhoud van Groen en reiniging van verhardingen zijn om diverse redenen overschreden. Hieronder een uitleg per contract. Onderhoudscontract onderhoud groen en reiniging: Overschrijding van € 3.031;
<ul style="list-style-type: none"> De extra kosten komen vooral door paden van halfverharding met achterstallig onderhoud. Deze paden moesten eenmalig worden schoongemaakt voordat ze weer op kwaliteitsniveau B onderhouden konden worden.

Onderhoudscontract cyclisch onderhoud bomen: Overschrijding van € 7.191;

- De extra kosten zijn gemaakt voor het vellen van bomen, die niet konden blijven staan uit oogpunt van veiligheid. Door de wisselende weersomstandigheden met lange droge en natte periodes in 2022, zijn vooral veel essen dood gegaan door essentaksterfte.

Onderhoudscontract maaien bermen en watergangen, biodiversiteit: Overschrijding van € 51.297;

- Doordat de aanbesteding van het nieuwe maaibestek vertraagd was als gevolg van personele wisselingen, kon pas in juni 2022 worden begonnen met de uitvoering van het maaierwerk. De noodzakelijke werkzaamheden, zoals maaien van zichthoeken(veiligheid) en bijzondere gebieden zoals de Heemtuin en Hordenboomgaard zijn in de voorliggende periode uitgevoerd door andere aannemers. In de huidige marktwerking is dat werk tegen een veel hogere prijs uitgevoerd (€ 22.408).
- In 2022 is een factuur ontvangen voor afrekening 2021. Deze is laat ontvangen en verwerkt en niet meegenomen in de tussentijdse rapportages. Deze factuur bedroeg € 18.254
- Daarnaast is voor een bedrag van € 10.635 werk uitgevoerd om zwaar opslag van beplantingen uit bermen en watergangen te verwijderen, zodat deze weer normaal beheerd konden worden. Ook deze werkzaamheden zijn niet aangevraagd in de Najaarsnota.

Openbaar Groen

Financiële afwijking

- € 26.583

Toelichting

De geplande onderhoudswerkzaamheden zijn binnen de begrote kosten gebleven. Jaarlijks wordt er rekening gehouden met opbrengst uit de verkoop van gronden van kleine stukken openbare ruimte. Het afgelopen jaar zijn er als gevolg van het grootschalige project snippergrond in 2022 vrijwel geen losse stukken verkocht en dus ook geen opbrengsten op deze post geboekt.

Verkoop Snippergrond

Financiële afwijking

- € 35.268

Toelichting

Het project Snippergrond is in 2019 gestart. Doel van het project is om oneigenlijk gebruik van openbare grond op te lossen. Hiervoor is een extern bureau ingehuurd. Zij hebben aanliggende eigenaren aangeschreven en de gronden verkocht, verhuurd of terug gegeven aan de gemeente. Een belangrijke partij die meerdere gronden in gebruik heeft is woningcorporatie Woonin (voorheen Viveste). Doordat Viveste afgelopen jaar is overgegaan naar Woonin is de uitvoering van afspraken vertraagd. De aankoop zal stapsgewijs plaatsvinden. De aankoop van de eerste reeks heeft daardoor niet in 2022 kunnen plaatsvinden waardoor er minder kosten gemaakt zijn. Naar verwachting zal dit begin 2023 wel gebeuren. In de Najaarsnota 2022 is deze mogelijke vertraging als risico opgenomen.

2.3 Sociale Zaken

Woningen Statushouders
Financiële afwijking
€ 10.931
Toelichting
De geplande onderhoudswerkzaamheden (groot onderhoud) aan de woningen zouden jaarlijks in samenwerking met de woningbouwvereniging uitgevoerd worden. De werkzaamheden schuiven steeds op, waarna is besloten om deze werkzaamheden zelfstandig in te gaan plannen en uit te laten voeren. In samenspraak met de beheerder van de woningen is het MJOP hierop aangepast. De geplande werkzaamheden van 2022 zijn opgenomen in het aangepaste MJOP. Het restantbedrag voor groot onderhoud vloeit terug naar de "reservering Vastgoedonderhoud" om het toekomstig onderhoud uit te voeren.

Kosten Regionale Dienst Werk en Inkomen
Financiële afwijking
Totaal € 90.749 Bestaande uit: <ul style="list-style-type: none">• € 80.975 Apparaatskosten• -€ 34.766 Bijstandverlening zelfstandigen (Bbz)• -€ 93.856 BUIG gebundelde uitkering (I-deel/IOZA/IOAW)• € 127.778 Bijzondere bijstand/Minima- en armoedebeleid• -€ 39.651 Wet Sociale Werkvoorziening (WSW) (niet in circulaire)• -€ 17.263 Participatiebudget / reïntegratie (Wijkse Inloop)• -€ 7.263 Tozo 1 en 2• € 74.795 Wet inburgering (zie verantwoording bij programma 1.2)
Toelichting
Op basis van de voorlopige jaarcijfers 2022 van de RDWI wordt per onderdeel hieronder het resultaat toegelicht. Uiteindelijk is er op het totaal een positief verschil. De definitieve jaarrekening 2022 van de RDWI ontvangen we in april 2023.

Bijstelling apparaatskosten
Financiële afwijking
€ 80.975
Toelichting
De verwachte onderbesteding op de personeelslasten wordt veroorzaakt door een combinatie van onderbezetting op de formatie en inzet van eigen medewerkers op de extra regelingen energietoeslag en

leefgeld Oekraïne. De krapte op de arbeidsmarkt maakt dat vacatures moeilijker te vervullen zijn. Een deel van de werkzaamheden kan worden opgevangen met inhuurkrachten, al wordt die markt ook steeds krappere.

Bijstelling bijstandsverlening zelfstandigen

Financiële afwijking

- € 34.765

Toelichting

De kredietverlening Besluit bijstandsverlening zelfstandigen (Bbz) en de onderzoekskosten levensvatbaarheid hebben betrekking op dienstverlening aan zelfstandigen. Kredietaanvragen hebben een lange doorlooptijd en kunnen heel verschillend in hoogte zijn. Voor deze post blijft voorzichtigheidshalve het uitgangspunt dat de kosten gelijk zullen zijn aan de Begroting, met uitzondering van de gemeente waar al hogere kredieten zijn verstrekt. De prognose voor de onderzoekskosten is verlaagd op basis van de realisatie tot en met juli.

Bijstelling BUIG budget (gebundelde uitkering uitgaven algemene bijstand, IOAW, IOAZ en Bbz en Loonkostensubsidie)

Financiële afwijking

- € 93.856

Toelichting

In de Najaarsnota hebben we het budget naar beneden bijgesteld. Uiteindelijk is richting het einde van het jaar sprake geweest van een toename van het aantal uitkeringsgerechtigden die niet voorzien was. Verwachting was dat het aantal zou stabiliseren of verder zou dalen. De definitieve afrekening zal pas bij de jaarrekening van de RDWI plaatsvinden. Dan zal ook de definitieve afrekening BUIG vanuit het rijk bekend zijn. In totaal over 2022 verwachten we meer inkomsten (van het rijk) dan uitgaven (via de RDWI). We hebben hierdoor echter een minder grote plus dan verwacht ten opzichte van de Najaarsnota.

Bijstelling Bijzondere bijstand/ minimabeleid

Financiële afwijking

€ 127.778

Toelichting

Deze post bestaat uit een aantal onderdelen. Op 2 onderdelen zijn er afwijkingen. Op het onderdeel energietoeslag is de vergoeding van het rijk hoger dan de uitgaven (€ 60.420). Daarnaast is minder uitgegeven aan bijzondere bijstand dan begroot (€ 78.646). De verwachting was dat het beroep op de bijzondere bijstand zou toenemen. Deze verwachting is niet uitgekomen.

Bijstelling Wet Sociale Werkvoorziening (WSW)
Financiële afwijking
- € 39.651
Toelichting
De afwijking op de Wet sociale werkvoorziening wordt veroorzaakt doordat de daling van het aantal SW-plaatsen minder snel gaat dan waar bij de herziening van de wet vanuit gegaan werd door het rijk.

Bijstelling Participatiebudget/ re-integratie
Financiële afwijking
- € 17.263
Toelichting
Deze post bestaat uit 2 onderdelen. De eerste post betreft de pilot De Wijkse Inloop. In april 2022 is de raad geïnformeerd dat de pilot verlengd werd tot 31 december 2022. De kosten zouden vergoed worden uit de gelden van de RDWI die lokaal inzetbaar zijn (10 % Loukini-budget). De overige kosten zouden komen uit het Wmo-budget maatwerkvoorziening. Hierop was in het verleden sprake van onderbesteding. In 2022 is dat echter niet het geval waardoor de bijdrage vanuit Wmo niet verstrekt kon worden. De tweede post is het re-integratiebudget van de RDWI. Hierop is een klein overschot van € 24.343.

Loket Wijk Participatie
Financiële afwijking
€ 10.431
Toelichting
De (hoofd-) subsidie wordt over verschillende onderdelen van / budgetten voor Stichting Binding verdeeld: Welzijnswerk, Participatie, Jeugdwerk en WMO. De extra subsidie voor de indexatie van de personele kosten van Stichting Binding van € 61.438 had ook verdeeld moeten worden over deze budgetten / onderdelen. De indexatie is alleen ten laste van het budget Loket Jeugd en WMO geboekt, waardoor er een onderschrijving is op dit budget.

Participatiefonds 18+
Financiële afwijking
- €10.397
Toelichting
De regelingen, participatiefonds 18- en 18+, zijn in april 2022 met terugwerkende kracht vanaf 1 januari 2022 uitgebreid, hierdoor is er meer gebruik gemaakt van de regelingen. De uitbreiding heeft gezorgd voor meer aanvragen. Wellicht spelen de inflatie en energiecrisis ook een rol. Het Participatiefonds is een vergoeding voor gemaakte kosten om mee te kunnen doen aan activiteiten buiten het eigen huis. De vergoeding bedraagt € 125 per persoon per kalenderjaar (Uit: Najaarsnota 2022). Voorheen konden kosten achteraf gedeclareerd worden, nu wordt de vergoeding aangevraagd en kan achteraf gevraagd worden om bonnetjes. Het feit dat er meer gebruikt wordt gemaakt van de regeling, kan er op duiden dat de drempel om een aanvraag te doen met de nieuwe werkwijze lager is.

Ondersteuningsmaatregel
Financiële afwijking
€ 102.690
Toelichting
Op 8 november 2022 is er een motie met als onderwerp het ondersteunen van ondernemers en inwoners met de stijgende (energie)kosten aangenomen. Op basis daarvan is besloten om de kosten voor de Ondersteuningsmaatregel (Klantenspaarpas à €300 per huishouden) te dekken uit de egalisereserve lokaal minimabeleid. De kosten waren in eerste instantie gelijk aan de hoogte van de egalisereserve; € 194.000. In de latere uitwerking was het bedrag begroot op 161.500. Dit verschil van € 32.500 valt terug in de reserve. De werkelijke uitgaven zijn in 2022 €91.309 geweest. Ook dit verschil, € 70.191,- valt terug in de reserve lokaal minimabeleid. De uitgaven zijn lager omdat niet alle mensen die daar recht op hadden (510 huishoudens) de pas in 2022 hebben opgehaald. De maatregel is daarom verlengd tot 31 mei 2023. Deze kosten vallen in 2023 met dekking uit de reserve lokaal minimabeleid

Grondexploitatie bedrijven
Financiële afwijking
- €84.118
Toelichting
Onder de categorie bedrijven worden resultaten uit grondexploitatie verantwoord zoals deze naar aanleiding van de actualisatie grondexploitatie 2022 en accountantscontrole zijn vastgesteld. Dit wordt via de mutaties reserves in de reserve grondbeleid verantwoord. In de paragraaf grondbeleid wordt nadere duiding gegeven. Zie ook programma 3 voor grondexploitatie woningen en programma 5 storting in reserve grondbeleid.

Recapitulatie financiële afwijkingen

bedragen x €
1.000

Belangrijkste afwijkingen	Programmaonderdeel	Incidenteel of structureel	Vershil
2 Economisch domein			
Openbaar groen, bestekken (onderhoudscontracten)	2.1	S	- 67 N
Openbaar groen	2.1	S	- 27 N
Snippergroen	2.1	S	- 35 N
Woningen statushouders	2.3	S	11 V
Bijstelling apparaatskosten	2.3	S	81 V
Bijstelling bijstandsverlening zelfstandigen	2.3	S	- 35 N
Bijstelling BUIG budget	2.3	S	- 93 N
Bijstelling Bijzondere bijstand/minimabeleid	2.3	S	128 V
Bijstelling WSW	2.3	S	- 40 N
Bijstelling Participatiebudget/re-integratie	2.3	S	- 17 N
Loket Wijk Participatie	2.3	S	10 V
Participatiefonds 18+	2.3	S	- 10 N
Ondersteuningsmaatregel	2.3	S	103 V
Mutaties grondexploitatie	2.4	S	- 84 N
Diversen afwijkingen < € 10.000	2	S	85 V
Mutaties reserves	Reserve 2	I	- 106 N
Totaal afwijkingen			- 96 N




Bestuurlijke risico's

Risico's	Beheersmaatregel	Voortgang ontwikkeling	Schaal van 1 tot 10	
			Kans	Impact
Herschikking bijdrage participatiebudget; nu nog ingezet door RDWI op basis van solidariteit. Bij (sterke) vermindering van dit budget ontstaat tekort op lokale initiatieven.	Gesprekken in het kader van de Strategische Kaders met de vier andere gemeenten over dit onderwerp.	Wordt regionaal opgepakt, Vervolg eind 2023	7	7
BIGA: Door minder instroom uit de doelgroep, lagere arbeidscapaciteit van de doelgroep en een, vanwege lagere subsidies, duurder wordende doelgroep, kan het resultaat van Biga in de toekomst gaan verslechteren.	Gesprekken in het kader van de Strategische Kaders met de vier andere gemeenten over dit onderwerp bij opstellen strategische kaders		7	8
De eenheidsprijzen zoals opgenomen in de onderhoudscontracten en ramingen voor de vervangingsprojecten (investeringen) worden niet geïndexeerd. Hierdoor ontstaan tekorten. Schaarste van goederen en diensten kunnen ervoor zorgen dat we niet alle onze taken kunnen uitvoeren en de veiligheid niet kunnen waarborgen.	Jaarlijkse indexaties op basis van CBS-indexen opnemen voor zowel de onderhouds-budgetten als investeringskredieten. Afstemming gemeentebreed en in de regio hoe we met de prijsstijgingen om gaan.	Indexaties worden jaarlijks inzichtelijk gemaakt door ons beheersysteem icm IMPACT (rekentool met landelijke kentallen). Daarnaast worden prijsstijgingen separaat aangevraagd in de tussentijdse nota's of kadernota. Indien indexaties niet worden bijgekomen is het mogelijk om de beleidsplannen aan te passen en te voorzien van een lagere ambitie of beeldkwaliteit.	9	8

Beleidsindicatoren

Beleidsindicator	Eenheid	2020		2021		2022	
		WBD	NL	WBD	NL	WBD	NL
Economie							
2.01	Funciemenging	%					
2.02	Vestigingen	per 1.000 inw, 15-74 jr					

Legenda

	Als indicator van gemeente meer dan 5% beter is dan Nederland
	Als indicator van gemeente meer dan 5% slechter is dan Nederland
	Als indicator van gemeente minder dan 5% afwijkt van Nederland

2.3 Programma 3 – Ruimtelijk domein

Inleiding

Wonen

Op het terrein van het Wonen kunnen we voor wat betreft het jaar 2022 spreken van een toenemende belangstelling vanuit het rijk. Dit heeft geresulteerd in meerdere wetsvoorstellen die in 2023 ter besluitvorming zullen worden aangeboden. Voor het jaar 2022 kunnen we de volgende zaken memoreren:

- In februari 2022 heeft de gemeenteraad de nieuwe Woonvisie vastgesteld. Die beslaat de periode 2021-2030 met een evaluatie in 2026. Op basis van de behoefte wordt uitgegaan van een nieuwbouwproductie van gemiddeld 125 woningen per jaar.
- De Woonvisie vormt de basis voor de te maken prestatieafspraken met de beide woningcorporaties die in de gemeente actief zijn, te weten Woonin (voorheen Viveste) en Heuvelrug Wonen (na hun fusie met Woningbouwstichting Cothen). In december 2022 zijn met beide woningcorporaties de afspraken ondertekend. Op verzoek van de gemeenteraad zal vanaf 2023 de raad betrokken worden bij het maken van de prestatieafspraken met de in de gemeente werkzame woningcorporaties. In de prestatieafspraken wordt aan vele onderwerpen aandacht besteed waaronder het thema duurzaamheid waarbij wordt verwezen naar het convenant duurzaam bouwen dat met vele partijen (provincie, gemeenten, woningcorporaties, ontwikkelaars en bouwers) is opgesteld en medeondertekend is door het college. Daarbij heeft de gemeente gekozen voor het label brons. Dit betekent dat we de huidige regelgeving op het terrein van Duurzaam Bouwen onderschrijven en waar mogelijk een plus toevoegen.
- Eind februari 2022 werd de wereld opgeschrikt door de inval van Rusland op buurland Oekraïne. Daardoor kwam er een stroom vluchtelingen op gang. Gemeenten werden gevraagd hun bijdrage te leveren aan de opvang van Oekraïners die zijn gevlucht. Op korte termijn zijn ruim 50 mensen aan onderdak geholpen. Zoals het er nu uitziet zal de gemeente onderdak bieden aan 75 vluchtelingen uit Oekraïne. Hiervoor is tijdelijk voldoende ruimte beschikbaar. Mocht de crisis langer aanhouden, zullen we op zoek moeten naar nieuwe tijdelijke locaties.
- Medio november 2022 heeft de gemeente besloten mee te doen aan de regiodeal flexwonen. Op basis hiervan heeft het rijk een bedrag van € 840.000,- beschikbaar gesteld voor de realisering van 70 flexwoningen. Een groot deel daarvan zal op de locatie Trekweg 1/Het Kleine Ros worden gerealiseerd. Voor de overige woningen moet nog besloten worden op welke locatie die worden gebouwd. Als voorkeur is de gemeentewerf benoemd nadat de eerste locatie in Cothen was afgefallen. Uiterlijk eind 2024 dienen de flexwonen te zijn gerealiseerd. In dit kader worden inloopavonden voor de omwonenden georganiseerd zodat zij rechtstreeks geïnformeerd en gehoord worden.
- In 2022 zijn meerdere bouwprojecten verder ontwikkeld of opgesteld. In dit kader valt te denken aan de realisering van ongeveer 45 appartementen op de Wijkhuislocatie, woningbouw op de locatie Sluis Noord, de appartementen welke door Lidl worden ontwikkeld, herontwikkeling van de locatie van de voormalige bibliotheek en het voormalige postkantoor. Dit heeft nog niet tot een oplevering daarvan geleid maar die is in de komende jaren wel te verwachten waarmee het aantal appartementen aanzienlijk zal toenemen.
- Voor de grootschalige nieuwbouw is door de raad een keuze gemaakt uit een tweetal potentiële locaties. Daarbij is de voorkeur uitgesproken voor De Geer III in plaats van de locatie Zuidwijk. In De Geer III is ruimte voor 900 woningen. Op dit moment mag de gemeente er 530 realiseren. Het gaat hier om een locatie in het landelijk gebied waarbij de provincie toestemming moet geven voor de bouw van woningen. We rekenen er op dat de overige 370 op termijn eveneens kunnen worden gerealiseerd.

Water en Klimaat

In het Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie staat dat alle gemeenten een klimaatadaptatiestrategie op moeten stellen. 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 van de gemeente (weten).

Een eerste stap is gezet met het uitvoeren van de klimaatstresstesten.

2. Vertaling van deze analyse naar een gedragen ambitie en adaptatiestrategie (willen). Het vaststellen van een visie op de klimaatbestendige stad in 2050 (stip op de horizon). Door middel van Klimaatgesprekken 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).

Bij alle ruimtelijke ontwikkelingen zullen de uitgangspunten van de lange termijn visie op de klimaatbestendige stad in 2050 in de plannen moeten worden vertaald. Daarnaast is het een taak van de gemeente om andere partijen te stimuleren en faciliteren maatregelen te treffen om de totale opgave te realiseren.

In 2022 is stap 1 afgerond. Van stap 2 zijn de Klimaatgesprekken met interne stakeholders gevoerd, is geïnventariseerd welke kaders en informatie reeds aanwezig is, en zijn er publiekspeilingen uitgevoerd. Door personele capaciteitsknelpunten is de verdere uitwerking van het klimaatadaptatieplan stil komen te liggen. Dit wordt in 2023 weer opgepakt. Het klimaatadaptatieplan bestaat uit een klimaatadaptatievisie en een uitvoeringsplan.

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. De energie die we niet gebruiken hoeven we tenslotte ook niet op te wekken. In 2019 heeft de gemeente een beleidskader zonnevelden vastgesteld voor het opwekken van grootschalige zonne-energie in het buitengebied. We hebben 60 hectare zonnevelden planologisch mogelijk gemaakt en de uitvoering van 2 zonneparken (Cothen en in Wijkerbroek) is gestart. 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. De Gemeentelijke Verduurzamingsregeling (GVR) is gestopt voor nieuwe aanvragen. Aan de eisen die raad gesteld had aan de 3^e tranche, namelijk deelname van een grotere gemeente en afdekken juridisch risico, kon niet worden voldaan.

De aanbesteding voor de demontagehal en het innamepunt kringloopgoederen is in 2022 afgerond. De startdatum van de demontagehal is afhankelijk van de realisatie van de nieuwe gemeentewerf en milieustraat.

De provincie Utrecht heeft in de zomer van 2022 een brief gestuurd naar alle Utrechtse gemeenten. In deze brief schrijft de provincie dat de duurzaamheidsdoelstellingen van de gemeenten in het huidige tempo niet worden gehaald. Daarom dringt de provincie bij alle gemeenten erop aan om te komen tot locaties voor de opwekking van duurzame windenergie. Deze input kan de provincie dan meenemen in haar planMER dat in oktober 2023 wordt gepubliceerd. In dit planMER staan zoekgebieden voor windenergie in de regio Utrecht.

In antwoord op de brief van de provincie heeft het college in overleg met de raad voorgesteld in 2023 een participatietraject te starten als onderzoek naar de kansen, (on)mogelijkheden en eventuele randvoorwaarden van duurzame opwek.

Omgevingswet

Een belangrijke opgave in dit domein is de invoering van de Omgevingswet. Na jaren van uitstel is de invoeringsdatum definitief gemaakt: op 1 januari 2024 treedt de omgevingswet in werking. 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. 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. De omgevingswet gaat vragen om nieuwe/andere competenties van kan leiden tot aanpassing van functies of nieuwe functie. Hiervoor zal externe inhuur van expertise en projectleiding noodzakelijk zijn.

In 2022 zijn we gestart met het onderzoek naar welke aanpassingen van werkprocessen binnen de hele organisatie nodig zijn. Er is gestart met het proces om te komen tot een omgevingsplan en ook is er gestart met de actualisatie van de omgevingsvisie die zich met name richt op het landelijk gebied. Verordeningen voor de advies commissie ruimtelijke kwaliteit en nadeelcompensatie zijn aangepast en vastgesteld. Tevens is gewerkt aan de veranderingen in de IT systemen in het kader van het Digitale Stelsel Omgevingswet (DSO).

Beheer Openbare Ruimte

Het jaar 2022 was financieel grillig te noemen, zowel uurlonen, olie- en gasprijzen maar ook de prijzen van materialen zoals hout en ijzer stegen tot soms wel 25%. Deze kosten hebben gevolgen voor de langlopende onderhoudscontracten en prijsafspraken. In 2022 was tevens het voornemen om ook de verouderde eenheidsprijzen met prijspeil 2018-2019 te indexeren naar prijspeil 2022. Er is gekozen om de prijzen te indexeren naar de gemiddelde stijging van de afgelopen jaren. De onderhoudsbudgetten zijn hiermee structureel naar een realistischer prijspeil gebracht.

In 2022 is gestart met twee grote integrale onderhoudscontracten: "Groen en Reiniging" en "Maaien bermen, watergangen en biodiversiteit. Beide contracten zijn in 2022 aanbesteed en opgestart. Eind 2022 is het eerste jaar geëvalueerd en zijn verbeteringen doorgevoerd. Met deze nieuwe contracten en de nieuwe manier van monitoren op beeldkwaliteit houden we de controle over de beeldkwaliteit van onze openbare ruimte. Binnen onze gemeente hebben we er voor gekozen om door te gaan met het verhogen van de klanttevredenheid, dat doen wij met name door de buurtschouwen die ook in 2022 zijn uitgevoerd en waar goede reacties op komen.

Ook is in 2022 gestart met het opstellen van het uitvoeringsplan Groen, en het bomenbeleidsplan. Deze worden in 2023 verder uitgewerkt.

De Zandweg is de belangrijkste toegangsweg naar het centrum van Wijk bij Duurstede. Op 13 oktober 2021 heeft de gemeenteraad besloten de Zandweg opnieuw in te richten. De gemeente werkte met omwonenden in 2022 het plan om deze weg te verbeteren verder uit. Er zijn 11 momenten geweest waarbij de inwoners over verschillende onderwerpen konden meepraten. In oktober was er een algemene informatie avond die werd bezocht door meer dan 150 inwoners. Ook

zijn er veel 'keukentafel gesprekken' geweest met inwoners, waarmee we samen tal van vraagstukken hebben opgelost. De Zandweg wordt veiliger, groener en mooier. Zo komt er bijvoorbeeld een rotonde op de kruising Zandweg / Nieuweweg / Frankenweg. Nieuwe bomen, meer groen en geasfalteerde fietspaden zijn een greep uit de verbeteringen.

Eind 2022 is gestart met het uitvoeren van voorbereidende werkzaamheden. De werkzaamheden aan kabels en leidingen worden in mei 2023 afgerond. Na de zomer 2023 zullen de civiele werkzaamheden starten, de werkzaamheden zullen naar verwachting in de lente van 2024 gereed zijn.

Verkeer

In 2019 is het Gemeentelijk Verkeers en Vervoers Plan (GVVP) vastgesteld inclusief het uitvoeringsprogramma voor de periode 2019-2022. Om hieraan een vervolg te geven is in 2022 gestart met het opstellen van het uitvoeringsprogramma GVVP 2023-2026. Dit is gedaan in de vorm van een 'groslijst'. Op de groslijst staan de onderwerpen die worden opgenomen in het uitvoeringsprogramma, de beoordelingssystematiek is de manier waarop deze groslijst in participatie met de samenleving en klankbordgroep is beoordeeld. De participatie bestond uit specifiek uit een uitgebreide enquête, waarin inwoners op een groot aantal punten input konden geven. Daarnaast zijn er meerdere bijeenkomsten met een klankbordgroep gehouden. De klankbordgroep is een vertegenwoordiging van betrokken inwoners en vertegenwoordigers van belangenverenigingen binnen de gemeente. Eindproduct hiervan is een lijst met geprioriteerde projecten die verwerkt zijn in het uitvoeringsplan 2023-2026 dat inmiddels door de raad is vastgesteld.

Parkeren

Het onderwerp parkeren raakt vrijwel elke inwoner. Vastgesteld is dat huidige keuzes in het parkeerregime, voortvloeiend uit de parkeernota 2016, de lading niet meer volledig dekken. In 2022 hebben wij onderzoeken naar de parkeerdruk in de binnenstad en de schil daaromheen uitgevoerd, en een analyse gemaakt van de parkeervergunningen/parkeerregime en parkeercapaciteit. Een nieuwe parkeernota met een visie voor de komende jaren geeft meer uniformiteit, duidelijkheid naar de inwoners en de mogelijkheid in te spelen op nieuwe ontwikkelingen en behoeften van parkeren. Belangrijke onderwerpen zijn de bereikbaarheid van het centrumgebied en de wijze van vervoer (stimuleren en faciliteren van het fietsgebruik bij inwoners om de druk op het openbaar parkeren zo laag mogelijk te houden). Uitvoering van de parkeervisie zal in 2023 plaatsvinden en aan de gemeenteraad worden aangeboden. De resultaten van de onderzoeken naar de parkeerdruk uit 2022 worden hierin meegenomen.

Fietsveiligheid

Fietsveiligheid is een terugkerend en belangrijk onderwerp bij veel inwoners. Wij stimuleren andere vormen van vervoer dan automobiliteit. Hierbij is het gebruik van de fiets een belangrijke pijler, waarin er ook aandacht moet zijn voor een veilige omgeving langs de belangrijke schoolroutes in zowel het stedelijk gebied als daarbuiten. Dit geldt specifiek in het buitengebied waar de wegen smal zijn en waarop fietsers, autoverkeer en landbouwverkeer gezamenlijk de bestemming moet zien te bereiken. Op deze buitenwegen is er een groot spanningsveld vanwege de intensiteit van verkeer. Landbouwverkeer is nadrukkelijk aanwezig en heeft deze wegen nodig om de percelen te bereiken, forenzen gebruiken deze wegen als woon-werkverkeer om de drukke provinciale wegen in de regio rondom Wijk bij Duurstede te mijden en scholieren rijden vaak onveilig zonder verlichting of met meer dan twee naast elkaar.

Om de bewustwording onder die groepen te vergroten heeft er een verkeersveiligheidsactie in het buitengebied plaatsgevonden. Deze verkeersveiligheidsactie is in samenwerking met de buurgemeente Utrechtse Heuvelrug tot stand gekomen. Naast de politie, BOA's, ambtenaren van de beide afdelingen verkeer, beide wethouders was ook de lokale afdeling van de VVN (Veilig Verkeer Nederland) aanwezig om meer bewustwording van de (on)zichtbaarheid en de kwetsbare positie ten opzichte van het overige verkeer te creëren bij de fietsers (scholieren).

Sterke Lekdijk

Voor de Sterke Lekdijk heeft de gemeenteraad gekozen welke koppelkansen men wil benutten. Voor de dijkversterkingsopgave van HDSR is een bouwweg door de weilanden vanaf de Amerongerwetering nodig om materialen op en bij de dijkvakken te krijgen. Als maatregel in het uitvoeringsprogramma 2023-2026 is een landbouwroute van het GVVP opgenomen. Tijdens de participatie (enquête en meerdere bijeenkomsten van de klankbordgroep) is een breed draagvlak ontstaan om deze nieuwe koppelkansen te onderzoeken en indien mogelijk uit te voeren.

In het Gemeentelijk Vervoer en Verkeersplan (GVVP) is voor 2022 een bedrag opgenomen voor het verwijderen van gevaarlijke en onnodige fietspaaltjes. Dit bedrag is opgenomen omdat fietspaaltjes zorgen voor verkeersonveilige situaties; door aanrijdingen met fietspaaltjes kunnen er eenzijdige (letsel)ongevallen plaatsvinden. Met de verdere opkomst van de elektrische fiets komen dit soort ongevallen vaker voor. In 2022 is een start gemaakt met het verwijderen en in sommige gevallen vervangen van fietspaaltjes. Omdat het project nog niet in 2022 is afgerond zal dit een vervolg krijgen in 2023. De werkzaamheden vinden plaats door en in overleg met de afdeling Beheer Openbare Ruimte. Voor het bedrag dat in 2022 voor het saneringsproject is vrijgemaakt en nog niet is besteed, wordt een overhevelingsverzoek naar 2023 ingediend.

Afval /grondstoffen

In onze gemeente zijn de afgelopen jaren stappen gezet naar een circulaire economie waarin al het afval als grondstof wordt hergebruikt. Om dit te stimuleren is in onze gemeente sinds 1 april 2021 de afvalstoffenheffing gesplitst in een basistarief en een tarief per keer dat er restafval wordt aangeboden. In 2020 werd nog 167 kilo per inwoner ingezameld. In 2021 is dit met 9 maanden nieuw afvalbeleid gedaald naar 134 kilo per inwoner. In 2022 is de hoeveelheid restafval per inwoner nog verder gedaald naar 108 kilo per inwoner.

Vanaf 2022 is er gekozen voor een andere wijze van Plastic, Metalen en Drinkenkartons (PMD) inzamelen bij hoogbouw en de binnenstad. In plaats van PMD naar de verzamelcontainers brengen kunnen deze inwoners wekelijks PMD in gratis zakken aanbieden. Dit heeft geleid tot een hoger percentage herbruikbare PMD grondstof.

In 2022 heeft in samenwerking met de AVU en andere Utrechtse gemeenten een aanbesteding plaatsgevonden voor de inzameling en verwerking van textiel. Textiel is een kleine fractie/afvalstroom maar heeft wereldwijd een grote impact op het milieu.

Het inzamelpunt kringloopgoederen en de bemensing van de demontagehal is in 2022 aanbesteed en gegund aan Kringloop Zeist met als onderaannemer Wijk in contact. Op de nog te bouwen nieuwe milieustraat/gemeentewerf wordt naast het innemen van de kringloopgoederen grof restafval zoveel mogelijk gedemonteerd in grondstofstromen zoals metaal, hout en plastic.

Beleidsinhoudelijke verantwoording per product

Programmabreed:

Areaaluitbreidingen 2019, 2020 en 2021 Bron: Begroting
Wat hebben we bereikt
De areaaluitbreidingen zijn verwerkt in onze beheersystemen en budgetten.
Wat hebben we ervoor gedaan?
Alle areaaluitbreidingen op basis van nieuwe inspectiegegevens, extra onderzoeken en controles buiten zijn verwerkt in de beheersysteem (gemuteerd). Overlappingsen zijn verwijderd en de nieuwe werkwijze en verdeling in budgetten als gevolg van meerdere integrale onderhoudscontracten zijn verwerkt.

3.1 Ruimtelijk

Omgevingswet Bron: Voorjaarsnota en Najaarsnota
Wat hebben we bereikt
De gemeente Wijk bij Duurstede voldoet aan de minimale eisen die de VNG stelt voor de invoering voor de omgevingswet. Er zijn voorbereidingen getroffen op het gebied van communicatie over hoe om te gaan met initiatieven en vragen na de invoering van de wet. De verordening op de gemeentelijke adviescommissie Commissie Ruimtelijke Kwaliteit is vastgesteld. Ook is de verordening nadeelcompensatie vastgesteld.
Wat hebben we ervoor gedaan?
Inhuur programmamanager, projectleider Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) en specialistische expertise. We hebben kennis en ervaring op gedaan met werken conform de Omgevingswet. Ook hebben we onderzoek verricht naar welke aanpassingen van werkprocessen binnen de hele organisatie nodig zijn. Daarnaast zijn voorbereidingen getroffen voor planvorming omgevingsvisie en planvorming omgevingsplan.

3.2 Duurzaamheid en Milieu

Verduurzamen bedrijven Bron: Begroting
Wat hebben we bereikt
Een verkenning is gestart om warmte én elektragebruik op het bedrijventerrein te verminderen. Het beoogde resultaat is een kanskaart. Dat is een rapport waarin de mogelijkheden staan omschreven om (gezamenlijk) tot een CO ₂ -neutraal bedrijventerrein te komen. In 2022 is een stuurgroep gevormd met leden van de ondernemersverenigingen en de gemeente.

Wat hebben we ervoor gedaan?

De gemeente heeft een subsidie aangevraagd bij de provincie Utrecht. De subsidie is toegekend. We hebben een adviesbureau geselecteerd om de verkenning voor ons uit te voeren. De stuurgroep is verschillende keren bij elkaar gekomen om de onderzoeksopzet en aanpak te bespreken. Het onderzoeksbureau heeft (als een van de tussenresultaten) een databestand opgesteld over het energiegebruik op het bedrijventerrein.

Energietransitie gebouwde omgeving

Bron: Najaarsnota

Wat hebben we bereikt

We hebben de zichtbaarheid en toegankelijkheid van Het Energieloket vergroot. We hebben zelf veel inzicht gekregen in problemen waar inwoners mee worstelen. We hebben de inkoopactie onder de aandacht gebracht die in 2023 plaatsvindt.

Wat hebben we ervoor gedaan?

