JAARSTUKKEN 2021

10 mei 2022

Inhoudsopgave

Voorwoord 5
Samenvatting en besluitvorming 7
Resultaat 2021 9

DEEL 1: Jaarverslag 11
1. PROGRAMMAVERANTWOORDING 11

1.0 Bestuur en ondersteuning 13
1.1 Veiligheid 19
1.2 Verkeer, vervoer en waterstaat 23
1.3 Economie 27
1.4 Onderwijs 33
1.5 Sport, cultuur en recreatie 37
1.6 Sociaal Domein 45
1.7 Volksgezondheid en milieu 57
1.8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing 65
1.9 Recapitulatie totalen programma's 73

2. PARAGRAFEN 75

2.1 Lokale heffingen 77
2.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 85
2.3 Onderhoud kapitaalgoederen 91
2.4 Financiering 95
2.5 Bedrijfsvoering 101
2.6 Verbonden partijen 109
2.7 Grondbeleid 115

DEEL 2: Jaarrekening 117
3. JAARREKENING 117

3.1 Balans 118
3.2 Programmarekening en resultaatbepaling 121
3.3 Grondslagen waardering en resultaatbepaling 123
3.4 Toelichting op de balans 127
3.5 Toelichting op de programmarekening 141
3.6 Publicatie op grond van de WNT 147
3.7 Overzicht incidentele baten en lasten 149
3.8 Overzicht verloop post onvoorzien 151
3.9 Overzicht reserves 153
3.10 Overzicht aard en reden reserves 155
3.11 Overzicht voorzieningen 157
3.12 Overzicht aard en reden voorzieningen 159

4. OVERZICHT SPECIFIEKE UITKERINGEN 161

5. CONTROLEVERKLARING 175

6. BIJLAGEN **183**
6.1 Overhead 185
6.2 Kerngegevens 187
6.3 Totaaloverzicht per taakveld 2021 188
6.4 Aansluiting begrotingswijzigingen 2021 191
6.5 Afkortingenlijst 193

Voorwoord

Voor u ligt de programmarekening (jaarstukken) 2021 van de gemeente Bunschoten. In deze programmarekening leest u de analyse en verantwoording van het college over het afgelopen jaar.

Het uitgangspunt voor deze jaarstukken is de begroting 2021 waarin de financiële vertaling van het coalitieakkoord “Nieuwe wegen, vaste waarden” is verwerkt. Bijstellingen hebben plaatsgevonden als gevolg van de tussentijdse bestuursrapportages, separate raadsbesluiten en administratieve wijzigingen.

Financiële positie
Ook in 2021 is de omvang van de algemene reserve van onze gemeente versterkt. Het voordelig gerealiseerde saldo van baten en lasten is € 2.114.000,-. Na toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves van € 1.528.000,- (per saldo een toevoeging) blijft een voordelig gerealiseerd resultaat over van € 586.000,- (zie voor een toelichting op hoofdlijnen pagina 9). De reserves zijn gestegen van 20 miljoen naar 22 miljoen (zie pagina 85). De financiële kengetallen (zie pagina 89) laten over het algemeen een verbetering zien. De solvabiliteit stijgt naar 31,2% (begroting 2021 30,0%, rekening 2020 28,8%).

Grondexploitaties
Het MPG is opgesteld en wordt ter vaststelling aan de gemeenteraad aangeboden. In overeenstemming met wet- en regelgeving heeft winstneming plaatsgevonden van ruim € 1,7 miljoen (voornamelijk Noordelijke Kampen en Zuiderland). Een bedrag van € 1,5 miljoen is vrijgevallen in het resultaat (€ 0,2 miljoen was al geraamd in de 2e tussentijdse bestuursrapportage en toegevoegd aan de algemene reserve).
De boekwaarde van de complexen nam in 2021 iets toe met € 32.000,- (€ 107.000,- inclusief het beroep op en vrijval van € 75.000,- van de voorziening verlieslatende complexen).

Vennootschapsbelasting
In de jaarrekening 2020 was al aangegeven dat de aangiften voor 2019 en 2020 nog moesten worden ingediend. In september 2021 is dit gedaan, waarna aanslagen zijn opgelegd van € 19.000,- voor 2019 en € 938.000,- voor 2020. Hoofdzakelijk betreft dit de grondexploitaties. Voor de nog in te dienen aangifte 2021 is een raming opgenomen van € 419.000,-.

Kerntakendiscussie
Bij de vaststelling van de begroting is uitgegaan van een taakstellende bezuiniging van € 300.000,- voor 2021. Uiteindelijk is in de 2e tussentijdse bestuursrapportage gemeld dat € 490.000,- is gerealiseerd, waarvan € 190.000,- meegenomen is in het resultaat (en gestort in de algemene reserve).

Corona
Ook in 2021 hebben we nog de gevolgen ondervonden van COVID-19 (corona). Deze zijn op de diverse beleidsterreinen in deze jaarstukken verwerkt. De extra ontvangen middelen en subsidie afrekeningen 2020 zijn conform besluitvorming in de tussentijdse bestuursrapportages gereserveerd in een egalisatiereserve Corona, terwijl besluiten tot besteding zijn onttrokken.

Er wordt teruggekeken op een programmarekening met een positief resultaat en goede ontwikkeling van de financiële positie.

Burgemeester en wethouders,

De secretaris, de burgemeester,

Drs. J.F.H. Jennekens M. van de Groep

Claims op het rekeningresultaat waarvoor in 2021 budget beschikbaar was:
(Hiervoor geldt dat de werkzaamheden in 2021 wel begroot waren, maar niet zijn uitgevoerd terwijl er ook geen budget beschikbaar is in 2022).

Onderwerp	**Bedrag**	**Toelichting**
Bestuur en ondersteuning	€ 15.000,-	In 2021 is een deel van het BLNP-budget, voor de taakvelden Juridische zaken en HRM beperkt aangewend. Voor het taakveld Juridische zaken gaat het om een uitbreiding/verdieping van naslagwerken/databases om teambreed tot een kennisverdieping te komen op voornamelijk nieuwe belangrijke onderwerpen zoals de Omgevingswet, de Wep en Woo. Voor het taakveld HRM gaat het om de optimalisatie van Youforce, harmonisatie arbeidsvoorwaarden en project managementinformatie. Het verzoek is om het budget van 2021 over te hevelen naar 2022.
Sociaal domein	€ 50.000,-	Via de algemene uitkering is er € 50.000,- beschikbaar gesteld voor de brede aanpak dak- en thuisloosheid. Deels wordt dit in de regio opgepakt, maar de verwachting is dat dit bedrag vanuit de gemeente wordt besteed. In 2021 is het niet mogelijk geweest om hieraan uitvoering te geven. Het verzoek is om het bedrag over te hevelen naar 2022.
Sport, cultuur en (openlucht) recreatie	€ 25.000,-	De gemeente heeft € 25.000,- ontvangen via de algemene uitkering voor ‘kerkenvisie’. Deze steun is voor het opstellen van een duurzaam toekomstperspectief voor kerkgebouwen. In 2021 is het niet mogelijk geweest om hieraan uitvoering te geven. Het verzoek is om het bedrag over te hevelen naar 2022.
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	€ 80.000,-	Van het budget structuur- en bestemmingsplannen is in 2021 niet alles uitgegeven. Dit komt doordat de actualisering van bestemmingsplannen op een lager pitje is gezet in afwachting van de invoering van de omgevingswet. Het verzoek is daarom om het overgebleven bedrag over te hevelen naar 2022 (bedrag is opgenomen als dekking in het koersdocument).
Totaal	**€ 170.000,-**	

Samenvatting en besluitvorming

Hieronder staan de besluiten die zijn genomen bij het vaststellen van programmarekening 2021.

- Vaststellen van de programmarekening (jaarstukken) 2021
- Akkoord gaan met de bestemming van het rekeningsaldo 2021 en het bestemmen van een bedrag voor resttaken van 2021 naar 2022.

Leeswijzer

De programmarekening heet formeel ‘jaarstukken’ en bestaat uit het jaarverslag (deel één) en de jaarrekening (deel twee). Het jaarverslag bestaat uit de programmaverantwoording (hoofdstuk één) en de paragrafen (hoofdstuk twee). Het jaarverslag wordt behandeld in de verschillende commissies. De jaarrekening (hoofdstuk drie) wordt alleen besproken in de commissie Bestuur en Financiën. De accountant geeft zijn oordeel over de jaarrekening, waarbij wordt bekeken of de overige informatie verenigbaar is met de jaarrekening en geen materiële afwijkingen bevat. Hoofdstuk vier staat in het teken van de specifieke uitkeringen. De controleverklaring is opgenomen in hoofdstuk vijf. In het laatste hoofdstuk (zes) staan nog diverse bijlagen.

De verplichte indicatoren zijn opgenomen in de programmarekening. De resultaten zijn ook te vinden via deze link: https://www.waarstaatjegemeente.nl, de verplichte indicatoren zijn te vinden onder het product *Besluit Begroting Verantwoording*. Daar is het mogelijk de resultaten te vergelijken met andere gemeenten of provincies.

Digitale verwijzingen

In het digitale bestand van de programmarekening zijn verwijzingen naar andere delen in het document opgenomen. Deze verwijzingen zijn oranje onderstreept. Door op een verwijzing te klikken gaat het document automatisch naar de verwijzing toe. De inhoudsopgave is automatisch, maar niet onderstreept.

In het document worden veel afkortingen en gebruikt. Om dit inzichtelijk te maken is als bijlage een lijst met de afkortingen en definities toegevoegd. De afkortingen en definities zijn ook oranje onderstreept en door middel van een hyperlink wordt de afkortingenlijst geopend.

Resultaat 2021

De jaarrekening van de gemeente Bunschoten sluit met een voordelig gerealiseerd saldo van baten en lasten van € 2.114.000,-. Na toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves van € 1.528.000,- (per saldo een toevoeging) blijft een voordelig gerealiseerd resultaat over van € 586.000,-. Onderstaand volgt een globale analyse.

Uit de tussentijdse bestuursrapportages en decembercirculaire kwam een verwacht voordelig effect van € 1.410.000,-. Na toevoegingen en onttrekkingen aan overige reserves (per saldo een toevoeging) van € 579.000,- is € 100.000,- toegevoegd aan de post onvoorzien en het restant van € 731.000,- toegevoegd aan de algemene reserve.

Hierna zijn er nog verschillende ontwikkelingen geweest die per saldo hebben geleid tot een beter resultaat dan het in de begroting (na wijzigingen) geraamde resultaat van € -/- 51.000,-.

De analyse van het verschil van € 637.000,- (van een tekort van € 51.000,- naar een overschot van € 586.000,-) kan in hoofdlijnen als volgt worden weergegeven:

Programma's		Pagina
Voordelen die hebben geleid tot een positief resultaat:		
Saldo onvoorzien	€ 200.000,-	18, 151
Lagere lasten waarvoor claims zijn ingediend	€ 170.000,-	17, 44, 55, 71
Lagere lasten (per saldo) die vrijvallen in het resultaat (onder andere belastingen, openbare verlichting, toerisme, subsidies en RUD)	€ 93.000,-	18, 22, 26, 31, 44, 63
Grondexploitatie, winstneming en vrijval voorziening	€ 1.523.000,-	71
Lagere lasten Werk en Inkomen en Participatie	€ 213.000,-	55
Vrijval reserves starter-, stimulerings- en vangnetleningen	€ 59.000,-	18
Meeropbrengst oneigenlijk in gebruik genomen gronden	€ 59.000,-	18
Hogere belastingen	€ 33.000,-	18
Hogere overige inkomsten (leges en vergunningen)	€ 470.000,-	26, 71
Totaal voordelen	**€ 2.819.000,-**	
Nadelen die hebben geleid tot een minder positief resultaat:		
Renteresultaat (per saldo)	€ 32.000,-	18
Hogere dotatie voorziening pensioen/aanpassing rekenrente	€ 16.000,-	17
Lagere algemene uitkering	€ 11.000,-	18
Hogere lasten Sociaal domein Wmo en Jeugd	€ 660.000,-	36, 55
Vennootschapsbelasting 2020 en 2021	€ 1.376.000,-	18
Opbrengst grond deel al in 2020	€ 47.000,-	71
Overige voor- en nadelen per saldo (onder andere overhead, kapitaallasten, lagere inkomsten)	€ 40.000,-	17, 22, 26, 31, 36, 44, 63
Totaal nadelen	**€ 2.182.000,-**	
Verschil begroot/werkelijk, per saldo (voordeel)	**€ 637.000,-**	

Voor een korte toelichting op een aantal posten wordt verwezen naar de volgende pagina.

Een meer uitgebreide analyse van het resultaat is opgenomen in de programmaverantwoording (vanaf pagina 13) en in de toelichting op de programmarekening (vanaf pagina 141).

Grondexploitatie, winstneming en vrijval voorziening
Er zijn tussentijdse winstnemingen geboekt op de grondexploitaties Noordelijke Kampen (€ 1.021.000,-, waarvan € 240.000,- reeds begroot in de 2e tussentijdse bestuursrapportage) en Zuiderland (€ 700.000,-), totaal in het resultaat € 1.481.000,-.
Tevens zijn er resultaten geboekt op ontwikkelingen/verkopen aan het Ensemble en Palingrokersteeg (€ 12.000,- voordeel).
Vrijval en toevoeging van de voorziening verlieslatende complexen zorgt per saldo voor een voordeel van € 30.000,-.
Het totale resultaat van € 1.523.000,- dient deels als dekking voor de aanslagen vennootschapsbelasting 2019, 2020 en 2021 (aangegeven in de 2e tussentijdse bestuursrapportage).

Hogere lasten Sociaal domein Wmo en Jeugd
Deze worden voornamelijk veroorzaakt door hogere lasten huishoudelijke hulp, PGB's voor de Wmo en hogere zorgkosten Jeugd.

Vennootschapsbelasting
In de jaarrekening 2020 was al aangegeven dat de aangiften voor 2019 en 2020 nog moesten worden ingediend. De berekening van de aangifte is complex en daarvoor is externe expertise ingeschakeld. In september 2021 is dit gedaan, waarna aanslagen zijn opgelegd van € 19.000,- voor 2019 en € 938.000,- voor 2020. Hoofdzakelijk betreft dit de grondexploitaties. Voor de nog in te dienen aangifte 2021 is een raming opgenomen van € 419.000,-.

Hogere overige inkomsten (leges en vergunningen)
De hogere inkomsten aan leges en vergunningen van €470.000,- valt te verklaren door vergunningen die eind 2021 zijn verstrekt. Dit betreft voornamelijk omgevingsvergunningen die verstrekt zijn in het kader van de ontwikkeling van Rengerswetering eiland 4.

DEEL 1: Jaarverslag

1. PROGRAMMAVERANTWOORDING

1.0 Bestuur en ondersteuning

(Commissie Bestuur en Financiën, portefeuillehouders M. van de Groep en R.J. Beukers)

Taakveld Bestuur

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- **Samenstelling van de raad**

Het totale aantal raadszetels van de gemeente Bunschoten is 19. Hieronder een overzicht van de zetelverdeling.

Partij	Zetelverdeling sinds verkiezingen 2018
ChristenUnie	7
VVD	5
CDA	3
SGP	2
CAP	2

- **Werkwijze van de raad - beleid**

In 2021 heeft de raad, enigszins beperkt door de coronapandemie en veel in digitale vorm, onder andere gewerkt aan de verdere ontwikkeling van Rengerswetering, de nieuwe scholen, implementatie van de Omgevingswet, het mobiliteitsplan, de RES, coronasteun voor diverse organisaties, toiletvoorziening op Memento Mori, beheerplannen Wegen en Bruggen, vernieuwen skatepark, grondverkoop ten behoeve van Tiny houses, Sociaal beleid, transitievisie warmte, nieuw afvalbeleid en langere grafrust.

- **Werkwijze raad - werkbezoeken**

In 2021 is er in verband met de coronaomstandigheden slechts één werkbezoek afgelegd aan Waypoint. Ook waren er diverse gezamenlijke digitale raadsbijeenkomsten in de Regio Amersfoort (RES, Ontwikkelbeeld) en waren er diverse digitale raadsinformatieavonden.

- **Bestuurlijke vernieuwing**

In 2021 is gestart met een pilot Praat met de raad. Dit heeft twee keer kunnen plaatsvinden, maar de geplande derde keer kon helaas niet doorgaan. In 2022 wordt dit weer opgepakt en na enkele keren geëvalueerd. Ook is de vindbaarheid van de gemeenteraad op de website verbeterd.

- **Rekenkamercommissie**

In 2021 heeft de Rekenkamercommissie Vallei en Veluwerand voor Bunschoten een doorwerkingsonderzoek gedaan met betrekking tot Betaalbare nieuwbouwwoningen voor starters.

Indicator Bestuur

Omschrijving	E/P	Bron	Werkelijk 2020	Streefwaarde 2021	Werkelijk 2021
Aantal af te leggen werkbezoeken commissie	P	Vergaderschema raad	2	3	1

E = effectindicator en P = prestatie-indicator

Taakveld Burgerzaken

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- Vanwege corona is grotendeels op afspraak gewerkt.
- Zelfevaluatie BRP en zelfevaluatie reisdocumenten en inhoudelijke controles persoonslijsten zijn uitgevoerd.
- In maart zijn de tweede kamer verkiezingen georganiseerd en daarnaast zijn de voorbereidingen voor de gemeenteraadsverkiezingen 2022 opgestart.
- Het beleid om touwlocaties aan te wijzen is doorontwikkeld en vastgesteld eind 2021.
- De enquête 'waar staat je gemeente' is gestuurd naar 3000 adressen. De uitslagen zijn te vinden op www.bunschoten.nl.
- Er is eind 2021 gestart met een onderzoek naar het invullen/verdelen van de backofficetaken.

- **Productenomzet**

Het gaat hier om het aantal handelingen dat aan de balie is verricht.

	2021		2020		2019		2018	2017
Product	**Aantal**	**€**	**Aantal**	**€**	**Aantal**	**€**	**Aantal**	**Aantal**
Reisdocumenten	2.228	117.790	1.373	68.009	1.820	96.628	4.657	4.805
Rijbewijzen	2.874	110.921	2.763	106.771	3.221	120.443	3.007	2.626
BRP (GBA)	356	5.140	413	5.827	417	5.753	419	414
Burgerlijke stand	487	32.529	437	24.798	453	24.093	476	542
Naturalisatie	28	16.418	32	14.563	37	19.394	37	19
Covog	131	5.256	131	5.252	172	6.992	301	443
Diversen	982	14.247	667	13.707	555	16.718	601	647
Aantal producten	**7.086**	**302.301**	**5.816**	**238.927**	**6.675**	**290.021**	**9.498**	**9.496**

- **Stand van de bevolking**

Aantal inwoners op 01-01-2021		22.019
Geboorteoverschot	151	
Migratieoverschot	125	
Aantal inwoners op 01-01-2022		**22.295**

Indicator Burgerzaken

Omschrijving	E/P	Bron	Werkelijk 2020	Streefwaarde 2021	Werkelijk 2021
Aantal digitale transacties per jaar (digitale dienstverlening)	E	Online omgeving gem. Bunschoten	3.613	2.800	4.043

E = effectindicator en P = prestatie-indicator

Toelichting indicator

De maatregelen die het coronavirus in dit jaar met zich meebracht, kan een goede verklaring zijn voor dit hogere aantal digitale transacties. In het gemeentehuis werd namelijk, net als in 2020, voor een langere periode op afspraak gewerkt. Het is aannemelijk dat meerdere inwoners hierdoor eerst online hun zaken proberen te regelen bij de gemeente Bunschoten en pas een afspraak maken om langs te komen als het online niet lukt.

Vanwege het coronavirus was het in 2021 ook een periode verplicht om een afspraak te maken bij het aanbiedstation voor wie op zaterdag wilde storten. Deze aantallen zijn niet in het totaal meegenomen. Het gaat om 1.431 ingevulde formulieren.

Taakveld Treasury

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- In 2021 is er optimaal gebruik gemaakt van het afsluiten van geldleningen tegen een zo laag mogelijk percentage.
- Er is aan de hand van financieringsplannen in eerste instantie gebruik gemaakt van het aantrekken van kort geld. Door vervolgens over te gaan op het aantrekken van lang geld is er qua financiering een goede balans behouden.
- Voor 2021 geldt een gezond weerstandsvermogen, waardoor voorkomende tegenvallers opgevangen kunnen worden.

Taakveld Belastingen

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- Het beleid was gericht op 100% dekking van de diensten door tarieven. In de paragraaf Lokale heffingen is in beeld gebracht hoe de kostendekking zich in 2021 heeft ontwikkeld.

Taakveld Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- In 2021 zijn er drie circulaires ontvangen. Aan de hand van de circulaires is het bedrag voor de algemene uitkering gewijzigd.
- In deze circulaires werd ook aandacht geschonken aan het compensatiepakket coronacrisis.

Taakveld Mutatie reserves

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- De risico's zijn geactualiseerd. Het weerstandsvermogen is voldoende voor de opvang van de geïnventariseerde risico's.

Verbonden partijen Bestuur en ondersteuning

Gemeenschappelijk belastingkantoor Lococensus-Tricijn
Het GBLT richt processen zodanig in dat gemeentelijke (en waterschaps)belastingen maximaal worden geheven en geïnd, en WOZ- en basisregistratieve taken efficiënt worden uitgevoerd.
Voor Bunschoten zijn dat de volgende belastingen en heffingen:

- Onroerendezaakbelastingen
- Rioolheffing
- Afvalstoffenheffing en het reinigingsrecht
- Forensenbelasting
- Precariobelasting
- Marktgelden en havengelden
- BIZ-heffing

Bureau regio Amersfoort
Bureau regio Amersfoort is een samenwerkingsverband om op een duurzame en effectieve manier strategisch samen te werken aan oplossingen voor regionale vraagstukken. Het doel is bijdragen leveren aan de versterking van regio Amersfoort als unieke plek om te wonen, werken en te leven.

Indicatoren Bestuur en ondersteuning

Indicator	Eenheid	Rekening 2021
Formatie	Fte per 1.000 inwoners	5
Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	5
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	€ 512,96
Externe inhuur	Kosten inhuur externen	€ 857.678
Overhead	% van totale lasten	9,62%

* Dit betreft inhuur in verband met opvulling van vacatures en langdurige ziekte. Dit bedrag is verrekend met het uitgeleende personeel.

Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma verbonden zijn.

TABEL *(Bedragen x € 1,-)*

		Realisatie 2021	Raming 2021	Raming na wijz. 2021	Afwijking	Incidenteel
Lasten	Bestuur	**1.291.704**	1.240.133	1.277.641	-14.063	16.000
	Burgerzaken	**438.967**	410.178	439.877	910	0
	Beheer overige gebouwen en gronden	**83.652**	56.282	55.282	-28.370	0
	Overhead	**5.465.164**	4.738.489	5.045.366	-419.798	0
	Treasury	**249.709**	-241.121	249.489	-220	0
	OZB (niet) woningen	**0**	0	0	0	0
	Belastingen overig	**225.719**	333.050	253.050	27.331	0
	Algemene uitkering	**0**	0	0	0	0
	Overige baten en lasten	**-116.692**	-341.147	160.936	277.628	0
	Vennootschapsbelasting	**1.376.527**	0	0	-1.376.527	957.000
	Mutaties reserves	**6.086.204**	1.722.276	6.258.768	172.564	6.086.000
	Resultaat van de rekening van baten en lasten	**0**	0	0	0	0
	Totaal lasten	**15.100.954**	7.918.140	13.740.409	-1.360.545	7.059.000
Baten	Bestuur	**104.575**	58.500	108.252	3.677	0
	Burgerzaken	**291.532**	294.000	294.000	2.468	0
	Beheer overige gebouwen en gronden	**671.540**	72.331	660.384	-11.156	0
	Overhead	**463.510**	28.571	293.551	-169.959	
	Treasury	**384.581**	149.235	479.143	94.562	0
	OZB (niet) woningen	**4.359.605**	4.291.500	4.331.500	-28.105	0
	Belastingen overig	**852.984**	861.000	852.000	-984	0
	Algemene uitkering	**28.293.192**	26.227.339	28.304.199	11.007	
	Overige baten en lasten	**356.000**	347.736	356.000	0	0
	Vennootschapsbelasting	**0**	0	0	0	0
	Mutaties reserves	**4.558.419**	374.434	5.022.460	464.041	4.511.000
	Resultaat van de rekening van baten en lasten	**0**	0	0	0	0
	Totaal baten	**40.335.937**	32.704.646	40.701.489	365.552	4.511.000

		Realisatie 2021	Raming 2021	Raming na wijz. 2021	Afwijking	Incidenteel
Saldo	Bestuur	**1.187.130**	1.181.633	1.169.389	-17.741	16.000
	Burgerzaken	**147.435**	116.178	145.877	-1.558	0
	Beheer overige gebouwen en gronden	**-587.888**	-16.049	-605.102	-17.214	0
	Overhead	**5.001.653**	4.709.918	4.751.815	-249.838	0
	Treasury	**-134.872**	-390.356	-229.654	-94.782	0
	OZB (niet) woningen	**-4.359.605**	-4.291.500	-4.331.500	28.105	0
	Belastingen overig	**-627.265**	-527.950	-598.950	28.315	0
	Algemene uitkering	**-28.293.192**	-26.227.339	-28.304.199	-11.007	0
	Overige baten en lasten	**-472.692**	-688.883	-195.064	277.628	0
	Vennootschapsbelasting	**1.376.527**	0	0	-1.376.527	957.000
	Mutaties reserves	**1.527.785**	1.347.842	1.236.308	-291.477	1.575.000
	Resultaat van de rekening van baten en lasten	**0**	0	0	0	0
	Totaal saldo	**-25.234.984**	-24.786.506	-26.961.080	-1.726.096	2.548.000
Kosten per inwoner		**-1.131,87**	-1.125,89	-1.224,67	-92,80	

Toelichting

Op dit programma zijn de lasten € 1.360.000,- hoger dan geraamd en zijn de baten € 366.000,- lager. Per saldo is dit € 1.726.000,- nadeliger.

- **Bestuur**

Het taakveld Bestuur laat per saldo een nadeel zien van € 18.000,-. Dit wordt veroorzaakt door een hogere dotatie aan de voorziening APPA-pensioen en uitkering wethouders (€ 16.000,-), lagere kosten representatie en opleiding (€ 22.000,-) en hogere overige kosten (€ 24.000,-, onder andere extra controlekosten accountant inzake COVID-19).

- **Burgerzaken**

Burgerzaken heeft per saldo een nadeel van € 2.000,-, veroorzaakt door lagere inkomsten leges (€ 18.000,-, saldo van inkomsten en afdrachten), hogere kosten verkiezingen (€ 17.000,-) en lagere overige kosten (€ 33.000,-).

- **Beheer overige gebouwen en gronden**

Hier is een nadeel ontstaan van € 17.000,- als gevolg van hogere tijdelijke beheerkosten (€ 28.000,-, onder andere gas/water/elektra en onderhoud) en hogere huurinkomsten (€ 11.000,-).

- **Overhead (zie ook het overzicht onder 6.1)**

Het nadeel op taakveld Overhead van € 250.000,- wordt veroorzaakt door per saldo hogere toegerekende salarislasten (€ 101.000,-, de totale lasten van de formatie blijven binnen de begroting, voordelen in de toerekening ontstaan op andere programma's), inhuur (met name KCC, juridisch en inkoper) van € 151.000,-, lasten BLNP (€ 33.000,-, voornamelijk verrekening formatie en claim op het rekeningresultaat) en lagere overige kosten (€ 35.000,-, onder andere opleidingen, representatie, werving).

- **Treasury**

Het nadelig resultaat van € 95.000,- bestaat voor € 8.000,- uit hogere kosten en per saldo lagere rente van € 87.000,-.
Dit nadeel van € 87.000,- ontstaat door een verschil tussen de toegerekende rente en de werkelijk betaalde rente van € 125.000,- naast per saldo ontvangen overige rente (€ 38.000,-, onder andere

SVn en kasgeld). Een deel wordt gecompenseerd door de grondexploitatie (€ 55.000,-, onttrekking aan de reserve). Uiteindelijk is het renteresultaat hierdoor € 32.000,- (nadelig).
Dit nadeel is vertekend doordat de lagere toegerekende rente op de kostendekkende tarieven van € 70.000,- (€ 125.000,- min € 55.000,-) niet als voordeel terug komt op het taakveld, maar in de betreffende egalisatie reserves (zie ook het renteschema op pagina 99).

- **OZB (niet) woningen**

Het voordeel op dit taakveld van € 28.000,- wordt veroorzaakt door hogere inkomsten OZB woningen (€ 10.000,-) en OZB niet-woningen (€ 18.000,-).

- **Belastingen overig**

Het voordeel van de overige belastingen € 28.000,- heeft te maken met een hogere overige opbrengst (€ 1.000,-) en lagere kosten (€ 27.000,-, voornamelijk GBLT terug te ontvangen bijdrage).

- **Algemene uitkering**

Door een lagere berekende algemene uitkering is er een nadelig saldo van € 11.000,- op dit onderdeel.

- **Overige baten en lasten**

Taakveld Overige baten en lasten geeft een voordelig saldo van € 278.000,-. Dit betreft de post onvoorzien (€ 200.000,-, voordeel), meeropbrengst project “oneigenlijk in gebruik genomen gronden” (€ 59.000,-) en overige verschillen (€ 19.000,-, voordeel bestaand uit per saldo vrijval oninbaar en saldo stelposten).

- **Vennootschapsbelasting**

Voor het eerst sinds de invoering per 1 januari 2016 van de Wet modernisering VPB-plicht overheidsondernemingen is op dit taakveld een last ontstaan van € 1.376.000,-.
Over de jaren 2016 tot en met 2019 was er nog sprake van compensabele verliezen.

In de jaarrekening 2020 was al aangegeven dat de aangiften voor 2019 en 2020 nog moesten worden ingediend. De berekening van de aangifte is complex en daarvoor is externe expertise ingeschakeld. In september 2021 is dit gedaan, waarna aanslagen zijn opgelegd van € 19.000,- voor 2019 en € 938.000,- voor 2020. Hoofdzakelijk betreft dit de grondexploitaties. Voor de nog in te dienen aangifte 2021 is een raming opgenomen van € 419.000,-.
Er loopt nog een bezwaarschrift over de jaren 2016 tot en met 2020 in verband met de belastingplicht over reclame-inkomsten.

- **Mutaties reserves**

Lagere stortingen in en lagere onttrekkingen aan reserves ten opzichte van begroot veroorzaken het saldo van € 291.000,-. Voornamelijk storting in de reserve bovenplans, hogere stortingen in de reserves riool-, reinigings- en begraafrechten en vrijval van een deel van de reserves starter- en stimulerings- en vangnetleningen.

1.1 Veiligheid

(Commissie Bestuur en Financiën, portefeuillehouder M. van de Groep)

Taakveld Crisisbeheersing en brandweer

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- **Corona**

In 2021 is er veel ambtelijke inzet gevraagd door de coronacrisis. Denk hierbij aan de uitvoering aan de wet tijdelijke regelingen maatregelen COVID-19. Zo is er vanuit de boa's ingezet op de handhaving van deze wet. Ook is er op regionaal niveau samengewerkt om uitvoering te geven aan deze wet en de handhaving daarvan. Daarnaast zijn de plaatselijke ondernemers voorzien van advies voor de directe uitvoering van de maatregelen. Eveneens is er ingezet op de handhaving van de coronaregels door middel van de boa's en zijn er bestuursrechtelijke middelen ingezet waar nodig. Door de grote invloed van de coronacrisis op de veiligheid en openbare orde in de gemeente is hier veel ambtelijke inzet aan besteed in 2021.

- **Project grootschalig testen**

In 2021 is de gemeente Bunschoten door het Ministerie van VWS gevraagd om deel te nemen aan het Project grootschalig testen. Gericht en breed testen bij bepaalde doelgroepen, situaties en/of locaties waar een verhoogde infectiegraad is of dreigt, hebben bijgedragen aan een beter zicht op en bestrijding van het virus.

- **Bevolkingszorg**

De gemeente is ten tijde van een (dreigende) crisis verantwoordelijk voor de bevolkingstaken. Naast corona gebeurden er in 2021 geen grote incidenten waar de gemeente vanuit bevolkingszorg actief is geweest. Wel hebben we als gemeente, via de Officier van Dienst Bevolkingszorg, geadviseerd over risico's en de inzet van gemeentelijke taken gecoördineerd bij incidenten.

- **Programma opleiden, trainen en oefenen**

Het jaarplan en programma opleiden, trainen en oefenen, zowel lokaal als van de VRU, heeft vanwege corona verschillende perioden stilgelegen of werd in aangepaste vormgegeven.

In plaats van een regionale systeemtest, waarbij een gemeente onderdeel wordt van een grote regionale oefening, is er input geleverd aan de integrale evaluatie over het functioneren van de crisisorganisatie COVID-19 zowel operationeel als bestuurlijk.

- **Overige thema's**

Daarnaast zijn de volgende thema's aan bod geweest in 2021: Actueel houden van de crisisbeheersingsplannen, draaiboeken en taakkaarten, doorontwikkeling crisisbeheersing, Bevolkingszorg 3.0, Regionaal Risicoplan, Convenant Rode Kruis, Regionaal Crisisplan, aandachtskaart cybergevolgbestrijding, continuïteit van de samenleving in relatie tot onder andere uitval drinkwater, elektriciteit en gas en versterken samenwerking met betrekking tot hoog water en dijkdoorbraken.

Indicatoren Crisisbeheersing en brandweer

Omschrijving	E/P	Bron	Werkelijk 2020	Streefwaarde 2021	Werkelijk 2021
Aantal uitrukken	E	*	147	150	160
Het aantal loze meldingen	P	Idem	35	37	40

E = effectindicator en P = prestatie-indicator

* Jaarverslag 2021 brandweer VRU en brandweergegevens

Toelichting indicatoren
Aantal uitrukken
Dit betreft het aantal uitrukken wat we gemiddeld over een jaar hebben, dit cijfer is nooit vast maar is variabel per jaar.

Loze uitrukken
Dit betreft meldingen die zijn veroorzaakt uitsluitend door brandmeldinstallaties die zijn aangesloten op het OMS van de regionale alarmcentrale van de brandweer. Hiervoor is een nieuw protocol in gebruik op de meldkamer. Hierbij wordt langer de tijd genomen om contact te leggen met het OMS-adres. Onnodig alarmeren van de brandweer wordt zo voorkomen.

Taakveld Openbare orde en veiligheid

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- **Uitvoering Integraal Veiligheidsplan 2019-2022**

In 2021 is uitvoering gegeven aan het in 2019 vastgestelde regionaal IVP 2019-2022. Met dit IVP is de samenwerking gezocht met de gemeenten binnen politiebasisteam BES. Zo is er samengewerkt op regionaal niveau aan de vier speerpunten: ondermijning, zorg & veiligheid, high impact crimes en jeugdoverlast- en criminaliteit. In 2021 is er ingezet op deze speerpunten door regionaal in te zetten op ondermijningsaanpak, het oppakken van meldt misdaad anoniem meldingen. Ook is er gewerkt aan de lokale prioriteit sociale overlast. Voornamelijk de handhaving heeft hier in samenwerking met de politie op ingezet. Dit door te surveilleren en te verbaliseren waar nodig.

- **Camerasysteem**

Er is gewerkt aan een voorstel voor het vervangen en uitbreiden van de camera's in het centrum. Dit omdat de camera's waren verouderd en één camera niet meer werkzaam was. Het cameratoezicht zet zich in voor het vergroten van de fysieke en sociale veiligheid in het centrum van Bunschoten. De mogelijke kosten en varianten voor de systemen zijn in beeld gebracht en er is een plan opgesteld voor mogelijke locaties van de nieuwe camera's.

- **Week van de Veiligheid**

Jaarlijks doet de gemeente Bunschoten mee met de Week van de Veiligheid in oktober. In het kader van de 'donkere dagen' wordt landelijk vanuit gemeenten extra aandacht besteed aan het voorkomen van woninginbraken en bedrijfsinbraken. Hiervoor heeft de gemeente zich ingezet door mee te doen aan Burgernet en WhatsApp-buurtpreventie en andere veiligheid gerelateerde onderwerpen.

- **Toezicht en Handhaving**

De boa's hebben zich ingezet voor de openbare orde in de gemeente. Zo hebben ze zich ingezet op afvaldump, parkeeroverlast, jeugdoverlast en andere overlast-veroorzakende onderwerpen. Daarnaast hebben ze zich in 2021 ingezet voor de handhaving van de coronaregels.

- **Overige veiligheidszaken**

Het taakveld Veiligheid kent een breed scala aan taakvelden. Zo vallen bijvoorbeeld ook het voetbal, het huisverbod, de nazorg van ex-gedetineerden, antidiscriminatie wetgeving, de wet woonoverlast, jeugdaanpak en dergelijke onder de wettelijke taken van de gemeente.

Verbonden partijen Veiligheid

Veiligheidsregio Utrecht
De VRU is de regionale kracht voor hulpverlening, rampenbestrijding en crisisbeheersing. Zij verlenen hulp, adviseren in tijde van crisis. Voor Bunschoten blijft het eigendom, beheer en onderhoud van de brandweerkazerne een belangrijk onderwerp.

In 2021 heeft de VRU dan ook een belangrijke rol vervult in de aanpak van de coronacrisis. De organisatie heeft hierbij de gemeente ondersteund met hun advies met betrekking tot de uitvoering van de coronawetgeving binnen de gemeentegrenzen en coördinatie met betrekking tot de landelijke aanpak.

Indicatoren Veiligheid

Indicator	Eenheid	Bron	Bunschoten 2021	Nederland 2021
Verwijzingen Halt	Aantal per 1.000 inwoners van 12-17 jaar	Stichting Halt	9 (2020)	11 (2020)
Winkeldiefstal	Aantal per 1.000 inwoners	CBS - diefstallen	0,2	1,8
Gewelds- en seksuele misdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	CBS - criminaliteit	2,5	4,3
Diefstal uit woning	Aantal per 1.000 inwoners	CBS - diefstallen	0,7	1,3
Vernieling en misdrijven tegen de openbare orde	Aantal per 1.000 inwoners	CBS - criminaliteit	4,3	6,1

Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma verbonden zijn.

TABEL *(Bedragen x € 1,-)*

		Realisatie 2021	Raming 2021	Raming na wijz. 2021	Afwijking	Incidenteel
Lasten	Crisisbeheersing en brandweer	**1.313.678**	1.293.508	1.274.408	-39.270	0
	Openbare orde en veiligheid	**498.448**	444.250	437.450	-60.998	0
	Totaal lasten	**1.812.126**	1.737.758	1.711.858	-100.268	0
Baten	Crisisbeheersing en brandweer	**106.700**	0	50.000	-56.700	0
	Openbare orde en veiligheid	**25.266**	7.760	7.760	-17.506	0
	Totaal baten	**131.966**	7.760	57.760	-74.206	0
Saldo	Crisisbeheersing en brandweer	**1.206.978**	**1.293.508**	1.224.408	17.430	0
	Openbare orde en veiligheid	**473.182**	**436.490**	429.690	-43.492	0
	Totaal saldo	**1.680.160**	1.729.998	1.654.098	-26.062	0
Kosten per inwoner		**75,36**	78,58	75,14	-0,23	

Toelichting

Op dit programma zijn de lasten € 100.000,- hoger dan geraamd en de baten zijn € 74.000,- hoger. Per saldo € 26.000,- nadeliger.

- **Crisisbeheersing en brandweer**

Dit taakveld laat een voordeel zien van € 17.000,-, hoofdzakelijk door lagere kosten VRU (€ 22.000,-, conform afrekening) en hogere overige kosten (€ 5.000,-, voornamelijk onderhoud/schoonhouden en kapitaallasten).

- **Openbare orde en veiligheid**

Het nadeel op dit taakveld van € 43.000,- wordt veroorzaakt door lagere toegerekende salarislasten en kosten van inhuur (€ 22.000,-, per saldo nadeel) en hogere overige kosten (€ 21.000,-, onder andere bijdrage opleidingskosten en communicatiemiddelen).

1.2 Verkeer, vervoer en waterstaat

(Commissie Ruimte, portefeuillehouder R.J. Beukers, Voor het taakveld Havens is W. de Jong portefeuillehouder, commissie Samenleving.)

Taakveld Verkeer en vervoer

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- **Straatwerk**

De Almarestraat en Koenraadstraat zijn herstraat in combinatie met afkoppeling van de hemelwaterafvoer. In de rijbanen zijn, volgens beleid, gebakken straatklinkers toegepast.

Daarnaast is de openbare ruimte rondom de nieuwe school (CBS De Grondtoon/mr. Groen van Prinstererschool) aangepast aan de nieuwe situatie. Bij de inrichting is rekening gehouden met een schoolzone en voldoende parkeerplaatsen. Ook is een gedragscampagne gestart om de ouders/verzorgers te stimuleren de schoolkinderen met de fiets of lopend naar school te brengen en op te halen.

Ter voorbereiding op het herstraten van de Burgwal, is een damwand aangebracht langs de Burgwal, aan de zijde van de Stadsweide.

Klein onderhoud aan de wegen is uitgevoerd door de buitendienst. In diverse straten is (groot) onderhoud aan de bestrating uitgevoerd.

Op begraafplaats De Akker is een nieuw asfaltpad aangelegd naar aanleiding van een herschikking op grafheuvel 4. Langs de Westsingel tussen Bikkersweg en Velduil is het fietspad voorzien van een betonverharding.

- **Veiliger maken fietsroutes**

Het Regionaal Fietsroutenetwerk is geactualiseerd. De uitvoering van de aanleg van het fietspad langs de Oostelijke Randweg is gestart en het fietspad langs de Vaartweg is verbreed. De aanleg van deze fietspaden is/wordt mede mogelijk gemaakt door een subsidie vanuit provincie Utrecht.

- **Doorfietsroute Bunschoten-Amersfoort**

Er heeft onderzoek plaatsgevonden naar de mogelijkheid voor een snelle fietsverbinding tussen Bunschoten en Amersfoort. Dit heeft geresulteerd in een ontwerp van een fietspad. De fietsverbinding zal op Bunschotens grondgebied lopen vanaf het fietspad langs de N199 tot en met rotonde Oostelijke Randweg - Nijkerkerkerweg (N806).

- **Mobiliteitsplan**

Er heeft een onderzoek plaatsgevonden naar aandachtslocaties verkeersongevallen. Er zijn projecten voorbereid voor uitvoering. De technische voorbereiding en aanbesteding voor de reconstructie van het kruispunt Bikkersweg-Prinses Irenestraat-Rengersweg heeft plaatsgevonden, het voorlopig ontwerp van herinrichting Dorpsstraat is gereed. Er is een voorlopige maatregel “poortconstructie komgrens Eemdijk-Zuid” uitgevoerd om de snelheid van verkeer bij binnenkomst van Eemdijk (vanaf Baarn) te remmen.

Besloten is de herinrichting van het kruispunt Zuidwenk-Schouw samen op te pakken met de werkzaamheden aan de riolering van de Zuidwenk (tussen de Oostsingel en Oostelijke Randweg). Op deze manier wordt het ontwerp samengevoegd met de werkzaamheden aan de riolering en waterleiding en wordt de overlast voor de buurt beperkt. De voorbereiding van deze werkzaamheden start in 2022, realisatie in 2024.

- **Openbare verlichting**

Het beheer en onderhoud aan de openbare verlichting is uitgevoerd volgens de lopende overeenkomst met CityTec. Dit gebeurt volgens het eerder vastgestelde tienjarenplan dat samen met CityTec is opgesteld. De investeringen van de nieuwe masten met energiezuinige LED-verlichting worden door de gemeente zelf gefinancierd. In de commissie Ruimte is besproken hoe men de toekomst rondom het eigendom van het lichtmasten-areaal ziet.

- **Onderhoud bruggen**

In 2021 zijn de werkzaamheden aan vier bruggen bij de Anthon van der Horstlaan en een brug bij de Cornelis Houtmanstraat afgerond. Daarnaast is de brug bij de Noorderkerk in zijn geheel vervangen.

Tot slot is in 2021 opdracht verstrekt voor het vervangen van de brug tussen de Regerstraat en Witte de Withstraat en een instandhoudingsinspectie van alle bruggen in de gemeente. Deze werkzaamheden worden begin 2022 uitgevoerd.

In november 2021 is het Beheerplan Bruggen Bunschoten 2022-2036 vastgesteld.

Indicator Verkeer en vervoer

Omschrijving	E/P	Bron	Werkelijk 2020	Streefwaarde 2021	Werkelijk 2021
Percentage meldingen 'Snel Herstel' die binnen vijf werkdagen zijn afgehandeld, of waarover binnen vijf werkdagen terugkoppeling naar de melder heeft plaatsgevonden	P	Fixi	99,76*	95	100

E = effectindicator en P = prestatie-indicator

* Cijfers vanaf 9 maart 2020 in verband met invoering Fixi

Taakveld Parkeren

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- **Parkeeronderzoek**

Het parkeeronderzoek centrum Spakenburg is opiniërend besproken in de commissie Ruimte. Als onderdeel hiervan heeft een enquête van bewoners aan en rondom het Visrokersplein, Schansplein en Nieuwe Schans plaatsgevonden.

Taakveld Recreatieve/Economische havens

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- **Havens**

Aan de hand van het door de gemeenteraad vastgestelde beheerplan Havens Bunschoten en Laaksluis de Kooi zijn onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd. De remmingwerken van de westoever en op de kop bij de visafslag in de Nieuwe Haven zijn vervangen. Het metselwerk van de kademuur langs de Havendijk is gereinigd en opnieuw gevoegd.
De Westpier is gerenoveerd, met een knipoog naar het historisch karakter van weleer, waardoor deze beter toegankelijk is geworden voor wandelaars en passanten.

- **Watergangen**

Samen met het waterschap is gewerkt aan het verbeteren van de waterkwaliteit van het stedelijk water.

Taakveld Openbaar vervoer

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- **Openbaar vervoer**

Met de vervoerder Syntus en de provincie Utrecht wordt indien nodig overleg gevoerd over het busvervoer vanuit Bunschoten naar de omliggende plaatsen. Er rijden vier buslijnen (76, 503, 572 en 603) met wisselende frequenties door Bunschoten. Afgesproken is dat de overleggen gebruikt blijven worden om het gebruik van het openbaar vervoer, door aanvullende maatregelen (meer of beter bereikbare haltes) te bevorderen.

De provincie Utrecht is voorbereidingen gestart voor de nieuwe OV-concessie in de provincie die per medio december 2024 zou moeten ingaan. De gemeente is bestuurlijk en ambtelijk bij de overleggen betrokken en waar passend wordt de gemeentelijke visie op de voorstellen gegeven.

Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma verbonden zijn.

TABEL *(Bedragen x € 1,-)*

		Realisatie 2021	Raming 2021	Raming na wijz. 2021	Afwijking	Incidenteel
Lasten	Verkeer en vervoer	**2.852.091**	2.995.509	2.935.543	83.452	0
	Parkeren	**203.154**	121.332	195.332	-7.822	0
	Recreatieve havens	**144.516**	152.080	137.570	-6.946	0
	Economische havens en waterwegen	**18.281**	18.520	18.520	239	0
	Openbaar vervoer	**37.292**	46.998	46.138	8.846	0
	Totaal lasten	**3.255.334**	3.334.439	3.333.103	77.769	0
Baten	Verkeer en vervoer	**399.391**	266.020	303.520	-95.871	74.000
	Parkeren	**40.803**	17.865	41.865	1.062	0
	Recreatieve havens	**247.288**	241.608	241.608	-5.680	0
	Economische havens en waterwegen	**0**	0	0	0	0
	Openbaar vervoer	**15.336**	15.520	15.520	184	0
	Totaal baten	**702.817**	541.013	602.513	-100.304	74.000
Saldo	Verkeer en vervoer	**2.452.700**	2.729.489	2.632.023	179.323	-74.000
	Parkeren	**162.351**	103.467	153.467	-8.884	0
	Recreatieve havens	**-102.772**	-89.528	-104.038	-1.266	0
	Economische havens en waterwegen	**18.281**	18.520	18.520	239	0
	Openbaar vervoer	**21.957**	31.478	30.618	8.661	0
	Totaal saldo	**2.552.517**	2.793.426	2.730.590	178.073	-74.000
Kosten per inwoner		**114,49**	126,89	124,03	9,54	

Toelichting

Op dit programma zijn de lasten € 78.000,- lager dan geraamd en de baten € 100.000,- hoger. Per saldo € 178.000,- voordeliger.

- **Verkeer en vervoer**

Taakveld Verkeer en vervoer heeft een voordelig saldo van € 179.000,-, veroorzaakt door hogere inkomsten nutsbedrijven (€ 74.000,-, leges en degeneratievergoeding), lagere kosten openbare verlichting (€ 22.000,-), lagere kapitaallasten (€ 74.000,-), lagere kosten wegen (€ 24.000,-, onder andere bermen, verkeersveiligheid en bewegwijzering), lagere toerekening tractie (€ 27.000,-), hogere toegerekende salarislasten en inhuur (€ 56.000,-) en per saldo overige voordelen (€ 14.000,-, doorberekeningen kosten).

1.3 Economie

(Commissie Bestuur en Financiën, portefeuillehouder R.J. Beukers. Taakveld Economische promotie zit in de portefeuille van P. van Asselt. Taakveld Fysieke bedrijfsinfrastructuur zit in de portefeuille van H. van Barneveld, commissie Ruimte.)

Taakveld Economische ontwikkeling

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- **Regio Amersfoort**

Afgelopen jaar is het eerste regionale programma wonen en werken gezamenlijk opgesteld door de zeven Utrechtse gemeenten in de Regio Amersfoort en de provincie Utrecht. Het programma bevat afspraken voor de voortgang van de woningbouw en de ontwikkeling van bedrijventerreinen voor de komende jaren, zowel kwantitatief als kwalitatief.

Het regionale programma is een cyclus dat jaarlijks zal worden geactualiseerd. In de eerste cyclus is gefocust op de al bestaande plannen en de korte (en middellange) termijn. In het vastgestelde programma is de Kronkels-Zuid Fase 1 opgenomen als één van de nieuw te ontwikkelen bedrijventerreinen.

- **Centrum/Centrumvisie**

De Provincie Utrecht heeft in december 2020 een subsidie beschikbaar gesteld om de vitaliteit van binnensteden en dorpskernen te versterken. Gemeente Bunschoten is één van de drie pilotgemeentes voor deze regeling. Het uitgangspunt voor deze subsidie is de versterking van de samenwerking tussen ondernemers, eigenaren en overheid.

