

Jaarstukken 2022

Raadsvergadering 29 juni 2023

Inhoud

JAARVERSLAG	6
1. Algemeen	7
1.1 Inleiding	7
1.2 Corona crisis- en herstelplan	8
1.3 Oekraïne	8
1.4 Gasexplosie	8
1.5 Saldo	9
1.6 Bestemming resultaat	12
1.7 Over te hevelen budgetten van 2022 naar 2023	13
2. Programma's	16
2.1 Programma burger, bestuur en ondersteuning	16
2.2 Programma veiligheid	22
2.3 Programma verkeer, vervoer en waterstaat	28
2.4 Programma economie	32
2.5 Programma onderwijs	37
2.6 Programma sport, cultuur en recreatie	42
2.7 Programma sociaal domein	51
2.8 Programma volksgezondheid en milieu	65
2.9 Programma volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	73
2.10 Overzicht algemene dekkingsmiddelen, overhead, vennootschapsbelasting en onvoorzien	80
3. Paragrafen	85
3.1 Inleiding	85
3.2 Lokale heffingen	86
3.3 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	90
3.4 Onderhoud kapitaalgoederen	98
3.5 Financiering	102
3.6 Bedrijfsvoering	105
3.7 Verbonden partijen en samenwerkingsverbanden	112
3.8 Grondbeleid	121
3.9 Duurzaamheid	128
3.10 Gebiedsgericht werken	129
JAARREKENING	131
4. Overzicht baten en lasten in de jaarrekening	133
4.1 Recapitulatiestaat	133
4.2 Incidentele baten en lasten en structurele reservemutaties	135
4.3 Beloning gemeentelijke topambtenaren	138
5. Balans en toelichting	139
5.1 Grondslagen	139
5.2 Balans per 31 december 2022	144
5.3 Toelichting op de balans	146
5.4 Niet uit de balans blijvende verplichtingen	160
6. Single Information Single Audit (SISA)	161

BIJLAGEN	194
7. Overzicht bijlagen	195
OVERIGE GEGEVENS	218
8. Controleverklaring	219

Aanleiding

De belangrijkste functie van de jaarstukken is het afleggen van verantwoording door het college van burgemeester en wethouders over de realisatie van het voorgenomen beleid in 2022 en de middelen die daarvoor zijn ingezet.

Het uitgangspunt voor deze jaarstukken is de begroting 2022, die is bijgesteld bij de voorjaarsnota, de najaarsnota en de slotwijziging. De jaarstukken bestaan uit het jaarverslag, de jaarrekening, bijlagen en overige gegevens. Deze jaarstukken voldoen aan de voorschriften van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

Leeswijzer

Het eerste deel van deze jaarstukken is het jaarverslag, het tweede deel is de jaarrekening.

Het jaarverslag begint in hoofdstuk 1 met een algemeen beeld over het verslagjaar 2022 en de verzoeken tot overheveling van budgetten naar 2023. In hoofdstuk 2 legt het college verantwoording af over de realisatie van het voorgenomen beleid binnen de 9 programma's. In paragraaf 2.10 legt het college verantwoording af over de algemene dekkingsmiddelen. De negen paragrafen vormen samen hoofdstuk 3.

In de programmaverantwoording is, net als voorgaande jaren, de toelichting op afwijkingen tussen begroting (na wijziging) en realisatie opgenomen.

Het tweede deel van deze jaarstukken, de jaarrekening, begint in hoofdstuk 4 met de recapitulatie van de gerealiseerde baten en lasten binnen de 9 programma's en de algemene dekkingsmiddelen en de opsomming van de incidentele baten en lasten. In hoofdstuk 5, Balans en toelichting, wordt de financiële positie van de gemeente toegelicht en worden de waarderingsgrondslagen van de balans vermeld. Aansluitend op de balans volgt in hoofdstuk 6 de Single information, Single audit (SiSa). In hoofdstuk 7 treft u diverse bijlagen aan. Tot slot is in hoofdstuk 8 de controleverklaring van de accountant bijgevoegd.