We hebben de campagne 'Gas terug. Samen vooruit.' visueel helemaal uitgewerkt. We zijn met honderden inwoners in gesprek geweest tijdens de pop up tour 'Isoleer en bespaar'. We hebben 200 energietassen uitgedeeld en energiebesparende producten ingekocht.. Ook is de campagne twee keer in driehoeksborden langs de weg te zien geweest om de zichtbaarheid van de campagne te vergroten. We hebben de inkoopactie die is gepland in 2023, waarvoor 4400 huishoudens per brief voor zijn uitgenodigd, voorbereid door gesprekken met aanbieders te voeren en een partij te selecteren.

Energiearmoede

Bron: Voorjaarsnota en Najaarsnota

Wat hebben we bereikt

Een afgestemd plan van aanpak over hoe we de specifieke uitkering (SPUK) voor het ondersteunen van kwetsbare huishoudens in energiearmoede gaan besteden via (fysieke) woningaanpassingen.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Om tot het plan te komen hebben we extern input opgehaald bij onze samenwerkingspartners Stichting Binding, Viveste/Woonin, Heuvelrug Wonen en Energieloket en dit intern bestuurlijk afgestemd.

Uitvoering nieuwe milieu(bodem)taken

Bron: Begroting

Wat hebben we bereikt?

De locaties waar vanuit de provincie een bodemsanering heeft plaatsgevonden of een besluit is genomen over urgentie zijn bekend. Met de provincie is overeenstemming over de over te dragen locaties en taken. Het bodeminformatiesysteem is op orde en ondergebracht bij de ODRU. Vanuit dit systeem zijn de bodemrapporten digitaal beschikbaar.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Bodemrapporten gedigitaliseerd, mutatiebeheer bij de ODRU ondergebracht. Gesprek gevoerd met provincie en ODRU over de bodembeheer locaties waar de gemeente per 1-1-2024 bevoegd gezag worden.

Demontagehal Bron: Begroting
Wat hebben we bereikt
Een afgeronde aanbesteding waarbij we het participatiedeel van het project demontagehal definitief gegund hebben. Naast de exploitatie van de demontagehal zit in de opdracht ook de exploitatie van het innamepunt kringloopgoederen. Deze opdracht gaat lopen op het moment dat de nieuwe milieustraat in gebruik is.
Wat hebben we ervoor gedaan?
We hebben de aanbestedingsprocedure mededinging met onderhandeling uitgevoerd.

Toezicht milieubelastende activiteiten Bron: Begroting
Wat hebben we bereikt
Bestemmingsplannen en omgevingsvergunningen bevatten een goede onderbouwing op de milieuthema's. Actuele thema's zoals stikstof en spuitzones zorgen voor meer inzet dan voorzien in het Uitvoeringsprogramma 2022 met de Omgevingsdienst. Milieutoezicht op milieubelastende activiteiten vanuit bedrijven is programmatisch uitgevoerd.
Wat hebben we ervoor gedaan?
Ontwerp bestemmingsplannen en aanvragen Omgevingsvergunning (afwijkingen) zijn voor advies voorgelegd aan de Omgevingsdienst Regio Utrecht. Het aantal adviesverzoeken is toegenomen ten opzichte van de jaren hiervoor.

Energieloket Bron: Begroting
Wat hebben we bereikt
Een Energieloket waar inwoners naar binnen kunnen lopen voor vrijblijvend advies over het verduurzamen van de (huur) woning.
Wat hebben we ervoor gedaan?
De gemeente en Woonin (voorheen Viveste) zijn samen de opdrachtgever van het Energieloket. Samen financieren we de dienstverlening van het Energieloket om inwoners en huurders te helpen met het verduurzamen van hun woning. Er zijn in totaal 265 uitgebreide energiegesprekken gevoerd door vrijwillige energiecoaches. De energiecoaches hebben trainingen gevolgd, gratis energietassen uitgedeeld aan inwoners en advies gegeven over het verduurzamen van de woning binnen verschillende projecten van de gemeente. Zoals de Regeling Reductie Energieverbruik Woningen (RREW) en de gemeente campagne 'Gas terug. Samen vooruit'.

Procesbegeleiding klimaatadaptatieplan Bron: Voorjaarsnota
Wat hebben we bereikt
Analyse naar waterrobuustheid en klimaatbestendigheid uitgevoerd. Klimaatgesprekken gevoerd met interne stakeholders, er is een inventarisatie uitgevoerd naar welke kaders aanwezig was, en er zijn publiekspeilingen uitgezet.
Wat hebben we ervoor gedaan?
Tijdens het raadssymposium duurzaamheid hebben we bij de raad opgehaald wat zij willen bereiken m.b.t. klimaatadaptatie. We hebben binnen de organisatie gesprekken gevoerd hoe klimaatadaptatie geborgd kan worden binnen onze werkzaamheden en wat de knelpunten zijn.

3.4 Verkeer

Bereikbaarheid binnenstad brandweer Bron: Voorjaarsnota
Wat hebben we bereikt
De knelpunten in de bereikbaarheid van de binnenstad voor hulpdiensten zijn op twee punten na opgelost.
Wat hebben we ervoor gedaan?
Het verplaatsen van de muur Mazijk en diverse lichtmasten is uitgevoerd. De brandweer post Wijk bij duurstede heeft met een brandweerauto de draaicirkels getest en bijna allemaal akkoord bevonden. In 2023 wordt er nog 2 aanvullende werkzaamheden uitgevoerd.

Ga toch fietsen! Bron: Begroting
Wat hebben we bereikt
Er is onderzocht hoe de veiligheid van de fietser kan worden verbeterd, hoe de voorzieningen voor fietsers kunnen worden verbeterd en hoe een fietsnetwerk in de gemeente kan worden gerealiseerd.
Wat hebben we ervoor gedaan?
In overleg met de Fietsersbond is uitvoering gegeven aan dit amendement. Er is een brede enquête uitgezet, relevante fiets-data is geanalyseerd en daarnaast zijn diverse (fiets)tellingen uitgevoerd. Deze data is uiteindelijk gebruikt om fietsprojecten voor de groslijst voor het uitvoeringsprogramma van het GVVP 2023 - 2026 te formuleren.

Groot onderhoud wegen

Bron: Najaarsnota

Wat hebben we bereikt

De indexaties en toeslagen als gevolg van de inflatie zijn doorgevoerd in de onderhoudscontracten. De onverwachte kosten bij project Graaf van Lynden van Sandenburgweg als gevolg van teerhoudend asfalt zijn betaald aan de aannemers na duidelijke controle en onderzoek.

Wat hebben we ervoor gedaan?

In samenwerking met inkoop is afgestemd welk onderdeel van deze toeslagen en indexaties valt onder ondernemersrisico en welk deel valt onder onvoorziene kosten die de aannemer mag doorberekenen. De aannemer heeft dit door middel van een goede onderbouwing aangetoond.

Extra wegininspectie

Bron: Voorjaarsnota

Wat hebben we bereikt

De extra wegininspectie is eind 2022 uitgevoerd.

Wat hebben we ervoor gedaan?

De wegininspectie is uitgevoerd. De inspectiegegevens worden verwerkt in onze beheersystemen en waar nodig zijn de meerjarige onderhoudsplannen op deze inspectiegegevens aangepast.

Herstellen vorstschade aan asfaltwegen

Bron: Begroting

Wat hebben we bereikt

De vorstschade is hersteld

Wat hebben we ervoor gedaan?

Na de vorst is een visuele inventarisatie uitgevoerd aan alle asfaltwegen. Alle vorstschade zoals gaten in het asfalt zijn hiermee in kaart gebracht. Een aannemer heeft deze gaten en slechte plekken hersteld. Deze werkzaamheden zijn gebundeld uitgevoerd binnen ons raamcontract asfaltonderhoud.

Vorbereiding baggeren watergangen 2023

Bron: Najaarsnota

Wat hebben we bereikt

Alle onderzoeken naar de kwaliteit van aanwezige bagger zijn uitgevoerd en de voorbereiding voor de uitvoering in 2023 zijn gereed. De uitvoering start half februari 2023 en zijn medio maart afgerond.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Waterbodemonderzoek is uitgevoerd, dit is een schouw op diepte en profiel vanuit met het Waterschap waarbij zij aangegeven welke werkzaamheden uitgevoerd moeten worden op locaties die niet voldoen. Tevens zijn er onderzoek naar de kwaliteit van baggerspecie per locaties (PFAS en andere vervuilingen).

3.5 Openbaar groen

Soortenmanagementplan Bron: Begroting
Wat hebben we bereikt
We hebben voldaan aan de verplichting uit de ontheffing die we hebben gekregen van de provincie voor de Wet natuurbescherming verbodsbepaling voor het opzettelijk beschadigen en vernielen van nesten en rustplaatsen van de huismus en de gierwaluw en voor de verbodsbepaling voor het opzettelijk dode, opzettelijk verstoren en het beschadigen en/of vernielen van voortplantings- of rustplaatsen van de gewone dwergvleermuis, laatvlieger en de ruige dwergvleermuis.
Wat hebben we ervoor gedaan?
We hebben 1/5 deel van de gemeentelijke kernen onderzocht op het voorkomen van huismussen, gierzwaluwen en vleermuizen en deze verwerkt op kaart (www.florafauanacheck.nl). Daarnaast hebben we een verantwoordingsrapportage opgesteld voor de jaren 2021 en 2022.

Stormschade Bron: Voorjaarsnota
Wat hebben we bereikt
De vorstschade is hersteld, de bomen zijn herplant op diverse locaties.
Wat hebben we ervoor gedaan?
In kaart gebracht waar schade is opgetreden aan bomen, kabels en leidingen en beschoeiingen en deze integraal hersteld nadat de herstelwerkzaamheden van de nutsvoorzieningen waren afgerond. De bomen zijn in het najaar opnieuw ingeplant.

Wat heeft het programma gekost?

bedragen x € 1.000

3 Ruimtelijk domein	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2022	Vershil	Rekening 2021
Saldo van baten en lasten					
Lasten					
3.1 Ruimtelijk	- 987	- 1.260	- 1.280	- 20 N	- 885
3.2 Duurzaamheid en milieu	- 944	- 1.407	- 1.216	191 V	- 1.176
3.3 Woningbouw	- 1.445	- 2.118	- 1.994	123 V	- 2.870
3.4 Verkeer	- 3.090	- 3.111	- 3.148	- 37 N	- 2.737
3.5 Openbaar groen	- 1.260	- 1.097	- 1.121	- 25 N	- 1.079
3.6 Riolering	- 1.631	- 1.670	- 2.036	- 366 N	- 1.855
3.7 Afvalverwijdering	- 2.637	- 2.623	- 2.585	38 V	- 2.750
Totaal Lasten	- 11.994	- 13.285	- 13.381	- 95 N	- 13.351
Baten					
3.1 Ruimtelijk	654	504	527	23 V	480
3.2 Duurzaamheid en milieu	88	400	135	- 264 N	138
3.3 Woningbouw	485	985	584	- 401 N	1.747
3.4 Verkeer	315	303	348	45 V	294
3.5 Openbaar groen	-	24	25	2 V	-
3.6 Riolering	2.794	2.824	2.868	45 V	2.625
3.7 Afvalverwijdering	3.325	3.325	3.269	- 56 N	3.462
Totaal Baten	7.661	8.365	7.757	- 607 N	8.747
Saldo van baten en lasten	- 4.333	- 4.921	- 5.623	- 703 N	- 4.604
Mutatie reserves					
Toevoegingen	- 92	- 220	- 82	137 V	- 295
Onttrekkingen	148	336	435	99 V	652
Mutatie reserves	56	117	353	236 V	358
Resultaat	- 4.277	- 4.804	- 5.271	- 467 N	- 4.246

Toelichting op financiële afwijkingen per product

3.1 Ruimtelijk

Kasteel Duurstede
Financiële afwijking
€ 20.266
Toelichting
Voor het onderhoud van het kasteel heeft de gemeente van de Rijksdienst van het Cultureel Erfgoed een SIM subsidie (instandhouding subsidie) ontvangen voor een periode van 6 jaar (2022-2027). Deze subsidie wordt in 6 jaar (gelijke termijnen) uitgekeerd. De werkzaamheden zijn opgenomen in het MJOP en inmiddels aanbesteed. De uitvoering vindt gefaseerd plaats in de periode 2022-2027.

Monumenten
Financiële afwijking
€ 17.372
Toelichting
Het totale budget is een eenmalige subsidie van het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap voor het opstellen van een Kerkenvisie ter hoogte van € 25.000. In Q4 2022 is opdracht verleend aan bureau Kathedraaldenkers om een Kerkenvisie op te stellen. Hiervan is in 2022 € 10.400 besteed. Het resterende budget blijft nodig om de opdracht in 2023 af te ronden, hiervoor is een overheveling aangevraagd.

Vergunningverlening bouw- en woningtoezicht/ Leges
Financiële afwijking
- € 11.785
Toelichting
In 2022 was in de Begroting uitgegaan van een aantal grote bouwprojecten (Wijkhuis, De Heul). In de Najaarsnota is opgenomen dat de vergunningsaanvragen voor grote projecten achterblijven. De afwijking ten opzichte van de Najaarsnota is het gevolg van het feit dat het totaal aantal verleende omgevingsvergunningen met 58 is teruggelopen ten opzichte van 2021.

Toezicht en Handhaving Bouw
Financiële afwijking
€ 10.408
Toelichting
Door de wisselingen in het team van zowel vaste medewerkers als inhuurkrachten zijn diverse projecten niet of later opgestart. Zodoende is niet het volledige budget besteed.

Ruimtelijke ordening werkbudget
Financiële afwijking
€ 66.857
Toelichting
We hebben dit jaar beperkt gebruik gemaakt van dit werkbudget. Er is veel geïnvesteerd in de voorbereiding op de Omgevingswet en voortgang in regulier werk. Vandaar dat we hier een onderschrijding zien.

Invoering omgevingswet
Financiële afwijking
-€ 17.250
Toelichting
Er is geïnvesteerd in de voorbereiding op de Omgevingswet; projectleiderschap, inhuur specifieke kennis en kunde, vervanging ten behoeve inzet eigen personeel en specifieke kosten. Hier is uiteindelijk meer besteed dan verwacht omdat de vervanging ten behoeve inzet eigen personeel meer was dan begroot.

Procedures Ruimtelijke Ordening
Financiële afwijking
€ 11.823
Toelichting
Er zijn (beperkt) meer aanvragen voor RO-procedures gedaan in 2022. Het moment van procedureaanvraag is leidend voor het moment van legesheffing. Deze bedragen zijn geboekt op 2022, er zijn meer legesheffingen dan ingeschat bij de Najaarsnota.

Onderzoek koppelkansen
Financiële afwijking
€ 11.801
Toelichting
Op 4 oktober 2021 heeft de gemeente Wijk bij Duurstede samen met de gemeente Utrechtse Heuvelrug, provincie Utrecht en het Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden de 'samenwerkingsovereenkomst planuitwerkingsfase dijkversterking Wijk bij Duurstede-Amerongen' ondertekend. In deze overeenkomst staat onder artikel 4.2 dat de gemeente Wijk bij Duurstede € 68.000 betaalt voor de engineeringkosten tot aan mijlpaal Integrale Varianten 2. Bij de aanvraag in de Voorjaarsnota 2022 is dit bedrag opgenomen. Het bedrag is inclusief btw, dit kan de gemeente terugvorderen waardoor een positief resultaat ontstaat.

3.2 Duurzaamheid en Milieu

Milieubeheer
Financiële afwijking
- € 13.446

Toelichting
De afwijking is ontstaan bij de (project)bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU) door: <ul style="list-style-type: none"> • Bodemsanering Ossenwaard is gestart in 2022, er was bodemspecialisme advisering nodig voor de communicatie met betrokkenen en omwonenden en de monitoring luchtkwaliteit en drinkwater bij twee woningen; • Het aantal adviesverzoeken voor omgevingsvergunningen en bestemmingsplannen is toegenomen. • Er is meer programmatisch milieutoezicht uitgevoerd dan verwacht.

Soortenmanagementplan
Financiële afwijking
- € 10.099
Toelichting
De afwijking is ontstaan doordat de monitoring door weersomstandigheden niet eind 2021 maar begin 2022 uitgevoerd is. Het resterende bedrag (€ 7.500) is in 2021 niet overgeheveld. Dit heeft in 2021 geleid tot een onderschrijding op deze post en in 2022 tot een overschrijding. Daarnaast zijn de kosten gestegen door indexatie.

Verkeersmaatregelen Beleid
Financiële afwijking
€ 14.500
Toelichting
Deze afwijking is ontstaan door het niet volledig uitvoeren van het amendement 'Ga toch fietsen' in 2022. De voorbereidingen zijn afgerond, vanwege beperkte personele capaciteit is de uitvoering niet in 2022 afgerond. Van het volledige budget van € 20.000 is in 2022 € 5.500 besteed. Het restant zal in 2023 aan fietsprojecten worden besteed. Voor dit bedrag is een budgetoverheveling aangevraagd.

3.3 Woningbouw

Grondexploitatie woningen
Financiële afwijking
- €176.816
Toelichting
Onder de categorie woningen worden resultaten uit grondexploitatie verantwoord zoals deze naar aanleiding van de actualisatie grondexploitatie 2022 en accountantscontrole zijn vastgesteld. Dit wordt via de mutaties reserves in de reserve grondbeleid verantwoord. In de paragraaf grondbeleid wordt nadere duiding gegeven. Zie ook programma 2 voor grondexploitatie bedrijven en programma 5 storting in reserve grondbeleid.

3.4 Verkeer

Verkeersmaatregelen uitvoering
Financiële afwijking
€ 14.310
Toelichting
Een aantal toezeggingen zijn nog niet uitgevoerd. Belangrijkste is ten behoeve van de bereikbaarheid van de brandweer in de binnenstad: het verplaatsen van een boom op de Mazijk en aanpassingen in een bocht van de Dijkstraat. Alle voorbereidingen zijn al getroffen. Doel is dat voor de zomer 2023 uitgevoerd te hebben. Hiervoor is een overheveling aangevraagd.

Bevorderen Verkeersveiligheid
Financiële afwijking
€ 29.525
Toelichting
Deze afwijking is ontstaan doordat € 28.000 niet aan het opstellen van de parkeernota is besteed. Dit is veroorzaakt door prioritering van werkzaamheden. De parkeernota zal medio 2023 worden afgerond, waarbij dit restant bedrag in 2023 zal worden besteed. Voor dit deel van € 28.000 is een budgetoverheveling aangevraagd.

Gladheidbestrijding
Financiële afwijking
€ 12.420
Toelichting
Er is in 2022 weinig inzet geweest ten behoeve van de gladheidbestrijding. Hierdoor is een kleinere hoeveelheid zout ingekocht.

Veerdienst
Financiële afwijking
- € 23.670
Toelichting
Er is in 2022 capaciteit en kennis ingehuurd in de voorbereiding op de (mogelijke) aanbesteding of verlening van de concessie van veerpont. Dit was vooraf niet begroot maar wel noodzakelijk voor de tijdigheid en rechtmatigheid van het verlengen en/of aanbesteden van de veerdienst.

Bruggen- en damwandenbeheer
Financiële afwijking
- € 14.128
Toelichting
De afgelopen jaren is er met name constructief onderhoud gepleegd aan diverse bruggen op basis van de inspectie van 2018. Er was geen budget beschikbaar om ook preventief onderhoud te plegen zoals bijvoorbeeld schilderwerk. Begin 2022 is er een nieuwe inspectierapport opgeleverd, waarbij de kaders vanuit het Beheerkwaliteitsplan zijn toegepast. Onderdeel hiervan zijn ook de preventieve maatregelen die zorgen voor een betere en langere levensduur. Vanaf 2022 maakt dit onderdeel uit van de nieuwe onderhoudsplanning.

Watergangen en beschoeiingen (baggeren)
Financiële afwijking
€ 12.959
Toelichting
Het voordeel ontstaat doordat de voorbereidingswerkzaamheden voor het baggeren gunstiger uitvielen dan begroot en een deel van de werkzaamheden worden in 2023 uitgevoerd en afgerond. De dekking van de kosten komt uit de bestemmingsreserve onderhoud watergangen. De onttrekking uit deze reserve zal daarom ook lager zijn.

Wegen - degeneratiegelden / Vergunningen en rechten
Financiële afwijking
€ 30.304
Toelichting
In 2022 zijn er een aantal grote projecten uitgevoerd door de netbeheerders in de gemeente (herinrichting Zandweg, zonnevelden Trekweg en Broekweg). Hierdoor zijn er meer vergunningen en instemmingsbesluiten aangevraagd, waardoor er meer legesopbrengsten zijn.

3.5 Openbaar groen

Huisvesting Openbare Ruimte
Financiële afwijking
€ 12.109
Toelichting
Het buitenschilderwerk van de gemeentewerf is in 2022 niet uitgevoerd en doorgeschoven naar 2023. Het restantbedrag van € 9.674 (groot onderhoud) vloeit terug naar de bestemmingsreserve Onderhoud gebouwen om deze werkzaamheden in 2023 alsnog uit te kunnen voeren.

3.6 Riolering

Riolering, pompen en gemalen
Financiële afwijking
€ 11.102
Toelichting
In 2022 is opdracht gegeven voor onderhoudswerkzaamheden aan de gevels en het dak van het vijzelgemaalgebouw. Het werk is nog niet gereed en nog niet alle betalingstermijnen zijn voldaan. Het restantbedrag van € 10.688 vloeit terug naar de bestemmingsreserve Onderhoud gebouwen om de aangegane verplichtingen in 2023 te kunnen voldoen.

Riolering Algemeen en Beleid (Advies/onderzoek/consultancy)
Financiële afwijking
€ 28.550
Toelichting
In de Voorjaarnota 2022 is op deze post een extra budget beschikbaar gesteld voor het opstellen van een Klimaatadaptatieplan. Dit plan is vertraagd als gevolg van ziekte bij personeel en nog in uitvoering. De verwachting is dat het plan eind 2023 aan de raad wordt voorgelegd. Het grootste gedeelte van de financiële afwijking van deze post bestaat uit kosten die nog gemaakt moeten worden voor het opstellen van het Klimaatadaptatieplan (€ 20.000). Tevens is er op deze post minder uitgegeven omdat de subsidieregeling “aanleg groene daken en afkoppelen hemelwater” nog niet door de raad is vastgesteld. Deze subsidieregeling wordt gelijktijdig met het Klimaatadaptatieplan aan de raad voorgelegd.

Riolering voorziening
Financiële afwijking
€ 85.212
Toelichting
In dit budget is een bedrag van € 55.000 opgenomen voor integraal werken. Door werkzaamheden gelijktijdig uit te voeren stemmen we planningen op elkaar af en voeren we werkzaamheden anders uit. Wanneer hier meerkosten uit ontstaan, wordt dit uit deze post bekostigd. In 2022 zijn er echter geen werkzaamheden en projecten geweest waarbij dit van toepassing was. Daarnaast is voor rioolheffing € 27.000 meer ontvangen dan was begroot.

Riolering Algemeen en Beleid
Financiële afwijking
-€ 375.100
Toelichting
Er is vanuit taakveld riolering een te hoog bedrag aan dekking ten gunste van de algemene middelen begroot. Vanuit de kostendekkenheid is dit niet noodzakelijk gebleken en valt het bedrag vrij ten gunste van reserve riolering in plaats van algemene middelen. Dit is een verplichting in verband met het gesloten systeem van riolering. In paragraaf lokale heffingen staat het bedrag opgenomen onder de post inkomsten onttrekking voorziening.

3.7 Afvalverwerking

Gemeentereiniging, Inzameling huishoudelijk afval en Inzameling milieustraat
Financiële afwijking
- € 16.632
Toelichting
<p>Het totale resultaat van het taakveld afval is verwerkt in de exploitatie via een storting (kosten) in de voorziening reiniging. Een onderdeel hiervan vormt het voordeel op de toe te rekenen kosten BTW en overhead in totaal € 16.632. Dit voordeel zit verdisconteerd op andere taakvelden.</p> <p>We hebben in 2022 een positief saldo op afval en reiniging van € 249.615. Dit komt onder andere door hogere inkomsten voor papier vanwege een hoge marktprijs. Ook is er minder restafval ingezameld dan begroot, waardoor de verwerkingskosten lager waren. Dit heeft ook gevolgen voor de toerekenbare btw; deze is ook minder dan verwacht. Nedvang, de instantie waar we onder andere de vergoeding van PMD van ontvangen, stuurde ons de eindafrekening van 2020. Deze is voor ons positief uitgevallen. In de paragraaf lokale heffingen staat een nadere toelichting en de herleiding naar het resultaat van € 249.615 voor afval en reiniging.</p>

Recapitulatie financiële afwijkingen

bedragen x €
1.000

Belangrijkste afwijkingen	Programmaonderdeel	Incidenteel of structureel	Vershil
3 Ruimtelijk domein			
Kasteel Duurstede	3.1	S	20 V
Monumenten	3.1	S	17 V
Vergunningverlening bouw- en woningtoezicht/Leges	3.1	S	- 12 N
Toezicht en Handhaving Bouw	3.1	S	10 V
Ruimtelijke ordening werkbudget	3.1	S	67 V
Invoering Omgevingswet	3.1	I	- 17 N
Procedures Ruimtelijke Ordening	3.1	S	12 V
Onderzoek koppelkansen	3.1	I	12 V
Milieubeheer	3.2	S	- 13 N
Soortenmanagementplan	3.2	S	- 10 N
Verkeersmaatregelen Beleid	3.2	S	15 V
Grondexploitaties	3.3	S	- 177 N
Verkeersmaatregelen uitvoering	3.4	S	14 V
Bevorderen Verkeersveiligheid	3.4	S	30 V
Gladheidsbestrijding	3.4	S	12 V
Veerdienst	3.4	I	- 24 N
Bruggen- en damwandbeheer	3.4	S	- 14 N
Watergangen en beschoeiingen (baggeren)	3.4	S	13 V
Wegen - degeneratiegelden / Vergunningen en rechten	3.4	S	30 V
Huisvesting Openbare Ruimte	3.5	S	12 V
Riolering, pompen en gemalen	3.6	S	11 V
Riolering Algemeen en Beleid (Advies/onderzoek/consultancy)	3.6	S	29 V
Riolering Algemeen en Beleid	3.6	S	85 V
Riolering	3.6	S	- 375 N
Gemeentereiniging, Inzameling hh afval en Inzameling milieustraat	3.7	S	- 17 N
diverse afwijkingen < € 10.000	3	S	- 433 N
Mutatie reserves	Reserve 3	I	236 V
Totaal afwijkingen			- 467 N

Bestuurlijke risico's

Risico's	Beheersmaatregel	Voortgang ontwikkeling	Schaal van 1 tot 10	
			Kans	Impact
De duurzaamheidsopgave wordt steeds groter en vraagt steeds meer inspanningen van gemeenten, zonder dat hier voldoende budget van het rijk tegenover staat. Ook op andere onderdelen wordt inzet gevraagd, zoals circulaire economie, duurzame mobiliteit en klimaatadaptatie. Dit brengt veel veranderingen met zich mee dat vraagt om extra middelen en goede	We maken op alle duurzaamheidsthema's duidelijke plannen en keuzes over de rol en de (financiële) inzet van de gemeente en bundelen dat tot integraal en samenhangend programma. Daarbij besteden we tevens veel aandacht aan communicatie en participatie.	Extra maatregelen zijn nodig om op koers te blijven voor de energietransitie. Voor de overige duurzaamheidsambities zijn plannen in voorbereiding. We zetten bij de verschillende ontwikkelingen rond	8	8



communicatie met inwoners en bedrijven.		duurzaamheid nadrukkelijk in op communicatie en participatie.		
Hoewel 2030 of 2050 ver weg lijken, hebben ruimtelijke projecten een lange doorlooptijd. Tegelijkertijd is er nog veel onzekerheid omtrent de energietransitie. Zo zijn er zorgen over de betaal-baarheid, zullen er in de toekomst goedkopere en efficiëntere energie-technieken beschikbaar zijn en is het onduidelijk wat het draagvlak is voor bijvoorbeeld grootschalige opwek. Deze factoren kunnen leiden tot vertraging en uitstel waardoor de gemeente Wijk bij Duurstede het risico loopt haar ambities niet te halen.	We gaan in gesprek met de raad, inwoners en ondernemers. De energietransitie gaat verder dan de eigen grenzen, samenwerken met de gemeenten in de regio is daarom belangrijk. Gemeente en burgers kunnen participeren in duurzame projecten.	We gaan in gesprek met de raad hoe we inwoners het beste kunnen betrekken bij de opgaven die er voor ons liggen.	8	8
De eenheidsprijzen zoals opgenomen in de onderhoudscontracten en ramingen voor de vervangingsprojecten (investerings) worden niet geïndexeerd. Hierdoor ontstaan tekorten. Schaarste van goederen en diensten kunnen ervoor zorgen dat we niet alle onze taken kunnen uitvoeren en de veiligheid niet kunnen waarborgen.	Jaarlijkse indexaties op basis van CBS-indexen opnemen voor zowel de onderhouds-budgetten als investeringskredieten. Afstemming gemeentebreed en in de regio hoe we met de prijsstijgingen om gaan.	Indexaties worden jaarlijks inzichtelijk gemaakt door ons beheersysteem icm IMPACT (rekentool met landelijke kentallen). Daarnaast worden prijsstijgingen separaat aangevraagd in de tussentijdse nota's of kadernota. Indien indexaties niet worden bijgekomen is het mogelijk om de beleidsplannen aan te passen en te voorzien van een lagere ambitie of beeldkwaliteit.	9	8
Omgevingswet. De invoering van de omgevingswet is uitgesteld naar 1 januari 2024. We dienen hierop voorbereid te zijn. 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. 	In de begroting 2023 zijn diverse budgetten opgenomen voor de voorbereiding van de omgevingswet. Daarnaast ligt de focus op de minimale acties vanuit het implementatieplan.	In 2022 zijn we gestart met het onderzoek naar welke aanpassingen van werkprocessen binnen de hele organisatie nodig zijn. Er is gestart met het proces om te komen tot een omgevingsplan en ook is er gestart met de actualisatie van de omgevingsvisie die zich met name richt op het landelijk gebied. Verordeningen voor de advies commissie ruimtelijke kwaliteit en nadeelcompensatie zijn aangepast en vastgesteld.	8	7

Tevens is gewerkt aan de veranderingen in de IT systemen in het kader van het Digitale Stelsel Omgevingswet (DSO).

Beleidsindicatoren

Beleidsindicator	Eenheid	2020		2021		2022		
		WBD	NL	WBD	NL	WBD	NL	
Volksgezondheid en milieu								
1.16	Huishoudelijk restafval	kg per inwoner	141,2	170,0	115,0	169,0	nb	nb
1.17	Hernieuwbare elektriciteit	%	13,9	26,8	nb	nb	nb	nb

Legenda

	Als indicator van gemeente meer dan 5% beter is dan Nederland
	Als indicator van gemeente meer dan 5% slechter is dan Nederland
	Als indicator van gemeente minder dan 5% afwijkt van Nederland

1.3 Programma 4 – Veiligheid

Inleiding

Wijk bij Duurstede is zowel objectief als subjectief gezien een veilige gemeente. Dat onze inwoners zich relatief veilig voelen blijkt uit de Veiligheidsmonitor van 2019. Onze inwoners geven bijvoorbeeld de veiligheid in hun woonbuurt een cijfer van 7,8. Dat is hoger dan het regionale en landelijke gemiddelde (beide 7,4).

Het totaal aantal geregistreerde misdrijven in de gemeente Wijk bij Duurstede is in 2022 gedaald. Dit blijkt uit het jaarlijkse veiligheidsbeeld voor de gemeenten in Midden-Nederland van het Bureau Regionale Veiligheidsstrategie (RVS). Het aantal geregistreerde misdrijven daalde in 2022 met 18% vergeleken met 2021. We vermoeden dat de coronacrisis invloed heeft gehad op dit percentage. Vooral traditionele vormen van criminaliteit, zoals woninginbraken en vernielingen, daalden. Net als de meldingen van overlast veroorzaakt door de jeugd.

Van 43 woninginbraken in 2021 liep het aantal terug naar 28 inbraken in 2022. Dat is een daling van 34%. Het aantal vernielingen daalde van 58 meldingen in 2021 naar 43 meldingen in 2022. Na een stijging in de afgelopen jaren daalden de cijfers van gedigitaliseerde criminaliteit zoals whatsappfraude en fraude met online aankopen in 2022 (van 130 incidenten in 2021 naar 95 incidenten in 2022). Dit wordt mogelijk verklaard door de lage aangiftebereidheid waardoor minder misdrijven zijn geregistreerd. Oorzaken van een lage aangiftebereidheid bij dit soort criminaliteit kunnen zijn dat de aangever twijfels heeft of er iets met de aangifte wordt gedaan of dat iemand er niet voor wil uitkomen dat hij of zij slachtoffer is geworden van fraude.

In 2022 hebben we ons gericht op onderstaande lokale prioriteiten uit het Integraal Veiligheidsplan van 2019-2022:

Versterken verbinding veiligheid en zorg

Voor de Wet aanpak woonoverlast zijn beleidsregels vastgesteld en vervolgens geïmplementeerd. Daarnaast hebben we ons samen met politie en zorgpartners gericht op een geregisseerde aanpak voor overlastgevende personen. Resultaat is een goede en effectieve samenwerking.

Jeugd

We hebben extra aandacht besteed aan het verder optimaliseren van de samenwerking tussen gemeente, politie en jongerenwerk. Gezamenlijk hebben we de groepsaanpak van problematische jeugd geïmplementeerd. Ook hebben we ingezet op een goede verbinding met de jeugd waardoor er wederzijds meer begrip ontstaat.

Lokale (extra) aanpak ondermijning

Afgelopen jaar hebben we de samenwerking tussen gemeente, politie, RIEC, Belastingdienst en andere partners verder versterkt door gezamenlijk twee integrale controleacties tegen ondermijning te organiseren. Na deze controles stuurde de gemeente persberichten ten behoeve van de bewustwording en het bieden van handelingsperspectief bij vermoedens van ondermijning. Ook hebben onze boa's een extra training gevolgd over ondermijning zodat zij signalen sneller herkennen.

Inwonersparticipatie

We hebben de samenwerking met WhatsApp buurtpreventiegroepen verder versterkt door het organiseren van een preventiegroepbijeenkomst en het Bondgenotenoverleg. Ook hebben we ingezet op bewustwording over veiligheid en het vergroten van de meldingsbereidheid, onder andere door de inzet van WhatsApp buurtpreventie en Burgernet in samenwerking met politie.

Politie en boa's zijn in alle kernen aanwezig geweest met de buurttent om zo in gesprek te gaan met inwoners. Daarnaast organiseerden we in oktober de Veiligheidsdag samen met brandweer, politie, ambulance, Rijkswaterstaat, Provincie Utrecht, RIEC, HDRS, Dierenbescherming, AED Hartstikke nodig en het Rode Kruis.

High Impact Crimes (HIC) en Veel Voorkomende Criminaliteit (VVC)

We hebben social media ingezet om bewoners meer bewust te laten worden van veel voorkomende criminaliteit en het melden via WhatsApp buurtpreventie en Burgernet. We hebben ook driehoeksborden en digitale tekstkarren ingezet op strategische plekken (bijvoorbeeld toen er plotseling fors meer woninginbraken waren in Cothen) om een grote doelgroep te informeren. Ook is extra communicatie ingezet bij potentiële pieken zoals de zomercampagne woninginbraak en het donkere dagenoffensief.

Verkeersveiligheid

We hebben twee integrale (bewustwordings)acties uitgevoerd. Afgelopen zomer gingen we bij de actie op de Lekdijk samen met de politie in gesprek met motorrijders en andere weggebruikers over rijgedrag. In het najaar organiseerden we een bewustwordingsactie over verkeersveiligheid in het buitengebied. Bij die actie gingen we samen met politie en Veilig Verkeer Nederland in gesprek met automobilisten en schoolgaande kinderen.