De afgelopen jaren is er in Spakenburg met veel goede intenties gewerkt aan het profileren van het centrum, aan het verbeteren van het toeristische profiel en het versterken van de samenwerking tussen de ondernemers onderling. De samenwerkingen in het centrum zijn in een neerwaartse spiraal terechtgekomen, met het beëindigen van de BIZ in 2020 als gevolg. Maar de urgentie om samen te werken is groot en wordt almaar groter. De coronacrisis, het online consumentengedrag en de daaraan gekoppelde veranderingen in stads- en dorpscentra zullen op termijn ook in Spakenburg zichtbaar worden.

De gemeente heeft ingespeeld op deze ontwikkelingen door de samenwerking in het centrum een nieuwe impuls te geven en gezamenlijk te zoeken naar een nieuwe, passende organisatie- en financieringsvorm voor de samenwerkingen. Een onafhankelijk onderzoeksbureau heeft dit onderzoek voor de gemeente uitgevoerd. Zij hebben een kansenkaart ontwikkeld voor het centrum. Deze kansenkaart werd tijdens een ondernemersbijeenkomst in september breed gedragen. Het onderzoek zal begin januari 2022 opgeleverd worden. Ook wordt in 2022 gestart met de realisatie van de bevindingen.

Eind 2021 is een start gemaakt met opzetten van onderzoek Toekomstbestendig Spuiplein. Het onderzoek naar de optimale opstelling van de markt, wat is stil komen te liggen, wordt hiermee hervat en in een breder verband opgepakt.

- **Startersbeleid**

In 2021 is onderzoek gedaan naar de behoefte van startende ondernemers in Bunschoten. De resultaten hebben geleid tot de ‘Masterclass Startende Ondernemers Bunschoten’. In deze cursus leren startende ondernemers alle basisfacetten van het ondernemen, denk hierbij aan financieel management, online marketing en duurzaam verantwoord ondernemen. De cursus zal in 2022 plaatsvinden.

- **Problematiek rondom de schaarse vergunningen**

Begin november 2016 heeft de Raad van State een algemeen kader geformuleerd voor de verdeling van vergunningen die schaars zijn. Een belangrijke strekking is dat deze vergunningen niet meer voor onbepaalde tijd mogen worden verstrekt. Dit zorgde voor veel onrust bij de ambulante handelaren in Bunschoten.

Nadat in 2020 het Rijk onderzoek heeft gedaan naar de terugverdientijd van een vergunning heeft de gemeente in 2021 plaatsgenomen in de stuurgroep van de VNG voor een nieuw model marktverordening. De economische terugverdientijd dient tussen de 9-12 jaar te zijn. Dit staat ook in het model marktverordening die begin 2022 verschenen is.

- **Food Academy Nijkerk**

Food Academy Nijkerk biedt een opleiding aan voor iedereen die in de foodsector wilt werken. De mbo-opleidingen zijn in 2019 van start gegaan. In 2021 zijn de eerste contacten met de Food Academy gelegd. De gemeente Bunschoten gaat onderzoeken hoe de Food Academy kan worden ondersteund met groeien.

Daarnaast is tijdens bedrijfsbezoeken bij food bedrijven aandacht gevraagd voor het initiatief. Bedrijven kunnen namelijk ook lid worden van dit initiatief.

Taakveld Fysieke bedrijfsinfrastructuur

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- **Ontwikkeling bedrijventerrein de Kronkels-Zuid**

In december 2020 heeft de raad ingestemd met de stedenbouwkundige visie voor het bedrijventerrein als basis voor de uitwerking van het stedenbouwkundig plan en heeft de raad in gestemd met het voorbereiden van een bestemmingsplan. In 2021 is hard gewerkt aan het stedenbouwkundig plan en dit heeft geresulteerd in een voorontwerpbestemmingsplan. Dit voorontwerpbestemmingsplan heeft in de tweede helft van 2021 ter inzage gelegen. Dit voor zowel onze wettelijk vooroverleg partners als voor belanghebbenden. Hiervoor zijn ook diverse informatieavonden georganiseerd. Na de ter inzagelegging is het voorontwerpbestemmingsplan verder uitgewerkt naar een ontwerpbestemmingsplan, mede op basis van de binnengekomen vooroverleg en inspraakreacties. Daarnaast is het ontwerp exploitatieplan opgesteld. In de eerste helft van 2022 zullen deze stukken ter inzage worden gelegd voor zienswijzen.

Indicator Fysieke bedrijfsinfrastructuur

Omschrijving	EP	Bron	Werkelijk	Streefwaarde	Werkelijk
			2020	2021	2021
Aantal hectaren te verkopen bedrijventerrein (inclusief verhuur)	P	Idem	0	0	0

E = effectindicator en P = prestatie-indicator

Taakveld Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- **Verbindende rol ondernemers**

2021 stond geruime tijd in het teken van de coronapandemie. De website van de gemeente heeft als informatiebron gediend met doorverwijzingen naar de landelijke steunpakketten voor ondernemers.

- **BIZ-heffing Haarbrug-Noord**

Stichting Beveiliging Bedrijfsterreinen Haarbrug-Noord heeft in 2021 opnieuw een verzoek bij de gemeente ingediend tot het in stellen van een bedrijveninvesteringszone. In 2020 heeft de draagvlakmeting het niet gehaald, doordat te weinig bijdrageplichtigen hun stem hadden uitgebracht. De stichting heeft aangegeven dat dit door de coronapandemie kwam. In het najaar van 2021 heeft er een nieuwe draagvlakmeting plaatsgevonden.

Uit de draagvlakmeting, waarbij iedere bij de gemeente bekende bijdrageplichtige uit het BIZ-gebied zijn stem kon uitbrengen, is gebleken dat 83 van de 129 stemgerechtigden hun stem hebben uitgebracht en dat 69,88% van de stemmers voor een bedrijveninvesteringszone heeft gestemd. Doordat er voldaan is aan alle criteria van de Wet BIZ is de Verordening bedrijveninvesteringszone Haarbrug-Noord 2022-2026 per 1 januari 2022 inwerking getreden.

Indicatoren Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen

Omschrijving		E/P	Bron	Werkelijk 2020	Streefwaarde 2021	Werkelijk 2021
Periodieke overleggen college	Dynamisch Spakenburg	P	Gemeente	2	2	4
	Bedrijvenkring/ JOBS	P	Idem	2	2	2
	SVV	P	Idem	0	1	1
Bedrijfsbezoeken bedrijfscontact-functionaris	het college	P	Idem	1	2	2
	Portefeuille-houder EZ	P	Idem	14	10	19
	Bedrijfscontact-functionaris	P	Idem	14*	12	20

E = effectindicator en P = prestatie-indicator

* De bedrijfsbezoeken in 2020 hebben zowel fysiek als digitaal plaatsgevonden.

Taakveld Economische promotie

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- **Routebureau Utrecht**

De provincie Utrecht heeft bezoekers en inwoners veel te bieden om heerlijk te fietsen, te wandelen of te varen. Met uitgebreide uniform bewegwijzerde routenetwerken, mooie themaroutes en toeristische overstappunten zijn er talloze mogelijkheden om buiten te recreëren. Door de coronapandemie zijn wandelen en fietsen weer populair geworden. In 2021 is het routebureau verdergegaan met hun kerntaken: uniform routebeheer, informatie en marketing en route ontwikkeling:

- Het Routebureau Utrecht zorgde voor het uniform beheer en de coördinatie van het onderhoud van routes en routenetwerken.
- Het Routebureau Utrecht zorgde voor de informatie over en profilering van thematische routes en routenetwerken. Met duidelijke, actuele informatie over routemogelijkheden en via gerichte campagnes zijn de fiets-, wandel- en vaarmogelijkheden onder de aandacht gebracht bij inwoners en bezoekers van de provincie Utrecht.
- Het Routebureau Utrecht werkt continu aan het verbeteren en ontwikkelen van de basisstructuur van routenetwerken en thematische routes. Begin 2021 is de overeenkomst voor het wandelroutenetwerk Utrecht Oost getekend. Het project zal in 2022 worden gestart en naar verwachting is het gehele nieuwe netwerk gerealiseerd in 2023.

- **VVV/City Marketing**

In 2021 zijn de VVV en Stichting Citymarketing opnieuw gesubsidieerd. De VVV verstrekt informatie aan toeristen en kijkt naar mogelijkheden om toeristische en recreatieve mogelijkheden te bevorderen. Stichting Citymarketing doet de marketing voor onze gemeente.

Beide organisaties zijn onderdeel van Dynamisch Spakenburg en organiseren samen met Festiviteiten Spakenburg de evenementen. Ook in 2021 heeft Dynamisch Spakenburg geen fysieke evenementen kunnen organiseren. De landelijke coronaregels lieten het niet toe om evenementen te organiseren.

- **Visit Utrecht Region**

In 2021 heeft Visit Utrecht Region hun energie gericht op herstel van de sector. Door middel van een extra bijdrage van de provincie Utrecht konden ze de Buitenleven campagne (gericht op bewoners en bezoekers uit Nederland) een extra boost geven.

Spakenburg was ook onderdeel van het bezoek van influencers Bas Smit & Nicolette van Dam. Ze hebben na het bezoek het boek ‘Nederland heeft alles’ ontwikkeld. Inmiddels zijn er al meer dan 100.000 exemplaren van dit boek verkocht.

Indicatoren Economie

Indicator	Eenheid	Bron	Bunschoten 2020	Nederland 2020
Functiemenging	%	Landelijk Informatiesysteem arbeidsplaatsen	58	53,2
Vestigingen (van bedrijven)	Aantal per 1.000 inwoners van 15-64 jaar	Landelijk Informatiesysteem arbeidsplaatsen	152,8	158,4

Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma verbonden zijn.

TABEL *(Bedragen x € 1,-)*

		Realisatie 2021	Raming 2021	Raming na wijz. 2021	Afwijking	Incidenteel
Lasten	Economische ontwikkeling	**60.876**	86.169	63.303	2.427	0
	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	**12.308**	16.983	12.283	-25	0
	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	**104.597**	169.614	84.871	-19.726	0
	Economische promotie	**182.546**	183.122	222.359	39.813	0
	Totaal lasten	**360.327**	455.888	382.816	22.489	0
Baten	Economische ontwikkeling	**0**	0	0	0	0
	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	**0**	0	0	0	0
	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	**32.346**	156.000	41.000	8.654	0
	Economische promotie	**73.337**	42.220	81.646	8.309	0
	Totaal baten	**105.683**	198.220	122.646	16.963	0
Saldo	Economische ontwikkeling	**60.876**	86.169	63.303	2.427	0
	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	**12.308**	16.983	12.283	-25	0
	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	**72.251**	13.614	43.871	-28.380	0
	Economische promotie	**109.209**	140.902	140.713	31.504	0
	Totaal saldo	**254.644**	257.668	260.170	5.526	0
Kosten per inwoner		**11,42**	11,70	11,82	0,40	

Toelichting

Op dit programma zijn de lasten € 22.000,- lager dan geraamd en de baten € 17.000,- lager. Per saldo € 5.000,- voordeliger.

- **Fysieke bedrijfsinfrastructuur**

De geboekte kosten voor De Kronkels-Zuid van € 323.000,- zijn overgeboekt naar de post voorraden op de balans (hierdoor per saldo nul op het taakveld).

- **Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen**

Per saldo is er een nadeel van € 28.000,- op dit taakveld door hogere overige kosten (€ 25.000,-, onder ander coronakosten markten, straatcoaches en elektra stroomkasten) en hogere kosten markten (€ 3.000,-, mutatie egalisatiereserve markten).

- **Economische promotie**

Het voordelig saldo op dit taakveld van € 32.000,- wordt veroorzaakt door lagere kosten bevorderen toerisme (€ 34.000,-, onder andere economische en toeristische visie) en overige nadelen (€ 2.000,-, saldo van lagere kosten en lagere inkomsten pleinhuisjes en lagere forensenbelasting).

1.4 Onderwijs

(Commissie Samenleving, portefeuillehouder P. van Asselt)

Taakveld Openbaar onderwijs

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- Het huidige aanbod openbaar primair onderwijs is gecontinueerd (inclusief ondersteuning van het vervoer en locatie van bewegingsonderwijs en schoolzwemmen).
- Openbaar primair onderwijs is gemonitord (toezichthoudende rol).

Indicatoren Openbaar onderwijs

Omschrijving	EP	Bron	Werkelijk	Streefwaarde	Werkelijk
			2020	2021	2021
Aantal leerlingen basisonderwijs	P	Scholen/ 1 oktobertelling	2.096	*	2.098 voorlopig
Aantal beschikkingen leerlingenvervoer (per 1 september)	P	Administratie	138	146	130

E = effectindicator en P = prestatie-indicator

* Er wordt voor het aantal leerlingen basisonderwijs geen streefwaarde ingevuld bij de begroting, omdat de gemeente niet op het aantal leerlingen kan sturen. De werkelijke cijfers zijn daarom enkel ingevuld.

Taakveld Onderwijshuisvesting

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- **Grondtoon/Groen van Prinstererschool**

De bouw van de nieuwe school is voorspoedig verlopen. Ook het omliggende openbare gebied is aangepast. Zo is de Beethovenlaan heringericht en heeft de speelplaats bij het Jan Zwartplantsoen een upgrading ondergaan. Volgens planning is het gebouw opgeleverd in augustus 2021. Na de herfstvakantie 2021 is het gebouw in gebruik genomen door de scholen.

- **Renovatie Bavinckschool**

De voorbereidingen voor de renovatie zijn gestart. In nauwe samenspraak met het schoolteam is een voorlopig ontwerp opgesteld. Dit wordt uitgewerkt in een definitief ontwerp. Start bouw is gepland in de zomervakantie van 2022 en de oplevering in juni 2023.

- **IKC Rengerswetering**

Voorbereidingen zijn gestart. Geselecteerde architect gaat met schoolteam en andere betrokkenen een voorlopig ontwerp opstellen. Start bouw is gepland in december 2022. Oplevering in december 2023.

- **Ventilatie schoolgebouwen**

Eind 2020 zijn alle schoolgebouwen onderzocht of de ventilatie van de lokalen voldeed aan de geldende normen. Dat bleek bij één lokaal van De Vlucht en een paar lokalen van de Bavinckschool niet het geval. Voor beide projecten is in samenwerking met de schoolbesturen subsidie bij het Rijk aangevraagd en verleend, waarna de ventilatie bij de Vlucht in 2021 op orde is gebracht. De verleende subsidie voor de Bavinckschool maakt onderdeel uit van de geplande renovatie.

Taakveld Onderwijsbeleid en leerlingzaken

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- **Passend Onderwijs en Zorg voor de Jeugd Regio Eemland**

Tijdens het bestuurlijke OOGO Passend onderwijs en zorg voor de jeugd regio Amersfoort is in de zomer 2021 de Samenwerkingsagenda 2021 – 2022 vastgesteld door de samenwerkingsverbanden

passend onderwijs en de gemeenten in regio Amersfoort. Er wordt gewerkt vanuit de visie: ieder kind groeit zo normaal mogelijk op en heeft thuisnabij onderwijs en gelijke kansen, voor ieder kind passende ondersteuning en hulp vanuit de inclusie gedachte, verbinding tussen thuis, jeugdhulp en onderwijs. Zowel regionaal als lokaal vindt uitvoering plaats (zie Sociaal Domein).
Daarnaast werd door de gemeenten ingestemd met de verlenging van het ondersteuningsplan van Bersèba (2022-2023).

In december 2021 werd een tweede bestuurlijk OOGO gehouden waarbij de stand van zaken van de onderwerpen op de samenwerkingsagenda werd doorgelopen. Vanwege de toename aan (corona gerelateerde) taken van gemeenten en de druk op lokale ontwikkelingen is er minder ruimte voor de regionale uitvoering van de samenwerkingsagenda. Bij alle deelnemers is draagvlak om een voorstel te maken voor het aantrekken van een gezamenlijke regisseur zodat inhoudelijk meer focus aangebracht kan worden en te prioriteren in uitvoering.

- **Lokale Educatieve Agenda**

In december 2021 vond bestuurlijk overleg plaats over de LEA met de bestuurders van het Onderwijs, voorscholen, buitenschoolse kinderopvang, samenwerkingsverband De Eem en De Boei. Tijdens dit overleg werden de activiteiten van de LEA-werkgroepen per thema over 2021 verantwoord. De thema's voor 2022 werden aan de hand van gepresenteerde werkplannen 2022 vastgesteld.
Op de LEA 2021 stonden de thema's: Zorg en Onderwijs, Voor- en vroegschoolse educatie en doorgaande leer- en ontwikkelingslijn (voorschool - basisonderwijs), Terugdringen laaggeletterden en Corona dorpsbreed (kinderopvang, onderwijs en gemeente).
Voor 2022 zijn deze thema's opnieuw vastgesteld. Daarnaast is het thema 'IKC-vorming in Bunschoten' als thema voor 2022 toegevoegd aan de lokale educatieve agenda.

- **Onderwijs(taal)achterstanden**

Er is uitvoering gegeven aan het bestaand beleid onderwijsachterstanden waaronder uitvoering geven aan het Convenant Voor- en vroegschoolse Educatie Bunschoten. Per 1 januari 2022 moeten voorscholen verplicht een pedagogisch beleidsmedewerker/coach aanstellen met als doel de kwaliteit van de voorschoolse educatie te verhogen. Ter voorbereiding vond hiervoor in 2021 gerichte scholing plaats.
Met de betrokken partners wordt gezamenlijk gewerkt aan het voorkomen, tijdig signaleren en aanpakken van onderwijsachterstanden (zie Sociaal Domein, passende kinderopvang).

- **Schoolverzuim en voortijdig schoolverlaten**

Er is uitvoering gegeven aan lokaal en regionaal gemaakte afspraken. Naast uitvoering van de wettelijke taken is weer ingezet op preventieve activiteiten. Er is goed samengewerkt met het Sociaal Team, de Boei en andere betrokken partijen. Daarnaast heeft de leerplichtambtenaar ook nauw samengewerkt met het Samenwerkingsverband De Eem / Eemland en RMC.

De directeuren van het basisonderwijs in Bunschoten zijn allen bezocht door de leerplichtambtenaar. Naast de meerwaarde van het persoonlijke contact zijn alle directeuren weer opnieuw geïnformeerd over regelingen rondom verzuim en verlof.
De leerplicht zag zich in 2021 opnieuw geconfronteerd met zware problematiek onder jongeren. Dit is vergelijkbaar met het landelijke beeld. Het Jaarverslag Leerplicht 2020 - 2021 is vastgesteld waarin de impact van corona is beschreven.

- **Leerlingenvervoer**

In 2021 is gebleken dat het leerlingenvervoer over het algemeen goed gaat. Ook in de touringcar verloopt het vervoer rustig. Incidentele klachten bij andere vervoerders zijn adequaat opgepakt.
Bij elke aanvraag wordt altijd expliciet gekeken of leerlingen zelfstandig (op termijn) kunnen reizen en welke mogelijkheden ouders/ verzorgers zelf hebben qua vervoer. Nieuwe aanvragen worden kritisch beoordeeld.

In 2021 heeft veelvuldig intensief overleg plaatsgevonden over het leerlingenvervoer vanwege de coronamaatregelen met ouders, vervoerders, onderwijs, corona kernteam en afstemming in regioverband.
In 2020 werd door de raad (kerntakendiscussie) besloten om de bepaling over een eigen bijdrage voor ouders/verzorgers van leerlingen die het speciaal basisonderwijs bezoeken niet toe te passen. De verordening leerlingenvervoer is hierop in 2021 aangepast.

Indicatoren Onderwijs

Indicator	Eenheid	Bron	Bunschoten 2020*	Nederland 2020*
Absoluut verzuim	Aantal per 1.000 inwoners van 5-18 jaar	Dienst Uitvoering Onderwijs/ Ingrado	0	2,7
Relatief verzuim	Aantal per 1.000 inwoners van 5-18 jaar	Dienst Uitvoering Onderwijs/ Ingrado	10 (2019)	26 (2019)
Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	Dienst Uitvoering Onderwijs/ Ingrado	1,7	1,7

* Betreft schooljaar 2019/2020

Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma verbonden zijn.

TABEL *(Bedragen x € 1,-)*

		Realisatie 2021	Raming 2021	Raming na wijz. 2021	Afwijking	Incidenteel
Lasten	Openbaar basisonderwijs	**39.254**	43.292	43.292	4.038	0
	Onderwijshuisvesting	**559.747**	572.871	499.029	-60.718	0
	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	**1.956.507**	1.736.885	1.791.582	-164.925	0
	Totaal lasten	**2.555.508**	2.353.048	2.333.903	-221.605	0
Baten	Openbaar basisonderwijs	**0**	0	0	0	0
	Onderwijshuisvesting	**8.548**	0	3.000	-5.548	0
	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	**711.381**	596.735	642.232	-69.149	0
	Totaal baten	**719.929**	596.735	645.232	-74.697	0
Saldo	Openbaar basisonderwijs	**39.254**	43.292	43.292	4.038	0
	Onderwijshuisvesting	**551.199**	572.871	496.029	-55.170	0
	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	**1.245.126**	1.140.150	1.149.350	-95.776	0
	Totaal saldo	**1.835.578**	1.756.313	1.688.671	-146.907	0
Kosten per inwoner		**82,33**	79,78	76,71	-5,63	

Toelichting

Op dit programma zijn de lasten € 222.000,- hoger dan geraamd en de baten € 75.000,- hoger. Per saldo € 147.000,- nadeliger.

- **Onderwijshuisvesting**

Op dit taakveld is een nadeel ontstaan van € 55.000,-, voornamelijk door hogere kapitaallasten (€ 35.000,-), hogere belastingen (€ 23.000,-, vergoedingen aan schoolbesturen) en lagere overige kosten (€ 3.000,-).

- **Onderwijsbeleid en leerlingzaken**

Per saldo is er een nadeel van € 96.000,- op dit taakveld. Dit wordt veroorzaakt door hogere kosten leerlingenvervoer (€ 79.000,-), een hogere bijdrage bijzonder basisonderwijs (€ 27.000,-, bewegingsonderwijs en schoolzwemmen via SRO) en lagere overige kosten (€ 10.000,-, onder andere lagere subsidie peuterspeelzalen conform voorlopige afrekeningen).

1.5 Sport, cultuur en recreatie

(Commissie Samenleving, portefeuillehouder P. van Asselt. Voor het taakveld Openbaar groen en (openlucht) recreatie is W. de Jong portefeuillehouder, commissie Ruimte.)

Taakveld Sportbeleid en activering

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- **Het inzetten van buurtsportcoaches**

Er is net als voorgaande jaren 4,9 fte aan buurtsportcoaches ingezet, waarbij gebruik gemaakt is van de Rijksregeling voor cofinanciering. Via NBSS zijn de buurtsportcoaches ingezet op projecten als Sportclubje', JOGG, WandelFit en Trainers voor de Klas. Daarnaast zijn buurtsportcoaches als vakleerkracht gymnastiek ingezet, om de kwaliteit van het beweegonderwijs te verbeteren. Ook de coördinatie van het Jeugdfonds Sport en Cultuur lag bij NBSS.

Daarnaast zijn de buurtsportcoaches zo flexibel mogelijk ingezet tijdens de pandemie, bijvoorbeeld door diverse challenges en sport- en beweegactiviteiten voor de jeugd in de buitenlucht te organiseren.

- **Lokaal Sportakkoord**

Stichting Sportplatform Bunschoten heeft zich afgelopen jaar ingezet om de uitvoering van het lokaal sportakkoord verder gestalte te geven. Door de pandemie was dit wederom in aangepaste vorm. Veel sportaanbieders zijn bezocht, diverse cursussen zijn aangeboden aan bestuursleden van sportverenigingen, en in september heeft de stichting zich opgeworpen als lokale organisatie van de Nationale Sportweek. Dit resulteerde onder andere in een zeer succesvolle buitenspeeldag en diverse andere sportieve activiteiten in buitenlucht.

- **Aangepast Sporten**

Op het gebied van aangepast sporten zijn de Stichting Gewoon Sport en Stichting Aangepast Sporten Midden Nederland gesubsidieerd voor hun activiteiten. Daarnaast is in het regionale project Grenzeloos Actief' samen met de andere Eemland-gemeenten geparticipeerd. Door de coronacrisis zijn veel activiteiten geannuleerd, uitgesteld of waar mogelijk in digitale vorm voortgezet.

- **Sportkampioenen**

De jaarlijkse huldiging van sportkampioenen kon door het vroegtijdig beëindigen van de verschillende competities evenals vorig seizoen geen doorgang vinden. De sportkampioenen uit het eerste deel van het seizoen 2021/2022 worden in 2022 gehuldigd.

Taakveld Sportaccommodaties

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- **Zorgplicht**

In 2021 zijn alle velden volgens planning en zorgplicht onderhouden. Daarbij is zoveel mogelijk rekening gehouden met het aangepaste verloop van de verschillende sportcompetities, die door de pandemie deels stil gelegd werden, langer doorliepen of juist eerder stopten. Alle velden voldeden aan de diverse normeringen van de sportbonden, en werden als redelijk of hoger beoordeeld.

Indicatoren Sportaccommodaties

Omschrijving	E/P	Bron	Werkelijk 2020	Streefwaarde 2021	Werkelijk 2021
Aantal sportvelden van de 12 met redelijk en hoger beoordeeld	E	Kwaliteits-Onderzoek ISA-sport	12	12	12

E = effectindicator en P = prestatie-indicator

Taakveld Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- **Subsidies**

In 2021 heeft de gemeente Bunschoten wederom diverse projecten van culturele verenigingen en instellingen gesubsidieerd om kinderen in de basisschoolleeftijd, jongeren en volwassenen te stimuleren deel te nemen aan en kennis te maken met kunst en cultuur.

Net als in 2020 hebben er vanwege de beperkende coronamaatregelen maar op beperkte schaal activiteiten kunnen plaats vinden zoals oorspronkelijk bedacht. Het is wederom te danken aan de inzet, flexibiliteit en creativiteit van alle betrokkenen dat er in veel gevallen een alternatief (digitaal) programma aangeboden kon worden.

Daarnaast zijn een aantal culturele instellingen bijgestaan met financiële coronasteun om daarmee de continuïteit van de culturele basisinfrastructuur te waarborgen.

- **Muziek**

Via het project ‘Muziek op Scholen’ zijn samen met enkele muziekscholen basisschoolleerlingen van groep 5 in contact gebracht met muziek en het bespelen van een muziekinstrument. Dit met als doel het bevorderen van de muziekbeleving en (actieve) muziekparticipatie van kinderen in de gemeente Bunschoten. Ook hier heeft het improvisatievermogen gevraagd van de deelnemende scholen en aanbieders van de muziekworkshops om de lessen te kunnen aanbieden binnen de kaders van de coronamaatregelen.

Taakveld Musea

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- **Museum Spakenburg**

Er is een professioneel en gecertificeerd museum ondersteunt bij het beheer van de omvangrijke (deels gemeentelijke) collectie historische voorwerpen om daarmee de rijke cultuurhistorie onder de aandacht te kunnen brengen van de gemeenschap en daarbuiten.

Door de coronamaatregelen voor de culturele sector heeft het museum helaas wederom veel minder bezoekers mogen ontvangen dan in een ‘normale’ jaar. De helft van het jaar heeft het museum de deuren gesloten moeten houden. Nog meer dan vorig jaar bleef ook het groepsbezoek achterwege.

Indicator Musea

Omschrijving	E/P	Bron	Werkelijk 2020	Streefw. 2021	Werkelijk 2021
Aantal bezoekers museum Spakenburg	P	Museum Spakenburg	6.151	10.000	5.571

E = effectindicator en P = prestatie-indicator

Taakveld Cultureel erfgoed

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- **Gebouwd erfgoed**

De wettelijke taken op het gebied van cultuurhistorie, monumentenzorg en archeologie zijn uitgevoerd. Daarbij is vanuit de gemeente succesvol ingezet op het behoud en waar mogelijk versterken van de monumentale waarden van een aantal grote herbestemmingsprojecten, zoals de van Amerongenschool en de voormalige melkfabriek.

Daarnaast is er gezorgd voor aantrekkelijke voorwaarden voor eigenaren van gemeentelijke monumenten om instandhouding te stimuleren. Vanuit de daarvoor beschikbaar gestelde subsidie zijn dan ook drie monumenteigenaren financieel ondersteund.

Binnen het project 'Vervolg uitvoering monumentenbeleid' is een selectie gemaakt voor mogelijk aan te wijzen objecten als gemeentelijk monument. Deze selectie is gebaseerd op de uitkomsten van de klankbordgroep en is voorgelegd aan de monumentencommissie die daar een advies over heeft uitgebracht. Op basis daarvan zijn de benodigde redengevende beschrijvingen afgerond. De volgende stap is de bestuurlijke besluitvorming en het gesprek met de eigenaren.

- **Varend erfgoed**

In samenwerking met de Stichting Behoud Museumhaven Spakenburg en De Bruine Vloot is ingezet op het onder de aandacht brengen van het behoud van de historische bottervloot en de Museumhaven Spakenburg. Daarnaast is uitvoer gegeven aan de financiële ondersteuning van bottereigenaren in het onderhoud van hun schip in coronatijd.

- **Immaterieel erfgoed**

In het kader van 75 jaar bevrijding is een bijzonder stripboek gemaakt met lokale verhalen over de Tweede Wereldoorlog en de Bevrijding. Dit aandenken is aangeboden aan alle basisschoolleerlingen in de gemeente.

Er is uitvoer gegeven aan de motie om Bunschoten als convenantpartner aan te sluiten bij het Convenant Nedersaksisch. Helaas is vanwege corona de werkconferentie Nedersaksisch verplaatst naar 2022. Een persoonlijke kennismaking met de andere convenantpartners zal dan ook aankomende jaar plaats vinden.

Indicator Cultureel erfgoed

Omschrijving	E/P	Bron	Werkelijk 2020	Streefwaarde 2021	Werkelijk 2021
Aantal gemeentelijke monumenten	E	Gemeente	65	75/85	65

E = effectindicator en P = prestatie-indicator

Taakveld Media

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- **Lokale omroep Spakenburg**

De gemeenteraad heeft positief geadviseerd naar het Commissariaat van de Media over de aanvraag van de streekomroep Eemland 1 voor de lokale zendmachtiging 2021-2026. Omdat de gemeente Amersfoort en Leusden hun voorkeur uitgesproken hebben voor een andere partij (Nieuwsplein 33) is bestuurlijk ingezet op toekomstige samenwerking tussen deze twee partijen.

- **Bibliotheek**

Afgelopen zomer is de nieuwe bibliotheek in Bunschoten door de wethouder, kinderburgemeester en de directeur van de bibliotheek Eemland feestelijk geopend. Het is een centraal gelegen aantrekkelijke voorziening voor de inwoners van Bunschoten geworden.

De bibliotheek Eemland is geleidelijk overgegaan van een 'klassieke' boekenbibliotheek naar een maatschappelijke educatieve bibliotheek. Dit met behoud van de unieke positie die de bibliotheek

heeft als vrij toegankelijke plaats met een brede informatiefunctie. In 2021 zijn de Informatiepunten Digitale Overheid in de bibliotheken gestart.

De bibliotheek Eemland richt zich op:

- De geletterde samenleving: stimuleren van lezen en leesplezier;
- Participatie in de informatiesamenleving: mee kunnen doen in de (digitale) samenleving, informatie kunnen vinden en inzetten;
- Leven lang ontwikkelen: ontwikkeling van lees en digitale vaardigheden en doorontwikkeling van vaardigheden die bijdragen aan blijvende inzetbaarheid.

Daarnaast richt de bibliotheek Bunschoten zich meer op het ontmoeten, verbinden en de sociale cohesie binnen de gemeente. De bibliotheek wil een ontmoetingsplek zijn voor de inwoners van Bunschoten. Vanzelfsprekend werkt de bibliotheek samen betrokken maatschappelijke partners zoals de Boei, Stichting Lezen en Schrijven, kinderopvang en het onderwijs in Bunschoten.

Het beheersen van taal en kunnen lezen ligt aan de basis van kunnen leren, ontwikkelen en meedoen in de samenleving. De Bibliotheek Bunschoten zet dan ook in op verschillende programma's ter leesbevordering en informatievaardigheden zoals VoorleesExpress, Klik en Tik, DiGisterker, Leesclub "Makkelijk Lezen', 'Leesclub B', Bibliotheek op School, Digivitaler en positieve gezondheidsvaardigheden (onder andere Corona-app, Thuisarts, bijsluiters medicatie, online afspraak/contact met huisarts en apotheek, etc.). En in samenwerking met andere partners: Taalcafé en Zomerschool. Afgelopen jaar was er aanzienlijk veel belangstelling voor het schaduwaanbod; vermoedelijk doordat er meer digitale vaardigheden nodig waren tijdens de pandemie in combinatie met veel publiciteit over de nieuwe bibliotheek (sociale media, met een kraam op de markt staan, diverse interviews, flyers, etc.). Het terugdringen van laaggeletterdheid is een thema op de Lokale educatieve agenda.

Het (Digi)Taalhuis in de bibliotheek neemt een belangrijke plaats bij het versterken van basisvaardigheden. In 2021 heeft een eerste audit plaatsgevonden van het (Digi)Taalhuis waarbij ook de gemeente is bevraagd. In 2022 vindt opnieuw een audit plaats met als doel een certificering.

In verband met de coronacrisis heeft een aantal activiteiten in 2021 niet plaats kunnen vinden. Daar waar mogelijk zijn 'online' oplossingen geboden.

Eind 2021 vond een bestuurlijk overleg plaats van de bibliotheek Eemland en deelnemende gemeenten. Daar werd afgesproken om vanaf 2022 de afspraken over de financiële structuur van de bibliotheek Eemland gezamenlijk te gaan herijken.

Het bezoek van raadsleden aan de bibliotheek is verzet naar 2022, zodra fysiek bezoek mogelijk is.

Indicator Media

Omschrijving	E/P	Bron	Werkelijk 2020	Streefwaarde 2021	Werkelijk 2021
% inwoners dat lid is van de bibliotheek	P	Bibliotheek Eemland	17,72	20	17,99

E = effectindicator en P = prestatie-indicator

Taakveld Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- **Laakzone**

In 2021 is gestart met de aanleg van de (unieke) zelfbedieningsovertoom over de Oostdijk. De (boerderij)bruggen ter hoogte van Smeerweg 20 zijn op hoogte gebracht, zodat ook daar onderdoor gevaren kan worden. Met de eigenaren van de percelen tegenover de eilanden vier en vijf van de woonwijk Rengerswetering is een (nieuw) overleg gestart voor aankoop van grond, zodat de watergang Rengerswetering bij de huidige versmalling verbreed kan worden.

- **Groenbeheer**

Het uitvoeren van het dagelijkse groenbeheer, binnen de vastgestelde kwaliteitsnormen en contracten, die gericht zijn op het in stand houden van de groenvoorziening en buitenruimte. Dit heeft betrekking op het beheer van de bomen, de plantsoenen, de gazons, de bermen en het bestrijden van onkruid op verharding.

De voorbereidende werkzaamheden voor de renovatie parkje Bikkersweg is verricht.

Er is een nieuwe aannemer geselecteerd voor het onderhoud van de gazons, na het doorlopen van een Europese aanbestedingsprocedure.

Daarnaast zijn er diverse kleine groenrenovaties uitgevoerd in samenhang met het beheerplan spelen, integrale projecten als nieuwbouw CBS De Grondtoon/mr. Groen van Prinstererschool of vanuit het project grondgebruik.

- **Bomen**

De BVC is uitgevoerd binnen de beschikbaar gestelde financiële middelen. Er is uitvoering gegeven aan de maatregelen die voortkomen uit de BVC. De essen zijn extra gecontroleerd op veiligheid in verband met de essentaksterfte. Zieke essen die een veiligheidsrisico vormen zijn gekapt.

Er is uitvoering gegeven aan het beleid voor de waardevolle bomen en boomstructuren.

Kapverzoeken en klachten van bewoners zijn beoordeeld.

Langs de Kiekendief, Heemstedesingel en langs de tennisbaanvereniging zijn meerdere bomen verwijderd in verband met ziektes. Deze bomen worden nog gecompenseerd om zo de boomstructuren te herstellen.

- **Spelen**

Er is uitvoering geven aan het dagelijks beheer en het uitvoeren van de veiligheidsinspecties van alle speelplaatsen. Dit alles om de voorzieningen veilig en op niveau te houden.

Op basis van het vastgestelde beheerplan spelen 2019 – 2021 is de speeltuin aan de Prins Willem Alexanderstraat gerenoveerd en is gestart met de voorbereidingen voor de laatste speeltuinen. Dit in samenspraak met omwonenden. De speeltuin aan het Kerkepad in Eemdijk en het fitpark zijn gerealiseerd en de toplaag van het kunstgrasveld bij Sportpark De Vinken is vervangen.

Er is een nieuwe speeltuin gerealiseerd aan de Bosmanshof. Vanuit het integraal project nieuwbouw CBS De Grondtoon/mr. Groen van Prinstererschool is in samenspraak met de omwonenden een aantal toestellen in het Jan Zwartplantsoen vervangen.

Het speelbeleid 2022 - 2026 is opgesteld en in de raadsvergadering van december 2021 vastgesteld.

Tenslotte is gestart met een participatietraject met omwonenden en initiatiefnemers voor vervanging van de skatebaan.

Indicatoren Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Omschrijving	E/P	Bron	Werkelijk 2020	Streefwaarde 2021	Werkelijk 2021
De veiligheidsinspecties van speelvoorzieningen zijn uitgevoerd	P	Interne administratie	100%	100%	100%
De mate waarin de beeldkwaliteit van groenvoorzieningen (A, B en C) wordt behaald	E	Interne inspecties	97%	92%	97%

E = effectindicator en P = prestatie-indicator

Toelichting indicatoren
De weersomstandigheden zijn altijd van invloed op het groenonderhoud. Het koude voorjaar heeft ervoor gezorgd dat alles langzaam op gang kwam, waardoor de gemeente vanaf de start alles goed onder controle had. Dit werkt positief door op de rest van het jaar.

Verbonden partijen Sport, cultuur en recreatie

Coöperatie Gastvrije Randmeren U.A.
De coöperatie heeft als doel: het behartigen van de bovengemeentelijke belangen van de recreatie en de belangen van de natuur. Daarnaast het bewaren en bevorderen van het natuur- en landschapsschoon en het bevorderen van de watersportsector, dit alles in het gebied van de Randmeren.

Eén van de kerntaken van Gastvrije Randmeren ten dienste van de waterrecreatie, is het beheer & onderhoud van het recreatieve vaarwater van de Randmeren. Gastvrije Randmeren levert operationeel een flinke bijdrage aan de watersport door te maaien en voor inwoners, ligplaatshouders en bezoekers voldoende ruimte te creëren voor hun activiteiten op het water. Daarnaast is de coöperatie met partners onverminderd actief in het aanjagen van het proces naar een structurele oplossing.

In de landelijke werkgroep Waterplanten Zuidelijk IJsselmeergebied wordt sinds 2020 verkend waar de grote stappen gemaakt moeten en kunnen worden voor structurele verbeteringen die leiden tot minder beheerlasten voor gemeenten en perspectief voor de toekomst van de waterrecreatie. De sleutel blijkt te liggen in natuurverbetering. Daarom is met steun van de provincies Noord-Holland, Flevoland, Utrecht en Gelderland in 2021 een position paper opgesteld. In deze postition paper wordt er aandacht gevraagd voor de situatie op het Eemmeer en wordt er gepleit om met oplossingen te komen voor de korte en langere termijn. In 2022 is de hoop gevestigd om op nationaal niveau afspraken te maken.

Indicatoren Sport, cultuur en recreatie

Indicator	Eenheid	Bron	Bunschoten 2016	Nederland 2020
Niet sporters	%	Gezondheids-enquête (CBS en RIVM)	50,2*	49,3

* Door een fout in het systeem van het uitvoerende onderzoeksbureau bij de dataverzameling van de Gezondheidsmonitor 2020 is het niet mogelijk om gegevens over bewegen en sporten voor Bunschoten te presenteren.

Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma verbonden zijn.

TABEL *(Bedragen x € 1,-)*

		Realisatie 2021	Raming 2021	Raming na wijz. 2021	Afwijking	Incidenteel
Lasten	Sportbeleid en activering	**352.236**	308.920	344.335	-7.901	0
	Sportaccommodaties	**2.236.165**	1.660.966	2.017.266	-218.899	141.000
	Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	**136.970**	125.997	141.049	4.079	0
	Musea	**259.052**	269.297	253.997	-5.055	0
	Cultureel erfgoed	**422.978**	376.032	501.605	78.627	0
	Media	**424.557**	402.461	415.414	-9.143	0
	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	**1.839.623**	1.897.859	1.970.576	130.953	0
	Totaal lasten	**5.671.581**	5.041.532	5.644.242	-27.339	141.000
Baten	Sportbeleid en activering	**69.600**	0	69.600	0	0
	Sportaccommodaties	**707.468**	472.924	472.924	-234.544	141.000
	Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	**2.096**	18.180	18.180	16.084	0
	Musea	**54.210**	60.510	60.510	6.300	0
	Cultureel erfgoed	**1.877**	9.565	1.715	-162	0
	Media	**0**	0	0	0	0
	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	**48.424**	46.496	46.496	-1.928	0
	Totaal baten	**883.675**	607.675	669.425	-214.250	141.000
Saldo	Sportbeleid en activering	**282.636**	308.920	274.735	-7.901	0
	Sportaccommodaties	**1.528.697**	1.188.042	1.544.342	15.645	0
	Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	**134.874**	107.817	122.869	-12.005	0
	Musea	**204.842**	208.787	193.487	-11.355	0
	Cultureel erfgoed	**421.101**	366.467	499.890	78.789	0
	Media	**424.557**	402.461	415.414	-9.143	0
	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	**1.791.199**	1.851.363	1.924.080	132.881	0
	Totaal saldo	**4.787.905**	4.433.857	4.974.817	186.912	0
Kosten per inwoner		**214,75**	201,40	225,97	11,22	

Toelichting

Op dit programma zijn de lasten € 27.000,- hoger dan geraamd en de baten € 214.000,- hoger. Per saldo € 187.000,- voordeliger.

- **Sportaccommodaties**

Dit taakveld laat een voordeel zien van € 16.000,-, veroorzaakt door een lagere bijdrage voor het zwembad (€ 20.000,-, afrekening SRO), een hogere bijdrage binnensportaccommodaties (€ 18.000,-, afrekening SRO), lager dagelijks onderhoud sportvelden (€ 10.000,-) en lagere kapitaallasten (€ 4.000,-).
De extra bijdrage aan SRO voor het omzetverlies over 2020 en 2021 van zwembad De Duker zorgt voor extra kosten, maar daar staat een specifieke uitkering van het Rijk tegenover (€ 226.000,-, zie ook het overzicht specifieke uitkeringen, regeling H16).

- **Cultuurpresentatie, -productie en -participatie**

Dit taakveld laat een nadeel zien van € 12.000,- als gevolg van lagere doorberekende kosten volksfeesten.

- **Musea**

Dit taakveld laat een nadeel zien van € 11.000,- als gevolg van een hogere bijdrage en lagere huurinkomsten museum (€ 18.000,-) en lagere overige kosten (€ 7.000,-, onder andere archeologie).

- **Cultureel erfgoed**

Cultureel erfgoed heeft een voordelig saldo van € 79.000,-. Voornamelijk komt dit door lagere toegerekende salarislasten/inhuur (€ 13.000,-), kerkenvisie (€ 25.000,-, claim op het rekeningresultaat), lagere subsidies erfgoed (€ 21.000,-), lagere kosten dagelijks onderhoud toren, botterwerf, visafslag en carillon (€ 18.000,-) en lagere kapitaallasten (€ 2.000,-).

- **Openbaar groen en (openlucht) recreatie**

Dit taakveld heeft een voordelig saldo van € 133.000,-. Dit wordt veroorzaakt door lagere toegerekende salarislasten minus kosten inhuur (€ 50.000,-, voordeel; relatie met extra inzet Eemfors), lagere kapitaallasten (€ 33.000,-), lagere verrekeningen tractie (€ 33.000,-), hogere kosten Eemfors (€ 23.000,-, conform de dienstverleningsovereenkomst) en lagere overige kosten (€ 40.000,-, onder andere Kleine Zeetje, speelvoorzieningen en parkdeel De Akker).

1.6 Sociaal Domein

(Commissie Samenleving, portefeuillehouder P. van Asselt)

Taakveld Samenkracht en burgerparticipatie

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- **Basiszorginfrastructuur versterken**

Samen Sterk
Samen Sterk is in de gemeente met Kwintes opgezet. Er wordt een sociaal netwerk aan mensen met een psychische kwetsbaarheid geboden die dit nu niet hebben, waarbij de wederkerigheid gestimuleerd wordt tussen de deelnemers van Samen Sterk. Deze kwetsbare inwoners hebben een hulpvraag en (meestal) een Wmo-beschikking. Een groep van 8 à 10 deelnemers met een psychosociale en/of psychiatrische achtergrond én een klein sociaal netwerk ontmoeten elkaar wekelijks in een veilige omgeving onder begeleiding van een netwerkcoach. Op deze manier kan onderlinge steun tot stand komen, waardoor zij meer in hun eigen kracht komen te staan. Gestreefd wordt om het risico op eenzaamheid te voorkomen of te doorbreken.

Steungezinnen
Op dit moment draait gemeente Bunschoten een pilot met Stichting Present voor het initiatief Homies. Met Homies verbindt Present vrijwillige gezinnen aan gezinnen die steun en/of netwerk nodig hebben. Daarbij gaan ze altijd uit van wat het vrijwillige gezin wil bieden. Voorbeelden kunnen zijn: samen wekelijks eten, naar de buurtspeeltuin gaan of een maandelijks logeerweekend bieden aan een kind. De hulpverleners van het Sociaal team en/of de maatschappelijk werkers van Stichting De Boei kijken welke kwetsbare gezinnen geholpen zijn met een steungezin. Bij een match begeleidt Stichting Present gedurende een jaar het steungezin.

Eind oktober is een startbijeenkomst geweest waarbij diverse geïnteresseerde stellen aanwezig waren. Vier matches zijn inmiddels gemaakt. Ook heeft Stichting Present bij twaalf steungezinnen de afgelopen periode een intake gedaan. Zij willen graag een ander gezin ondersteunen.

Maatjes Steuntje in de Rug
In het maatjesproject zoekt Stichting De Boei een maatje voor inwoners die belemmeringen ervaren op sociaal en/of psychisch vlak. Dit wordt ingezet voor inwoners die bijvoorbeeld eenzaam zijn, last hebben van sombere gevoelens, angsten ervaren of niemand hebben om een activiteit mee te ondernemen. Mogelijk ontvangen deze inwoners begeleiding vanuit een zorgaanbieder, maar dit hoeft niet. De inwoners voor wie een maatje gezocht wordt, wonen zelfstandig thuis, hebben hun leven redelijk op orde, maar hebben een klein sociaal netwerk. Het zijn inwoners die wat extra ondersteuning in het leven nodig hebben. Een maatje kan een verrijking zijn voor het welzijn van deze inwoners. Door in te zetten op een maatje, krijgt de inwoner net dat beetje extra ondersteuning, houvast en structuur in het leven. Het Sociaal team, SO JGGZ-ers, GGZ Centraal, Kwintes en Stichting De Boei kunnen inwoners die gebaat zijn bij een maatje aanmelden. Inmiddels hebben al 15 matches plaatsgevonden.

Pilot naschoolse opvang voor kwetsbare kinderen
Er zijn gezinnen die geen recht hebben op kinderopvangtoeslag, maar waarvan de kinderen veel baat hebben bij een aantal dagdelen opvang per week. Het gaat hierbij niet om kinderen die een beperking hebben, maar om kwetsbare kinderen en/of kinderen die een moeilijke thuissituatie hebben. De opvang kan ook dienen als respijtzorg voor ouders. De afgelopen anderhalf jaar is gebleken dat er een structurele behoefte is aan buitenschoolse opvang (of in een enkel geval kinderdagopvang) voor kwetsbare kinderen. Door deze kinderen een plekje in de kinderopvang te geven, biedt de gemeente een kans om zich te ontwikkelen binnen de reguliere voorzieningen dichtbij huis. Hiermee wordt voorkomen dat kinderen gebruik moeten maken van gespecialiseerde, duurdere voorzieningen, zoals zorgboerderijen. Eind 2021 is besloten om deze opvangmogelijkheden voor kwetsbare kinderen structureel te borgen. Hiervoor is de SMI-regeling opgesteld.

- **Vrijwilligers**

Er zijn dit jaar veel nieuwe vrijwilligers geworven onder andere voor het Maatjesproject en Buurtbemiddeling. De Boei heeft in 2021 haar totale bestand van vrijwilligers opgeschoond en actief nieuwe vrijwilligers geworven. Hierdoor is er een goed beeld ontstaan van behoefte en tekorten. Op basis van (ondersteunings-)vragen van inwoners wordt actief gezocht naar een passende match, bijvoorbeeld bij het Maatjesproject. Momenteel zijn er zo'n 175 inwoners als vrijwilliger via de Boei actief.

- **Eenzaamheid**

Eenzaamheid was in 2021 wederom een belangrijk thema. Naast eenzaamheid bij ouderen, werd er landelijk aandacht gevraagd voor de eenzaamheid van jongeren, mede door alle beperkende maatregelen die ook dit jaar weer golden op het gebied van onderwijs, sporten en recreatie. Met behulp van diverse regelingen vanuit het Rijk zijn er diverse projecten opgezet voor jongeren: een FIFA toernooi, jongerenavonden bij de Rugbyclub, Summergames en een groot project omtrent maatschappelijke diensttijd waarbij jongeren onder meer konden kiezen om te gaan koken voor minderbedeelden, mee te denken over het jongerenbeleid en picknickbanken konden maken.

Het bezoekproject 75+ voor ouderen is afhankelijk van de situatie in het jaar ter plaatse of telefonisch gedaan. Lokale zorgaanbieders, waaronder De Boei, praktijkondersteuning van de huisartsen, wijkverpleging en het Zorgloket hebben zoveel mogelijk samengewerkt om signalering van zorgen bij ouderen, waaronder eenzaamheid, op te pakken. Ook ontmoetingsactiviteiten, zoals de Huiskamer, lotgenotencontact, MEEDOEN etc. zijn, wanneer het mogelijk was, iedere keer snel weer opgestart om daarmee in de vraag naar ontmoeting onder ouderen te voorzien.