JAARVERSLAG

1. Algemeen

1.1 Inleiding

De begroting 2022 was de eerste in lange tijd zonder bezuinigingen. Het werken aan een sluitend meerjarenperspectief had jarenlang grote inspanningen gevraagd van de samenleving en creativiteit van onze organisatie. De koek was nu echt op. De erkenning van het Rijk dat de zorgbudgetten structureel te laag waren, leidde tot enige verlichting, met een eerste, bescheiden compensatie. Deze kwam geen moment te vroeg. Na jaren van stevige maatregelen konden wij voorzichtig weer vooruitkijken. Wij wilden uit de crisis komen.

Met corona kwam een verschuiving van ons perspectief; 'het nieuwe normaal', een term die gewenning moest brengen aan een blijvend veranderde wereld. Het einde van de coronacrisis bracht hier geen einde aan. In 2022 zou namelijk opnieuw veerkracht worden gevraagd. Toen eind februari Nederland langzaam weer openging, werden we vrijwel direct opgeschrikt door de oorlog in Oekraïne. Die had op twee manieren grote gevolgen voor ons land en onze gemeente.

Ten eerste kregen we direct te maken met een stroom vluchtelingen. Om deze mensen snel een plek te geven, hebben we de 2e verdieping van ons gemeentekantoor ontruimd en ingericht voor opvang. Ondertussen zijn we gaan zoeken naar beter geschikte opvangplekken. In twee fasen zijn de vluchtelingen hier gehuisvest, zodat zij ook in De Bilt zo goed mogelijk hun leven kunnen voortzetten.

Ten tweede kregen we te maken met prijsstijgingen van energie en een hoge inflatie. We hebben onze inwoners in deze periode zo goed mogelijk ondersteund. Met lokale en rijksbudgetten werd energiearmoede aangepakt met energieklassers en energiecoaches. Ook werd een budget beschikbaar gesteld voor inwoners die door de hoge energiekosten in de financiële problemen raakten. Biltse bonnen werden beschikbaar gesteld waarmee gezinnen met een laag inkomen kleding of boodschappen konden aanschaffen en medewerkers van ons en onze partners gingen de straat op om inwoners te bereiken. De gemeentelijke lasten bleven laag, om in een moeilijke tijd inwoners niet extra te belasten.

Vlak voor de zomer werden we opgeschrikt door de gasexplosie bij de Weegschaal. De schade was groot en voor veel inwoners heeft dit veel persoonlijk leed gebracht. We hebben ons ingezet om deze mensen snel weer te voorzien van wat nodig is om hun leven op een zo goed mogelijke manier voort te kunnen zetten. Maar deze klap vraagt terecht nog altijd veel aandacht van ons en SSW.

Al deze gebeurtenissen hebben hun impact op onze organisatie en onze prestaties. Medewerkers hebben ander werk moeten doen dan gepland. De omstandigheden maakten dat andere werkzaamheden niet of later konden worden opgestart. En dit was niet het eerste jaar dat grote calamiteiten veel aandacht vroegen. We moeten constateren dat in deze tijden van grote crises verandering de constante factor is geworden. Dat vraagt veerkracht en wendbaarheid; de ruimte om bij te sturen, zodat steeds het werk kan worden gedaan wat op dat moment nodig is.

Ondanks dit alles hebben we ook in 2022 het nodige weten te bereiken op de voor de gemeente belangrijke dossiers. Met een beheerplan wegen en een beheerplan civiele kunstwerken hebben wij voortgang geboekt in het cyclisch beheer van onze infrastructuur. Ruimtelijke dossiers als Verwelius en Golfbaan Ruigenhoek zijn grote stappen verder gebracht. Om klaar te zijn voor de omgevingswet werden belangrijke besluiten in gezamenlijkheid met de raad voorbereid. Dit geldt ook voor de ontwikkeling van de omgevingsvisie; dat gebeurde in participatie met onze inwoners. Ook hebben wij zonneveldenbeleid en een transitievisie warmte ontwikkeld, waarmee we onze klimaatdoelen kunnen gaan behalen.