De hierboven genoemde lokale thema's zijn vastgesteld in het Integraal Veiligheidsplan (IVP) dat liep van 2019-2022. Dit is een gezamenlijk plan voor de gemeenten Wijk bij Duurstede, Renswoude, Rhenen, Utrechtse Heuvelrug en Veenendaal, politie en OM. Hierin staan naast de lokale prioriteiten ook gezamenlijke prioriteiten waar we ons op richten. De belangrijkste gezamenlijke thema's zijn ondermijning en digitale veiligheid. In 2022 zijn we gestart met de voorbereidingen van het nieuwe Integraal Veiligheidsplan 2023-2026. Dit plan leggen we in april 2023 voor aan de raad.

Als we kijken naar crisisbeheersing dan was 2022 het jaar waarin we vanuit de coronacrisis overgingen naar opvang van vluchtelingen uit Oekraïne (zie inleiding hoofdstuk 5). Hierbij is de gemeente op zoek gegaan naar geschikte opvanglocaties. Daarnaast hebben we dankbaar gebruik kunnen maken van het aanbod van particulieren die gastvrij hun woning hebben aangeboden en van maatschappelijke organisaties als de kerken en de Rotary, die fantastisch hebben geholpen met de inrichting van de gemeentelijke opvang. De Stichting Vluchtelingenwerk speelt hierbij ook een belangrijke rol.

Daarnaast hebben we onze bijdrage geleverd aan de crisisnoodopvang door in september 100 asielzoekers op te vangen in de sporthal Mariënhoeve. Na een intensieve eerste week, waarin een klein aantal asielzoekers wegens wangedrag is teruggestuurd, is de opvang goed verlopen. Naast de inzet van VRU en COA heeft dit een groot beroep gedaan op onze ambtelijke organisatie. Ook veel vrijwilligers hebben een geweldige bijdrage geleverd door activiteiten te ondernemen met de asielzoekers en hand- en spandiensten te verrichten. Door de intensieve inzet op de opvang is het onderdeel opleiding en training voor de lokale crisisfunctionarissen in aantal minder uitgevoerd maar hebben we wel veel praktijkervaring opgedaan. De geleerde lessen van de crisisnoodopvang worden meegenomen bij mogelijke toekomstige opvang.

In 2022 hebben we gewerkt aan de overname van de brandweerkazerne Cothen/Langbroek. De overdracht van de VRU naar de gemeente heeft plaatsgevonden op 31 december 2022. Het onderzoek naar de mogelijkheden om een hijskraan te plaatsen voor het redden van mens en dier en/of bluswerkzaamheden op of aan het water is in 2022 gestart; afronding vindt in 2023 plaats. De brandweer in Wijk bij Duurstede (en in mindere mate Cothen/Langbroek) is in 2022 136 keer uitgerukt. De bezetting was goed op orde. Hier mogen we als gemeente en brandweer trots op zijn.

Beleidsinhoudelijke verantwoording per product

Voor deze producten zijn geen aanvragen gedaan voor nieuw/gewijzigd beleid in de Begroting, daarom is hier geen beleidsinhoudelijke verantwoording opgenomen.

Wat heeft het programma gekost?

bedragen x € 1.000

4 Veiligheid	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2022	Verschil	Rekening 2021
Saldo van baten en lasten					
Lasten					
4.1 Veiligheid en handhaving	- 2.206	- 2.127	- 2.143	- 15 N	- 2.206
Totaal Lasten	- 2.206	- 2.127	- 2.143	- 15 N	- 2.206
Baten					
4.1 Veiligheid en handhaving	1	1	6	5 V	1
Totaal Baten	1	1	6	5 V	1
Saldo van baten en lasten	- 2.205	- 2.126	- 2.137	- 10 N	- 2.205
Mutatie reserves					
Toevoegingen	- 46	- 46	- 46	-	- 46
Onttrekkingen	18	- 34	- 22	12 V	24
Mutatie reserves	- 29	- 81	- 69	12 V	- 22
Resultaat	- 2.234	- 2.207	- 2.205	2 V	- 2.227

Toelichting op financiële afwijkingen per product

Binnen deze producten zijn er geen financiële afwijkingen groter dan (+ of -) € 10.000.

Bestuurlijke risico's

Risico's	Beheersmaatregel	Voortgang ontwikkeling	Schaal van 1 tot 10	
			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.	Naar aanleiding van Europese afspraken is er een landelijk onderzoek uitgevoerd naar het gelijktrekken van de bezoldiging van vrijwillige en beroepsbrandweerlieden. Naar aanleiding daarvan kan er sprake zijn van een forse stijging van de (loon)kosten de gemeentelijke bijdrage aan de VRU.	8	6
Reorganisatie crisisbeheersing in brede zin door landelijke aanpassingen kan zorgen voor extra interne kosten door de aanpassing van onze eigen crisisorganisatie (bijvoorbeeld wijziging van kanspiket naar hardpiket)		Evaluatie Wet veiligheidsregio's is landelijk uitgevoerd. Opvolging in regionale kernteams.	8	5

Beleidsindicatoren

Beleidsindicator	Eenheid	2020		2021		2022	
		WBD	NL	WBD	NL	WBD	NL
Veiligheid							
4.01 Verwijzingen Halt	per 1.000 inw., 12-17 jr	21,0	11,0	14,0	8,0	nb	nb
4.02 Winkeldiefstal	aantal per 1.000 inwoners	0,6	2,0	0,2	1,8	0,4	2,3
4.03 Gewelds- en seksuele misdrijven							
4.04 Diefstal uit woning	aantal per 1.000 inwoners	1,0	1,8	1,9	1,3	1,3	1,4
4.05 Vernieling en misdrijven openbare orde							

Legenda

	Als indicator van gemeente meer dan 5% beter is dan Nederland
	Als indicator van gemeente meer dan 5% slechter is dan Nederland
	Als indicator van gemeente minder dan 5% afwijkt van Nederland

1.4 Programma 5 – Dienstverlening en Bedrijfsvoering

Inleiding

Dienstverlening

De verwachting was dat de coronacrisis in 2022 extra werk met zich mee zou brengen. In 2021 was namelijk een trend waar te nemen dat tijdens de coronacrisis mensen thuis meer gingen klussen en verbouwen. Dit zorgde voor een piek in het aantal aanvragen van omgevingsvergunningen. Deze piek is in 2022 sterk afgenomen en is weer op het niveau van vóór de coronacrisis.

Wij streven naar een voortdurende aansluiting van dienstverlening bij de wensen van onze inwoners. Tegelijk speelt dan altijd de afweging of een verruiming van de dienstverlening opweegt tegen de extra kosten van bijvoorbeeld personele inzet. Een voorbeeld hiervan is de wens van ruimere openingstijden van de gemeentewerf op zaterdag. Met de evaluatie van het afvalstoffenbeleid wordt bepaald op welke tijdstippen hier behoefte aan is, waarna wij er in de zomer van 2023 een voorstel voor uitwerken.

Meedoen, meedenken en meesturen

In januari zijn de Participatievisie Wijk bij Duurstede 2022 en de Verordening participatie en uitdaagrecht Wijk bij Duurstede 2022 vastgesteld. Hierin staat beschreven wat het belang en de scope van participatie zijn binnen onze gemeente en wanneer en binnen welke kaders dit plaats kan vinden. De gemeentelijke organisatie is vervolgens op zoek gegaan naar een praktische methode om participatie beter in te bedden in projecten en beleidsprocessen. Deze methode, het Relevante Gesprek genoemd, wordt in 2023 verder ingezet. Voor grotere projecten zijn afgelopen jaar aparte participatieprocessen gevolgd. Zoals voor een woningbouw-initiatief aan de Sluis-Noord en een zonnevelden-initiatief aan de Kapelleweg/Dwarsdijk. Daarbij was de insteek van participatie h oe de woningen of het zonneveld vormgegeven en ingepast moeten worden. Terwijl omwonenden soms ook willen praten over of het er sowieso moet komen.

Organisatieontwikkeling

Naast uitbreiding van formatie is ook op andere wijzen aandacht geweest voor het verminderen van draaglast en vergroten van draagkracht van onze medewerkers. Deze staat namelijk al jaren onder druk.

In de aansturing en inrichting van de organisatie is een aanpassing gedaan. Zo zijn de teams verdeeld over 3 domeinen: 'Buiten, inwoners en diensten' – 'Ruimtelijke en maatschappelijke ontwikkeling' – 'Binnen, medewerkers en middelen'. Elk domein heeft een domeinmanager die samen met de gemeentesecretaris/algemeen directeur het managementteam vormen. Op deze wijze is meer strategische slagkracht gecreëerd en kunnen teamleiders zich meer richten op de ondersteuning en ontwikkeling van medewerkers in de teams.

Om dit te realiseren is intern formatie verschoven en zijn twee domeinmanagers geworven. De indeling in domeinen had tot gevolg dat de samenstelling van enkele teams beperkt is aangepast. Daarbij is aandacht geweest voor een goede begeleiding en start van de teams die in een gewijzigde samenstelling verder gingen.

De verbinding tussen domeinen hebben we aangebracht met ontwikkel- en samenwerktafels. Nieuwe en bestaande vraagstukken worden aan deze tafels besproken en integraal beoordeeld en aangepakt. Naast inhoud staat ook de wijze van samenwerking op de agenda aan die tafels. Zo werken we aan een integrale aanpak van vraagstukken en versterken we de samenwerking.

Om beter te kunnen prioriteren en keuzes te maken is er gewerkt aan portfoliomanagement. In het portfolio wegen we nieuwe ambities/wensen/noodzakelijkheden af tegen de al lopende activiteiten binnen de organisatie. We doen dit op basis van vooraf vastgestelde criteria. De prioriteiten worden waar nodig herzien en activiteiten worden bewust bijgesteld (versnellen, vertragen of stoppen). Hierbij houden wij rekening met het maatschappelijk effect en de middelen (geld, capaciteit en competenties).

Om projecten eenduidig aan te pakken werken we met een methode voor projectmatig werken die we de 'Wijkse standaard' noemen. Deze standaard hebben we geactualiseerd en aan het eind van het jaar zijn teamleiders en ambtelijk opdrachtgevers getraind in de rollen, taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden van het ambtelijk opdrachtgeverschap in relatie tot de lijnverantwoordelijkheid van teamleiders.

We zijn gestart met het opzetten van een structureel ontwikkelpakket in het kader van Ambtelijk vakmanschap. Waarmee we nieuwe collega's en zittende collega's een gevarieerd aanbod bieden om het vak van ambtenaar goed onder de knie te krijgen en verder te ontwikkelen.

Hybride werken

In oktober 2022 is het implementatieplan Hybride werken door de directie vastgesteld. Dat betekent onder andere dat het kantoor meer activiteitgericht wordt ingericht, er voldoende ruimten zijn voor overleg en ontmoeting en er spelregels worden opgesteld voor het hybride werken. In 2022 is het interieur van het kantoor opgeknapt. Er is nieuwe vloerbedekking gelegd en er is geschilderd.

Oekraïne

De Russische invasie van Oekraïne begon op 24 februari 2022. Met als gevolg dat Europa's grootste vluchtelingencrisis sinds de Tweede Wereldoorlog op gang kwam. Ruim 17 miljoen mensen in Oekraïne hebben hulp nodig, onder wie zes miljoen ontheemde mensen. Volgens de cijfers van UNHCR februari 2023 zijn meer dan 8 miljoen mensen naar Europese landen gevlucht. De gemeente Wijk bij Duurstede heeft in aanvang 50 en later maximaal 75 vluchtelingen opgevangen. Aanvankelijk verbleven veel Oekraïeners in de particuliere opvang (POO); later ontstond steeds meer behoefte aan gemeentelijke opvang (GOO). Nadat men was gekomen van de reis naar Wijk bij Duurstede en een dak boven hun hoofd kreeg, gingen andere thema's een rol spelen, zoals (juiste) scholing, onderwijs, werk en participatie en dagbesteding. Het snel vinden van passende zorg is ook een aandachtspunt.

De aantallen te huisvesten Oekraïeners fluctueren en breiden zich nog steeds uit vanwege gezinsherenigingen en de aanhoudende oorlog. In mei 2022 was de verwachting een uitbreiding van de initiële opvangvraag van 50.000 naar 75.000 vluchtelingen in Nederland. Inmiddels is deze opvang verhoogd naar 90.000 mensen in Nederland en zou dat naar rato een verhoging betekenen voor Wijk bij Duurstede van 75 naar 87 potentiële opvangplekken.

De kerken helpen bij de verhuizingen van de Oekraïense vluchtelingen. Ook de Rotary helpt met goederen en donaties die nodig zijn ten behoeve van de hulp en huisvesting van de Oekraïense vluchtelingen. Daarnaast zijn er ook burgerinitiatieven die erop gericht zijn om kleding in te zamelen en te verzenden naar Oekraïne.

Vluchtelingenwerk ondersteunt daarnaast met behulp van haar vrijwilligers de Oekraïense vluchtelingen (met uitzondering van de panden die wij zelf extra ondersteunen).

Eind november heeft een Wijkse Wereld maaltijd plaatsgevonden in het E&E gebouw. Dit was een samenwerking tussen Stichting Binding, Vluchtelingenwerk en de gemeente Wijk bij Duurstede.

Tijdens deze middag/avond is er een gezamenlijke maaltijd genuttigd die was bereid door verschillende bevolkingsgroepen. Het was een mengeling van Oekraïense, Syrische en Nederlandse gerechten.

Zoals aangeven in programma 2 heeft RDWI ook inspanning verricht. De RDWI heeft de de leefgeldregeling voor Oekraïners opgezet en uitgevoerd. Na het bestuurlijk akkoord om deze regeling uit te voeren, is direct gestart met het operationaliseren van het aanvraagproces. Inmiddels zijn meerdere Oekraïners ook alweer vertrokken uit de regio of hebben werk gevonden. Dit is een momentopname; gedurende het jaar zijn er meer Oekraïners geweest die leefgeld hebben ontvangen.

Aantal volwassenen per maand dat leefgeld ontving in Wijk bij Duurstede								
Maand	2205	2206	2207	2208	2209	2210	2211	2212
Aantal*	19	19	22	27	28	25	22	19

* bij gelijkblijvend aantal in een maand, hoeft niet te betekenen dat er geen wijzigingen hebben plaatsgevonden.

Beleidsinhoudelijke verantwoording per product

5.2 Bedrijfsvoering

Draagkracht/draaglast Bron: Begroting
Wat hebben we bereikt
Op het gebied van organisatieontwikkeling, communicatie, juridisch zaken en wonen is de formatie tijdelijk en structureel uitgebreid.
Wat hebben we ervoor gedaan?
Structureel is er een senior adviseur Communicatie geworven en een juridisch administratief medewerker. Met interne doorstroom is het gelukt om tijdelijke formatie voor Organisatieontwikkeling in te vullen. De extra inzet op wonen is geregeld door een combinatie van tijdelijke inhuur op ondersteunende taken met een verzwaring in taken van een structurele functie op dit taakveld.

Fysieke infrastructuur ICT Bron: Voorjaarsnota
Wat hebben we bereikt
In de voorjaarsnota hebben wij gemeld dat er achterstallig onderhoud was op het gebied van de lokale fysieke ICT-infrastructuur. Dit achterstallig onderhoud is inmiddels weggewerkt.
Wat hebben we ervoor gedaan?
De bekabeling in de patchkasten en de aansluitpunten zijn weer op orde gebracht.

Jaarrapportage gegevensbescherming: toegangsbeleid Bron: Voorjaarsnota
Wat hebben we bereikt
In de Voorjaarsnota hebben wij aangegeven dat aanvullende middelen nodig zijn voor de uitvoering van een initieel onderzoek naar het toegangsbeleid in het kader van gegevensbescherming. Deze middelen zijn ingezet en hebben geleid tot een veiliger toegangsbeleid.
Wat hebben we ervoor gedaan?
In samenwerking met de RID zijn voor de belangrijkste applicaties aanvullende toegangsbeveiligingsvoorzieningen gerealiseerd, bestaande uit een generieke authenticatie oplossing. Daarmee zijn applicaties onder meer voorzien van een dubbele authenticatie.

Knelpunten formatie team Samenleving Bron: Voorjaarsnota
Wat hebben we bereikt
Voldoende formatie om de crisisbeheersing structureel op orde te krijgen
Wat hebben we ervoor gedaan?
We hebben de formatie crisisbeheersing uitgebreid van 0,45 fte (16 uur) naar 1 fte (36 uur).

5.3 Publiekszaken

Wet open overheid Bron: Begroting
Wat hebben we bereikt
Er is gestart met de implementatie van de Wet open overheid (Woo). Deze wet heeft als doel overheidsinformatie makkelijk vindbaar te maken, eenvoudig te ontsluiten en goed te archiveren.
Wat hebben we ervoor gedaan?
Conform de Wet open overheid (Woo) hebben wij per 1 mei 2022 een Woo-contactpersoon aangewezen. Deze persoon is het eerste aanspreekpunt voor Woo-verzoeken. Er is software aangeschaft om documenten te kunnen anonimiseren. Daarnaast is een “nulmeting” opgesteld van de bestaande situatie van de informatiehuishouding. Op basis hiervan wordt een projectplan opgesteld en uitvoering gegeven aan de fasering om de komende jaren steeds meer informatie te ontsluiten.

Wat heeft het programma gekost?

bedragen x € 1.000

5 Dienstverlening en bedrijfsvoering	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2022	Vershil	Rekening 2021
Saldo van baten en lasten					
Lasten					
5.1 Bestuur	- 4.861	- 4.811	- 4.635	175 V	- 4.054
5.2 Bedrijfsvoering	- 5.420	- 6.373	- 7.483	- 1.110 N	- 5.693
5.3 Publiekszaken	- 828	- 828	- 834	- 6 N	- 883
5.4 Financiën	- 838	- 227	- 432	- 205 N	- 1.827
Totaal Lasten	- 11.948	- 12.239	- 13.385	- 1.146 N	- 12.457
Baten					
5.1 Bestuur	250	250	604	354 V	230
5.2 Bedrijfsvoering	219	372	1.403	1.031 V	273
5.3 Publiekszaken	334	374	395	22 V	351
5.4 Financiën	40.740	43.736	43.687	- 49 N	40.996
Totaal Baten	41.542	44.731	46.089	1.358 V	41.850
Saldo van baten en lasten	29.595	32.492	32.704	212 V	29.393
Mutatie reserves					
Toevoegingen	- 89	- 862	- 1.410	- 548 N	- 1.532
Onttrekkingen	1.442	1.679	1.786	107 V	6.220
Mutatie reserves	1.353	817	376	- 441 N	4.688
Resultaat	30.948	33.309	33.080	- 229 N	34.081

Toelichting op financiële afwijkingen per product

5.1 Bestuur

Griffie
Financiële afwijking
- € 18.335
Toelichting
Vanwege de wisselingen op de griffie, heeft in 2022 incidenteel externe inhuur plaatsgevonden. De personeelslasten van tijdelijke inhuur liggen hoger dan van vast personeel.

Raad en raadscommissies
Financiële afwijking
- € 119.255
Toelichting
De verhoging van de raadsvergoeding (€ 22.457) was niet begroot. Voor de verkiezingen van 2022 was ook geen bedrag begroot, maar zijn wel uitgaven geweest van € 28.248. Het raadsinformatiesysteem is uitgebreid voor € 25.000. Voor verschillende bijeenkomsten, zoals het stikstofoverleg en het symposium over duurzaamheid was geen bedrag begroot, maar is wel € 14.182 uitgegeven. Het faciliteren van de formatiebesprekingen met catering en woordelijke verslaglegging was eveneens niet begroot. Tenslotte zijn in de raadzaal aanpassingen gedaan aan het camerasysteem en de verschillende technische installaties, waaronder het op afstand kunnen corrigeren van de cameraposities om een betere kwaliteit van de uitzendingen te krijgen. Tezamen bedragen deze kosten € 25.000. Op 21 december 2022 is de raad hierover geïnformeerd (memo griffie nr. 615).

Facilitair
Financiële afwijking
€ 94.009
Toelichting
In 2022 was op dit budget een bedrag opgenomen voor de implementatie van het hybride werken (inrichting werk- en vergader/overleg ruimten etc.). De feitelijke implementatie zal plaatsvinden in 2023. Conform de aan de raad in december 2022 gestuurde memo dient dit bedrag bestemd te blijven voor het project hybride werken, hiervoor is een overheveling aangevraagd.

Wet open overheid
Financiële afwijking
€ 44.889
Toelichting
Voor de implementatie van de Wet open overheid is door het rijk budget toegekend. In 2022 is hiervoor door een externe partij een nulmeting opgesteld. Vanwege capaciteitsproblemen is de implementatie in 2022 beperkt gebleven tot het uitwerken van een procesbeschrijving voor de behandeling van Woo-verzoeken en het anonimiseren van documenten. Het op orde brengen van de informatiehuishouding om te zijner tijd aan de voorkant bij het aanmaken van documenten een geanonimiseerde versie voor openbaarmaking te hebben, wordt in 2023 opgepakt. Dit verklaart de onderschrijding van het bedrag.

Huisvesting Gemeentehuis
Financiële afwijking
€ 127.181
Toelichting
In 2022 is het interieur van het gemeentehuis opgeknapt (vloerbedekking, schilderwerk, etc.). De kosten hiervoor waren minder dan begroot (aanbestedingsvoordeel). Daarnaast is in overleg met de installateur de planning van de installatievervangingen aangepast. Het restantbedrag van groot onderhoud vloeit terug naar de bestemmingsreserve Onderhoud gebouwen om het toekomstig groot onderhoud uit te kunnen voeren.

Informatiebeveiliging en privacy
Financiële afwijking
- € 28.386
Toelichting
ENSIA staat voor Eenduidige Normatiek Single Information Audit. 'ENSIA structureert verantwoording over de Basisregistratie Personen (BRP) en Reisdocumenten, Digitale persoonsidentificatie (DigiD), Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG), Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT), Basisregistratie Ondergrond (BRO), Waardering Onroerende Zaken (WOZ) en de Structuur uitvoeringsorganisatie Werk en Inkomen (SUWI) richting de rijksoverheid. Voor de uitvoering hiervan is in 2022 een extern adviseur ingehuurd. Dit was niet begroot.

Software
Financiële afwijking
- € 85.697
Toelichting
De onderhoudscontracten en licentiekosten vielen hoger uit dan begroot. Ook waren niet alle kosten van gemeentelijke software meegenomen in de begroting.

ICT middelen
Financiële afwijking
- € 67.359
Toelichting
De kosten van de Regionale ICT Dienst (RID) zijn hoger dan begroot. Met name de kosten van de plusdiensten zijn deels niet opgenomen in de begroting. We hebben geconstateerd dat de afgelopen jaren onvoldoende is geïnvesteerd in onderhoud en digitale veiligheid. Er zijn extra middelen uitgegeven om deze achterstand te verkleinen. De komende jaren bouwen we hierop voort.

5.2 Bedrijfsvoering

Organisatieontwikkeling
Financiële afwijking
€ 60.950
Toelichting
Dit budget is beschikbaar gekomen na vaststelling van de Najaarsnota 2022 door het vrijgeven van de gehele bestemmingsreserve Slimme werkprocessen. Aanwending van het budget is voor (meerjarige) uitvoering van interventies in het kader van organisatieontwikkeling met als doel draagkracht en draaglast in balans te brengen en met plezier en vertrouwen voor de gemeente Wijk bij Duurstede te werken. De periode van Najaarsnota tot einde jaar was er onvoldoende tijd om alle gewenste activiteiten in het kader van Organisatieontwikkeling uit te kunnen voeren. Inschatting is dat er € 55.000 nodig is voor volledig uitvoeren voor het programma in 2023 en is aangevraagd in de budgetoverheveling.

Ondernemingsraad (OR)
Financiële afwijking
€ 10.898
Toelichting
De OR heeft minder bijscholing gevolgd en ondersteuning gebruikt.

Bedrijfsvoering personeel
Financiële afwijking
- € 23.394
Toelichting
In 2022 is meer inzet geweest van bedrijfsgezondheidszorg: de bedrijfsarts komt 1 keer per 2 weken in plaats van 1 keer per 4 weken. De bestaande spreekuren waren niet toereikend. Daarnaast kan er ook preventief gebruik gemaakt worden van het spreekuur voor zowel medewerkers als leidinggevenden. De uurtarieven voor arbodiensten zijn gestegen.

Verzekeringen
Financiële afwijking
- € 17.777
Toelichting
De premies voor personeelsverzekeringen worden gebaseerd op de loonsom. De loonsom is van € 5.396.260 in 2021 gestegen naar € 6.370.030 in 2022. Het % premies is gelijk gebleven.

Sociale uitkeringen voormalig personeel
Financiële afwijking
- € 53.519
Toelichting
Er zijn relatief veel sociale uitkeringen aan voormalig personeel verstrekt inclusief loonbelasting. Dit is vooraf niet beïnvloedbaar. Als gemeente zijn wij eigen risicodragers voor uitkeringen zoals WW, ziektewet en arbeidsongeschiktheid. In 2022 zijn er 3 personen die recht hadden op een dergelijke uitkering. Het jaar ervoor 1 persoon.

Overige personeel gerelateerde kosten
Financiële afwijking
- € 23.643
Toelichting
De overschrijding is het gevolg van de kosten van de eindheffing van Werkkostenregeling (WKR) ter hoogte van € 48.555. Deze kosten wisselen jaarlijks waardoor het bedrag dat boven de ruimte van de WKR uitkomt, en daarmee de eindheffing ook wisselt.

Salarissen
Financiële afwijking
-€ 229.630
Toelichting
De overschrijding wordt met name veroorzaakt door: <ul style="list-style-type: none"> - De inhuur van personeel voor invulling van vacatures en tijdelijke vervanging als gevolg van ziekte. Inhuur is duurder dan vast personeel. - De eenmalige uitkering CAO in december 2022 was niet begroot en pas bekend na najaarsnota. - Door stijging van de rentevoet is er een lagere voorziening wachtgeld en pensioenen wethouders nodig dan verwacht. Dit voordeel compenseert een deel van de overschrijding.

Bedrijfsvoering
Financiële afwijking
€ 113.897
Toelichting
Het verschil ten opzichte van de begroting is hoofdzakelijk veroorzaakt door doorbelasting salarissen aan de diverse programma's

Opvang vluchtelingen Oekraïne
Financiële afwijking
€ 500.000
Toelichting
De raad heeft een budget van € 500.000 beschikbaar gesteld voor de rechtmatige uitgave (kosten) voor opvang Oekraïense vluchtelingen. Gedurende het jaar heeft de gemeente vanuit het rijk bijdragen ontvangen waarvoor de gemaakte kosten (met name huisvesting, leefgeld, capaciteit) gecompenseerd werden. Het saldo van de ontvangen vergoeding uit het rijk (€ 977.849) en gemaakte kosten (€ 851.748) voor opvang (gemeentelijk en particulier) bedraagt € 126.101. In de bestemmingsreserve Oekraïne is deze € 126.101 gestort voor eventuele nakomende kosten en als buffer voor uitgaven in 2023. Dit is verwerkt in de mutatie reserves. Het eerder beschikbaar gestelde budget hoefde door de compensatie van het rijk niet te worden aangesproken.

5.3 Publiekszaken

Huwelijken
Financiële afwijking
- € 13.931
Toelichting
Het aantal voltrokken huwelijken is lager uitgevallen dan de verwachting was.

5.4 Financiën

Gemeentefonds	
Financiële afwijking	
€ 33.356	
Toelichting	
De onderschrijding wordt verklaard door:	
- De decembercirculaire is nog niet verwerkt	€ 524.000
- Energietoeslag 2023 opgenomen in algemene uitkering 2022	- € 348.000
- Bijdrage GGU fonds is hoger dan begroot	- € 25.154
- POK gelden (Sociale Raadsliden (VJN 2022) nog niet juist verwerkt	- € 26.000
- Verrekeningen 2020, 2021 en 2022	<u>- € 91.490</u>
Totaal:	€ 33.356

OZB	
Financiële afwijking	
- € 139.161	
Toelichting	
Er is minder OZB ontvangen dan verwacht. Dit wordt veroorzaakt doordat bouwwerken later dan verwacht worden opgeleverd. Hierdoor kan er nog geen OZB over worden geheven.	

Treasury	
Financiële afwijking	
€ 82.586	
Toelichting	
De begroting voor de rente van kort- en langlopende leningen is niet juist verdeeld over de programma's en niet aangepast. De tussentijdse rentevoordelen op de kasgeldleningen zijn evenmin verwerkt, waardoor er per saldo een verschil ontstaat € 82.600.	

Overige belastingen	
Financiële afwijking	
- € 230.052	
Toelichting	
Het verschil onder overige belastingen wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door de financiële effecten vanuit de schikking met Vitens.	

Vennootschapsbelasting
Financiële afwijking
- € 16.079
Toelichting
In 2022 is een voorlopig aangifte vennootschapsbelasting 2022 ingediend. Deze was niet begroot. De uiteindelijke afrekening komt in komende jaren.

Recapitulatie financiële afwijkingen

				bedragen x € 1.000
Belangrijkste afwijkingen	Programmaonderdeel	Incidenteel of structureel	Verschil	
5 Dienstverlening en bedrijfsvoering				
Griffie	5.1	S	- 19 N	
Raad en raadscommissies	5.1	S	- 119 N	
Facilitair	5.1	S	94 V	
Wet open overheid	5.1	S	45 V	
Huisvesting gemeentehuis	5.1	S	127 V	
Informatiebeveiliging en privacy	5.1	S	- 28 N	
Software	5.1	S	- 86 N	
ICT middelen	5.1	S	- 67 N	
Organisatieontwikkeling	5.2	S	61 V	
Ondernemingsraad	5.2	S	11 V	
Bedrijfsvoering personeel	5.2	S	- 23 N	
Verzekeringen	5.2	S	- 18 N	
Sociale uitkeringen voormalig personeel	5.2	S	- 53 N	
Overige personeel gerelateerde kosten	5.2	S	- 24 N	
Salarissen en doorbelasting	5.2	S	- 230 N	
Bedrijfsvoering	5.1	S	114 V	
Opvang vluchtelingen Oekraïne	5.2	I	626 V	
Huwelijken	5.3	S	- 14 N	
gemeentefonds	5.4	S	33 V	
OZB woningen	5.4	S	- 140 N	
Treasury / Leningen woningbouwvereniging	5.4	S	82 V	
Overige belastingen	5.4	I	- 230 N	
VPB	5.4	S	- 16 N	
diverse afwijkingen < € 10.000	5	S	86 V	
Mutatie reserves kapitaallasten	Reserve 5	S	- 456 N	
Mutatie reserves	Reserve 5	I	15 V	
Totaal afwijkingen			- 229 N	




Bestuurlijke risico's

Risico's	Beheersmaatregel	Voortgang ontwikkeling	Schaal van 1 tot 10	
			Kans	Impact
Schaarste op arbeidsmarkt, mogelijk extra middelen nodig voor Werving en selectie en zichtbaarheid als werkgever op 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.	Meer instroom van jong talent, inzet stagiaires, We investeren in nieuwe site voor vacatures om beter zichtbaar te zijn als werkgever op de arbeidsmarkt. Meer samenwerken met andere gemeenten.	De werving is in 2022 gestart, per januari 2023 is de adviseur werving & selectie gestart.	8	5

Beleidsindicatoren

Beleidsindicator	Eenheid	2020		2021		2022		
		WBD	NL	WBD	NL	WBD	NL	
Bestuur en organisatie								
5.01	Formatie	Fte per 1.000 inwoners	5,5	3,6	5,6	nb	5,9	nb
5.02	Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	4,8	nb	5,1	nb	5,5	nb
5.03	Apparaatskosten	Kosten per inwoner	314,0	nb	316,8	nb	367,2	nb
5.04	Externe inhuur	(Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen)	0,9	nb	15,7	nb	4,4	nb
5.05	Overhead	% van totale lasten	23,9	nb	12,9	nb	11,8	nb
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing								
5.06	WOZ-waarde woningen	dzd euro	297,0	271,0	322,0	290,0	357,0	317,0
5.07	Nieuwbouw woningen	aantal per 1.000 woningen	14,3	8,9	3,9	nb	1,5	nb
5.08	Demografische druk	%	75,0	70,0	76,4	70,1	77,7	70,1
5.09	Woonlasten éénpersoonshuishouden	euro	910,0	700,0	918,0	733,0	984,0	823,0
5.10	Woonlasten meerpersoonshuishouden	euro	910,0	773,0	938,0	810,0	1.011,0	905,0

Legenda

	Als indicator van gemeente meer dan 5% beter is dan Nederland
	Als indicator van gemeente meer dan 5% slechter is dan Nederland
	Als indicator van gemeente minder dan 5% afwijkt van Nederland

2 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:

Lokale heffingen

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

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.

Weerstandsvermogen 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.

Openbaarheid

Deze paragraaf gaat in op de uitvoering van de Wet open overheid (Woo) en geeft inzicht in de genomen maatregelen, activiteiten en werkzaamheden.

2.2 Lokale heffingen

De lokale heffingen vormen een belangrijk onderdeel van de inkomsten van gemeenten en zijn een integraal onderdeel van het gemeentelijk beleid. De lokale heffingen bestaan uit belastingen (bijvoorbeeld Onroerende Zaakbelasting - OZB - en toeristenbelasting), bestemmingsheffingen (Rioolheffing en Afvalstoffenheffing) en rechten (bijvoorbeeld Leges en Begraafrechten).

2.2.1 Tarieven 2022

Tarieven lokale heffingen	2022	2021	Lasten- stijging (%)
Onroerende zaakbelasting			
• Eigenaar woning, percentage van de WOZ-waarde	0,1240%	0,1298%	-4,5% *
• Eigenaar niet-woning, percentage van de WOZ-waarde	0,3116%	0,2616%	19,1%
• Gebruiker niet-woning, percentage van de WOZ-waarde	0,1870%	0,1538%	21,6%
Toeristenbelasting			
• Overnachting	€ 1,30	€ 1,30	0,0%
Hondenbelasting			
• 1e hond	€ 0,00	€ 67,60	-100,0%
• 2e hond	€ 0,00	€ 111,25	-100,0%
• Elke volgende hond	€ 0,00	€ 111,25	-100,0%
• Kennel	€ 0,00	€ 302,65	-100,0%
Afvalstoffenheffing			
Vaste deel			
• Eénpersoonshuishouden	€ 234,00	€ 263,00	-11,0%
• Meerpersoonshuishouden	€ 234,00	€ 263,00	-11,0%
• Extra 140 liter GFT container	€ 0,00	€ 0,00	
Variabel deel per aanbidding (vanaf 1 april 2021)			
• Restafval container 240 liter	€ 8,00	€ 8,00	
• Restafval container 140 liter	€ 5,50	€ 5,50	
• Restafval ondergronds verzamelcontainer	€ 1,50	€ 1,50	
• Restafval in zakken verzamelcontainer bij milieustraat	€ 2,50	€ 2,50	
Reinigingsrechten			
• Reinigingsrechten (excl. btw)	€ 234,00	€ 263,00	-11,0%
Rioolheffing (tot 200 m3 waterafvoer)			
• Eenpersoonshuishouden	€ 225,07	€ 220,87	1,9%
• Meerpersoonshuishouden	€ 225,07	€ 220,87	1,9%
• Bebouwde percelen zonder aansluiting riool	€ 87,83	€ 86,19	1,9%
Precariobelasting			
• Terrassen per m2	€ 19,50	€ 18,90	3,2%
Leges			
• Voltrekken van een huwelijk, vanaf	€ 412,00	€ 412,00	0,0%
• Afgifte paspoort, vanaf	€ 57,30	€ 56,55	1,3%
• Afgifte Nederlands identiteitskaart, vanaf	€ 36,95	€ 36,46	1,3%
• Afgifte rijbewijs, vanaf	€ 41,60	€ 41,00	1,5%

* Daling percentage daar de onderliggende WOZ waarde van woningen sterk zijn gestegen.