- **Mantelzorg**

Het aantal geregistreerde mantelzorgers blijft stijgen in de gemeente. Inmiddels zijn 534 inwoners als mantelzorger geregistreerd. De stijging ook terug te zien in het aantal zorgverleners dat gebruik maakt van het aanbod van hulp bij huishouden voor mantelzorgers. In januari betrof het nog 104 zorgverleners. In december is het aantal opgelopen tot 119. Dit is een stijging van 14%.
Ook dit jaar met corona, vroeg veel van mantelzorgers. Gelukkig kon de dag van de mantelzorg dit jaar wel invulling krijgen door enkele kleine koffiebijeenkomsten te organiseren voor mantelzorgers. Het is ook dit jaar weer gelukt om aan alle hulpvragers een mantelzorgcompliment uit te reiken, zodat zij hun mantelzorger(s) konden bedanken.

- **Dementievriendelijke gemeente**

De gemeente heeft voor de zomer van 2021 een dementiescan laten uitvoeren door Alzheimer Nederland. Op basis van de uitkomsten is in samenspraak met een werkgroep Dementie, waarin een aantal zorgaanbieders is vertegenwoordigd, een actieplan opgesteld. Aan de opgestelde acties wordt in 2022 verder vormgegeven, waaronder het verkrijgen van de formele status van Dementievriendelijke gemeente.

- **Passende plek in de kinderopvang**

Kinderopvang draagt bij aan de ontwikkeling van jonge kinderen en aan een goede start voor kinderen op de basisschool. Daarnaast kan 'vroegtijdig' worden gesignaleerd en is er een maatschappelijk belang: ouders hebben kinderopvang nodig, zodat zij kunnen werken.
Daarom vinden Rijk en gemeenten het belangrijk dat alle peuters naar een voorschoolse voorziening kunnen gaan. Voor jonge kinderen die 'opvallen' bij kinderopvanginstellingen in Bunschoten kan expertise van het Sociaal team, De Boei en/of het Samenwerkingsverband worden ingeschakeld. Uitgangspunt is dat een kind – met passende ondersteuning/maatwerk – op de kinderopvang in Bunschoten terecht kan - voor zover als mogelijk.

In 2021 is met betrokken samenwerkende partners gewerkt aan een nieuw 'Convenant Voor- en Vroegschoolse Educatie Bunschoten en doorgaande leer- en ontwikkelingslijn (voorschool-basisonderwijs) 2022-2026'. Dit Convenant is vastgesteld tijdens het bestuurlijke overleg van de Lokale educatie agenda in december 2021.

Gesignaleerde ontwikkelingen in 2021 zijn een toename van het aantal geboorten waardoor de vraag naar kinderopvang naar verwachting verder zal toenemen. In 2021 was er een relatief kleine toename van kinderopvangplaatsen. Dit is eveneens de verwachting voor 2022.

In 2021 vonden, evenals voorgaande jaren, voortgangsgesprekken plaats met de voorscholen en jeugdgezondheidszorg waarbij onder andere deze signalen worden besproken en gemonitord.

Uit de landelijke monitoring in 2021 '*Een aanbod voor alle peuters*' blijkt dat het non-bereik in het aantal peuters (124 van 563) is toegenomen ten opzichte van 2019 (62 van 520). In 2017 was het non-bereik 113 van 511 peuters.
Vanuit de jeugdgezondheidzorg worden ouders gestimuleerd om peuters naar een opvang te brengen zodat zij worden voorbereid op het basisonderwijs en zij gestimuleerd worden in hun ontwikkeling. Het is echter aan de ouders zelf of zij hiervoor kiezen.

Taakveld Wijkteams

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- **Sociaal team en Zorgloket**

In 2021 zijn de hulpverleners van het Sociaal team gestart met het zelf begeleiden van inwoners met een hulpvraag. Door eigen begeleiding door het Sociaal team is meer maatwerk mogelijk en kan er beter lokaal samengewerkt worden. Voor het Sociaal team biedt het meer mogelijkheden om andere, passende, en lokale basisvoorzieningen in te zetten, in plaats van maatwerkvoorzieningen. Daardoor neemt naar verwachting het aantal verwijzingen naar specialistische zorgvormen af en neemt de cliënttevredenheid toe. Hiermee vindt substitutie plaats van een relatief duur specialistisch traject naar een goedkoper traject (zelf begeleiden), zonder aan kwaliteit in te boeten.

- **Samenwerking met maatschappelijke partners**

De Boei gebruikt sinds twee jaar de zogenaamde netwerkmethodiek om haar cliënten de juiste zorg en ondersteuning te geven. Deze methode motiveert een inwoner om zijn/haar eigen netwerk (zoals familie, vrienden, buren) in te zetten bij de ondersteuningsvraag. Door het netwerk te betrekken en het te versterken, kun je ook voor de lange termijn zorgen dat een inwoner verder kan, zonder (regelmatig) te hoeven terugvallen op professionele ondersteuning. Hierdoor blijft ook voor de toekomst zorg voor ieder inwoner die dat nodig heeft beschikbaar.

In 2021 zijn ook de medewerkers van het Sociaal team en het Zorgloket getraind in de netwerkmethodiek. De netwerkmethodiek sluit naadloos aan op de visie die de gemeente Bunschoten heeft op samen leven: 'alle inwoners ondersteunen elkaar en zetten zich actief in voor hun omgeving'. Het werken met een overeenkomstige methodiek versterkt bovendien de samenwerking tussen De Boei, Sociaal team en Zorgloket.
In het najaar van 2021 hebben twee trainingsdagen plaatsgevonden en zijn er intervisiebijeenkomsten voor de teamleden georganiseerd om aan de hand van casuïstiek te oefenen met de methode.

- **Wachtlijsten**

Helaas is het niet gelukt om wachtlijsten te voorkomen. Daar heeft ook de coronacrisis een grote rol in gespeeld. Hoe langer deze crisis voortduurt, hoe meer dit tot stijging van zorgmeldingen en -aanvragen leidt. Bij het grootste gedeelte van de aanmeldingen op de wachtlijst wordt overbruggingszorg ingezet, bijvoorbeeld door inzet van tijdelijke ondersteuning door de Boei of inzet bij een zorgaanbieder. Crisisgevallen worden altijd met voorrang behandeld.

- **Kinderopvangtoeslagenaffaire**

De belastingdienst heeft samen met VNG afgesproken dat gemeenten hun inwoners gaan ondersteunen, die zich gemeld hebben als gedupeerden van de kinderopvangtoeslagenaffaire. De ondersteuning vindt plaats op de gebieden financiën, wonen, zorg, gezin en werk.

In onze gemeente zijn er in 2021 22 inwoners benaderd. Inmiddels zijn er 16 erkende gedupeerde gezinnen, waarvan er 12 in een vervolgtraject zitten. De overige gezinnen zijn gecompenseerd, een vervolgtraject was niet nodig.

De ondersteuning die geboden is, is per gezin verschillend en uit zich in maatwerk op genoemde gebieden. Het geleverde maatwerk en de daarbij horende nazorg loopt ook in 2022 door.

Taakveld Inkomensregelingen

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- **Bijstandsgerechtigden begeleid naar duurzaam werk**

Uitvoeringsorganisatie BBS begeleidt inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt naar werk. Het aantal inwoners met een periodieke uitkering levensonderhoud bleef in 2021 gelijk. Zowel de instroom als uitstroom bedroeg 53 inwoners, waardoor het aantal van 168 uitkeringsgerechtigden per saldo niet veranderde.
De totale instroom van 53 personen kwam door verhuizing (24), werk/zzp (14), de instroom van statushouders (10) en overige redenen (5). Van de van 53 personen die uitstroomden, stroomden er 21 personen/huishoudens uit naar werk, negen personen zijn in 2021 een eigen bedrijf gestart en 23 om overige redenen.

Uit een uitvraag over de tegenprestatie is gebleken dat veel uitkeringsgerechtigden actief zijn tijdens hun uitkeringsperiode: veel mantelzorg en burenhulp, veel activiteiten in het kader van loopbaanontwikkeling/werkfit en ook vrijwilligerswerk. Parttime werkenden, die niet verder belastbaar zijn, doen naast hun werk nog vrijwilligerswerk.

- **Tozo**

Ook in 2021 heeft Uitvoeringsorganisatie BBS de Tozo uitgevoerd. De regeling stopte in oktober, en vanaf dat moment konden zelfstandigen gebruik maken van de (aangepaste) Bbz. In totaal zijn er zes Bbz aanvragen gedaan.
Vanaf maart 2021 had de gemeente de verplichting zelfstandigen bij te staan bij hun ondernemingsvragen. Dit is regionaal belegd bij het Geldloket Amersfoort. Hier konden zelfstandigen (en overige ondernemers) onder andere terecht met vragen over overlevingskansen van hun onderneming, maar ook hulp bij omscholing of heroriëntatie op de arbeidsmarkt werd hier geboden.

- **Minima doen mee**

Het Jeugdfonds Sport & Cultuur voorziet in een behoefte en zorgt ervoor dat kinderen kunnen meedoen. Contributie wordt betaald voor kinderen uit gezinnen in Bunschoten waar te weinig geld is voor bijvoorbeeld voetbal, muziekles, dans, judo, theater of zwemmen. Het gaat hierbij om kinderen van ouders met een laag inkomen.
In 2021 waren er twee goedgekeurde cultuuraanvragen en 92 goedgekeurde sportaanvragen, 28 meer dan in 2020.

Het aantal deelnemers aan de gemeentepolis (aanvullende ziektekostenverzekering van het Zilveren Kruis) betrof in 2021 210 deelnemers, een daling van 21 ten opzichte van 2020.

Het beleid en de bekendheid van de gemeentepolis is nagenoeg gelijk gebleven. De inwoners konden ook in 2021 weer gebruik maken van de Poliswijzer om de voor hen beste en goedkoopste verzekering te kiezen. Vanwege corona, maar ook vanwege de geringe opkomst in 2020 is er geen persoonlijk adviesspreekuur meer georganiseerd.

Taakveld Begeleide participatie

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- **begeleiding naar een reguliere werkplek**

Plaatsingen uit het doelgroepenregister met een loonkostensubsidie Bunschoten zit in 2021 op het niveau van 2020, 22 plaatsingen.

Vanuit Bunschoten waren er in 2021 40 inwoners aan het werk via hun SW indicatie. 38 werken er via een dienstverband bij Amfors. twee inwoners werken via Begeleid Werken (loonkostensubsidie en begeleiding jobcoach) met een dienstverband bij een reguliere werkgever.

Het verzuim was in 2021 hoog 18,3% voor de doelgroep. Dit had alles te maken met de coronaepidemie en wijkt niet af van de landelijke trend.

De Participatiewet beoogt om mensen met een arbeidsbeperking zoveel mogelijk regulier te laten werken. Hierbij kan gebruik worden gemaakt van loonkostensubsidie, aanpassing aan de werkplek en een jobcoach. Een aparte groep zijn de mensen met een zodanige beperking dat zij wel arbeidsvermogen hebben, maar eigenlijk niet binnen het reguliere bedrijf geplaatst kunnen worden. Deze groep krijgt de indicatie Beschut Werk. In de regio is het aantal afgegeven indicaties Beschut Werk klein in vergelijking met de rest van Nederland, Bunschoten heeft nog 1 indicatie Beschut Werk, waarvan de leerwerkplek nog omgezet moet worden naar een betaalde baan. Een andere beschut werker bleek toch niet tot duurzame arbeid in staat en gaat over naar de dagbesteding.

- **Statushouders**

BBS en Vluchtelingenwerk voeren een brede intake uit met de statushouders die een uitkering aanvragen en op zoek zijn naar werk. In 2021 was er sprake van een verhoogde taakstelling. Met één statushouder achterstand voor 2020 kwam het totaal te huisvesten statushouders op 32. Eind 2021 zijn er 30 statushouders gehuisvest, waarvan vier eenpersoons- en zes meerpersoonshuishoudens. Dit betekent 10 aanvragen voor een uitkering en 16 ingeschrevenen in de bijstand. Dit laatste omdat een echtpaar beiden naar werk moeten zoeken. Ook in 2021 werd de dienstverlening gehinderd door corona. Veel online afspraken. Ook konden statushouders soms later gehuisvest worden, omdat zij in het AZC in quarantaine of isolatie zaten. In 2021 is verder doorgegaan met de implementatie van de nieuwe wet inburgering. De bouwstenen voor de inburgering 2022 zijn gereed. Maatwerk moet de beste resultaten voor de inburgeraar gaan opleveren. Aan de hand van de uitvoering zal de juiste methodiek zich ontwikkelen. Dat in de nieuwe wet naast taal de participatie en toeleiding naar werk meteen moet worden opgepakt, is een belangrijke stap naar integratie en duurzame arbeid.

Taakveld Arbeidsparticipatie

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- **Samenwerking binnen de arbeidsmarkt Amersfoort**

Door corona zijn er veel regionale middelen via de centrumgemeente Amersfoort ingezet. Het regionaal mobiliteitsteam is gestart. Hierin werken de partners (regiogemeenten, UWV, werkgevers-en werknemersorganisaties en scholen) samen om de gevolgen van corona op te vangen. Hun inzet betrof activiteiten van werk naar werk. Het vroegtijdig oppakken van met ontslag bedreigde werknemers en deze herplaatsen. De arbeidsmarkt ontwikkelde zich echter anders dan verwacht. Door de NOW steun en de krapte in sectoren bleek deze vorm van dienstverlening nauwelijks nodig.

Een ander gezamenlijk regionaal project is het inzichtelijk maken hoe klantreizen per gemeente verlopen en is een regionaal productenboek in ontwikkeling ten behoeve van re-integratie. De bedoeling is dat regionaal de verschillende re-integratie instrumenten kunnen worden ingezet. Voor Bunschoten betekent dit schaalvergroting en een breder palet aan mogelijkheden en middelen.

Het WerkgeversServicePunt is de strategisch regionale partner voor werkgeversdienstverlening. Zij hebben ook afgelopen jaar een bustour langs regionale werkgevers uitgevoerd. Zo hebben zij werkgevers kunnen informeren over hun dienstverlening. Ze hebben werkgevers een cursus moderne werving en selectie aangeboden. Helaas hebben zij ook in 2021 een aantal activiteiten op een laag pitje moeten zetten. Ook in de regionale samenwerking moest veel digitaal en op afstand gebeuren,

Taakveld Maatwerkvoorzieningen (WMO)

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- **Inwoners blijven langer thuiswonen**

Er wordt met de keukentafelgesprekken maatwerk geleverd om met inwoners te zoeken naar de oplossingen die langer zelfstandig wonen mogelijk maakt. Het aantal aanvragen voor dergelijke voorzieningen (wonen, rollen, vervoer en huishoudelijke hulp) is in 2021 weer gestegen door de voortdurende vergrijzing en de invoering van het Wmo-abonnementstarief, die het aanvragen van een voorziening via de gemeente voor een grotere doelgroep financieel aantrekkelijker heeft gemaakt. Vooral de huishoudelijke hulp is in 2021 doorgestegen. In januari maakten 387 inwoners gebruik van huishoudelijke hulp. In december waren dit 435 inwoners.

Taakveld Maatwerkdienstverlening 18-/18+

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- **Implementatie Samenwerking specialistische zorg aanbieders jeugd**

Sinds februari 2021 werken de specialistische jeugdhulpaanbieders, de zogenaamde BSA jeugd, in gebiedsteams. De gemeente Bunschoten, Baarn en Eemnes hebben gezamenlijk één gebiedsteam. Het gebiedsteam bestaat uit medewerkers van de BSA. Het gebiedsteam is verantwoordelijk voor verblijf, behandeling en begeleiding van jeugdigen met meervoudige, complexe problematiek. Het is prettig om een vast aanspreekpunt te hebben voor de jeugdhulp die geboden wordt BSA. Dit maakt het mogelijk om met elkaar te bouwen aan de samenwerking. Er bestaan nog knelpunten in de samenwerking, zoals wachttijden en onduidelijkheden in de communicatie. Hier wordt goed met elkaar over gesproken. Ook worden deze ervaringen meegenomen in de inrichting van de inkoop 2023.

- **Regiovisie 'Samen werken aan de specialistische jeugdhulp'**

In september is de regiovisie 'Samen werken aan de specialistische jeugdhulp' vastgesteld door de raad. De regiovisie vormt het kader voor de regionale samenwerking in de specialistische jeugdhulp de komende vijf jaar en is daarmee een belangrijke onderlegger voor onder andere de regionale inkoop 2023. Om de jeugdhulp ook in de toekomst beschikbaar en betaalbaar te houden, is het belangrijk om de transformatie van zorg verder vorm te geven. Dit doen we door onder andere de SBI en de lokale teams te versterken, te investeren in de SO JGGZ, werken aan sterke samenwerkende netwerken tussen de SBI, lokale teams en een beperkt aantal zorgaanbieders. De inkoopstrategie die hierbij past is de taakgerichte inkoopstrategie.

- **Monitoring en beheersing zorgkosten**

Hoewel sinds een aantal jaar de inkoop van de specialistische zorg lokaal wordt gemonitord is helaas nog steeds een jaarlijkse stijging van zorgkosten te zien, met name bij Jeugdzorg. In 2021 is hierover drie keer de voortgang gerapporteerd. Maandelijkse monitoring levert wel een steeds beter beeld op van de zorgvragen waar de meeste aandacht naar uit moet gaan als het gaat om benodigde transformatie van zorg.
Door de opstart van een aantal pilots in de basisinfrastructuur hoopt de gemeente op de lange termijn algemene voorzieningen te creëren die de vraag naar maatwerkvoorzieningen minder doet stijgen. Tegelijk is ook te zien dat het weerbarstige materie is om zorgvragen te "normaliseren". In 2021 is regionaal gestart met de voorbereiding van een nieuwe taakgerichte vorm van inkoop van Wmo en Jeugdzorg vanaf 1 januari 2023. Hiermee is de hoop om op de lange termijn de zorg betaalbaar te houden en eveneens te werken aan de verbetering van de kwaliteit en de nabijheid van zorg voor onze (jeugdige) inwoners.

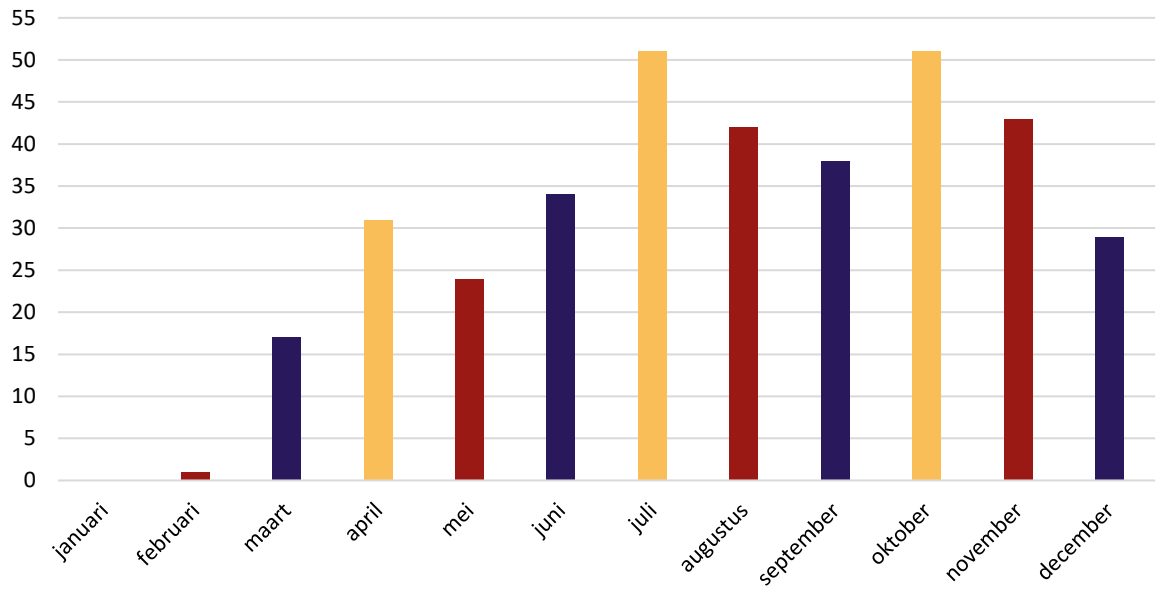
- **Schuldhulpmaatjes**

Diverse kerken in Bunschoten hebben de handen in één geslagen en maken zich hard voor een schuldvrij Bunschoten. Samen hebben zij de stichting SchuldHulpMaatjes opgezet om getrainde vrijwilligers in te zetten die inwoners voor een lange periode kunnen ondersteunen met financiën en schulden. Op dit moment is deze ondersteuning nog niet aanwezig in Bunschoten. Om deze reden ondersteunt gemeente Bunschoten dit initiatief in de vorm van het verstrekken van een jaarlijkse subsidie. Het jaar 2021 stond in het teken van de voorbereidingen. Inmiddels hebben zeven vrijwilligers en twee coördinatoren de driedaagse opleiding tot Schuldhulpmaatje met succes afgerond en worden de eerste hulpvragen opgepakt.

- **Vroegsignalering Schulden**

In 2021 is vroegsignalering van schulden van start gegaan. Door de gewijzigde Wet gemeentelijke schuldhulpverlening worden gemeenten in staat gesteld om signalen van inwoners met betalingsachterstanden op te pakken door deze inwoners actief te benaderen en hen een hulpaanbod te bieden. Zorgverzekeraars, nutsbedrijven, het drinkwaterbedrijf en de woningcorporatie leveren elke maand gegevens van inwoners aan met betalingsachterstanden. Voordat ze deze gegevens doorgeven aan de gemeente moeten ze eerst zelf acties hebben ondernomen zoals een betalingsherinnering sturen. De meeste inwoners krijgen een brief van de gemeente waarin een hulpaanbod wordt geboden. Enkele inwoners worden telefonisch benaderd. Bij sommige inwoners met grote betalingsachterstanden wordt een huisbezoek afgelegd door de schuldhulpverlener van PLANgroep en de maatschappelijk werker van Stichting De Boei. Tijdens het huisbezoek wordt hulp aan de inwoners geboden. De selectie van adressen waarbij een huisbezoek wordt afgelegd, gebeurt op basis van objectieve criteria (hoogte schuld, meerdere rekeningen niet betaald, thuiswonende

kinderen). Als een inwoner de hulp accepteert, wordt dit teruggekoppeld aan de signaalpartner (zorgverzekeraar, nutsbedrijf, drinkwaterbedrijf of woningcorporatie) en worden de betalingsverplichtingen met vier weken opgeschort, zodat de schuldhulpverlener een betalingsregeling kan treffen. In onderstaande grafiek is het aantal signalen per maand weergegeven.



Taakveld Geëscaleerde zorg 18-/18+

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- **Nieuwe regiovisie Samen in de wijk**

In september is de regiovisie Samen in de wijk (ondersteuning met noodzakelijk verblijf) vastgesteld door de raad. In de regiovisie staat beschreven waar de gemeenten nu staan en waar ze naartoe willen. Het afgelopen jaar is met de gemeenten in regio Amersfoort, de aanbieders en andere belanghebbenden een beweging in gang gezet om hulp en ondersteuning zoveel mogelijk in de eigen leefomgeving te bieden. Zo is Beschermd Thuis een nieuwe vorm van ondersteuning geworden. Inwoners krijgen intensieve begeleiding. Uniek is dat men op ieder moment van de dag, avond, nacht en weekend contact op kan nemen met de begeleider. Als het nodig is, komt er iemand langs. Zo is Beschermd Thuis een alternatief voor beschermd wonen geworden.

Indicatoren Sociaal Domein

Omschrijving	Bron	Werkelijk 2017	Streefwaarde 2022
Aantal gezinnen uit bijstand duurzaam aan het werk	Jaarwerk BBS	37 2021: 29	100
Aantal inwoners met schuldhoogte van meer dan € 50.000	Jaarwerk Uitvoerder	28 2021: 5	25
Aantal inwoners vanaf 75 jaar die nog zelfstandig wonen	WSJG	906 2020: 904*	1.000
% Inwoners dat specialistische zorg ontvangt	WSJG	18,9 2020: 20,8*	18,5
Aantal vrijwilligers dat zich inzet voor buurt of gemeenschap	Jaarwerk De Boei	160 2021:175	200
% Eenzame senioren	WSJG	32,2 *	30
% Jongeren met jeugdhulp met verblijf	WSJG	0,7 eerste helft 2020	0,7
Alle kinderen van 2,5 tot 4 jaar een plek in de peuter- of in kinderopvang	SZW/ VNG	Non bereik 113 2021: 124	Non bereik 0

* Voor 2021 geen nieuw cijfer beschikbaar, waardoor de cijfers van 2020 zijn opgenomen.

Toelichting indicatoren
Er worden op deze indicatoren geen streefwaarden per jaar genoemd, maar per beleidsperiode van vier jaar, omdat de transformatie met kleine stappen gaat. Effecten zijn pas op langere termijn zichtbaar. Ieder jaar wordt de stand van zaken weergegeven.

Verbonden partijen Sociaal Domein

Samenwerking Sociaal Domein Baarn, Bunschoten en Soest
Deze gemeenschappelijke regeling heeft ten doel de kwetsbaarheid van de eigen organisatie te reduceren, de efficiency te verhogen en de output- en proceskwaliteit te verhogen bij de uitvoering van specifieke taken op het gebied van het Sociaal Domein. Naast werk en inkomen is ook de zorgadministratie en het werkgeverschap van het Sociaal Team belegd.

Het Regionaal Sociaal Werkvoorzieningsschap Amersfoort en omgeving (RWA/ Amfors Holding B.V.)
De gemeenschappelijke regeling RWA voert voor Bunschoten de Wet sociale werkvoorziening uit. De Wsw regelde tot 2015 dat mensen met een arbeidsbeperking beschermd aan het werk kunnen. Deze mensen met een Wsw-indicatie zijn in dienst van de RWA. Amfors Holding B.V. is namens RWA belast met de uitvoering van de Wsw. De medewerkers werken in de verschillende bedrijven (businessunits), zoals Eemfors en Cleanfors.

Doelstelling van RWA/Amfors is het (zo) regulier (mogelijk) plaatsen van medewerkers op de arbeidsmarkt tegen maatschappelijk aanvaardbare kosten.

Voor Amfors is het belangrijk dat de medewerkers kunnen blijven werken, ook als zij ouder worden. Amfors heeft zich dan ook getransformeerd naar mensontwikkelbedrijf, waar duurzame inzetbaarheid bovenaan staat. Om dit te realiseren heeft Amfors verschillende technologische ontwikkelingen in gang gezet die de (SW) medewerker moet ondersteunen in het werk, het Fieldlab. Amfors richt zich ook op andere aspecten van duurzaamheid en ontwikkeling, zoals gezondheid en persoonlijke ontwikkeling. Door de coronacrisis heeft Amfors een aantal van haar mensontwikkelactiviteiten moeten opschorten. Wel heeft Amfors haar werkzaamheden tijdens de coronacrisis zo aangepast, dat er doorgewerkt kon worden. Mede omdat structuur belangrijk is voor het welzijn van de medewerkers.

Indicatoren Sociaal Domein

Indicator	Eenheid	Bron	Bunschoten 2020	Nederland 2020
Banen	Aantal per 1.000 inwoners 15-74 jaar	Landelijk informatiesysteem arbeidsplaatsen	842,6	795,9
Jongeren met een delict voor de rechter	% van alle jongeren van 12-21 jaar	CBS - jeugd	1	1
Kinderen in uitkeringsgezin	% van alle kinderen tot 18 jaar	CBS - jeugd	2	6
Netto arbeidsparticipatie	%	CBS - arbeidsdeelname	73,4	68,4
Werkloze jongeren	% van alle jongeren van 16-22 jaar	CBS - jeugd	1	2
Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 10.000 inwoners 18 jaar en ouder	CBS - participatiewet	165,4 (2021)	431,2 (2021)
Lopende re-integratievoorzieningen	Aantal per 10.000 inwoners 15-64 jaar	CBS - participatiewet	128,5	202
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS - jeugd	9,6 (2021)	10,5 (2021)
Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS - jeugd	1 (2021)	1,1 (2021)
Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12-23 jaar	CBS - jeugd	Geen data* (2021)	0,3 (2021)
Cliënten met een maatwerkarrangement WMO *	Aantal per 10.000 inwoners	Monitor Sociaal Domein	570 (2021)	649 (2021)

* Dit cijfer wordt weergegeven als geheim om het risico op onthulling van individuen voorkomen.

Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma verbonden zijn.

TABEL *(Bedragen x € 1,-)*

		Realisatie 2021	Raming 2021	Raming na wijz. 2021	Afwijking	Incidenteel
Lasten	Samenkracht en burgerparticipatie	**2.069.925**	1.812.898	2.052.100	-17.825	0
	Wijkteams	**992.892**	987.339	987.055	-5.837	0
	Inkomensregelingen	**4.386.593**	3.613.000	5.116.500	729.907	0
	Begeleide participatie	**1.059.375**	1.066.000	1.082.000	22.625	0
	Arbeidsparticipatie	**248.322**	268.855	294.855	46.533	0
	Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	**583.927**	469.000	469.000	-114.927	0
	Maatwerkdienstverlening 18+	**2.893.991**	2.414.965	2.609.946	-284.045	0
	Maatwerkdienstverlening 18-	**5.856.035**	4.118.000	5.443.284	-412.751	0
	Geëscaleerde zorg 18+	**3.250**	3.250	53.301	50.051	0
	Geëscaleerde zorg 18-	**0**	0	0	0	0
	Totaal lasten	**18.094.310**	14.753.307	18.108.041	13.731	0
Baten	Samenkracht en burgerparticipatie	**66.523**	17.000	66.500	-23	0
	Wijkteams	**0**	0	0	0	0
	Inkomensregelingen	**3.471.564**	2.554.000	3.944.804	473.240	0
	Begeleide participatie	**0**	0	0	0	0
	Arbeidsparticipatie	**300**	0	0	-300	0
	Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	**154.873**	25.000	25.000	-129.873	0
	Maatwerkdienstverlening 18+	**0**	0	0	0	0
	Maatwerkdienstverlening 18-	**3.224**	0	0	-3.224	0
	Geëscaleerde zorg 18+	**0**	0	0	0	0
	Geëscaleerde zorg 18-	**0**	0	0	0	0
	Totaal baten	**3.696.484**	2.596.000	4.036.304	339.820	0
Saldo	Samenkracht en burgerparticipatie	**2.003.401**	1.795.898	1.985.600	-17.801	0
	Wijkteams	**992.892**	987.339	987.055	-5.837	0
	Inkomensregelingen	**915.030**	1.059.000	1.171.696	256.666	0
	Begeleide participatie	**1.059.375**	1.066.000	1.082.000	22.625	0
	Arbeidsparticipatie	**248.022**	268.855	294.855	46.833	0
	Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	**429.054**	444.000	444.000	14.946	0
	Maatwerkdienstverlening 18+	**2.893.991**	2.414.965	2.609.946	-284.045	0
	Maatwerkdienstverlening 18-	**5.852.811**	4.118.000	5.443.284	-409.527	0
	Geëscaleerde zorg 18+	**3.250**	3.250	53.301	50.051	0
	Geëscaleerde zorg 18-	**0**	0	0	0	0
	Totaal saldo	**14.397.826**	12.157.307	14.071.737	-326.089	0
Kosten per inwoner		**645,79**	552,23	639,19	-6,60	

Toelichting

Op dit programma zijn de lasten € 14.000,- lager dan geraamd en de baten € 340.000,- lager. Per saldo een nadeel van € 326.000,-.

- **Samenkracht en burgerparticipatie**

Dit taakveld laat een nadeel zien van € 18.000,-, veroorzaakt door per saldo lagere toegerekende salarislasten en kosten inhuur (€ 75.000,-, nadeel), lagere kosten mantelzorg (€ 54.000,-), lagere kosten basisinfrastructuur (€ 21.000,-), lagere overige kosten (€ 6.000,-) en hogere kosten collectief vervoer Wmo (€ 24.000,-).

- **Wijkteams**

Het nadeel op dit taakveld van € 6.000,- wordt veroorzaakt door een hogere bijdrage BBS (€ 42.000,-) en lagere kosten derden en opleidingskosten (€ 36.000,-).

- **Inkomensregelingen**

Het resultaat op dit taakveld wordt veroorzaakt door de uitkomst van de jaarrekening 2021 van BBS. Per saldo een voordeel van € 190.000,-. Dit is een saldo van lagere uitkeringen (€ 131.000,-, voordeel), saldo verhaal (€ 28.000,-, voordeel), lagere bijzondere bijstand (€ 26.000,-, voordeel voornamelijk door hoger verhaal), lagere uitvoeringskosten BBS (€ 63.000,-, voordeel) en het saldo van de kosten BBS voor de Tozo en Tonk regelingen (€ 58.000,-, nadeel).
Het verschil tussen geraamde en gerealiseerde lasten en baten voor de Tozo regelingen veroorzaken op dit taakveld een afwijking die per saldo tegen elkaar wegvalt.
Naast het voordelige saldo van BBS was er op dit taakveld nog een voordeel van € 67.000,- als gevolg van de specifieke uitkering toeslagen die deels op werkelijke kosten en deels op normbedragen is afgerekend (zie ook de bijlage specifieke uitkeringen, regeling B2).

- **Begeleide participatie**

Het voordelige saldo van € 23.000,- wordt bepaald door de uitkomst van de jaarrekening van RWA/Amfors (lagere gemeentelijke bijdrage).

- **Maatwerkvoorzieningen (Wmo)**

Het voordeel van € 15.000,- voor Wmo komt door hogere uitgaven ten aanzien van de voorzieningen voor wonen, rollen en vervoer (€ 115.000,-) en daarnaast hogere inkomsten (€ 37.000,-, verrekeningen met andere gemeenten) en hogere eigen bijdrage via het CAK (€ 93.000,-).

- **Maatwerkdienstverlening 18+**

Dit taakveld laat een nadeel zien van € 284.000,- wat wordt veroorzaakt door hogere kosten huishoudelijke hulp (€ 325.000,-), hogere regionale zorgkosten (€ 13.000,-), hogere kosten PGB's via de SVB (€ 18.000,-) en lagere overige kosten (€ 72.000,-, schuldhulpverlening en zorgadministratie BBS).

- **Maatwerkdienstverlening 18-**

Dit taakveld laat een nadeel zien van € 410.000,- en wordt veroorzaakt door lagere kosten PGB's via de SVB (€ 9.000,-) en hogere regionale zorgkosten (€ 419.000,-).

- **Geëscaleerde zorg 18+**

Het voordeel van € 50.000,- op dit taakveld betreft middelen (via de algemene uitkering) dak- en thuisloosheid die niet besteed zijn (claim op het rekeningresultaat).

1.7 Volksgezondheid en milieu

(Taakveld Volksgezondheid valt onder de commissie Samenleving, portefeuillehouder P. van Asselt. De taakvelden Riolering, Afval, Milieubeheer, Begraafplaatsen horen bij de commissie Ruimte, portefeuillehouder W. de Jong.)

Taakveld Volksgezondheid

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- **JOGG Bunschoten: gezonde jeugd, gezonde toekomst**

Er is, voor zover dat kon vanwege corona, verder uitvoering gegeven aan het plan van aanpak JOGG. Bij een voetbalvereniging zijn waterbidons uitgereikt. Daarmee is het belang van waterdrinken onder de aandacht gebracht bij de jeugdleden en hun ouders. Samen met de Summer- en Wintergames heeft JOGG Bunschoten van juli t/m december activiteiten georganiseerd voor de jongeren uit het dorp. Ook tijdens de Nationale Buitenspeelweek en de Buitenspeeldag zijn er allerlei activiteiten georganiseerd voor de kinderen uit de gemeente. Tot slot zijn twee kinderdagverblijven gestart met het aanbieden van beweegactiviteiten voor de kinderen.

- **Plan van aanpak alcohol en drugs**

Het plan van aanpak is geschreven en vastgesteld in het college. De ambitie is minder overmatig en zwaar drinken in de gemeente.

Aan de Boei en Jellinek is subsidie verleend voor preventie middelengebruik. Waypoint heeft subsidie ontvangen voor het continueren van het buddyproject.
Jellinek, De Boei, GGDrU en Waypoint hebben meerdere activiteiten uitgevoerd, zoals IkPas, Stoptober, themabijeenkomsten voor naasten van verslaafden, training Sterk Ernaast, online ouderavonden, intensieve samenwerking met scholen.

- **Lokaal Preventieakkoord**

Het Lokaal Preventieakkoord is opgezet. Hierin zijn ambities en acties opgenomen die gericht zijn op het terugdringen van overgewicht, roken, alcohol- en drugsgebruik in de gemeente. Het Lokaal Preventieakkoord is tot stand gekomen in samenwerking met 33 organisaties en sluit aan bij het plan van aanpak alcohol en drugs.

- **Gezonde School**

Vanuit de GGDrU is ingezet op de intensivering van het certificaat Gezonde School bij basisscholen. Een Gezonde School is een school die structureel aandacht besteedt aan het verbeteren van de gezondheid van leerlingen en medewerkers. De Bavinckschool, Groen van Prinstererschool en ’t Sterrenlicht hebben het vignet Welbevinden, ’t Kruisrak heeft de vignetten Roken en Alcohol, Bewegen en Sporten en Voeding en het Oostwende College heeft het vignet Roken en Alcohol.

- **Volwassenen**

Zie voor het bevorderen van sport en bewegen bij volwassenen het Taakveld Sportbeleid en activering.

Indicatoren Volksgezondheid

Indicator	Bron	Werkelijk 2021	Streefwaarde 2022
% Scholen met vignet “Gezonde school” of certificaat “Welbevinden” of “Roken en Alcohol”	GGD Monitor	55	75
% jeugdigen dat aan de beweegnorm voldoet	GGD Monitor	43	45
% volwassenen en senioren dat aan de beweegnorm voldoet	GGD Monitor	Niet bekend	70 / 80
% kinderen (10-11 jr) met overgewicht	GGD Monitor	14	10
% volwassenen en senioren met overgewicht	GGD Monitor	48	47,0 / 66,2
% jeugdigen dat de afgelopen maand alcohol heeft gedronken	GGD Monitor	41	28
% drugsgebruik wiet/ hasj 18-	GGD Monitor	Niet bekend	<1,0
% harddrugsgebruik 19+	GGD Monitor	1,3	7

Toelichting indicatoren
Vignet Gezonde School: zes scholen hebben een vignet. Daarnaast zijn er meer scholen die aan alle criteria voor het vignet voldoen, maar deze (nog) niet aanvragen.

De Gezondheidsmonitor Jeugd wordt vierjaarlijks uitgevoerd door de GGDrU. Over 2021 zijn er geen gegevens bekend. Uit de laatste monitor blijkt dat 43% van de jeugdigen aan de beweegnorm voldoet en 41% van de jeugdigen afgelopen maand alcohol heeft gedronken.

Vanwege een fout in het systeem van het uitvoerende onderzoeksbureau bij de dataverzameling van de Gezondheidsmonitor volwassenen en senioren in 2020 is het niet mogelijk om gegevens over bewegen en sporten te presenteren.

Minder dan 30 jongeren hebben de vraag over drugsgebruik wiet/hasj in de Gezondheidsmonitor Jeugd beantwoord en/of minder dan vijf jongeren hebben de afgelopen vier weken gebruikt. Daarom zijn er geen gegevens bekend.

Taakveld Riolering

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- **Klimaatadaptatie**

In de Schildersbuurt is verder vormgegeven aan het participatieproces om samen met de bewoners van de wijk te komen tot een klimaat adaptieve wijk. Er ligt een Voorlopig Ontwerp dat de instemming van de wijk heeft en dat in 2022 in uitvoering zal worden gebracht.

- **Klimaatadaptatiecoach**

In 2021 is een klimaatadaptatiecoach gestart, die verschillende activiteiten heeft verricht. Inwoners kunnen een adviesgesprek met de klimaatadaptatiecoach aanvragen

- **Vuilwater- en hemelwaterriool**

In een deel van de Almarestraat en de Koenraadstraat is het hoofdriool vervangen. Hierbij is een gescheiden stelsel aangelegd. Openbare ruimte en de dakvlakken van de voorzijde van de woningen zijn daarbij aangesloten op het hemelwaterriool. Hierbij is dus invulling gegeven aan klimaat adaptieve maatregelen.

- **Inlaten op het hoofdriool**

Het afgelopen jaar heeft een toename van kapotte inlaten op het hoofdriool laten zien. Gevolg van deze defecten is meestal een verstopping van de huisaansluiting waardoor bewoners huishoudelijk afvalwater niet meer kunnen lozen. Herstel van het defect en het ontstoppen van de huisaansluiting zorgen voor oplopende kosten. Een oorzaak van het ontstaan van deze defecten is nog niet exact te benoemen maar moet gezocht worden in de richting van ouderdom van de toegepaste materialen.

- **Hoofdgemalen**

De rioolhoofdgemalen hebben hun periodiek onderhoud (één keer per kwartaal) gehad. Geconstateerd is dat de pompen in deze gemalen het zwaar te verduren hebben. Onder andere het gebruik van schoonmaakdoekjes die niet oplossen in water zorgen voor vastlopende pompen en gemalen die in storing staan. Gevolgen kunnen aanzienlijk zijn door wateroverlast in woningen/bedrijfsruimten en overstortend rioolwater op watergangen. Het steeds vaker oplossen van deze storingen zorgt voor toename van de onderhoudskosten.

- **Reiniging en inspectie hoofdriolen**

In 2021 is beperkt geïnspecteerd. Dit heeft te maken met het vooruitlopen op de systematiek van risico gestuurd rioolbeheer, zoals opgenomen in het GWRP 2022-2026.

- **Vetproblematiek**

Op het bedrijventerrein De Kronkels blijft het probleem van vetafzetting zich voordoen. Waterschap en RUD zijn met de bedrijven in overleg om vervolg van deze vetproblematiek te voorkomen, maar tot op heden levert dat nog niet het gewenste resultaat. Een bedrijf heeft zelf al een reinigingsactie op hun kosten uit laten voeren. RUD en waterschap gaan strakker handhaven op lozing van afvalwater.

Taakveld Afval

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- **Implementatie nascheiding**

In 2021 zijn alle voorbereidingen gedaan om op 1 januari 2022 te starten met een systeem van nascheiding (PMD en restafval) van het huishoudelijk afval. Hiervoor is onder andere een containerplan opgesteld, is veel gecommuniceerd met de inwoners en zijn hernieuwde afspraken gemaakt met Nedvang, Attero en ROVA.

Omdat GFT het nascheiden bemoeilijkt, is in 2021 een project gedraaid om te stimuleren dat “hoogbouwbewoners” hun GFT apart inzamelen.

Tenslotte is in 2021 een start gemaakt met een onderzoek om de hoeveelheid Grof Huishoudelijk Afval te verminderen.

Taakveld Milieubeheer

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- **Bodem**

In 2021 is voor diverse ruimtelijke ontwikkelingen en grondtransacties de bodemkwaliteit beoordeeld. Zo is voor de ontwikkeling van bedrijventerrein “De Kronkels Zuid” een uitgebreid bodemonderzoek uitgevoerd. De sanering van de “Westdijk/TGG” is eind 2021 grotendeels uitgevoerd: alle TGG is in 2021 daadwerkelijk verwijderd.

- **Regionale Uitvoeringsdienst**

In 2021 heeft de RUD de milieutaken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving weer voor de gemeente uitgevoerd. Er is gewerkt volgens de vastgestelde DVO en bijbehorende outputfinanciering. In 2021 is er voor het eerst serieus geïnvesteerd in het uitvoeren van energiecontroles bij bedrijven. Ook dit jaar zijn er weer milieuklachten via de milieuklachtenlijn binnengekomen. Dit betroffen vooral klachten op het gebied van geur en geluid. Daarnaast zijn er diverse juridische zaken behandeld via de rechtbank en de commissie bezwaarschriften.

In 2021 is gewerkt aan de voorbereiding op de komst van de Omgevingswet. Zo is het overdragen van de bodemtaken van provincie naar gemeente voorbereid en zijn diverse procesafspraken gemaakt.

- **Integrale handhaving**

In 2021 is risico gestuurd gewerkt in het taakveld VTH. Dit werd uitgevoerd volgens de Nota Integrale Handhaving Bunschoten en de betreffende uitvoeringsprogramma's. Dit risico gestuurd werken wordt voor 2021 geëvalueerd in een separaat verslag. In 2021 is de samenwerking op VTH-gebied met de regio geïntensiveerd. Zo werd er ten behoeve van de Omgevingswet een uniforme handhavings- en uitvoeringsstrategie ontwikkeld.

- **Energie en duurzaamheid**

Energietransitie
In samenwerking met de Regio Amersfoort is verder gewerkt aan de RES. De RES richt zich op de regionale energietransitie. De RES 1.0 is in juli 2021 vastgesteld en krijgt een vervolg in de RES 2.0.

Lokaal is een Transitievisie Warmte opgesteld, die gericht is op het aardgasvrij maken van de gebouwde omgeving in 2050. De Transitievisie Warmte is in december 2021 door de raad vastgesteld. Het vervolg bestaat uit het ontwikkelen van een isolatie-aanpak en het nader onderzoeken van de warmte-alternatieven restwarmte, aquathermie en groen gas.

Gelijktijdig met de Transitievisie Warmte is gestart met het opstellen van een Afwegingskader grootschalige duurzame elektriciteit. Hierin geeft de gemeente aan op welke locaties en onder welke voorwaarden we zonnevelden en/of windmolens willen toestaan op Bunschotens grondgebied. Het afwegingskader wordt naar aanleiding van de raadsvergadering in december 2021 aangepast en op een later moment voorgelegd.

Verduurzamen van woningen en inzet energiecoaches
De RRE is succesvol afgerond in maart 2021, waarbij alle 900 vouchers zijn aangevraagd. Woningeigenaren van gemeente Bunschoten konden een bon inleveren van de aankoop van energiebesparende maatregelen en konden zo € 65,- terugkrijgen.

In september is in samenwerking met onder andere het Duurzaam Bouwloket, woningcorporaties, vrijwilligers, De Jonge Milieu Adviesbureau en Natuur en Milieufederatie Utrecht het Plan van aanpak Verduurzaming Woningen 2021-2022 vastgesteld. Eind september 2021 is de RREW, een vervolg van de RRE in de vorm van de Nadere regel Energiebesparing Bunschoten 2021-2022 van start gegaan. Dit rijksgeld is bedoeld voor energiebesparende maatregelen en energieadviezen, voor particuliere woningeigenaren en huurders.

In 2021 waren drie vrijwillige energiecoaches actief binnen de gemeente. Zij hebben op de markt gestaan en adviezen aan huis en online gegeven.

Woningeigenaren kunnen voor het verduurzamen van de woning gebruik maken van de Duurzaamheidslening. In december 2021 heeft de raad besloten nieuw budget toe te kennen voor de Duurzaamheidslening. Maatschappelijke organisaties en VvE's kunnen nog steeds de Stimuleringslening aanvragen voor het verduurzamen van hun gebouwen en complexen.

Laadpalen
In 2021 zijn naast de in 2014 gerealiseerde openbare laadpalen (Visrokersplein en Kolkplein) vijftien nieuwe openbare laadpalen gerealiseerd. Bij de laadpaal wordt in eerste instantie één van de twee parkeervakken formeel aangeduid als laadplek, met een symbooltegel en pijlaanduiding. Bij structureel hoog gebruik van de laadpaal wordt ook het tweede parkeervak formeel aangeduid. Dit is in 2021 bij zes laadpalen gebeurd.

Taakveld Begraafplaatsen en crematoria

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- **Memento Mori**

Op begraafplaats Memento Mori is de tweede fase van het verbeteren van de drainage afgerond. Op het deel waar de werkzaamheden werden uitgevoerd zijn de grafvelden opgehoogd en grafmonumenten zijn recht gezet. Asfaltpaden zijn gerenoveerd.

- **Wens voor langere grafrust**

Het onderzoek naar “wens voor langere grafrust” is afgrond, het laatste besluit vindt plaats in het eerste kwartaal van 2022. In het kader van dit onderzoek is de padenstructuur van grafheuvel 3 op de begraafplaats de Akker aangepast. De capaciteit is met ongeveer 51 graven toegenomen.

Verbonden partijen Volksgezondheid en milieu

Gemeentelijke GezondheidsDienst regio Utrecht
De GGDrU beschermt, bewaakt en bevordert de gezondheid van de gemeenten in het werkgebied. Zij doet dit door de risico’s voor gezondheid te signaleren, te voorkomen en de gezondheid van de inwoners te bevorderen. Ook als er incidenten uitbreken in de regio zorgt de GGDrU voor snelle hulpverlening, in samenwerking met de VRU.

Afvalverwijdering Utrecht
De 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.

Regionale uitvoeringsdienst Utrecht
De RUD Utrecht voert vergunningverlenings-, handhavings- en adviestaken uit voor de provincie Utrecht en 11 andere gemeenten waaronder Bunschoten. De manier waarop de RUD en haar opdrachtgevers samenwerken en de verdeling van taken en bevoegdheden zijn vastgelegd in een gemeenschappelijke regeling. De vergunningverleners en toezichthouders werken aan een schoon milieu, natuurbehoud en een veilige leefomgeving.

N.V. ROVA Holding
De ROVA zamelt de huishoudelijke afvalstoffen in, in de gemeente Bunschoten.

Vitens N.V.
Vitens NV heeft als missie een duurzame, efficiënte en effectieve watervoorziening binnen het voorzieningsgebied van de aangesloten bedrijven, voor de verschillende deelmarkten en doeleinden van waterverbruik, volgens de hoogste standaards op het gebied van kwaliteit, gezondheid en beschikbaarheid, gebaseerd op een integraal beheerde en duurzaam ingerichte waterketen.

Indicator Volksgezondheid en milieu

Indicator	Eenheid	Bron	Bunschoten 2019	Nederland 2019
Omvang huishoudelijk restafval	KG per inwoner	CBS	38	161
Hernieuwbare elektriciteit	%	Rijkswaterstaat Klimaatmonitor	13,9	20

Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma verbonden zijn.