Financieel sluit het boekjaar uiteindelijk met een positief saldo van € 4 miljoen na storting en onttrekking aan de reserves. Dit resultaat bestaat uit mee- en tegenvallers. Een belangrijke tegenvaller is de overschrijding van het budget jeugdzorg. Dit wordt binnen het programma sociaal domein enigszins gecompenseerd door de voordelen bij participatie. De overschrijding bij jeugdzorg zit vooral in de ambulante jeugdzorg. Alhoewel we duidelijk toewerken naar het doel om kinderen zoveel mogelijk in hun eigen omgeving te begeleiden, en het aantal kinderen in verblijf voorzichtig afneemt, neemt de zorg in duur en zwaarte toe.

Een belangrijk voordeel is de tussentijdse winstneming voor grondexploitaties en de uitgaven bij beheer en onderhoud wegen. Dit laatste voordeel heeft een structureel karakter zoals is gebleken bij de vaststelling van het beheerplan wegen in november. Er was een voordeel bij de uitkering dividend BNG en vooral de Algemene Uitkering viel hoger uit dan geraamd.

Al met al zien we dat 2022 voor het eerst in jaren financiële verlichting heeft gebracht. Wij benoemden bij de begroting een aantal grote onzekerheden aan de financiële horizon. Anderhalf jaar later is daar helaas nog weinig duidelijkheid voor in de plaats gekomen. De tegemoetkoming in de jeugdzorg die is toegezegd, gaat nog steeds gepaard met onrealistische landelijke bezuinigingen. Rijk en VNG zijn nog altijd in onderhandeling over de opschalingskorting en de herverdeling van het gemeentefonds. Vanwege dit onzeker financieel perspectief, en om in te kunnen spelen op de staat van verandering zoals hierboven geschetst, stellen wij voor om onze overschotten nu te reserveren.

1.2 Corona crisis- en herstelplan

Toen de begroting werd vastgesteld, konden wij niet vermoeden dat ook 2022 opnieuw een zeer bewogen jaar zou worden. Wij dachten dat de coronacrisis grotendeels achter ons lag en waren samen met onze inwoners aan de slag gegaan met een corona crisis- en herstelplan (CHPC). Maar het jaar 2022 startte opnieuw met een lockdown.

Ook in 2022 hebben we financiële middelen uit het CHPC ingezet om de gevolgen van corona op de samenleving op te vangen. Dit deden we in stevige samenwerking met onze maatschappelijke partners. Mens De Bilt en WVT gingen aan de slag met activiteiten gericht op het voorkomen van eenzaamheid. Mens De Bilt werkte aan het vinden en binden van vrijwilligers. Het Kunstenhuis kon door het plan haar culturele activiteiten versterken. Stichting Leergeld organiseerde een zomerprogramma voor jeugd en ze organiseerden in twee kernen succesvolle activiteiten WijkGeluk; kleinschalige buurtfeestjes waar ontmoeten en verbinden centraal stond. Handje Helpen zorgde voor maatjes voor jongeren. Waar verenigingen te maken hebben met een terugloop van leden is met het inzetten van coronasubsidie de contributie verlaagd. Verenigingen ontvingen ook middelen voor met het werven van nieuwe leden. In totaal verstrekten we ruim 40 subsidies ter versterking van de verenigingen.

1.3 Oekraïne

In februari 2022 zijn de eerste Oekraïense ontheemden in gemeente De Bilt opgevangen. Veel gastgezinnen hebben hun huis opengesteld en vanuit de gemeente is in eerste instantie opvang geboden in hotel de Biltse Hoek en vanaf mei tijdelijk in het gemeentehuis. Medio 2022 zijn er twee opvanglocaties voor de lange termijn geopend. Het betreft de opvang in de Biltse Hof op het Berg en Bosch terrein en in een voormalig kantoorpand aan de Dorpstraat. In deze twee locaties kunnen in totaal ongeveer 90 Oekraïense ontheemden voor langere tijd verblijven. In de opvanglocaties wordt zoveel mogelijk zelfstandig gewoond, voorzieningen zoals keukens en sanitair worden gedeeld. Voor de locaties is een locatiemanager aangesteld die verantwoordelijk is voor de dagelijkse gang van zaken. Veel van de Oekraïense ontheemden zijn inmiddels aan het werk. Kinderen in de basisschoolleeftijd zijn na de zomervakantie ingestroomd in het reguliere onderwijs. Daarnaast volgen de kinderen in de middelbare schoolleeftijd onderwijs in Utrecht. Eind 2022 werden er binnen de gemeente ongeveer 190 Oekraïense ontheemden opgevangen.