2.2.2 Lokale lastendruk

Naast de informatie die we krijgen via de website www.waarstaatjegemeente.nl gebruiken wij sinds 2019 de lokale lastenmeter (<https://www.wijkbijduurstede.nl/inwoners/lokale-lastenmeter.html>). Op deze site is informatie is ontsloten over de lokale lasten van Wijk bij Duurstede. Daarnaast is een benchmark mogelijk, zowel landelijk als met vergelijkbare of omliggende gemeenten (standaard geprogrammeerd: Bunnik, Houten, Utrechtse Heuvelrug en Culemborg).

Lokale lastendruk gemiddeld gezin	2022	2021	Lastenstijging (%)
Eigenaar en gebruiker			
OZB eigenaar *1)	€ 443,00	€ 414,00	7,0%
Afvalstoffenheffing *2)	€ 234,00	€ 263,00	-11,0%
Rioolheffing *3)	€ 225,07	€ 220,87	1,9%
Lokale lastendruk eigenaar en gebruiker woning	€ 902,07	€ 897,87	0,5%
Gebruiker			
Afvalstoffenheffing *2)	€ 234,00	€ 263,00	-11,0%
Rioolheffing *3)	€ 225,07	€ 220,87	1,9%
Lokale lastendruk gebruiker woning	€ 459,07	€ 483,87	-5,1%

*1) Voor het eigendom van een gemiddelde woning met een woningwaarde van € 319.000 in 2021 en € 357.000 in 2022

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

*3) Uitgaande van 101 - 150 m3 waterverbruik.

2.2.3 Kwijtschelding

In december 2012 heeft de raad ingestemd met het uniforme kwijtscheldingsbeleid van BSR. Het kwijtscheldingsbeleid in hoofdlijnen:

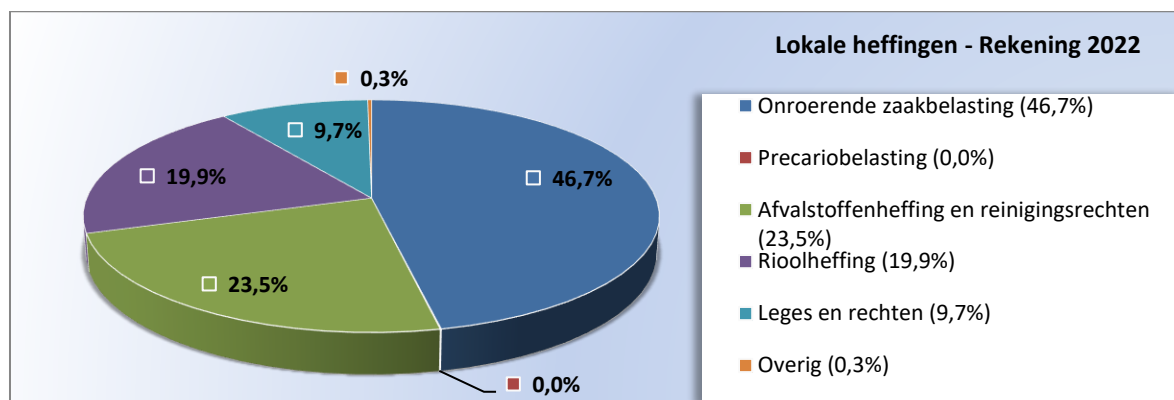
- **Kosten van bestaan**
Bij het beoordelen van kwijtscheldingsverzoeken worden de kosten van bestaan, evenals in voorgaande jaren, gesteld op 100% van de normuitkering als bedoeld in artikel 16 van de Uitvoeringsregeling invorderingswet 1990.
- **Verruiming kwijtscheldingsnormen voor 65-plussers**
Bij het beoordelen van kwijtscheldingsverzoeken betreffende Rijksbelastingen wordt ten aanzien van 65-plussers uitgegaan van de geldende bijstandsnormen.
- **Kwijtschelding voor ondernemers**
Ondernemers kunnen geen kwijtschelding krijgen van Rijksbelastingen. Voor belastingen geheven door lagere overheden 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.
- **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.

Naar aanleiding van de nieuwe 'Regeling kwijtschelding belastingen medeoverheden' en van het voorstel van de Belasting samenwerking Rivierenland (BSR) is er een nieuwe verordening

kwijtschelding voor de door de BSR geheven gemeentelijke belastingen voor Wijk bij Duurstede opgesteld. In artikel 3 van de nieuwe verordening is de verhoging van de vermogensnorm opgenomen. De overige artikelen zijn conform de oude regeling.

Op 13 december 2022 heeft de raad hiermee ingestemd. Deze regeling gaat in per 1 januari 2023.

2.2.4 Baten lokale heffingen



bedragen x € 1.000

Lokale heffingen	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2022	Vershil	Rekening 2021
Belastingen					
Onroerende zaakbelasting woningen	4.356	4.457	4.500	44 V	4.169
Onroerende zaakbelasting niet-woningen	1.279	1.471	1.288	- 183 N	1.037
Precariobelasting (terrassen e.d.)	19	19	5	- 13 N	763
Toeristenbelasting	36	36	32	- 3 N	36
Hondenbelasting	-	-	- 1	- 1 N	135
Totaal Belastingen	5.688	5.981	5.825	- 156 N	6.139
Heffingen					
Afalstoffenheffing en reinigingsrechten	2.955	2.955	2.912	- 43 N	3.103
Rioolheffing	2.436	2.436	2.463	28 V	2.424
Totaal Heffingen	5.391	5.391	5.375	- 16 N	5.527
Leges en rechten					
Leges burgerzaken	250	290	277	- 13 N	242
Leges omgevingsvergunningen	529	289	262	- 27 N	314
Leges procedures	50	140	153	13 V	39
Veergelden / concessiegelden	127	127	127	-	127
Overige leges en rechten	403	365	380	15 V	395
Totaal Leges en rechten	1.359	1.211	1.200	- 12 N	1.116
Kwijtscheldingen					
Kwijtscheldingen	- 69	- 69	- 86	- 17 N	- 76
Totaal Kwijtscheldingen	- 69	- 69	- 86	- 17 N	- 76
Totaal lokale heffingen	12.369	12.514	12.314	- 200 N	12.706

2.2.5 Toelichting

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 2021 worden gebruikt voor de vaststelling van het OZB-tarief 2022. We hebben een inflatiecorrectie (1,9%: bron CPB) uitgevoerd op de OZB-opbrengsten 2022.

Afvalstoffenheffing/reinigingsrechten

Ter dekking van de afvalbeheerkosten wordt afvalstoffenheffing in rekening gebracht. Vanaf 1 april 2021 bestaat de afvalstoffenheffing uit een vast basistarief per aansluiting (huishouden). En een variabel deel op basis van het aantal aanbiedingen van de grijze klike en/of het aantal inwerpen in een ondergrondse restafvalcontainer. Dit nieuwe afvalbeleid is ingevoerd met als doel inwoners te stimuleren het restafval beter te scheiden: minder restafval en meer grondstoffen.

Milieuresultaten

Direct na de invoering van het nieuwe beleid per 1 april 2021 is de hoeveelheid restafval gedaald. Het ongescheiden (fijn en grof) restafval is afgenomen van 167 kg in 2020 naar 134 kg per inwoner in 2021. In 2022 is de hoeveelheid restafval (naar verwachting) gedaald naar 108 kg per inwoner. Het percentage gescheiden afval is toegenomen van 68% in 2020 naar 77% in 2022.

Met onderstaande tabel wordt de kostendekkendheid voor 2022 inzichtelijk gemaakt:

bedragen x € 1.000

Berekening kostendekkendheid afvalstoffenheffing	Begroting 2022		Rekening 2022	
	Bedrag	%	Bedrag	%
Kosten heffing				
Netto kosten				
Kosten, incl. (omslag)rente	- 2.297	76,5%	- 2.007	74,7%
Inkomsten, excl. heffingen	295	-9,8%	302	-11,2%
Netto kosten	- 2.002	66,7%	- 1.705	63,5%
Toe te rekenen kosten				
Overhead, incl. (omslag)rente	- 200	6,7%	- 209	7,8%
Overige taakvelden	- 108	3,6%	- 108	4,0%
Capaciteit en tractie	- 297	9,9%	- 308	11,5%
BTW *1)	- 396	13,2%	- 355	13,2%
Toe te rekenen kosten taakveld	- 1.001	33,3%	- 980	36,5%
Totale kosten heffing	- 3.003	100,0%	- 2.685	100,0%
Totale opbrengsten heffing	3.003		2.934	
Dekkingspercentage heffing	-	100,0%	249	109,3%

*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.

De belangrijkste verschillen worden hieronder weergegeven;

Financiële voordelen voor de gemeente:

- € 127.000 lagere verwerkingskosten rest/gft doordat er minder is ingezameld;
- € 45.000 vanwege de eindafrekening PMD 2020 uit afvalfonds (Nedvang);
- € 10.500 vanwege minder afkeur PMD in 2022 ten opzichte van 2021;
- € 130.000 lagere inzamelkosten en hogere inkomsten voor papier vanwege een in 2022 nog hoge oudpapierprijs;

Financiële nadelen voor de gemeente:

- € 69.000 vanwege minder aantal aanbiedingen van restafval (Ondergrondse containers en kliko's) dan begroot;
- € 25.000 vanwege een hogere indexering voor het inzamelen van afval dan begroot

Rioolheffing

In de begroting 2021-2024 wordt uitgegaan van het nieuwe Water en Rioleringsplan 2020-2025 (WRP). Uitgangspunten zijn hierbij onder meer de technische levensduur van riolering, rentetarief, indexering en toename heffingseenheden welke invloed hebben op het tarief.

Jaarlijks wordt in december de bijbehorende tarieventabel aangepast en vastgesteld.

Met onderstaande tabel wordt de kostendekkendheid voor 2022 inzichtelijk gemaakt. Het resultaat is toegevoegd aan de voorziening riolering als dotatie.

bedragen x € 1.000

Berekening kostendekkendheid riolering	Begroting 2022		Rekening 2022	
	Bedrag	%	Bedrag	%
Kosten heffing				
Netto kosten				
Kosten, incl. (omslag)rente	- 1.631	67,0%	- 1.630	79,3%
Inkomsten, excl. heffingen	6	-0,2%	30	-1,5%
Inkomsten onttrekking voorziening			375	
Netto kosten	- 1.625	66,7%	- 1.225	77,8%
Toe te rekenen kosten				
Overhead, incl. (omslag)rente	- 187	7,7%	- 213	10,4%
Verkeer en vervoer	- 108	4,4%	- 108	5,3%
Capaciteit	- 283	11,6%	- 283	13,8%
Tractie	- 9	0,4%	- 9	0,4%
BTW *1)	- 223	9,2%	- 218	10,6%
Toe te rekenen kosten taakveld	- 810	33,3%	- 831	40,4%
Totale kosten heffing	- 2.435	100,0%	- 2.056	118,2%
Totale opbrengsten heffing	2.435		2.463	
Dekkingspercentage heffing	-	100,0%	407	119,8%

*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 2022 inzichtelijk gemaakt:

bedragen x € 1.000

Berekening kostendekkendheid omgevingsvergunningen	Begroting 2022		Rekening 2022	
	Bedrag	%	Bedrag	%
Kosten heffing				
Netto kosten				
Kosten, incl. (omslag)rente	- 822	75,1%	- 894	76,3%
Inkomsten, excl. heffingen	13	-1,2%	10	-0,9%
Netto kosten	- 808	73,9%	- 883	75,4%
Toe te rekenen kosten				
Overhead, incl. (omslag)rente	- 148	13,4%	- 158	13,5%
Overige taakvelden	- 111	10,1%	- 111	9,5%
BTW *1)	- 28	2,6%	- 19	1,6%
Toe te rekenen kosten taakveld	- 287	26,1%	- 288	24,6%
Totale kosten heffing	- 1.095	100,0%	- 1.172	100,0%
Totale opbrengsten heffing	553		283	
Dekkingspercentage heffing	- 464	50,5%	- 888	24,2%

*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 2022 gold dit tarief.

Overige tarieven en heffingen

De overige tarieven en heffingen werden aangepast op grond van de nominale ontwikkelingen. Voor 2022 bedraagt de indexering 1,9 %.

2.3 Financiering

In deze paragraaf beschrijven we de uitvoering van de gemeentelijke financieringsfunctie. De financieringsfunctie zorgt ervoor dat voldoende geld beschikbaar is zodat aan alle financiële verplichtingen kan worden voldaan. Hiervoor worden kortlopende en langlopende leningen aangetrokken. Onder de financieringsfunctie valt ook het verstrekken van leningen en garanties en het beheersen van financiële risico's.

2.3.1 Wet en regelgeving

De kaders voor financiering staan vooral in de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido), de Wet houdbare overheidsfinanciën (Wet hof) en de Gemeentewet. In de Wet financiering decentrale overheden 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. Het beheersen van renterisico's gebeurt enerzijds door het toepassen van de kasgeldlimiet en de renterisiconorm. Daarnaast zorgen wij er bij het uitzetten van liquide middelen voor dat we voldoen aan een aantal eisen op gebied van treasury.

Het verstrekken van leningen evenals het verlenen van garanties en borgstellingen is alleen toegestaan voor de uitoefening van de publieke taak. Voor het overige dienen liquide middelen in 's Rijks schatkist (verplicht schatkistbankieren) aangehouden te worden. Extra aantrekken van middelen zonder dat hier uitgaven tegenoverstaan kan dan niet.

In de Wet houdbare overheidsfinanciën zijn de Europese normen verankerd voor de hoogte van de overheidsschuld en de jaarlijkse groei van de overheidsschuld. Die normen raken ook gemeenten, omdat de gemeenteschulden en financieringstekorten van gemeenten meetellen in de overheidsschuld van Nederland. Alle gemeenten samen krijgen een plafond voor het totale EMU-tekort van gemeenten in een jaar.

2.3.2 Beleid

Treasury heeft als doel om een optimaal resultaat te bereiken tussen rentelasten en rentebaten, rekening houdend met 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 raad is vastgesteld.

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. We berekenen geen rentevergoeding over het eigen vermogen en voorzieningen en belastingen deze dus ook niet door aan de taakvelden.

2.3.3 Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)

In de notitie Rente 2017 van de commissie BBV wordt ingegaan op de verwerking van de rentelasten en –baten in de begroting en de jaarstukken. Het doel van deze notitie is het bevorderen van een eenduidige en transparante wijze waarop gemeenten de (verwachte) rentelasten en –baten opnemen in de begroting en de jaarstukken.

Hoe met de rente moet worden omgegaan bij de grondexploitatie, is beschreven in de vernieuwde notitie grondexploitatie die vanaf 2019 van toepassing is.

Onderstaand schema geeft inzicht in de rentelasten, het renteresultaat en de wijze waarop de rente wordt toegerekend aan investeringen, grondexploitaties en projecten. De omslagrente voor 2022 is, afgerond, berekend op 0,5%. De toerekening van rente aan de taakvelden is gebaseerd op dit percentage.

2.3.4 Renteschema 2022

De omslagrente in 2022 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 2022	Vershil
a. Externe rentelasten over de korte en lange financiering	(+)	- 868	- 729	138 V
b. Externe rentebaten (idem)	(+)	96	54	- 42 N
Saldo rentelasten en rentebaten		- 772	- 676	96 V
c1. Rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	(+)	-	10	10 V
c2. Rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	(+)	- 647	- 648	- 1 N
c3. De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (= projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	(+)	96	18	- 78 N
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		- 1.323	- 1.296	27 V
d1. Rente over eigen vermogen	(+)	-	-	-
d2. Rente over voorzieningen (contante waarde)	(+)	-	-	-
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente		- 1.323	- 1.296	27 V
e. Aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	(-)	- 1.396	- 1.478	- 82 N
f. Renteresultaat op het taakveld treasury		73	182	109 V

2.3.5 Leningenportefeuille

Het verloop van de leningenportefeuille in 2022 ziet er als volgt uit:

bedragen x € 1.000

Leningenportefeuille	Rekening 2021	Rekening 2022
Stand opgenomen leningen per 1 januari	18.445	18.455
Nieuwe leningen	550	6.315
Aflossingen	- 540	- 601
Stand opgenomen leningen per 31 december	18.455	24.169

2.3.6 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. In 2022 hebben we in het begin van het jaar nog te maken gehad met negatieve rentes waardoor het aantrekken van korte termijn financieringen een positief effect had op de financieringslasten.

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 2022
Netto vlottende schuld		
Omvang vlottende schulden		13.375
Omvang vlottende middelen		10.816
Netto vlottende schuld (+) of overschot middelen (-)		2.559
Toegestane kasgeldlimiet		
Omvang begroting 2022 (=grondslag)		59.045
Kasgeldlimiet (in % van de grondslag)		8,5%
Minimum bedrag		300
Toegestane kasgeldlimiet		5.019
Toets kasgeldlimiet		
Ruimte onder kasgeldlimiet		2.460
Overschrijding van de kasgeldlimiet		

2.3.7 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 2021	Rekening 2022
Renterisico vaste schulden		
Renteherzieningen	-	-
Herfinanciering	6.000	6.000
Renterisico vaste schulden		6.000
Toegestane renterisiconorm		
Omvang Rekening boekjaar	64.742	58.255
Renterisiconorm (in % van de grondslag)	20,0%	20,0%
Minimum bedrag	2.500	2.500
Toegestane renterisiconorm		11.651
Toets renterisiconorm		
Ruimte onder renterisiconorm		6.948
Overschrijding renterisiconorm		5.651

Toelichting bij de tabel:

In 2022 zijn we ruim onder de renterisiconorm gebleven.

2.3.8 EMU saldo

Het EMU-saldo is in 1992 door de Economische en Monetaire Unie ingevoerd om vergelijkingen tussen de verschillende eurolanden mogelijk te maken. Het EMU-saldo (ook wel begrotingsaldo genoemd) is de optelsom van alle inkomsten en uitgaven van de Rijksoverheid en de decentrale overheden. Volgens de regels van de EMU, zoals vastgelegd in het Verdrag van Maastricht, mag het vorderingstekort (het EMU-saldo) van een land niet hoger zijn dan 3% van het bruto binnenlands product. Hiermee wil men de economische sterkte van de eurolanden behouden. Het EMU-saldo wordt dus vooral op landelijk niveau gebruikt.

De gemeente is een decentrale overheid. In het Besluit Begroting en Verantwoording is de verplichting vastgesteld dat de gemeenten in hun begroting ramingen van het EMU-saldo dienen te verstrekken. Het EMU-saldo is voor de individuele gemeente echter **geen sturingsvariabele**. Dat komt omdat bij het EMU-saldo wordt gekeken naar het saldo van de begroting volgens het kasstelsel, naar welke geldstromen er in een jaar binnen komen en welke er uitgaan. De gemeente werkt echter met een baten-lasten stelsel, waarbij gestuurd wordt op een structureel sluitende (meerjaren)begroting. Door het verschil in gehanteerde stelsels kan het voorkomen dat een gemeente bij een sluitende begroting toch een negatief EMU-saldo heeft.

Investerings en uitgaven die worden gedekt uit reserves tellen bijvoorbeeld niet mee in de uitkomst in het baten-lastenstelsel, maar tellen wel door in het EMU-saldo.

Voor 2022 is het berekend EMU-saldo voor Wijk bij Duurstede € 4.970.000 negatief en zit boven het EMU-Saldo.

bedragen x € 1.000

Berekening EMU-saldo via exploitatie en balans (volgens EMU-enquête)		Rekening 2021	Rekening 2022	Actuele Begroting
1.	(+) Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c).	- 1.462	- 1.381	- 649
2.	(-) Mutatie (im)materiële vaste activa	1.383	2.500	140
3.	(+) Mutatie voorzieningen	2.386	- 1.366	1.284
4.	(-) Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	640	- 277	254
5.	(-) Boekwinst bij verkoop effecten en (im)materiële vaste activa	-	-	-
Berekend EMU-saldo		- 1.099	- 4.970	239

bedragen x € 1.000

EMU-SALDO referentiewaarde	Rekening 2021	Rekening 2022	Actuele Begroting
EMU-saldo volgens berekening	- 1.099	- 4.970	239
EMU-SALDO referentiewaarde	- 1.380	- 2.291	- 2.291
EMU-saldo blijft onder referentiewaarde	281		2.530
EMU-saldo overschrijdt referentiewaarde		- 2.679	

2.4 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

2.4.1 Risicobeheer

Deze paragraaf beschrijft de voor de gemeente Wijk bij Duurstede relevante financiële risico's, uitgaande van de actuele situatie, zowel in- als extern. Risicomanagement is een integraal onderdeel van de bedrijfsvoering van de gemeente. Hierdoor is het mogelijk om bij besluitvorming eventuele risico's op een juiste wijze te wegen. Deze paragraaf start met een toelichting op het doel van risicobeheer. Daarna wordt het risicoprofiel uiteengezet door de benodigde weerstandscapaciteit te relateren aan de beschikbare reserves. Vervolgens worden de belangrijkste risico's weergegeven. Het kader is vastgelegd in de nota 'Reserves en voorzieningen en weerstandscapaciteit 2022', welke door de raad is vastgesteld op 25 januari 2022.

2.4.2 Doel van risicobeheer

Risicobeheer is gericht op het verschaffen van een redelijke mate van zekerheid ten aanzien van de realiseerbaarheid van de gemeentelijke doelstellingen, de beheersing van risico's in bedrijfsprocessen en projecten, de betrouwbaarheid van de financiële verslaglegging en de naleving van relevante wet- en regelgeving. Bij het nemen van belangrijke beslissingen met een onzekere uitkomst worden de risico's overwogen alvorens tot een besluit te komen. Hierbij wordt dus expliciet de mate van risicoacceptatie bepaald en worden de financiële risico's die van invloed zijn op de beleidsuitvoering inzichtelijk en beheersbaar gemaakt. Door het inzicht in de risico's worden de raad, het college en de organisatie in staat gesteld om op een verantwoorde wijze besluiten te nemen, zodat de risico's nu en de risico's gerelateerd aan toekomstige ontwikkelingen/ investeringen in verhouding staan tot de vermogenspositie van de organisatie.

Niet alle risico's laten zich financieel vertalen. Er zijn diverse risico's die geen financiële gevolgen hebben, maar wel belangrijk zijn om in beeld te hebben. In deze paragraaf ligt de nadruk op de financiële risico's omdat aan de hand daarvan het weerstandsvermogen wordt bepaald. Dit is een wettelijke verplichting die uit het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) komt.

Om inzicht in de risico's van de gemeente te verkrijgen, is een risico-inventarisatie uitgevoerd die twee keer per jaar wordt geactualiseerd. Door een risicosimulatie wordt het benodigde weerstandsvermogen berekend. De weerstandsratio geeft de verhouding weer tussen de beschikbare en de benodigde weerstandscapaciteit. De beschikbare weerstandscapaciteit is een optelling van de algemene reserve, de post onvoorzien en de berekening van de onbenutte belastingcapaciteit. 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 waarbij:

- de kans dat het risico zich in werkelijkheid voordoet groter is dan 10%;
- de kans maal de financiële impact minimaal € 50.000 bedraagt.

Vanuit het college wordt het belang van het identificeren en beheersen van de risico's onderkent. In de gesprekken met onze accountant zien we dat naar de actie vanuit de basis op orde verplaats wordt naar risicobeheer. Tezamen met een externe organisatie gespecialiseerd in risicomanagement werken we verder in het proces rondom risicomanagement. In begroting 2024-2027 kunnen we vanuit deze opgedane kennis en ervaring gebruik maken.

Voor de beoordeling is de onderstaande schaalindeling gehanteerd. De vijfpuntsschaal is opgebouwd van zeer klein naar groot. Hierdoor is het mogelijk om de inschatting te categoriseren.

Kans op risico	Geschatte kans
Zeer klein	10%
Klein	30%
Middel	50%
Mogelijk	65%
Groot	80%

2.4.3 Risico-inventarisatie

In de volgende tabel zijn de gekwantificeerde risico's samengevat per onderwerp en ingedeeld per type risico. Voor de weging gebruiken we de vijfpuntsschaal zoals hierboven aangegeven in 2.4.2 Doel risicobeheer.

Risico's	bedragen x € 1.000			
	Financieel gevolg (maximaal)	Kans	Benodigde weerstandscapaciteit	Toe- of afname
Bedrijfsrisico's				
01. Gemeentefonds (te weinig middelen)	1.000	Groot	800	Gelijk
02. Verontreinigings incident riolering	200	Klein	60	Gelijk
03. Kwetsbaarheid omvang gemeentelijke organisatie	500	Middel	250	Gelijk
04. Informatieveiligheid	300	Mogelijk	195	Gelijk
05. Weerstandsvermogen verbonden partijen	500	Klein	150	Gelijk
Eigendomsrisico's				
06. Huisvesting onderwijs	500	Zeer klein	50	Gelijk
07. Planschade claims	500	Zeer klein	50	Gelijk
Beleidsrisico's				
08. Rampen en Calamiteiten	1.000	Klein	300	Gelijk
09. Omgevingswet (implementatie en uitvoering)	300	Klein	90	Gelijk
10. Jeugdzorg, volume stijging door open einde regelingen	500	Middel	250	Gelijk
11. Participatie, ontschotting RDWI	200	Zeer klein	20	Gelijk
12. WSW, Rijks bezuiniging in takenpakket	500	Zeer klein	50	Gelijk
13. Indexatie onderhoudscontracten / projecten	700	Groot	560	Gelijk
14. Onderhoud gebouwen	1.000	Mogelijk	650	Gelijk
Aansprakelijkheidsrisico's				
15. Garantstellingen leningen	3.000	Zeer klein	300	Gelijk
16. Garantstelling verzelfstandiging sportfaciliteiten	836	Zeer klein	84	Afname
Totaal benodigde weerstandscapaciteit			3.859	

* de toe en afname is ten opzichte van de laatste risicoinschatting. Dit is ten tijde van begroting 2023-2026

2.4.4 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 bestemmingsreserves worden niet meegenomen in de berekening. De onbenutte belastingcapaciteit en de posten onvoorzien worden wel 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-2022	31-dec-2021
Beschikbare weerstandscapaciteit		
Algemene reserve	6.319	6.316
Post onvoorzien	75	72
Onbenutte capaciteit OZB	519	568
Beschikbare weerstandscapaciteit	6.913	6.956
Benodigde weerstandscapaciteit	3.859	3.896
Weerstandsvermogen	1,79	1,79

Voor het bepalen van het benodigde weerstandsvermogen zijn alleen de nu bekende risico's meegenomen. Indien er nieuwe projecten worden gestart, kan het risicoprofiel veranderen en daarmee dus ook het benodigde weerstandsvermogen.

Voor de kwalificatie van bovengenoemde ratio van het weerstandsvermogen wordt bij veel gemeenten onderstaande tabel gehanteerd:

Waarderingscijfers	Ratio	Betekenis
A	> 2,0	uitstekend
B	1,4 - 2,0	ruim voldoende
C	1,0 - 1,4	voldoende
D	0,8 - 1,0	matig
E	0,6 - 0,8	onvoldoende
F	< 0,6	ruim onvoldoende

2.4.5 Kengetallen

Om de horizontale verantwoording te versterken zijn gemeenten verplicht om een basis set van vijf financiële kengetallen op te nemen in de paragraaf weerstandsvermogen. De kengetallen vormen een verbinding tussen de verschillende aspecten die de raad in haar beoordeling van de financiële positie moet betrekken om daar een verantwoord oordeel over te kunnen geven. Zij leveren daarmee ook een bijdrage aan hun kaderstellende en controlerende rol. Het gebruik van kengetallen heeft geen functie als normeringsinstrument in het kader van het financieel toezicht door de provincies of het rijk. Het gaat om de volgende kengetallen:

- Netto schuldquote
- Solvabiliteitsratio
- Grondexploitatie
- Structurele exploitatieruimte
- Belastingcapaciteit; woonlasten meerpersoonshuishoudens

Totaal overzicht

Kengetallen	Rekening 2021	Actuele Begroting	Rekening 2022
Verplichte kengetallen			
1a. Netto schuldquote	47%	52%	53%
1b. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	40%	46%	46%
2. Solvabiliteitsratio	27%	27%	23%
3. Grondexploitatie	-1%	1%	0%
4. Structurele exploitatieruimte	0%	0%	-2%
5. Gemeentelijke belastingcapaciteit	116%	111%	111%
Overige kengetallen			
6. Weerstandratio	1,79	1,30	1,79

2.4.6 Beoordeling van de kengetallen

Een afzonderlijk kengetal zegt weinig over hoe de financiële positie moet worden beoordeeld. Zo hoeft een hoge schuld niet per se een nadelig effect te hebben op de financiële positie, maar is dat afhankelijk of en wat er aan eigen vermogen en baten tegenover die schuld staat en hoe groot de kans is dat de schuld weer wordt afgelost. Het is daardoor niet mogelijk om een individueel kengetal te gebruiken voor de beoordeling van de financiële positie. De kengetallen moeten altijd in samenhang worden gezien, omdat ze alleen gezamenlijk en in hun onderlinge verhouding een goed beeld kunnen geven van de financiële positie van een gemeente. De kengetallen zijn daarom gezamenlijk opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing. Omdat de kengetallen in hun onderlinge relatie moeten worden gezien in de beoordeling van de financiële positie, worden deze voorzien van een toelichting.

2.4.7 Netto schuldquote

Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto schuldquote. De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de medeoverheid ten opzichte van de eigen middelen (baten exclusief mutaties in de reserves) en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op

de exploitatie. Objectief gezien is de netto schuldquote van de gemeente Wijk bij Duurstede niet hoog (een netto schuld van maximaal 90% wordt als aanvaardbaar gezien).

bedragen x € 1.000

1. Netto schuldquote		Rekening 2021	Actuele Begroting	Rekening 2022
A. Vaste schulden	+	18.465	17.356	24.179
B. Netto vlottende schuld	+	12.212	10.986	13.375
C. Overlopende passiva	+	4.578	5.456	6.171
D1. Financiële activa (excl. versteekte leningen)	-	162	162	162
D2. Financiële activa (verstrekte leningen)	-	3.816	3.144	4.037
E. Uitzettingen < 1 jaar	-	7.186	2.755	10.618
F. Liquide middelen	-	217	460	198
G. Overlopende activa	-	853	1.246	718
H. Totale saldo van baten (excl. mut. res.)	/	57.305	56.373	60.502
Netto schuldquote		46,8%	51,8%	52,9%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen		40,2%	46,2%	46,3%

2.4.8 Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid van de gemeente. De mate van weerbaarheid geeft in combinatie met de andere kengetallen een indicatie over de financiële positie van een gemeente.

bedragen x € 1.000

2. Solvabiliteitsratio		Rekening 2021	Actuele Begroting	Rekening 2022
A. Eigen vermogen	+	17.948	17.024	16.567
B. Totaal passiva	/	66.674	62.510	72.396
Solvabiliteit		26,9%	27,2%	22,9%

2.4.9 Grondexploitatie

Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten. Overigens zegt dit kengetal niets over de looptijd, courantheid en risico's van de betreffende grondexploitaties. In de paragraaf grondbeleid wordt daar nader op ingegaan.

bedragen x € 1.000

3. Grondexploitatie		Rekening 2021	Actuele Begroting	Rekening 2022
A. Bouwgronden in exploitatie	+	146	400	- 132
B. Totale saldo van baten (excl. mut. res.)	/	57.305	56.373	60.502
Grondexploitatie		-1,0%	0,7%	-0,2%

2.4.10 Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is, doordat wordt gekeken naar de structurele baten en structurele lasten en deze worden vergeleken met de totale baten.

bedragen x € 1.000

4. Structurele exploitatieruimte		Rekening 2021	Rekening 2022
A. Totale structurele lasten	+	- 57.603	- 61.831
B. Totale structurele baten	+	56.633	60.150
C. Totale structurele toevoegingen aan de reserves	+	- 912	-
D. Totale structurele onttrekkingen aan de reserves	+	1.447	476
E. Totale saldo van baten (excl. mut. res.)	/	59.445	60.502
Structurele exploitatieruimte		-0,2%	-2,0%

2.4.11 Belastingcapaciteit; woonlasten meerpersoonshuishoudens

Voor de gemeenten wordt de belastingcapaciteit gerelateerd aan de hoogte van de gemiddelde woonlasten (OZB, riool- en afvalstoffenheffing). Bij de heffingen wordt gestreefd naar kostendekkende tarieven. Het staat de gemeente vrij om bij de inkomsten te opteren voor een lagere heffing dan wettelijk is toegestaan.

bedragen x € 1.000

5. Gemeentelijke belastingcapaciteit		Rekening 2021	Actuele Begroting	Rekening 2022
A. OZB-lasten voor huishouden bij gemiddelde WOZ-waarde	+	414	386	443
B. Rioolheffing voor huishouden bij gemiddelde WOZ-waarde	+	221	225	225
C. Afvalstoffenheffing voor een huishouden	+	263	291	234
D. Eventuele heffingskorting voor een gezin	-	-	-	-
E. Totale woonlasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde		898	902	902
F. Woonlasten landelijke gemiddelde voor huishouden in t-1	/	776	811	811
Woonlasten t.o.v. landelijke gemiddelde jaar er voor		115,7%	111,2%	111,2%

2.4.12 Continuïteit

Op basis van de door ons uitgevoerde risico-inventarisatie en de weerstandsratio van 1,79 per einde 2022 geeft dit de kwalificatie ruim voldoende. Echter ziet het college ook dat vanaf 2026 de rijksbijdragen sterk teruglopen en onzekerheid omtrent financiering vanuit het rijk geeft noodzaak om scherp te blijven op noodzakelijke uitgaven en investeringen. Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Wijk bij Duurstede is van mening dat er continuïteit is in de bedrijfsvoering, maar dat er financiële behoedzaamheid nodig is.

2.5 Onderhoud kapitaalgoederen

Deze paragraaf gaat over het onderhoud van de kapitaalgoederen in gemeentelijk bezit. Kapitaalgoederen zijn onderdelen van de openbare ruimte en accommodaties waarvoor langlopende investeringen nodig zijn. Het beheer en onderhoud hiervan is gericht op de duurzame instandhouding.

Inleiding

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.

Team Beheer Openbare Ruimte (BOR) werkt sinds 2020 met een lange termijnplanning voor het onderhoud van de openbare ruimte. De werkwijze, kosten en kwaliteit zijn vastgelegd in het “Beheerkwaliteitsplan 2020-2025 Gemeente Wijk bij Duurstede” en geeft inzicht in de huidige en de gewenste (beeld)kwaliteit van het beheer en onderhoud van de openbare ruimte inclusief het benodigde budget. In het Beheerkwaliteitsplan (verder BKP) gaan we uit van een ambitieniveau dat is vastgesteld op beeldkwaliteitsniveau B en waarbij de planhorizon voor investeringen 50 jaar is. Het BKP wordt verder uitgewerkt in het Integraal Uitvoerings Plan (IUP). Dit IUP omvat de geplande werkzaamheden voor het groot- en vervangingsonderhoud (investeringen), integraal afgestemd tussen de verschillende beheerdisciplines en beleidsplannen en gedetailleerder weergegeven met de bijbehorende kosten en planning van de eerstvolgende 10 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 vanaf 1 januari 2020.

Hieronder vindt u de verschillende kapitaalgoederen en het jaar van vaststelling van het betreffende beheerplan en de uitgevoerde werken/investeringsprojecten in 2022. In 2004 heeft de gemeenteraad het gebouwenbeheersplan vastgesteld; daarom maakt het geen deel uit van het BKP. Het plan wordt jaarlijks geactualiseerd.

Tabel 1. Overzicht beheerplannen tot en met 2022

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
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

Ontwikkelingen in 2022.