TABEL *(Bedragen x € 1,-)*

		Realisatie 2021	Raming 2021	Raming na wijz. 2021	Afwijking	Incidenteel
Lasten	Volksgezondheid	**960.721**	910.122	962.054	1.333	0
	Riolering	**1.507.374**	1.433.980	1.516.744	9.370	0
	Afval	**2.611.777**	2.448.702	2.449.780	-161.997	0
	Milieubeheer	**711.674**	793.181	779.281	67.607	0
	Begraafplaatsen en crematoria	**390.033**	383.601	404.272	14.239	0
	Totaal lasten	**6.181.579**	5.969.586	6.112.131	-69.448	0
Baten	Volksgezondheid	**60.167**	0	45.142	-15.025	0
	Riolering	**1.541.789**	1.501.000	1.510.000	-31.789	0
	Afval	**2.808.368**	2.480.208	2.547.208	-261.160	0
	Milieubeheer	**49.040**	25.000	25.000	-24.040	0
	Begraafplaatsen en crematoria	**447.980**	382.000	382.000	-65.980	0
	Totaal baten	**4.907.344**	4.388.208	4.509.350	-397.994	0
Saldo	Volksgezondheid	**900.553**	910.122	916.912	16.359	0
	Riolering	**-34.414**	-67.020	6.744	41.158	0
	Afval	**-196.591**	-31.506	-97.428	99.163	0
	Milieubeheer	**662.634**	768.181	754.281	91.647	0
	Begraafplaatsen en crematoria	**-57.947**	1.601	22.272	80.219	0
	Totaal saldo	**1.274.235**	1.581.378	1.602.781	328.546	0
Kosten per inwoner		**57,15**	71,83	72,80	15,65	

Toelichting

Op dit programma zijn de lasten € 69.000,- hoger dan begroot en de baten € 398.000,- hoger.
Per saldo een voordeel van € 329.000,-.

Dit programma wordt op de taakvelden Riolering, Afval en Begraafplaatsen gekenmerkt door activiteiten waarvoor kostendekkende tarieven in rekening worden gebracht. De exploitatiesaldi van deze kostendekkende activiteiten worden in de daarvoor ingestelde egalisatiereserves gestort als er sprake is van een overschot of onttrokken als er sprake is van een tekort.
Een overzicht van de activiteiten is opgenomen in de paragraaf Lokale heffingen.
Het verschil tussen de begrote en werkelijke stortingen of onttrekkingen aan deze reserves (totaal € 220.000,-) veroorzaakt een voordelig saldo op dit programma.

- **Volksgezondheid**

Op dit taakveld is een voordelig saldo van € 16.000,- ontstaan, veroorzaakt door lagere toegerekende salarislasten en kosten inhuur (€ 7.000,-, nadeel), afrekening huur en maatwerk GGD (€ 17.000,-, voordeel) en lagere overige kosten (€ 6.000,-).

- **Milieubeheer**

Het voordelige saldo op dit taakveld van € 92.000,- wordt veroorzaakt door lagere toegerekende salarislasten en kosten inhuur (€ 3.000,- voordeel), lagere kapitaallasten (€ 11.000,-), lagere bijdrage RUD (€ 44.000,-, afrekening afname variabele bijdrage) en lagere overige kosten (€ 34.000,-, onder andere contributies en beleid en onderhoud hondenpoep).

1.8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

(Commissie Ruimte, portefeuillehouders H. van Barneveld en W. de Jong)

Taakveld Ruimtelijke ordening

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- **Omgevingswet**

Ook in 2021 is stevig doorgewerkt aan de voorbereidingen voor de Omgevingswet. In het kader van de omgevingsvisie werden vier meedenkavonden georganiseerd met en voor de samenleving. Vervolgens werden Toekomstbeelden opgesteld, vergezeld van een zestal dilemma's. Deze zijn in december met de commissie Ruimte besproken, waarbij enkele richtinggevende uitspraken werden gedaan.

De gemeenteraad moet ook meerdere besluiten nemen ter voorbereiding op de omgevingswet. In het voorjaar is de raad hierover geïnformeerd. In een tweede avond werd de raad gevraagd om richting te geven. Aansluitend werd eind 2021 het verzamelbesluit adviesrecht, aanwijzen gevallen waarin participatie verplicht wordt gesteld en delegatie vaststelling van onderdelen van het omgevingsplan aan het college, in roulatie gebracht richting de raad met het oog op besluitvorming in februari 2022. Hetzelfde gold voor de nieuwe verordening ruimtelijke kwaliteit.

Andere onderwerpen waarin is gewerkt zijn het participatiebeleid, het omgevingsplan, een nieuw zaaksysteem in de vorm van het Portaal Leefomgeving met koppelingen aan het Digitaal Stelsel Omgevingswet, en de regionale samenwerking. Ook zijn diverse werkprocessen opnieuw ontworpen en vastgesteld.

In de loop van 2021 werd duidelijk dat de datum waarop de Omgevingswet in werking zal treden wordt uitgesteld tot 1 juli 2022 (intussen is de Omgevingswet opnieuw uitgesteld, tot 1 januari 2023). De gevolgen daarvan voor Bunschoten zijn beperkt. Er wordt gewoon verder gewerkt aan de voorbereidingen voor de invoering.

- **Project grondgebruik / Snippergroen**

Het project 'Grond gebruik' valt onder het snippergroenbeleid. In 2018 is gestart met dit project. Op enkele particuliere dossier na is dit project afgerond. De raad is geïnformeerd over het resultaat. In 2021 is een bedrag van € 59.000,- ten gunste van het resultaat gebracht.
Alleen de dossiers woningstichting zijn nog niet afgerond.

Taakveld Grondexploitatie (niet- bedrijventerreinen)

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- **Rengerswetering**

In een bloeiende woningmarkt is in 2021 volop doorgewerkt aan de ontwikkeling van Rengerswetering.

Noordelijke Kampen (eiland drie)
In 2021 zijn de 49 grondgebonden koopwoningen en 26 vrije sector huurwoningen opgeleverd. In directe aansluiting daarop is het straatwerk aangelegd, het groen aangeplant en laatste delen van de watergangen uitgegraven. Daarmee is het eiland uitontwikkeld met dien verstande dat de verbindingen door middel van de bruggen met eiland vier nog gemaakt moeten worden.

Zuiderland (eiland vier)
In 2021 zijn er grote stappen gemaakt in de voorbereiding en realisatie van het vierde eiland. In het eerste half jaar is het totale eiland bouwrijp gemaakt en zijn alle ondergrondse nutsvoorzieningen aangelegd.

Parallel daar aan zijn er twee tenderprocedures doorlopen en succesvol afgerond. Dit betrof enerzijds de supermarkt en anderzijds de 24 vrije sectorkavels waarop inmiddels ook is gestart met de bouw. Daarnaast zijn er ook nog vier vrije kavels voor particulieren door de gemeente in verkoop gebracht en verkocht.

Verder zijn wat betreft de bouwplanontwikkeling vrijwel alle woningen en de supermarkt voorbereid en/of vergund. In totaal komen er 92 appartementen en 69 grondgebonden woningen op dit eiland. Ook de overige koopwoningen zijn in het najaar in verkoop gebracht.

Ten behoeve van de ontsluiting van het nieuwe woongebied, heeft de werkvoorbereiding en aanbesteding van de bruggen plaatsgevonden. Verder is gestart met de inrichtingsplannen en werkvoorbereiding van het openbaargebied waaronder het park.

De Hoven (eiland 5, 6 en 7)
Gezien de stappen die zijn gemaakt voor eiland vier en de benodigde voorbereidingstijd is in 2021 eveneens gestart met de planvorming voor de vervolgeilanden. Het eerst concept van het voorlopige stedenbouwkundig plan is opgesteld en er is een participatietraject doorlopen.

Daarnaast is er na een langdurig onderhandelingstraject overeenstemming bereikt over de aankoop van het grootste deel van het zesde eiland en het aangaan van een samenwerkingsovereenkomst. In aansluiting daarop is ook overeenstemming bereikt met het bouwbedrijf dat het resterende deel van eiland 6 in eigendom had.

Vrijliggend fietspad langs Oostelijke Randweg.
In navolging op de verwerving van de benodigde gronden is in 2021 de aanbesteding van het vrijliggende voet-/fietspad langs de Oostelijke Randweg voorbereid en is gestart met de realisatie. Hiermee wordt de bereikbaarheid van en naar het dorp voor fietsers en voetgangers verder verbeterd.

- **Herontwikkeling Oostsingel**

Op het voormalige terrein van Amerongen Sierbestrating aan de Oostsingel en op de daarop aansluitende percelen langs de Garnalenweg zijn bouwplannen voorbereid voor de bouw van in totaal 55 woningen. Na een zorgvuldige voorbereiding en diverse overleggen is het plan in procedure gebracht. In 2021 zijn de in dat kader ingediende zienswijzen behandeld, is overleg gevoerd en is het plan tot twee keer toe voorgelegd aan de gemeenteraad voor de afgifte van een verklaring van geen bedenkingen. De raad heeft de verklaring afgeven.

- **Logiesgebouw Celsiusweg**

Er wordt al geruime tijd gewerkt aan de voorbereidingen van het tweede logiesgebouw voor arbeidsmigranten ter plaatse van de Celsiusweg 7-9. In 2021 zijn de zienswijzen die zijn ingediend door de omgeving becommentarieerd en heeft de gemeenteraad een definitieve verklaring van geen bedenkingen afgegeven. Daarop is het bouwplan vergund, maar deze vergunning is nog niet onherroepelijk, omdat er beroep is ingesteld bij de rechtbank. De gerechtelijke procedure zal in 2022 worden vervolgd.

- **Tiny Houses**

Als uitwerking van een onderwerp uit het coalitieakkoord is in 2021 gewerkt aan het project Tiny Houses te realiseren nabij de woningen aan de Frits de Zwerver/Anne Frank. Samen met de woningstichting Het Gooi en omstreken is gewerkt aan een ontwerp van de woningen (Tiny Houses en grondgebonden sociale huurwoningen) en een verkaveling van het project.

Op basis hiervan zijn de afgelopen tijd diverse onderzoeken uitgevoerd (onder andere geluidsonderzoek). Ook zijn de omwonenden tijdens een informatieavond (participatie) van de voorgenomen plannen op de hoogte gesteld. De gemeenteraad heeft op ingestemd met de grondverkoop voor de realisatie van de sociale huurwoningen. In 2022 worden de werkzaamheden voortgezet.

- **Kerkstraat 7 (Ouwe Sjool)**

De Stichting Monumenten Bunschoten heeft het pand verkocht aan Heinen & Hopman. Zij hebben de verplichting het pand te restaureren voor 1 september 2023. Een renovatieplan wordt uitgewerkt door Heinen & Hopman.

- **Ontwikkeling gebouwen Rabobank / Lidl**

Per 1 september 2021 is het gebouw van de Rabobank aan de Broerswetering verkocht. De nieuwe eigenaar is bezig een plan te maken voor de (her)ontwikkeling van dit pand/perceel. Daarbij wordt ook het huidig pand van de Lidl betrokken. Zij hebben al jaren de wens om hun winkel te vergroten. Dit sluit naadloos aan bij de Centrumvisie. Via een aantal workshops met de vertegenwoordigers van de nieuwe eigenaar zijn verschillende scenario's besproken en verkend.

- **Inbreidingsprojecten**

Het Ensemble
De 24 grondgebonden woningen in het gebied tussen Scala Medica en de Piet Heinstraat (Het Ensemble) aan de Bosmanshof zijn in het eerste deel van 2021 opgeleverd aan de nieuwe bewoners. Het openbare gebied is definitief gemaakt door de projectontwikkelaar. Medio 2021 is het openbare deel overgedragen aan de gemeente.

Garnalenweg (Zuyderzee aan de dijk)
Begin 2021 is een start gemaakt met de bouw van de 37 woningen. Eind 2021 zijn de eerste woningen in het plan opgeleverd. Stap voor stap wordt ook de nieuwe openbare ruimte door de ontwikkelaar vormgegeven. Eén van de eerste stappen die heeft plaatsgevonden is het maken van een aansluiting door middel van een drempelconstructie op de Garnalenweg.

Eemlandia
Op deze ontwikkeling hebben het hele jaar bouwactiviteiten plaatsgevonden. Er staan nu 15 woningen, en de voormalige melkfabriek is omgetoverd tot een kantoor en huurappartementen. De oplevering van de huurappartementen moet nog plaatsvinden begin 2022. Ook is het openbare gebied van de nieuwe straat Melkrijder gerealiseerd, zodat de woningen bereikbaar zijn vanaf de Veenestraat.

Veenestraat 66
In de hoek van Veenestraat – Eemlandia is de voormalige bebouwing gesloopt. Op de locatie worden negen nieuwe woningen gebouwd. De realisatie van de bouw vindt plaats vanaf eind 2021.

Zuidwenk 1-3
De bouw van de zes woningen aan de Zuidwenk is gereedgekomen. Voor de ontsluiting van het eigen terrein is een aansluiting op de Zuidwenk gemaakt. Hiervoor is een deel van de openbare ruimte heringericht door de ontwikkelaar. Na de herinrichting heeft overdracht plaatsgevonden aan de gemeente.

Taakveld Wonen en bouwen

Wat hebben we bereikt / gedaan?

- **Bouwresultaten**

De woningvoorraad woningen is aan het eind van het jaar toegenomen met 163 woningen, waarmee de eindstand uitkomt op 8.708 woningen (stand 1 januari 2022 volgens het CBS). In feite zijn er 161 nieuwbouwwoningen opgeleverd, zijn vijf niet-woningen getransformeerd tot woningen/appartementen en zijn er drie woningen onttrokken (gesloopt, samenvoeging of overige onttrekking). Het nettoresultaat voor 2021 is daarmee 163.
De 163 gerealiseerde nieuwbouw in 2021 manifesteert zich voornamelijk in een drietal wijken Rengerswetering (75), Spakenburg (45), Bunschoten (38) en overig (5).
Er zijn dit jaar geen sociale huurwoningen opgeleverd, 45 overige huurwoningen en 121 koopwoningen. Samengevoegd is één huurappartement met een ander huurappartement en gesloopt zijn twee koopwoningen. Sociale huurwoningen worden gezien de bouwstromen gemiddeld één keer per twee jaar als groot project sociale huur opgeleverd.

- **Woonvisie 2020-2025**

Het jaar 2021 is het tweede jaar van de woonvisie, waarbij in vijf jaar tijd 645 nieuwbouwwoningen moeten worden gerealiseerd. Dat is 129 woningen per jaar. Deze woningen zijn verdeeld als volgt: 150 sociale huur (50 grondgebonden en 100 appartementen, 50 midden huur appartementen, 445 koop (335 grondgebonden en 110 appartementen).

- **Woondeal**

De gemiddeld jaarlijkse ambitie uit de woonvisie 2020-2025 met 129 nieuwbouwwoningen per jaar, is met de afgesproken ambitie uit de regionale woondeal regio Amersfoort vanaf het jaar 2021 verhoogd tot 155 nieuwbouwwoningen per jaar (versnelling van 20%).

Nieuwbouw en transformatie 2021	**Aantal totaal**	**Starter of doorstromer**			**Leeftijdscategorie**			
		Starters	**Door-stromers**	**Onbekend en overig**	**< 28 jaar**	**28 – 55 jaar**	**> 55 jaar**	**Onbekend**
Huur								
Sociale huur	0	0	0	0	0	0	0	0
Midden huur	3	1	2	0	1	2	0	0
Dure huur	42	6	32	4	9	21	8	4
Zorgappartementen	0	0	0	0	0	0	0	0
Sloop/samenvoeging	-1			-1				-1
Totaal	44	7	34	3	10	23	8	3
Koop								
Koopwoning tot NHG	45	6	39	0	17	24	4	0
Dure koop boven NHG	76	30	45	1	12	41	22	1
Sloop	-2			-2				-2
Totaal	119	36	84	-1	29	65	26	-1
Totaal	**163**	**43**	**118**	**2**	**39**	**88**	**34**	**2**

Toelichting jaarresultaat 2021:

- Sociale huur is tot en met € 752,33 per maand.
- Midden huur is van € 752,34 tot en met € 1.000,- per maand.
- Dure huur is boven € 1.000,- per maand.
- Koopwoning tot NHG is tot en met € 344.500,-, dur koop boven NHG is boven € 344.500,-.
- Leeftijdscategorie wordt bepaald aan de hand van de oudste bewoner bij koop of huur.
- Leeftijdscategorie onbekend is onder ander nog geen bewoning/anders.

Totaal aantal woningen sociale- en midden huur en koopwoning tot NGH is 25% van 163 nieuwbouwwoningen. Over 2020 en 2021 gemiddeld 40%. Uitgangspunt woonvisie en POVI is 50%.

- **Prestatieafspraken**

Nieuwe prestatieafspraken 2022-2025

Mede als gevolg van corona, maar ook vanwege andere prioriteiten, is er in 2021 minder ambtelijke inzet beschikbaar geweest om de nieuwe prestatieafspraken op te kunnen zetten. Uiteindelijk is met woningcorporatie Het Gooi en Omstreken overeengekomen dat de huidige prestatieafspraken 2017-2021 nog tot het eerste kwartaal 2022 blijven gelden. De verwachting is dat het tweede kwartaal 2022 de nieuwe prestatieafspraken 2022-2025 voor alle partijen kunnen worden vastgesteld.

Ook is er een nieuwe Huisvestingsverordening Bunschoten 2022-2025 door de raad vastgesteld eind 2021, waarmee opnieuw de schaarste aan sociale huurwoningen is vastgesteld. Dit keer met een extra nieuwbouwopgave van 80 sociale huurwoningen, naast de opgaaf uit de woonvisie 2020-2025 van nieuwbouw van 150 sociale huurwoningen. Ook deze extra opgaaf wordt in verkennende zin meegenomen in de nieuwe prestatieafspraken 2022-2025, maar de gemeente(raad) zal hier wellicht zelf ook meer aan zet zijn om dit volledig waar te kunnen maken.

De hoofditems zijn de volgende:

- Nieuwbouw: Het realiseren van voldoende nieuwbouw volgens de woonvisie 2020-2025 (150 nieuwbouw sociale huur): in hoeverre voldoen de huidige plannen hieraan;
- Nieuwbouw: Meedenken hoe mee te werken aan voldoende nieuwbouw voor midden huurappartementen gedurende de woonvisieperiode 2020-2025. Betreft overigens geen

wettelijke taak van corporaties, maar kan een optie worden mocht de markt dit onvoldoende oppakken;
- Nieuwbouw: Meedenken hoe de extra ambitie uit de Huisvestingsverordening 2022-2025 te realiseren (extra 80 nieuwbouw sociale huurwoningen bouwen): hoe te realiseren en wat is hiervoor nodig;
- Toewijzingsregels: Bij woningtoewijzing nieuwbouw sociale huur maximaal gebruik maken van kernbinding Huisvestingsverordening en doorstroommaatregelen.
  Daarnaast enkele specifieke projecten met voorrang voor jongeren/starters realiseren (bijvoorbeeld Eemlandia) in afwijking van de doorstroom-strategie;
- Duurzaamheid: Meer de samenwerking op het thema duurzaamheid zoeken. Met name vervolgacties na vaststelling van de wijkuitvoeringsplannen gemeente (isolatie en aardgasloos);
- Langer zelfstandig wonen: Specifieke doelgroepen beter bedienen met huisvesting naast de benodigde zorg. Daartoe nader afspreken wat daarvoor nodig is (inzet corporaties en gemeente), onder andere bij seniorencomplexen richtlijnen voor scootmobiel standplaatsen.
- Leefbaarheid: Preventief handelen ter voorkoming woonoverlast, vervuiling, gedrags-aanwijzing ter voorkoming huisuitzettingen etc. vanuit het thema “Woonplezier in de buurt”.

- **Algemene beeld woningzoekenden voor een sociale huurwoning**

In het jaar 2021 zijn er 63 sociale huurwoningen (opnieuw) beschikbaar gekomen voor woningzoekenden. Het gaat hier om 63 bestaande woningen die beschikbaar komen door het vertrek van een vorige huurder, waardoor die woningen konden worden toegewezen aan een nieuwe huurder.

De 63 woningen zijn toegekend aan verschillende doelgroepen:
- 10 woningen voor 30 vergunninghouders (statushouders met een verblijfsvergunning).
- 20 woningen voor urgente inwoners uit Bunschoten die vanuit een overmacht situatie met spoed een sociale huurwoning nodig hebben.
- 33 woningen voor reguliere woningzoekenden.

- **Resultaat Woonruimtecommissie - urgente woningzoekenden**

In 2021 zijn 31 urgentieaanvragen behandeld via de Woonruimtecommissie, waarvan er 22 zijn gehonoreerd en negen zijn afgewezen. Een lichte afname van het aantal aanvragen (in 2020 waren het er 36). Hierbij moet worden aangetekend dat in het voortraject (intakegesprek) als het ware al een inschatting wordt gemaakt of er kans op een urgentie is. Als er maar enigszins kans is wordt iemand uitgenodigd voor de Woonruimtecommissie. Is het volstrekt kansloos dan wordt dat op voorhand uitgelegd en de aanvraag niet doorgezet, tenzij mensen er expliciet op staan dat dat toch gebeurt. Over het algemeen accepteren mensen de uitleg.

Er zijn aan 20 mensen met een urgentiestatus in het jaar 2021 een sociale huurwoning toegewezen. De gemiddelde wachttijd is ongeveer 5,5 maand. Het aanbod van voldoende geschikte woningen valt enigszins tegen. Vooral in de eengezinswoningen is het aanbod laag. In de kleinere woningen, met één of twee slaapkamers, is het aanbod groter waardoor de gemiddelde wachttijd korter is. Er zit dus een duidelijk verschil in de kleine woningen en de eengezinswoningen. In die laatste categorie is de wachttijd - voordat mensen een passende woning hebben - aan het oplopen.

De slagingskans voor het verkrijgen van een urgentie ligt in 2021 rond de 70% als je alleen kijkt naar de doorgezette aanvragen. Neem je de niet doorgezette aanvragen mee in de telling, dan is het percentage 45% (schatting).

Op de lijst van urgenten stonden in december 2020 nog 13 urgenten, eind december 2021 zijn dat 15 urgenten. Het merendeel van de toegekende urgenties komen voort uit echtscheidingen, waarna herhuisvesting moet worden gevonden voor een volwassene met de zorg voor één of twee minderjarige kinderen.

- **Huisvesten statushouders/vergunninghouders**

In 2021 zijn er 30 vergunninghouders (vluchtelingen met status) gehuisvest, verdeeld over 10 woningen. Er is daarmee net niet voldaan aan de taakstelling van dit jaar waardoor er een kleine achterstand van twee resteert. Doordat er weer een toename is in het huisvesten van vergunninghouders is de trend doorbroken, waardoor weer meer sociale huurwoningen moesten worden ingezet om deze wettelijke taakstelling grotendeels te kunnen realiseren. Van 16 sociale

huurwoningen in 2018 naar vier in 2019 en 2020 nu weer 10 in 2021. De provincie Utrecht heeft te kennen gegeven dat het toezichtniveau voor deze wettelijke taak staat op het één-na-laagste niveau, informatie opvragen en valideren, vanwege de minimale achterstand. Een minder resultaat dan in 2020 toen de gemeente op het laagste toezichtniveau stond. Dat heeft te maken met het gegeven dat de afgelopen jaren twee keer de halfjaarlijkse wettelijke taakstelling niet volledig gehaald is en het ook niet mogelijk was om de minimale achterstand in het huisvesten van statushouders volledig in te lopen.

Verbonden partijen Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

MooiSticht programma
MooiSticht heeft door de specifieke gemeentelijke taak als verlengd lokaal bestuur één herkenbaar programma Welstands- en monumentenadvisering. De doelstelling van de stichting is de zorg voor de instandhouding en bevordering van het bouwkundig schoon, de welstandszorg, het landschaps- en stedenschoon, waaronder de monumentenzorg en erfgoed en ook de zorg voor de ruimtelijke kwaliteit in zijn algemeenheid in de deelnemende gemeenten. Uitgangspunt is steeds het optimaal bedienen van de besturen van de aangesloten gemeenten.

Indicatoren Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

Indicator	Eenheid	Bron	Bunschoten 2021	Nederland 2021
Gemiddelde WOZ-waarde	1.000 euro	CBS	340	290
Nieuwgebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	Basisregistratie adressen en gebouwen	17,9	8,7
Demografische druk	%	CBS	73,1	70,1
Woonlasten eenpersoonshuishouden	Euro	COELO	694	733
Woonlasten meerpersoonshuishouden	Euro	COELO	705	810

Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma verbonden zijn.

TABEL *(Bedragen x € 1,-)*

		Realisatie 2021	Raming 2021	Raming na wijz. 2021	Afwijking	Incidenteel
Lasten	Ruimtelijke ordening	**382.444**	354.028	419.253	36.809	0
	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	**7.952.131**	13.142.447	13.142.447	5.190.316	-1.899.000
	Wonen en bouwen	**918.370**	1.031.484	985.384	67.014	0
	Totaal lasten	**9.252.945**	14.527.959	14.547.084	5.294.139	-1.899.000
Baten	Ruimtelijke ordening	**502.727**	515.950	515.950	13.223	0
	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	**9.851.351**	13.142.447	13.382.447	3.531.096	0
	Wonen en bouwen	**1.032.647**	809.160	619.160	-413.487	414.000
	Totaal baten	**11.386.725**	14.467.557	14.517.557	3.130.832	414.000
Saldo	Ruimtelijke ordening	**-120.283**	-161.922	-96.697	23.586	0
	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	**-1.899.219**	0	-240.000	1.659.219	-1.899.000
	Wonen en bouwen	**-114.277**	222.324	366.224	480.501	-414.000
	Totaal saldo	**-2.133.780**	60.402	29.527	2.163.307	-2.313.000
Kosten per inwoner		**-95,71**	2,74	1,34	97,05	

Toelichting

Op dit programma zijn de lasten € 5.294.000,- lager dan geraamd en de baten € 3.131.000,- lager. Per saldo een voordeel van € 2.163.000,-.

- **Ruimtelijke ordening**

Het voordelig saldo op dit taakveld van € 24.000,- wordt veroorzaakt door lagere toegerekende salarislasten en kosten inhuur (€ 10.000,- voordeel), hogere taxatie en notariskosten (€ 25.000,-), lagere opbrengst Weteringschans in 2021 (€ 47.000,-, opbrengst in 2020), hogere overige inkomsten (€ 8.000,-) en per saldo hogere overige kosten (€ 2.000,-). Daarnaast wordt het verschil veroorzaakt door lagere kosten bestemmingsplannen (€ 77.000,-) en lagere kosten planschade (€ 3.000,-). Voor het totaal van € 80.000,- geldt een claim op het rekeningresultaat.

- **Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)**

De grondexploitatie (exclusief bedrijventerreinen, deze zijn opgenomen onder het programma Economie) sluit met een voordeel van € 1.659.000,- ten opzichte van de begroting.
Dit wordt veroorzaakt door een vrijval van de voorziening verlieslatende complexen (€ 48.000,-) en betreft het complex Zuyderzee. Daarnaast is er een toevoeging aan de voorziening verlieslatende complexen geweest (€ 18.000,-) voor het complex Eemlandia. Tevens zorgen winstnemingen en verkopen per saldo voor een voordeel (€ 1.493.000,-). Een drietal bijdragen “bovenplans” zijn ontvangen van in totaal € 69.000,- (Oostsingel, Veenestraat, Abel Tasmanstraat). Deze worden gestort in de betreffende reserve. Tevens zijn er planhistorische kosten toegerekend (€ 67.000,-, Rengerswetering eiland 6) die zijn gestort in de algemene reserve grondexploitatie.

- **Wonen en bouwen**

Het voordelige saldo op dit taakveld van € 480.000,- wordt veroorzaakt door hogere inkomsten leges omgevingsvergunningen (€ 413.000,-) en lagere salarislasten en kosten inhuur (€ 67.000,- voordeel).

1.9 Recapitulatie totalen programma's

Onderstaand is een recapitulatie van de totalen per programma opgenomen.

(Bedragen x € 1,-)	Realisatie 2021			Raming 2021	Raming na wijz. 2021	Afwijking	Incidenteel
	Lasten	*Baten*	*Saldo*	*Saldo*	*Saldo*	*Saldo*	
Bestuur en ondersteuning	15.100.954	40.335.937	**-25.234.984**	-24.786.506	-26.961.080	-1.726.096	**2.548.000**
Veiligheid	1.812.126	131.966	**1.680.160**	1.729.998	1.654.098	-26.062	**0**
Verkeer, vervoer en waterstaat	3.255.334	702.817	**2.552.517**	2.793.426	2.730.590	178.073	**-74.000**
Economie	360.327	105.683	**254.644**	257.668	260.170	5.526	**0**
Onderwijs	2.555.508	719.929	**1.835.578**	1.756.313	1.688.671	-146.907	**0**
Sport, cultuur en recreatie	5.671.581	883.675	**4.787.905**	4.433.857	4.974.817	186.912	**0**
Sociaal domein	18.094.310	3.696.484	**14.397.826**	12.157.307	14.071.737	-326.089	**0**
Volksgezondheid en milieu	6.181.579	4.907.344	**1.274.235**	1.581.378	1.602.781	328.546	**0**
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	9.252.945	11.386.725	**-2.133.780**	60.402	29.527	2.163.307	**-2.313.000**
Subtotaal programma's	62.284.663	62.870.561	**-585.897**	-16.157	51.311	637.208	**161.000**

DEEL 1: Jaarverslag

2. PARAGRAFEN

2.1 Lokale heffingen

(Commissie Bestuur en Financiën)

Het wettelijk kader voor het opstellen van een paragraaf lokale heffingen is opgenomen in artikel 10 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

De paragraaf betreffende de lokale heffingen bevat tenminste de geraamde inkomsten, het beleid ten aanzien van de lokale heffingen, een overzicht op hoofdlijnen van de diverse heffingen, een aanduiding van de lokale lastendruk en een beschrijving van het kwijtscheldingsbeleid.

Inleiding
De belastingparagraaf behorende bij de begroting 2021 is op basis van deze uitgangspunten opgesteld. Bij de jaarrekening 2021 vindt aansluiting plaats bij deze opzet. De geraamde inkomsten worden daarbij aangevuld met tussentijdse aanpassingen en de definitief gerealiseerde inkomsten. Tevens wordt in deze belastingparagraaf tot uitdrukking gebracht of het beoogde beleid is gerealiseerd. Hierdoor kan de raad van de gemeente Bunschoten de in de begroting verwoorde uitgangspunten beter toetsen aan de behaalde resultaten.

Gemeenschappelijk Belastingkantoor Locosensus Tricijn
Het GBLT voert voor de gemeente de meeste belastingtaken uit. Hierna wordt nader geduid welke taken het GBLT uitvoert en welke taken nog bij de gemeente liggen.

De geraamde en gerealiseerde inkomsten

Belastingen en rechten	Primitieve begroting 2021	Jaarrekening 2021
Belastingen:		
Onroerendezaakbelastingen (GBLT)	€ 4.287.000,00	€ 4.355.000,00
Roerende ruimte belastingen (gem.)	€ 4.500,00	€ 5.000,00
Forensenbelasting (GBLT)	€ 8.000,00	€ 4.500,00
Precariobelasting (GBLT)	€ 861.000,00	€ 852.000,00
Totaal belastingen	**€ 5.160.500,00**	**€ 5.216.500,00**
Rechten:		
Afvalstoffenheffing (GBLT)	€ 1.951.000,00	€ 2.014.000,00
Rioolheffing (GBLT)	€ 1.501.000,00	€ 1.536.000,00
Begrafenisrechten (gem.)	€ 382.000,00	€ 448.000,00
Marktgelden (GBLT + gem.)	€ 62.000,00	€ 26.000,00
Ov. Ink. Markt - water/stroomverbruik (gem.)	€ 8.000,00	€ 5.000,00
Afdracht promotiegelden markt (gem.)	€ - 8.000,00	€ - 8.000,00
Havengelden (GBLT)	€ 98.000,00	€ 98.000,00
Secretarieleges en leges burgerzaken (gem.)	€ 298.000,00	€ 296.000,00
Afdracht Rijksleges (gem.)	€ - 91.000,00	€ - 107.000,00
Leges omgevingsvergunning (gem.)	€ 593.000,00	€ 1.006.000,00
Totaal rechten	**€ 4.794.000,00**	**€ 5.314.000,00**
Totaal belastingen en rechten	**€ 9.954.500,00**	**€ 10.530.500,00**

Analyse belastingen 2021

- De meeropbrengst OZB komt enerzijds doordat er meer woningen zijn opgeleverd dan op voorhand was begroot. Dat levert een structurele meeropbrengst op van € 38.000,- voor de OZB eigenaren woningen. Daarnaast zorgen de leegstandscontroles van GBLT dat er meer gebruikers voor niet-woningen geregistreerd zijn, wat ook een meeropbrengst van € 16.000,- oplevert op de OZB gebruikersheffing niet-woningen. De rest van het verschil moet worden gezocht bij OZB eigenarenheffing niet-woningen, welke iets te hoog was begroot - € 3.000,- en nog geheven OZB uit voorgaande jaren, € 17.000,-.
- De opbrengst precariobelastingen lijkt in eerste instantie slechts € 9.000,- lager te liggen dan begroot. De verwachting was echter dat het nadeel nog groter zou zijn (schatting € 15.000,-), omdat de precariobelasting voor terrassen met terugwerkende kracht is gehalveerd als coronamaatregel. Met inachtneming van deze meevallende tegenvallers zou je kunnen stellen dat er normaal gesproken een positief resultaat over boekjaar 2021 te behalen was van + € 6.000,-.
- De overige belastingen geven geen aanleiding tot het maken van een nadere analyse.

Analyse rechten 2021

- De opbrengst afvalstoffenheffing ligt € 63.000,- hoger dan begroot. Dit komt vooral door een toename van meer woningen dan begroot en wellicht minder leegstand gedurende het jaar.
- De opbrengst rioolheffing ligt € 35.000,- hoger dan begroot. Dit komt vooral door een toename van meer woningen dan begroot en wellicht minder leegstand gedurende het jaar. Voor de niet-woningen geldt meer afgevoerd afvalwater dan het voorgaande jaar.
- De meeropbrengst begrafenisrechten 2021 laat een nettoresultaat zien van € 66.000,-. Dit heeft te maken met de toename van het aantal begrafenissen in 2021 onder andere vanwege corona. Het resultaat wordt in de egalisatiereserve voor de begraafplaatsen gezet om de aangegane verplichtingen uit te kunnen betalen voor de komende jaren.
- De opbrengst marktgelden en ook de opbrengst water- en stroomgebruik liggen lager vanwege de coronamaatregel. Door het mindere gebruik van de openbare ruimte door de marktkooplieden zijn de tarieven met terugwerkende kracht gehalveerd en hierdoor valt het water- en stroomverbruik ook lager uit.
- Leges burgerzaken (inclusief afdrachten) vertoont een nadeel van € 18.000,-. Dit komt vooral omdat de afdracht Rijksleges te laag is begroot.
- De leges omgevingsvergunning (bouwleges) vertonen een positief resultaat van € 413.000,-. Het is gebruikelijk om voorzichtig te begroten voor deze legesopbrengsten vanwege het onvoorziene karakter ervan. Dit keer een fors positief resultaat welke wordt verklaard als volgt: de meeropbrengst leges komt vooral voor rekening van Rengerswetering eiland 4, waar alle vergunningaanvragen voor woningen/appartementen en supermarkt in een keer zijn aangevraagd.

Het beleid ten aanzien van de lokale heffingen

Belastingpolitiek

Bij het opstellen van de ramingen van de inkomsten uit belastingen, bestemmingsheffingen en rechten voor de gemeentelijke begroting 2021 wordt uitgegaan van een vrij beperkte gemiddelde tariefswijziging. Daarbij is als algemeen uitgangspunt een inflatiepercentage voor 2021 gehanteerd van 2,20%. Alleen voor de afvalstoffenheffing geldt daarnaast nog een extra verhoging van € 60,- voor het vastrecht. Deze maatregel is noodzakelijk geworden, omdat de kostendekking voor deze heffing onder druk staat. De meerkosten kunnen niet langer worden opgevangen binnen de egalisatiereserve afvalstoffenheffing, waardoor doorberekening naar de inwoners van Bunschoten noodzakelijk is geworden. Voor de verordening precariobelastingen op kabels en leidingen geldt dat het jaar 2021 het laatste jaar is dat deze belasting geheven kan worden.

WOZ

Jaarlijks wordt er een nieuwe herwaarderingsronde Wet WOZ uitgevoerd. Dit heeft de wetgever bepaald, zodat de WOZ waarderingen actueel zijn en voor meerdere toepassingen gebruikt kunnen worden. De nieuwe herwaarderingen met peildatum 1 januari 2020 gelden voor het belastingjaar 2021. Deze waarderingen gelden ook voor het woningwaarderingsstelsel, het puntensysteem dat de maximale huurprijs van huurwoningen bepaalt. Hierdoor hebben huurders weer een belang bij deze waardering, wat leidt tot meer beschikkingen.

De gemiddelde waardestijging voor woningen bedraagt 8,03% en de gemiddelde waardedaling voor de niet-woningen bedraagt -0,42%. Deze gemiddelde waardestijging van woningen en waardedaling van niet-woningen, voortkomend uit de jaarlijkse herwaarderingen Wet WOZ, worden gecompenseerd door bijstelling van de tarieven onroerendezaakbelastingen. Een herwaardering levert de gemeente dan ook geen geld op bij waardestijgingen en kost de gemeente geen geld bij waardedalingen. Naast dit herwaarderingseffect kan de gemeente overigens wel tariefmaatregelen nemen die daarvan los staan. Over het algemeen vindt inflatiecorrectie plaats over de tarieven.

Beleidsadvisering belastingen 2021 vanwege corona
Vanwege voortdurende coronamaatregelen heeft de raad net als in het jaar 2020 besloten om de tarieven marktgeld en precariobelastingen terrassen met terugwerkende kracht te halveren. Daarnaast heeft GBLT deze zogenaamde ondernemersheffingen in het najaar opgelegd net als in 2020. Ook bij de facturen voor water- en stroomgebruik op de markt is rekening gehouden met deze omstandigheden, waarbij lagere nota's zijn opgelegd die aansluiten op het beperktere gebruik.

Overzicht op hoofdlijnen van de diverse taken belastingen en WOZ

Ervaringen met GBLT tot heden:

- De uitvoering van de Wet WOZ is tijdig en compleet door GBLT uitgevoerd, waarbij een herwaardering WOZ voor de gemeente ook heeft geleid tot tijdige resultaten voor de belastingvoorstellen.
- De Waarderingskamer heeft de resultaten van de WOZ waardering akkoord bevonden, waardoor GBLT tijdig kon beschikken. Ook heeft de Waarderingskamer GBLT beoordeeld op hun processen en kwaliteit van werken. De beoordeling is voor het derde jaar als 'goed' beoordeeld. Dit jaar 2021 zijn de WOZ-processen inclusief afhandeling van bezwaren en beroepen nog sneller verlopen. Dat pakt ook goed uit voor de belastingaanslagen die worden opgelegd.
- GBLT heeft voor de gemeente Bunschoten (dit zesde jaar van dienstverlening) de WOZ en belastingprocessen zo ingeregeld dat tijdige aanslagoplegging grotendeels gerealiseerd is. Er resteert nog een klein aantal aanslagen die in 2022 worden opgelegd. Dat daarnaast de diftar eindafrekening 2021 nog moet worden opgelegd is logisch, omdat dit pas kan na afloop van het kalenderjaar. GBLT heeft in 2021 wederom goed ingespeeld (en afgestemd met de gemeente) op de coronaproblematiek in relatie tot de ondernemersheffingen en ook aan het oplossen van de toeslagenaffaire een bijdrage geleverd.
- Er is blijvende afstemming tussen de vastgoed basisgegevens BAG/BGT/BOR van de gemeente en WOZ van GBLT. Vanaf 2020 wordt de gecombineerde (GEO)mutatiedetectie uitgevoerd door de gemeente voor de verschillende ruimtelijke basisregistraties. De WOZ geodata wordt gedeeld met GBLT voor verdere verwerking in hun (GEO)systemen.

Begroting en realisatie
Bij het onderdeel 'geraamde inkomsten' staan de behaalde inkomsten van de verschillende belastingen en rechten (pagina 77). Daarbij zijn ook verklaringen gegeven over afwijkingen in relatie tot de begrote opbrengsten. Hieronder worden de belangrijkste rechten geplaatst in samenhang met de kosten voor het uitvoeren van de daarbij behorende gemeentelijke taak.

Afvalstoffenheffing
De tarieven zijn voor 2021 verhoogd met de inflatie van 2,20% en € 60,- extra voor het vastrecht.

Bedragen in € x 1,-	**Begroting 2021**		**Rekening 2021**	
	Lasten	**Baten**	**Lasten**	**Baten**
Kosten reiniging	2.181.000		2.342.000	
Mutatie egalisatiereserve	97.000		197.000	
Mutatie algemene middelen (nadeel)	0		0	
Aandeel straatvegen/papierbakken	45.000		45.000	
Afvalstoffenheffing ▪ Vastrecht ▪ Variabelrecht/diftar		 1.851.000 167.000		 1.850.000 165.000
Verrekening groen/veegafval		40.000		40.000
Opbrengst oud papier/kunststof		439.000		673.000
Dividend ROVA		50.000		80.000
BTW-component	224.000		224.000	
Totaal	**2.547.000**	**2.547.000**	**2.808.000**	**2.808.000**

Toelichting:
De lasten zijn € 161.000,- hoger dan begroot als gevolg van kosten project nascheiding en varianten aanbiedstation (€ 66.000,-), extra kosten corona (€ 13.000,-) en hogere kosten inzameling en verwerking (€ 82.000,-). Daartegenover zorgden hogere opbrengsten PMD (€ 70.000,-), papier en glas (€ 142.000,-) en oud ijzer (€ 22.000,-) naast hoger dividend ROVA (€ 30.000,-) voor een positief effect van € 264.000,-

Rioolheffing
De tarieven zijn voor 2021 met 2,20% verhoogd.

Bedragen in € x 1,-	**Begroting 2021**		**Rekening 2021**	
	Lasten	**Baten**	**Lasten**	**Baten**
Kosten riolering	1.075.000		885.000	6.000
Aandeel baggeren, straatvegen etc.	80.000		80.000	
Aandeel perceptiekosten	75.000		75.000	
BTW-component	132.000		132.000	
Mutatie egalisatiereserve	0		40.000	
Toevoeging voorziening riolering	148.000		330.000	
Rioolheffing		1.510.000		1.536.000
Totaal		**1.510.000**	**1.542.000**	**1.542.000**

Toelichting:
Er waren hogere baten rioolheffing (€ 26.000,-), lagere toegerekende salarislasten (€ 19.000,-) en hogere overige kosten (€ 5.000,-). Lagere kapitaallasten (achterblijven van de geplande investeringen) ten opzichte van de begroting van € 183.000,- zijn gestort in de voorziening “van derden verkregen middelen”.

Begraafrechten
De tarieven voor 2021 zijn verhoogd met 2,20%.

Bedragen in € x 1,-	**Begroting 2021**		**Rekening 2021**	
	Lasten	**Baten**	**Lasten**	**Baten**
Kosten begraven	403.000		389.000	
Mutatie egalisatiereserve		21.000	59.000	
Begraafrechten		382.000		448.000
Totaal	**403.000**	**403.000**	**448.000**	**448.000**

Toelichting:
Door een hogere opbrengst begraafrechten van € 66.000,- en lagere overige kosten (€ 14.000,-) kon toegevoegd worden aan de egalisatiereserve in plaats van onttrokken.

Marktgelden
De tarieven voor 2021 zijn in eerste instantie met 2,20% verhoogd en naderhand is deze verhoging vanwege coronamaatregelen weer teruggedraaid.

Bedragen in € x 1,-	**Begroting 2021**		**Rekening 2021**	
	Lasten	**Baten**	**Lasten**	**Baten**
Kosten markt	69.000		62.000	
Mutatie egalisatiereserve	1.000			2.000
Marktgelden		33.000		26.000
Verlaging tarieven i.v.m. COVID-19		29.000		29.000
Opbrengst water/stroomverbruik		8.000		5.000
Totaal	**70.000**	**70.000**	**62.000**	**62.000**

Toelichting:
Lagere marktgelden en opbrengst water/stroomverbruik van € 10.000,- en lagere overige kosten van € 7.000,- zorgden voor een onttrekking in plaats van een storting.

Leges
De tarieven voor 2021 zijn met 2,20% verhoogd.

Bedragen in € x 1,-	**Begroting 2021**		**Rekening 2021**	
	Lasten	**Baten**	**Lasten**	**Baten**
Algemene dienstverlening	378.000	293.000	401.000	290.000
Omgevingsvergunningen	627.000	593.000	608.000	1.006.000
Europese richtlijn	5.000	5.000	8.000	8.000

Toelichting:
Algemene dienstverlening kan door wettelijke maximumtarieven niet kostendekkend worden doorberekend.

Bij de omgevingsvergunningen is een hogere opbrengst leges te zien van € 413.000,- (deze worden voorzichtig begroot en er staan niet direct hogere kosten tegenover). Dit positieve resultaat wordt verklaard door in rekening gebrachte leges voor de ontwikkeling van Rengerswetering eiland 4.

Conclusies kostendekking rechten in relatie tot egalisatiereserves
Voor de legesheffing geldt geen egalisatiereserve, omdat dit niet binnen de fiscaal juridische regelgeving past. Voor de verschillende rechten bestaan echter wel egalisatiereserves.

Uitgangspunt voor deze reserves is dat zij een maximaal negatief of positief saldo mogen hebben. Daarbij geldt een bandbreedte van -5% en +5% van de (begrote) jaaropbrengsten leges en rechten. Als het resultaat binnen deze bandbreedte valt, dan is sprake van 100% kostendekking van deze rechten. Komen ze beneden de ondergrens, dan zijn voor de dan komende jaren wellicht aanvullende tariefmaatregelen nodig of moet worden bezien of de uitgavenkant (verder) omlaag kan worden gebracht. Gaat de egalisatiereserve over de bovengrens, dan kunnen in feite de dan komende jaren de tarieven omlaag, tenzij er uiteraard ontwikkelingen zijn waardoor ook de kosten (gaan) toenemen.

Heffing en invordering gemeentelijke belastingen door GBLT

Heffing
De combinatiebeschikkingen/aanslagbiljetten gemeentelijke- en waterschapsbelastingen 2021 zijn opgelegd. Het gaat hierbij om een combineerde aanslag van de volgende zaken:
- Beschikkingen Wet WOZ
- Onroerendezaakbelastingen
- Afvalstoffenheffing
- Rioolheffing
- Verschillende waterschapheffingen

Er zijn ruim 11.000 aanslagen over lopende belastingjaar 2021 opgelegd. Gelijktijdig is ook de eindafrekening afvalstoffenheffing diftar 2020 opgelegd (ongeveer 6.100 aanslagen).

Naast het grote combinatie kohier gemeentelijke en waterschapsbelastingen zijn dit jaar nog meer aanslagen verzonden voor een aantal andere kohieren.

Dit betreft meerdere aanvullingskohieren voor:
- de gemeentelijke en waterschapsbelastingen 2021
- kohier precariobelasting kabels & leidingen 2021 (laatste jaar)
- havengelden 2021
- forensenbelasting 2021

Ondernemersheffingen (later) in het najaar opgelegd vanwege corona:
- marktgelden 2021
- kohieren precariobelasting 2021

Het opleggen van de aanslagen en nota's voor 2021 heeft geleid tot een aantal verzoeken om ontheffingen en bezwaarschriften. Hieronder de kengetallen voor 2021 en in meerjarenperspectief

	2021	**Toegewezen of vernietigd**	**Afgewezen of ingetrokken**	**Nog af te handelen**
Bezwaarschriften gecombineerde aanslag, gemeentebelastingen	149	70%	30%	9
Bezwaarschriften WOZ - waarde en/of afbakening *(waarvan NCNP bezwaren)*	314 *(188)*	36%	64%	14
Totaal	**463**			**23**

	2019	**2020**	**2021**
Bezwaarschriften gecombineerde aanslag, gemeentebelastingen	165	216	149
Bezwaarschriften WOZ - waarde en/of afbakening *(waarvan NCNP bezwaren)*	319 *(142)*	258 *(120)*	314 *(188)*
Totaal	**484**	**474**	**463**

Toelichting
De heffingsbezwaren omvatten ook verzoeken om verminderingen van aanslagen als gevolg van mutaties onder andere verhuizingen, verder wordt een melding van de front-office/KCC qua taakverdeling veelal ook aangemerkt als bezwaar. In dat opzicht valt het aantal heffingsbezwaren mee. Het aantal bezwaren WOZ 2021 ligt iets hoger dan het voorgaande jaar 2020. Dat is voornamelijk terug te herleiden naar de stijging van het aantal bezwaren ontvangen van no cure - no pay bureau 's. Overigens heeft GBLT dit jaar ook een informeel "bezwarentraject" toegepast, waar 95 klanten uit Bunschoten gebruik van hebben gemaakt. Hierbij wordt vooral extra uitleg gegeven hoe de WOZ-waarde van een woning tot stand is gekomen, waarbij het streven is dat men daarna niet meer formeel in bezwaar gaat.

Invordering
In onderstaande tabel staan de prestatiegegevens over het invorderingsbeleid.

PRESTATIEGEGEVENS	2020	2021
Percentage belastingen		
- reeds ingevorderd	95,7%	96,7%
- kwijtschelding	0,7%	0,8%
- oninbaar	0,1%	0,0%
- debiteurensaldo*	3,5%	2,5%
* Nog in te vorderen vanwege:	Aantal:	Aantal:
- automatische incasso, recent opgelegd of net vervallen	832	485
- betalingsregeling	48	73
- aanmaning, dwangbevel, overige fases van invordering	124	144
Totaal	**1.004**	**702**

Toelichting:
Alleen bij de fase “aanmaning, dwangbevel en overige fases van invordering” loopt de gemeente nog gerede kans dat dit geld niet geheel kan worden ingevorderd. Het gaat dan over € 46.000,- aan geheven belastingen over 2021. Hiervoor is in de jaarrekening een voorziening wegens oninbaarheid opgenomen. Met de betalingsregelingen is een bedrag van ruim € 18.000,- gemoeid.

GBLT geeft aan dat het verstandig is om een percentage van 0,29% van het netto opgelegde aanslagbedrag te begroten als oninbaar. Een en ander past in de uitgangspunten van de begroting.