Het Rijk heeft in mei 2022 de Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne vastgesteld. Vanaf oktober 2022 is deze regeling gewijzigd en daarmee ook het normbedrag dat wij per opvangplek vergoed krijgen. Uitgangspunt is en blijft echter dat wij alle gemaakte kosten vergoed krijgen. Via de SiSa verantwoord worden wij de gemaakte kosten bij het Rijk. Naast het voorschot dat wij in 2022 hebben ontvangen verwachten wij via de SiSa-verantwoording een aanvullende vergoeding te krijgen ter dekking van de kosten.

1.4 Gasexplosie

Op donderdag 21 april werden we opgeschrikt door explosies in een flatgebouw aan de Weegschaal. Voor bewoners en omwonenden van de flat een enorme schok en ook voor onze hulpverleners, woonstichting SSW en collega's intern die erbij betrokken zijn een flinke crisissituatie. Na de eerste crisisfase zijn we overgegaan tot een kernteam met verschillende disciplines vanuit de gemeente. Er is veelvuldig overlegd met diverse instanties en SWW. De afhandeling (nazorgfase) heeft veel gevraagd van getroffen en onze organisatie. In 2022 is dit nog

niet afgerond, mede omdat de onderzoeken naar de oorzaak ook nog niet gereed waren. In de eerste helft van 2023 willen we ook de financiële afwikkeling kunnen afronden na overleg met de getroffen en SSW.

1.5 Saldo

Resultaat

Het boekjaar sluit met een saldo van € 4.036.488,41 na storting en onttrekking van de reserves.

	Primitieve begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening 2022
Totale lasten	110.097.526	125.962.169	122.640.823
Totale baten	110.862.497	126.383.397	-125.804.311
Totaal voor reservemutaties	-764.971	-421.228	-3.163.488
Storting in reserves	23.165	1.774.165	1.988.886
Onttrekking uit reserves	579.376	2.628.069	2.861.887
Totaal na reservemutaties	-1.321.182	-1.275.132	-4.036.488

Baten en lasten zijn als positieve bedragen weergegeven. Een saldo met een 'min-teken' is voordelig.

Het resultaat wijkt € 2.761.356 positief af van de begroting na wijzigingen. In grote lijnen wordt het resultaat verklaard door onderstaande positieve saldi:

(x € 1.000)

1	verkeer en vervoer	1.100
2	algemene uitkering	964
3	samenkracht en burgerparticipatie (SD)	900
4	tussentijdse winsten Grex	900
5	invoering omgevingswet/ Wkb/ structuurplannen/Aeres	730
6	overhead	550
7	inkomensregelingen (SD)	500
8	treasury (rente en dividend Biga BNG)	428
9	duurzaamheid	372
10	afval AVU en hogere opbrengsten papier	366
11	maatwerk WMO (SD)	257
12	reserve riool	234
13	openbare verlichting (netwerkkosten)	142
	overige verschillen	0
Saldo		7.443

Daar staan in grote lijnen de onderstaande negatieve saldi tegenover:

(x € 1.000)

1	jeugd (maatwerkdienstverlening 18-) (SD)	1.068
2	voorziening dubieuze debiteuren	700
3	gebouwen	679
4	lagere leges (bouw) vergunningen(veel) hogere kosten	620
5	index pensioenen (ex)wethouders	525
6	verliesvoorziening grex	215
7	riolering (hogere kosten en lagere heffingen)	205
8	belastingen	150
9	eerstelijnsloket jeugdhulp (SD)	123
10	maatwerk 18+ (SD)	120
11	begeleide participatie (SD)	100
	overige verschillen	177
Saldo		4.682