Het jaar 2022 stond voor een groot deel in het teken van het implementeren van de twee nieuwe integrale contracten voor het onderhoud aan “openbaar groen en wegen/straatreiniging” en “Maaien bermen, watergangen en biodiversiteit”. Met deze contracten brengen we het onderhoud van het openbaar groen, de onkruidbestrijding en wegen weer in overeenstemming met het BKP en de bijbehorende beeldkwaliteit B. Dit was eerder niet mogelijk in verband met de lopende meerjarige contracten. Met het nieuwe onderhoudscontract “Maaien bermen, watergangen en biodiversiteit” is er veel meer aandacht gekomen voor biodiversiteit zoals soortgericht beheer, alternerend maaien, aanpassen machines aan omstandigheden en verbetering tools directievoering en toezicht. Het jaar 2022 was het opstartjaar voor de aannemer om op deze nieuwe manier te gaan werken. Mede door de krapte op de arbeidsmarkt en de nieuwe manier van werken was het een moeizame start, maar sinds de zomer heeft de aannemer de bezetting op orde en is de nieuwe werkwijze gewoonged geworden en kijken we met vertrouwen toe naar de komende jaren. In 2023 starten we met de verdere stappen richting nieuwe ontwikkelingen met nog meer aandacht voor biodiversiteit.

Ook zijn de voorbereidingen en de voorbereidende werkzaamheden voor de reconstructie Zandweg opgestart. Er zijn meerdere bewonersavonden over de inrichting van de (onderdelen van de) Zandweg geweest en de nuts-bedrijven zijn gestart met het vervangen en verzwaren van de water en stroomleidingen. Na afronding van alle participatiestappen zullen de laatste werkbeschrijvingen worden afgerond en zal de aanbesteding voor de zomervakantie 2023 opgestart worden.

De openbare ruimte is in 2022 op beeldkwaliteit B onderhouden. Tijdens de zomer dook onze aannemer iets onder de gevraagde kwaliteit als gevolg van personeelstekort, in goed overleg met de aannemer is deze achterstand binnen een maand weer ingelopen. We monitoren onze openbare ruimte periodiek. Dit wordt gedaan door zowel onze eigen medewerkers als door inhuur van externe schouwers. Wij monitoren hierbij zowel de aannemers als onze eigen dienst.

Met onze buurtschouw bezoeken wij elk jaar twee of drie woonwijken waarbij alle bewoners kleine ergernissen of wensen aan kunnen geven. Met een snelle onderhoudsrunde proberen wij de overlast hiermee zo veel mogelijk te verminderen en de woonomgeving van onze inwoners leefbaarder te maken.

Tot slot hebben we in 2022 nieuwe werkbussen een nieuwe vrachtwagen in gebruik nodig. Dat was geen overbodige luxe. Met de nieuwe vrachtwagen met een haaksysteem en verschillende containerbakken kunnen de verschillende servicetaken en ondersteuning nog beter worden uitgevoerd.

Wegen

Naam beheerplan	BKP/IUP Wegen
Jaar vaststelling	2019
Actualisatie plan	Jaarlijks
Te onderhouden kapitaalgoederen:	Rijbanen, fietspaden, voetpaden, pleinen en woonerven, parkeerstroken, overige stroken.
Doel:	Het BKP-deel wegen geeft inzicht in de actuele kwaliteit en de benodigde budgetten voor het uitvoeren van het onderhoud aan het wegennet om het vastgestelde kwaliteitsniveau B en deels C te bereiken/handhaven.
Beleidskader specifiek:	In 2020 zijn de laatste weginspecties uitgevoerd die 4-jaarlijks worden uitgevoerd.
Evaluatie 2022:	Reconstructie Broekweg: Opgestart. De werkschrijving zal na afstemming met bewoners, waterschap en Rijkswaterstaat verder worden uitgewerkt. De Broekweg is in slechte staat en eigenlijk te smal voor het zware verkeer wat er overheen rijdt. Op dit moment loopt een onderzoek naar welke opties er mogelijk zijn, herstellen, vervangen of vervangen+verbreden. Voor de laatste twee opties zijn de beschikbare middelen waarschijnlijk ontoereikend. Zandweg fase 2; Participatie trajecten zijn afgerond. De werkvoorbereiding is in volle gang, de voorbereidende werkzaamheden zijn gestart. Uitvoering loopt door tot 2024.

Bruggen / Kunstwerken

Naam beheerplan	BKP/IUP Bruggen
Jaar vaststelling	2019
Actualisatie plan	Jaarlijks
Te onderhouden kapitaalgoederen:	Alle gemeentelijke verkeers-, fiets- en voetgangersbruggen (56 stuks) en 1 viaduct.
Doel:	Het BKP- bruggen geeft inzicht in de actuele kwaliteit en de benodigde budgetten voor het uitvoeren van het onderhoud aan alle gemeentelijke bruggen en viaduct om het vastgestelde kwaliteitsniveau B te bereiken/handhaven.
Beleidskader specifiek:	In 2022 zijn de bruginspecties uitgevoerd die 4-jaarlijks worden uitgevoerd.
Evaluatie 2022:	Vervangen duikerbrug in de Langbroekerdijk is in verband met te weinig capaciteit als gevolg van uitval personeel uitgesteld. Vervangen/groot onderhoud 6 houten bruggen is in voorbereiding, de uitvoering vindt plaats in 2023, waarbij de vervanging van de hefbrug bij het Kasteel Duurstede bijzonder is en veel afstemming vroeg/vraagt.

Verkeer- en straatmeubilair

Naam beheerplan	BKP/IUP Straat en verkeer
Jaar vaststelling	2019
Actualisatie plan	Jaarlijks
Te onderhouden kapitaalgoederen:	Alle gemeentelijke verkeersborden, verbods- en gebodsborden, straatnaamborden, (ANWB)-bewegwijzering en straatmeubilair.
Doel:	Het BKP- Verkeer geeft inzicht in de actuele kwaliteit en de benodigde budgetten voor het uitvoeren van het onderhoud van het verkeer- en straatmeubilair om het vastgestelde kwaliteitsniveau B te bereiken/handhaven.
Beleidskader specifiek:	Het beleidskader wordt verder bepaald door enkele wetten te weten Wegenwet, Wegenverkeerswet 1994, Reglement Verkeersregels en Verkeerstekens 1990, Burgerlijk Wetboek, Algemene Plaatselijke Verordening. Er is ook een relatie met andere beleidsterreinen zoals milieu, sociale veiligheid, handhaving en evenementen.
Evaluatie 2022:	Vervangen divers straat- en verkeersmeubilair wordt gedurende het jaar uitgevoerd door onze eigen dienst.

Riolering

Naam beheerplan	WRP Water- en Rioleringsplan
Jaar vaststelling	2019
Actualisatie plan	Jaarlijks
Te onderhouden kapitaalgoederen:	Het gehele gemeentelijk rioolstelsel, inclusief bergbezink- en overstortvoorzieningen en de drukriolering, inclusief alle pompgemalen en bijbehorende zaken.
Doel:	Het WRP geeft inzicht in de noodzakelijke onderhoud- en nieuwbouwwerkzaamheden, op gebied van Riolering en oppervlaktewater en de daartoe benodigde budgetten voor de planperiode. Tevens wordt het Water- en Rioleringsplan gebruikt voor de bepaling van de hoogte van het rioolrecht. In het WRP 1 is een lijst van investeringen opgenomen, die noodzakelijk zijn om de riolering en het onderdeel water in de gemeente op het vereiste niveau te brengen en/of te houden. Deze lijst bevat investeringen voor vervanging, verbetering en aanleg/uitbreiding.
Beleidskader specifiek:	Eind 2019 is het Water- en Rioleringsplan vastgesteld. 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) en de provincie, zijn hierin verwerkt. Ook staat hierin opgenomen hoe we inspelen op nieuwe ontwikkelingen zoals klimaatadaptatie, energietransitie en de circulaire economie. Het WRP en het BKP/IUP zijn onderling met elkaar verbonden/op elkaar afgestemd.

Evaluatie 2022	Rioleringen koninginnenbuurt zijn vervangen, project is afgerond. Vervangen pompgemalen zijn afgerond, het nieuwe onderhoudscontract wordt in 2023 aanbesteed. Grondwateronderzoeken en maatregelen uitvoeren Langbroek en De Horden zijn in verband met te weinig capaciteit als gevolg van uitval personeel uitgesteld. Klimaatmaatregelen worden waar mogelijk meegenomen in de vervangingsprojecten.
----------------	--

Openbare verlichting

Naam beheerplan	BKP/IUP OVL
Jaar vaststelling	2019
Actualisatie plan	Jaarlijks
Te onderhouden kapitaalgoederen:	Alle gemeentelijke openbare verlichting.
Doel:	Het BKP-Openbare Verlichting geeft inzicht in de actuele kwaliteit, onderhoudsbehoefte en de benodigde budgetten voor het uitvoeren van het onderhoud aan de openbare verlichting om het vastgestelde kwaliteitsniveau B te bereiken/handhaven en om de sociale veiligheid en verkeersveiligheid te kunnen garanderen.
Beleidskader specifiek:	Er is ook een relatie met andere beleidsterreinen zoals milieubeheer, sociale veiligheid en duurzaamheid en het energieakkoord.
Evaluatie 2022:	Vervangen openbare verlichting binnenstad Wijk bij Duurstede is afgerond. Vervangen openbare verlichting Langbroek / Cothen (laatste gedeelte) is uitgevoerd. De verlichting van de Bloemenwaard is in voorbereiding. Vervangen openbare verlichting buitengebied is doorgeschoven naar 2024.

Groen

Naam beheerplan	BKP/IUP Groen
Jaar vaststelling	2019
Actualisatie plan	Jaarlijks
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.
Doel:	Het BKP-onderdeel Groen geeft inzicht in de actuele kwaliteit, onderhoudsbehoefte en de benodigde budgetten voor het uitvoeren van het onderhoud aan groen, spelen en begraafplaatsen om het vastgestelde kwaliteitsniveau B te bereiken/handhaven en om de sociale veiligheid en verkeersveiligheid te kunnen garanderen.
Beleidskader specifiek:	De nu geldende beleidskaders worden gevormd door het groenstructuurplan en -visie. Het Beheer kwaliteitsplan (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 waaronder Groen, spelen en begraafplaatsen. Dit plan omvat een financiële planning voor de komende 70 jaar. Het BKP wordt verder uitgewerkt in het vastgestelde Integraal Uitvoeringsplan (IUP). Het IUP omvat een gedetailleerdere weergave van het geplande groot onderhoud en vervangingen van de eerstvolgende 10 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 vanaf 1-1-2020.
Evaluatie 2022:	Vervangen van diverse spelterreinen inclusief ondergronden zijn dit jaar uitgevoerd. Dit wordt de komende jaren projectmatig herhaald voor andere spelterreinen. Kwaliteitsverbeteringen diverse wijkingangen en zichtlocaties zijn deels projectmatig en deels met de eigen dienst uitgevoerd, hierbij is groen vervangen maar zijn ook klimaatmaatregelen doorgevoerd zoals het verlagen van groenvakken voor meer wateropvangcapaciteit. Vervangen groenvak Promenade-Molenakker is uitgebreid met een onderdeel klimaat en participatie en een groter werkgebied (hoogstraat). Hierdoor is de uitvoering een jaar uitgesteld, maar de voorbereidingen zijn opgestart, het participatiegedeelte start in het voorjaar van 2023.

Watergangen en waterbouwkundige constructies

Naam beheerplan	BKP/IUP Water
Jaar vaststelling	2019
Actualisatie plan	Jaarlijks
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).
Doel:	Het BKP-onderdeel Watergangen en waterbouwkundige constructies geeft inzicht in de actuele kwaliteit, onderhoudsbehoefte en de benodigde budgetten voor het uitvoeren van het onderhoud aan waterbouwkundige constructies en het onderhoud, en de kwaliteit en werkafspraken om te voldoen aan het wettelijk kader uit de Keur (zie hieronder).
Beleidskader specifiek:	De keur van het Hoogheemraadschap de Stichtse Rijnlanden vormt het wettelijk kader voor het beheer van de watergangen. Het HDSR heeft de gemeente aangesteld als onderhoudsplichtige. Daarnaast is de flora- en faunawet onderdeel van het wettelijk kader. Ook is tijdens de uitvoering aandacht voor duurzaam inkopen, waarbij rekening gehouden wordt met milieu- en sociale aspecten. De volgende beleidsdocumenten zijn hierbij van belang: Water- en Rioleringsplan (WRP 1), het Watergebiedsplan tussen Kromme Rijn en Amsterdam Rijnkanaal en het baggerplan. 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.
Evaluatie 2022:	Vervangen oeverbeschoeiing op diverse plaatsen (o.a. Vechtsteen en Nieuweweg) zijn uitgevoerd.

Vastgoedbeheer

Naam beheerplan	Vastgoedbeheer (gebouwen)
Jaar vaststelling	2004
Actualisatie plan	Jaarlijks
Te onderhouden kapitaalgoederen:	Beheer en onderhoud van het gemeentelijke Vastgoed, inclusief de daarbij behorende terreinen.
Doel:	Het technisch en functioneel in stand houden van het gemeentelijk Vastgoed. Het meerjarenonderhoudsplan (MJOP) geeft inzicht in de te verwachten onderhoudskosten.
Beleidskader specifiek:	Met instandhouding van het gemeentelijk Vastgoed wordt concreet bedoeld het onderhoud en de noodzakelijke vervanging van bouwkundige elementen, en de technische installaties van de huidige situatie. De kosten voor het onderhoud aan de bij het Vastgoed behorende terreinen zijn meegenomen. In het verleden werd in het beheerplan uitgegaan van een eeuwigdurende instandhouding, waarbij het huidig gebruik wordt gecontinueerd. Vanaf 2009 heeft het college besloten om zogenaamde 'stopjaren' in te voeren in het meerjarenonderhoudsplan voor panden die betrokken zijn bij toekomstige ontwikkelingen. Een stopjaar is het jaar van sloop of verkoop. Vanaf 1 januari 2015 zijn schoolbesturen zelf verantwoordelijk voor het onderhoud.
Evaluatie 2022	<p>Naast de normale jaarlijkse en gepande onderhoudswerkzaamheden zijn voor 2022 de navolgende bijzonderheden te noemen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - De vloerbedekking is vervangen en het binnenschilderwerk is uitgevoerd van het gemeentehuis. - Aan de stadsmuren in de Binnenstad (langs de Wal) is groot onderhoud uitgevoerd. - De verlichting in de remise van de brandweerkazerne Wijk bij Duurstede is vervangen door Ledverlichting. - Het buitenschilderwerk van de brandweerkazerne COLA is uitgevoerd. <p>In 2022 zijn de onderhoudswerkzaamheden aan de Stadstoren en Kasteel, waarvoor een SIM subsidie is verstrekt, aanbesteed. De uitvoering van deze werkzaamheden worden vervolgens uitgevoerd in de periode 2023-2027.</p> <p>In samenwerking met de provincie is een aanvang gemaakt voor het opstellen van rapportages voor het verduurzaming van het gemeentelijk Vastgoed. Alleen het Vastgoed welke niet op toekomstige ontwikkellocaties staan, komen hiervoor in aanmerking.</p>

	De verwachting is dat in 2023 de rapportages worden afgerond en ter besluitvorming aan het gemeentebestuur zullen worden aangeboden.
--	--

2.5.1 Groot onderhoud gebouwen.

Voor het onderhoud aan het gemeentelijk Vastgoed is een meerjarenonderhoudsplanning (MJOP) opgesteld. Voor deze uitgaven is een reservering gebouwonderhoud gevormd. De jaarlijks geplande uitgaven voor het groot onderhoud worden gedekt uit deze reservering. In de verschillende programma's zijn de verschillen tussen de werkelijke uitgaven ten opzichte van de begroting verantwoord. Een totaaloverzicht staat hieronder vermeld.

Programma	Som van Actuele begroting	Som van Rekening	Som van Verschil
1 Sociaal Domein	19.192	0	19.192
2 Economisch domein	21.300	11.250	10.050
3 Ruimtelijk domein	17.221	43.546	-26.325
4 Veiligheid	4.629	16.604	-11.975
5 Dienstverlening en bedrijfsvoering	467.963	360.496	107.467
Eindtotaal	530.305	431.896	98.409

2.5.1 Arealoverzicht

Areaal	Aantal	Eenheid
Wegen		
• Asfalt en beton verharding	1.239.525	m2
• Klinkerverharding	66.183	m2
• Onverhard en half verharding	25.927	m2
Riolering		
• Vrijverval-riolering	110	km.
• Persleiding	81	km.
• Gemalen	477	stuks
• Overstorten	42	stuks
Vaarwegen en havens		
• Passantenhavens	1	stuks
• Houten damwanden	452	meter
• Stalen keerwand	754	meter
• Lichte beschoeiing (hout)	10.809	meter
Openbaar Groen		
• Stedelijk groen (gazon, heesters, sier)	433.585	m2
• Landschappelijk groen (berm, bosplantsoen, riet)	1.019.249	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	5.218	stuks
Kunstwerken		
• Bruggen	57	stuks
• Duikers	131	stuks
• Houten stuw	3	stuks
• Viaduct	1	stuks

2.6 Bedrijfsvoering

Het Besluit begroting en verantwoording (BBV) schrijft voor dat de paragraaf Bedrijfsvoering inzicht biedt in de beleidsvoornemens, en de realisatie daarvan, ten aanzien van de bedrijfsvoering. Vanuit de beleidsvrijheid die hierbij aan de gemeenten is over gelaten wordt wel beoogd dat er een logische verbinding ontstaat tussen het programma overhead richting de andere programma's.

De ontwikkeling van onze bedrijfsvoering is rand voorwaardelijk om zo goed mogelijk onze maatschappelijke opgaven aan te kunnen, onze dienstverlening te leveren en tegelijk te voldoen aan alle wet- en regelgeving. Het streven van de gemeente Wijk bij Duurstede is om vanuit de paragraaf bedrijfsvoering het principe van "Plan, Do, Check, Act" te borgen.

Administratieve Organisatie & Interne controle

Een goede organisatie van de Administratieve Organisatie (AO) en Interne Controle (IC) 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. Onze focus vanuit de IC is en blijft vooral het voortdurend verbeteren van onze kwaliteit van dienstverlening. Door de raad zijn het nieuwe Controle protocol 2021 – 2024 (2021) en het Controleplan Interne Controle (2022) aangenomen. Dit geeft extra structuur en houvast in onze IC. De interim controle door de accountant is afgerond. De aanbevelingen worden opgepakt. Voor de jaarrekening is de Verbijzonderde Interne Controle (VIC) voor 2022 uitgevoerd.

Het verstevigen van de interne controlefunctie en het verbeteren interne controleprocessen hadden de aandacht voor 2022. Waar mogelijk worden processen en richtlijnen structureel geactualiseerd.

Met het oog op de rechtmatigheidsverklaring zijn in 2022 de volgende kaders geactualiseerd en door de raad vastgesteld.

- Normenkader 2022
- Nota reserves & voorzieningen en weerstandscapaciteit 2022

Vanaf het boekjaar 2023 geldt voor gemeenten de rechtmatigheidsverantwoording, een 'In Control Statement'. Dit betekent dat het college in de jaarrekening verantwoording aflegt over de financiële rechtmatigheid. Het is vervolgens aan de Raad om de rechtmatigheidsverantwoording van het college te beoordelen.

Er is een start gemaakt met een Plan van aanpak rechtmatigheidsverantwoording. Met het oog op eerdere bevindingen uit controles en managementletter, zijn in samenhang met de rechtmatigheidsverantwoording acties opgestart ter voorkoming van fraude en het verder inbedden van risicomangement in de organisatie. Verdere uitwerking hiervan vindt plaats in 2023.

Tot slot is een 213a onderzoek met betrekking tot een doelmatige en doeltreffende inzet van menskracht en middelen bij het leerlingenvervoer uitgevoerd. Het onderzoek is gedeeld met college en gemeenteraad.

Rekenkameronderzoek

Een Rekenkamercommissie doet onderzoek naar de doelmatigheid, de doeltreffendheid en de rechtmatigheid van het beleid van de gemeente. De rekenkamer is sinds 2020 demissionair. Er zijn door de rekenkamer geen onderzoeken uitgevoerd in 2022. Met het oog op de invoering van de Wet versterking decentrale rekenkamers zijn acties voor de uitvoering van de rekenkamerfunctie opgestart.

Lonen 2022

Er heeft eind 2022 nog een extra uitkering plaatsgevonden vanuit de CAO. Dit was nog niet meegenomen in de actuele begroting. De loonkosten die gemaakt zijn voor specifieke projecten als de opvang van Oekraïners en vluchtelingen zijn gecompenseerd vanuit het rijk en/of rijksinstanties.

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 2022 is aan de Wet Banenafpraak voldaan.

Fraude en risico 2022 - Voorkomen van fraude en onregelmatigheden

Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Wijk bij Duurstede is zich bewust van inherente risico's van fraude die, zowel intern als extern, worden gelopen bij het uitvoeren van de gemeentelijke taken. Het college werkt aan een frauderisicoanalyse en doet dit tezamen met gespecialiseerde organisatie op dit terrein en zet hiermee een belangrijk stap in het creëren van bewustwording omtrent dit thema.

Vanuit de bedrijfsvoering is er verhoogde aandacht voor de inrichting van onze administratieve organisatie en interne beheersing (AO/IB) ten aanzien van de geïdentificeerde risicogebieden en tevens worden de relevante geldstromen/processen betrokken in de interne controles die gedurende het jaar worden uitgevoerd. In 2022 zijn de nodige verordeningen en interne controledocumenten geactualiseerd en vastgesteld.

Stakeholders van de gemeente moeten er op kunnen vertrouwen dat wij op een betrouwbare, eerlijke en zorgvuldige manier zaken doen. De gemeente beschikt over een uitgebreid scala aan zogenaamde soft controls. Iedere medewerker van onze gemeente legt bij indiensttreding een ambtseed of ambtsbelofte af en overlegt een verklaring omtrent gedrag. Daarnaast beschikt de gemeente over vastgestelde regeling en gedragscodes, onder andere op het gebied van nevenwerkzaamheden en financiële belangen, welke openbaar beschikbaar zijn. In de organisatie is een vertrouwenspersoon en meldpunt ingesteld waarbij eventuele misstanden vertrouwelijk kunnen worden gemeld.

Onze (financiële) processen en systemen kenmerken zich door de aanwezigheid van functiescheidingen, zogenaamd hard controls. Hiermee voorkomen we dat slechts één persoon ongecontroleerd transacties of verplichtingen kan aangaan, autoriseren, verwerken en afwikkelen en/of zelfstandig toegang heeft tot activa.

Ondanks alle beheersingsmaatregelen resteert het risico dat management of directie maatregelen doorbreekt en het risico van samenspanning tussen medewerkers. Transparante besluitvorming, de governance structuur, een open cultuur waarbij we elkaar durven aan te spreken, de aanwezigheid van een vertrouwenspersoon om niet-integer handelen (anoniem) te melden, periodieke interne en externe audits op de naleving van beheersingsmaatregelen dragen er toe bij dat onregelmatigheden worden gesignaleerd.

De afgelopen jaren zijn er regelmatig berichten in de media over cyberaanvallen, gevallen van ransomware en datalekken. Informatiebeveiliging vanuit de perspectieven continuïteit, fraude en privacy heeft een hoge prioriteit.

Tijdens de dagelijkse bedrijfsvoering vinden controles plaats om vast te stellen of gewerkt wordt volgens de daarover gemaakte afspraken, waaronder de diverse protocollen voor informatiebeveiliging. Daarnaast beoordelen de security en privacy officer de kwaliteit en naleving van de getroffen beheersingsmaatregelen. Periodiek wordt de beheersing van informatiebeveiliging getoetst, zowel intern, maar ook extern vanuit de sector. Eventuele verbeterpunten vormen de input voor verdere aanscherping en/of naleving van het informatiebeveiligingsproces.

2.6.1 Staat van personele sterkte

Personele sterkte	Toegestane formatie	
	Actuele Begroting	Rekening 2022
Huidig personeel		
College	4,0	4,6
Griffie	2,2	2,3
Directie	2,0	5,0
Team Advies en ondersteuning (2021 incl. JZ)	20,3	18,3
Team Beheer	29,4	29,5
Team Dienstverlening	10,0	10,5
Team Economie, projecten en vastgoed	12,3	12,2
Team Informatievoorziening	9,1	4,4
Team Leefomgeving	21,8	15,9
Team Mens en Middelen, financiën	9,4	8,6
Team P&O	3,0	2,1
Samenleving	17,6	17,5
Totaal huidig personeel	141,2	130,7
Totaal personeel	141,2	130,7

Dit betreft eigen personeel. Formatie rekening 2022 is formatie per 31-12-2022.

Personeelsgegevens	Aantal	Eenheid	bedragen x € 1.000
Formatie per 31-12-2022	141	fte	
Aantal medewerkers in dienst per 31-12-2022	148	medewerkers	
Ziekteverzuimpercentage 2022	9	%	
Gemiddelde leeftijd per 31-12-2022	48	jaar	

2.6.2 Staat algemene dekkingsmiddelen, overhead, vpb en onvoorzien

In onderstaand overzicht wordt het overzicht c.f. verslaggevingsvoorschrift van algemene dekkingsmiddelen, overhead, vpb en onvoorzien weergegeven.

bedragen x € 1.000

Algemene dekkingsmiddelen, overhead, vpb en onvoorzien	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2022	Vershil	Rekening 2021
Algemene dekkingsmiddelen					
Uitkeringen Gemeentefonds	34.254	37.582	37.615	33 V	34.660
OZB woningen	4.356	4.457	4.500	44 V	4.169
OZB niet-woningen	1.279	1.471	1.288	- 183 N	1.037
Belastingen overig	- 128	- 142	- 156	- 14 N	789
Treasury	218	218	296	78 V	304
Totaal Algemene dekkingsmiddelen	39.978	43.585	43.544	- 42 N	40.959
Overhead					
Overhead	- 8.259	- 8.409	- 8.783	- 374 N	- 7.577
Totaal Overhead	- 8.259	- 8.409	- 8.783	- 374 N	- 7.577
Heffing Vpb					
Heffing Vpb	-	-	- 16	- 16 N	- 15
Totaal Heffing Vpb	-	-	- 16	- 16 N	- 15
Onvoorzien					
Onvoorziene uitgaven	- 75	- 75	- 68	7 V	- 76
Totaal Onvoorzien	- 75	- 75	- 68	7 V	- 76
Totaal alg. dekkingsmiddelen, overhead, vpb en onvoorzien	31.644	35.102	34.677	- 425 N	33.291

2.7 Verbonden partijen

Een gemeente kan taken op drie manieren (laten) uitvoeren: zelf doen, uitbesteden of samenwerken met andere gemeenten. Als een gemeente besluit samen te werken, gaat ze daarvoor samen met één of meer andere gemeenten een verbonden partij aan. Een verbonden partij is een rechtspersoon waarin een gemeente een bestuurlijk én een financieel belang heeft. Deze rechtspersonen kunnen verschillende juridische vormen hebben, bijvoorbeeld een gemeenschappelijke regeling, vennootschap of stichting of zijn geborgd in de wet.

De gemeente Wijk bij Duurstede heeft verschillende verbonden partijen. Het deelnemen aan een verbonden partij brengt belangrijke voordelen met zich mee, zoals kostenbesparing, vermindering van de kwetsbaarheid en verbetering van de kwaliteit van de taakuitvoering.

Het aangaan van een verbonden partij brengt naast voordelen ook een aantal risico's met zich mee en leggen beslag op de gemeentelijke middelen. Daarnaast is de invloed en controle op de uitvoering van activiteiten minder direct. En die wordt dan wel gedeeld met de andere partijen (gemeenten).

Dit leidt tot onder andere de volgende risico's:

- bestuurlijke risico's: de gemeente blijft verantwoordelijk voor de uitvoering, maar heeft minder invloed op de wijze waarop de activiteit wordt uitgevoerd;
- financiële risico's: financiële tekorten bij verbonden partijen die ten laste komen van de gemeente;
- het (on)voldoende in huis houden van eigen expertise om de gewenste prestatie te formuleren en de geleverde prestaties te kunnen beoordelen';
- de (on)mogelijkheid om de uitbestedingbeslissing te heroverwegen in verband met de benodigde investering en de hieraan verbonden uittredingskosten.

De verbonden partijen waarin de gemeente Wijk bij Duurstede participeert, worden hieronder genoemd. Per verbonden partij worden de kerntaken, doelstellingen en risico's voor onze gemeente beschreven.

bedragen x € 1.000

Verbonden partijen	Bekend bij Raad	Eigen vermogen		Vreemd vermogen		resultaat 2022
		31-12-2022	1-1-2022	31-12-2022	1-1-2022	
Gemeenschappelijke regelingen						
Veiligheidsregio Utrecht (VRU)		23.252	23.237	62.605	62.708	742
Regionaal Archief Zuid-Utrecht (RAZU)		232	275	800	1.007	74
Belastingensamenwerking Rivierenland (BSR)		397	385	9.124	8.268	12
Regionale ICT Dienst (RID)		1.078	647	5.584	6.991	721
GGD regio Utrecht (GGDrU)		4.331	4.113	29.288	49.258	648
Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU)		1.152	1.708	4.314	3.334	- 49
Regionale Dienst Werk en Inkomen (RDWI)		2.987	2.669	10.565	9.333	1.625
Vennootschappen en coöperaties						
Biga BV		nbn	12.212	nbn	3.486	nbn
Vitens BV		649.500	600.300	1.446.600	1.387.800	33.900
BNG		4.615.000	5.062.000	107.459	143.995.000	338.000
Overige verbonden partijen						
Afvalverwijdering Utrecht te Soest		267	820	27.306	20.820	63
Vuilstortplaats te Maarsbergen		-	-		-	

nbn = nog niet bekend

bedragen x € 1.000

Bijdragen aan verbonden partijen	Actuele Begroting	Rekening 2022	Verschil
Veiligheidsregio Utrecht (VRU)	- 1.457	- 1.466	- 9 N
Regionaal Archief Zuid-Utrecht (RAZU)	- 115	- 116	- 1 N
Belastingssamenwerking Rivierenland (BSR)	- 410	- 415	- 5 N
Regionale ICT Dienst (RID)	- 864	- 884	- 20 N
GGD Midden Nederland	- 914	- 1.008	- 94 N
Omgevingsdienst Regio Utrecht	- 456	- 480	- 24 N
Regionale Dienst Werk en Inkomen (RDWI)	- 1.333	- 1.252	81 V
Totaal bijdragen aan verbonden partijen	- 5.548	- 5.619	- 71 N

2.7.1 Gemeenschappelijke Regelingen

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)

Kerntaak

De gemeentebesturen zijn primair verantwoordelijk voor de organisatie van rampenbestrijding en crisisbeheersing. De Veiligheidsregio Utrecht fungeert als samenwerkingsverband van en voor de gemeenten. De deelnemende gemeenten betreffen de 26 gemeenten uit de Provincie Utrecht, waaronder Wijk bij Duurstede. Deelname aan een veiligheidsregio is een wettelijke verplichting en is geregeld in de Wet Veiligheidsregio's. De kerntaak van de Veiligheidsregio Utrecht is om de brandweezorg, de rampenbestrijding, de crisisbeheersing en de geneeskundige hulpverlening, met behoud van lokale verankering, bestuurlijk en operationeel op regionaal niveau te organiseren. Om zo een doelmatige en slagvaardige hulpverlening te verzekeren, mede op basis van een gecoördineerde voorbereiding.

Doelstelling verbonden partij

Samenwerking en efficiency op het gebied van veiligheid. Wettelijk gezien is het verplicht om veiligheid bij de VRU onder te brengen.

Welk(e) doel(en) streven we na met deelname aan verbonden partij

Optimalisatie en efficiëntie voor veiligheid en crisissituaties. Daarnaast doet de VRU ook aan preventie.

Risico's

Op basis van de risico-inventarisatie van de VRU bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit voor 2022 € 0,5 miljoen. De beschikbare weerstandscapaciteit is € 1,4 miljoen. Daarmee is de verhouding (beschikbaar/benodigd) groter dan 1.

Hierbij moet worden opgemerkt dat het risico in relatie tot de gevolgen van toekomstige besluitvorming over taakdifferentiatie tussen vrijwilligers en beroepskrachten in de begroting van de VRU als pm-post is opgenomen. De VRU monitort de risico's en informeert het algemeen bestuur en gemeenten over relevante ontwikkelingen. Als daar aanleiding voor is worden eventuele financiële consequenties via een begrotingswijziging voorgelegd aan het algemeen bestuur en de gemeenten.

Regionaal Archief Zuid-Utrecht (RAZU), te Wijk bij Duurstede

Kerntaak

Het RAZU is een gemeenschappelijke regeling tussen de gemeenten Bunnik, Houten, Rhenen, Utrechtse Heuvelrug, Vijfheerenlanden en Wijk bij Duurstede. Het is een kleine maar volwaardige archiefdienst met wettelijke taken op het gebied van beheer, beschikbaarstelling en informatiecentrum op het gebied van de lokale en regionale geschiedenis. Het RAZU geeft uitvoering aan de Archiefwet van 1995. Daarnaast heeft het RAZU een faciliterende taak als kennis- en informatiecentrum op het gebied van de lokale en regionale geschiedenis. Het heeft een grote collectie die een betrouwbaar en representatief beeld geeft van de geschiedenis van de regio en het handelen van de aangesloten overheidsorganen.

Doelstelling verbonden partij

Efficiency door schaalvergroting.

Welk(e) doel(en) streven we na met deelname aan verbonden partij

Zie kerntaak, gezamenlijkheid zorgt voor efficiency en de mogelijkheid om zaken professioneler te borgen.

Risico's

Het RAZU heeft op de balans alleen financiële activa. Ten aanzien van materiële eigendommen is in dat opzicht geen risico aanwezig. Een eventueel negatief exploitatiesaldo wordt door de deelnemende gemeenten afgewikkeld. Het risico op een substantieel negatief exploitatiesaldo is gering.

Belastingsamenwerking Rivierenland (BSR), te Tiel

Kerntaak

Belastingsamenwerking Rivierenland (BSR) is een samenwerkingsverband op het gebied van lokale belastingen. BSR zorgt voor het heffen en invorderen van gemeentelijke en waterschapsbelastingen en voor de uitvoering van de Wet WOZ en de Wet BAG. BSR doet dit voor Avri, Waterschap Rivierenland en de gemeenten Culemborg, IJsselstein, Maasdriel, Montfoort, Tiel, West Betuwe, West Maas en Waal en Wijk bij Duurstede.

Doelstelling verbonden partij

Professionele afhandeling van de gemeentelijk belastingen.

Welk(e) doel(en) streven we na met deelname aan verbonden partij

Het efficiënter innen van gemeentelijke belastingen.

Risico's

Voor kwantificeerbare risico's is BSR verplicht een voorziening te vormen. De incidentele weerstandscapaciteit van BSR is gelijk aan de in de begroting opgenomen post onvoorzien. In 2009 is besloten dat er geen algemene reserve bij BSR zal worden gevormd. BSR heeft daardoor geen structurele weerstandscapaciteit.

Voor eventuele risico's die niet in de begroting zijn opgenomen, en niet gedragen kunnen worden uit de post onvoorzien, dienen deelnemers van BSR zelf een voorziening te treffen. Risico's met betrekking tot de belastingopbrengsten behoren niet tot de bedrijfsrisico's van BSR.

Regionale ICT Dienst Utrecht (RID), te Doorn

Kerntaak

De RID is een gemeenschappelijke regeling tussen de gemeenten Baarn, Bunnik, De Bilt, Soest, Utrechtse Heuvelrug, Wijk bij Duurstede en de Regionale Sociale Dienst Kromme Rijn Heuvelrug. Het is een samenwerking op het gebied van informatie- en communicatietechnologie (ICT).

Doelstelling verbonden partij

Zorgdragen voor een betere ICT-dienstverlening voor de deelnemende organisaties.