Aanduiding van de lokale lastendruk

Lokale lastendruk
Er is in de gemeente Bunschoten voor het jaar 2021 een toenemende lastendruk voorzien voor personen met een koopwoning (met een gemiddelde woningwaarde) van 11,97%. Voor mensen met een huurwoning geldt een toename van de belastingdruk van gemiddeld 18,57%. De verhouding ligt anders omdat zij geen aanslag onroerendezaakbelastingen ontvangen, maar alleen een afvalstoffenheffing en een rioolheffing. De relatief grote toename in de lastendruk houdt verband met de extra stijging van de afvalstoffenheffing, waarbij het vastrecht fors is verhoogd om kostendekkend te kunnen blijven werken.

COELO
Het COELO onderzoekt jaarlijks de lokale lastendruk in het land. Uit deze rapportage kan het eigen lastenniveau in relatie tot het landelijke niveau worden beoordeeld.

Positie woonlasten gemeente
De gemeente Bunschoten staat dit jaar op de negenendertigste positie van gemeenten met de laagste woonlasten in het land voor de gecombineerde aanslag gemeentelijke belastingen (onroerendezaakbelastingen, rioolheffing en afvalstoffenheffing) voor een meerpersoonshuishouden met een eigen woning. Het betreft een rangorde tussen 370 (deel)gemeenten (352 gemeenten en 18 deelgemeenten). Hiermee laten we 331(deel)gemeenten achter ons qua hogere woonlasten. De rangorde heeft te maken met de gemaakte keuzes door de Raad van de gemeente Bunschoten voor kadernota, begroting en belastingvoorstellen 2021.

Beschrijving van het kwijtscheldingsbeleid

Huidig beleid
In de gemeente Bunschoten bestaat de mogelijkheid voor particulieren om kwijtschelding aan te vragen:
- voor de onroerendezaakbelastingen, afvalstoffenheffing (vastrecht) en rioolheffing;
- voor alle overige gemeentelijke heffingen bestaat geen mogelijkheid voor kwijtschelding;
- waarbij uitgegaan wordt van 100% van de bijstandsnorm;
    - in afwijking van artikel 1c geldt een andere kwijtscheldingsnorm voor inwoners die de pensioengerechtigde leeftijd hebben bereikt. Voor deze personen geldt de norm 100% netto AOW + deel KOB;

- GBLT schakelt de Stichting Inlichtingenbureau jaarlijks in voor een gratis screening op eerder gehonoreerde aanvragen, waarbij wordt getoetst of men (wederom) in aanmerking komt voor automatische kwijtschelding.

In de gemeente Bunschoten bestaat de mogelijkheid voor ondernemers om kwijtschelding aan te vragen voor privé schulden:
- voor de onroerendezaakbelastingen, afvalstoffenheffing (vastrecht) en rioolheffing;
- voor alle overige gemeentelijke heffingen bestaat geen mogelijkheid voor kwijtschelding.

Prestatiegegevens kwijtschelding
In onderstaand overzicht staan de prestatiegegevens over de afhandeling van de kwijtscheldingsverzoeken (in meerjarenperspectief).

PRESTATIEGEGEVENS	**2021**
Automatisch toegekend	110
Aangevraagd	274
TOTAAL	**384**
Toegewezen	196
Afgewezen/ingetrokken	163
Nog in behandeling	**25***
Ontvangen beroepen	27
Toegekende beroepen	11
Afgewezen beroepen	13
Beroep nog in behandeling	**3**
Totaalbedrag kwijtschelding (x €. 1.000,-)	**74,6 Prognose 82,6**

** wordt het eerste kwartaal van 2022 afgehandeld*

Uitsplitsing kwijtschelding 2021 per belastingsoort:

Automatisch of op verzoek	**Onroerende zaak-belastingen**	**Afvalstoffenheffing**	**Rioolheffing**
Begroot	€ 2.000,-	€ 33.000,-	€ 30.000,-
Totaal per belastingsoort	€ -	€ 44.000,-	€ 30.600,-
Prognose als alle verzoeken zijn afgehandeld	€ -	€ 48.800,-	€ 33.800,-

Er is in totaal € 74.600,- aan kwijtschelding verleend in 2021. Wanneer alle verzoeken zijn afgehandeld verwacht GBLT uit te komen op € 82.600,- aan verleende kwijtschelding over 2021. Dit is aanzienlijk meer dan vorig jaar, € 65.800,-. Voor de afvalstoffenheffing dient dit gezocht te worden in het hogere vastrecht. Verder is het aantal kwijtscheldingsverzoeken in 2021 wederom toegenomen ten opzichte van 2020 (384 versus 352).

2.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

(Commissie Bestuur en Financiën)

Het wettelijk kader voor het opstellen van een paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing is opgenomen in artikel 11 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

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

De paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing bevat tenminste een inventarisatie van de weerstandscapaciteit, de risico's en het beleid daarover. Ook, sinds de begroting 2016, zijn enkele kengetallen verplicht in deze paragraaf, met een beoordeling van de onderlinge verhouding tussen de kengetallen in relatie tot de financiële positie.

*Het weerstandsvermogen is te omschrijven als '*de mate waarin de gemeente Bunschoten in staat is middelen vrij te maken om financiële risico's op te vangen, zonder dat dit ten koste gaat van het bestaande beleid van de gemeentelijke dienstverlening*'. Deze formulering is zo gekozen, omdat het niet wenselijk is, vooral na de doorgevoerde bezuinigingen, dat er opnieuw moet worden bezuinigd en/of omgebogen indien zich onverwachts substantiële tegenvallers voordoen.*

Notitie weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is een indicator voor de robuustheid van de financiële positie van de gemeente. Om te kunnen vaststellen of het weerstandsvermogen voldoende is, moeten de belangrijkste risico's worden geïnventariseerd en gerelateerd aan de middelen en mogelijkheden die de gemeente heeft om de financiële gevolgen van dergelijke niet begrote zaken te kunnen opvangen.
Ook voor de grondexploitaties is het van belang de risico's te onderkennen.

Een overzicht reserves staat aan het eind van deze paragraaf opgenomen. Uit dit overzicht blijkt dat de reserve algemene dienst ultimo 2021 € 14,9 miljoen bedraagt (inclusief precario).

Overzicht weerstandsvermogen

Op de volgende pagina staat een overzicht van de weerstandscapaciteit. Een toelichting op deze tabel is hieronder te lezen.

Het begrip onbenutte belastingcapaciteit is afgeleid van de normen die worden gehanteerd voor een artikel 12 gemeente. De onbenutte belastingcapaciteit voor Bunschoten wordt berekend op € 2,5 miljoen.

Het artikel 12 beleid voor de onderdelen riolering en afval blijft onveranderd 100% kostendekkend. In de begroting is dat ook het uitganspunt, waarbij wordt opgemerkt dat hierbij ook de mutaties in de egalisatiereserves zijn meegenomen. Voor wat betreft de totale jaarlijkse exploitatie is er een weerstandscapaciteit van gemiddeld € 2,7 miljoen (afgerond).

Het weerstandsvermogen van de algemene dienst is € 14.924.000,-. Dit is de reserve algemene dienst (inclusief precario). De ratio van het weerstandsvermogen wordt bepaald door de reserve algemene dienst (inclusief precario) à € 14.924.000,- te delen door de geïnventariseerde financiële risico's à € 5.200.000,-. Dit betekent een ratio van het weerstandsvermogen van 2,9. Hieruit kan geconcludeerd worden dat de gemeente Bunschoten de mogelijke financiële risico's goed kan dekken.

De risico's binnen de grondexploitatie zijn in 2021 geactualiseerd bij het MPG. Uitgangspunt van de gewenste stand van de reserve is € 1 miljoen plus de geïnventariseerde risico's (€ 2,5 miljoen). Hiermee is de gewenste stand € 3,5 miljoen. De stand van de reserve grondexploitatie bedraagt per 31 december 2021 € 3,7 miljoen. Op basis hiervan kan geconcludeerd worden dat de risico's binnen de grondexploitatie gedekt worden door de reserve.

Ontwikkeling weerstandsvermogen/capaciteit

Weerstandscapaciteit			
(Bedragen x € 1.000,-)	**Raming**	**Werkelijk**	**Verschil**
Jaarlijkse exploitatie			
Onbenutte belastingcapaciteit	2.500	2.500	-
Stelpost onvoorziene uitgaven	110	200	90
Totaal jaarlijkse exploitatie	**2.610**	**2.700**	90
Vermogenssfeer (31/12)			
Reserve algemene dienst (excl. precario)	7.342	9.823	2.481
Reserve grondexploitatie	4.900	3.700	-1.200
Totaal	**12.242**	**13.523**	**1.281**
Precario kabels en leidingen (cumulatief)	5.101	5.101	-
Totaal vermogenssfeer (incl. precario)	**17.343**	**18.624**	**1.281**
Totaal voor opvang risico's	**19.953**	**21.324**	**1.371**

Risico’s

Financiële risico’s
Bij de financiële risico’s kan er onderscheid worden gemaakt met betrekking tot de risico’s die voortvloeien uit het eigen beleid, uit het beleid van andere overheden, samenwerking met andere gemeenten c.q. instanties, uit voor gemeenten autonome ontwikkelingen (bijvoorbeeld economische en maatschappelijke ontwikkelingen) en ten slotte nog uit het doen en/of nalaten van anderen.

Wet afschaffing precario op kabels en leidingen
De Tweede Kamer heeft besloten de heffing van precario op kabels en leidingen af te schaffen met ingang van 1 januari 2022. Deze inkomsten zijn als incidenteel aangemerkt en gestort in de algemene reserve.

Dubieuze debiteuren
Voor de dubieuze debiteuren wordt bij de jaarrekening een voorziening dubieuze debiteuren gevormd, die vervolgens wordt aangewend voor het verlagen van het debiteurensaldo. Van jaar tot jaar wordt deze ontwikkeling gevolgd bij de jaarrekening. In de jaarrekening 2021 is voor dit onderdeel een voorziening getroffen van € 408.000,-. Het grootste deel van deze post betreft debiteuren sociale zaken (€ 351.000,-). Voor de beoordeling van deze debiteuren wordt uitgegaan van percentages oninbaar per soort vordering.

Verzekeringen
Daar waar mogelijk voorzienbare risico’s ontstaan heeft de gemeente deze zoveel mogelijk afgedekt door het afsluiten van verzekeringen. Er is wel een toenemende claimbewustheid van de burger.

Grotere aansprakelijkheid vindt zijn weerslag in de kosten van de verzekeringen tegen deze risico’s en verder door een verhoging van het eigen risico bij zaak- en vermogensschades. Deze schades worden doorgestuurd naar de verzekering, die de verdere afhandeling voor haar rekening neemt.
Bij schades onder het eigen risico worden de kosten in rekening gebracht bij de gemeente. Het gaat veelal om relatief kleine bedragen.

De gemeente Bunschoten werkt samen met de BLNP gemeenten voor het onderdeel verzekeringen.

Verhaal van schade
Wanneer er door derden schade veroorzaakt wordt aan gemeentelijke eigendommen, worden deze verhaald als de veroorzaker bekend is. In 2021 zijn er twee schades met betrekking tot vuurwerkvandalisme verhaald.

Garantieverstrekkingen
Het WEW staat garant voor de risico's van hypotheken. De gemeente en het Rijk zijn achtervangovereenkomsten aangegaan waarbij zij beiden voor 50% garant staan voor eventuele liquiditeitstekorten. Bij tekorten hebben zij de verplichting renteloze leningen te verstrekken aan het WEW.

Door de Rijksoverheid wordt erop geattendeerd voorzichtig te zijn met het verstrekken van garanties. Vooral instellingen in de sport- en zorgsector moeten in eerste instantie aankloppen bij het voor die sector betreffende waarborgfonds, waarbij de gemeente als achtervang optreedt.

Voor het verstrekken van achtervangovereenkomsten ten behoeve van leningen voor woningbouwverenigingen geldt een vergelijkbare regeling. De stichting WSW staat garant voor de leningen. Ook hier zijn de gemeente en het Rijk achtervangovereenkomsten aangegaan waarbij zij beide voor 50% borg staan voor rente en aflossing van de leningen. Bij tekorten hebben zij de verplichting renteloze leningen te verstrekken aan de stichting WSW.

Open-einde regelingen
In de begroting is een aantal open-einde regelingen opgenomen. Met regelingen die gekenmerkt worden door een open-einde regeling wordt bedoeld dat het volume van de aanspraken op de betreffende voorzieningen door de gemeente moeilijk beïnvloedbaar en dus moeilijk beheersbaar is. Voorbeelden hiervan zijn het beroep op de Participatiewet (BUIG), schuldsanering, de Wet maatschappelijke ondersteuning, jeugdzorg en vervoer van leerlingen naar speciaal onderwijs. Ook de uitvoering van de Wsw kan hierbij worden betrokken.

Het zijn vooral ontwikkelingen binnen het Sociaal Domein. Nadelen vanuit deze regelingen komen ten laste van het resultaat, omdat sinds 2018 de egalisatiereserve sociaal domein geen ruimte meer biedt voor incidentele dekking.

Risicoanalyse
De risico's van de gemeente Bunschoten zijn in de breedste zin van het woord geïnventariseerd, de top vijf risico's zijn hierna weergegeven.

Nr.	**Risico** (Bedragen x € 1,-)	**Financieel risico**	**Kans**	**Financieel gevolg**
1	Dalende algemene uitkering (herijking gemeentefonds + sociaal domein)	€ 1.500.000	50%	€ 750.000
2	Aansprakelijkheidsstelling (in de breedste zin van het woord bijvoorbeeld: afgeven vergunningen, gladheidsbestrijding, riolering, bodemvervuiling, aanvaring veerpont, letsel speeltoestellen, awb procedures, faillissement (van aannemer waar wij verantwoordelijk voor zijn), seizoen afhankelijke risico's (storm- en vuurwerkschade) en dergelijke.	€ 1.100.000	50%	€ 550.000
3	De vraag naar aspecten in het sociaal domein (onder andere jeugdzorg en bijstand) zal meer worden, door laagdrempeligheid en de eigenbijdrage wordt niet meer inkomensafhankelijk. De kosten gaan omhoog door mogelijke niet ingekochte zorg, het doorzetten van speciale gevallen door te weinig mankracht en rechtszaak kosten door te weinig dossier tijd.	€ 1.000.000	50%	€ 500.000
4	Taakstelling bezuinigingen met name sociaal domein. Effect van de maatregelen gaat mogelijk langer duren.	€ 500.000	75%	€ 375.000
5	De marktprijzen stijgen door krapte in de markt bij onze leveranciers en bij aanbestedingsprocedures (dit zijn onder andere hogere kapitaallasten IHP).	€ 500.000	50%	€ 250.000
	Totaal	**€ 4.600.000**		**€ 2.425.000**

Er is voor € 5,2 miljoen totaal aan financieel gevolg geïnventariseerd. Als er gekeken wordt naar de risico's die boven de 75% kans uitkomen, dan kan het voor komen dat deze risico's zich vaak voordoen. Als deze risico's zich vaak voordoen, dan dienen deze risico's op termijn structureel in de begroting opgenomen te worden.

COVID-19 (Corona) virus
De uitbraak van COVID-19 (corona) eind februari 2020 heeft een enorme impact gehad op iedereen. In 2021 hebben we nog de gevolgen ondervonden van COVID-19. Dit raakte diverse beleidsterreinen van de organisatie.

De belangrijkste gevolgen waren:
- Daling van opbrengsten van marktgelden
- Continuering financiering Jeugdwet en WMO
- Continuering leerlingenvervoer
- Museumhaven (behoud historische bottervloot)
- Uitvoering van de Tozo regelingen door BBS

De gemeente streeft naar een zo adequaat mogelijke uitvoering van de landelijke en lokale maatregelen en naar zoveel mogelijk continuïteit van de reguliere werkzaamheden en van noodzakelijke (digitale) besluitvorming en daarvoor zijn de nodige interne maatregelen genomen.

Bij de hiervoor opgenomen risicoanalyse is rekening gehouden met de risico's als gevolg van corona.

Sociaal Domein

Participatiewet
Het regionaal werkvoorzieningsschap Amersfoort voert voor Bunschoten de Wet Sociale Werkvoorziening uit.

Jeugdwet en Wmo/AWBZ
In de verschillende beleidsnota's is in een aparte paragraaf aandacht besteed aan de mogelijke risico's en de te treffen beheersmaatregelen.

Rente

Een moeilijk voorspelbare en door de gemeente niet te beïnvloeden grootheid is de rente. Een aantal elementen bepaalt eigenlijk het positieve of negatieve renterisico:
- Onzekerheid over de korte rente
- Onzekerheid over de rente bij renteaanpassingen
- Onzekerheid over de rente bij aan te trekken geldleningen voor nieuwe investering

In de paragraaf Financiering is de renterisiconorm uitgewerkt. De rentes waren in 2021 nog steeds laag.

Financiële kengetallen

Nr.	Kengetal	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
1a	Netto schuldquote	43,0%	56,9%	47,7%
1b	Netto schuldquote -/- verstrekte leningen	38,3%	51,2%	43,3%
2	Solvabiliteitsratio	28,8%	30,0%	31,2%
3	Kengetal grondexploitatie	9,7%	1,7%	10,3%
4	Structurele exploitatieruimte	0,1%	0,5%	1,3%
5	Belastingcapaciteit	81,1%	92,6%	88,7%

- **Netto schuldquote**: De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. De schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie (>130 = hoge schuld). Uit het overzicht blijkt een stijging ten opzichte van de jaarrekening van 2020. Dit wordt veroorzaakt door langlopende geldleningen die in 2021 zijn aangetrokken.

- **Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen**: Dit is dezelfde indicator als hiervoor beschreven, maar dan gecorrigeerd met het aandeel van de verstrekte leningen (>130 = hoge schuld).

- **De solvabiliteitsratio**: Dit geeft een indicatie in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Het eigen vermogen (reserves en resultaat overzicht baten en lasten) wordt uitgedrukt in een percentage van het balanstotaal. Volgens het coalitieakkoord was het streven de solvabiliteit naar 30% te brengen, dit is in 2021 behaald met 31,2%. Er is daarmee een verbetering te zien ten opzichte van de jaarrekening 2020. Een belangrijke factor in dit geheel is de stijging van de reservepositie.

- **Kengetal grondexploitatie**: Voor de berekening van dit kengetal wordt de bouwgrond in exploitatie gedeeld door de totale baten uit de programmabegroting of jaarstukken en uitgedrukt in een percentage. Dit kengetal is opgenomen, omdat de afgelopen jaren is gebleken dat de grondexploitatie een forse impact kan hebben op de financiële positie van de gemeente. Ten opzichte van 2020 is een lichte stijging te zien. Dit effect is het gevolg van een stijging in de boekwaarde van de post voorraden en anderzijds een lager bedrag aan totale baten. Ten opzichte van de begroting 2021 is een stijging te zien in het kengetal. Dit wordt veroorzaakt door de opbrengst Rengerswetering eiland 4 welke begroot was in 2021, maar niet in 2021 is gerealiseerd. Daarnaast zijn er gronden aangekocht voor Rengerswetering eiland 6. Hierdoor is het saldo bouwgronden in exploitatie werkelijk hoger dan begroot.

- **Structurele exploitatieruimte**: De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan de reserves gedeeld door de totale baten en uitgedrukt in een percentage. In 2021 zijn de structurele baten hoger dan de structurele lasten.

- **Belastingcapaciteit woonlasten meerpersoonshuishouden**: De ruimte die een gemeente heeft om haar belastingen te verhogen wordt vaak gerelateerd aan de totale woonlasten. Het COELO publiceert dit in de Atlas van de lokale lasten. Onder woonlasten wordt de OZB verstaan, de rioolheffing en de afvalstoffenheffing voor een woning met een gemiddelde WOZ-waarde in de betreffende gemeente. Deze uitkomst wordt vergeleken met het landelijk gemiddelde en uitgedrukt in een percentage. Bekend is dat Bunschoten al jaren lager scoort dan het landelijk gemiddelde.

Vergelijkend overzicht reserves 2021

Naam reserve	Saldo 1-1-2021	Saldo 31-12-2021
Algemene reserves		
Reserve algemene dienst (incl. resultaat na bestemming)	13.757.487	15.509.721
Totaal algemene reserves	**13.757.487**	**15.509.721**
Bestemmingsreserves		
Toekomstvisie	268.484	265.656
Startersleningen	32.300	21.000
Stimulerings- en vangnetleningen Nieuwe Schans	88.300	27.750
Sociaal domein	0	0
Dekking kapitaallasten	459.966	418.466
Corona (COVID-19) effecten	0	415.880
Totaal bestemmingsreserves	**849.050**	**1.148.752**
Egalisatiereserves		
Afvalstoffenheffing	2.667	199.258
Rioolrechten	418.123	458.347
Marktgelden	3.786	2.270
Begraafrechten	287.490	346.086
Totaal egalisatiereserves	**712.066**	**1.005.961**
Grondexploitatie		
Algemene reserve	4.000.000	3.700.000
Bovenplanse voorzieningen	988.556	1.057.535
Reserve Oostmaat	179.000	177.869
Totaal grondexploitatie	**5.167.556**	**4.935.404**
Totaal generaal reserves	**20.486.159**	**22.599.838**

2.3 Onderhoud kapitaalgoederen

(Commissie Bestuur en Financiën)

Het wettelijk kader voor het opstellen van een paragraaf onderhoud kapitaalgoederen is opgenomen in artikel 12 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

De paragraaf onderhoud kapitaalgoederen bevat (voor zover van toepassing) tenminste de volgende kapitaalgoederen:

- *Wegen;*
- *Riolering;*
- *Water;*
- *Groen;*
- *Gebouwen.*

Van deze kapitaalgoederen wordt het beleidskader met daarbij de voortvloeiende financiële consequenties en de financiële consequenties vertaald in de begroting.

De gemeente Bunschoten voegt ook nog andere onderdelen aan deze paragraaf toe.

Wegen & bruggen

Beleidskader

- Beheerplan Wegen 2022 - 2026
- Mobiliteitsplan 2020-2024
- Beheerplan Bruggen Bunschoten 2015 – 2020 (2021)

Informatie

Onderscheid is te maken in elementenverhardingen (stenen, tegels etc.) en gebonden verhardingen (asfalt, beton, etc.). Het areaal aan verhardingen in de openbare ruimte, dat in beheer en onderhoud is bij de gemeente, wordt via een geautomatiseerd wegbeheersysteem actueel gehouden. Elke twee jaar wordt de onderhoudstoestand van de verhardingen, volgens de landelijke CROWmethodiek, globaal visueel geïnspecteerd. De inspectieresultaten worden vervolgens in het wegbeheersysteem verwerkt.

Aan de hand van de resultaten wordt de restlevensduur van de verharding bepaald. Dit vormt de basis waarmee de onderhoudsplanning wordt gemaakt. Door deze basisplanning af te stemmen met het riool- en groenbeheer wordt uiteindelijk een integrale planning op projectniveau verkregen.

In 2021 is het beheerplan wegen 2022 – 2026 door de raad vastgesteld. Er is in 2021 een bedrag van € 765.000,- in de voorziening onderhoud wegen gestort.

Ook voor de bruggen is een beheerplan geschreven. In 2021 is groot onderhoud uitgevoerd aan vier bruggen bij de Anthon van der Horstlaan en een brug bij de Cornelis Houtmanstraat. Daarnaast is de brug bij de Noorderkerk in zijn geheel vervangen.

Tot slot is in 2021 opdracht verstrekt voor het vervangen van de brug tussen de Regerstraat en Witte de Withstraat en een instandhoudingsinspectie van alle bruggen.
In november 2021 is het Beheerplan Bruggen Bunschoten 2022-2036 vastgesteld.

De jaarlijkse storting in de voorziening bruggen bedraagt € 35.145,-.

Riolering & water

Beleidskader

- Gemeentelijk Water en Riolering Plan 2022 – 2026 (feitelijk vanaf 2020)
- Waterplan Bunschoten 2006 - 2015
- Beheerplan Oeververdediging en frontmuren 2016 - 2030
- Baggerplan Bunschoten 2013 - 2023

Informatie
Een deel van de geplande investeringen is (nog) niet uitgevoerd. Dit komt mede doordat op basis van de inspecties vervanging nog even uitgesteld kan worden. Hierbij is de doelstelling vervanging zo lang mogelijk, verantwoord, uit te stellen zonder dat dit leidt tot (vervolg)schade.
Voor toekomstige vervangingsinvesteringen wordt geleidelijk een voorziening opgebouwd, waardoor in de toekomst rentelasten kunnen worden bespaard.
In het Platform Water Vallei en Eem vindt in regionaal verband afstemming plaats voor initiatieven en werkzaamheden aan het watersysteem. De samenwerking vindt plaats op basis van een centrumregeling.
In december 2021 is het GWRP 2022 – 2026 vastgesteld, waarmee al vanaf 2020 werd gewerkt.

Voor de uitvoering van baggerwerkzaamheden in de watergangen is een beheerplan vastgesteld. Daarmee zijn de uitgangspunten, activiteiten en financiële kaders voor tien jaar vastgelegd.

De jaarlijkse storting in de voorziening baggeren bedraagt € 136.700,-.

Het periodiek meten van slibaanwas is in het kader van de bezuinigingsronde op een lagere frequentie gezet. Hiermee loopt de gemeente een klein risico dat baggerwerkzaamheden (te) laat worden uitgevoerd.

Havens

Beleidskader
- Beheerplan Havens Gemeente Bunschoten en Laaksluis 2020-2035

Informatie
Het beheerplan Havens vormt de basis voor de onderhoudswerkzaamheden. In 2021 zijn er grootschalige onderhoud- en vervangingswerkzaamheden uitgevoerd.
De jaarlijkse storting in de voorziening Havens en Laaksluis bedraagt € 35.000,-.

Groen & Spelen

Beleidskader
- Snippergroen beleid 2013 (geactualiseerd in 2021)
- Groenbeleidsplan 2015-2025
- Bomenbeleid 2018-2023
- Nota spelenbeleid “Spelen Natuurlijk!? Nu en in de toekomst (2012 – 2021)

Informatie
Het uitvoeren van het dagelijkse groenbeheer, binnen de vastgestelde kwaliteitsnormen en contracten, die gericht zijn op het in stand houden van de groenvoorziening en buitenruimte. Dit heeft betrekking op het beheer van de bomen, de plantsoenen, de gazons, de bermen en het bestrijden van onkruid op verharding.
Jaarlijks wordt in de voorziening groenbeheer een bedrag van € 44.500,- gestort.

Het bestaande snippergroenbeleid met daarbij de hoofdgroenstructuur is geactualiseerd. In december 2021 is het snippergroen beleid, inclusief snippergroenkaart 2022 – 2026 vastgesteld.

In 2021 zijn de herinrichting speelplaats Kerkepad, de renovatie van de toplaag van het trapveld op De Vinken en vervanging speeltoestellen Prins Willem Alexanderstraat uitgevoerd.

In december 2021 is het speelbeleid 2022 – 2026 vastgesteld.
Voor onderhoud speelvoorzieningen wordt een bedrag van € 65.000,- gestort in de voorziening.

Gebouwen

Beleidskader

- Gebouwenbeheerplan 2016 – 2022
- Vastgoedbeheerplan 2022 – 2025 (in ontwikkeling)

Informatie

Diverse MOP's zijn dit jaar geactualiseerd, zoals dat beschreven staat in het gebouwbeheerplan. Deze worden gebruikt voor de onderbouwing van de voorzieningen. De jaarlijkse storting in deze voorzieningen bedraagt € 363.000,-.

De jaarplanning hieruit is uitgevoerd met hieronder een greep uit de werkzaamheden.

Er is bij de gemeentewerf een vaste toiletunit geplaatst en er zijn oplaadpunten gemaakt voor het wagenpark, zodat deze in de toekomst waar mogelijk elektrisch uitgevoerd kunnen worden.

De Brandaris is weer in beheer gekomen bij de gemeente, waarna er nieuwe zonwering is geplaatst, vanuit het geactualiseerde MOP zijn een aantal gebouwonderdelen naar voren gekomen, de dakconstructie en de ketels worden slechter.

Bij het zwembad heeft een onderzoek plaatsgevonden met betrekking tot de RVS bouten en moeren in de dakconstructie. Op dit moment leidt dat nog niet tot directe maatregelen. Een onderzoek is ingesteld naar het stelselmatig uitvallen van de pellet kachels. Hieruit is naar voren gekomen dat de kachels aan het einde van hun levensduur zitten.

Afgelopen jaar is de oude Calvijnschool in beheer gekomen bij de gemeente, er zijn voorbereidingen getroffen om het gebouw te verhuren als tijdelijk kamerverhuur.

De parkeergarage is nu 24/7 open, dit heeft als resultaat dat er het afgelopen jaar veel alarm meldingen zijn geweest en relatief veel vandalisme.

Sportvelden

Beleidskader

- Beheerplan sportvelden

Informatie

De gemeente heeft 16 sportvelden in eigendom:

- 11 voetbalvelden, waarvan negen in eigendom;
- Twee handbalvelden;
- Eén rugbyveld;
- Eén atletiekbaan;
- Eén trainingsveld ten behoeve van hondenvereniging/dierenbescherming.

De voorziening voor het onderhoud aan de sportvelden wordt gebaseerd op de kwaliteitsmetingen die periodiek plaatsvinden.
In 2021 is in overleg met de rugbyvereniging besloten om renovatie van het veld uit te stellen en in plaats daarvan een hekwerk rond het hoofdveld aan te leggen.

De jaarlijkse storting in de voorziening bedraagt € 222.350,-.

Vergelijkend overzicht voorzieningen 2021

Naam voorziening	Boekwaarde 1-1-2021	Boekwaarde 31-12-2021
Onderhoudsegalisatievoorzieningen		
Onderhoud gemeentehuis	490.368	619.441
Onderhoud gemeentewerf	0	10.549
Onderhoud brandweerkazerne	55.836	7.111
Onderhoud sporthal	174.019	182.486
Onderhoud overige gebouwen	469.557	118.850
Onderhoud zwembad	271.226	591.498
Onderhoud sportvelden	251.329	454.058
Onderhoud speelvoorzieningen	125.041	134.013
Onderhoud veerpont	26.566	7.742
Onderhoud wegen	673.822	854.349
Onderhoud groen	143.151	183.455
Onderhoud bruggen	64.250	13.451
Baggeren binnenwateren en havens	312.179	447.098
Onderhoud havens en laaksluis	27.904	21.832
Onderhoud parkeergarage	145.652	216.042
Onderhoud oeververdedigingen en frontmuren	20.300	20.546
Totaal onderhoudsegalisatievoorzieningen	**3.251.200**	**3.882.521**
Voorziening voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen		
Vervangingsinvesteringen riolering volgens GWRP	142.500	290.000
Totaal bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen	**142.500**	**290.000**
Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's		
Stads- en dorpsvernieuwing	1.426	1.426
Totaal voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's	**1.426**	**1.426**
Personeelsvoorzieningen		
Appa pensioen en uitkering wethouders	1.438.000	1.374.000
Totaal personeelsvoorzieningen	**1.438.000**	**1.374.000**
Van derden verkregen middelen met specifiek bestedingsdoel		
Achterstand/ vertraging vervanging riolering	304.904	487.691
Totaal van derden verkregen middelen	**304.904**	**487.691**
Totaal generaal voorzieningen	**5.138.029**	**6.035.639**

2.4 Financiering

(Commissie Bestuur en Financiën)

Het wettelijk kader voor het opstellen van een paragraaf financiering is opgenomen in artikel 13 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

De paragraaf financiering bevat in ieder geval de beleidsvoornemens ten aanzien van het risicobeheer van de financieringsportefeuille.

Inleiding

Op grond van de Wet Fido wordt er een treasuryparagraaf in de programmarekening opgenomen. Eén van de doelstellingen van deze wet is het bevorderen en transparant maken van een solide financieringsbeleid. Hier wordt invulling aan gegeven door het treasurystatuut en het opnemen van een treasuryparagraaf in zowel de begroting als in de programmarekening.

Treasurybeheer

Het geld van de gemeente wordt beheerd, dit wordt ook wel treasurybeheer genoemd. Het gaat hier zowel om het aantrekken en uitzetten van de voor de publieke taak van de gemeente Bunschoten benodigde respectievelijk overtollige middelen. Het treasurybeheer dient binnen de kaders van de Wet Fido te blijven. Het gaat hier met name om de kasgeldlimiet, de renterisiconorm en de kredietrisico's.

Kasgeldlimiet

Bedragen x € 1.000,-	**1e kwartaal 2021**	**2e kwartaal 2021**	**3e kwartaal 2021**	**4e kwartaal 2021**
1. Toegestane kasgeldlimiet				
Begrotingstotaal 1 januari (=grondslag)	**€ 56.108**	**€ 56.108**	**€ 56.108**	**€ 56.108**
Kasgeldlimiet in procenten van de grondslag	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
Kasgeldlimiet in een bedrag	€ 4.769	€ 4.769	€ 4.769	€ 4.769
2. Omvang vlottende korte schuld				
Schulden in rekening-courant	€ -	€ -	€ -	€ -
Opgenomen gelden korter dan 1 jaar	€ 10.000	€ 10.000	€ 19.000	€ 23.500
Overige geldleningen, niet zijnde vaste schuld	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal vlottende schuld	€ 10.000	€ 10.000	€ 19.000	€ 23.500
3. Vlottende middelen				
Tegoeden in rekening courant	€ 8.556	€ 5.214	€ 7.147	€ 10.348
Contanten in kas	€ 3	€ 8	€ 4	€ 3
Overige uitstaande gelden korter dan 1 jaar	€ 1.050	€ 816	€ 301	€ 414
Totaal vlottende middelen	€ 9.609	€ 6.037	€ 7.452	€ 10.764
4. Toets kasgeldlimiet				
Totaal netto vlottende schuld	€ 391	€ 3.963	€ 11.548	€ 12.736
Toegestane kasgeldlimiet	€ 4.769	€ 4.769	€ 4.769	€ 4.769
Ruimte (+) c.q. overschrijding (-)	**€ 4.378**	**€ 807**	**€ -6.779**	**€ -7.967**

Kasbeheer
Door de minister is het percentage van de kasgeldlimiet vastgesteld op 8,5%. De kasgeldlimiet wordt berekend door het percentage van 8,5% te vermenigvuldigen met het begrotingstotaal. De kasgeldlimiet bedroeg voor 2021 € 4,8 miljoen. Uit de hiervoor opgenomen tabel kan geconcludeerd worden dat de kasgeldlimiet in 2021 twee kwartalen is overschreden. Volgens de Wet Fido is dit toegestaan. In de Wet Fido is bepaald dat als de gemiddelde liquiditeitspositie van drie achtereenvolgende kwartalen de kasgeldlimiet overschrijdt, dan dient de betrokken decentrale overheid de drie kwartaalrapportages toe te zenden aan de toezichthouder, met daarbij een plan om weer te voldoen aan de kasgeldlimiet. Dit is voor 2021 niet van toepassing geweest.

Schatkistbankieren
De gemeente Bunschoten is net als andere gemeenten verplicht deel te nemen aan het schatkistbankieren. Het uitgangspunt hierbij is dat alle overtollige middelen van de gemeente worden afgeroomd naar een rekening van het Rijk. Voor de uitvoering hiervan is een speciale rekening geopend bij de Rabobank. Het saldo van deze rekening wordt dagelijks afgeroomd dan wel aangezuiverd door het Rijk. Voor het eerste halfjaar van 2021 mocht er een drempelbedrag van € 420.810,- buiten beschouwing worden gelaten (dit is 0,75% van het begrotingstotaal). Per 1 juli 2021 is het drempelbedrag verhoogd naar 2% van het begrotingstotaal, met een minimum van € 1.000.000,-. Dit betekent een drempelbedrag voor het tweede halfjaar 2021 van € 1.122.160,-. In 2021 zijn de bedragen binnen de norm gebleven. Het saldo bij de schatkist per 31 december 2021 bedroeg € 8.250.000,-.

Financiering
In 2021 zijn er twee kasgeldleningen aangetrokken. Een daarvan is in 2021 weer afgelost. De stand per 31 december 2021 betreft € 4.500.000,-. Er zijn in 2021 twee langlopende leningen afgesloten.

Kasstroomoverzicht
Op de volgende pagina wordt een kasstroomoverzicht getoond. Het overzicht geeft de mutaties weer van de balansposten in 2020 en 2021, resulterend in een mutatie van de liquide middelen.

Per onderdeel wordt een beknopte indicatie gegeven welke balanspost de voornaamste mutatie veroorzaakt. Voor verdere toelichting op deze balansposten wordt verwezen naar de Balans met toelichting en de bijbehorende bijlagen.

Betekenis van de afkortingen in het kasstroomoverzicht:

IVA	immateriële vaste activa
MVA	materiële vaste activa
FVA	financiële vaste activa

Kasstroom uit operationele activiteiten
In 2021 is de kasstroom uit operationele activiteiten ongeveer € 17,3 miljoen lager. Dit wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door de mutatie van het werkkapitaal, voornamelijk een afname van de vorderingen, kortlopende schulden en overlopende passiva ten opzichte van 2020.

Kasstroom uit investeringsactiviteiten
In 2021 is de kasstroom uit investeringsactiviteiten ongeveer € 3,1 miljoen hoger. Dit wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door lagere investeringen in materiële vaste activa.

Kasstroom uit financieringsactiviteiten
De kasstroom uit financieringsactiviteiten is in 2021 ongeveer € 14,6 miljoen hoger. Dit wordt veroorzaakt door twee nieuwe langlopende leningen die zijn aangetrokken. Daarnaast is er in 2021 meer afgelost dan in 2020.

Kasstroomoverzicht

Bedragen x € 1.000,-	**2020**		**2021**	
Voordelig / nadelig saldo		**3.444,5**		**586,0**
Afschrijving IVA	60,6		54,4	
Afschrijving MVA	1.544,9		1.698,4	
Afschrijvingen		**1.605,5**		**1.752,8**
Toe (-)/afname (+) voorraden	5.820,8		-296,8	
Toe/afname vorderingen	-7.640,7		3.594,2	
Toe/afname overlopende activa	26,9		544,1	
Toe (+)/afname (-) kortlopende schulden	8.986,8		-4.284,7	
Toe/afname overlopende passiva	6.386,7		-2.345,5	
Werkkapitaal		**13.580,4**		**-2.788,7**
Mutatie reserves	999,0		1.528,0	
Mutatie voorzieningen	-348,0		897,6	
Reserves en voorzieningen (+) = toename		**651,1**		**2.425,6**
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		**19.281,5**		**1.975,7**
Investeringen IVA	-32,7		-152,4	
Investeringen MVA	-11.046,4		-6.717,2	
Desinvesteringen MVA	510,0		303,0	
Investeringen FVA	-230,8		-961,8	
Desinvesteringen FVA	-22,0		-136,0	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		**-10.821,9**		**-7.664,3**
Opgenomen lange geldleningen	-		16.000,00	
Aflossing opgenomen geldleningen	-8.837,6		-11.137,6	
Aflossing verstrekte geldleningen	450,6		1.381,3	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		**-8.387,1**		**6.243,7**
Mutatie in geldmiddelen		**72,4**		**554,7**
Stand liquide middelen 01-01-2020/2021		66,0		138,4
Stand liquide middelen 31-12-2020/2021		138,4		693,1
Mutatie in geldmiddelen		**72,4**		**554,7**

Renterisiconorm

Bedragen x € 1.000,-	Begroot 2021	Werkelijk 2021
1. Renteherziening		
Renteherziening op vast schuld o/g	€ -	€ -
Renteherziening op vaste schuld u/g	€ -	€ -
Netto renteherziening op vaste schuld	€ -	€ -
2. Mutatie vaste schuld		
Nieuwe aangetrokken vaste schuld	€ 10.000	€ 16.000
Nieuwe verstrekte lange leningen	€ -	€ -
Netto nieuw aangetrokken schuld	€ 10.000	€ 16.000
3. Betaalde aflossingen	€ 11.138	€ 11.138
4. Herfinanciering (laagste van 2 en 3)	€ 10.000	€ 11.138
5. Renterisico op vaste schuld (1 + 4)	€ 10.000	€ 11.138
6. Renterisiconorm		
Begrotingstotaal	€ 56.108	€ 56.275
Percentage	20%	20%
Renterisiconorm	€ 11.222	€ 11.255
7. Toets renterisiconorm		
Renterisiconorm	€ 11.222	€ 11.255
Renterisico op vaste schuld (1 + 4)	€ 10.000	€ 11.138
Ruimte	**€ 1.222**	**€ 117**

Renterisiconorm
De renterisiconorm is bedoeld om het renterisico dat de gemeente loopt op zijn langlopende schuld te beperken. Het renterisico op de vaste schuld mag de renterisiconorm niet overschrijden. De renterisiconorm wordt berekend op 20% (het door de minister vastgestelde percentage) van het begrotingstotaal.

De renterisiconorm is in 2021 niet overschreden. De begroting liet een ruimte zien van € 1.222.000,-. Er zijn in 2021 twee langlopende lening aangetrokken en geen langlopende leningen verstrekt. De werkelijke ruimte betreft daarom € 117.000,-.

Renteschema

Renteschema	Werkelijk 2021	Begroot 2021
De externe rentelasten over de korte en lange financiering	231.209	238.620
De externe rentebaten over de korte en lange financiering	104.031	73.318
Saldo rentelasten en rentebaten	**127.178**	**165.302**
De rente die aan de grondexploitatie **moet** worden doorberekend	44.868	100.182
De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	0	0
Rentebaat van door verstrekte leningen die aan taakveld moet worden toegerekend	0	0
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	**82.310**	**65.120**
Rente over eigen vermogen	0	0
Rente over voorzieningen	0	0
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	**82.310**	**65.120**
De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	224.042	294.043
Renteresultaat op het taakveld Treasury	**-141.732**	**-228.923**

Het renteschema op de hiervoor vermelde pagina geeft inzicht in de rentelasten van de externe financiering, het renteresultaat en de wijze van rentetoerekening. Een resultaat met een – ervoor is positief.

Leningenportefeuille

Op 31 december 2021 heeft de gemeente vijf vaste geldleningen in de leningenportefeuille o/g. Het saldo is € 26.740.000,- (eind 2020 was dit € 21.877.619,-). Alle leningen zijn aangetrokken ter financiering van de eigen organisatie van de gemeente Bunschoten. In 2021 zijn er twee kasgeldleningen aangetrokken. Hiervan is één lening in 2021 afgelost. De stand van de kasgeldlening bedraagt per 31 december 2021 € 4.500.000,-.

Ledenkapitaal
De gemeente heeft een bijdrage van € 20.000,- in het ledenkapitaal gestort in de Coöperatie Gastvrije Randmeren. Dit bedrag geeft een stemrecht voor vier stemmen.

Aandelen
De gemeente bezit aandelen in bedrijven die werkzaam zijn in de publieke sector.

Hoeveelheid	Soort	Bedrijf	Nominale waarde	
16.219	Aandelen	Vitens	€	16.219,00
117	Aandelen	Amfors Holding BV	€	5.265,00
205	Aandelen	NV Rova Holding	€	313.640,00
8.055	Certificaten	Dataland	€	805,50
Totaal aandelenbezit			**€**	**335.929,50**

Relatiebeheer

De huisbankier van de gemeente Bunschoten is de Rabobank. De Rabobank heeft een rating volgens Moody's van Aa2 en een A+ rating volgens Standard & Poor's.

Daarnaast is er nog een rekening-courantverhouding met de Bank Nederlandse Gemeente. Deze is verplicht in verband met de te verrekenen rijksbijdragen. Bij SVn zijn ook rekening-couranten die betrekking hebben op de volkshuisvestingsaangelegenheden (startersregeling, funderingsherstelregeling, duurzaamheidsregeling en stimuleringsregeling).

Berekening EMU-saldo

Het EMU-saldo is het saldo van de inkomsten en uitgaven van de overheid. In de jaarrekening is het werkelijke EMU-saldo van zowel 2020 als 2021 opgenomen.

Vanwege een lager exploitatiesaldo, een lagere mutatie (im)materiële vaste activa, een toename van de voorzieningen en een hogere mutatie in de voorraden in 2021 is er een daling te zien in het EMU-saldo ten opzichte van 2020. Het verloop van dit saldo (op kasbasis, terwijl voor de jaarrekening het stelsel van baten en lasten wordt gehanteerd) hangt samen met de voortgang binnen de grondexploitatie en uitgevoerde nieuwe en vervangingsinvesteringen.

Omschrijving	x € 1000,-	x € 1000,-
	Werkelijk 2020	**Werkelijk 2021**
1. Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c) (+/+)	4.443	2.114
2. Mutatie (im)materiële vaste activa (-/-)	8.963	4.814
3. Mutatie voorzieningen (+/+)	-348	898
4. Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie) (-/-)	-5.821	297
5. Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa (-/-)	0	0
Berekend EMU-saldo	**953**	**-2.099**

2.5 Bedrijfsvoering

(Commissie Bestuur en Financiën)

Het wettelijk kader voor het opstellen van een paragraaf bedrijfsvoering is opgenomen in artikel 14 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

De paragraaf bedrijfsvoering geeft tenminste inzicht in de stand van zaken en de realisatie van beleidsvoornemens ten aanzien van de bedrijfsvoering.

Organisatieontwikkeling

De coronacrisis heeft ervoor gezorgd dat medewerkers een groot deel van 2021 thuis moesten werken. Inmiddels is iedereen veel vaardiger geworden in het digitaal samenwerken. Er moest hard gewerkt worden om enigszins verbinding met elkaar te houden. Daarvoor zijn digitale ontmoetingssessies georganiseerd. Daarnaast was er in het voorjaar van 2021 een digitale sessie betreffende Omdenken, om zo geïnspireerd te raken en situaties op een andere, meer kansrijke wijze te bekijken. Na de zomer zijn de maatregelen versoepeld, zodat de evaluatie van de organisatieontwikkeling kon starten. Met de teams werd onder leiding van een extern adviseur teruggekeken op de ontwikkeling van de afgelopen jaren, besproken wat de huidige stand van zaken is en welke ontwikkeling de komende tijd nodig en wenselijk is. Deze teamsessies lopen door in 2022. De uitkomsten van de evaluatie geven input voor verdere ontwikkeling.

Communicatie

- **Beleidsplan Communicatie**

In 2021 is het Beleidsplan Communicatie 2021 – 2025 geschreven en vastgesteld door de gemeenteraad. Hierin zijn nieuwe ontwikkelingen en de uitgangspunten van het communicatiebeleid opgenomen en beschreven met als doel de gemeentelijke communicatie nog verder te professionaliseren.

In dat beleidsplan staat ook benoemd hoe belangrijk de inzet van social media is en blijft. Daar is in 2021 dan ook veelvuldig gebruik van gemaakt, onder meer voor participatie. Het aantal volgers op de social mediakanalen blijft nog steeds groeien. Om een zo breed mogelijke doelgroep te bereiken in de gemeente Bunschoten, wordt ook gebruik gemaakt van offline communicatiekanalen (middelenmix). Zo is bijvoorbeeld de gemeentepagina in de huis-aan-huiskrant van De Bunschoter hernieuwd en uitgebreid naar standaard 1,5 pagina.

- **Toegankelijkheid website**

Er is ook verder gewerkt aan de toegankelijkheid van de website. Dat blijft een punt van aandacht. De ontwikkelingen worden gevolgd en waar nodig doorgevoerd op de website.

- **Corona**

Ook het jaar 2021 stond in het teken van het coronavirus. Dat was ook merkbaar in de communicatie-uitingen van de gemeente Bunschoten. Naast de landelijke communicatiestrategie van de Rijksoverheid is ook actief gecommuniceerd over onder andere de pilot Grootschalig testen. Een mooi voorbeeld daarvan is de campagne ‘Ik test mee’.

- **Kinderburgemeester**

Er hebben in 2021 veel schoolbezoeken plaatsgevonden voor het kiezen van een kinderburgemeester. Communicatie heeft daarbij een grote rol gespeeld om dit mogelijk te maken. In Bunschoten vinden we het namelijk belangrijk om kinderen al op jonge leeftijd te betrekken bij de politiek. In de zomer van 2021 is dan ook de eerste kinderburgemeester van Bunschoten gekozen. Ook vond in datzelfde jaar de eerste kindergemeenteraad plaats in het gemeentehuis.

- **Digitale overheid**

Omdat de gemeente de inwoners digitaal zo optimaal mogelijk van dienst wil zijn, hebben er in 2021 verschillende edities plaatsgevonden van de cursus Digisterker, waarbij inwoners (in samenwerking met de bibliotheek) leren werken met de digitale overheid.

Ook zijn een aantal digitale formulieren aangepast en verbeterd. Daarnaast vindt er periodiek overleg plaats met Sim (de webleverancier) om de website te analyseren en te kijken wat er eventueel nog beter kan.

- **Media**

Net als voorgaande jaren, waren we ons in 2021 eveneens bewust van de rol die de media heeft. Daar is dan ook actief gebruik van gemaakt. Het begrip media is de afgelopen jaren sterk verbreed. Tegenwoordig zijn er tal van (al dan niet zelfverklaarde) media die actief zijn en een belangrijke bron van informatie kunnen zijn voor de doelgroep. Daarom is er ook aandacht aan besteed om de contacten met de mediarelaties warm te houden. Dit is een proces dat elke keer weer aandacht nodig heeft.

Samenwerking bedrijfsvoering BLNP

Het afgelopen jaar is op onderdelen van de samenwerking tegen de begrenzing van de mogelijkheden aangelopen gelet op de AVG en de Regeling Zonder Meer. De Regeling Zonder Meer (die er eerder was dan de AVG) biedt onvoldoende grond om uitwisseling van persoonsgegevens mogelijk te maken. Inmiddels is een traject gestart om te komen tot een oplossing voor de korte termijn. Ook start een verkenning naar een duurzame oplossing voor de langere termijn.

Samenwerking vindt plaats op vier taakvelden waar in 2021 de volgende resultaten zijn gerealiseerd.

Financiën

In het taakveld financiën wordt er gewerkt vanuit een gezamenlijke financiële applicatie met één rekeningschema. Samenwerking vindt op verschillende vlakken van het financiële taakveld plaats. De focus moet zijn van werken voor één gemeente naar werken voor vier gemeenten. In 2021 zijn onder meer de volgende resultaten behaald.