Voordelen:

Verkeer en vervoer

Bij onderhoud wegen is sprake van twee ontwikkelingen. Enerzijds is er als gevolg van gebrek aan capaciteit minder onderhoud uitgevoerd. Anderzijds zien we op basis van het beheerplan wegen dat in november 2022 is vastgesteld dat er structureel minder middelen nodig zijn voor groot onderhoud. Dat vertaalt zich ook in 2022 in minder uitgaven.

Algemene uitkering

De begroting van de algemene uitkering is gebaseerd op de septembercirculaire 2022 voor € 68,6 miljoen. Op basis van de decembercirculaire is dit bijgesteld naar € 69,5 miljoen. Het verschil bestaat met name uit de energietoeslag die in 2022 is uitgekeerd.

Sociaal Domein

Binnen het sociaal domein zien we enerzijds een forse overschrijding op jeugd, deze wordt gecompenseerd door de grote overschotten op de participatiebudgetten.

Bij jeugd zien we een overschrijding op Ambulante zorg. Waar we de afgelopen twee jaar de vraag naar zorg zagen stabiliseren of zelfs licht dalen, zien we nu weer een stijging. We gaven eerder al aan dat deze daling mogelijk te maken had met corona. Dat beeld wordt nu bevestigd. De huidige ontwikkeling is inhoudelijk in lijn met de door ons gewenste richting: meer ambulante ondersteuning en minder (duur) verblijf. We zien het verblijf ook licht dalen. De daling bij verblijf is echter minder sterk dan de stijging bij ambulante begeleiding. Bij ambulante zien we het aantal cliënten niet stijgen, wel de duur en de zwaarte van de zorg. Dat sluit eveneens aan bij de landelijke trend.

Bij participatie zien we dat er minder middelen nodig zijn voor uitkeringen. Dit heeft te maken met de ontwikkelingen op de arbeidsmarkt. Voor een nadere analyse verwijzen wij u naar de monitor sociaal domein die als bijlage bij de voorjaarsnota is verstrekt. Crisis en Herstelplan Corona

Er is minder beroep gedaan op een aantal regelingen binnen het crisis- en herstelplan dan verwacht. Mogelijk komt dit doordat in 2022 de maatregelen sneller werden afgebouwd dan verwacht en het herstel daardoor voorspoediger verliep.

Tussentijdse winsten grondexploitaties

Deze (tussentijdse) winstnemingen zijn niet groot, maar in 2022 wel gerealiseerd.

Omgevingswet

De implementatie van de omgevingswet is opnieuw uitgesteld. We hadden middelen gereserveerd voor de implementatie. Deze middelen hebben we in 2022 niet allemaal ingezet. We stellen voor om deze middelen over te hevelen naar 2023 om de implementatie te kunnen voortzetten.

Overhead

Het grootste deel van dit voordeel wordt veroorzaakt door het steeds strakkere ICT-contractbeheer. Daarnaast zijn de facilitaire kosten van het gemeentehuis ook meegevallen, doordat een groot deel van 2022 nog volop werd thuisgewerkt. Mede daardoor zijn de kosten voor bedrijfsfitness en opleidingen ook lager dan begroot.

Treasury

We hebben te maken met een rente voordeel, doordat in 2022 geen langlopende geldlening behoefde te worden aangetrokken. Bovendien was er sprake van negatieve rente op kasgeldleningen. Daarnaast kregen wij een hoger dividend BNG en dividend Biga dan verwacht.

Duurzaamheid

We hebben middelen ontvangen van het Rijk voor het uitvoeren van het klimaatakkoord. In afwachting van de verkiezingen en de collegevorming zijn een aantal werkzaamheden uitgesteld.

Afval

Er is sprake van een lager aanbod van afval en extra opbrengsten door een verhoging van de prijzen voor oud papier.