Welk(e) doel(en) streven we na met deelname aan verbonden partij

ICT problematiek van de gemeente te outsourcen om voldoende kennisniveau ter beschikking te hebben. Ontwikkelingen volgen elkaar snel op en uitdagingen worden vaker opgelost door verschillende partijen in een organisatie-overstijgende samenwerking, waarbij de RID steeds vaker een centrale rol pakt. Daarbij worden we in toenemende mate geconfronteerd met tegenstrijdige verwachtingen; tijds- en plaatsafhankelijk kunnen werken met enerzijds meer openheid en transparantie en anderzijds betere bescherming van (persoons)gegevens. Dit alles maakt de uitdaging op digitaliseringsgebied steeds groter, met informatiebeveiliging als actueel thema voor de RID en ons allemaal.

Risico's

Een eventueel negatief exploitatiesaldo wordt door de RID-deelnemers afgewikkeld conform de artikelen 26 tot en met 28 van de Gemeenschappelijke Regeling.

bedragen x € 1.000

Bijdragen aan Regionale Dienst Werk en Inkomen (RDWI)	Actuele Begroting	Rekening 2022	Vershil
Eigen bijdragen en rijksbijdragen			
Eigen bijdragen aan RDWI	2.953	2.886	- 67 N
Rijksbijdragen aan RDWI	3.971	3.984	13 V
Rijksbijdragen TOZO	-	- 58	- 58 N
Saldo bijdragen	6.924	6.812	- 112
Specificatie kosten RDWI			
Kosten uitvoering	- 1.333	- 1.252	81 V
Kosten bijstand (I-deel, IOAW, IOAZ)	- 3.649	- 3.731	- 83 N
Kosten BBZ (bijzondere bijstand zelfstandigen)	-	-	-
Kosten RDWI bijzondere bijstand/ minima beleid	- 551	- 472	79 V
Kosten RDWI WSW	- 1.170	- 1.209	- 40 N
Kosten re-integratie/participatie	- 222	- 198	24 V
Kosten RDWI TOZO	-	51	51 V
Totaal kosten RDWI in de begroting	- 6.924	- 6.812	112 V

GGD-regio Utrecht (GGDrU), te Zeist

Kerntaak

Uitvoeren van taken die voortvloeien uit de Wet Collectieve Preventie Volksgezondheid.

Doelstelling verbonden partij

Het uitvoeren van de Wet publieke gezondheid op adequate wijze: onder andere infectieziektebestrijding (corona), gezondheidsbevordering, jeugdgezondheidszorg (JGZ), rijksvaccinatieprogramma en toezicht op o.a. kinderdagverblijven.

Welk(e) doel(en) streven we na met deelname aan verbonden partij

Het uitvoeren van de Wet publieke gezondheid en toezichthouden op de kinderopvang en de Wmo.

Risico's

Rijk, VNG en GGD's hebben afspraken gemaakt over compensatie van de kosten die de coronacrisis met zich meebrengt. De afspraken met het rijk voorzien in vergoeding van kosten en gedeelde inkomsten.

Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU), te Utrecht**Kerntaak**

Milieuvergunningverlening, -advies en -toezicht en handhaving.

Doelstelling verbonden partij

Uitvoeren van wettelijk verplichte milieutaken, met als doel een bijdrage leveren aan een schone en veilige woon- en leefomgeving voor de deelnemende gemeente.

Welk(e) doel(en) streven we na met deelname aan verbonden partij

Op basis van wetgeving is het verplicht om bepaalde milieugerelateerde werkzaamheden bij een omgevingsdienst onder te brengen. ODRU voert onze VTH-milieutaken uit en fungeert als kennis en expertisecentrum op milieugebied.

Risico's

Jaarlijks worden de risico's door de ODRU geactualiseerd. Dit kan leiden tot nieuwe inzichten in de omvang van het aan te houden weerstandsvermogen. De jaarlijkse notitie weerstandsvermogen wordt telkens in het najaar opgesteld. Conform de systematiek wordt uitgegaan van het waarderingscijfer C, wat een weerstandsvermogen betekent met een bandbreedte tussen 1,0 tot 1,4. Voor jaareinde geldt een weerstandsratio van 0,87. Voorstel is dat middels toevoeging vanuit algemeen resultaat het eigen vermogen het minimale vereiste van 1,0 gerealiseerd wordt.

Regionale Dienst Werk en Inkomen (RDWI), te Zeist**Kerntaak**

Uitvoering participatiewet. Daarnaast heeft de RDWI ook taken op het gebied van schulddienstverlening en inburgering.

Doelstelling verbonden partij

De RDWI heeft als doel kwalitatief hoogwaardige diensten en producten aan te bieden aan de klanten en aan de deelnemers op de terreinen werkvoorziening, re-integratie, schuldhulpverlening, inburgering en overige daarmee verband houdende onderwerpen.

Welk(e) doel(en) streven we na met deelname aan verbonden partij

Efficiëntie creëren door samenwerking op de terreinen van werk, inkomen, sociale werkvoorziening, re-integratie, schuldhulpverlening, inburgering en overige daarmee verband houdende onderwerpen.

Risico's

Het huidige weerstandsvermogen heeft een ratio van 0,7 en ligt daarmee onder het door het Algemeen bestuur vastgelegde ratio van 1,0.

Vuilstortplaats Maarsbergen te Maarsbergen

Dit is een slapende verbonden partij. De activiteiten zijn ondergebracht in de AVU.

Afval Verwijdering Utrecht (AVU) te Soest

Kerntaak

De AVU is een gemeenschappelijke regeling ingevolge de Wet gemeenschappelijke regelingen en is in 1984 opgericht door de Utrechtse gemeenten en de provincie Utrecht (sinds 1 januari 2014 uitgetreden). Afvalverwijdering vraagt om een goede balans tussen serviceverlening, kostenbeheersing en milieuzorg. De Afval Verwijdering Utrecht (AVU) werkt samen met en in opdracht van de Utrechtse gemeenten in de afvalketen en draagt zorg voor de overslag, het transport en de verwerking van het huishoudelijk afval van de deelnemende gemeenten in de provincie Utrecht. Dit met zoveel mogelijk terugdringing van de belasting op het milieu tegen aanvaardbare kosten.

Doelstelling verbonden partij

Gemeenten hebben hun bevoegdheid voor de afvalverwerking overgedragen aan AVU om collectief doelmatig en milieuverantwoord het afval te laten verwerken.

Welk(e) doel(en) streven we na met deelname aan verbonden partij

Doelmatige afvalverwerking.

Risico's

Vanaf 2021 heeft AVU nieuwe meerjarige contracten afgesloten voor de verwerking van het restafval, grof restafval en GFT-afval. De gecontracteerde tarieven zijn in de gemeentebegroting opgenomen. De opbrengsten van oud papier zijn afhankelijk van de wereldmarktprijs. Dit kan meen en tegenvallen. AVU heeft de opbrengst voor 2022 nog voorzichtig ingeschat. Met de nieuwe afspraken uit de raamovereenkomst-verpakkingen is vanaf 1 april 2020 de verantwoordelijkheid voor de PMD-verwerking overgedragen aan het verpakkende bedrijfsleven. Daarmee zijn de risico's gereduceerd. Echter, het PMD-dossier blijft in beweging. De hoogte van de PMD-vergoeding blijft onzeker.

2.7.2 Deelnemingen

Biga Groep BV

Biga Groep B.V. voert sinds 1 januari 2009 de Wet Sociale Werkvoorziening (WSW) uit voor de samenwerkende gemeenten. aandeelhouders zijn de gemeenten Bunnik (4,46%), De Bilt (11,51%), Wijk bij Duurstede (14,29%), Utrechtse Heuvelrug (16,77%) en Zeist (52,97%).

Biga Groep richt zich van oudsher op het bieden van passende arbeid aan medewerkers met een SW-indicatie die een dienstverband hebben bij de GR RDWI. Tegenwoordig bedient Biga Groep ook andere doelgroepen uit de Participatiewet door mensen met een indicatie banenafpraak of een advies Beschut Werk een passende werkplek te bieden. Daarnaast worden ook trajecten geboden aan mensen met een vergrote afstand tot de arbeidsmarkt, zodat zij daar een betere kans van slagen krijgen.

Vitens N.V. te Zwolle

De gemeenten en provincies in het verzorgingsgebied van Vitens zijn de publieke aandeelhouders. Zij hebben geen directe bemoeienis met de dagelijkse gang van zaken binnen het bedrijf. Twee keer per

jaar is er een aandeelhoudersvergadering, waarin wordt gestemd over nieuwe tariefvoorstellen en waarin het jaarverslag wordt besproken. De publieke aandeelhouders krijgen jaarlijks dividend uitgekeerd.

Vitens wil haar aandeelhouders een redelijk rendement geven over het ingebrachte vermogen:

- Het dividend wordt gerelateerd aan het nettoresultaat.
- Het bedrag aan dividend dat wordt uitgekeerd bedraagt minimaal 40% en maximaal 75% van het nettoresultaat. Relevant hierbij is de benodigde toevoeging aan de reserves om de continuïteit van de onderneming te waarborgen (ten behoeve van investeringen in vaste activa of het versterken van de solvabiliteit).

Jaarlijks wordt, binnen deze kaders, een dividendvoorstel ter goedkeuring voorgelegd aan de Raad van Commissarissen (RvC) en voor finale instemming aan de Algemene Vergadering van Aandeelhouders. Dit dividendvoorstel houdt rekening met de specifieke financiële omstandigheden van de onderneming.

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: 5.77.247 aandelen.

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, alsmede het door de statuten beperkte werkterrein 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).

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

2.8 Grondbeleid

De gemeente Wijk bij Duurstede geeft in de paragraaf grondbeleid aan hoe het grondbeleid wordt ingezet om de bestuurlijke doelstellingen te realiseren.

Wij werken vanuit de Omgevingsvisie

De in 2021 vastgestelde Omgevingsvisie is de nieuwe basis voor het grondbeleid van onze gemeente. In deze visie zijn ook de (nog resterende) transformatiegebieden uit de vervallen Structuurvisie aangewezen. Vaak gaat het om het bouwen van nieuwe woningen op binnenstedelijke locaties. Maar ook buiten de kern gelegen locaties, zoals de Geer III en Zuidwijk, zijn hierin aangewezen als zoeklocaties voor woningbouw. Ook los van de omgevingsvisie zijn wij alert op kansen om tot extra woningbouw of transformatie te komen.

Wij voeren het Strategisch Woningbouwprogramma en de Woonvisie uit

Het Strategisch Woningbouwprogramma vormt het richtsnoer 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. De gemeente moet een balans zien te vinden tussen wat de vraag is op korte termijn zonder een passend woningaanbod op de lange termijn uit het oog te verliezen. Voor de komende jaren gaat het Strategisch Woningbouwprogramma uit van een gemiddelde toename van circa 90-100 woningen per jaar voor de gehele gemeente. Het aantal locaties waar we nog kunnen bouwen neemt hard af. Daardoor wordt het moeilijker het geplande aantal woningen op te leveren dat de Woonvisie nastreeft (125 woningen per jaar). Ook varieert het aantal opgeleverde woningen per jaar meer. In 2021 hebben we van de provincie de mogelijkheid gekregen om buiten de bebouwde kom nog eens 280 woningen te bouwen. Samen met de 250 woningen die al waren toegekend maakt dat een totaal van 530 woningen voor de kern Wijk bij Duurstede buiten de rode contour.

Wij voeren de Nota Grondbeleid uit

Wij voeren een actief grondbeleid overeenkomstig de door de gemeenteraad vastgestelde Nota Grondbeleid 2020. Daarbij ondersteunt het grondbeleid de beleidsdoelstellingen. Als dat voor de gemeente meerwaarde biedt wordt na een afweging een grondpositie ingenomen. Verlies en winst uit de afzonderlijke grondexploitaties worden genomen via de POC-methode. Onttrekkingen of toevoegingen aan de Reserve grondbeleid vinden plaats op basis van de prognose van verlies- en winstnemingen, overige kosten van het grondbeleid, ingeschatte risico's en verwachte negatieve exploitaties in de toekomst.

De laatste actualisatie van de grondexploitaties heeft in maart 2023 plaats gevonden. Deze actualisatie wordt voorafgaand aan de Jaarrekening 2023 aan de raad aangeboden en meegenomen in deze jaarstukken.

Waar nodig passen we de Wet voorkeursrecht gemeenten toe

Wij blijven voorkeursrecht vestigen als we denken dat dit onze strategische positie versterkt. Voor zowel de locaties zwembad en sporthal aan de Karolingersweg als de Postkantoorlocatie heeft dit gewerkt. Na het vestigen van voorkeursrecht hebben wij de grond kunnen kopen. Inmiddels is voor het perceel Hoogstraat 14 een onteigening gestart. Voorafgaand aan de vaststelling van de omgevingsvisie is voorkeursrecht gevestigd op mogelijke uitbreidingslocaties. We constateren dat dit

in enkele gevallen leidt tot de mogelijkheid om strategische grondposities aan te kopen. Dat doen we alleen na een zorgvuldige afweging conform de Nota grondbeleid.

Nota Grondprijzen

Het college past de Nota Grondprijzen als dat nodig is elk jaar aan. Het vaststellen van een herziene Nota Grondprijzen is pas nodig zodra er nieuwe bouwlocaties in ontwikkeling worden gebracht. Wij verwachten dat in het tweede kwartaal van 2023 een nieuwe nota door het college wordt vastgesteld.

De woningmarkt koelt af

De prijzen voor koopwoningen dalen sinds enige tijd en een stabilisatie lijkt bij de nog stijgende hypotheekrente niet in zicht. Dat beïnvloedt ook de verkoopsnelheid. Aangezien op dit moment vooral grondexploitaties voor woningbouw actief zijn waarin de woningen/gronden al verkocht zijn verwachten we hiervan op de korte termijn geen effecten.

De grondexploitaties en de algemene reserve grondbeleid

In onze gemeente zijn er op dit moment elf actieve grondexploitaties die worden gemonitord. De grondexploitaties zijn ten behoeve van de Jaarrekening 2023 geactualiseerd.

De manier waarop we winst of verlies nemen is beschreven in de Nota grondbeleid. De Reserve grondbeleid dreigt na deze actualisatie uit te komen op slechts 57% van de gewenste omvang. Om op de door de raad vastgestelde 80% (het minimum uit de Nota grondbeleid) uit te komen is een toevoeging van € 305.000 nodig. Dit is toegevoegd via het resultaat aan reserve grondbeleid.

Grondexploitaties afzonderlijk toegelicht (peildatum 1 mei 2023)

De inhoudelijke stand van zaken lichten wij per grondexploitatie hieronder kort toe.

De Kamp

In september is Heuvelrug Wonen gestart met de bouw van de laatste sociale huurwoningen aan de Bloemenwaard en de Toon van Dijkstraat, alle andere woningen in De Kamp zijn inmiddels opgeleverd. Als de planning van dit project wordt gehaald, vindt oplevering in het voorjaar 2023 plaats en kunnen aansluitend de Bloemenwaard en de Toon van Dijkstraat definitief worden ingericht. Het project De Kamp wordt daarmee in 2023 afgerond.

Bedrijventerrein Broekweg-Langshaven

Binnen deze grondexploitatie zijn de grootste kostenposten reeds gerealiseerd.

Er resteert binnen het plangebied nu nog ca. 0,36 ha uitgeefbaar bedrijventerrein (0,12 ha op Langshaven in 2 kleine restkavels en 1 kavel van 0,24 ha op Broekweg). In 2022 is één restkavel van 0,07 ha gesplitst en in twee delen verkocht aan de aangrenzende bedrijven.

De verkoopprocedures hebben enige vertraging opgelopen door het Didam-arrest. Wij verwachten één kleine restkavel van 0,07 ha in Q2 van 2023 te kunnen verkopen en de grotere kavel in de tweede helft 2023.

Oranjehof

De laatste woning in Oranjehof is pas in 2023 opgeleverd. Daardoor loopt ook het aansluitende woonrijp maken uit. Deze bestaan uit de laatste stukken bestrating in de Mauritsdreef en de Prins Claudreef, daarnaast wordt de bouwweg langs de voetbalvelden verwijderd en wordt de sloot ter plekke verbreed.

Brandweer Cothen

In 2020 zijn op de twee verkochte kavels een vrijstaande en een twee onder een kap woning in gebruik genomen. De laatste kavel is medio 2022 verkocht en eind van dat jaar overgedragen. De twee onder een kap woning daarop wordt medio 2023 in gebruik genomen.

Hordencentrum

De woningen zijn in 2020 en de openbare ruimte is grotendeels in 2022 opgeleverd. De laatste opdrachten uit 2022 zijn begin 2023 afgerond.

De Engk

Deellocatie De Opstap

De paar opleverpunten rondom het gebied van Residentie Stadszicht zijn uitgevoerd. Daarmee is dit project in De Engk klaar. Er wordt nog een rapportage opgesteld ten behoeve van archeologie. Naar verwachting wordt deze het 4de kwartaal 2023 opgeleverd.

Deellocatie 't Wijkhuis

Aan de andere kant van de Steenstraat in de wijk 'Frankenhof' ligt locatie 't Wijkhuis. Vanwege de grondruil aan de Dirk Fockstraat is deze deellocatie onderdeel geworden van grondexploitatie De Engk. Het bestemmingsplan is in 2021 door uw raad vastgesteld.

Als gevolg van de tegenvallende bouwkosten beraadt Woonin zich op een andere bouwmethode, en daarmee een andere ontwikkelaar. De kans op een uitvoering in traditionele bouw (beton) is hierdoor aannemelijk. Echter het (aangepaste) ontwerp en daarmee de afspraken die Woonin en gemeente eerder in 2022 met de inspreekgroep uit de buurt hebben gemaakt blijven staan. Voor de planning en daarmee de bouw van 45 appartementen betekent dit een vertraging van ongeveer een jaar waardoor er medio 2024 gestart kan worden met de bouw.

Bedrijventerrein Broekweg Noord

De Weegmaat (noordzijde) is grotendeels woonrijp, alleen het laatste stuk niet (gebeurt als daar de laatste kavel is bebouwd). De Vogelpoelweg (zuidzijde) maken we woonrijp als de gemeentewerf en milieustraat gerealiseerd zijn (Q4 2024). Aan de Vogelpoelweg resteren 3 kavels; in totaal 1,0 ha. Aan de Weegmaat resteert 1 kavel van 0,3 ha. In combinatie met de verplaatsing van de milieustraat en gemeentewerf lijkt er vanuit het bedrijfsleven voldoende interesse om de beschikbare ruimte binnen deze termijn in te vullen.

De geprognoseerde winstneming voor 2022 is doorgeschoven vanwege het uitblijven van verkoop van de kavels aan de Weegmaat en Vogelpoelweg. Verkoop van de kavel aan de Weegmaat is vertraagd door het Didam-arrest. Voorzien wordt dat de verkoopprocedure in Q3 van 2023 wordt gestart, na vaststelling van uitgiftebeleid. Aan de Vogelpoelweg betreft het 2 kavels (totaal 0,82 ha) voor de gemeentewerf en milieustraat.

Herstructurering Hoogstraat en De Heul

De planning is aangepast in verband met de maar uitblijvende uitspraak in het beroep dat door enkele omwonenden en de eigenaar van Hoogstraat 14 is ingesteld. Een verzoek om een voorlopige voorziening (schorsing) van het bestemmingsplan is door de Raad van State afgewezen. Het bestemmingsplan is op dit moment dus in werking maar nog niet onherroepelijk. Dat in april 2022 vastgestelde bestemmingsplan was mede het resultaat van de gevoerde overleggen met een

meedenkgroep van omwonenden en winkeliers. Dit leverde een gedragen bouwplan met omliggende openbare ruimte op.

De concepten van aanvragen voor de omgevingsvergunningen voor De Heul zijn ver gevorderd en worden besproken. Het ontwerp voor de openbare ruimte voor De Heul is gereed. Naar aanleiding van de aangenomen motie, is nadrukkelijk gezocht naar het realiseren van meer groen. Enerzijds is extra groen toegevoegd aan de openbare ruimte. Anderzijds heeft Lidl/Metropool omwonenden de gelegenheid geboden om in hun eigen tuin extra bomen en struiken te plaatsen. Daar wordt door enkele omwonenden gebruik van gemaakt.

Voor de locatie Hoogstraat 14 is voorkeursrecht gevestigd en is De Kroon verzocht het perceel te onteigenen. Op onze voorstellen om het perceel aan te kopen voor een marktconforme prijs is tot op heden niet gereageerd. Wij proberen nog steeds tot een minnelijke verwerving te komen om het perceel vervolgens in het project in te brengen.

Met de omwonenden van Hoogstraat 14 zijn in 2021 al de eerste gedachten over de invulling van deze locatie (met woningen of een maatschappelijke functie) besproken. In het derde of vierde kwartaal van 2023 wordt uit de omwonenden een meedenkgroep gevormd om deze eerste gedachten verder uit te werken.

Langbroekseweg Agruniek Rijnvallei

In 2021 is de verplaatsing van de volkstuinen naar de overkant van de Langbroekseweg in goed overleg met het bestuur van de volkstuinvereniging uitgevoerd. De grond wordt naar verwachting eind 2023 of begin 2024 geleverd. Het bestemmingsplan dat nodig is om de al aanwezige supermarkt uit te breiden is in april 2022 vastgesteld. Tegen dit bestemmingsplan (één met Hoogstraat en De Heul) is beroep ingesteld.

Van Vliet Kastanjehout

Dit project is een particulier initiatief. Met de initiatiefnemer wordt een anterieure overeenkomst gesloten waarin o.a. wordt bepaald dat alle eventueel door de gemeente te maken kosten wordt door initiatiefnemer. Recent heeft een aantal gesprekken plaatsgevonden die hebben geleid tot een door initiatiefnemer ingediende ruimtelijke onderbouwing. In deze faciliterende grondexploitatie zijn deze kosten en opbrengsten opgenomen. Uitgangspunt is dat deze uiteindelijk in evenwicht zijn en het resultaat dus € 0 wordt.

Sluis Noord

Op 14 december 2021 heeft het college van burgemeester en wethouders ingestemd met een principeverzoek voor de bouw van twee appartementenblokken met daarin totaal 31 kleine appartementen aan Sluis Noord 14 in Wijk bij Duurstede. Op deze locatie staat een verouderd en verwaarloosd pand dat in het verleden diende als steunpunt van Rijkswaterstaat ten behoeve van de Prinses Irenesluizen. Het college heeft positief gereageerd op het principeverzoek van Blok8 om op deze markante plek twee kleine woonblokken van 3 tot 4 bouwlagen te bouwen.

De ontwikkelaar zal eerst een bestemmingsplanprocedure en daarna een bouwvergunningtraject moeten doorlopen. In de bestemmingsplanprocedure wordt o.a. de groene inpassing van de bebouwing verder uitgewerkt. De locatie is bovendien complex vanwege de ligging naast de Prinses Irenesluizen.

Het participatietraject is nagenoeg afgerond en de voorbereidingen om te komen tot een ontwerp bestemmingsplan zijn in volle gang. Net na de zomer zal de raad via een themasessie worden

geïnformeerd over de stand van zaken van het project, nog voordat het college het bestemmingsplan ter inzage legt. Voor de inwoners van Wijk bij Duurstede houden wij een informatieavond net voor of in ieder geval tijdens de ter inzage legging.

Postkantoorlocatie (nog geen grondexploitatie)

Wij verwachten dat pas in de loop van 2023 de overeengekomen grondruil tussen Woonin (toen Viveste) en gemeente plaats zal vinden. Woonin krijgt dan de Bibliotheek die nu nog eigendom is van de gemeente. De gemeente krijgt daarvoor de helft van het Postkantoor dat nu nog eigendom is van Woonin. Daarmee komt het hele voormalige Postkantoor in eigendom bij de gemeente.

Wij verwachten begin 2024 een bestemmingsplan, of wijziging van het omgevingsplan, voor het deel van Woonin (voormalig kantoor Viveste en Bibliotheek) aan u voor te leggen. Voor die locatie is door Woonin een bouwplan ontwikkeld dat voorziet in een kleinere kantoorruimte voor Woonin en circa 30 appartementen. Het participatietraject met de omwonenden kende een moeizame start maar inmiddels is een meedenkgroep van omwonenden enthousiast voor het nu voorliggende bouwplan. Voor deze gesprekken was meer tijd nodig dan Woonin en wij hadden ingeschat. Nadat deze na de zomer van 2022 grotendeels zijn afgerond, zijn door Woonin de onderzoeken ten behoeve van een bestemmingsplan, of wijziging van het omgevingsplan, in gang gezet. De voortgang van het proces ligt daarmee in hoofdzaak in handen van Woonin.

BPD (voorheen Bouwfonds) is eigenaar van het voormalige kantoor van de Rabobank. Mede als gevolg van het Didam Arrest is het niet mogelijk om 1 op 1 tot een marktconforme verkoop van het voormalige postkantoor aan BPD te komen. In plaats daarvan actualiseren wij de ruimtelijke kaders uit de structuurvisie voor de hele Postkantoorlocatie. Voor de omgeving voormalig kantoor Viveste en Bibliotheek was dat onderdeel van het participatietraject voor het bouwplan van Woonin. Wij hadden ons voorgenomen om eind 2022 de omwonenden van de Steenstraat, andere belanghebbenden en (ontwikkende) grondeigenaren te betrekken bij een ontwikkeling van het voormalige kantoor van de Rabobank en het voormalige postkantoor. Dat is ons door het achterblijven van concrete initiatieven van BPD en onze eigen personele krapte niet gelukt. Na de eerste gesprekken betrekken wij uw raad bij de ruimtelijke kaders voordat wij die met een meedenkgroep verder uitwerken tot een plan waarop een ontwerp van een wijziging omgevingsplan kan worden gebaseerd. Na de publicatie van dat ontwerp brengen we het voormalige postkantoor op de markt. Wij verwachten niet eerder dan in 2024 een grondexploitatie aan uw raad te kunnen voorleggen.

Bedrijventerrein Cothen (nog geen grondexploitatie)

In 2020 is de haalbaarheid onderzocht van mogelijke verplaatsing van een groot deel van het bedrijventerrein Cothen naar een nieuw bedrijventerrein aan de N229. Geconcludeerd is dat dit financieel niet haalbaar is, maar er wellicht wel kansen liggen voor een kleinere transformatie van het bedrijventerrein naar woningbouw. Hiertoe is nader onderzoek gestart, waarvan de tussentijdse resultaten met de gemeenteraad zijn gedeeld en voldoende basis vormden voor steun om tot aankoop van een perceel grond over te gaan. Deze aankoop is eind 2021 gerealiseerd. Met de eigenaren van enkele aangrenzende gronden lopen gesprekken over verdere planvorming; de gesprekken vragen meer tijd dan aangegeven in 2022. Dit kwam mede door personele tekorten. De eerste resultaten worden eind 2023 verwacht.

Hoek Karolingersweg / Witlastraat (nog geen grondexploitatie)

Voor deze locatie wordt de haalbaarheid onderzocht van het realiseren van een appartementencomplex voor betaalbare woningen. Dit, in samenwerking met Viveste. De verwachting is dat Viveste een appartementencomplex kan realiseren met 27 kleine betaalbare

woningen voor één en twee persoons huishoudens. Op dit moment is de inschatting dat de hiervoor op te stellen grex neutraal wordt afgerond.

De Geer III / Zuidwijk (nog geen grondexploitatie)

Het haalbaarheidsonderzoek De Geer III/Zuidwijk is in 2022 afgerond met de keuze van uw raad voor De Geer III. Het doel van deze studie was het opstellen van een haalbaarheidsanalyse op hoofdlijnen op basis van stedenbouwkundig uitgewerkte scenario's met ondersteunende onderzoeken op het gebied van bodem, verkeer en archeologie. Op basis van meerdere scenario's hebt u gekozen om op De Geer III te starten met de bouw van eerst 250 en daarna 530 woningen. Daarbij is ook een doorkijk geschetst naar de realisatie van meer woningen.

Door de provincie is het concept PPWW ter inzage gelegd. In het PPWW zijn 530 woningen opgenomen tot en met 2030. Hierop is door de gemeente een zienswijze ingediend. Wij vragen om ook de doorkijk naar 2040 van het regionale programma op te nemen in het PPWW en hierover in gesprek te gaan. In gesprekken met de ontwikkelaars merken we dat de onzekerheid over woningaantallen complicerend werkt. Wij verwachten dat deze helderheid pas na de vorming van een nieuw college van Gedeputeerde Staten zal gaan ontstaan.

Met de ontwikkelende partijen zijn wij in gesprek om te komen tot een intentieovereenkomst in aanloop naar een later op te stellen anterieure overeenkomst. Binnenkort starten we ook met het opstellen van een ontwikkelkader. De nodige onderzoeken waaronder die van archeologie zijn hiervoor uitgezet. Voor de invulling van het ontwikkelkader wordt een woonprogramma met doelgroepenvisie voor De Geer III opgesteld. Deze is in lijn met de gemeentelijke woonvisie 2022. Verder zal er een participatieplan worden opgesteld en worden voorgelegd aan uw raad.

Cothen Oost (nog geen grondexploitatie)

In de Omgevingsvisie is Cothen Oost aangewezen als mogelijke locatie voor woningbouw. Een studie naar mogelijkheden voor woningbouw in Cothen Oost moet handvatten geven voor de verdere besluitvorming over de mogelijke ontwikkelingsrichting(en). De uitkomsten van de studie geven voldoende input voor gesprekken met eigenaren en omwonenden over de verdere planvorming. Daarnaast geven de uitkomsten van de studie input voor een verdere uitwerking in een stedenbouwkundig plan en een grondexploitatie.

Herstructurering Romeinenbaanflats (nog geen grondexploitatie)

In samenspraak met Woonin is het onderzoek naar de haalbaarheid van het realiseren van een appartementencomplex van betaalbare woningen op de hoek Witlastraat - Karolingersweg verbreedt naar een onderzoek naar de mogelijkheden om het gebied van de Romeinenbaanflats te herontwikkelen. Woonin is gestart met het opstellen van een visie voor dit gebied. Medio 2023 verwacht Woonin hierover meer duidelijkheid hebben.

Ossenwaard 5.0001-7, Cothen (nog geen grondexploitatie)

Deze ontwikkeling hangt samen met de uitbreiding van een bedrijf aan Trechtweg 1. De uitbreiding van Trechtweg 1 kan plaatsvinden doordat de bedrijfsbestemming op Ossenwaard 5.0001-7 wordt gewijzigd naar de bestemming wonen. Met deze combinatie is door het college in juni 2019 in beginsel ingestemd. Ossenwaard 5.0001-7 ligt binnen het stedelijk gebied. Door hier woningbouw te realiseren in plaats van het in stand houden van het bedrijf ontstaat er een kwaliteitsimpuls.

De plannen behelzen die ontwikkeling van 34 woningen, in diverse woning typologieën waarvan 35% in de categorie sociale huur.

Naar verwachting vindt medio 2023 besluitvorming plaats over het principeverzoek voor de locatie Ossenwaard.

Squashcentrum Wijk bij Duurstede (nog geen grondexploitatie)

Aan de Karel de Grotestraat 1b in Wijk bij Duurstede ligt het voormalig squashcentrum Centre Court. De eigenaar van deze sportaccommodatie heeft besloten om per 1 januari 2023 te stoppen met de activiteiten. Het pand is inmiddels verkocht aan Vicus zorgontwikkeling BV, een samenwerkingsverband tussen Blok8 en NCB ontwikkeling. Vicus is van plan om circa 52 zorgunits op deze locatie te realiseren. Dit past qua bestemming (maatschappelijk) binnen het huidige geldende bestemmingplan Woongebieden 2016. Als binnen het huidige bouwvlak en de bouwhoogte (goot en nok) wordt gebleven, is het niet nodig het bestemmingsplan te wijzigen. Wel dient er een omgevingsvergunning te worden aangevraagd. Deze locatie zal aanvullend zijn op wat er op de Wijkhuislocatie gebouwd gaat worden.

De gemeente heeft het eerste gesprek met omwonenden geïnitieerd en het idee van een zorgcomplex is positief ontvangen. Daarna heeft de ontwikkelaar de eerste keukentafelgesprekken gevoerd met de omwonenden. We denken in het najaar een gezamenlijke bijeenkomst voor omwonenden te organiseren. In de tussentijd dient het pand als opvanglocatie voor de opvang van Oekraïense vluchtelingen.

Financieel overzicht geheel

bedragen x € 1.000

Voorraad bouwgrond in exploitatie - Boekwaarde	Realisatie				Boekwaarde 31-12-2022
	Boekwaarde 1-1-2022	Vermeerderingen	Verminderingen	Resultaatt-neming	
Woningbouw & bedrijventerreinen	2.594	501	- 567	- 123	2.405
Voorziening verliezen	- 2.449	- 89	-	-	- 2.538
Totaal	146	412	- 567	- 123	- 132

2.9 Openbaarheid – Wet open overheid

In artikel 3.5 (openbaarheidsparagraaf) van de Wet open overheid (Woo) is voorgeschreven dat bestuursorganen in de jaarlijkse begroting aandacht besteden aan de beleidsvoornemens inzake de uitvoering van deze wet en in de jaarlijkse verantwoording verslag doen van de uitvoering ervan, mede in relatie tot de beleidsvoornemens. Deze begroting en jaarlijkse verantwoording vloeien voort uit het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

In de memorie van toelichting bij de Woo staat o.a. dat met dit artikel is beoogd een impuls te geven aan de actieve openbaarheid door voor te schrijven dat bestuursorganen in hun begroting en verantwoordingsverslag aan moeten geven hoe zij rekening houden met de bepalingen uit de Woo.

Deze verplichting geldt reeds voor de jaarrekening 2022. Daarnaast dienen gemeenten de openbaarheidsparagraaf Woo in de begroting en jaarrekening op te nemen in een afzonderlijke paragraaf, net zoals de in artikelen 9 en 26 van het BBV genoemde paragrafen. Bij de eerstvolgende wijziging zal het BBV hierop worden aangepast.

De paragraaf ‘Wet open overheid’ bevat op basis van artikel 3.5 van de Wet open overheid ten minste:

- A. Beleidsvoornemens inzake de uitvoering van deze wet
- B. Gerealiseerd beleid in relatie tot de voornemens

Ad. A: Er is een implementatieplan opgesteld gericht op het opstellen van een proces om fasegewijs de informatiehuishouding binnen de organisatie zo in te richten dat op actieve wijze informatie openbaar wordt gemaakt.

Ad. B: Conform de wet hebben wij per 1 mei 2022 een Woo-contactpersoon aangesteld. Deze functionaris is het eerste aanspreekpunt voor informatieverzoeken. Er is inmiddels een procesbeschrijving opgesteld voor de behandeling van Woo-verzoeken. In 2022 is een drietal omvangrijke WOO-verzoeken binnengekomen, die impact hebben gehad op de tijdsbesteding van de organisatie.

3 Deel III Jaarrekening 2022

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.

3.1.1 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.

3.1.2 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 2022 is de rekenrente op 0,5% vastgesteld als uitgangspunt voor 2022. 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.

3.1.3 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:

Vorraden

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 en weerstandscapaciteit 2022', welke door de raad is vastgesteld op 25 januari 2022.

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 stoeien op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen.

De voorziening dubieuze debiteuren worden bepaald via statische methode. Aanvullend wordt het bedrag aangepast naar aanleiding van beoordeling van individuele debiteuren op bepaling of hier relevante dubieuze debiteuren tussenstaan.