- Op verschillende processen zijn procedures en formats geharmoniseerd. Hierdoor kunnen processen van elkaar worden overgenomen en verminderen we kwetsbaarheid.
- Vanuit het gezamenlijke interne controle plan zijn ook in 2021 weer een aantal processen bij elkaar gecontroleerd. De bevindingen van de interim-controle die eind 2021 bij de vier gemeenten door de nieuwe accountant is uitgevoerd zijn met elkaar vergeleken met als doel om verbeterpunten gezamenlijk op te pakken.
- De invoering van de rechtmatigheidsverantwoording door het college is met een jaar uitgesteld. Er is in 2021 wel een start gemaakt met de uitvoering van het plan van aanpak voor invoering van deze nieuwe wet. Onder meer is de visie en ambitie met de audit/financiële commissies van de vier gemeenten besproken.
- Ook op het gebied van fiscaliteit wordt samengewerkt. In 2021 is een gezamenlijke btw-controle uitgevoerd en is er één loket ingericht voor fiscale vragen vanuit de vier organisaties.

ICT

In het perceel van informatisering is nog steeds leidend het vastgestelde beleidsplan. Van daaruit worden de strategische stappen voor de komende tijd aangegeven. Het onderdeel veiligheidsbeleid wordt vanaf de start volledig in BLNP opgepakt.

- In technische zin is er een gezamenlijk BLNP-office 365 omgeving en dit jaar zijn gezamenlijk de printfaciliteiten en de aanschaf van nieuwe Firewalls opgepakt.
- Daarnaast is een BLNP brede wachtwoordkluis geïmplementeerd.
- Er is gezamenlijk ingespeeld op de aanpak van nieuwe wetgeving, zoals de Wet Open Overheid en Uniforme procedures voor de omgevingswet.
- In het kader van de informatieveiligheid zijn audits uitgevoerd, is aandacht geweest voor het vergroten van de digitale weerbaarheid en is het logging beleid BLNP breed uitgewerkt.

HRM

Het jaar 2021 stond in het teken van verdere intensivering van de samenwerking zowel op het gebied van personeels- en salarisadministratie als HRM advies.

- In het project van de harmonisatie van lokale arbeidsvoorwaarden van de vier gemeenten is het afgelopen jaar fase 1a afgerond waarbij de financiële verschillen in kaart zijn gebracht. In deze fase zijn gesprekken gevoerd met de lokale ondernemingsraden en het Lokaal Overleg (met de vakbonden) om tot een uniforme werkwijze te komen. Hierbij zijn onder andere gezamenlijke uitgangspunten opgesteld.
- In 2021 is het aanbestedingstraject voor een gezamenlijke arbodienst afgerond. Per 1 juli 2021 is Enrgy de arbodienst voor BLNP.

- Eind 2021 is het projectplan betreffende optimalisatie van Youforce (HRM software) vastgesteld. De eerste stappen over de uitvoering van het projectplan zijn gereed (onder andere projectgroep gestart; intensieve contacten en afspraken met leverancier Visma Reat; uitvoering eerste acties met betrekking tot optimaliseren van het systeem en processen).

Juridisch
In 2021 stond het thema 'van strategie naar operatie' centraal. Het juridisch team heeft in 2021 op alle onderdelen stappen gezet om te komen tot één systemische benadering, waarmee we als team op structurele wijze de juridische kwaliteit van de vier gemeenten hebben getracht te vergroten.

Juridische advisering
- Het juridisch team heeft in 2021 gevraagd en ongevraagd juridisch advies gegeven aan de vakambtenaren en bestuurders van de vier gemeenten.
- In 2021 is ingezet op een werkwijze waarbij de juridische adviezen aan de BLNP organisaties sneller en op een meer integrale wijze kunnen worden verstrekt.

Juridische kwaliteitszorg
- Het juridisch team heeft in 2021 een structurele impuls gegeven aan de vergroting en verbetering van de juridische kwaliteit van de organisaties. In 2021 is voor het eerst een compleet pakket aan cursussen aangeboden aan de medewerkers van de vier gemeenten.

Secretariaat commissie Bezwaarschriften
- Het juridisch team behandelt bezwaren.2021 was erop gericht om de problematiek hieromtrent meer helder en begrijpelijk in beeld te brengen waardoor het bezwaarproces efficiënter kan verlopen en meer kan bijdragen aan verbetering van de kwaliteit van het besluitvormingsproces en de relatie tussen overheid en burger.

Klachtenbehandeling
- Het juridische team coördineert de behandeling van klachten tegen ambtenaren en bestuurders. 2021 was gericht op het vergroten van het leereffect van de behandeling van klachten, wat heeft bijgedragen aan de kwaliteit van het gemeentelijk handelen.

Informatieveiligheid

- **Ontwikkelingen**

Cybercriminaliteit stijgt en zal ook de komende jaren verder toenemen. Onlangs nog werd een ernstige kwetsbaarheid ontdekt in het softwarecomponent Log4j dat wereldwijd door de meeste organisaties, waaronder gemeenten, wordt gebruikt. Gewaarschuwd werd voor mogelijk grote schade en geadviseerd werd voorbereidingen te treffen op een mogelijke aanval. De kwetsbaarheden zijn opgespoord en samen met de leveranciers zijn de nodige maatregelen genomen om de risico's te beperken. De Log4j dreiging is helaas nog niet over en als gemeente is het belangrijk om hierop alert te blijven. Dit voorbeeld uit de praktijk bewijst dat ook gemeenten kwetsbaar zijn en doelwit kunnen zijn van aanvallen. Gemeenten zullen moeten blijven investeren in informatiebeveiliging om hun digitale weerbaarheid op een verantwoord niveau te houden.

- **Beleid en doelstellingen**

Vanaf 2020 geldt de BIO als normenkader voor informatieveiligheid voor de Nederlandse overheid. Het doel is op termijn te voldoen aan alle normen van de BIO. Informatieveiligheidsbeleid is gebaseerd op risicomanagement. Door periodieke risicoanalyses wordt in beeld gebracht waar op dat moment de grootste dreigingen en risico's liggen. De uitkomsten van deze analyses vormen de input voor het planmatig implementeren van verbetermaatregelen. Daarnaast wordt hiermee voldaan aan de doelstellingen en verplichtingen die vanuit diverse audits worden opgelegd.

- **Activiteiten en beheersmaatregelen**

De gemeente Bunschoten richt zich gericht op de implementatie van een aantal beheersmaatregelen die volgen uit de BIO en zijn uitgewerkt in jaarlijkse actieplannen.
- Er is extra geïnvesteerd in het proces om kwetsbaarheden te beheren waardoor configuratiefouten, kwetsbaarheden en andere cyberbeveiligingsproblemen in de omgeving sneller worden ontdekt en beoordeeld.

- Daarnaast wordt via het landelijke project GGI-Veiliq deelgenomen aan de implementatie van actieve monitoring en response voor het bewaken van gedrag en acties op ons bedrijfsnetwerk.
- Er is (nieuw) beleid opgesteld met uitgangspunten voor het vastleggen van gegevens over bepaalde gebeurtenissen in systemen (logging).
- De gemeente maakt gebruik van een veilige e-mailoplossing ZIVVER waarmee fouten bij het versturen van informatie worden beperkt of kunnen worden voorkomen.
- Voor het veilig opslaan van wachtwoorden is er een wachtwoordkluis voor alle medewerkers gefaciliteerd. Daarnaast is er een campagne gevoerd om het gebruik ervan te stimuleren.
- Om de bewustwording rond informatieveiligheid te vergroten is er een onderzoek uitgevoerd in verband met de aanschaf van e-learning modules die via het platfom Studytube aan iedereen medewerker wordt aangeboden.
- De Verklaring Omtrent het Gedrag is onderdeel van onze screeningsprocedure van nieuwe medewerkers. Daarnaast wordt functiescheiding toegepast waar dat nodig en mogelijk is.

- **Resultaten zelfevaluatie ENSIA**

Elk jaar leggen gemeenten verantwoording af over de kwaliteit van de informatieveiligheid van diverse informatiesystemen. Dit gebeurt volgens de ENSIA. Deze verplichte zelfevaluatie is gebaseerd op het normenkader van de BIO.
Het college geeft met de ENSIA-collegeverklaring aan in hoeverre aan de beveiligingsnormen voor het gebruik van DigiD en Suwinet wordt voldaan. De collegeverklaring wordt inclusief bijlagen bij het jaarverslag aangeboden aan de raad. Daarnaast legt het college in een aparte rapportage verantwoording af over de kwaliteit van de BAG, BGT, de BRO en de WOZ. Deze laatste registratie is uitbesteed aan GBLT. GBLT is daarmee verantwoordelijk voor de informatieveiligheid rondom deze registratie. Ook de verantwoording over de BRP en Reisdocumenten maken onderdeel uit van ENSIA. De uitkomst van ENSIA levert input voor verbetermaatregelen die in 2022 worden uitgevoerd.

- **Datalekken**

In 2021 heeft de gemeentelijke organisatie met zes datalekken te maken gehad waarvan er drie zijn gemeld aan de Autoriteit Persoonsgegevens. Het ging twee keer om een verkeerd verzonden e-mail en vier keer waren er te veel persoonsgegevens zichtbaar. Bij het samenwerkingsverband BBS hebben zich twee datalekken voorgedaan in 2021. Hierbij ging het twee keer om onjuiste gegevensuitwisseling met een zorgaanbieder. In dit geval was er sprake van betrokkenen uit Bunschoten. De betrokkenen zijn persoonlijk geïnformeerd en er worden lessen getrokken om nieuwe incidenten te voorkomen.

Archief- en informatiebeheer

- **Inleiding jaarverslag gemeentearchivaris**

Met dit verslag legt uw college, dat verantwoordelijk is voor de (bestuurlijke) zorg op de naleving van de Archiefwet, verantwoording af aan de gemeenteraad (art. 7 Archiefverordening). Deze toezichtinformatie over 2021 wordt via deze jaarrekening ook toegezonden aan de interbestuurlijk toezichthouder, Gedeputeerde Staten van de provincie Utrecht.

- **Beoordeling provinciale toezichthouder verslagjaar 2020 – 2021**

Bij brief van 7 januari 2021, kenmerk 821D2364, heeft het college van Gedeputeerde Staten de beoordeling over uw organisatie gegeven over de uitvoering van het informatie- en archiefbeheer in 2019-2020. De brief over 2020-2021 is nog niet ontvangen van de provincie. De toezichthouder, Archief Eemland, geeft aan dat dezelfde beoordeling te verwachten is, namelijk een adequaat informatie- en archiefbeheer.

- **Criteria toetsing provincie**

De beoordeling van het informatie- en archiefbeheer door Gedeputeerde Staten vindt plaats op basis van het ‘Aanvullend beleidskader voor het interbestuurlijk archieftoezicht provincie Utrecht’. De risicogebieden waar zij specifiek naar kijken zijn:
  - omslag naar digitaal werken;
  - het duurzaam beheren van analoge en digitale informatie;
  - de informatiehuishouding bij reorganisaties, herindelingen en samenwerkingsverbanden.

- **Nog te verbeteren punten**
  - *Omslag naar digitaal werken*

1. Start tijdig met het opzetten van de digitale bewaarstrategie om digitale informatie in uw organisatie veilig en juist te bewaren.

Aanvulling toezichthouder bij dit verbeterpunt is, dat uw organisatie zich aansluit bij de in 2021 te ontwikkelen bewaarstrategie van Archief Eemland. In 2021 is een digitale bewaarstrategie opgesteld die met de toezichthouder gedeeld is. Hiermee is dus voldaan aan dit verbeterpunt. Houd wel jaarlijks bij of er veranderingen optreden, ook in relatie tot e-depotontwikkelingen.

2. Zorg dat ook bij taakspecifieke vakapplicaties gebruik wordt gemaakt van het juiste metadataschema.

Aanvulling toezichthouder: Voor het metadataschema geldt: zorg ervoor dat de nieuwe standaard, Metagegevens voor duurzaam toegankelijke overheidsinformatie, wordt doorgevoerd in het zaaksysteem en de taakspecifieke applicaties.

  - *Informatiehuishouding bij reorganisaties, implementatie*

3. Stel een protocol op en maak aan de hand hiervan praktische beheerafspraken met alle samenwerkingsverbanden. Gebruik dit protocol ook voor het maken van afspraken bij het aangaan van nieuwe samenwerkingen.

Aanvulling toezichthouder bij dit verbeterpunt is: maak de nadere afspraken met de partijen genoemd onder 1, 2 en 5 in de lijn van het Dossier Afspraken en Procedures van de RUD (zie KPI 1.5).

Reactie toezichthouder op de verbeterpunten van Gedeputeerde Staten
Voor wat betreft de verbeterpunten van Gedeputeerde Staten ondersteunt en herkent de toezichthouder deze.

Overige verbeterpunten toezichthouder

4. Voer alle maatregelen in die bij uw kwaliteitssysteem horen en rapporteer jaarlijks de bevindingen aan de toezichthouder bij het indienen van de reguliere toezichtinformatie (zie KPI 4.1).
5. Houd de ontwikkelingen rondom Youforce en de vernietigingsfunctionaliteit in de gaten, dit geldt ook voor het systeem Carel. Het gaat hier om privacygevoelige gegevens, waarbij zowel vanuit de Archiefwet als ook de AVG vernietigd dient te worden.

- KPI**'s over verslagjaar 2021**

Uitwerking van de door u ingevulde KPI's van de Niet Overgebrachte en de Overgebrachte archieven.

KPI 1. LOKALE REGELINGEN

KPI 1.5 Gemeenschappelijke regeling (verbonden partijen)

- *BLNP*
  De juridische basis voor de BLNP is de 'Regeling Zonder Meer BLNP', waarin de samenwerkingsafspraken zijn geformaliseerd. Er zijn geen taken gemandateerd of gedelegeerd. Concreet betekent dit dat iedere deelnemer zelf verantwoordelijk is voor de archivering van de stukken van de Stuurgroep, Regiegroep en het Kernteam. Uw organisatie heeft twee personen aangewezen, die deze stukken opnemen in het zaaksysteem.

- *RUD en Dossierafspraken*
  De RUD heeft in de vergadering van het algemeen bestuur van 3 juli 2020 'Dossier Afspraken en Procedures i.v.m. informatie- en archiefbeheer - Model 2020' vastgesteld. Deze gelden voor alle deelnemers van de RUD. Afwijkende afspraken worden vastgelegd in de bijlage bij het Dossier Afspraken en Procedures.

- *Verbonden partijen*

De andere verbonden partijen waar u mee samenwerkt zijn:

1. Afvalverwijdering Utrecht – gemeenschappelijke regeling.
2. Amfors Holding B.V. / RWA – gemeenschappelijke regeling.
3. Bureau regio Amersfoort.
4. Coöperatie Gastvrije Randmeren U.A.
5. Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht – gemeenschappelijke regeling.
6. N.V. ROVA Holding – Naamloze Vennootschap.
7. Stichting MooiSticht.
8. Vitens NV - Naamloze Vennootschap.

Bij het aangaan van samenwerkingsverbanden (verbonden partijen) blijft het college van burgemeester en wethouders de zorgdrager (bestuurlijke verantwoordelijk) voor het informatie- en archiefbeheer van de (gemandateerde taken) aan de verbonden partij. Zie verbeterpunt 3.

Dit verbeterpunt staat al een aantal jaren open, zowel vanuit de provinciale toezichthouder als vanuit ons, de horizontale toezichthouder. Bij het niet goed afstemmen van afspraken over informatiebeheer, en ook over gegevensbescherming en informatiebeveiliging, loopt de organisatie hierbij een risico.

Zorg er dus voor dat er een plan wordt gemaakt om de praktische beheerafspraken op- en vast te stellen tezamen met de samenwerkingsverbanden. Kijk hierbij in eerste instantie naar de meest risicovolle. Zoek hierbij eventueel ook de samenwerking met andere gemeenten in het samenwerkingsverband. Deel het plan met ons als toezichthouder zodat we hier het komend jaar op kunnen monitoren.

KPI 3. ARCHIEFRUIMTEN, APPLICATIES, ARCHIEFBEWAARPLAATS EN E-DEPOTS

KPI 3.5 Plan veiligheid, calamiteiten en ontruiming

Uw gemeente heeft de beschikking over de genoemde instrumenten. In 2021 zijn de prioriteitenlijst en contactenlijst geactualiseerd en zijn zaken in het plan verder uitgewerkt. Er is (in klein comité) een oefening uitgevoerd waarbij vooral de prioriteitenlijst centraal stond. De medewerkers van de nooddienst weten waar de belangrijkste stukken staan. De opslag is geregeld met ‘Van Waarde Documentenwacht’ ingeval van calamiteiten. Uw organisatie heeft, in het kader van de bedrijfscontinuïteit, een onderzoek ingesteld betreffende digitale calamiteiten, zodat de bedrijfsvoering is gegarandeerd.

KPI 4.INTERNE KWALITEITSZORG EN TOEZICHT

KPI 4.1 Kwaliteitssysteem archiefbeheer

Het college, als zorgdrager, voor het beheer van te bewaren archiefbescheiden maakt deels gebruik van een kwaliteitssysteem waarin toetsbare eisen zijn geformuleerd. In 2019 is uw Beleidsplan ‘Implementatie Kwaliteitssysteem Informatiebeheer’ voorzien van een reactie door Archief Eemland. Het beleidsplan is de basis voor het kwaliteitssysteem. Nadere uitwerking dient nog plaats te vinden.
Uit het kwaliteitssysteem vloeien de nodige controles voort. Deze vormen de input voor de jaarrapportage, die gedeeld wordt met de toezichthouder. Zie verbeterpunt 4.

In 2021 heb ik als toezichthouder geen rapportage gezien over de controles en output vanuit het kwaliteitssysteem. Zorg ervoor dat deze rapportages met de archiefinspecteur gedeeld worden, zodat we dit in de volgende toezichtrapportage standaard mee kunnen nemen.

KPI 5.ORDENING, AUTHENTICITEIT, CONTEXT, TOEGANKELIJKHEID EN DUURZAAMHEID ARCHIEFBESCHEIDEN

KPI 5.1 Geordend overzicht analoog en digitaal

De archiefblokken 2001-2010 en 2011-2016 zijn geïnventariseerd. Het besluit tot overbrenging met de beperkingen op de openbaarheid is genomen door het college, maar moet nog geformaliseerd worden met archief Eemland.

De actualisatielijst wordt als een vast punt geagendeerd voor het jaarlijkse Strategisch Informatie Overleg. De jaarlijkse controle en actualisatie zie ik als toezichthouder als een positieve ontwikkeling.

KPI 6. VERVANGING, CONVERSIE/MIGRATIE, VERNIETIGING EN VERVREEMDING VAN ARCHIEFBESCHEIDEN

KPI 6.4 Vernietiging en verklaringen
Archiefbescheiden, die voor vernietiging in aanmerking komen, worden jaarlijks vernietigd. Dit nadat een machtiging is verleend door de gemeentearchivaris. De organisatie stelt een vernietigingsverklaring op.
Deze protocollen worden samen met andere documenten, die betrekking hebben op het informatie- en archiefbeheer, jaarlijks gecontroleerd op actualiteit. Geen verandering in 2021 ten aanzien van vakapplicaties. De vernietigingsfunctionaliteit in Fixi, Carel en Key2Financiën is nog niet beschikbaar.

Vanuit verschillende organisaties hebben wij als toezichthouder te horen gekregen dat het systeem voor personeelsdossiers, Youforce, niet op een juiste manier, of in ieder geval erg omslachtig, kan vernietigen. In het Strategisch Informatie Overleg van 17 februari 2022 hebben we hier kort over gesproken.
U heeft aangegeven bekend te zijn met de omslachtige manier van beheren in Youforce. Als oplossing is gekozen om afgesloten dossiers, van medewerkers die uit dienst of met pensioen zijn, over te hevelen naar het zaaksysteem.
Omdat er op dit moment nog geen zicht is op een 100% oplossing, ook vanuit de leverancier, is dit wel een aandachtspunt. We raden u aan om de ontwikkelingen in de gaten te houden en contact te leggen met andere gemeenten die hier ook mee te maken hebben. Als toezichthouder houden we u op de hoogte.

Integriteitsrapportage

Het onderwerp integriteit heeft organisatie breed veel aandacht gekregen. In het personeelshandboek is een passage opgenomen omtrent integriteit.

Alle medewerkers die in dienst treden leggen de ambtseed of belofte af. In 2021 zijn er negen nieuwe medewerkers in dienst getreden die de ambtseed of belofte hebben afgelegd. Alle ingehuurde medewerkers hebben de gedragscode ondertekend.

Integriteit maakte deel uit van de jaargesprekken die met medewerkers zijn gevoerd. Dit is dan ook een jaarlijks terugkerend onderwerp. Via een online leeromgeving zijn trainingen aangeboden op het gebied van integriteit. Alle medewerkers hadden toegang tot deze leeromgeving.

Via de arbodienst is er een externe vertrouwenspersoon waarbij medewerkers meldingen konden doen.

2.6 Verbonden partijen

(Commissie Bestuur en Financiën)

Het wettelijk kader voor het opstellen van een paragraaf verbonden partijen is opgenomen in artikel 15 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

De paragraaf verbonden partijen bevat tenminste de visie op verbonden partijen in relatie tot de realisatie van de doelstellingen die zijn opgenomen in de begroting. Daarnaast de beleidsvoornemens omtrent de verbonden partijen en een lijst van de verbonden partijen.

De paragraaf verbonden partijen gaat in op de doelstellingen, activiteiten en de mate van financiële betrokkenheid van de samenwerkingsverbanden, waarin onze gemeente participeert en tevens een bepaalde bestuurlijke invloed kan uitoefenen.

Inleiding

Aan de hand van de begroting, jaarrekening en via de diverse bestuurlijke overleggen kan de gemeente haar bestuurlijke invloed gestalte geven bij de verbonden partijen.
Voor het instellen, dan wel beëindigen van nieuwe verbonden partijen worden voorstellen aan de raad gedaan waarbij naast de beleidsinhoudelijke aspecten ook de financiële consequenties inzichtelijk worden gemaakt.

De verbonden partijen zijn al bij de verschillende programma's genoemd. In deze paragraaf gaat het vooral om het financiële aspect van de verbonden partij.

Verbonden partijen

Gemeenschappelijk Belastingkantoor Lococensus – Tricijn (GBLT)

Juridische rechtsvorm:	Gemeenschappelijke regeling
Programma in gemeentebegroting:	Programma Bestuur en ondersteuning
Belang van deelname in de verbonden partij:	Juiste en klantgerichte uitvoering van gemeentelijke belastingverordening en kwijtscheldingsregels en waardering onroerende zaken.
Wijze bestuurlijk belang:	De wethouder is vertegenwoordigd in het algemeen bestuur.
Wijze financieel belang:	De grondslagen voor de gemeentelijke bijdrage zijn ontleend aan de Basisregistratie Personen en de WOZ-basisregistratie (aantallen inwoners en WOZ-objecten).
Bijdrage Bunschoten:	€ 332.282,-
Meest recente financieel resultaat:	€ 2.042.000,- (2021)*
Meest recente omvang eigen vermogen:	€ 2.302.000,- (ultimo 2021, inclusief resultaat)*
Meest recente omvang vreemd vermogen:	€ 5.598.000,- (ultimo 2020)*
Risico's voor financiële positie gemeente:	GBLT beschikt in principe niet over eigen (weerstands)vermogen; financiële resultaten worden verrekend met de deelnemers van de gemeenschappelijke regeling.

* Gebaseerd op de concept jaarrekening

Bureau regio Amersfoort

Juridische rechtsvorm:	Samenwerking
Programma in begroting:	Programma Bestuur en ondersteuning
Belang van deelname in de verbonden partij:	Op een duurzame en effectieve manier strategisch samen werken aan oplossingen voor regionale vraagstukken.
Wijze bestuurlijk belang:	De wethouder is vertegenwoordigd in het algemeen bestuur.
Bijdrage Bunschoten	€ 52.422,-

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)

Juridische rechtsvorm:	Gemeenschappelijke regeling
Programma in begroting:	Programma Veiligheid
Belang van deelname in de verbonden partij:	Adequate brandweerzorg, rampen- en crisisbestrijding
Wijze bestuurlijk belang:	De burgermeester is vertegenwoordigd in het algemeen bestuur.
Wijze financieel belang:	Jaarlijkse inwonersbijdrage op basis van verhoudingen van budgetten binnen het gemeentefonds, de zogenoemde 'ijkpuntscores'.
Bijdrage Bunschoten	€ 1.129.327,- (2021)
Meest recente financieel resultaat:	€ 3.102.000,- (2021)*
Meest recente omvang eigen vermogen:	€ 23.237.000,- (ultimo 2021), inclusief resultaat*
Meest recente omvang vreemd vermogen:	€ 62.708.000,- (ultimo 2021)*
Risico's voor financiële positie gemeente:	Daling OMS-opbrengsten, (on)gelijke behandeling vrijwilligers, overige (onvoorziene) exploitatierisico's.

* Gebaseerd op de concept jaarrekening

Coöperatie Gastvrije Randmeren U.A.

Juridische rechtsvorm:	Coöperatie
Programma in begroting:	Programma Sport, cultuur en recreatie
Belang van deelname in de verbonden partij:	Behartigen van bovengemeentelijke belangen van de recreatie en de natuur.
Wijze bestuurlijk belang:	Vier stemmen in de algemene ledenvergadering
Wijze financieel belang:	Ledenrekening B € 20.000,-
Bijdrage Bunschoten:	€ 56.585 (2021) inclusief bijdrage maaien waterplanten
Meest recente financieel resultaat:	€ - 93.537,- resultaat voor bestemming 2020

Samenwerkingsverband sociale zaken Baarn, Bunschoten en Soest (BBS)

Juridische rechtsvorm:	Gemeenschappelijke regeling
Programma in begroting:	Programma Sociaal Domein
Belang van deelname in de verbonden partij:	Naast het uitvoeren van werkzaamheden op het gebied van Werk en Inkomen voert de organisatie de zorgadministratie uit van de gemeenten en is BBS werkgever van medewerkers van de Sociaal Teams, die ondersteuning leveren dicht bij de inwoners van de drie gemeenten. Ook is in 2021 de Tozo en Tonk regeling in het kader van de coronacrisis uitgevoerd.
Wijze bestuurlijk belang:	Een wethouder is vertegenwoordigd in het bestuur.
Wijze financieel belang:	Jaarlijkse bijdrage in de uitvoeringskosten.
Bijdrage Bunschoten:	€ 2.929.000,- voor Inkomen, € 183.000,- voor Participatie, € 1.071.000,- voor Zorgadministratie en Sociaal Team en € 765.000,- voor Overhead. Voor de Tozo en Tonk regeling € 555.000,-.
Meest recente financieel resultaat:	€ 0,- (2021)*
Meest recente omvang eigen vermogen:	€ 0,- (2021)*
Meest recente omvang vreemd vermogen:	€ 0,- (2021)*
Risico's voor financiële positie gemeente:	Negatieve financiële effecten hebben een directe invloed op de doorbelasting van kosten naar de gemeenten.

* Gebaseerd op de concept jaarrekening

RWA / Amfors Holding B.V.

Juridische rechtsvorm:	Gemeenschappelijke regeling
Programma in begroting:	Programma Sociaal Domein
Belang van deelname in de verbonden partij:	Het voorkomen van structurele uitsluiting van bepaalde groepen kansarme werklozen.
Wijze bestuurlijk belang:	Elke deelnemende gemeente is in het Algemeen Bestuur vertegenwoordigd door de portefeuillehouder Sociaal Domein
Wijze financieel belang:	De gemeente stelt de ontvangen rijksbijdrage Wsw volledig ter beschikking aan RWA. Daarnaast draagt elke gemeente naar rato bij in een eventueel negatief exploitatiesaldo.
Bijdrage Bunschoten:	€ 1.059.375,- (2021)
Meest recente financieel resultaat:	Het resultaat van RWA kwam in 2021 uit op € 3,6 miljoen negatief (raming € 5,4 miljoen negatief). Het positieve resultaat van Amfors (€ 2.039.000,-) wordt ingezet als dekking voor het resultaat van RWA. De bijdrage voor de deelnemende gemeenten komt hiermee uit op € 1.565.000,- (begroot € 3.362.000,-). Het aandeel van Bunschoten hierin is € 65.000,-, geraamd € 141.000,-.*
Meest recente omvang eigen vermogen:	€ 1.539.000,- (ultimo 2021). Betreft een algemene reserve van € 500.000,- en een bestemmingsreserve van € 1.039.000,- voor het Inclusive Fieldlab en nieuwe trajecten.*
Meest recente omvang vreemd vermogen:	€ 11.241.000,- (ultimo 2021)*
Risico's voor financiële positie gemeente:	Het aantal SW-ers binnen RWA zal jaarlijks met zo'n 4% afnemen. In combinatie met een afnemende rijksbijdrage moeten de toenemende kosten worden opgevangen door een hoger nettoresultaat van Amfors. Zie hierna bij Amfors Holding.

* Gebaseerd op de concept jaarrekening

Juridische rechtsvorm:	Besloten Vennootschap (met gemeentelijke deelneming)
Programma in begroting:	Programma Sociaal Domein
Belang van deelname in de verbonden partij:	Het in het kader van de bevordering van de arbeidsintegratie van gehandicapten en niet-gehandicapten in de regio Amersfoort, het oprichten van, deelnemen in, samenwerken met, beheren, besturen, exploiteren en financieren van andere vennootschappen en ondernemingen.
Wijze bestuurlijk belang:	De deelnemende gemeenten zijn aandeelhouder van Amfors Holding (circa 7% van de uitstaande aandelen). Zij controleren begroting, jaarrekening en beleidsplannen. Daarnaast is er een Raad van Commissarissen bestaande uit personen zonder bestuurlijke binding met de gemeenten.
Wijze financieel belang:	De gemeente Bunschoten bezit 117 aandelen Amfors, gewaardeerd tegen € 5.265,-.
Bijdrage Bunschoten:	-
Meest recente financieel resultaat:	Over 2021: € 0,- (betreft resultaat na aanzuivering tekort aan RWA van € 2.039.417,-)*
Meest recente omvang eigen vermogen:	€ 2.500.000,- (ultimo 2021)*
Meest recente omvang vreemd vermogen:	€ 4.992.897,- (ultimo 2021)*
Risico's voor financiële positie gemeente:	Door het dalende aantal SW-ers bij RWA en een afnemende rijksbijdrage moeten de toenemende kosten bij RWA worden opgevangen door een hoger netto resultaat van Amfors. De gemeente is erg afhankelijk van het behalen van de operationele resultaten van Amfors, die ter aanvulling van het negatief subsidieresultaat RWA nodig is om zodoende de gemeente niet meer te laten bijdragen.

* Gebaseerd op de concept jaarrekening

Regionale uitvoeringsdienst Utrecht (RUD)

Juridische rechtsvorm:	Gemeenschappelijke regeling
Programma in begroting:	Programma Volksgezondheid en milieu
Belang van deelname in de verbonden partij:	Het behartigen van de belangen van de deelnemers tezamen en van iedere deelnemer afzonderlijk op het gebied van de fysieke leefomgeving. Het zorgdragen van een goede, klantvriendelijke en efficiënte uitvoering van de opgedragen milieutaken, natuurbehoud en een veilige leefomgeving.
Wijze bestuurlijk belang:	De wethouder is vertegenwoordigd in het algemeen bestuur.
Bijdrage Bunschoten:	€ 464.815,- (2021)
Meest recente financieel resultaat:	€ 837.000,- (2021)*
Meest recente omvang eigen vermogen:	€ 2.227.000,- (ultimo 2021), inclusief resultaat*
Meest recente omvang vreemd vermogen:	€ 5.325.000,- (ultimo 2020)*
Risico's voor financiële positie gemeente:	Outputfinanciering (productie, achterblijvende vraag, onvoldoende productiviteit en kengetallen), ziekteverzuim, wet- en regelgeving.

* Gebaseerd op de concept jaarrekening

Gemeentelijke GezondheidsDienst regio Utrecht (GGDrU)

Juridische rechtsvorm:	Gemeenschappelijke Regeling
Programma in begroting:	Programma Volksgezondheid en milieu
Belang van deelname in de verbonden partij:	Invulling geven aan de wettelijke rol bij crises en rampen. Bevorderen van een goede basisgezondheid en gelijke kansen op gezondheid voor de inwoners, onder meer door preventie.
Wijze bestuurlijk belang:	De wethouder is vertegenwoordigd in het algemeen bestuur.
Wijze financieel belang:	De kosten van de wettelijke basistaken worden bij alle deelnemers in rekening gebracht; keuzetaken/maatwerk alleen bij de gemeenten waarvoor de taken zijn uitgevoerd.
Bijdrage Bunschoten:	€ 900.352 (2021)
Meest recente financieel resultaat:	€ 565.000 (2021)*
Meest recente omvang eigen vermogen:	€ 4.112.693,- (ultimo 2021), inclusief resultaat*
Meest recente omvang vreemd vermogen:	€ 9.107.722,- (ultimo 2021)*
Risico's voor financiële positie gemeente:	De verhouding tussen de vaste (inwoner)bijdrage en de maatwerk opbrengsten moet zodanig zijn, dat de GGDrU in de financieringsstructuur een eventuele daling van maatwerkinkomsten zelf kan opvangen.

* Gebaseerd op de concept jaarrekening

Afvalverwijdering Utrecht (AVU)

Juridische rechtsvorm:	Gemeenschappelijke regeling
Programma in begroting:	Programma Volksgezondheid en milieu
Belang van deelname in de verbonden partij:	Zorgen voor goede, reguliere en milieu verantwoord transport, overslag, be- en verwerking van huishoudelijk afval uit de deelnemende gemeenten. Tevens kennisuitwisseling en vergroting op het gebied van efficiënte afvalinzameling en verwerking.
Wijze bestuurlijk belang:	De wethouder is vertegenwoordigd in het algemeen bestuur.
Wijze financieel belang:	Baten en lasten worden 100% aan de deelnemers doorberekend. De GR heeft een minderheidsbelang in de NV Rova Holding (€ 4.538,-) en een 50%-belang in de BV Afvaloverslag (€ 9.000,-).
Bijdrage Bunschoten:	€ 408.242,- (2021)
Meest recente financieel resultaat:	€ 106.099,- (2021)*
Meest recente omvang eigen vermogen:	€ 800.662,- (ultimo 2021)*
Meest recente omvang vreemd vermogen:	€ 20.805.445,- (ultimo 2021)*
Risico's voor financiële positie gemeente:	Normale bedrijfsrisico's zoals rente-, krediet-, debiteuren- en investeringsrisico's

* Gebaseerd op de concept jaarrekening

N.V. ROVA Holding

Juridische rechtsvorm:	Naamloze Vennootschap
Programma in begroting:	Programma Volksgezondheid en milieu
Belang van deelname in de verbonden partij:	Dienstverleningsovereenkomst voor de inzameling en verwerking van afvalstoffen en grondstoffen. Ook het beheer van de inzamelmiddelen valt hieronder.
Wijze bestuurlijk belang:	Aandeelhouder (circa 2% van de uitstaande aandelen A, B en C).
Wijze financieel belang:	205 aandelen B (gewaardeerd tegen € 313.640,-)
Bijdrage Bunschoten:	€ 966.000,- (taken conform dienstverleningsovereenkomst).
Meest recente financieel resultaat:	€ 5.133.000,- (2021).* Een deel van het resultaat wordt als dividend uitgekeerd. Het verwacht dividend over 2021 bedraagt circa € 78.000,-. Het dividend over 2020 (uitgekeerd in 2021) bedroeg € 391,- per aandeel, voor Bunschoten € 80.000,-.
Meest recente omvang eigen vermogen:	€ 40.320.000,- (ultimo 2021)*
Meest recente omvang vreemd vermogen:	€ 58.840.000,- (ultimo 2021), inclusief achtergestelde lening van € 9.590.000,-*
Risico's voor financiële positie gemeente:	De financiële risico's zijn beperkt.

* Gebaseerd op de concept jaarrekening

Vitens NV

Juridische rechtsvorm:	Naamloze Vennootschap
Programma in begroting:	Programma Volksgezondheid en milieu
Belang van deelname in de verbonden partij:	Vitens is het grootste drinkwaterbedrijf in Nederland en verzorgt de drinkwatervoorziening in de gemeente Bunschoten. Vitens is in 2006 ontstaan uit fusies van lokale en regionale drinkwaterbedrijven.
Wijze bestuurlijk belang:	0,281% van het totaal aantal aandelen
Wijze financieel belang:	16.219 aandelen (gewaardeerd tegen € 16.219,-)
Meest recente financieel resultaat:	€ 19,4 miljoen (2021)* € 23,9 miljoen (2020). Het voorstel is om over 2021 geen dividend uit te keren gelet op de financiële ratio's. Ook voor de komende jaren is de verwachting dat geen dividend wordt uitgekeerd. Het dividend over 2018 (uitgekeerd in 2019) bedroeg ongeveer € 14.600,- (€ 0,90 per aandeel).
Meest recente omvang eigen vermogen:	€ 600,3 miljoen (2021).* € 557,1 miljoen (2020)
Meest recente omvang vreemd vermogen:	€ 1.387,8 miljoen (2021).*€ 1.340,1 miljoen (2020)
Risico's voor financiële positie gemeente:	De financiële risico's zijn zeer beperkt. Er is geen verplichte afdekking van een eventueel tekort; aandeelhouders van een NV zijn niet aansprakelijk voor de schulden van een NV.

* Gebaseerd op de concept jaarrekening

Stichting MooiSticht

Juridische rechtsvorm:	Stichting
Programma in begroting:	Programma Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing
Belang van deelname in de verbonden partij:	Goede en onafhankelijke ruimtelijke advisering bij ruimtelijke plannen.
Wijze bestuurlijk belang:	De burgemeester is vertegenwoordigd in het algemeen én dagelijks bestuur.
Wijze financieel belang:	Facturering van de uitgebrachte welstands- en monumentenadviezen.
Bijdrage Bunschoten:	Circa € 54.200,-

2.7 Grondbeleid

(Commissie Bestuur en Financiën)

Het wettelijk kader voor het opstellen van een paragraaf grondbeleid is opgenomen in artikel 16 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

De paragraaf grondbeleid geeft tenminste:

- *Een visie op het grondbeleid in relatie tot de realisatie van de doelstellingen van de programma's die zijn opgenomen in de begroting;*
- *Een aanduiding van de wijze waarop de provincie onderscheidenlijk gemeente het grondbeleid uitvoert;*
- *Een actuele prognose van de te verwachten resultaten van de totale grondexploitatie;*
- *Een onderbouwing van de geraamde winstneming;*
- *De beleidsuitgangspunten omtrent reserves voor grondzaken in relatie tot de risico's van de grondzaken.*

Grondbeleid is een activiteit van de gemeente waarbij op een uitvoeringsgerichte wijze, sturing wordt gegeven aan de ruimtelijke processen. Waarbij een goede en evenwichtige inrichting van de ruimte wordt verkregen. Daarbij worden dan voorzieningen gerealiseerd die niet door particuliere partijen zouden worden ontwikkeld. Er kan gedacht worden aan sociale woningbouw, sociaal-culturele voorzieningen en infrastructuur. Grondbeleid is geen doel op zich, maar vormt een instrument om andere gemeentelijke beleidsvelden te ondersteunen.

Per casus wordt gekeken welk gemeentelijk grondbeleid wordt gevolgd. Dit kan actief dan wel facilitair grondbeleid zijn. De herziening van de nota grondbeleid is 26 september 2019 door de raad vastgesteld.

De grondexploitatie vormt een geheel met de totale financiële huishouding van de gemeente en heeft een financiële invloed op en gevolgen voor de algemene financiële positie van de gemeente. Een financieel uitgangspunt bij grondexploitaties is het realiseren van een sluitende exploitatie, waarin alle kosten voor het realiseren van het openbaar gebied worden vertaald in de grondopbrengst. Op de volgende pagina staat een totaaloverzicht grondexploitatie, van alle complexen, inclusief de prognose eindresultaat (na winstnemingen 2021).

In 2021 zijn er twee tussentijdse winstnemingen geweest, dit is voor het complex Noordelijke Kampen (eiland 3) en Zuiderland (eiland 4). Deze bedragen respectievelijk € 1.021.155,- (waarvan al in de 2e tussentijdse bestuursrapportage € 240.000,- is toegevoegd aan de algemene reserve) en € 700.151,-, en komen deels, namelijk € 131.000,- ten gunste van het rekeningresultaat 2021. Dit in verband met de dekking van de voorlopige aanslag VPB 2020 en de verwachte aanslag VPB 2021. Er wordt één complex afgesloten, namelijk Zuyderzee. Zuyderzee heeft een negatief resultaat voor de gemeente van nog € 45.681,-, waarvan € 1,4 miljoen vorig jaar al is genomen, als verlies. Het negatief resultaat van € 45.681,- wordt gedekt uit de voorziening verlieslatende complexen.

Tevens is een deel van de voorziening verlieslatende complexen vrijgevallen € 29.615,-. Dit bedrag komt volledig ten gunste van het rekeningresultaat 2021.

In totaal laten de grondexploitaties over 2021 een voordeel zien van € 400.000,-.

Meerjaren Prognose Grondexploitatie 2021
Het MPG is geactualiseerd op basis van de ontwikkelingen in 2021. De werkelijke uitgaven en inkomsten van 2021 zijn verantwoord in de jaarrekening van 2021 en er is een actualisatie gemaakt van de nog te verwachten kosten en inkomsten van de lopende grondexploitaties.

Totaaloverzicht Grondexploitatie Rekening 2021 incl. prognose eindresultaat

	Complexen Bedragen x € 1.000	**Saldo Boek-waarde per 1-1-2021**	Uitgaven 2021	Inkomsten 2021	**Saldo Boek-waarde per 31-12-2021**	Prognose komende uitgaven	Prognose komende inkomsten	Prognose eind-resultaat (aandeel gemeente)	afgewikkeld in het jaar (prognose)
0	Algemeen beheer	**0**	371	371	**0**	0	0	0	
4	De Kronkels-Zuid	**1.238**	323	0	**1.561**	20.688	22.262	-13	Na 2025
21	Eemlandia	**10**	62	165	**-93**	146	11	42	2022
33	Zuyderzee	**318**	37	355	**0**	0	0	0	2021
41	Noordelijke Kampen	**-4.322**	2.068	2	**-2.256**	2.060	0	-196	2022
45	Zuiderland	**5.445**	1.536	8.293	**-1.312**	7.518	7.633	-1.427	Na 2025
46	Zuidelijke Hoven	**7.267**	69	0	**7.336**	421	7.764	-7	Na 2025
47	Eiland 6	**0**	5.258	507	**4.751**	11.598	16.473	-124	Na 2025
	TOTAAL COMPLEXEN	**9.956**	9.724	9.693	**9.988**	42.431	54.143	-1.725	
AF:	voorziening verlieslatend	**4.081**	**-93**	**18**	**4.006**	**-3.964**	**0**	**42**	
	Balanswaarde:	5.875			5.982				

Aansluiting programma's:

		Uitgaven	Inkomsten
	Totaal complexen	9.724	9.693
BIJ	Overige verrekeningen	170	158
AF	Verlies Zuyderzee		-45
AF	Mutatie voorziening verlieslatend	-30	45
AF	Mutatie winstnemingen	-1.732	
AF	Mutatie bovenplans en reserve grex	-136	
AF	Mutatie boekwaarde (balans)	-32	
	Totaal	7.964	9.851
1.3	Economie	12	0
1.8	VH, RO en SV	7.952	9.851
		7.964	9.851

DEEL 2: Jaarrekening

3. JAARREKENING

3.1 Balans

Activa	Bedragen x € 1.000,-	
	31-12-2021	31-12-2020
Vaste activa		
Immateriële vaste activa		
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	15	40
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	208	84
Subtotaal	**223**	**124**
Materiële vaste activa		
Economisch nut, overige investeringen	32.126	28.745
Economisch nut, waarvoor een heffing kan worden geheven	6.898	6.299
Maatschappelijk nut in openbare ruimte	8.130	7.395
Subtotaal	**47.154**	**42.439**
Financiële vaste activa		
Kapitaalverstrekkingen aan:		
- deelnemingen	336	336
- overige verbonden partijen	20	20
Leningen aan:		
- woningbouwcorporaties	430	456
- deelnemingen	0	18
Overige langlopende leningen	2.123	2.363
Subtotaal	**2.909**	**3.193**
Totaal vaste activa	**50.286**	**45.756**
Vlottende activa		
Voorraden		
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	5.982	5.875
Gereed product en handelsgoederen	190	0
Subtotaal	**6.172**	**5.875**
Uitzettingen < 1 jaar		
Vorderingen op openbare lichamen	4.515	4.691
Rekening-courantverhouding met het Rijk	8.250	10.475
Overige vorderingen	1.147	2.340
Subtotaal	**13.912**	**17.506**
Liquide middelen		
Kassaldi	2	3
Banksaldi	691	136
Subtotaal	**693**	**138**
Overlopende activa		
Voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	12	25
Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen	1.259	1.791
Subtotaal	**1.271**	**1.816**
Totaal vlottende activa	**22.048**	**25.335**
Totaal generaal	**72.335**	**71.091**

Bedragen x € 1.000,-		Passiva
	31-12-2021	**31-12-2020**
Vaste passiva		
Eigen vermogen		
Reserves		
- algemene reserve	14.924	10.313
- bestemmingsreserves t.b.v. egalisatie	1.006	712
- overige bestemmingsreserves	6.084	6.017
Resultaat na bestemming	586	3.444
Subtotaal	**22.600**	**20.486**
Vreemd vermogen		
Voorzieningen		
- voor verplichtingen, verliezen en risico's	1.375	1.439
- onderhoudsegalisatievoorzieningen	3.883	3.251
- voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen	290	143
- van derden verkregen middelen met specifiek bestedingsdoel	488	305
Subtotaal	**6.036**	**5.138**
Vaste schulden > 1 jaar		
Binnenlandse banken	26.740	21.878
Subtotaal	**26.740**	**21.878**
Totaal vaste passiva	**55.376**	**47.502**
Vlottende passiva		
Netto-vlottende schulden < 1 jaar		
Overige kasgeldleningen	4.500	10.000
Overige schulden	3.949	2.733
Subtotaal	**8.449**	**12.733**
Overlopende passiva		
Nog te betalen bedragen	6.721	8.737
Ontvangen voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel	1.416	1.781
Overige vooruit ontvangen bedragen	373	337
Subtotaal	**8.510**	**10.855**
Totaal vlottende passiva	**16.959**	**23.588**
Totaal generaal	**72.335**	**71.091**

Buiten balanstellingen:	**2021**	**2020**
Financiële rechten	2.000	0
Gewaarborgde leningen	43.074	38.432
Langlopende financiële verplichtingen	259	249

3.2 Programmarekening en resultaatbepaling

	Raming begrotingsjaar voor wijziging			Raming begrotingsjaar na wijziging			Realisatie begrotingsjaar		
Omschrijving programma	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**
Bestuur en ondersteuning	32.704.646	7.918.140	24.786.506	40.701.489	13.740.409	26.961.080	40.335.937	15.100.954	25.234.984
Correctie financiering algemene dekking	*32.352.146*	*6.267.829*	*26.084.317*	*40.299.237*	*12.022.891*	*28.276.346*	*39.939.831*	*13.370.282*	*26.569.549*
Bestuur en ondersteuning exclusief financieel Bunschoten	352.500	1.650.311	-1.297.811	402.252	1.717.518	-1.315.266	396.106	1.730.671	-1.334.565
Veiligheid	7.760	1.737.758	-1.729.998	57.760	1.711.858	-1.654.098	131.966	1.812.126	-1.680.160
Verkeer, vervoer en waterstaat	541.013	3.334.439	-2.793.426	602.513	3.333.103	-2.730.590	702.817	3.255.334	-2.552.517
Economie	198.220	455.888	-257.668	122.646	382.816	-260.170	105.683	360.327	-254.644
Onderwijs	596.735	2.353.048	-1.756.313	645.232	2.333.903	-1.688.671	719.929	2.555.508	-1.835.578
Sport, cultuur en recreatie	607.675	5.041.532	-4.433.857	669.425	5.644.242	-4.974.817	883.675	5.671.581	-4.787.905
Sociaal domein	2.596.000	14.753.307	-12.157.307	4.036.304	18.108.041	-14.071.737	3.696.484	18.094.310	-14.397.826
Volksgezondheid en milieu	4.388.208	5.969.586	-1.581.378	4.509.350	6.112.131	-1.602.781	4.907.344	6.181.579	-1.274.235
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	14.467.557	14.527.959	-60.402	14.517.557	14.547.084	-29.527	11.386.725	9.252.945	2.133.780
Subtotaal programma's	**23.755.668**	**49.823.828**	**-26.068.160**	**25.563.039**	**53.890.696**	**-28.327.657**	**22.930.729**	**48.914.381**	**-25.983.652**
Beheer overige gebouwen	72.331	56.282	16.049	660.384	55.282	605.102	671.540	83.652	587.888
Overhead	28.571	4.738.489	-4.709.918	293.551	5.045.366	-4.751.815	463.510	5.465.164	-5.001.653
Treasury	149.235	-241.121	390.356	479.143	249.489	229.654	384.581	249.709	134.872
Belastingen	5.152.500	333.050	4.819.450	5.183.500	253.050	4.930.450	5.212.589	225.719	4.986.869
Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	26.227.339	0	26.227.339	28.304.199	0	28.304.199	28.293.192	0	28.293.192
Overige baten en lasten	347.736	-341.147	688.883	356.000	160.936	195.064	356.000	-116.692	472.692
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0	0	1.376.527	-1.376.527
Subtotaal alg. dekkingsmiddelen	**31.977.712**	**4.545.553**	**27.432.159**	**35.276.777**	**5.764.123**	**29.512.654**	**35.381.413**	**7.284.078**	**28.097.334**
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	55.733.380	54.369.381	1.363.999	60.839.816	59.654.819	1.184.997	58.312.142	56.198.459	2.113.683
Specificatie mutatie in reserves (last = storting ; bate = onttrekking)									
Veiligheid									
* Dekking kapitaallasten	4.956	0	4.956	4956	0	4.956	11.198	0	11.198
Verkeer, vervoer en waterstaat									
* Dekking kapitaallasten	9.805	75.000	-65.195	9.805	75.000	-65.195	8.056	0	8.056
Economie									
* Algemene dienst	0	0	0	0	0	0	0		0
* Grondexploitatie	0	0	0	0		0	0	0	0
* Marktgelden	766	0	766	0	1.148	-1.148	1.516	0	1.516
* Dekking kapitaallasten	5.119	0	5.119	5.119	0	5.119	4.652	0	4.652
Onderwijs									
* Algemene dienst	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sport, cultuur en recreatie									
* Algemene dienst	0	0	0	0	0	0	0	0	0
* Toekomstvisie	50.000	0	50.000	50.000	0	50.000	0	0	0
* Dekking kapitaallasten	11.237	0	11.237	17.904	0	17.904	10.238	0	10.238
Sociaal domein									
* Sociaal domein	0	0	0	296.000	296.000	0	0	0	0
Volksgezondheid en milieu									
* Rioolrechten	0	67.020	-67.020	8.500	9.000	-500	0	40.224	-40.224
* Reinigingsrechten	0	31.506	-31.506	0	97.428	-97.428		196.591	-196.591
* Begraafrechten	1.601	0	1.601	21.313	0	21.313	0	58.597	-58.597
* Bovenplanse voorzieningen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
* Dekking kapitaallasten	5.227	0	5.227	5.827	0	5.827	433	0	433
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing									
* Algemene dienst	0	0	0	0	0	0	0	0	0
* Toekomstvisie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
* Grondexploitatie	182.000	0	182.000	182.000	0	182.000	367.235	67.235	300.000
* Bovenplanse voorzieningen	75.000	0	75.000	75.000	0	75.000	0	69.345	-69.345
* Oostmaat	0	0	0		0	0	0	0	0
* Starterleningen	0	0	0	0	0	0	11.300	0	11.300
* Stimulerings- en vangnetleningen	12.473	0	12.473	12.473	0	12.473	60.550	0	60.550
* Dekking kapitaallasten	16.250	0	16.250	16.250	0	16.250	12.317	0	12.317
Bestuur en ondersteuning									
* Algemene dienst	0	1.548.750	-1.548.750	344.200	4.863.449	-4.519.249	333.268	4.944.076	-4.610.808
* Algemene dienst/resultaat	0	0	0	3.444.000		3.444.000	3.444.468		3.444.468
* Dekking kapitaallasten	0	0	0	0	212.000	-212.000	0	5.393	-5.393
* Corona	0	0	0	479.113	704.743	-225.630	288.863	704.743	-415.880
* Toekomstvisie	0	0	0	0	0	0	2.828	0	2.828
* Bovenplanse voorzieningen	0	0	0	50.000	0	50.000	366	0	366
* Oostmaat	0	0	0	0	0	0	1.131	0	1.131
Mutatie in de reserves	374.434	1.722.276	-1.347.842	5.022.460	6.258.768	-1.236.308	4.558.419	6.086.204	-1.527.785
Subtotaal	56.107.814	56.091.657	16.157	65.862.276	65.913.587	-51.311	62.870.561	62.284.663	585.897
Gerealiseerde resultaat		16.157	-16.157		-51.311	51.311		585.897	-585.897
Totaal	**56.107.814**	**56.107.814**	**0**	**65.862.276**	**65.862.276**	**0**	**62.870.561**	**62.870.561**	**0**

3.3 Grondslagen waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het BBV provincies en gemeenten daarvoor geeft. Uitgangspunt hierbij is geweest de 'Financiële verordening gemeente Bunschoten 2018'.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
De waardering van de activa vindt plaats tegen verkrijgingsprijs en passiva tegen nominale waarde, tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld.