Riolering

De hogere kosten van riolering worden onttrokken aan de reserve riolering die daarvoor is gevormd. Deze onttrekking was niet begroot, daardoor ontstaat een voordeel in de exploitatie.

Openbare verlichting

De netwerkkosten voor openbare verlichting zijn lager dan begroot.

Nadelen:

Overige baten en lasten

Bij de slotwijziging 2022 hebben we € 600.000 laten vrijvallen uit de voorziening dubieuze debiteuren. Daarbij is geen rekening gehouden met het feit dat diverse vorderingen niet voor het volle bedrag worden meegenomen in de voorziening dubieuze debiteuren waardoor ten onrechte € 600.000 is vrijgevallen. Dit moet worden gecorrigeerd. Conform de systematiek van bepalen dubieuze debiteuren moet er in 2022 € 100.000 worden toegevoegd aan de voorziening dubieuze debiteuren. Samen met de correctie vanuit de slotwijziging moet er nu € 700.000 worden gestort.

Gebouwen beheer

Geplande opbrengsten zijn niet gerealiseerd omdat verkopen nog niet zijn gerealiseerd. Er ontstaat een nadeel op de kapitaallasten omdat het niet mogelijk is om af te schrijven met een restwaarde van 15%. Naar aanleiding van de opmerking van de accountant bij de jaarrekening 2021 wordt dit bijgesteld naar 0%.

Omgevingsvergunningen

In 2022 zijn de opbrengsten lager uitgevallen dan begroot. De leges zijn afhankelijk van de totale bouwkosten en de soort bouwactiviteiten. Het blijft daarom lastig om de opbrengsten te ramen.

Bestuur

De pensioenvoorziening voor de voormalig en zittende wethouders was ondergebracht bij een externe verzekeraar. Deze partij stopt met de dienstverlening. We dienen daarom zelf een voorziening te treffen. Door de hoge indexering is de voorziening noodzakelijkerwijs hoger dan de inbreng vanuit de verzekeraar, hierdoor ontstaat een nadeel.

Grondexploitaties

Naast tussentijdse winstneming is er sprake van voorziene verliezen, hiervoor moeten we conform de regelgeving een storting in de verliesvoorziening doen.

Riolering

Als gevolg van de inhaalslag op het gebied van rioolinspectie en reiniging ontstaan hogere kosten. Bij de baten ontstaat een nadeel omdat het waterverbruik lager lag dan geraamd, de rioolheffing is gebaseerd op het waterverbruik.

Belastingen

Doordat de waarde van de woningen uiteindelijk lager lag dan waar bij het bepalen van de tarieven van was uitgegaan ontstaat een nadeel.

1.6 Bestemming resultaat

Na vaststelling van het financiële resultaat van de jaarrekening wordt een besluit genomen over de bestemming van dat resultaat, door toevoeging of onttrekking aan reserves. Wij stellen voor om het resultaat als volgt te bestemmen:

	In euro's
Over te hevelen budgetten (restantbudgetten 2022)	686.737
Over te hevelen bedragen decembercirculaire 2022	1.114.307
Storten in Algemene reserve	2.235.444
	4.036.488

Voor de details van de over te hevelen middelen wordt verwezen naar hoofdstuk 1.7.

Nog niet afgeronde werkzaamheden

In de volgende paragraaf stellen wij voor om een aantal restantbudgetten uit 2022 over te hevelen naar 2023, zodat de beoogde doelen alsnog kunnen worden gerealiseerd. In het raadsbesluit bij de Jaarrekening 2022 wordt voorgesteld deze budgetten beschikbaar te stellen voor het begrotingsjaar 2023.

Algemene reserve

We stellen voor om het restant van het resultaat in de algemene reserve te storten.

Reserves en voorzieningen

De ontwikkeling van het eigen vermogen (reserves plus gerealiseerd resultaat) en voorzieningen ziet er als volgt uit:

(x € 1.000)	1-1-2022	31-12-2022
Eigen vermogen (reserves + resultaat)	24.108	27.271
Voorzieningen	2.383	6.718
Totaal Eigen vermogen en voorzieningen	26.491	33.990

In bijlage 1 vindt u een toelichting van de mutaties op de reserves.