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 2022	Vershil	Rekening 2021
Saldo van baten en lasten					
Lasten					
1 Sociaal Domein	- 19.003	- 20.861	- 21.148	- 287 N	- 19.700
2 Economisch domein	- 12.512	- 12.189	- 11.827	362 V	- 11.053
3 Ruimtelijk domein	- 11.994	- 13.285	- 13.381	- 95 N	- 13.351
4 Veiligheid	- 2.206	- 2.127	- 2.143	- 15 N	- 2.206
5 Dienstverlening en bedrijfsvoering	- 11.948	- 12.239	- 13.385	- 1.146 N	- 12.457
Totaal Lasten	- 57.663	- 60.702	- 61.883	- 1.182 N	- 58.767
Baten					
1 Sociaal Domein	921	1.339	1.386	47 V	1.482
2 Economisch domein	6.248	5.617	5.264	- 353 N	5.226
3 Ruimtelijk domein	7.661	8.365	7.757	- 607 N	8.747
4 Veiligheid	1	1	6	5 V	1
5 Dienstverlening en bedrijfsvoering	41.542	44.731	46.089	1.358 V	41.850
Totaal Baten	56.373	60.052	60.502	450 V	57.305
Saldo van baten en lasten	- 1.289	- 649	- 1.381	- 732 N	- 1.462
Mutatie reserves					
Toevoegingen	- 1.382	- 2.244	- 2.470	- 226 N	- 5.975
Onttrekkingen	2.832	4.354	4.076	- 278 N	7.711
Mutatie reserves	1.449	2.110	1.606	- 504 N	1.736
Resultaat	160	1.460	225	- 1.236 N	274

Toelichting baten en lasten

In de loop van 2022 is de begroting positief bijgesteld, toch is het jaar 2022 minder positief afgesloten door incidentele nadelen. Het resultaat 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 2022	Vershil
1 Sociaal Domein	- 18.397	- 18.842	- 445 N
2 Economisch domein	- 6.441	- 6.537	- 96 N
3 Ruimtelijk domein	- 4.804	- 5.271	- 467 N
4 Veiligheid	- 2.207	- 2.205	2 V
5 Dienstverlening en bedrijfsvoering	33.309	33.080	- 229 N
Resultaat	1.460	225	- 1.236 N

Samenvattend zien we binnen het sociaal en ruimtelijk domein de grote verschillen ontstaan ten opzichte van de begroting. Binnen het sociaal domein zien we nog steeds de trend van stijgende kosten jeugd. Bij ruimtelijk domein kenmerk veel relatief kleine afwijkingen en een grote mutatie door toevoeging aan de voorziening riolering. Tot slot zien we in de bedrijfsvoering een aantal incidentele verschillen zoals personeel, dotatie reserve grondexploitatie, afrekening Vitens, lagere OZB en vergoeding kosten Oekraïne vanuit het rijk.

Daarnaast is een samenvatting naar baten en lasten als volgt:

bedragen x € 1.000

Overzicht baten en lasten	Actuele Begroting	Rekening 2022	Vershil
Saldo van baten en lasten			
Lasten	- 60.702	- 61.883	- 1.182 N
Baten	60.052	60.502	450 V
Saldo van baten en lasten	- 649	- 1.381	- 732 N
Mutatie reserves			
Toevoegingen	- 2.244	- 2.470	- 226 N
Onttrekkingen	4.354	4.076	- 278 N
Mutatie reserves	2.110	1.606	- 504 N
Resultaat	1.460	225	- 1.236 N

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 2022 minus de lasten 2022. 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 2022 naar 2023 gedaan en in mindering gebracht op het saldo rekening-resultaat na bestemming, waaruit het '*rekeningresultaat na bestemming inclusief voorstellen*' volgt.

bedragen x €	
1.000	
Voorstel resultaatbestemming	Rekening 2022
Resultaat	
Saldo van baten en lasten	- 1.381
Mutatie reserves	1.606
Resultaat na bestemming	225
Onttrekkingen	
Af: Voorgestelde budgetoverheveling	- 222
Totaal onttrekkingen	- 222
Totaal rekeningresultaat na bestemming inclusief voorstellen	4

Toelichting :

Financieel resultaat

De jaarrekening sluit met een positief resultaat van € 225.000 Dit is het resultaat vóór bestemming en heeft betrekking op het verschil tussen de actuele begroting en de realisatie 2022.

In dit resultaat zijn ook opgenomen taken die in het jaar 2022 wel waren begroot maar nog niet zijn uitgevoerd. Deze taken stellen we voor alsnog uit te voeren in 2022 en het budget hiervoor beschikbaar te stellen. Dit staat aangeven onder 'budgetoverheveling'.

Budgetoverheveling

In het positieve resultaat 2022 zijn ook taken opgenomen, die in het jaar 2022 wel waren begroot maar nog niet zijn uitgevoerd. Deze taken stellen we voor alsnog uit te voeren in 2023 en het budget hiervoor beschikbaar te stellen.

Het totaal aan gewenste overhevelingen bedroeg € 308.530. We toetsen aangevraagde overhevelingen aan de hand van onderstaande randvoorwaarden. Na deze toets is in totaal voor € 221.944 aan overhevelingen opgenomen in de Jaarstukken 2022.

Overhevelingen worden alleen in de jaarstukken opgenomen als:

- het totaalsaldo van baten en lasten een positief resultaat geeft
- het specifieke budget aan het eind van het jaar een positief resultaat heeft
- er een beleidsinhoudelijke noodzaak is
- het over te hevelen bedrag groter is dan € 10.000
- de uitvoering van de prestatie past in de werkplanning van het nieuwe jaar
- de realisatie van de prestatie plaatsvindt in het nieuwe jaar
- het geen herhaalde budgetoverheveling is
- het een incidenteel budget is en er in het nieuwe jaar geen structureel budget voor deze werkzaamheden beschikbaar is
- de aanvraag voor overheveling al bij de najaarsnota is aangemeld.

bedragen x € 1.000

Budgetoverhevelingen		Reden	Bedrag
Niet uitgevoerde of niet afgeronde activiteiten			
P3	Verkeersmaatregelen	niet uitgevoerd	14
P3	Verkeer 2e fase parkeernota	vertraagd	30
P3	Amendement Fietsprojecten	vertraagd	15
P3	Opstellen kerkenvisie	vertraagd	15
P5	Organisatieontwikkelingen	vertraagd	55
P5	Hybride werken	vertraagd	94
Totaal budgetoverhevelingen			222

3.4 Balans per 31 december 2022

bedragen x € 1.000

Activa	31-dec-2022	31-dec-2021
Vaste Activa		
Immateriële activa	4.916	4.888
Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	166	30
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	4.750	4.857
Materiële activa	51.879	49.407
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	6.165	5.430
Investerings met economisch nut	37.980	36.711
Investerings met economisch nut, waarvoor een heffing kan worden geheven	7.735	7.267
Financiële activa	4.199	3.978
Kapitaalvertrekking aan deelnemingen	162	162
Leningen aan woningbouwcorporaties	2.457	2.586
Leningen aan overige verbonden	315	-
Overige langlopende leningen	1.265	1.229
Totaal Vaste Activa	60.994	58.272
Vlottende Activa		
Vorraden	- 132	146
Onderhanden werk (incl. bouwgronden in exploitatie)	- 132	146
Uitzettingen < 1 jaar	10.618	7.186
Vorderingen op openbare lichamen	4.445	3.579
Overige vorderingen	4.347	3.340
Rekening courant verhouding met het rijk	1.826	267
Liquide middelen	198	217
Liquide middelen (Kas,banksaldi)	198	217
Overlopende activa	718	853
Nog te ontvangen bedragen overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel	29	166
Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen	668	661
Overige overlopende activa	21	26
Totaal Vlottende Activa	11.402	8.401
Totaal Activa	72.396	66.674

bedragen x € 1.000

Passiva	31-dec-2022	31-dec-2021
Vaste passiva		
Eigen vermogen	16.567	17.948
Algemene reserves	6.319	6.316
Bestemmingsreserves	10.023	11.357
Saldo van rekening	225	274
Vorzieningen	12.104	13.470
Vorzieningen	12.104	13.470
Vaste schulden > 1 jaar	24.179	18.465
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	24.169	18.455
Waarborgsommen	10	11
Totaal Vaste passiva	52.850	49.883
Vlottende passiva		
Vlottende schulden < 1 jaar	13.375	12.212
Overige kasgeldleningen	4.500	6.000
Banksaldi	3.243	2.909
Overige vlottende schulden	5.632	3.303
Overlopende passiva	6.171	4.578
Vooruit ontvangen bijdragen van het Rijk	83	660
Vooruit ontvangen bijdragen van overige overheid	4.007	2.095
Overige overlopende passiva	2.082	1.823
Totaal Vlottende passiva	19.546	16.790
Totaal Passiva	72.396	66.674

bedragen x € 1.000

Gewaarborgde geldleningen	31-dec-2022	31-dec-2021
Gewaarborgde geldleningen		
Hypotheken en particulieren	2.356	2.440
Geldleningen woningbouwcorporaties	74.020	77.886
Totaal gewaarborgde geldleningen	76.376	80.326
Achtervang WSW toerekenbaar deel schuld (in euro)	74.020	77.886

3.5 Toelichting op de balans

Vaste Activa

bedragen x € 1.000

Vaste activa	Boek- waarde 1-1-2022	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Afschrij- vingen	Afwaar- deringen	Boek- waarde 31-12- 2022
Immateriële vaste activa	4.888	136	-	- 108	-	4.916
Materiële vaste activa	49.407	5.245	- 256	- 2.516	-	51.879
Financiële vaste activa	3.978	380	-	- 159	-	4.199
Totaal	58.272	5.760	- 256	- 2.783	-	60.994

Immateriële vaste activa

bedragen x € 1.000

Immateriële vaste activa	Boek- waarde 1-1-2022	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Afschrij- vingen	Afwaar- deringen	Boek- waarde 31-12- 2022
Immateriële activa						
kosten onderzoek en ontwikkeling	30	136	-	-	-	166
bijdragen aan activa in eigendom van derden	4.857	-	-	- 108	-	4.750
Totaal	4.888	136	-	- 108	-	4.916

Materiële vaste activa

bedragen x € 1.000

Materiële vaste activa	Boek- waarde 1-1-2022	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Afschrij- vingen	Afwaar- deringen	Boek- waarde 31-12- 2022
Maatschappelijk nut						
Bedrijfsgebouwen	1	-	-	- 0	-	0
Machines, apparaten en installaties	-	20	-	-	-	20
Grond-, weg-, en waterbouwkundige werken	5.429	1.128	- 18	- 395	-	6.144
Totaal Maatschappelijk nut	5.430	1.149	- 18	- 396	-	6.165
Economisch nut						
bouwgrond in exploitatie voorbereiding	-	20	- 20	-	-	-
Gronden en terreinen	4.417	1.110	-	-	-	5.527
Bedrijfsgebouwen	25.855	949	-	- 1.323	-	25.482
Woonruimten	1.531	-	-	- 41	-	1.491
Vervoermiddelen	239	191	-	- 24	-	406
Machines, apparaten en installaties	816	55	-	- 102	-	770
Grond-, weg-, en waterbouwkundige werken	3.412	689	- 88	- 148	-	3.865
Overig	440	71	-	- 71	-	440
Totaal Economisch nut	36.711	3.086	- 108	- 1.708	-	37.980
Economisch nut, dekking door heffing						
Grond-, weg-, en waterbouwkundige	6.959	1.010	- 130	- 379	-	7.460
Overig	307	-	-	- 33	-	274
Totaal Economisch nut, dekking door heffing	7.267	1.010	- 130	- 413	-	7.735
Totaal	49.407	5.245	- 256	- 2.516	-	51.879

De grootste investeringen in 2022 betreffen:

Belangrijkste investeringen MVA (groter dan € 100.000)	Investeringen 2022
Belangrijkste investeringen	
Bedrijfsgebouwen	
Pand Brandweerkazerne Cothen Langbroek	949
Gronden en terreinen	
Aankoop grond Doornseweg 67 Langbroek	952
Grond Brandweerkazerne Cothen Langbroek	156
Vervoermiddelen	
Vrachtwagen Scania en afzetcontainers 62-BTF-1	127
Grond-, weg-, en waterbouwkundige werken	
Verbouwing en restauratie Markt 24	633
B - 5 Koninginnebuurt Langbroek realisatie	426
W15 2022 BKP Reconstructie Zandweg (fase 2)	106
W18 2022 BKP Vervangen Fietspad Hoge Hofweg	116
Grond-, weg-, en waterbouwkundige	
WRP-2 Vervangen pompgemalen	254
WRP-6 Relinen H2S aangetaste riolen	303
WRP - 10 klimaatmaatregelen (Koninginnebuurt)	133
WRP - 7 Koninginnebuurt Langbroek realisatie	149
WRP - 9 vervangen pompgemalen	129
Belangrijkste investeringen	4.432
Overige investeringen	812
Totaal	5.245

Financiële vaste activa

bedragen x € 1.000

Financiële vaste activa	Boek- waarde 1-1-2022	Vermeer- deringen	Verminder- ingen	Aflos- singen	Afwaar- deringen	Boek- waarde 31-12- 2022
Activum						
kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	162	-	-	-	-	162
Totaal Activum	162	-	-	-	-	162
Lening						
leningen aan woningbouwcorporaties	2.586	-	-	- 129	-	2.457
leningen aan overige verbonden partijen	-	315	-	-	-	315
leningen aan overige langlopende leningen	1.229	65	-	- 29	-	1.265
Totaal Lening	3.816	380	-	- 159	-	4.037
Totaal	3.978	380	-	- 159	-	4.199

Flottende activa

bedragen x € 1.000

Flottende Activa	31-dec-2022	31-dec-2021
Vorraden	- 132	146
Uitzettingen < 1 jaar	10.618	7.186
Liquide middelen	198	217
Overlopende activa	718	853
Totaal	11.402	8.401

Vorraden

bedragen x € 1.000

Voorraad bouwgrond in exploitatie - Boekwaarde	Realisatie				Boekwaarde 31-12-2022
	Boekwaarde 1-1-2022	Vermeerderingen	Verminderingen	Resultaatsneming	
Woningbouw & bedrijventerreinen	2.594	501	- 567	- 123	2.405
Voorziening verliezen	- 2.449	- 89	-	-	- 2.538
Totaal	146	412	- 567	- 123	- 132

bedragen x € 1.000

Voorraad bouwgrond in exploitatie - Eindresultaat	Raming		
	Nog te maken kosten	Nog te realiseren opbrengsten	Eindresultaat
Woningbouw & bedrijventerreinen	4.440	2.252	5.238
Totaal	4.440	2.252	5.238

In de toelichting op de actualisatie van de grondexploitaties jaarrekening 2022 geven we een toelichting en inzicht in het verloop van de grondexploitatie.

Uitzettingen korter dan één jaar

bedragen x € 1.000

Uitzettingen korter dan één jaar	31-dec-2022	31-dec-2021
Vorderingen op openbare lichamen	4.445	3.579
Vorderingen op openbare lichamen	4.445	3.579
Overige vorderingen	4.347	3.340
Overige vorderingen	922	1.460
Debiteuren belastingen	1.110	317
Debiteuren sociale zaken	912	936
Nog te ontvangen bedragen	2.066	1.318
Voorziening dubieuze debiteuren	- 663	- 691
Rekening courant verhouding met het Rijk	1.826	267
Schatkistbankieren	1.826	267
Totaal	10.618	7.186

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)	537	1.110	3.780	872
(1b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(1) = (1a) / (1b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	6	12	41	9
Drempelbedrag					
(2a)	Begrotingstotaal verslagjaar	59.045	59.045	59.045	59.045
(2b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	59.045	59.045	59.045	59.045
(2c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-	-	-	-
(2) = Nieuwe berekening	Drempelbedrag vanaf 1 juli 2021	1.181	1.181	1.181	1.181
(3a) = (2) > (1)	Ruimte onder het drempelbedrag	1.175	1.169	1.140	1.171
(3b) = (1) > (2)	Overschrijding van het drempelbedrag				

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.

Liquide middelen

bedragen x € 1.000

Liquide middelen	31-dec-2022	31-dec-2021
Liquide middelen (Kas,banksaldi)	198	217
Totaal	198	217

bedragen x € 1.000

Liquide middelen	31-dec-2022	31-dec-2021
Bank Nederlandse gemeenten	2	33
Rabobank	183	183
Overig	13	2
Totaal	198	217

Overlopende activa

bedragen x € 1.000

Overlopende activa	31-dec-2022	31-dec-2021
Nog te ontvangen bedragen overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel	29	166
Vooruitbetaalde bedragen	612	635
Vorderingen uit hoofde faciliterend grondbeleid	56	27
Overige overlopende activa	21	26
Totaal	718	853

bedragen x € 1.000

Nog te ontvangen overheidsgeld met een specifiek bestedingsdoel	31-dec-2021	Nog te ontvangen	Ontvangen	31-dec-2022
Nederlandse overheidslichamen				
Gemeente Zeist regionale inkoop en implementatie	-	10	-	10
Leader/Provincie Utrecht	-	19	-	19
Nog te ontvangen Beschermd wonen regio ZOU	166	-	166	-
Nederlandse overheidslichamen	166	29	166	29
Europese overheidslichamen	nvt	nvt	nvt	nvt
Europese overheidslichamen	-	-	-	-
Totaal	166	29	166	29

PASSIVA

Vaste passiva

bedragen x € 1.000

Vaste Passiva	31-dec-2022	31-dec-2021
Eigen vermogen	16.567	17.948
Voorzieningen	12.104	13.470
Vaste schulden > 1 jaar	24.179	18.465
Totaal	52.850	49.883

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 saldo per 1-1-2021 is voor het overzicht voor resultaat 2021. Het eindtotaal per 31-12-2022 is exclusief het resultaat boekjaar 2022.

bedragen x € 1.000

Reserves	Saldo 1-1-2022	Resultaat 2021	Toevoe- gingen	Onttrek- kingen	Saldo 31-12-2022
Algemene reserve					
Algemene reserve	6.316	274	300	- 571	6.319
Totaal Algemene reserve	6.316	274	300	- 571	6.319
Bestemmingsreserve					
BR Sociaal Domein	109	-	583	- 682	10
BR BUIG	-	-	75	-	75
BR Egalisatiereserve lokaal minimabeleid	194	-	108	- 227	74
BR onderhoud scholen	636	-	98	-	735
BR Integraal Huisvestingsplan (IHP)	3.252	-	132	- 255	3.128
BR AVP projecten	19	-	-	-	19
BR Monumentenbeleid	7	-	-	-	7
BR Fonds volkshuisvesting	35	-	-	- 8	26
BR Milieu en duurzaamheid	190	-	199	- 50	339
BR Mobiliteitsfonds	93	-	-	-	93
BR beheer openbare ruimte	171	-	-	- 25	146
BR Degeneratievergoeding	60	-	5	-	65
BR Onderhoud watergangen (baggerplan)	337	-	46	- 20	363
BR Grondbeleid	1.436	-	182	- 324	1.294
BR onderhoud gebouwen	1.993	-	322	- 542	1.772
BR Organisatie	227	-	-	- 90	137
BR Programma Slimme Werkprocessen (PSW)	121	-	-	- 121	-
BR COVID 19	714	-	-	- 385	329
BR Oekraïne	-	-	126	-	126
Totaal Bestemmingsreserve	9.593	-	1.875	- 2.730	8.739
Bestemmingsreserve gekoppeld dekking kap last					
BRG Gemeentehuis	1.076	-	-	- 476	600
BRG kapitaallasten tractie	-	-	24	- 3	21
BRG Sociaal Domein uitbreiding woningvoorraad	128	-	- 3	- 22	104
BRG Verbouwing Markt 24	559	-	-	-	559
Totaal Bestemmingsreserve gekoppeld dekking kap last	1.764	-	21	- 501	1.284
Totaal	17.674	274	2.196	- 3.802	16.342

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.

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves hebben de volgende doelen:

- **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 egaliseriereserve lokaal minimabeleid**
Voor het egaliseren van de kosten voor lokaal minimabeleid
- **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.
- **BR Integraal Huisvestingsplan (IHP)**
Doel van de reserve is het dekken van een deel van de kapitaallasten voor het integraal huisvestingsplan scholen en kostenegalisatie met betrekking tot kosten voor (voorbereiding) van huisvesting scholen.
- **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 monumentenbeleid**
Betreft budget voor het toekennen van subsidies voor de restauratie van beeldbepalende monumenten (na aanwijzing)
- **BR fonds volkshuisvesting**
De reserve mag slechts worden gebruikt ten behoeve van de Volkshuisvesting. Dit is vastgelegd in de huisvestingsverordening.
- **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 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 onderhoud watergangen**
Bestemd voor de uitvoering van onderhoud van watergangen
- **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 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 Organisatie**
Bestemd voor de draagkracht en draaglast van de organisatie meer in evenwicht te brengen. Vorming bij jaarrekening 2020.
- **BR programma slimme werkprocessen**
Budget voor het mogelijk maken aan de voorkant de formatieverzilpering in te boeken in de administratie.
- **BR COVID 19**
De reserve is bij de jaarrekening 2020 gevormd ter dekking van (nagekomen) kosten vanuit de coronacrisis.
- **BR Oekraïne**
De reserve is bij deze jaarrekening 2022 gevormd ter dekking van (nagekomen) kosten ten behoeve van de opvang van Oekraïners. Het saldo betreft de ontvangen tegemoetkoming vanuit het rijk minus de gemaakte kosten voor de gemeente voor opvang en huisvesting van de Oekraïners voor gemeentelijke en particuliere opvang.
- **BRG kapitaallasten tractie**
Deze bestemmingsreserve komt voort uit verkoopresultaat van tractie en dient ter (gedeeltelijke) dekking van de vervangende investeringen tractie. Jaarlijks wordt een onttrekking gedaan als bijdrage in de lasten van rente en afschrijving.
- **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 1-1-2022	Toevoe- gingen	Vrijval	Aanwen- dingen	Saldo 31-12-2022
Voorzieningen onderhoud					
VZ onderhoud speelvoorzieningen	10	-	-	-	10
Totaal Voorzieningen onderhoud	10	-	-	-	10
Voorzieningen verplichtingen en risico's					
VZ Claims	1.740	221	-	- 1.961	-
VZ Omgevingsvisie Kromme Rijn gebied	1	-	-	-	1
VZ pensioenen wethouders	3.600	251	- 374	- 223	3.254
VZ Verlofsparen	-	52	-	-	52
Totaal Voorzieningen verplichtingen en risico's	5.341	524	- 374	- 2.184	3.307
Voorzieningen egalisatie tarieven					
VZ reiniging	1.064	234	-	-	1.297
VZ riolering/GRP IV	7.055	810	- 375	-	7.490
Totaal Voorzieningen egalisatie tarieven	8.119	1.043	- 375	-	8.787
Totaal	13.470	1.567	- 749	- 2.184	12.104

De voorzieningen hebben de volgende doelen:

Voorzieningen verplichtingen en risico's

- **Voorziening claims**
Met betrekking tot de precariogelden die via Vitens werden ontvangen bestond een juridisch conflict. Eind 2022 is dit geschikt. Er is geen risico meer tot betaling maar een betalingsverplichting (de betaling is verricht begin 2023). De voorziening is volgens verslaggevingsvoorwaarden daarom per jaareinde opgeheven en geherrubriceerd naar de (kortlopende) schuld.
- **VZ omgevingsvisie Kromme Rijn gebied**
Voor het ontwikkelen omgevingsvisie Kromme Rijn gebied, valt het saldo vrij in 2023
- **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.
- **VZ verlofsparen**
Voorziening voor uitbetalen gespaard verlof. Dit is verplicht vanuit BBV vanaf 2022 en is dus dit jaar nieuw aangemaakt. Het spaarverlof is een verplichting van niet-gelijke omvang. Hiervoor moet een voorziening worden opgenomen, omdat het spaarsaldo in de tijd vanwege toevoegingen en opnamen van het spaarverlof van niet gelijke omvang is.

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 1-1-2022	Toevoe- gingen	Vrijval	Aanwen- dingen	Saldo 31-12-2022
Voorzieningen grondexploitatie					
De Hoogstraat / De Heul	782	-	-	-	782
VZ GREX De Engk	1.018	17	-	-	1.035
VZ GREX Oranjehof	649	72	-	-	721
Voorzieningen grondexploitatie	2.449	89	-	-	2.538
Voorzieningen debiteuren					
VZ dubieuze debiteuren	89	22	-	-9	102
Voorzieningen debiteuren	89	22	-	-9	102
Voorzieningen debiteuren Belastingen					
VZ dubieuze debiteuren belastingen	69	-12	-	-	57
Voorzieningen debiteuren Belastingen	69	-12	-	-	57
Voorzieningen debiteuren Soza					
VZ dubieuze debiteuren SOZA	533	-29	-	-	504
Voorzieningen debiteuren Soza	533	-29	-	-	504
Totaal	3.140	70	-	-9	3.201

Vaste schulden met een looptijd van één jaar of langer

bedragen x € 1.000

Opgenomen leningen	Oorspr. Bedrag	Rente %	Begin looptijd	Einde looptijd	Boekwaarde 1-1-2022	Opname 2022	Aflossing 2022	Boekwaarde 31-12-2022
Gemeente Wijk bij Duurstede								
BNG 40.103819	10.200	4,97%	2009	2054	9.132	-	- 138	8.994
BNG 40.107355	4.250	3,54%	2013	2032	2.695	-	- 205	2.491
BNG 40.88967	578	2,42%	2015	2023	95	-	- 47	48
BNG 40.90872	2.722	5,85%	2000	2020	-	-	-	-
NWB10028223	3.710	3,91%	2015	2054	3.396	-	- 52	3.344
BNG 40.115826	6.000	0,99%	2022	2023	-	6.000	-	6.000
Gemeente Wijk bij Duurstede	27.460				15.318	6000	-442	20.876
Leningen sportvelden								
NWB1-31006	200	0,23%	2021	2033	200	-	- 16	184
NWB1-31007	350	0,66%	2021	2046	350	-	- 13	337
BNG 40.115894	315	2,15%	2022	2034	-	315	-	315
Leningen sportvelden	865				550	315	-29	836
Woningst. Volksbelang Wijk bij Duurstede								
BNG 40.72589	528	1,45%	2008	2038	365	-	- 19	346
BNG 40.74654	1.795	0,45%	2010	2040	1.343	-	- 68	1.275
BNG 40.76220	1.115	0,40%	2012	2041	879	-	- 42	837
Woningst. Volksbelang Wijk bij Duurstede	3.438				2.586	0	-129	2.457
Waarborgsommen								
Waarborgsommen					10			10
Waarborgsommen	-				10	0	0	10
Totaal	31.763				18.466	6315	-600	24.180

Rentelast over langlopende schulden bedraagt € 729.265

Vlottende passiva

bedragen x € 1.000

Vlottende Passiva	31-dec-2022	31-dec-2021
Vlottende schulden < 1 jaar	13.375	12.212
Overlopende passiva	6.171	4.578
Totaal	19.546	16.790

Vlottende schulden met een looptijd korter dan één jaar

bedragen x € 1.000

Netto vlottende schulden met looptijd korter dan één jaar	31-dec-2022	31-dec-2021
Overige kasgeldleningen	4.500	6.000
Banksaldi	3.243	2.909
Overige vlottende schulden	5.632	3.303
Totaal	13.375	12.212

bedragen x € 1.000

Overige schulden	31-dec-2022	31-dec-2021
Crediteuren	1.749	1.741
Facturen en overige schulden	2.731	1.170
Rente	918	206
Salarissen	234	186
Totaal	5.632	3.303

Overlopende passiva

bedragen x € 1.000

Overlopende passiva	31-dec-2022	31-dec-2021
Vooruit ontvangen bijdragen van het Rijk	83	660
Vooruit ontvangen bijdragen van overige overheid	4.007	2.095
Overige overlopende passiva	2.082	1.823
Totaal	6.171	4.578

bedragen x € 1.000

Ontvangen overheidsgeld met een specifiek bestedingsdoel	31-dec-2021	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen bedragen of terugbetaling	31-dec-2022
Nederlandse overheidslichamen				
Subsidie OV fietsvoorziening	383		16	367
Vooruitontvangen subsidie project 342	135			135
Voorschot RREW	172		82	90
Minsterie VWS sportakkoord	10		10	0
Provincie Loodproject	66			66
RVO Verbonden buurten	10		10	-

Bijdrage educatie regiogemeenten	49		49	0
Bijdrage inzet Toezicht en Handhaving	34		-	34
Specifieke uitkering onderwijsvertraging	62		62	-
Voorschot Circulair ambachtscentrum	16		13	3
Voorschot voor- en vroegschoolse educatie (vve)	400	72		472
Voorschot specifieke uitkering sport (spuk)	83	13	45	50
Voorschot NPO gelden 2021 en 2022		167		167
Voorschot Toeslagenaffaire 2021 en 2022		15		15
Provincie Utrecht oversteekplaats/fietspaaltjes		71		71
Voorschot Rotonde Zandweg		107		107
Voorschot onderwijsroute		21		21
Voorschot Wet inburgering		101		101
Voorschot Flexwoningen		840	46	795
Gemeente Zeist, jeugd verblijf		140		140
Subsidie vitaliteit binnenstad		5		5
Subs. Isolatievouchers Prov.Utrecht		123		123
Subs. Verduurzaming bedrijventerrein Broekweg		13		13
Voorschot aanpak energiearmoede		291		291
Energietoeslag		348		348
Nederlandse overheidslichamen	2.095	2.326	414	4.007
Europese overheidslichamen	nvt	nvt	nvt	nvt
Europese overheidslichamen	-	-	-	-
Totaal	2.095	2.326	414	4.007

Overige overlopende passiva	31-dec-2022	31-dec-2021
Zorgfacturen	979	921
Loonheffing	740	674
Pensioenpremie	137	117
Overig overlopende passiva	226	111
Totaal	2.082	1.823

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 1-1-2022	Vermeerderingen	Verminderingen	Restant geldlening 31-12-2022
Woningcorporaties:						
WSW Woningstichting Cothen	14.245	50%	9.144	686	-	9.830
WSW Stichting Mooiland	6	50%	6	-	-	6
WSW Stichting Woonin	55.425	50%	46.558	-	3.701	42.857
WSW Woningzorg Nederland	20.834	50%	22.178	-	851	21.327
Woningcorporaties:	90.510		77.886	686	4.552	74.020

Gewaarborgde leningen particulieren:						
ABN Amro		100%	3	-	- 2	1
Florius		100%	79	-	- 65	14
ASR (was Amev)		100%	55	-	- 55	-
ING Wijk bij Duurstede	469	100%	116	-	- 109	7
Rabo Kromme Rijnstreek		100%	49	-	- 49	-
Rabobank Eindhoven		100%	29	376	-	405
REAAL Levensverzekeringen (SRLEV)		100%	18	-	- 9	9
Regiobank	225	100%	23	-	- 9	14
SNS Bank	201	100%	41	-	- 5	36
Westland Utrecht		100%	13	-	- 6	7
Gewaarborgde leningen particulieren:	895		426	376	- 309	493
Gewaarborgde leningen niet-particulieren:						
NWB Bank		100%	2.014	-	- 151	1.863
Gewaarborgde leningen niet-particulieren	-		2.014	-	- 151	1.863
Totaal	91.405		80.326	1.062	4.092	76.376

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.

Jeugdhulp - Gezinshuis Helder en Stichting Driestroom

De Gemeente is een civielrechtelijke procedure tegen gezinshuis Helder en Stichting Driestroom gestart omdat er mogelijk sprake is dat er onterechte declaraties ingediend zijn voor het niet leveren van jeugdhulp. De Gemeente heeft in het kader van haar verhaalsmogelijkheden beslag gelegd op de bankrekeningen van het Gezinshuis en op de verkoopopbrengst van het onroerend goed dat het Gezinshuis in de zomer van 2021 heeft verkocht. In het vierde kwartaal van 2024 wordt een definitieve uitspraak van de rechtbank verwacht.

Operational lease

We hebben als lessee operationele leasecontracten voor vijf auto's welke bij beheer openbare ruimte en handhaving zijn ingezet. De totale huidige verplichting bedraagt € 82.923 waarvan € 31.379 betrekking heeft op 2023 en € 28.375 op 2024 en € 23.169 op 2025.

3.6 Gebeurtenissen na balansdatum

Niet van toepassing

3.7 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

4 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.

Het bezoldigingsmaximum in 2021 is gesteld op € 209.000. 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.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

Tabel 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.

Bedragen x € 1

Wet normering topinkomens			
Naam	W.J. de Jonge	I. Joosten	J.P. de Groot
Funcctiegegevens	Gemeente secretaris	Griffier	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/12	01/01 - 31/08	31/08 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00	0,89	1,00
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 102.189	€ 50.595	€ 28.303
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 18.212	€ 8.796	€ 5.029
<i>Subtotaal</i>	<i>€ 120.401</i>	<i>€ 59.391</i>	<i>€ 33.332</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 216.000	€ 144.000	€ 72.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	€ 120.401	€ 59.391	€ 33.332
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

Tabel 1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12.

Bedragen x € 1	
Wet normering topinkomens	
Gegevens 2022	
Naam	R. Brekelmans
Functiegegevens	(waarnemend) Gemeente secretaris
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	1/7 - 1/11
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	5 maanden
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	461,00
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	206
Maxima op basis van de normbedragen per maand	143.000
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	94.966,00
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)	
Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief?	Ja
Bezoldiging in de betreffende periode	59.930
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	59.930,00
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-
Bezoldiging	59.930
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.