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 als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

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

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Er bestaat een formeel verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume. Voorbeelden hiervan zijn pensioen- en wachtgeldverplichtingen, verlofaanspraken en dergelijke. De voorziening 'pensioen en wachtgeld wethouders' is gevormd aangezien de omvang te berekenen is en niet jaarlijks van gelijke omvang is.

Met betrekking tot de verwerking van de algemene uitkering heeft de commissie BBV een stellige uitspraak gedaan. Deze uitspraak houdt in dat in de jaarrekening de algemene uitkering wordt opgenomen volgens de in het jaar laatst gepubliceerde accresmededeling, die doorgaans is opgenomen in de septembercirculaire van het boekjaar.

De gevolgen van COVID-19 (Corona) raken de veronderstelling van continuïteit niet.

Balans

Vaste activa

Immateriële vaste activa
De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden in vier jaar afgeschreven.

Voor bijdragen aan activa van derden (bijvoorbeeld subsidies aan sportverenigingen op grond van de zogenaamde 1/3-regeling) wordt de afschrijvingstermijn per geval bepaald. Deze is meestal gelijk aan de aflossingstermijn van de tegelijkertijd verstrekte geldlening.

Materiële vaste activa
Overige investeringen met economisch nut
Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs- c.q. vervaardigingsprijs en worden lineair afgeschreven. Naar verwachting duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen op grond van de vastgestelde verordening ex. artikel 212 van de Gemeentewet zijn aangegeven in de hiernavolgende tabel.

Voor nieuwe investeringen worden de afschrijvingslasten in het jaar van investeren voor de helft opgenomen in de begroting (fictieve datum van investeren 1 juli), terwijl bij de realisatie uitgegaan wordt aan de werkelijke data van investeren.

	Soort investering	**Afschrijvingstermijn in jaren**
1.	Gronden en terreinen	n.v.t.
2.	Nieuwbouw kantoren, bedrijfsgebouwen en woonruimten; openbare verlichting lichtmasten	40
3.	Rioleringen	maximaal 60
4.	Schoolgebouwen en brandweerkazernes	60
5.	Havens, kades, sluizen en waterkeringen; waterwegen, waterbergingen en walbeschoeiing; geluidswallen; parken, sportvelden en groenvoorzieningen	maximaal 40
6.	Wegen, pleinen en rotondes; tunnels, viaducten en bruggen	maximaal 30
7.	Renovatie, restauratie en aankoop woonruimten, schoolgebouwen, kantoren en bedrijfsgebouwen	25
8.	Openbare verlichting armaturen; motorvaartuigen	20
9.	Technische installaties in bedrijfsgebouwen	15
10.	Veiligheidsvoorzieningen bedrijfsgebouwen; kantoormeubilair en schoolmeubilair; straatmeubilair; aanleg tijdelijke terreinwerken; nieuwbouw tijdelijke woonruimten en bedrijfsgebouwen	10
11.	Zware transportmiddelen en schuiten; aanhangwagens; personenauto's; lichte motorvoertuigen; automatiseringsapparatuur (hardware); telefooninstallaties; * afschrijvingstermijn kan bij afwijkende technische levensduur worden verruimd tot maximaal tien jaar voor vervoermiddelen.	7*
12.	Automatiseringsapparatuur (software)	4

Activa met een verkrijgingsprijs van minder van € 7.500,- worden niet geactiveerd, uitgezonderd gronden en terreinen. De laatstgenoemden worden altijd geactiveerd.

Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut
In overeenstemming met de verordening ex. artikel 212 Gemeentewet worden activa met een meerjarig maatschappelijk nut (bijvoorbeeld investeringen in aanleg en onderhoud van wegen, openbaar groen e.d.) geactiveerd en lineair afgeschreven over de verwachte levensduur van het actief of een kortere door de raad aan te geven levensduur.

Financiële vaste activa
Leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is zo nodig een voorziening in mindering gebracht.

Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's ('kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen' in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Als de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden. Tot dusver is een dergelijke afwaardering niet noodzakelijk gebleken. De actuele waarde ligt ruim boven de verkrijgingsprijs.

Vlottende Activa

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

Winsten uit de grondexploitatie worden slechts genomen indien en voor zover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden volgends de percentage of completion methode.

Zolang daarvan geen sprake is worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht. Voor exploitatieverliezen wordt een voorziening gevormd.

Vorderingen en overlopende activa
De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is zo nodig een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen en overlopende posten
Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Voorzieningen
Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De voorzieningen voor onderhoud zijn gebaseerd op de daarvoor vastgestelde onderhouds- of beheersplannen.

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

Vlottende passiva
De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en Garantstellingen
Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. Overigens is in de toelichting op de balans nader informatie opgenomen.

Verplichtingen voortvloeiende uit leasing
De waardering van verplichtingen uit hoofde van financial leasing vindt plaats tegen de nominale waarde van de contractueel verschuldigde leasetermijnen.

Exploitatie
De baten en lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waar ze betrekking op hebben.

3.4 Toelichting op de balans

Algemeen

In dit hoofdstuk wordt een toelichting gegeven op de balans per 31 december 2021. De bedragen zijn allemaal x € 1.000,-, tenzij anders vermeld.

Activa

Vaste activa

Immateriële vaste activa
De post immateriële vaste activa wordt onderscheiden in kosten van onderzoek en ontwikkeling.

	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2020
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	15	40
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	208	84
Totaal	**223**	**124**

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de immateriële vaste activa gedurende het jaar 2021.

	Boekwaarde 31-12-2020	Investe-ringen	Afschrijving regulier	Afschrijving t.l.v. reserve	Boekwaarde 31-12-2021
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	40	2	15	12	15
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	84	150	27	-	208
Totaal	**124**	**152**	**42**	**12**	**223**

De belangrijkste investeringen van het boekjaar zijn in onderstaand overzicht genoemd.

Investering, bedragen x € 1,-	Beschikbaar gesteld krediet	Besteed t/m 2020	Besteed in 2021	Bijdragen derden	Cumulatief besteed
Integrale handhaving	50.000	47.338	2.828	-	50.166
Verhuizing bibliotheek	150.000	-	150.250	-	150.250
Totaal	**200.000**	**47.338**	**153.078**	**-**	**200.416**

Materiële vaste activa
De materiële vaste activa bestaat uit verschillende onderdelen die in de tabel hieronder zijn weergegeven.

	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2020
Overige investeringen met economisch nut	32.126	28.745
Economisch nut, waarvoor een heffing kan worden geheven	6.898	6.299
Investeringen in openbare ruimte met maatschappelijk nut	8.130	7.395
Totaal	**47.154**	**42.439**

De overige investering met economisch nut worden in de volgende tabel onderverdeeld.

	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2020
Gronden en terreinen	6.191	6.191
Bedrijfsgebouwen	22.596	19.014
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	2.092	2.086
Vervoermiddelen	436	418
Machines, apparaten en installaties	500	585
Overige materiële activa	312	451
Totaal	**32.126**	**28.745**

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de overige investeringen met economisch nut gedurende het jaar 2021.

	Boekwaarde 31-12-2020	Investe-ringen	Des-investe-ringen	Afsch-rijving	Herrub-ricering	Boekwaarde 31-12-2021
Gronden en terreinen	6.191	-	-	-	-	6.191
Bedrijfsgebouwen	19.014	4.398	295	521	-	22.596
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	2.086	67	-	61	-	2.092
Vervoermiddelen	418	83	-	66	-	436
Machines, apparaten en installaties	585	9	-	93	-	500
Overige materiële activa	451	31	-	170	-	312
Totaal	**28.745**	**4.588**	**295**	**911**	**-**	**32.126**

Onder de post gronden en terreinen zijn ook gronden opgenomen die bestemd zijn voor gemeentelijke gebiedsontwikkeling. Het betreffen gronden in Rengerswetering en Eemdijk-Oost met een boekwaarde van respectievelijk € 291.000,- en € 80.000,-. Ook is de verhuurde en gereserveerde grond van Haarbrug-Zuid sinds 2020 onderdeel van de post gronden en terreinen. Dit betreft een boekwaarde van € 3.619.000,-.

Onder de post desinvesteringen is de bijdrage voor extra investeringen in energiebesparingen en duurzaamheid van de Grondtoon en Groen van Prinstererschool opgenomen à € 100.000,-. Daarnaast is onder de post desinvesteringen € 190.000,- opgenomen. Dit betreft de boekwaarde van het gebouw van de voormalige Van Amerongenschool. Deze post is per 31-12-2021 opgenomen onder de voorraad gereed product en handelsgoederen

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen staan in onderstaand overzicht vermeld.

Investering, bedragen x € 1,-	**Beschikbaar gesteld krediet**	**Besteed t/m 2020**	**Besteed in 2021**	**Bijdragen derden**	**Cumulatief besteed**
IHP nieuwbouw scholen Grondtoon/Gr. van Prinsterer, voorbereiding	450.000	378.779	35.391	-	414.170
IHP nieuwbouw scholen Grondtoon/Gr. van Prinsterer, uitvoering	5.445.000	962.472	4.186.320	105.247	5.043.545
IHP Nieuwbouw scholen Rengerswetering en het Talent, voorbereiding	150.000	-	34.016	-	34.016
IHP Renovatie Bavinckschool, voorbereiding	150.000	-	127.520	-	127.520
Nieuwe haven/vervangen remmingwerk etc. Westoever	53.686	-	66.965	-	66.965
FUSO Canter met veegopbouw	42.000	-	39.061	-	39.061
ROM SmartTrailer incl. rioolreinigingsaanhanger	23.500	-	23.350	-	23.350
Softw. en impl. digitaal stelsel omgevingswet	58.000	27.492	12.488		39.980
Firewall en antivirus	31.000	-	15.301	-	15.301
Totaal	**6.403.186**	**1.368.743**	**4.540.412**	**105.247**	**5.803.908**

De investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven staan in onderstaand overzicht.

	Boekwaarde 31-12-2020	**Inve-ste-ringen**	**Des-investe-ringen**	**Afsch-rijving**	**Herru-brice-ring**	**Boekwaarde 31-12-2021**
Bedrijfsgebouwen	22	-	-	5	-	17
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	5.919	944	-	335	-	6.529
Machines, apparaten en installaties	132	26	-	22	-	136
Overige materiële activa	226	40	-	49	-	217
Totaal	**6.299**	**1.010**	**-**	**411**	**-**	**6.899**

De belangrijkste investeringen in 2021 staan in het overzicht hieronder.

Investering, bedragen x € 1,-	**Beschikbaar gesteld krediet**	**Besteed t/m 2020**	**Besteed in 2021**	**Bijdragen derden**	**Cumulatief besteed**
Vestigen zakelijk recht drukriolering	215.000	88.783	22.511	-	111.294
Aanpassing gemaalcapaciteiten	120.000	15.376	39.419	-	54.795
Vervanging/aanpassing riool (2017 e.v.)	2.696.200	338.909	672.100	7.824	1.003.185
Vervanging/renovatie riolering 2020 en 2021	564.486	16.078	33.112	-	49.190
Renovatie grindpaden naar asfalt Memento Mori	124.320	81.819	42.471	-	124.290
Memento Mori renoveren drainage	225.513	100.073	131.152	-	231.225
De Akker, aanpassen grafheuvel Zuidwest	54.063	-	49.239	-	49.239
RTC hoofdriolen	100.000	11.117	12.269	-	23.386
Aanschaf grafbekisting	20.200	8.712	11.495	-	20.207
Totaal	**4.119.782**	**660.867**	**1.013.768**	**7.824**	**1.666.811**

In het overzicht hieronder is het verloop van de boekwaarde van de investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut te zien.

Investering, bedragen x € 1,-	**Boekwaarde 31-12-2020**	**Investeringen**	**Afschrijving regulier**	**Afschrijving t.l.v. reserve**	**Bijdragen derden**	**Boekwaarde 31-12-2021**
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	7.039	1.905	270	23	901	7.750
Overige materiële activa	356	278	71	13	170	380
Totaal	**7.395**	**2.183**	**341**	**35**	**1.071**	**8.130**

Onder bijdragen van derden zijn de bijdragen opgenomen, die direct gerelateerd zijn aan de investering.

De belangrijkste investeringen van het boekjaar zijn in onderstaand overzicht genoemd.

Investering, bedragen x € 1,-	**Beschikbaar gesteld krediet**	**Besteed t/m 2020**	**Besteed in 2021**	**Bijdragen derden**	**Cumulatief besteed**
Reconstructie Bloklandsweg	472.000	359.411	36.197	-	395.608
Vervangen lichtmasten	439.705	384.338	23.522	-	407.860
Vervangen armaturen	1.056.397	685.397	101.486		786.883
Fietspad Oostelijke Randweg	180.167	221.667	-16.647	171.310	33.710
Fietspad langs Vaartweg tussen Fokjesweg - Eemdijk	171.774	3.580	329.183	166.381	166.382
Bouw- en woonrijp maken van Amerongen/Calvijn	680.000	731.537	25.867	-	757.404
Bouw- en woonrijp maken Grondtoon/Gr. van Prinsterer	500.343	33.475	275.298	-	308.773
Recreatieve ontwikkeling Laakzone	34.000	34.015	560.778	560.778	34.015
Handhaven in gebruik genomen gronden	-	15.974	154.437	170.411	0
Taluds Westpier	150.000	17.391	133.093	-	150.484
Verbreden asfaltpad havenpier	65.082	4.423	61.388	-	65.811
Haveningang vervangen wrijfgordingen	54.200	-	46.334	-	46.334
Stadsweide Burgwal damwandconstructie	80.096	-	73.194	-	73.194
Brug Spuistraat (B10) vervanging	32.500	-	33.416		33.416
Aanpassen kruising Bikkersweg - Pr. Irenestraat	45.000	5.250	36.071		41.321
Verbeteren trottoirs Dorpsstraat	50.000	-	44.707	-	44.707
Fitpark	50.069	-	51.855		51.855
Transitievisie warmte	50.000	-	50.000		50.000
Totaal	**4.111.333**	**2.496.458**	**2.020.179**	**1.068.880**	**3.447.757**

Financiële vaste activa
Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2021 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

	Boekwaarde 31-12-2020	**Investeringen**	**Aflossingen/ afschrijving**	**Mutatie vz. oninbaar**	**Herrubricering**	**Boekwaarde 31-12-2021**
Kapitaalverstrekkingen aan:						
* Deelnemingen	336	-	-	-	-	336
* Overige verbonden partijen	20	-	-	-	-	20
Leningen aan:						
* Woningbouwcorporaties	456	-	26	-	-	430
* Deelnemingen	18	-	18	-	-	-
Overige langlopende leningen	2.730	962	1.337		-	2.354
Af: Voorziening oninbaarheid	-367	-	-	136	-	-231
Totaal	**3.193**	**962**	**1.381**	**136**	**-**	**2.909**

De post kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen betreft aandelen Vitens N.V. (€ 16.219,-), Amfors Holding B.V. (€ 5.265,-) en N.V. ROVA Holding (€ 313.640,-) en certificaten Dataland (€ 806,-).
Onder de post kapitaalverstrekkingen aan overige verbonden partijen is de bijdrage opgenomen in het ledenkapitaal van de coöperatie Gastvrije Randmeren.

De toename van de post overige langlopende leningen wordt voornamelijk veroorzaakt door verstrekte duurzaamheidsleningen. De afname bestaat voornamelijk uit aflossingen op starterleningen, stimulerings- en vangnetleningen Nieuwe Schans en duurzaamheidsleningen.
Voor het risico wegens oninbaarheid is voor deze leningen een voorziening getroffen van € 130.000,- (ultimo 2020 € 195.000,-).

Onder de overige langlopende leningen is een bedrag van € 354.000,- opgenomen wegens leningen voor krediethypotheek en leenbijstand zelfstandigen (ultimo 2020 € 400.000,-). Hiertegenover staat een voorziening wegens oninbaarheid van circa € 101.000,- (gebaseerd op een percentage naar soort lening; ultimo 2020 € 172.000,-).

Vlottende activa

Voorraden
De uitsplitsing naar categorieën van de in de balans opgenomen voorraden zijn in onderstaan overzicht opgenomen.

	31-12-2021	31-12-2020
Onderhanden werk	5.982	5.875
Gereed product en handelsgoederen	190	-
Totaal	**6.172**	**5.875**

De post voorraad gereed product en handelsgoederen betreft het gebouw van de voormalige Van Amerongenschool.

Een uitsplitsing van de voorraad onderhanden werk is hieronder vermeld.

	31-12-2021	31-12-2020
Onderhanden werk:		
* Boekwaarde bouwgronden in exploitatie	9.988	9.956
Af: Voorziening verlieslatend complex	4.006	4.081
Totaal	**5.982**	**5.875**

De verschillende complexen zijn gewaardeerd tegen kostprijs. Voor verwachte verliezen is een voorziening getroffen.

Het verloop in 2021 van de bouwgronden in exploitatie staat in het volgende overzicht.

	Boekwaarde 1-1-2021	Investe-ringen	Inkom-sten	Winst uitname + / verlies -	Voorziening verlieslatend complex	Boekwaarde 31-12-2021
Grondexploitatie:	5.875					
Nieuw in exploitatie	0					
Totaal	5.875	7.989	9.693	1.735	75	5.982
Nog te maken kosten						42.431
Nog te verwachten opbrengsten						50.179
Verwacht exploitatieresultaat (=voordelig)						-1.767

Uitsplitsing per complex:

	Complexen Bedragen x € 1.000	**Saldo Boek-waarde per 1-1-2021**	Uitgaven 2021	Inkomsten 2021	**Saldo Boek-waarde per 31-12-2021**	Prognose komende uitgaven	Prognose komende inkomsten	Prognose eind-resultaat (aandeel gemeente)	afgewikkeld in het jaar (prognose)
0	Algemeen beheer	**0**	371	371	**0**	0	0	0	
4	De Kronkels-Zuid	**1.238**	323	0	**1.561**	20.688	22.262	-13	Na 2025
21	Eemlandia	**10**	62	165	**-93**	146	11	42	2022
33	Zuyderzee	**318**	37	355	**0**	0	0	0	2021
41	Noordelijke Kampen	**-4.322**	2.068	2	**-2.256**	2.060	0	-196	2022
45	Zuiderland	**5.445**	1.536	8.293	**-1.312**	7.518	7.633	-1.427	Na 2025
46	Zuidelijke Hoven	**7.267**	69	0	**7.336**	421	7.764	-7	Na 2025
47	Eiland 6	**0**	5.258	507	**4.751**	11.598	16.473	-124	Na 2025
	TOTAAL COMPLEXEN	**9.956**	9.724	9.693	**9.988**	42.431	54.143	-1.725	
AF:	voorziening verlieslatend	**4.081**	**-93**	**18**	**4.006**	**-3.964**	**0**	**42**	
	Balanswaarde:	5.875			5.982				

Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd korter dan één jaar worden gespecifieerd in het volgende overzicht.

	Saldo	**Voorziening on-inbaarheid 2021**	**Balans per 31-12-2021**	**Saldo**	**Voorziening on-inbaarheid 2020**	**Balans per 31-12-2020**
Vorderingen op openbare lichamen	4.515	-	4.515	4.691	-	4.691
Rekening courantverhouding met het Rijk	8.250	-	8.250	10.475	-	10.475
Overige vorderingen	1.555	408	1.147	2.925	585	2.340
Totaal	**14.320**	**408**	**13.912**	**18.091**	**585**	**17.506**

Het volgende overzicht geeft een specificatie van de post vorderingen op openbare lichamen.

	2021	2020
Belastingdienst inzake BTW compensatiefonds	3.179	2.714
Belastingdienst inzake VPB	-	27
Belastingdienst overig	-	395
Ministerie SZW, diverse rijksvergoedingen	35	48
Ministerie BZK, inzake algemene uitkering	239	83
BBS	-	370
GBLT inzake nog op te leggen belastingen	166	183
GBLT inzake opgelegde aanslagen	313	386
Diversen	583	485
Totaal	**4.515**	**4.691**

De post GBLT “nog op te leggen” betreft de afvalstoffenheffing diftar (€ 165.000,-) en OZB (- € 1.500,-), rioolheffing (€ 9.000,-) en precario (- € 6.500,-). De post opgelegde aanslagen betreft nog te ontvangen termijnen van inwoners en bedrijven over al opgelegde aanslagen gemeentelijke belastingen.

Toelichting op de post rekening-courantverhouding met het Rijk
In het kader van de wet schatkistbankieren zijn alle decentrale overheden verplicht hun overtollige middelen aan te houden in de schatkist. Hierbij geldt een drempelbedrag dat gemiddeld per kwartaal buiten de schatkist mag worden gehouden. In het eerste halfjaar van 2021 was het drempelbedrag € 420.810,- (0,75% van het begrotingstotaal, met een minimum van € 250.000,-). Per 1 juli 2021 is het drempelbedrag verhoogd naar 2% van het begrotingstotaal, met een minimum van € 1.000.000,-. Dit betekent een drempelbedrag voor het tweede halfjaar 2021 van € 1.122.160,-

Overzicht van gemiddeld per kwartaal buiten de schatkist gehouden bedragen:

1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
209.208	179.785	129.151	223.590

Zie voor een nadere toelichting de paragraaf Financiering.

De post overige vorderingen wordt in onderstaand overzicht gespecificeerd.

	2021	2020
Debiteuren algemeen	807	2.091
Debiteuren sociale zaken	748	834
	1.555	2.925
Af: voorziening dubieuze debiteuren algemeen	57	66
Af: voorziening dubieuze debiteuren sociale zaken	351	519
Totaal	**1.147**	**2.340**

Liquide middelen
Het saldo van de liquide middelen bestaat uit verschillende componenten, te zien in onderstaand overzicht.

	2021	2020
Kassaldi	2	3
Banksaldi	691	136
Totaal	**693**	**138**

Alle liquide middelen zijn direct opeisbaar.

Overlopende activa
In onderstaand overzicht wordt de post overlopende activa onderscheiden.

	Saldo 31-12-2021	Saldo 31-12-2020
Voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	12	25
Vooruitbetaalde bedragen	362	121
Nog te ontvangen bedragen	897	1.669
Totaal	**1.271**	**1.816**

Het verloop van de post ‘voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel’ wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

Bedragen x € 1,-	Saldo 01-01-2021	Toe-voegingen	Ontvangen bedragen	Saldo 31-12-2021
Overige Nederlandse overheidslichamen:				
Project 'Actieplan Fiets en Veiligheid'	24.847	-	24.847	-
Project 'Realisatieplan Fiets'	-	12.157	-	12.157
Totaal	**24.847**	**12.157**	**24.847**	**12.157**

De post vooruitbetaalde bedragen bestaat hoofdzakelijk uit contracten en abonnementen die betrekking hebben op 2022 (2021) en betaald zijn in 2021 (2020).

Een specificatie van de post nog te ontvangen bedragen staat in onderstaand overzicht.

	2021	2020
Rekening-courant SVn	467	1.040
Inzamelvergoedingen	106	91
Getransporteerde gronden	-	314
ROVA afrekening	142	96
Stichting Sedico inzake energie/water	2	3
Overige vorderingen	180	125
Totaal	**897**	**1.669**

Passiva

Vaste passiva

Eigen vermogen
In het overzicht hieronder staat een splitsing van de post ‘eigen vermogen’.

	2021	2020
Algemene reserve	14.924	10.313
Bestemmingsreserves:		
* egalisatie	1.006	712
* overige bestemmingsreserves	6.084	6.017
Resultaat na bestemming	586	3.444
Totaal	**22.600**	**20.486**

Onderdeel van de bestemmingsreserves is de reserve grondexploitatie (ultimo 2021 € 3.700,-).

In 2008 is bepaald dat deze reserve wordt aangemerkt als een zogenaamde “beklemde reserve”. Dit houdt in dat deze reserve uitsluitend bestemd is voor het opvangen van tekorten in de grondexploitatie en dat vanuit deze reserve geen bedragen naar een andere reserve kunnen worden overgeheveld.

Voor het verloop en de indeling naar categorie van de mutaties wordt verwezen naar het Overzicht reserves.

Voorzieningen
Een overzicht waaruit de post voorzieningen bestaat, is te vinden in onderstaand overzicht.

	2021	2020
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	1.375	1.439
Onderhoudsegalisatie voorzieningen	3.883	3.251
Voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen	290	143
Van derden verkregen middelen met specifiek bestedingsdoel	488	305
Totaal	**6.036**	**5.138**

Voor het verloop en de indeling naar categorie van de mutaties wordt verwezen naar het Overzicht voorzieningen.

Vaste schulden met een rente typische looptijd van één jaar of langer
De onderverdeling van de in de balans opgenomen post langlopende schulden staat in het overzicht hieronder.

	2021	2020
Onderhandse leningen van:		
* Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	26.740	21.878
Totaal	**26.740**	**21.878**

Voor de financieringsbehoefte kan de gemeente gebruik maken van langlopende leningen. De hoogte en het gebruik zijn onderdeel van de treasuryfunctie, welke wordt toegelicht in de paragraaf Financiering.

In onderstaand overzicht wordt het verloop weergegeven van de vaste schulden over het jaar 2021.

	Saldo 01-01-2021	Vermeer-deringen	Aflossingen	Saldo 31-12-2021
Onderhandse leningen	21.878	16.000	11.138	26.740
Totaal	**21.878**	**16.000**	**11.138**	**26.740**

De totale rentelast voor het jaar 2021 met betrekking tot de vaste schulden bedraagt € 223.000,-.

Vlottende passiva

In onderstaand overzicht staat wat onder de post vlottende passiva is opgenomen.

	2021	2020
Netto-vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar	8.449	12.733
Overlopende passiva	8.510	10.855
Totaal	**16.959**	**23.588**

Netto vlottende schuld

De specificatie van de in de balans opgenomen post kortlopende schulden is te vinden in onderstaand overzicht.

	2021	2020
Overige kasgeldleningen	4.500	10.000
Overige schulden	3.949	2.733
Totaal	**8.449**	**12.733**

De specificatie van de post overige schulden staat hieronder.

	2021	2020
Crediteuren	1.841	1.027
Af te dragen loonheffing, pensioenpremies etc.	837	679
Af te dragen omzetbelasting	1.266	1.024
Waarborgsommen korte termijn	4	4
Totaal	**3.949**	**2.733**

Overlopende passiva

De post overlopende passiva is in onderstaand schema gespecificeerd.

	2021	2020
Nog te betalen bedragen	6.721	8.737
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel	1.416	1.781
Overige vooruit ontvangen bedragen	373	337
Totaal	**8.510**	**10.855**

Het verloop van de post ‘voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel’ wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

Bedragen x € 1,-	**Saldo 01-01-2021**	**Toe-voegingen**	**Vrijgevallen bedragen**	**Saldo 31-12-2021**
Rijk:				
Onderwijsachterstanden 2019-2022	66.844	-	59.324	7.520
Sanering verkeerslawaai	6.204	-	-	6.204
Nationaal restauratiefonds	21.608	4.321	-	25.929
Sportakkoord	-	45.142	45.142	-
Hulp toeslagen	11.585	7.330	18.915	-
SPUK inhalen COVID onderwijsvertragingen	-	66.093	-	66.093
SUVIS	-	125.465	2.946	122.519
SPUK sport	110.406	36.657	78.141	68.921
SPUK RREW	-	100.000	21.260	78.740
SPUK zwembad	-	225.817	225.817	-
SPUK preventieakkoorden	-	20.000	20.000	-
SPUK tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving	-	11.500	11.500	-
Regeling huisvesting aandachtsgroepen	-	80.000	-	80.000
Overige Nederlandse overheidslichamen:				
Afronding Laakzone fase B en C	1.085.406	-	560.778	524.628
Realisatieplan Fiets	479.201	36.449	325.534	190.116
Versterking vitaliteit	-	80.000	39.426	40.574
Mobiliteit	-	66.531	-	66.531
Naleving controle coronatoegangsbewijzen	-	56.700	56.700	-
Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021-2027	-	145.565	7.824	137.742
Totaal	**1.781.254**	**1.107.570**	**1.473.307**	**1.415.517**

Buiten balanstellingen

Niet uit de balans blijkende rechten

Bij de grondexploitatie Zuiderland (eiland 4) Rengerswetering, is door de aankopende partij een waarborgsom bij de notaris gestort van € 700.000,-. Daarnaast is er ook een concerngarantie afgegeven van € 1,3 miljoen met betrekking tot de openstaande verplichting van de verkoop grond van de supermarkt.

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Waarborgen

Het in de balans opgenomen bedrag voor verstrekte waarborgen aan natuurlijke- en rechtspersonen wordt in het volgende overzicht naar aard van de geldlening gespecificeerd.

Bedragen x € 1,-					
Geldnemer	**Aard/ omschrijving**	**Oor-spronkelijk bedrag**	**% borg-stelling**	**Restant begin jaar**	**Restant eind jaar**
St. Bejaardencentrum 'De Haven'	Bouw dienstencentrum	450.000	100	106.875	84.375
Stichting Zwembad Bunschoten	Bouw zwembad	2.450.414	100	292.687	195.124
St. Ouderenvoorzieningen 'Op de Ree'	Bouw 18 aanleunwoningen	907.560	100	272.268	249.579
St. Woningcorp. 'Het Gooi en omstreken'	Idem	5.000.000	50	5.000.000	5.000.000
St. Woningcorp. 'Het Gooi en omstreken'	Idem	1.476.679	50	453.378	427.000
St. Woningcorp. 'Het Gooi en omstreken'	Idem	10.000.000	50	10.000.000	10.000.000
St. Woningcorp. 'Het Gooi en omstreken'	Herfinanciering	4.000.000	50	4.000.000	4.000.000
St. Woningcorp. 'Het Gooi en omstreken'	Nieuwbouw De Haven	5.000.000	50	5.000.000	5.000.000
St. Woningcorp. 'Het Gooi en omstreken'	Nieuwbouw De Haven	5.000.000	50	5.000.000	5.000.000
St. Woningcorp. 'Het Gooi en omstreken'	Nieuwbouw Rengerswetering	5.000.000	50	5.000.000	5.000.000
St. Woningcorp. 'Het Gooi en omstreken'	Financiering sociale huurwoningen	7.500.000	50	-	1.066.000
St. Woningcorp. 'Het Gooi en omstreken'	Financiering sociale huurwoningen	7.500.000	50	-	1.066.000
St. Woningcorp. 'Het Gooi en omstreken'	Financiering sociale huurwoningen	2.743.000	50	-	390.000
St. Woningcorp. 'Het Gooi en omstreken'	Financiering sociale huurwoningen	10.000.000	50	-	1.422.000
St. Woningcorp. 'Het Gooi en omstreken'	Financiering sociale huurwoningen	6.071.000	50	-	863.000
St. Eemland wonen	Bouw 16 sociale huurwoningen	3.000.000	50	3.000.000	3.000.000
St. Eemland wonen	Financiering sociale huurwoningen	2.493.000	50	-	55.000
St. Eemland wonen	Financiering sociale huurwoningen	860.000	50	-	19.000
Ruitersportcentrum	Uitbreiding manege	73.400	50	32.400	29.940
Diverse particulieren	Woningbouw		50	274.000	207.000
Totaal				**€ 38.431.608**	**€ 43.074.018**

Per 1 augustus 2021 is er een nieuwe achtervangovereenkomst met WSW afgesloten. Voor nieuwe leningen (afgesloten na 1 augustus 2021) geldt een verdeelsleutel, waardoor het risico voor de gemeente een afspiegeling wordt van de marktwaarde van het corporatiebezit per gemeente. Het restant eind jaar van deze nieuwe leningen is het toegerekende bedrag aan de gemeente Bunschoten per 31-12-2021. Voor 2021 geldt er een verdeelsleutel bij het Gooi en Omstreken van 14,2% en bij Stichting Eemland Wonen van 2,2%.

Langlopende financiële verplichtingen

De gemeente is verbonden wegens huur van kopieer- en printapparatuur. Dit contract loopt tot begin 2026 met een verplichting à € 29.500,- per jaar (totaal € 123.000,-). Daarnaast loopt de premie voor de brandpolis (nog een jaar) à € 54.000,- en de aansprakelijkheidsverzekering (contract loopt nog twee jaar) à € 26.000,- per jaar (totaal € 52.000,-). Tevens heeft de gemeente een verplichting inzake de pellet CV ketel van de gemeentewerf (warmte en onderhoud) à € 2.500,- per jaar (totaal € 30.000,-).

Daarnaast heeft de gemeente een doorlopend contract voor de kapitaallasten, inclusief onderhoud voor de lichtmasten en armaturen voor circa € 264.000,- per jaar (dit bedrag wordt jaarlijks minder aangezien met ingang van 2015 de gemeente nieuwe investeringen zelf financiert).

3.5 Toelichting op de programmarekening

Algemeen

In tegenstelling tot de beschrijvende toelichting in hoofdstuk één, is de toelichting op de programma's een cijfermatige toelichting. In het onderstaande overzicht zijn toevoegingen en beschikkingen over de reserves per programma weergegeven. In de programmaverantwoording zijn de toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves getotaliseerd meegenomen onder het programma Bestuur en ondersteuning.

Indien er sprake is in de toelichting van een voordelig saldo ten opzichte van de begroting, staan de bedragen (lagere lasten/hogere inkomsten) positief. Bij een nadelig saldo (hogere lasten/lagere inkomsten) staat een – voor het bedrag.

Programma Bestuur en ondersteuning

Bedragen x € 1,-	**Raming na wijziging**			**Realisatie 2021**		
Omschrijving programma	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**
Bestuur en ondersteuning	35.679.029	7.481.641	28.197.388	35.777.519	9.014.750	26.762.769
Mutaties in de reserves	4.317.313	5.780.192	-1.462.879	4.070.924	5.523.977	-1.453.053
Totaal	**39.996.342**	**13.261.833**	**26.734.509**	**39.848.443**	**14.538.727**	**25.309.716**

De gerealiseerde lasten zijn € 1.277.000,- hoger dan geraamd. De gerealiseerde baten zijn € 148.000,- lager dan geraamd. Per saldo is dit € 1.425.000,- nadelig.

Het nadelige saldo kan als volgt worden verklaard (- = nadeel):

- VPB 2019 en 2020 en raming 2021	- 1.376.000
- Hogere dotatie voorziening pensioen wethouders	- 16.000
- Hogere controlekosten accountant inzake COVID-19	- 12.000
- Hogere kosten beheer overige gebouwen	- 17.000
- Verschil toegerekende en werkelijk betaalde rente	- 32.000
- Per saldo lagere inkomsten leges	- 18.000
- Hogere opbrengst/lagere kosten belastingen	56.000
- Lagere algemene uitkering	- 11.000
- Hogere kosten verkiezingen	- 17.000
- Saldo van de post onvoorzien	200.000
- Hogere opbrengst project grondgebruik	59.000
- Saldo overhead (zie ook het overzicht overhead onder 6.1)	- 250.000
- Per saldo lagere overige kosten	9.000
Per saldo	- 1.425.000

Programma Veiligheid

Bedragen x € 1,-	Raming na wijziging			Realisatie 2021		
Omschrijving programma	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**
Veiligheid	57.760	1.711.858	-1.654.098	131.966	1.812.126	-1.680.160
Mutaties in de reserves	4.956	-	4.956	11.198	-	11.198
Totaal	**62.716**	**1.711.858**	**-1.649.142**	**143.164**	**1.812.126**	**-1.668.962**

De gerealiseerde lasten zijn € 100.000,- hoger dan geraamd. De gerealiseerde baten zijn € 80.000,- hoger dan geraamd. Hiermee is het saldo € 20.000,- lager dan geraamd.

Het nadelige saldo kan als volgt worden verklaard (- = nadeel):

- Hogere kapitaallasten	- 3.000
- Per saldo hoger toegerekende salariskosten en kosten inhuur	- 24.000
- Per saldo lagere overige kosten	7.000
Totaal per saldo	- 20.000

Programma Verkeer, vervoer en waterstaat

Bedragen x € 1,-	Raming na wijziging			Realisatie 2021		
Omschrijving programma	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**
Verkeer, vervoer en waterstaat	602.513	3.333.103	-2.730.590	702.817	3.255.334	-2.552.517
Mutaties in de reserves	9.805	75.000	-65.195	8.056	-	8.056
Totaal	**612.318**	**3.408.103**	**-2.795.785**	**710.873**	**3.255.334**	**-2.544.461**

De gerealiseerde lasten zijn € 153.000,- lager dan geraamd. De gerealiseerde baten zijn € 98.000,- hoger dan geraamd. Per saldo is dit € 251.000,- voordelig.

Het voordelige saldo kan als volgt worden verklaard (- = nadeel):

- Hogere salariskosten en inhuur	- 46.000
- Lagere kosten onderhoud (o.a. bermen, verkeersveiligheid en bewegwijzering)	25.000
- Lagere kosten openbare verlichting	22.000
- Lagere kapitaallasten	70.000
- Lagere verrekening tractie	27.000
- Hogere inkomsten leges en degeneratievergoeding straatwerk	74.000
- Hogere inkomsten parkeervergunningen	6.000
- Per saldo hogere inkomsten/lagere kosten	51.000
Totaal per saldo	251.000

Programma Economie

Bedragen x € 1,-	Raming na wijziging			Realisatie 2021		
Omschrijving programma	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**
Economie	122.646	382.816	-260.170	105.683	360.327	-254.644
Mutaties in de reserves	5.119	1.148	3.971	6.168	-	6.168
Totaal	**127.765**	**383.964**	**-256.199**	**111.851**	**360.327**	**-248.476**

De gerealiseerde lasten zijn € 24.000,- lager dan geraamd. De gerealiseerde baten zijn € 16.000,- lager dan geraamd. Per saldo is dit € 8.000,- voordelig.

Het voordelige saldo kan als volgt worden verklaard (- = nadeel):

- Lagere salariskosten	2.000
- Hogere coronakosten markten, straatcoaches etc.	- 25.000
- Lagere kosten toerisme (o.a. economische en toeristische visie)	34.000
- Per saldo hogere overige kosten/lagere inkomsten	- 3.000
Totaal per saldo	8.000

Programma Onderwijs

Bedragen x € 1,-	Raming na wijziging			Realisatie 2021		
Omschrijving programma	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**
Onderwijs	645.232	2.333.903	-1.688.671	719.929	2.555.508	-1.835.578
Mutaties in de reserves	-	-	-	-	-	-
Totaal	**645.232**	**2.333.903**	**-1.688.671**	**719.929**	**2.555.508**	**-1.835.578**

De gerealiseerde lasten zijn € 222.000,- hoger dan geraamd. De gerealiseerde baten zijn € 75.000,- hoger dan geraamd. Per saldo is dit € 147.000,- nadelig.

Het nadelige saldo kan als volgt worden verklaard (- = nadeel):

- Lagere subsidie peuterspeelzaalwerk	7.000
- Hogere kapitaallasten	- 35.000
- Hogere kosten leerlingenvervoer	- 79.000
- Per saldo hogere overige kosten/hogere inkomsten	- 40.000
Per saldo	- 147.000

Programma Sport, cultuur en recreatie

Bedragen x € 1,-	Raming na wijziging			Realisatie 2021		
Omschrijving programma	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**
Sport, cultuur en recreatie	669.425	5.644.242	-4.974.817	883.675	5.671.581	-4.787.905
Mutaties in de reserves	67.904	-	67.904	10.238	-	10.238
Totaal	**737.329**	**5.644.242**	**-4.906.913**	**893.913**	**5.671.581**	**-4.777.667**

De gerealiseerde lasten zijn € 27.000,- hoger dan geraamd. De gerealiseerde baten zijn € 156.000,- hoger dan geraamd. Per saldo is dit € 129.000,- voordelig.

Het voordelige saldo kan als volgt worden verklaard (- = nadeel):

- Lagere kapitaallasten	36.000
- Lagere kosten speelvoorzieningen	10.000
- Per saldo hogere uitgaven en hogere inkomsten sportaccommodaties	7.000
- Per saldo hogere overige subsidies (muziek, erfgoed)	- 26.000
- Per saldo lagere salariskosten en inhuur	76.000
- Lagere kosten onderhoud groen (Kleine Zeetje, speelvoorzieningen en parkdeel De Akker)	28.000
- Lagere verrekening tractie	33.000
- Hogere kosten Eemfors (conform de dienstverleningsovereenkomst)	- 23.000
- Lagere overige kosten onderhoud sportvelden	5.000
- Lagere kosten kerkenvisie (claim op het rekeningresultaat)	25.000
- Per saldo lagere overige kosten/lagere inkomsten	- 42.000
Per saldo	129.000

Programma Sociaal Domein

Bedragen x € 1,-	Raming na wijziging			Realisatie 2021		
Omschrijving programma	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**
Sociaal domein	4.036.304	18.108.041	-14.071.737	3.696.484	18.094.310	-14.397.826
Mutaties in de reserves	296.000	296.000	-	-	-	-
Totaal	**4.332.304**	**18.404.041**	**-14.071.737**	**3.696.484**	**18.094.310**	**-14.397.826**

De gerealiseerde lasten zijn € 310.000,- lager dan geraamd. De gerealiseerde baten zijn € 636.000,- lager dan geraamd. Per saldo is dit € 326.000,- nadelig.

Het nadelige saldo kan als volgt worden verklaard (- = nadeel):

- Saldo toegerekende salarissen en inhuur	- 75.000
- Lagere kosten sociaal team (incl. normbedragen SPUK toeslagen)	61.000
- Hogere kosten jeugd	- 410.000
- Lagere kosten mantelzorg	54.000
- Lagere kosten basisinfrastructuur	21.000
- Lagere lasten Werk en inkomen en participatie	213.000
- Hogere kosten WMO, huishoudelijke hulp, wonen, rollen en vervoer en schuldhulp	- 268.000
- Lagere kosten dak- en thuisloosheid (claim op het rekeningresultaat)	50.000
- Lagere kosten invoering nieuwe wet inburgering	46.000
- Hogere overige kosten	- 18.000
Per saldo	- 326.000

Programma Volksgezondheid en milieu

Bedragen x € 1,-	Raming na wijziging			Realisatie 2021		
Omschrijving programma	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**
Volksgezondheid en milieu	4.509.350	6.112.131	-1.602.781	4.907.344	6.181.579	-1.274.235
Mutaties in de reserves	35.640	106.428	-70.788	433	295.412	-294.979
Totaal	**4.544.990**	**6.218.559**	**-1.673.569**	**4.907.777**	**6.476.991**	**-1.569.214**

De gerealiseerde lasten zijn € 259.000,- hoger dan geraamd. De gerealiseerde baten zijn € 363.000,- hoger dan geraamd. Per saldo is dit € 104.000,- voordelig.

Het voordelige saldo kan als volgt worden verklaard (- = nadeel):

- Saldo toegerekende salarissen en inhuur	- 4.000
- Lagere kapitaallasten	12.000
- Lagere bijdrage RUD (afrekening afname variabele bijdrage)	44.000
- Lagere bijdrage GGD (afrekening huur en maatwerk)	17.000
- Overige lagere kosten	35.000
Per saldo	104.000

Programma Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

Bedragen x € 1,-	Raming na wijziging			Realisatie 2021		
Omschrijving programma	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	14.517.557	14.547.084	-29.527	11.386.725	9.252.945	2.133.780
Mutaties in de reserves	285.723	-	285.723	321.167	136.580	184.587
Totaal	**14.803.280**	**14.547.084**	**256.196**	**11.707.892**	**9.389.525**	**2.318.367**

De gerealiseerde lasten zijn € 5.157.000,- lager dan geraamd. De gerealiseerde baten zijn € 3.095.000,- lager dan geraamd. Per saldo is dit € 2.062.000,- voordelig.

Het voordelige saldo kan als volgt worden verklaard (- = nadeel):

- Saldo toegerekende salarissen en inhuur	77.000
- Lagere kosten bestemmingsplannen (claim op het rekeningresultaat)	80.000
- Lagere kapitaallasten	4.000
- Hogere inkomsten leges omgevingsvergunningen	413.000
- Vrijval reserve starter- en stimulerings- en vangnetleningen	59.000
- Vrijval voorziening verlieslatend (Zuyderzee en Eemlandia)	30.000
- Tussentijdse winstneming Noordelijke kampen en Zuiderland	1.481.000
- Verkoop Palingrokerssteeg en bijdrage nadeel Ensemble	12.000
- Lagere inkomst grond (deel opbrengst al in 2020, nog volledig begroot 2021)	- 47.000
- Per saldo hogere kosten/lagere opbrengsten	- 47.000
Per saldo	2.062.000

3.6 Publicatie op grond van de WNT

De WNT is van toepassing op de Gemeente Bunschoten. Het voor de Gemeente Bunschoten toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 € 209.000 (algemene WNT-bezoldigingsmaximum).

Gegevens 2021 **bedragen x € 1**	**E. Hoogstraten**	**J.F.H. Jennekens**
Functiegegevens	Raadsgriffier	Gemeente secretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,889	1,000
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	72.987	120.175
Beloningen betaalbaar op termijn	13.315	21.743
Subtotaal	*86.302*	*141.918*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	185.778	209.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	86.302	141.918
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.

Gegevens 2020 **bedragen x € 1**	**E. Hoogstraten**	**J.F.H. Jennekens**
Functiegegevens	Raadsgriffier	Gemeente secretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,889	1,000
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	72.383	118.387
Beloningen betaalbaar op termijn	12.571	20.386
Subtotaal	*84.955*	*138.772*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	178.667	201.000
Bezoldiging	84.955	138.772

- **Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking**
  Niet van toepassing voor 2021.

- **Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT**
  Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2021 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

3.7 Overzicht incidentele baten en lasten

In dit overzicht worden de incidentele posten uitgesplitst

(Bedragen x € 1,-)

Omschrijving		Baten	Lasten	Saldo
Programma	Bestuur en ondersteuning * Onttrekkingen reserves (€ 6.086.000) * Hogere dotatie pensioen wethouders (€ 16.000) * Vennootschapsbelasting 2019 en 2020 (€ 957.000) * Toevoegingen reserves (€ 4.511.000)	4.511.000	7.059.000	2.548.000
Programma	Veiligheid	0	0	0
Programma	Verkeer, vervoer en waterstaat * Hogere leges en degeneratievergoeding nutsbedrijven (€ 74.000)	74.000	0	-74.000
Programma	Economie	0	0	0
Programma	Onderwijs	0	0	0
Programma	Sport, cultuur en recreatie * SRO/De Duker omzetverlies 2020 (€ 141.000) * Specifieke uitkering van het Rijk (€ 141.000)	141.000	141.000	0
Programma	Sociaal domein	0	0	0
Programma	Volksgezondheid en milieu	0	0	0
Programma	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing * Hogere leges omgevingsvergunningen (€ 414.000) * Vrijval deel voorziening verlieslatend (€ -/- 30.000) * Resultaat exploitaties en verkopen (€ -/- 1.733.000) * Bijdrage fonds bovenplans (-/- € 69.000) * Plan historische kosten Eiland 6 (-/- € 67.000)	414.000	-1.899.000	-2.313.000
Totaal		**5.140.000**	**5.301.000**	**161.000**

3.8 Overzicht verloop post onvoorzien

In de primitieve begroting is onder het programma Bestuur en ondersteuning een post voor onvoorziene uitgaven opgenomen van € 110.000,-.

In 2021 zijn de volgende begrotingswijzingen ten laste/ten gunste van de onvoorziene uitgaven gebracht.

Onderwerp	Begrotingswijziging in raadsvergadering d.d.	Bedrag
Effect 1e tussentijdse bestuursrapportage	RV1161560 d.d. 08-07-2021	€ 100.000
Onderuitputting Kerntakendiscussie	SM1164415 d.d. 21-09-2021	€ -10.000
Totaal ten gunste van onvoorzien		**€ 90.000**

Het saldo van de post onvoorzien komt hierdoor eind 2021 op € 200.000,-.