Financiële positie

Financiële kengetallen	2019	2020	2021	2022	Biltse ³ norm
Netto schuldquote	74,0%	73,63%	75,6%	59,8%	100%
Netto schuldquote minus verstrekte leningen	73,7%	72,81%	75,6%	59,8%	90%
Solvabiliteitsratio	18,1%	19,54%	19,1%	21,8%	20%
Grondexploitatie (Voorraadquote)	2,8%	4,0%	3,0%	1,3%	8%
Structurele exploitatieruimte	1,9%	-0,2%	1,5%	2,7%	2%
Gemeentelijke belastingcapaciteit	133,3%	127,8%	126,4%	122,0%	-
Woonlasten meerpersoonshuishouden met eigen woning ¹	964	954	985	1.110	-
Vaste schuld per inwoner	1.903	1.681	1.835	1.632	-
Totale schuld per inwoner ²	2.115	1.968	2.096	1.793	-
Inkomsten per inwoner	2.689	2.728	2.734	2.957	-
Uitgaven per inwoner	2.642	2.649	2.687	2.865	-
Weerstandvermogen	1,49	1,58	1,41	1,31	1
Weerstandscapaciteit (x € mln.)	31,51	29,36	26,74	22,17	-
Risicoprofiel (x € mln.)	21,1	18,54	18,99	16,86	-

¹ woonlasten volgens de coelogids 2022

² vaste schulden, vlottende schulden en overlopende passiva

³ zoals opgenomen in de Nota financiële positie , weerstandvermogen en risicobeheer (2019)

Een uitgebreide toelichting op de kengetallen kunt u vinden onder de paragraaf weerstandvermogen.

Verbonden partijen

Het totaal van het aan de gemeenschappelijke regelingen betaalde bedrag in 2022 is € 25,9 miljoen. Een uitsplitsing van dit bedrag vindt u in paragraaf 3.7 Verbonden partijen.

1.7 Over te hevelen budgetten van 2022 naar 2023

Programma burger, bestuur en ondersteuning

Right to challenge

€ 30.000

Voorgesteld wordt om het budget dat in 2022 beschikbaar was, beschikbaar te stellen in 2023.

Programma Verkeer, vervoer en waterstaat

Cofinanciering bij subsidies voor uitvoering van mobiliteitsprojecten

€ 50.000

Vanwege een laat afgeven subsidiebeschikking van de provincie Utrecht in november 2022, was het project niet meer in te plannen in 2022. Vandaar dat de geraamde cofinanciering niet is benut. Het betreffende project 'aanpassing kruising Gezichtslaan-Soestdijkseweg Noord is derhalve ingepland in 2023.

Programma Sociaal domein

Bijzondere bijstand i.v.m. gasexplosie

€ 47.000

Op 21 april 2022 hebben er gasexplosies plaatsgevonden aan de Weegschaal te Bilthoven. In mei 2022 is € 69.000 beschikbaar gesteld voor het verlenen van bijzondere bijstand aan getroffen bewoners. Dit bedrag is opgenomen in de Najaarsnota 2022. De regeling is bedoeld voor een jaar, dus tot en met mei 2023. In 2022 is een bedrag van € 22.000 toegekend aan een aantal bewoners. Het voorstel is om het resterende bedrag van € 47.000 over te hevelen naar 2023 voor de verwachte kosten.