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 2022 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

4.2 Incidentele baten en lasten

bedragen x € 1.000

Incidentele baten en lasten		Rekening 2022
Incidentele baten en lasten		
P3	Incidentele lasten uit recapitulatie verschillen in programma 3	- 322
P5	Incidentele lasten uit recapitulatie verschillen in programma 5	270
Totaal incidentele lasten		- 52
Incidentele baten		
P3	Incidentele baten uit recapitulatie verschillen in programma 3	226
P5	Incidentele baten uit recapitulatie verschillen in programma 5	126
Totaal incidentele baten		352
Incidentele toevoegingen reserves		
P1	Mutatie reserves	- 838 N
P2	Mutaties reserves	- 94 N
P3	Mutatie reserves	- 82 N
P4	Mutatie reserves	- 46 N
P5	Mutatie reserves	- 1.410 N
Totaal incidentele toevoegingen reserves		- 2.470
Incidentele onttrekkingen reserves		
P1	Mutatie reserves	1.758
P2	Mutaties reserves	120
P3	Mutatie reserves	435
P4	Mutatie reserves	- 22
P5	Mutatie reserves	1.300
Totaal incidentele onttrekkingen reserves		3.591
Totaal incidentele baten en lasten		1.421

4.3 Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserve

bedragen x € 1.000

Structurele toevoegingen en onttrekkingen		Rekening 2022
Structurele toevoegingen		-
Totaal structurele toevoegingen		-
Structurele onttrekkingen		
P5	Kapitaallasten	476
Totaal structurele onttrekkingen		476
Totaal structurele toevoegingen en onttrekkingen		476

4.4 Structureel resultaat

bedragen x € 1.000

Structureel resultaat		Rekening 2022
Resultaat		
Saldo van baten en lasten		- 1.381
Mutatie reserves		1.586
Resultaat		205
Af: incidentele baten en lasten		
Incidentele baten en lasten		300
Incidentele toevoegingen en onttrekkingen reserves		1.101
Af: incidentele baten en lasten		1.401
Totaal structureel resultaat		- 1.196

4.5 Begrotingsrechtmatigheid

Begrotingsrechtmatigheid	Begrote lasten	Werkelijke lasten	Verschil	Analyse
1 Sociaal Domein	- 20.861	- 21.148	- 287 N	Hogere lasten met name taakveld jeugd leidt tot deze overschrijding
2 Economisch domein	- 12.189	- 11.827	362 V	Voordeel van ondersteuningsmaatregel, bijzondere bijstand en de grondexploitaties zorgen voor het effect. Via baten en reserves wordt dit gecompenseerd
3 Ruimtelijk domein	- 13.285	- 13.381	- 95 N	diverse verschillen in het domein
4 Veiligheid	- 2.127	- 2.143	- 15 N	verschillen in onderhoud van panden. Via mutatie reserve wordt dit gecompenseerd
5 Dienstverlening en bedrijfsvoering	- 12.239	- 13.385	- 1.146 N	verhoogde doorbelasting personeel en kosten schikking.
Totaal	- 60.702	- 61.883	- 1.182 N	

5 Bijlagen

5.1 Baten en lasten per taakveld

bedragen x € 1.000

Taakvelden per hoofdtakveld	Rekening 2022		
	Lasten	Baten	Saldo
Saldo van baten en lasten			
0. Bestuur en ondersteuning	- 12.722	44.897	32.175
0.1 Bestuur	- 1.587	377	- 1.210
0.2 Burgerzaken	- 834	395	- 439
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	- 661	29	- 632
0.4 Overhead	- 9.191	409	- 8.783
0.5 Treasury	126	170	296
0.61 OZB woningen		4.500	4.500
0.62 OZB niet-woningen		1.288	1.288
0.64 Belastingen overig	- 415	38	- 377
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	- 75	37.690	37.615
0.8 Overige baten en lasten	- 68		- 68
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	- 16		- 16
1. Veiligheid	- 2.129	6	- 2.123
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	- 1.717		- 1.717
1.2 Openbare orde en veiligheid	- 413	6	- 407
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	- 3.174	369	- 2.805
2.1 Verkeer en vervoer	- 2.918	205	- 2.713
2.2 Parkeren		32	32
2.3 Recreatieve havens	- 59	4	- 55
2.4 Economische havens en waterwegen	- 197	127	- 70
3. Economie	- 678	175	- 504
3.1 Economische ontwikkeling	- 294	67	- 227
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	- 221	91	- 130
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	- 63	16	- 46
3.4 Economische promotie	- 101		- 101
4. Onderwijs	- 2.960	655	- 2.305
4.1 Openbaar basisonderwijs	- 14		- 14
4.2 Onderwijshuisvesting	- 1.774	331	- 1.443
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	- 1.172	324	- 849
5. Sport, cultuur en recreatie	- 4.108	297	- 3.812
5.1 Sportbeleid en activering	- 124	70	- 54
5.2 Sportaccommodaties	- 859	57	- 802
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	- 251		- 251
5.4 Musea	- 86		- 86
5.5 Cultureel erfgoed	- 185	80	- 105
5.6 Media	- 21		- 21
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	- 2.582	89	- 2.493
6. Sociaal domein	- 25.869	6.626	- 19.244
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	- 3.146	1.565	- 1.581
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	- 2.483		- 2.483
6.3 Inkomensregelingen	- 6.953	4.915	- 2.038
6.4 WSW en beschut werk	- 1.226		- 1.226

6.5 Arbeidsparticipatie	- 281		- 281
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	- 567		- 567
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	- 3.576	146	- 3.430
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	- 6.762		- 6.762
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	- 49		- 49
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	- 825		- 825
7. Volksgezondheid en milieu	- 7.035	6.410	- 625
7.1 Volksgezondheid	- 1.023		- 1.023
7.2 Riolering	- 2.036	2.868	833
7.3 Afval	- 2.565	3.249	684
7.4 Milieubeheer	- 1.211	135	- 1.075
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	- 200	158	- 43
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	- 3.207	1.069	- 2.138
8.1 Ruimte en leefomgeving	- 1.052	153	- 899
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	- 1.143	538	- 604
8.3 Wonen en bouwen	- 1.012	377	- 635
Saldo van baten en lasten	- 61.883	60.502	- 1.381
Mutatie reserves			
0. Bestuur en ondersteuning	- 2.470	4.076	1.606
0.10 Mutaties reserves	- 2.470	4.076	1.606
Mutatie reserves	- 2.470	4.076	1.606
Resultaat	- 64.354	64.578	225

5.2 Staat van over te hevelen investeringskredieten

Over te hevelen investeringskredieten	Bedragen in €					
	Over geheveld uit	Wijziging krediet	Werkelijk besteed	Restant krediet	Over te hevelen naar	Voor toelichting zie
	2021	2022	2022	2022	2023	
Onderzoek gemeentewerf en milieustraat	69.578	100.000	135.783	33.795	33.795	-
Sportpark Marienhoeve bouw sporthal 2017	46.138	-	-	46.138	-	1
Vorbereidingskrediet Cothen bedrijventerrein	48.979	- 48.979	-	-	-	2
Verbouwing en restauratie Markt 24 (+VB)	1.225.899	195.000	544.856	876.043	876.043	-
Dakbedekking gemeentehuis (2020)	31.992	-	-	31.992	-	3
Passeerstrook Gooyerdijk fase 2	92.872	-	12.138	80.734	80.734	-
Fietspad Groenewoudseweg	28.018	-	-	28.018	28.018	-
Fietsenstallingen uit Nota Parkeerbeleid	30.413	-	-	30.413	30.413	-
IBOR 2019 meerpalen	25.000	-	25.000	-	-	-
IBOR 2019 wegen	87.361	-	49.214	38.147	-	4
Vervangen beschoeiing Gooyerdijk Langbroekerdijk	45.550	-	-	45.550	45.550	-
Broekweg reconstructies	223.181	-	7.255	215.926	215.926	-
Vrachtwagen Scania en afzetcontainers	151.160	-	126.717	24.443	-	5
Bedrijfsbus dubbele cabine nummer 1	40.200	-	31.969	8.231	-	-
Bedrijfsbus dubbele cabine nummer 2	40.200	-	31.969	8.231	-	-
Verv. Piaggio + opbouw	22.800	-	-	22.800	22.800	-
Verv. Schmidt Veegwagen	152.600	-	-	152.600	152.600	-
Verv. Kubota tractor	39.600	-	-	39.600	39.600	-
Verv. Bomford knipper	10.800	-	-	10.800	10.800	-
Verv Deutz tractor	45.700	-	-	45.700	45.700	-
Verv. Nido opzetstrooier	33.600	-	-	33.600	33.600	-
Nido Strooier Stratos	32.300	-	-	32.300	32.300	-
Verv. Nido opzetstrooier Stratos	26.900	-	45.800	- 18.900	-	6
Verv. Sneeuwschuif Fendt	14.700	-	9.537	5.163	-	6
Nido sneeuwschuiver(45)	19.500	-	-	19.500	19.500	-
Verv. Actiewagen (77)	14.700	-	-	14.700	14.700	-
Verv. Actiewagen (78)	12.400	-	-	12.400	12.400	-
Laadpalen parkeergarage gemeentehuis	50.000	-	-	50.000	50.000	-
iNUP	10.481	-	-	10.481	10.481	-
Tribunestoelen	18.000	-	-	18.000	18.000	-
MS office 365	37.481	-	37.810	- 329	-	-
W-1 Reconstructie Broekweg	100.000	-	-	100.000	100.000	-
W-2 Reconstructie Langbroekerdijk	248.612	-	23.312	225.300	-	7
W-4 Inventariseren muren en grondkeringen	15.000	-	-	15.000	-	8
W-5 Langbroekerdijk, zijde Odijk	175.000	-	-	175.000	175.000	-
W-7 Gooyerdijk - Fase 2	80.000	-	-	80.000	80.000	-
W-8 Zandweg Fase 2	49.964	-	50.042	- 78	-	-
W - 9 Madelieneshof - Abrikozengaard	100.000	-	-	100.000	100.000	-
W - 11 Straatmeubilair	37.504	-	29.419	8.085	8.085	-
B - 5 Koninginnebuurt Langbroek realisatie	485.940	-	426.136	59.804	59.804	-
B - 7 6 houten bruggen	129.000	-	22.606	106.394	106.394	-
B-2021 Bruggen	151.000	-	19.235	131.765	131.765	-
G-3 Gr.ondh en klimaatregelen Promenade en Hoogstr	100.000	-	-	100.000	100.000	-
G-5 Vervangen speeltoestellen en ondergronden	72.995	-	58.272	14.723	-	9
G-6 Kwal.verb. groen - Wijkingangen en zichtloc.	62.862	-	47.510	15.352	-	10

GVVP project 9 Aanpassen bewegwijzering	60.000		60.000	60.000	-
WRP-2021 klimaatmaatregelen	50.000		50.000	50.000	-
WRP-2 Vervangen pompgemalen	253.531	253.532	- 1	-	-
WRP-3 Gr.ondh en klimaatr. Promenade en Hoogstr	100.000		100.000	100.000	-
WRP-4 Klimaatmaatregelen	34.203	- 19.999	54.202	54.202	-
WRP-5 Grondw.onderz de Horden/G. Achterbergstraat	25.000		25.000	25.000	-
WRP-6 Relinen H2S aangetasten riolen	302.947	302.947	-	-	-
WRP - 10 klimaatmaatregelen (Koninginnebuurt)	150.000	22.953	127.047	127.047	-
WRP - 7 Koninginnebuurt Langbroek realisatie	191.846	148.864	42.982	42.982	-
WRP - 9 vervangen pompgemalen	295.000	128.778	166.222	166.222	-
GVVP project 12: verw. paaltjes fietspaden	60.000	6.885	53.115	53.115	-
A-1 2022 Plaatsen ondergrnds containers binnenstad	130.000	-	130.000	130.000	-
G-8 2022 BKP vervang openb ruimte+klimaatmaatregln	200.000	-	200.000	200.000	-
G-9 2022 BKP Goudse Steen (deel zuid)	100.000	5.180	94.820	94.820	-
G-10 2022 BKP Geul en Dommel (Allanthis, P-vakken)	200.000	3.600	196.400	196.400	-
G-11 2022 BKP Vervangingsplan bomen deel A	150.000	6.978	143.022	143.022	-
G-12 2022 BKP Noorderwaard Zuid	150.000	-	150.000	150.000	-
G-13 2022 BKP vervang speeltoestellen+ondergronden	70.000	4.450	65.550	65.550	-
W15 2022 BKP Reconstructie Zandweg (fase 2)	2.340.000	106.136	2.233.864	2.233.864	-
W16 2022 BKP Vervangen rijbaan Hortus	22.000	21.684	316	-	-
W17 2022 BKP Reconstr Tuurdijk dl Hollendewagenweg	130.000	72.430	57.570	-	11
W18 2022 BKP Vervangen Fietspad Hoge Hofweg	125.000	116.141	8.859	-	-
W19 2022 BKP Vervang geleiderail inundatie sluis	28.000	-	28.000	28.000	-
W20 2022 BKP Romeinenbaan/geerweg herstel asfalt	250.000	-	250.000	250.000	-
W21 2022 BKP Vervangen straatmeubilair	40.000	-	40.000	40.000	-
WRP-12 2022 WRP Reconstructie Zandweg (fase 2)	257.000	-	257.000	257.000	-
WRP-13 2022 WRP Noorderwaard Zuid	100.000	-	100.000	100.000	-
WRP-14 2022 WRP vervangen pompgemalen	295.000	-	295.000	295.000	-
WRP-15 2022 WRP Relinen/repareren hoordriolen 2022	200.000	43.345	156.655	156.655	-
WRP-16 2022 WRP Klimaatmaatregelen	75.000	-	75.000	75.000	-
WRP-17 2022 WRP Klimaat: zinloze verharding	25.000	-	25.000	25.000	-
B11 2022 BKP Lvnsdr vrlngnd onderh Molenvl viaduct	50.000	-	50.000	50.000	-
B12 2022 BKP Levensduur vrlngnd onderh kapelbrug	77.000	57.639	19.361	-	12
B13 2022 BKP Oeverbeschoeiing vervangen	50.000	-	50.000	50.000	-
OV-4 2022 OV vervangen diversen	75.000	15.939	59.061	-	13
OV-5 2022 OV buitengebied, onveilige masten	75.000	-	75.000	-	14
Aankoop grond Doornseweg 67 Langbroek	951.181	951.631	- 450	-	-
Grond Brandweerkazerne Cothen Langbroek	156.241	156.241	-	-	-
Pand Brandweerkazerne Cothen Langbroek	949.103	949.103	-	-	-
Hardware Hybride werken	33.187	33.187	-	-	-
Totaal over te hevelen investeringskredieten	5.998.507	7.609.733	5.122.225	8.486.015	7.852.887

Toelichting:

1. Het restant investeringskrediet uit 2017 was bedoeld voor nazorg / infrastructurele aanpassingen. Dit was niet volledig nodig en kan gezien de doorlooptijd van dit krediet nu worden afgesloten. Toekomstige investeringen in dit gebied naar aanleiding van aanpassingen van accommodaties op het sportpark en met gevolgen voor infrastructuur, zullen dan in een in voorstel aan de raad worden aangeboden voor integrale afweging.
2. Dit project valt onder voorbereidingsprojecten grondexploitatie. De bestedingen worden gecompenseerd door de onttrekking bestemmingsreserve grond. De wijziging is hier opgevoerd t.b.v. de administratieve overzetting naar grondexploitatie.
3. Restant krediet was voor afrondende werkzaamheden en eventueel nazorg. Dit bleek niet nodig te zijn.

4. Het IBOR wegen krediet is een verzameling van diverse wegen projecten welke zijn afgerond en kan voor dit onderdeel nu gesloten worden. Het restant van het investeringskrediet betreft een onderdeel wat nog niet is afgerond en betreft de werkvoorbereiding van het project Promenade Hoogstraat; integraal aan te pakken en meer te doen om het gebied klimaat bestendig te maken. Het restant wordt in 2023 toegevoegd aan het investeringskrediet Promenade Hoogstraat voor uitvoering van deze werkvoorbereiding.
5. Op het totaal beschikbaar gestelde budget is er uiteindelijk een aanbestedingsvoordeel behaald.
6. Voor gladheidsbestrijding bleek de onderverdeling naar investeringskredieten per aanschaf niet correct. De aanschaffingen begin 2023 voor twee strooiers en sneeuwschuiver zijn lager dan begroot budget. Hierdoor wordt per saldo binnen het budget gebleven.
7. Bij de werkvoorbereiding en uitvoering waren aanbestedingsvoordelen, verschillende risico's hebben zich niet voorgedaan en op een groot deel van het projectgebied bleek na nader onderzoek dat de fundering van de weg nog goed was.
8. Bedrag is opgenomen in de begroting 2023 gezien de omvang en aard van het werk.
9. Er is minder besteedt door voordeel op aanbesteding /inkoop.
10. De kosten en inkoop zijn lager dan begroot.
11. Door slim gebruik te maken van bestaande onderhoudscontracten, werkmethoden en bundelen werkzaamheden van de zelfde aard is een flink voordeel gehaald.
12. Werkelijke kosten na aanbesteding vielen lager uit dan verwacht.
13. In de afgelopen jaren zijn veel lichtmasten en armaturen vervangen. In 2021, 2022 en 2023 wordt door onderhoud de levensduur van het areaal verder verlengt, wat veel kosten en materialen scheelt.
14. Een aantal masten zijn uitgewisseld via onderhoud, waardoor de vervanging niet plaats vond. Hiermee is het buitengebied veilig voor de komende twee a drie jaar.
In 2024 staat er een grote vervanging van vrijwel alle lichtmasten in het buitengebied gepland. Dit gereserveerde investeringskrediet kan dan kostenefficiënt worden besteedt.

5.3 Kerngegevens

Fysieke structuur	31-12-2022	31-12-2021
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	2.375	2.363
• Overige woningen	7.953	7.910
Totaal aantal wooneenheden	10.328	10.273
Lengte wegen en watergangen (in kilometers)		
• Wegen binnen de bebouwde kom	87	87
• Wegen buiten de bebouwde kom	103	103
• Recreatieve fiets-, ruiter- en wandelpaden	16	16
• Waterwegen	72	72

bedragen x € 1.000

Financiële structuur	Rekening 2022	Rekening 2021
• Opbrengst lokale heffingen	12.314	12.706
• Algemene Uitkering uit het Gemeentefonds	37.615	34.660

5.4 Taakveldindeling rubriek 6 en 7

bedragen x € 1.000

Verzamel- en consolidatiestaat Taakveld indeling	Primitieve Begroting	Actuele Begroting	Rekening 2022	Verschil	Rekening 2021
6 - Exploitatie					
0.1 Bestuur	- 1.303	- 1.395	- 1.210	186 V	- 1.418
0.2 Burgerzaken	- 494	- 454	- 439	15 V	- 532
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	- 667	- 682	- 632	50 V	- 650
0.4 Overhead	- 8.259	- 8.409	- 8.783	- 374 N	- 7.577
0.5 Treasury	218	218	296	78 V	304
0.61 OZB woningen	4.356	4.457	4.500	44 V	4.169
0.62 OZB niet-woningen	1.279	1.471	1.288	- 183 N	1.037
0.64 Belastingen overig	- 128	- 142	- 377	- 235 N	789
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	34.254	37.582	37.615	33 V	34.660
0.8 Overige baten en lasten	- 75	- 75	- 68	7 V	- 1.817
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	-	-	- 16	- 16 N	- 15
0.10 Mutaties reserves	1.449	2.110	1.606	- 504 N	1.736
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	- 160	- 1.460	- 225	1.236 V	- 274
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	- 1.743	- 1.664	- 1.717	- 53 N	- 1.746
1.2 Openbare orde en veiligheid	- 443	- 443	- 407	36 V	- 454
2.1 Verkeer en vervoer	- 2.744	- 2.748	- 2.713	35 V	- 2.437
2.2 Parkeren	36	24	32	9 V	27
2.3 Recreatieve havens	- 33	- 51	- 55	- 5 N	- 27
2.4 Economische havens en waterwegen	- 35	- 53	- 70	- 16 N	- 72
3.1 Economische ontwikkeling	- 53	- 238	- 227	11 V	- 41
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	116	- 49	- 130	- 80 N	- 15
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	- 58	- 58	- 46	12 V	- 53
3.4 Economische promotie	- 114	- 114	- 101	12 V	- 99
4.1 Openbaar basisonderwijs	- 14	- 14	- 14	0 V	- 14
4.2 Onderwijshuisvesting	- 1.329	- 1.573	- 1.443	130 V	- 1.345
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	- 636	- 811	- 849	- 38 N	- 676
5.1 Sportbeleid en activering	- 60	- 60	- 54	7 V	- 105
5.2 Sportaccommodaties	- 788	- 809	- 802	7 V	- 734
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	- 249	- 264	- 251	13 V	- 244
5.4 Musea	- 113	- 92	- 86	6 V	- 71
5.5 Cultureel erfgoed	- 195	- 114	- 105	9 V	- 95
5.6 Media	- 21	- 21	- 21	0 V	- 21
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	- 2.395	- 2.393	- 2.493	- 100 N	- 2.260
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	- 1.605	- 2.291	- 1.581	710 V	- 1.698
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	- 2.468	- 2.510	- 2.483	27 V	- 2.348
6.3 Inkomensregelingen	- 2.415	- 2.193	- 2.038	155 V	- 1.855
6.4 WSW en beschut werk	- 1.187	- 1.187	- 1.226	- 39 N	- 1.273
6.5 Arbeidsparticipatie	- 265	- 265	- 281	- 16 N	- 254
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	- 636	- 585	- 567	18 V	- 505
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	- 3.263	- 3.328	- 3.430	- 102 N	- 3.024
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	- 5.084	- 6.313	- 6.762	- 449 N	- 5.561
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	- 99	- 142	- 49	93 V	- 64
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	- 1.562	- 930	- 825	105 V	- 1.657
7.1 Volksgezondheid	- 859	- 948	- 1.023	- 76 N	- 842
7.2 Riolering	1.163	1.154	833	- 321 N	770
7.3 Afval	688	702	684	- 18 N	705
7.4 Milieubeheer	- 856	- 987	- 1.075	- 88 N	- 965
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	9	- 30	- 43	- 12 N	54
8.1 Ruimte en leefomgeving	- 623	- 881	- 899	- 18 N	- 587
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijfventerreinen)	- 283	- 456	- 604	- 149 N	- 402
8.3 Wonen en bouwen	- 255	- 485	- 635	- 150 N	- 426
Totaal 6 - Exploitatie	- 0	0	- 0	- 0 N	- 0

7 - Investerings					
A112 Immateriële vaste activa: Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	-	- 36	-	36 V	-
A113 Immateriële vaste activa: Bijdrage aan activa in eigendom van derden	-	- 46	-	46 V	-
A121 Materiële vaste activa: Gronden en terreinen	-	444	0	- 444 N	-
A123 Materiële vaste activa: Bedrijfsgebouwen	-	- 1.526	- 545	981 V	- 54
A124 Materiële vaste activa: Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	- 1.440	2.312	545	- 1.767 N	54
A125 Materiële vaste activa: Vervoermiddelen	-	- 273	- 55	218 V	- 0
A126 Materiële vaste activa: Machines, apparaten en installaties	-	- 154	55	210 V	- 0
A129 Materiële vaste activa: Overig	-	- 71	0	71 V	-
A1331b Financiële vaste activa: Overige langlopende leningen	-	- 315	- 250	65 V	-
A1332b Financiële vaste activa: Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuld papier met een looptijd >= 1 jaar	-	- 65	- 65	-	-
P111 Eigen vermogen: Algemene reserve	160	1.563	- 0	- 1.563 N	0
P112 Eigen vermogen: Bestemmingsreserves	- 1.449	- 1.938	- 0	1.938 V	-
P12 Voorzieningen	244	417	0	- 417 N	0
P133 Vaste schuld: Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	2.486	- 192	-	192 V	-
A1323 Financiële vaste activa: Leningen aan overige verbonden partijen	-	-	315	315 V	-
Totaal 7 - Investerings	-	120	0	- 120 N	0
Totaal	- 0	120	- 0	- 120 N	- 0

5.5 Specifieke uitkeringen (SISA)



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 14-2-2023

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A12B	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen Gemeenten	Naam veiligheidsregio	Besteding (jaar T)	Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/nee)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: A12B/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/05</i>	
			050588 Veiligheidsregio Utrecht	€ 0 Ja		€ 0 Ja		
JenV	A16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne Gemeenten	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) 1 maart tot en met 14 oktober 2022	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) met ingang van 15 oktober 2022 (jaar T)	Vul in verschil werkelijke bestedingen ten opzichte van de gecombineerde uitkomst van A16/01 en A16/02 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten	Besteding (jaar T) uitvoeringskosten tbv de transitie	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (POO)
			<i>Aard controle R Indicator: A16/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: A16/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: A16/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: A16/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: A16/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: A16/06</i>
			€ 560.900	€ 282.034	€ 0	€ 22.940	€ 0	€ 70.185
			Totaal bedrag vorderingen uitgekeerde verstrekkingen (jaar T) POO	Vul in totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) in (jaar T)	Berekening totale besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
<i>Aard controle R Indicator: A16/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: A16/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A16/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A16/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A16/11</i>				
€ 0	€ 41.790	€ 977.849	€ 977.849	Nee				

FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (jaar T)	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (t/m jaar T)	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T)	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T)	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee)(vanaf 2021)	Normbedragen voor e (ja/nee) (vanaf 2021)
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: B2/01	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02	Aard controle D2 Indicator: B2/03	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06
			2	34	2	2	Ja	Ja
		Eindverantwoording (Ja/Nee)		Reeks 1	Reeks 1			
			Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/08	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/09			
		Nee		Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1
		Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/10		Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/11	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/12	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/13	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/14	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/15
		€ 8.431		€ 8.431		€ 0	€ 0	€ 0
		Reeks 2		Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2
		Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/16		Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/17	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/18	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/19	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/20	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/21
		€ 760		€ 12.920		€ 6.936	€ 0	€ 0
		Reeks 2		Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Totaal	
		Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/22		Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/23	Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/24	Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/25	Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling Aard controle n.v.t. Indicator: B2/26	
		€ 0		€ 0		€ 0	€ 16.127	

BZK	C43	Regeling reductie energiegebruik woningen	Beschikingsnummer/naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Aantal bereikte woningen	Toelichting	Eindverantwoording (Ja/Nee)
		Gemeenten	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C43/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: C43/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: C43/03</i>	<i>Aard controle D1 Indicator: C43/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C43/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C43/06</i>
			2022-0449374	€ 81.851	€ 95.616	1.511		Ja
		Totaal aantal bereikte huurwoningen	<i>Aard controle D1 Indicator: C43/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C43/08</i>				
			833	Ja				
BZK	C55	Aanpak energiearmoede	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemeoide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemeoide kosten	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemeoide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemeoide kosten
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: C55/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: C55/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/06</i>
			0	€ 20.243	€ 0	0	€ 0	€ 0
		Het aantal huishoudens dat ondersteuning –bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen.	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/07</i>	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemeoide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemeoide kosten			
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: C55/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/10</i>			
			0	€ 0	€ 0			
		Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips)	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/10</i>	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen)	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.)	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energierekening tot gevolg.	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/12</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/13</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/14</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/15</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/16</i>
			0	0	0	0	0	0

BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)						
			Aard controle R Indicator: C62/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04						
			€ 0	Nee						
BZK	C85	Stimuleringsregeling flex- en transformatiewoningen	Gemeenten	Projectnaam	Cumulatief aantal flex- of transformatiewoningen gerealiseerd per project (t/m jaar T) - betreft totalen	Cumulatief aantal woningen gerealiseerd voor Ontheemden of vergunninghouders per project (t/m jaar T) - betreft	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per project – inclusief uitvoering door derden	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T) per project – inclusief uitvoering door derden		
				Aard controle n.v.t. Indicator: C85/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C85/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C85/03	Aard controle R Indicator: C85/04	Aard controle R Indicator: C85/05		
				1 Flexwoningen Kleine Ros	0	0	€ 45.497	€ 45.497		
				2 Flexwoningen Locatie 2	0	0	€ 0	€ 0		
				3						
				4						
				Kopie projectnaam	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
				Aard controle n.v.t. Indicator: C85/06	Aard controle n.v.t. Indicator: C85/07	Aard controle n.v.t. Indicator: C85/08				
				1 Flexwoningen Kleine Ros	Ja	Nee				
				2 Flexwoningen Locatie 2	Ja	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 159, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en neutersneezalen (conform	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)		
				Aard controle R Indicator: D8/01	Aard controle R Indicator: D8/02	Aard controle R Indicator: D8/03	Aard controle R Indicator: D8/04	Aard controle R Indicator: D8/05		
				€ 247.480	€ 0	€ 39.046	€ 0	€ 399.724		
				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	In 2022 opgebouwde reserve om mee te nemen naar volgende vierjarige periode Bedrag		
				Aard controle n.v.t. Indicator: D8/06	Aard controle R Indicator: D8/07	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/08	Aard controle R Indicator: D8/09	Aard controle R Indicator: D8/10		
1										
2										
100										

OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld <i>Aard controle R Indicator: D14/01</i>	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen <i>Aard controle R Indicator: D14/02</i>	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs <i>Aard controle R Indicator: D14/03</i>	Correctie besteding (jaar T-1) <i>Aard controle R Indicator: D14/04</i>	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) <i>Aard controle R Indicator: D14/05</i>	
			€ 50.840	€ 0	€ 17.125	€ 0	€ 62.149	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D14/06</i>	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma <i>Aard controle R Indicator: D14/07</i>	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D14/08</i>	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma <i>Aard controle R Indicator: D14/09</i>		
			1					
OCW	D19	Tijdelijke onderwijshuisvesting ontheemden	Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T) <i>Aard controle R Indicator: D19/01</i>	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen(t/m jaar) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D19/02</i>	Eindverantwoording (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D19/03</i>			
			€ 0	€ 0	Nee			
IenW	E21	Regeling specifieke uitkering circulaire ambachtscentra Gemeenten en GR'en	Beschikingsnummer <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E21/01</i>	Besteding (jaar T) <i>Aard controle R Indicator: E21/02</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E21/03</i>	Cofinanciering (jaar T) <i>Aard controle R Indicator: E21/04</i>	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E21/05</i>	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E21/06</i>
			5000004709	€ 12.243	€ 30.687	€ 0	€ 0	Ja
			Kopie beschikingsnummer	Is voldaan aan artikel 15 van de regeling specifieke uitkering circulaire ambachtscentra? (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E21/07</i>	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 inoeverd) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E21/08</i>			
			5000004709	Ja				

IenW	E84	Regeling stimulerings verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023 Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve eigen bijdrage en externe financiering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T)		
			<i>Aard controle R Indicator: E84/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: E84/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/04</i>		
			€ 0	€ 0	€ 0	Nee		
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheidsmaatregelen per type maatregel (stuks. meters)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/08</i>		
		1 342 Aanleg van een rotonde binnen de bebouwde kom/aantal in Stuks	Nee	0				
		2						
		50						
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2022 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 oovericht op	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) <i>Aard controle R Indicator: G2/03</i>	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) <i>Aard controle R Indicator: G2/04</i>	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) <i>Aard controle R Indicator: G2/05</i>	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) <i>Aard controle R Indicator: G2/06</i>
			<i>Aard controle R Indicator: G2/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/06</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R Indicator: G2/07</i>	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R Indicator: G2/08</i>	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) <i>Aard controle R Indicator: G2/09</i>	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2/10</i>	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2/11</i>	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. kinderoorvanotoeslaofaire Gemeente Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2/12</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. Gemeente Participatiewet (PW) <i>Aard controle D2 Indicator: G2/13</i>	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14</i>							
		€ 0	Nee					

SZW	G2A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_totaal 2021	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAW	Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAZ
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord 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)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/01</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2A/02</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2A/03</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) <i>Aard controle R Indicator: G2A/04</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) <i>Aard controle R Indicator: G2A/05</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) <i>Aard controle R Indicator: G2A/06</i>
			1 060352 Gemeente Wijk Bij Duurstede	€ 3.351.710	€ 109.388	€ 265.546	-€ 52	€ 2.517
			2					
			100					
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01	Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet
			In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/07</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R Indicator: G2A/08</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R Indicator: G2A/09</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) <i>Aard controle R Indicator: G2A/11</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2A/12</i>
			1 060352 Gemeente Wijk Bij Duurstede	€ 0	€ 70.704	€ 4.496	€ 0	€ 202.356
			2					
			100					
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01	Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in jaar T-1 i.v.m. kinderoorvanotoeslaoaffaire	Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T-1) i.v.m. Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam		
			In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/13</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2A/14</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2A/15</i>		
			1 060352 Gemeente Wijk Bij Duurstede	€ 0	€ 0	€ 0		
			2					
			100					

SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2022 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)	
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			<i>Aard controle F Indicator: G3A01</i>	<i>Aard controle F Indicator: G3A02</i>	<i>Aard controle F Indicator: G3A03</i>	<i>Aard controle F Indicator: G3A04</i>	<i>Aard controle F Indicator: G3A05</i>	<i>Aard controle F Indicator: G3A06</i>	
10	10	10	10	10	10	10	10		
		BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BOB in (jaar T) i.v.m. Gemeente	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)			
Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente				
<i>Aard controle F Indicator: G3A07</i>	<i>Aard controle F Indicator: G3A08</i>	<i>Aard controle F Indicator: G3A09</i>	<i>Aard controle F Indicator: G3A10</i>	<i>Aard controle F Indicator: G3A11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3A12</i>				
10	10	10	10	10	Nee				
SZW	G3A	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_totaal 2021 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SISA (jaar T-1) regeling G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G3)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T-1) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Baten (jaar T-1) vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Bob	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk)	
				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>Aard controle n.v.t. Indicator: G3A01</i>	<i>Aard controle F Indicator: G3A02</i>	<i>Aard controle F Indicator: G3A03</i>	<i>Aard controle F Indicator: G3A04</i>	<i>Aard controle F Indicator: G3A05</i>	<i>Aard controle F Indicator: G3A06</i>	
1	060352 Gemeente Wijk Bij Duurstede	130.300	193	123.069	10	10	10		
2									
100									
		Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A01	Besteding (jaar T-1) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in jaar T-1 (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in jaar T-1 (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BOB in jaar T-1 i.v.m. Gemeente	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in jaar T-1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire		
		In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam		
<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3A07</i>	<i>Aard controle F Indicator: G3A08</i>	<i>Aard controle F Indicator: G3A09</i>	<i>Aard controle F Indicator: G3A10</i>	<i>Aard controle F Indicator: G3A11</i>	<i>Aard controle F Indicator: G3A12</i>				
1	060352 Gemeente Wijk Bij Duurstede	10	10	10	10	10	10		
2									
100									

SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	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)
				Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/06</i>
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	10	10	10	10	10
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	10	10	10	10	10
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	10	10	10	10	10
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	10	10	10	10	10
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	10	10	10	10	10
			6 Totaal	10	10	10	10	10
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
				Gemeente	Gemeente	Gemeente	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07</i>	
				<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10</i>	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	10	10	Nee		
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	10	10	Nee		
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	10	10	Nee		
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	10	10	Nee		
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	10	10	Nee		
			6 Totaal	0	0	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)	
				Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	
				<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/12</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/13</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/14</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/15</i>
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)					
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)					
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)					
			6 Totaal	10	10	10	10	
			Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwietschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijs te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwietschelden van schterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire		
				Gemeente	Gemeente	Gemeente		
				<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/17</i>	<i>Aard controle DS Indicator: G4/18</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/19</i>	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	10	10	10	10	
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	10	10	10	10	
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	10	10	10	10	
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	10	10	10	10	
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	10	10	10	10	
			6 Totaal	0	0	0		

SZW	G4A	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_totaal	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T-1) levensonderhoud	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (aflossing)	
		<p>Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1). Dit totaal (jaar T-1) regeling G4B + (jaar T-1) regeling G4 blijkt uit de vaststellingsbeschikking die uw gemeente van het Ministerie van SZW over 2020 heeft ontvangen. De gegevens uit die beschikking neemt u hier op.</p>	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>Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/05</i>	
			1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	11.543	10	16.206	11.000	
			2 Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	10	10	17.667	1294	
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	1351.155	128.417	15.095	150	
			4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	1141.302	10	12.171	10	
			5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	168.352	10	10	10	
			Kopie regeling	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (overig)	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T-1)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T-1)		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/06</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/09</i>		
			1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	10	0	0		
			2 Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	10	0	0		
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	10	75	6		
			4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	10	41	1		
			5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	10	19	1		
			Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T-1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T-1) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T-1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/11</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: G4A/12</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/13</i>		
			1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	10	10	10		
			2 Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	10	10	10		
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	10	10	10		
			4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	10	10	10		
		5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	10	10	10			
SZW	G10	Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2022	Besteding (jaar T)	Baten (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente			
		Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gemeente	Gemeente				
		<i>Aard controle R Indicator: G10/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G10/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G10/03</i>				
		11.210	10	Nee				

SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ gemeentedeel Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam oorericht op rond van	Gederfde baten die voortvloeiën uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) Gemeente	Gederfde baten die voortvloeiën uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente		
			<i>Aard controle R Indicator: G12/01</i> € 0	<i>Aard controle R Indicator: G12/02</i> € 0	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G12/04</i> Nee		
SZW	G12A	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ totalen Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G12B + deel gemeente uit (jaar T-1) reoelino G12)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Gederfde baten die voortvloeiën uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in jaar T-1	Gederfde baten die voortvloeiën uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in jaar T-1	Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire toeslagen) , jaar T-1.	
			Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G12A/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G12A/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G12A/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G12A/04</i>	
			1 060352 Gemeente Wijk Bij Duurstede	€ 0	€ 0	0	
		2					
		20					
SZW	G13	Onderwijsroute 2022_ deel gemeente Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam oorericht op rond van	Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente	Baten onderwijsroute (jaar T) Gemeente	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente	Baten overige voorzieningen (jaar T) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)
			<i>Aard controle R Indicator: G13/01</i> € 0	<i>Aard controle R Indicator: G13/02</i> € 0	<i>Aard controle R Indicator: G13/03</i> € 0	<i>Aard controle R Indicator: G13/04</i> € 0	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05</i> Nee

VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende subsidie					
			<i>Aard controle R Indicator: H4/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02</i>					
			€ 10.409	€ 20.290					
			Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is	
	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/06</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08</i>			
1	Onderhoud	€ 7.063	€ 7.063	€ 0	€ 0				
2	Aankopen	€ 539	€ 0	€ 539	€ 0				
100	Dienstverlening derden	€ 12.688	€ 0	€ 12.688	€ 0				
VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikkingnummer	Totaal bedrag volgens beschikking	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02</i>	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	
			<i>Aard controle R Indicator: H8/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: H8/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/06</i>			
			1	1042132	€ 37.717	€ 0	€ 37.717	€ 0	€ 37.717
			2	1033887	€ 85.142	€ 0	€ 55.142	€ 0	€ 85.142
			3						
			4						
	Kopie beschikkingnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)							
	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08</i>							
1	1042132	Ja							
2	1033887	Ja							
3									
4									
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)				
			<i>Aard controle R Indicator: H12/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H12/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03</i>				
			€ 22.447	Ja	Nee				