3.9 Overzicht reserves

Reserves	2021 Begroot					2021 Werkelijk					
	Saldo 01-01	Toevoeging	Onttrekking	Resultaat vorig jaar	Saldo 31-12	Saldo 01-01	Toevoeging	Onttrekking	Resultaat vorig jaar	verm.afschr.	Saldo 31-12
Algemene reserves											
Algemene reserve	10.313.020	1.368.138	344.200	3.444.000	14.780.958	10.313.020	1.499.608	333.268	3.444.468	0	14.923.827
Resultaat boekjaar	3.444.468	0	51.311	-3.444.000	-50.843	3.444.468	585.894	0	-3.444.468	0	585.894
Subtotaal	**13.757.488**	**1.368.138**	**395.511**	**0**	**14.730.115**	**13.757.488**	**2.085.502**	**333.268**	**0**	**0**	**15.509.721**
Bestemmingsreserves											
- Bestemmingsreserves t.b.v. egalisatie											
Afvalstoffenheffing	2.667	97.428	0	0	100.095	2.667	196.591	0	0	0	199.258
Rioolrechten	418.123	9.000	8.500	0	418.623	418.123	40.224	0	0	0	458.347
Begraafrechten	287.490	0	21.313	0	266.177	287.490	58.597	0	0	0	346.086
Marktgelden	3.786	1.148	0	0	4.934	3.786	0	1.516	0	0	2.270
Subtotaal	**712.065**	**107.576**	**29.813**	**0**	**789.828**	**712.065**	**295.412**	**1.516**	**0**	**0**	**1.005.961**
- Overige bestemmingsreserves											
Toekomstvisie	268.484	0	50.000	0	218.484	268.484	0	2.828	0	0	265.656
Starterslening	32.300	0	0	0	32.300	32.300	0	11.300	0	0	21.000
Stimulerings-vangnetlening	88.300	0	12.473	0	75.827	88.300	0	60.550	0	0	27.750
Sociaal domein	0	296.000	296.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Dekking kapitaallasten	459.966	287.000	59.861	0	687.106	459.966	5.393	0	0	46.893	418.467
Corona	0	704.743	479.113	0	225.630	0	704.743	288.863	0	0	415.880
Subtotaal	**849.050**	**1.287.743**	**897.447**	**0**	**1.239.347**	**849.050**	**710.136**	**363.541**	**0**	**46.893**	**1.148.753**
Grondexploitatie											
Grondexploitatie Algemene reserve	4.000.000	0	182.000	0	3.818.000	4.000.000	67.235	367.235	0	0	3.700.000
Bovenwijkse voorziening: Fonds stadsuitleg/bovenplans	988.556	0	50.000	0	938.556	988.556	69.345	366	0	0	1.057.535
Bovenwijkse voorziening: Fonds landschapstientje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Oostmaat	179.000	0	75.000	0	104.000	179.000	0	1.131	0	0	177.869
Subtotaal	**5.167.556**	**0**	**307.000**	**0**	**4.860.556**	**5.167.556**	**136.580**	**368.733**	**0**	**0**	**4.935.403**
Totaal reserves	**20.486.159**	**2.763.457**	**1.629.771**	**0**	**21.619.845**	**20.486.159**	**3.227.630**	**1.067.058**	**0**	**46.893**	**22.599.838**

3.10 Overzicht aard en reden reserves

AR/ BRE/ BRO/BRG	Omschrijving reserve	Aard en reden	Toelichting
AR	Algemene reserve	Bufferfunctie voor het opvangen van algemene risico's. (minimaal € 4.000.000,-).	Komen tot uitdrukking bij de tussentijdse rapportage en jaarrekening. De inkomsten uit de heffing van precario op kabels en leidingen worden in deze reserve gestort.
BRE	Afvalstoffenheffing	Buffer voor de verschillen tussen de lasten en baten uitgaande van het gewenste dekkingspercentage.	Omvang is bepaald op max. 5% negatief en max. 5% van de geraamde opbrengst afvalstoffenheffing (is € 98.000,-).
BRE	Rioolheffing	Buffer voor de verschillen tussen de lasten en baten uitgaande van het gewenste dekkingspercentage.	Omvang is bepaald op max. 5% negatief en max. 5% van de geraamde opbrengst rioolheffing (is € 75.000,-).
BRE	Marktgelden	Buffer voor de verschillen tussen de lasten en baten uitgaande van het gewenste dekkingspercentage.	Omvang is bepaald op max. 5% negatief en max. 5% van de geraamde opbrengst marktgelden (is € 3.100,-).
BRE	Begraven	Buffer voor de verschillen tussen de lasten en baten uitgaande van het gewenste dekkingspercentage.	Omvang is bepaald op max. 5% negatief en max. 5% van de geraamde opbrengst begraafrechten (is € 19.000,-).
BRO	Sociaal domein	Buffer voor de verschillende lasten en baten voor het sociaal domein	
BRO	Toekomstvisie	Reserveren van gelden voor de in 2001 vastgestelde toekomstvisie Bunschoten 2015. Belangrijk element is de uitbreiding van de woningbouw.	Omvang is afhankelijk van het gewenste voorzieningenniveau. Veel andere ontwikkelingen worden hieraan gekoppeld.
BRO	Starterleningen	Reserveren van gelden voor het opvangen van beheer- en rentekosten gedurende de looptijd.	Is ontstaan vanuit de vrijval van de voorzieningen volkshuisvesting, funderingsherstel en vangnetregeling Nieuwe Schans.
BRO	Stimulerings- en vangnetleningen Nieuwe Schans	Reserveren van gelden voor het opvangen van beheer- en rentekosten gedurende de looptijd.	Is ontstaan vanuit de vrijval van de voorzieningen volkshuisvesting, funderingsherstel en vangnetregeling Nieuwe Schans.
BRO	Dekking kapitaallasten	Reserveren van gelden voor het dekken van de kapitaallasten van investeringen met een maatschappelijk nut.	Stortingen hebben plaatsgevonden vanuit de reserves bovenplans en toekomstvisie.
BRO	Corona (COVID-19) effecten	Reserveren van gelden voor het opvangen van corona gerelateerde uitgaven/gederfde inkomsten	Is voornamelijk ontstaan door middelen die het Rijk beschikbaar heeft gesteld als gevolg van de coronacrisis.
BRG	Algemene reserve	Opvangen van exploitatiesaldi (voor- en nadelig) van grondexploitatiecomplexen (minimaal € 1.000.000,- boven het benodigde weerstandsvermogen).	Buffer voor risico's binnen de gemeentelijke grondexploitaties.
BRG	Bovenplanse (bovenwijkse) voorzieningen	Het opvangen van kosten van bovenplanse voorzieningen. Dit zijn voorzieningen waarvan het belang uitgaat boven dat van een bepaald bestemmingsplan.	Bijdragen aan het fonds komen vanuit de grondexploitaties.
BRG	Oostmaat en omgeving	Bepaalde (extra) ontwikkelingen worden hieruit mede gefinancierd. De reserve is onderdeel van de transactie aan de Oostmaat.	Storting heeft plaatsgevonden door de gemeente en de VOF Oostmaat.

Betekenis afkortingen:

AR → algemene reserve

BRE → bestemmingsreserve voor egalisatie

BRO → bestemmingsreserve overig

BRG → bestemmingsreserve grondexploitatie

3.11 Overzicht voorzieningen

Voorzieningen	2021 Begroot					2021 Werkelijk				
	Saldo 01-01	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Saldo 31-12	Saldo 01-01	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Saldo 31-12
Voorzieningen verplichtingen, verliezen en risico's										
Stads- en dorpsvernieuwing	1.426	0	0	0	1.426	1.426	0	0	0	1.426
Subtotaal	**1.426**	**0**	**0**	**0**	**1.426**	**1.426**	**0**	**0**	**0**	**1.426**
Onderhoudsegalisatievoorzieningen										
Onderhoud gemeentewerf MOP	0	13.000	0	187	12.813	0	13.000	0	2.451	10.549
Brandweerkazerne	55.836	2.500	50.000	6.814	1.522	55.836	2.500	50.000	1.226	7.111
Onderhoud gemeentehuis etc.	490.368	144.000	0	83.117	551.251	490.368	144.000	0	14.926	619.441
Onderhoud wegen	673.822	765.000	0	937.799	501.023	673.822	773.440	0	592.912	854.349
Baggeren binnenwater	312.179	136.700	0	258.648	190.231	312.179	136.700	0	1.782	447.098
Bruggenbeheerplan	64.250	35.145	0	80.765	18.630	64.250	35.145	0	85.944	13.451
Onderhoud parkeergarage	145.652	72.000	0	156.750	60.902	145.652	72.000	0	1.610	216.042
Onderhoud overige gebouwen	469.557	104.500	400.000	87.502	86.555	469.557	104.500	400.000	55.208	118.850
Onderhoud veerpont	26.566	9.250	0	26.543	9.273	26.566	9.250	0	28.074	7.742
Onderhoud sporthal	174.019	34.000	0	10.000	198.019	174.019	34.000	0	25.532	182.486
Onderhoud sportvelden	251.329	222.350	0	1.631	472.048	251.329	226.512	0	23.782	454.058
Onderhoud zwembad	271.226	443.000	0	103.387	610.839	271.226	443.000	0	122.728	591.498
Groenbeheer	143.151	44.500	0	15.061	172.590	143.151	44.500	0	4.197	183.455
Oeververdediging en frontmuren	20.300	1.000	0	12.704	8.596	20.300	1.000	0	754	20.546
Onderhoud speelvoorzieningen	125.041	65.000	0	151.441	38.600	125.041	65.000	0	56.027	134.013
Havens en laaksluis	27.904	35.000	0	30.349	32.555	27.904	35.000	0	41.072	21.832
Subtotaal	**3.251.200**	**2.126.945**	**450.000**	**1.962.698**	**2.965.447**	**3.251.200**	**2.139.547**	**450.000**	**1.058.225**	**3.882.522**
Van derden gekregen middelen met specifiek bestedingdoel										
Achterstand/vertraging vervanging riolering	304.904	0	0	0	304.904	304.904	182.788	0	0	487.691
Subtotaal	**304.904**	**0**	**0**	**0**	**304.904**	**304.904**	**182.788**	**0**	**0**	**487.691**
Voorziening voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen										
Riolering	142.500	147.500	0	147.499	142.501	142.500	147.500	0	0	290.000
Subtotaal	**142.500**	**147.500**	**0**	**147.499**	**142.501**	**142.500**	**147.500**	**0**	**0**	**290.000**
Personeelsvoorziening										
Pensioen en wachtgeld wethouders	1.438.000	28.000	0	0	1.466.000	1.438.000	43.781	0	107.781	1.374.000
Subtotaal	**1.438.000**	**28.000**	**0**	**0**	**1.466.000**	**1.438.000**	**43.781**	**0**	**107.781**	**1.374.000**
Totaal voorzieningen	**5.138.029**	**2.302.445**	**450.000**	**2.110.197**	**4.880.277**	**5.138.029**	**2.513.616**	**450.000**	**1.166.006**	**6.035.639**

3.12 Overzicht aard en reden voorzieningen

VZV/VZP/ VZO/VTV	Omschrijving voorziening	Aard en reden	Toelichting
VZV	Stads- en dorpsvernieuwing	Reserveren van gelden voor het verbeteren, renoveren etc. van woningen.	
VZO	Groenbeheer	Dekking van de kosten die voortvloeien uit het opgestelde groenbeleidsplan.	
VZO	Oeververdediging en frontmuren	Groot onderhoud conform beheerplan.	
VZP	Appa pensioen en uitkering wethouders	Het in de toekomst kunnen voldoen aan de Appa pensioen- en uitkeringsverplichtingen van wethouders.	
VZO	Gemeentehuis	Bouwkundig onderhoud	
VZO	Gemeentewerf	Bouwkundig onderhoud	
VZO	Gymlokalen/sporthal	Bouwkundig onderhoud van de betreffende gebouwen.	
VZO	Overige gemeentegebouwen	Bouwkundig onderhoud van de betreffende gebouwen.	
VZO	Brandweerkazerne	Bouwkundig onderhoud	
VZO	Zwembad	Bouwkundig onderhoud van het zwembad De Duker.	
VZO	Sportvelden	Onderhoud/renovaties van de sportvelden.	
VZO	Veerpont	Groot onderhoud van de veerpont.	
VZO	Wegen	Herstratingsprojecten en groot onderhoud asfalt wegen.	
VZO	Bruggen	Onderhoud van bruggen.	
VZO	Baggeren binnenwateren/havens	Onderhoud van binnenwateren en havens.	
VZO	Havens en laaksluis	Onderhoud van havens en de laaksluis.	
VZO	Parkeergarage Spakenburg-oost	Onderhoud van de parkeergarage.	
VTV	Riolering conform GWRP	Dotatie en onttrekking op basis van het opgestelde plan ten behoeve van vervangingsinvesteringen.	
VZO	Speelvoorzieningen	Onderhoud van de speelvoorzieningen	
VTV	Achterstand/vertraging vervanging riolering	Dotatie vanwege een groot deel van de geplande investeringen welke (nog) niet zijn uitgevoerd. Voorziening dient voor toekomstige vervangingsinvesteringen.	

Betekenis afkortingen:
VZV → voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's
VZP → voorziening voor personeel
VZO → voorziening voor onderhoud
VTV → voorziening toekomstige vervangingsinvesteringen

Voor een overzicht naar soort voorziening wordt verwezen naar de paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen.

DEEL 2:

4. OVERZICHT SPECIFIEKE UITKERINGEN

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2022								
Verstrekker	**Uitkeringscode**	**Specifieke uitkering** **Juridische grondslag** **Ontvanger**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**
JenV	**A7**	**Regeling specifieke uitkering tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving** Gemeenten	Besteding (jaar T-1, 15-31 december 2020) *Aard controle R* *Indicator: A7/01*	Besteding (jaar T, 1 januari-30 september 2021) *Aard controle R* *Indicator: A7/02*	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A7/03*	Besteding (jaar T) (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A7/04*	Eventuele toelichting als bij de vorige indicator “nee” is ingevuld *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A7/05*	
			€ 0	€ 13.351	Ja	Nee		
JenV	**A12B**	**Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen** Veiligheidsregio's	Naam veiligheidsregio *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12B/01*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: A12B/02*	Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12B/03*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12B/04*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12B/05*	
			Veiligheidsregio Utrecht	€ 56.700	Ja	€ 56.700	Ja	

FIN	**B2**	**Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek** Gemeenten	Besteding (T-1) - betreft nog niet verantwoorde bedragen over 2020 *Aard controle R* *Indicator: B2/01*	Aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: B2/02*	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: B2/03*	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) *Aard controle R* *Indicator: B2/04*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen c (artikel 3) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/05*	
			€ 0	26	26	€ 12.605	€ 12.605	
			Normbedragen voor a, b en d (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/06*	Normbedrag voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: indicator B2/13 en B2/14 / Ja: indicator B2/21 en B2/22 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/07*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/08*			
			Ja	Ja	Nee			
			Reeks 1 Aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (jaar T) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle D2* *Indicator: B2/09*	**Reeks 1** Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (t/m jaar T) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/10*	**Reeks 1** Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b en d (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/11*	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b en d (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/12*		
			Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/13*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen e (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/14*				
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/15*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden cumulatief (t/m jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/16*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/17*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (t/m jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/18*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/19*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (t/m jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/20*
			€ 7.600	€ 7.600	€ 24.276	€ 24.276	€ 15.708	€ 15.708
			Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/21*	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle n.v.t* *Indicator: B2/22*				
			€ 12.000	€ 12.000				

BZK	**C32**	**Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen** Gemeenten	Beschikkingsnummer /naam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C32/01*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: C32/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C32/03*	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 augustus 2022 (Ja/Nee) *Aard controle D2* *Indicator: C32/04*	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C32/05*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C32/06*
		1	SUVIS21-00783500	€ 2.946	€ 2.946	Ja		Ja
		2	SUVIS21-2-02192759	€ 0	€ 0	Ja		Nee
BZK	**C43**	**Regeling reductie energiegebruik woningen** Gemeenten	Beschikkingsnummer/naam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/01*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: C43/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/03*	Aantal bereikte woningen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/04*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/05*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/06*
			RREW2020-00449040	€ 21.260	€ 21.260	501		Nee
BZK	**C56**	**Regeling huisvesting aandachtsgroepen**	Beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/01*	Projectnaam *Aard controle n.v.t* *Indicator: C56/02*	Besteding (jaar T) per project *Aard controle R* *Indicator: C56/03*	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project Inclusief uitvoering door derde vanaf SiSa 2022 *Aard controle R* *Indicator: C56/04*	Aantal woonruimten en verblijfsruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/05*	Aantal volledig gerealiseerde woonruimten en verblijfsruimten (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/06*
		1	*RHA2021-02378050*	*Realisatie Tiny House*	€ 0	€ 0	0	0
			Kopie Projectnaam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/07*	Opgevoerde kostenactiviteiten zoals opgenomen in de aanvraag zijn onveranderd (t/m jaar T) (Ja/Nee) *Aard controle R* *Indicator: C56/08*	De uitvoering loopt volgens de planning (ja/nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/09*	Zelfstandige uitvoering (ja/nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/10*		
		1	*Realisatie Tiny House*	Ja	Ja	Nee		
			Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/11*					
			Nee					
BZK	**C62**	**Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslag enaffaire**	Aantal gedupeerden (artikel 1, lid 2) *Aard controle R* *Indicator: C62/01*	Berekening bedrag uitvoeringskosten *Aard controle R* *Indicator: C62/02*	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen *Aard controle R* *Indicator: C62/03*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C62/04*		
			14	€ 2.100	€ 4.440	Nee		

OCW	**D8**	**Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)** Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/01*	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/02*	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/03*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D8/04*	
			€ 344.307	€ 195.233	€ 20.281	€ 66.844	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D8/05*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag** *Aard controle R* *Indicator: D8/06*	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D8/07*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag** *Aard controle R* *Indicator: D8/08*	
		1					
OCW	**D14**	**Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen**	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld *Aard controle R* *Indicator: D14/01*	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen *Aard controle R* *Indicator: D14/02*	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/03*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D14/04*	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D14/05*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/06*	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D14/07*	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/08*	
		1					

IenW	**E44B**	**Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021–2027 (SiSa tussen medeoverheden)**		Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen emaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/01*	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker *Aard controle R* *Indicator: E44B/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/03*	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E44B/04*	Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/05*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/06*
			1	060307 Gemeente Amersfoort	€ 7.824	€ 7.824	€ 0	€ 0	Ja
			2	060307 Gemeente Amersfoort	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
			3	060307 Gemeente Amersfoort	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
				Kopie CBS(code) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/07*	Naam/nummer maatregel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/08*	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/09*			
			1	060307 Gemeente Amersfoort	Almarestraat, afvoercapaciteit	Ja			
			2	060307 Gemeente Amersfoort	Schildersbuurt, ruimtelijke inrichting	Nee			
			3	060307 Gemeente Amersfoort	Eemdijk Zuid, waterbergen	Nee			
SZW	**G2**	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2021** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr		Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/01*	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/02*	Besteding (jaar T) **IOAW** Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/03*	Baten (jaar T) **IOAW** (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/04*	Besteding (jaar T) **IOAZ** Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2/05*	Baten (jaar T) **IOAZ** (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2/06*
				€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
				Besteding (jaar T) **Bbz 2004** levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R* *Indicator: G2/07*	Baten (jaar T) **Bbz 2004** levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R* *Indicator: G2/08*	Baten (jaar T) **WWIK** (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (**WWIK**) *Aard controle R* *Indicator: G2/09*	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/10*	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/11*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) Gemeente Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/12*
				€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
				Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) Gemeente Participatiewet (**PW**) *Aard controle D2* *Indicator: G2/13*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2/14*				
				€ 0	Nee				

SZW	**G2A**	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_totaal 2020**	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 verantwoorden hier het totaal (jaar T-1) (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2A/01*	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/02*	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/03*	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/04*	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/05*	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/06*	
		1	060313 Gemeente Bunschoten	€ 2.276.094	€ 21.635	€ 82.595	€ 4.862	€ 26.992	
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Baten (jaar T-1) **IOAZ** (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**)	Besteding (jaar T-1) **Bbz 2004** levensonderhoud beginnende zelfstandigen Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**)	Baten (jaar T-1) **Bbz 2004** levensonderhoud beginnende zelfstandigen Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**)	Baten (jaar T-1) **WWIK** (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (**WWIK**)	Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.7 Participatiewet (**PW**)	
			Aard controle n.v.t. *Indicator: G2A/07*	*Aard controle R* *Indicator: G2A/08*	*Aard controle R* *Indicator: G2A/09*	*Aard controle R* *Indicator: G2A/10*	*Aard controle R* *Indicator: G2A/11*	*Aard controle R* *Indicator: G2A/12*	
		1	060313 Gemeente Bunschoten	€ 295	€ 23.803	€ 299	€ 0	€ 125.972	
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.7 Participatiewet (**PW**)					
			Aard controle n.v.t. *Indicator: G2A/13*	*Aard controle R* *Indicator: G2A/14*					
		1	060313 Gemeente Bunschoten	€ 0					

SZW	**G3**	**Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2021** **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 *Aard controle R* *Indicator: G3/01*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicator: G3/02*	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicator: G3/03*	Besteding (jaar T) Bob *Aard controle R* *Indicator: G3/04*	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicator: G3/05*	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) *Aard controle R* *Indicator: G3/06*
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) *Aard controle R* *Indicator: G3/07*	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) *Aard controle R* *Indicator: G3/08*	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G3/09*	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G3/10*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G3/11*	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
SZW	**G3A**	**Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_totaal 2020** **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 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G3A/01*	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/02*	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/03*	Baten (jaar T-1) vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/04*	Besteding (jaar T-1) Bob Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/05*	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/06*
		1 060313 Gemeente Bunschoten		€ 0	€ 0	€ 42.750	€ 0	€ 0
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G3A/07*	Besteding (jaar T-1) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/08*				
		1 060313 Gemeente Bunschoten		€ 12.723				

SZW	G4	**Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2021** 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? *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/01*	Besteding (jaar T) levensonderhoud *Aard controle R* *Indicator: G4/02*	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking *Aard controle R* *Indicator: G4/03*	Baten (jaar T) levensonderhoud *Aard controle R* *Indicator: G4/04*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing) *Aard controle R* *Indicator: G4/05*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig) *Aard controle R* *Indicator: G4/06*
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/07*	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G4/08*	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G4/09*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/10*		
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Nee		
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Nee		
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	Nee		
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Nee		
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Nee		
			Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G4/11*	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo *Aard controle D2* *Indicator: G4/12*	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G4/13*			
			€ 0	€ 0	0			
			Kopie regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/14*	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht) *Aard controle R* *Indicator: G4/15*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing 4 *Aard controle R* *Indicator: G4/16*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig *Aard controle R* *Indicator: G4/17*	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) *Aard controle R* *Indicator: G4/18*	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)					
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)					
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)					

SZW	**G4A**	**Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _Totalen 2020** 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	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4A/01*	Welke regeling betreft het? *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4A/02*	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud *Aard controle R* *Indicator: G4A/03*	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking *Aard controle R* *Indicator: G4A/04*	Baten (jaar T-1) levensonderhoud *Aard controle R* *Indicator: G4A/05*	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (aflossing) *Aard controle R* *Indicator: G4A/06*
		1	060313 Gemeente Bunschoten	Tozo1	€ 1.254.853	€ 123.142	€ 21.365	€ 0
		2	060313 Gemeente Bunschoten	Tozo2	€ 201.986	€ 12.157	€ 1.638	€ 0
		3	060313 Gemeente Bunschoten	Tozo3	€ 99.042	€ 15.157	€ 0	€ 0
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G4A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4A/07*	Hieronder verschijnt de keuze regeling (Tozo 1,2, en 3) conform de keuzes gemaakt bij G4B/02 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4A/08*	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (overig) *Aard controle R* *Indicator: G4A/09*	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: G4A/10*	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: G4A/11*	Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T-1) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020) *Aard controle R* *Indicator: G4A/12*
		1	060313 Gemeente Bunschoten	Tozo1	€ 0	305	21	€ 25.063
		2	060313 Gemeente Bunschoten	Tozo2	€ 0	49	1	€ 0
		3	060313 Gemeente Bunschoten	Tozo3	€ 0	36	1	€ 0
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 opgericht op grond van de Wgr	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G12/01*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G12/02*	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) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G12/03*			
			€ 0	€ 0	26			

VWS	**H4**	**Regeling specifieke uitkering stimulering sport** Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H4/01*	Totale werkelijke berekende subsidie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/02*				
			€ 36.657	€ 4.162				
			Activiteiten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/03*	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H4/04*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) **Onroerende zaken** *Aard controle R* *Indicator: H4/05*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) **roerende zaken** *Aard controle R* *Indicator: H4/06*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) **overige kosten** *Aard controle R* *Indicator: H4/07*	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/08*
		1	Sportvelden	€ 4.162	€ 3.469	€ 0	€ 693	
VWS	**H8**	**Regeling Sportakkoord 2020-2022**	Beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/01*	Totaal bedrag volgens beschikking *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/02*	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle R* *Indicator: H8/03*	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle R* *Indicator: H8/04*	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/05*	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/06*
		1	1034627	€ 85.142	€ 0	€ 85.171	€ 0	€ 85.171
		2						
		3						
		4						
			Kopie beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/07*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/08*				
		1	1034627	Nee				
		2						
		3						
		4						
VWS	**H12**	**Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken**	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H12/01*	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H12/02*	Eindverantwoording? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H12/03*			
			€ 20.000	Ja	Nee			

VWS	H16	**Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden**		Betreft jaar *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H16/01*	Beschikkingsnummer / naam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H16/02*	Totale besteding *Aard controle R* *Indicator: H16/03*		
			1	2020	SPUKIJZ21048	€ 141.370		
			2	2021	SPUKIJZ21R2053	€ 84.447		
				Naam locatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H16/04*	Totale toezegging per locatie *Aard controle R* *Indicator: H16/05*	Besteding per locatie *Aard controle R* *Indicator: H16/06*	Verschil toezegging vs. Besteding per locatie (automatisch berekend) *Aard controle n.v.t* *Indicator: H16/07*	Betreft jaar? *Aard controle R* *Indicator: H16/08*
			1	Zwembad De Duker	€ 141.370	€ 141.370	€ 0	2020
			2	Zwembad De Duker	€ 84.447	€ 84.447	€ 0	2021

DEEL 2:

5. CONTROLEVERKLARING

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Op het moment van drukken is de controleverklaring nog niet beschikbaar, deze volgt separaat.

DEEL 2:

6. BIJLAGEN

6.1 Overhead

Wat is overhead?
De definitie van overhead is: ‘alle kosten die samenhangen met de sturingen ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces’. Door deze definitie te gebruiken kan een eenduidig inzicht worden gegeven in de kosten die direct zijn toe te rekenen aan bepaalde taakvelden.

Uitsplitsing taakveld 0.4 Overhead
De overhead is verantwoord op taakveld 0.4. Onderstaande verdeling geeft het saldo weer van de inkomsten en uitgaven op het taakveld. Voor diverse onderdelen is een uitzondering gemaakt. Dit geldt voor de reiniging, riolering, begraven, marktgelden en leges. Ook bij grondexploitatie en investeringen mag de overhead doorberekend worden. De doorberekening staat apart vermeld.

	Begroot 2021	Werkelijk 2021
Salaris overhead, inclusief inhuur	2.988.683	3.254.809
Financiën, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie	14.010	16.301
Personeel en organisatie	317.327	249.207
Interne en externe communicatie	65.217	52.810
Juridische zaken	45.256	48.602
Informatievoorziening en automatisering	861.002	843.838
Facilitaire zaken en huisvesting	1.109.563	1.031.601
Archief en postzaken	41.259	67.866
BLNP samenwerking	241.778	274.712
Doorberekening naar taakvelden	-598.894	-538.549
Doorberekening naar investeringen en/of grondexploitatie	-333.386	-299.544
	4.751.815,00	**5.001.653,40**

6.2 Kerngegevens

Algemene uitgangspunten	(gegevens per 31-12-2021)		
Sociale structuur	**Begroot**	**Werkelijk**	
Aantal inwoners	22.015	22.295	
waarvan			
< 18 jaar	5.065	5.086	
18 t/m 64 jaar	13.348	13.567	
65 t/m 74 jaar	2.168	2.143	
75 t/m 84 jaar	1.119	1.193	
> 85 jaar	315	306	
Fysieke structuur	**Begroot**	**Werkelijk**	
Oppervlakte gemeente	3.040	3.040	Hectare
Binnenwater	442	442	Hectare
Aantal woonruimten	8.586	8.698	
Financiële structuur			
Uitgedrukt in bedragen per inwoner (x € 1,-)	**Begroot**	**Werkelijk**	
Gewone uitgaven (excl. grondexploitatie)	1.953,90	2.436,43	
Opbrengst belastingen, incl. leges en andere rechten	460,78	477,48	
Alg. uitkering uit het gemeentefonds	1.191,34	1.269,04	
Vaste schuld	1.378,15	1.199,37	
Standen per	**1 januari 2021**	**31 december 2021**	
Reserves van de algemene dienst	556,65	766,03	
Voorzieningen van de algemene dienst	238,17	270,73	
Reserves grondexploitatie	281,36	221,37	
Voorzieningen grondexploitatie	205,40	179,68	
Weerstandsvermogen			
Reserve algemene dienst; reserve grondexploitatie, voorzieningen grondexploitatie en precario kabels/leidingen	906,34	956,45	

6.3 Totaaloverzicht per taakveld 2021

Op deze pagina staan alle lasten van de programma's verdeeld naar taakveld. Op de volgende pagina staan de baten en het saldo.

Taakveld	*Bedragen x € 1.000,-* Omschrijving	Salaris/ tractie	Leveringen en diensten van derden	Over-drachten	Reserve/ voorziening	Kapitaal-lasten	Overige verreke-ningen	Totaal lasten
0.1	Bestuur	959	181	108	44	0	0	1.292
0.2	Burgerzaken	252	78	108	0	1	0	439
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	50	31	0	0	2	0	83
0.4	Overhead	3.375	2.363	2	157	382	-813	5.466
0.5	Treasury	0	18	0	0	0	231	249
0.61	OZB woningen	0	0	0	0	0	0	0
0.62	OZB niet-woningen	0	0	0	0	0	0	0
0.64	Belastingen overig	10	22	194	0	0	0	226
0.7	Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	0	0	0	0	0	0	0
0.8	Overige baten en lasten	0	-58	0	0	0	-59	-117
0.9	Vennootschapsbelasting	0	1.377	0	0	0	0	1.377
0.10	Mutaties reserves	0	0	0	6.086	0	0	6.086
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	0	0	0	0	0	0
Totaal programma Bestuur en ondersteuning		**4.646**	**4.012**	**412**	**6.287**	**385**	**-641**	**15.101**
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	44	54	1.158	3	55	0	1.314
1.2	Openbare orde en veiligheid	270	210	18	0	0	0	498
Totaal programma Veiligheid		**314**	**264**	**1.176**	**3**	**55**	**0**	**1.812**
2.1	Verkeer en vervoer	673	864	1	946	316	53	2.853
2.2	Parkeren	0	131	0	72	0	0	203
2.3	Recreatieve havens	22	28	0	39	56	0	145
2.4	Economische havens en waterwegen	0	18	0	0	0	0	18
2.5	Openbaar vervoer	4	19	1	12	2	0	38
Totaal programma Verkeer, vervoer en waterstaat		**699**	**1.060**	**2**	**1.069**	**374**	**53**	**3.257**
3.1	Economische ontwikkeling	61	0	0	0	0	0	61
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	0	221	0	0	17	-225	13
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	25	43	0	5	5	26	104
3.4	Economische promotie	0	97	76	10	0	0	183
Totaal programma Economie		**86**	**361**	**76**	**15**	**22**	**-199**	**361**
4.1	Openbaar basisonderwijs	0	0	39	0	0	0	39
4.2	Onderwijshuisvesting	4	147	6	0	403	0	560
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	161	94	1.674	25	3	0	1.957
Totaal programma Onderwijs		**165**	**241**	**1.719**	**25**	**406**	**0**	**2.556**
5.1	Sportbeleid en activering	38	1	285	0	28	0	352
5.2	Sportaccommodaties	0	432	1.028	704	73	0	2.236
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	33	9	94	0	1	0	137
5.4	Musea	0	35	179	22	24	0	259
5.5	Cultureel erfgoed	60	26	279	25	34	0	423
5.6	Media	10	0	415	0	0	0	425
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	621	852	88	110	25	145	1.840
Totaal programma Sport, cultuur en recreatie		**762**	**1.355**	**2.368**	**861**	**185**	**145**	**5.672**
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	590	170	1.309	0	1	0	2.070
6.2	Wijkteams	0	16	917	0	0	60	993
6.3	Inkomensregelingen	0	78	4.309	0	0	0	4.387
6.4	Begeleide participatie	0	0	1.059	0	0	0	1.059
6.5	Arbeidsparticipatie	0	17	232	0	0	0	249
6.6	Maatwerkvoorziening (WMO)	0	3	581	0	0	0	584
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	0	51	2.843	0	0	0	2.894
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	0	3	5.853	0	0	0	5.856
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	0	0	3	0	0	0	3
Totaal programma Sociaal domein		**590**	**338**	**17.106**	**0**	**1**	**60**	**18.095**
7.1	Volksgezondheid	35	114	812	0	0	0	961
7.2	Riolering	162	292	75	330	326	322	1.507
7.3	Afval	168	2.028	0	2	40	373	2.611
7.4	Milieubeheer	191	27	473	0	21	0	712
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	90	135	0	7	86	73	391
Totaal programma Volksgezondheid en milieu		**646**	**2.596**	**1.360**	**339**	**473**	**768**	**6.182**
8.1	Ruimtelijke ordening	152	231	0	0	0	0	383
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	303	6.719	0	2	41	888	7.953
8.3	Wonen en bouwen	659	119	54	3	83	0	918
Totaal programma Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing		**1.114**	**7.069**	**54**	**5**	**124**	**888**	**9.254**
Totaal programma's		**9.022**	**17.296**	**24.273**	**8.604**	**2.025**	**1.074**	**62.290**

Taakveld	*Bedragen x € 1.000,-* Omschrijving	Heffingen en tarieven	Doeluit-keringen	Reserve/ voorziening	Verreke-ningen	Totaal baten	Saldo
0.1	Bestuur	46	0	0	59	105	1.187
0.2	Burgerzaken	292	0	0	0	292	147
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	271	0	400	0	671	-588
0.4	Overhead	426	12	0	25	463	5.003
0.5	Treasury	0	0	0	385	385	-136
0.61	OZB woningen	2.518	0	0	0	2.518	-2.518
0.62	OZB niet-woningen	1.841	0	0	0	1.841	-1.841
0.64	Belastingen overig	853	0	0	0	853	-627
0.7	Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	0	28.293	0	0	28.293	-28.293
0.8	Overige baten en lasten	0	0	0	356	356	-473
0.9	Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	1.377
0.10	Mutaties reserves	0	0	4.558	0	4.558	1.528
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	0	0	0	0	0
Totaal programma Bestuur en ondersteuning		**6.247**	**28.305**	**4.958**	**825**	**40.335**	**-25.235**
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	0	57	50	0	107	1.207
1.2	Openbare orde en veiligheid	13	13	0	0	26	472
Totaal programma Veiligheid		**13**	**70**	**50**	**0**	**133**	**1.680**
2.1	Verkeer en vervoer	301	8	0	90	399	2.454
2.2	Parkeren	41	0	0	0	41	162
2.3	Recreatieve havens	248	0	0	0	248	-103
2.4	Economische havens en waterwegen	0	0	0	0	0	18
2.5	Openbaar vervoer	1	15	0	0	16	22
Totaal programma Verkeer, vervoer en waterstaat		**591**	**23**	**0**	**90**	**704**	**2.553**
3.1	Economische ontwikkeling	0	0	0	0	0	61
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	0	0	0	0	0	13
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	32	0	0	0	32	72
3.4	Economische promotie	34	39	0	0	73	110
Totaal programma Economie		**66**	**39**	**0**	**0**	**105**	**255**
4.1	Openbaar basisonderwijs	0	0	0	0	0	39
4.2	Onderwijshuisvesting	6	3	0	0	9	551
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	124	588	0	0	712	1.245
Totaal programma Onderwijs		**130**	**591**	**0**	**0**	**721**	**1.836**
5.1	Sportbeleid en activering	0	70	0	0	70	282
5.2	Sportaccommodaties	453	254	0	0	707	1.529
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	2	0	0	0	2	135
5.4	Musea	54	0	0	0	54	205
5.5	Cultureel erfgoed	2	0	0	0	2	421
5.6	Media	0	0	0	0	0	425
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	13	0	0	35	48	1.792
Totaal programma Sport, cultuur en recreatie		**524**	**324**	**0**	**35**	**883**	**4.788**
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	2	65	0	0	67	2.003
6.2	Wijkteams	0	0	0	0	0	993
6.3	Inkomensregelingen	0	3.472	0	0	3.472	915
6.4	Begeleide participatie	0	0	0	0	0	1.059
6.5	Arbeidsparticipatie	0	0	0	0	0	249
6.6	Maatwerkvoorziening (WMO)	155	0	0	0	155	429
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	0	0	0	0	0	2.894
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	0	3	0	0	3	5.853
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	0	0	0	0	0	3
Totaal programma Sociaal domein		**157**	**3.540**	**0**	**0**	**3.697**	**14.398**
7.1	Volksgezondheid	15	45	0	0	60	901
7.2	Riolering	1.541	0	0	0	1.541	-34
7.3	Afval	2.077	612	0	120	2.809	-198
7.4	Milieubeheer	24	25	0	0	49	663
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	448	0	0	0	448	-57
Totaal programma Volksgezondheid en milieu		**4.105**	**682**	**0**	**120**	**4.907**	**1.274**
8.1	Ruimtelijke ordening	503	0	0	0	503	-120
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	9.410	46	0	397	9.853	-1.900
8.3	Wonen en bouwen	1.032	0	0	0	1.032	-114
Totaal programma Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing		**10.945**	**46**	**0**	**397**	**11.388**	**-2.134**
Totaal programma's		**22.778**	**33.620**	**5.008**	**1.467**	**62.873**	**-586**

6.4 Aansluiting begrotingswijzigingen 2021

Bijgaand overzicht laat de aansluiting tussen de begroting na wijziging en de primaire begroting zien. De begrotingswijzigingen zijn verdeeld naar wijzigingen die door de raad zijn vastgesteld en administratieve wijzigingen. Dat laatste zijn vaak wijzigingen die voortvloeien uit voorschriften of samenvoegingen van budgetten voor budgethouders.

Programma - Taakveld	Primaire begroting	Raadswijzigingen	Administratieve wijzigingen	Begroting na wijzigingen
0. Bestuur en ondersteuning				
0.1 Bestuur	€ 1.181.633	€ -12.244	€ -	€ 1.169.389
0.2 Burgerzaken	€ 116.178	€ -	€ 29.699	€ 145.877
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	€ -16.049	€ -359.000	€ -230.053	€ -605.102
0.4 Overhead	€ 4.709.918	€ 79.697	€ -37.800	€ 4.751.815
0.5 Treasury	€ -390.356	€ -124.251	€ 284.953	€ -229.654
0.61 OZB woningen	€ -2.480.500	€ -27.600	€ -	€ -2.508.100
0.62 OZB niet-woningen	€ -1.811.000	€ -12.400	€ -	€ -1.823.400
0.64 Belastingen overig	€ -527.950	€ -71.000	€ -	€ -598.950
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	€ -26.227.339	€ -2.076.860	€ -	€ -28.304.199
0.8 Overige baten en lasten	€ -688.883	€ 495.119	€ -1.300	€ -195.064
0.10 Mutaties reserves	€ 1.347.842	€ 3.607.207	€ -274.741	€ 4.680.308
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	€ 16.157	€ -3.485.000	€ -26.468	€ -3.495.311
1. Veiligheid				
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	€ 1.293.508	€ -59.500	€ -9.600	€ 1.224.408
1.2 Openbare orde en veiligheid	€ 436.490	€ -6.800	€ -	€ 429.690
2. Verkeer, vervoer en waterstaat				
2.1 Verkeer en vervoer	€ 2.729.489	€ -55.466	€ -42.000	€ 2.632.023
2.2 Parkeren	€ 103.467	€ 50.000	€ -	€ 153.467
2.3 Recreatieve havens	€ -89.528	€ 2.490	€ -17.000	€ -104.038
2.4 Economische havens en waterwegen	€ 18.520	€ -	€ -	€ 18.520
2.5 Openbaar vervoer	€ 31.478	€ -360	€ -500	€ 30.618
3. Economie				
3.1 Economische ontwikkeling	€ 86.169	€ -22.866	€ -	€ 63.303
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	€ 16.983	€ -	€ -4.700	€ 12.283
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	€ 13.614	€ 30.757	€ -500	€ 43.871
3.4 Economische promotie	€ 140.902	€ -189	€ -	€ 140.713
4. Onderwijs				
4.1 Openbaar basisonderwijs	€ 43.292	€ -	€ -	€ 43.292
4.2 Onderwijshuisvesting	€ 572.871	€ -2.242	€ -74.600	€ 496.029
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	€ 1.140.150	€ 2.200	€ 7.000	€ 1.149.350
5. Sport, cultuur en recreatie				
5.1 Sportbeleid en activering	€ 308.920	€ -30.985	€ -3.200	€ 274.735
5.2 Sportaccommodaties	€ 1.188.042	€ 360.350	€ -4.050	€ 1.544.342
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	€ 107.817	€ -9.208	€ 24.260	€ 122.869
5.4 Musea	€ 208.787	€ -6.500	€ -8.800	€ 193.487
5.5 Cultureel erfgoed	€ 366.467	€ 141.173	€ -7.750	€ 499.890
5.6 Media	€ 402.461	€ -	€ 12.953	€ 415.414
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	€ 1.851.363	€ 75.017	€ -2.300	€ 1.924.080
6. Sociaal domein				
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	€ 1.795.898	€ 84.434	€ 105.268	€ 1.985.600
6.2 Wijkteams	€ 987.339	€ 210.000	€ -210.284	€ 987.055
6.3 Inkomensregelingen	€ 1.059.000	€ 81.500	€ 31.196	€ 1.171.696
6.4 Begeleide participatie	€ 1.066.000	€ 16.000	€ -	€ 1.082.000
6.5 Arbeidsparticipatie	€ 268.855	€ 26.000	€ -	€ 294.855
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	€ 444.000	€ -	€ -	€ 444.000
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	€ 2.414.965	€ 194.981	€ -	€ 2.609.946
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	€ 4.118.000	€ 1.055.000	€ 270.284	€ 5.443.284
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	€ 3.250	€ 18.000	€ 32.051	€ 53.301
7. Volksgezondheid en milieu				
7.1 Volksgezondheid	€ 910.122	€ 1.108	€ 5.682	€ 916.912
7.2 Riolering	€ -67.020	€ 74.264	€ -500	€ 6.744
7.3 Afval	€ -31.506	€ -66.422	€ 500	€ -97.428
7.4 Milieubeheer	€ 768.181	€ -10.000	€ -3.900	€ 754.281
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	€ 1.601	€ 23.671	€ -3.000	€ 22.272
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing				
8.1 Ruimtelijke ordening	€ -161.922	€ 64.725	€ 500	€ -96.697
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	€ -	€ -240.000	€ -	€ -240.000
8.3 Wonen en bouwen	€ 222.324	€ -14.800	€ 158.700	€ 366.224
Totaal	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**

Toelichting op de belangrijkste administratieve wijzigingen (per saldo groter dan € 50.000,-)

0.3 Correctie huur grond Haarbrug-Zuid (€ -/- 190.000,-) en opbrengst reclame (€ -/- 39.053).
0.5 Correctie omslagrente (€ 245.900,-, tegenboeking op de overige taakvelden) en opbrengst reclame (€ 39.053,-).
0.10 Verdeling algemene uitkering specifieke doelen (€ -/- 207.432,-), BUIG uitkering (€ -/- 22.196,-) en steunpakket algemene uitkering cultuur (€ -/- 36.113,-).
4.2 Correctie omslagrente (€ -/- 74.600,-).
6.1 Inzet coronasteunmaatregelen (€ 74.000,-), relatietherapie (€ 20.000,-) en jeugd aan zet (€ 10.000,-).
6.2 Inzet coronasteunmaatregelen (€ 60.000,-) en overboeking naar inkoop jeugd (€ -/- 270.284,-).
6.72 Overboeking van wijkteams (€ 270.284,-).
8.3 Correctie huur grond naar 0.3 (€ 190.000,-) en correctie omslagrente (€ -/- 31.300,-).

6.5 Afkortingenlijst

In deze lijst staan de betekenissen van alle afkortingen, op alfabetische volgorde, die in deze programmarekening zijn opgenomen. De afkortingen in de tekst bevatten een hyperlink, als daarop gedrukt wordt ziet men deze afkortingenlijst.

Afkortingen

AOW → Algemene ouderdomswet
APPA → Algemene Pensioenwet politieke ambtsdragers
AVU → Afvalverwijdering Utrecht, gemeenschappelijke regeling
AZC → Asielzoekerscentrum
BAG → Basisregistratie Adressen en Gebouwen
BBS → Uitvoeringsorganisatie Baarn, Bunschoten en Soest
BBV → Besluit begroting en verantwoording
Bbz → besluit bijstand zelfstandigen).
BGT → Basisregistratie Grootschalige Topografie
BIO → Baseline Informatiebeveiliging Overheid. Het normenkader voor informatieveiligheid waar de gehele overheid (Rijk, Provincies, Gemeenten en Waterschappen) zich aan heeft geconformeerd.
BIZ → Bedrijven investeringszonefappa
BLNP → Samenwerkingsverband tussen de gemeenten Bunschoten, Leusden, Nijkerk en Putten
BOA → Buitengewoon opsporingsambtenaar
BRO → Basisregistratie Ondergrond
BRP → Basisregistratie Personen
BSA → Breedspectrumaanbieders
BTW → Belasting toegevoegde waarde
BV → Besloten Vennootschap
BVC → Boomveiligheidscontrole (voorheen VTA Visual tree assessment)
BZK → Ministerie van Binnenlandse zaken en koninkrijkrelaties
CAK → Centraal Administratie Kantoor, de organisatie die in de zorg financiële regelingen uitvoert en burgers informeert
CAP → Christelijke Arbeiders Partij
CBS → Centraal Bureau voor de Statistiek
CBS → Christelijke Basisschool
CDA → Christen Democratisch Appèl
COELO → Centrum van de Economie van de Lagere Overheden
Diftar → Gedifferentieerde afvaltarieven per huishouden
DigiD→ Digitale Identiteit
DVO → Dienstverleningsovereenkomst
EMU → Europese Economische en Monetaire Unie
ENSIA → Eenduidige Normatiek Single Information Audit
EZ → Economische zaken
GBA → Gemeentelijke basisadministratie
GBLT → Gemeenschappelijk belastingkantoor Lococensus Tricijn
GGDrU → Gemeenschappelijke gezondheidsdienst regio Utrecht
GGZ → Geestelijke gezondheidszorg
GISVG → Programma dat gebruikt wordt voor vergunningverlening, toezicht en handhaving
GR → Gemeenschappelijke regeling
GWRP → Gemeentelijk water- en rioleringsplan
HRM → Human Resource Management
ICT → Informatie en communicatietechnologie
IKC → Integraal kindcentrum
IHP → Integraal Huisvestingsplan
IVP → Integraal Veiligheidsplan
JOBS → Jonge ondernemers Bunschoten-Spakenburg
JOGG → Jongeren op Gezond Gewicht
KCC → Klantcontactcentrum
KOB → Koopkrachttegemoetkoming Oudere Belastingplichtigen (65+)
KPI's → Kritische Prestatie Indicatoren
LEA → Lokale Educatieve Agenda
LVB → Licht verstandelijke beperking
MBO → Middelbaar Beroeps Onderwijs
MKB → Midden- klein bedrijf
MOP → Meerjaren Onderhoud Plannen
MPG → Meerjaren prognose Grondexploitatie
NBSS → Nationaal Bureau Sport Stimulering (buurtsportcoach)
NCNP → No cure no pay
NHG → Nationale Hypotheek Garantie
NOW → Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid
NV → Naamloze Vennootschap
OMS → Openbaar Meldkamer Systeem
OOGO → Op overeenstemming gericht overleg
OZB → Onroerendezaakbelasting
PGB → Persoonsgebonden budget
PMD → Plastic verpakkingen, Metaalverpakkingen en Drankenkartons
RES → Regionale energiestrategie
RIVM → Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieuhygiëne
RMC → Regionaal Meld- en Coördinatiepunt
ROVA → (Afvalinzameling) Regionaal Orgaan Verwijdering Afvalstoffen
RRE → Regeling reductie Energieverbruik
RREW → Regeling Reductie Energiegebruik Woningen

RUD → Regionale Uitvoeringsdienst
RWA → Regionaal Sociaal Werkvoorzieningsschap Amersfoort
SBI → Sociale basisinfrastructuur
SRO → Sport, Recreatie en Onderwijsvoorzieningen
SGP → Staatkundig Gereformeerde Partij
SO JGGZ →
SMI → Sociaal Medische Indicatie
SPUK → Specifieke Uitkering
SUWI → Wet structuur uitvoeringsorganisatie werk en inkomen
SVB → Sociale verzekeringsbank
SVn → Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse gemeenten
SVV → Spakenburgse Vishandels vereniging
SW → Sociale werkvoorziening, medewerkers in de sociale werkvoorziening
SZW → Ministerie van Sociale zaken en werkgelegenheid
TGG → Thermisch Gereinigde Grond
Tozo → Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers
UWV → Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen
vGRP → Verbreed Gemeentelijke Rioleringsplan
VNG → Vereniging Nederlandse Gemeenten
VO → Voortgezet onderwijs
VPB → Vennootschapsbelasting
VRU → Veiligheidsregio Utrecht
VTH → Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving
VVD → Volkspartij voor Vrijheid en Democratie
VvE → Vereniging van eigenaren
Wet Fido → Wet Financiering decentrale overheden
Wet WOZ → Wet Waardering Onroerende Zaken
WEW → Waarborgfonds Eigen Woningbezit
WEP → Wet elektronische publicaties
WOO → Wet open overheid
Wmo → Wet maatschappelijke ondersteuning
WNT → Wet normering topinkomens
Wsw → Wet sociale werkvoorziening