Maatschappelijke begeleiding statushouders

€ 99.540

Het aantal statushouders in Nederland is in 2022 flink toegenomen. Om die reden heeft het kabinet in 2022 via de septembercirculaire een budget van € 99.540 beschikbaar gesteld voor de maatschappelijke begeleiding van deze doelgroep. In 2022 was de hoogte van de taakstelling nog in lijn met de afgelopen jaren, maar vanaf 2023 is deze minimaal verdubbeld voor alle gemeenten. Het college heeft in december 2022 ingestemd met het voorstel om de subsidie van het Steunpunt Vluchtelingen De Bilt voor 2023 te verhogen met € 93.981, zodat zij voldoende capaciteit hebben om passende maatschappelijke begeleiding te blijven bieden. Deze gelden zijn bedoeld voor de transitie naar een hogere toestroom van statushouders en om ervoor te zorgen dat het Steunpunt Vluchtelingen De Bilt voldoende capaciteit heeft om deze hogere toestroom aan te kunnen. De maatschappelijke begeleiding van de andere statushouders zijn alleen te begeleiden door het Steunpunt Vluchtelingen De Bilt als wij dit budget naar 2023 kunnen overhevelen. Om een goede start te maken aan een lastig jaar met een hoge taakstelling is dit eind 2022 met het college en met het bestuur van het Steunpunt Vluchtelingen afgestemd.

Programma Volksgezondheid en milieu

Gezond in de stad

€ 10.916

Per septembercirculaire 2022 hebben we middelen ontvangen om interventies rondom Kansrijke Start in te zetten. Hiermee krijgen we financiële ruimte om interventies te starten voor (aankomende) gezinnen in een kwetsbare situatie.

We hebben ingestemd met het besluit om het programma Nu Niet Zwanger (NNZ) van de GGD-regio Utrecht aan te bieden als regionale basisvoorziening in de provincie Utrecht. Het programma NNZ is onderdeel van Kansrijke Start en ondersteunt mensen in een kwetsbare positie een bewuste keuze te maken over het moment van hun kinderwens. Daarnaast willen we deze middelen gebruiken om in 2023 te starten met aanvullende initiatieven passend bij het programma Kansrijke Start.

Programma Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

Structuurplannen / visies

€ 33.935

Ambachtstraat

In 2022 zijn we gestart met de procedure om, daar waar mogelijk, de bedrijfscategorieën in de Ambachtstraat te verlagen door middel van een wijzigingsplan. Deze procedure en de gesprekken met betreffende bedrijven lopen door in 2023. Met enkele van deze bedrijven wordt onderzocht of transformatie naar wonen mogelijk is. Voor het afronden van de procedure is het hiertoe beschikbaar gestelde bedrag nodig.

Schapenweide

Het overhevelen van het budget van € 24.000 is nodig om het proces van de wijziging van het Ontwikkelperspectief Schapenweide af te ronden en in dit kader benodigde nadere onderzoeken uit te voeren.

Omgevingswet

€ 355.377

In de september circulaire 2022 is incidenteel extra budget beschikbaar gesteld voor de invoering van de Omgevingswet. De invoering van deze wet is weer uitgesteld. In plaats van 1 juli 2023 zal de wet per 1 januari 2024 in werking treden. Een groot deel van de voorbereidende werkzaamheden zijn doorgeschoven van 2022 naar 2023.

Wet kwaliteitsborging bouw

€ 59.969

De wet Kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) treedt naar verwachting vanaf 1 januari 2024 gefaseerd in werking. Er wordt gestart met de eenvoudigere bouwprojecten, daarna volgen eventueel de meer complexere projecten. Om de implementatie van de Wkb goed voor te bereiden en de organisatie daarvoor klaar te maken, zetten we in incidenteel 2023 extra capaciteit in bij team VTH.

Daarnaast wordt voorgesteld om de extra middelen die zijn uitgekeerd naar aanleiding van de Decemercirculaire 2022 over te hevelen naar 2023. Het Rijk heeft hier de kasschuifmethode gehanteerd om hun middelen in 2022 te besteden, maar wij als gemeente kregen deze middelen natuurlijk niet meer besteed. Het gaat om de volgende middelen:

Taakmutaties/ Doeluitkeringen in de decemercirculaire 2022	Bedrag
Toegankelijkheid verkiezingen & Aanpassing software burgerlijke stand	6.287
Energietoeslag	767.470
Bijzondere bijstand	53.786
Breed offensief	14.032
Uitvoeringskosten Bijzondere Bijstand Zelfstandigen	7.069
Jeugdzorg (restant hervormingsagenda)	5.336
Compensatieregeling Voogdij 18+	57.852
Gezond in de stad (DU)	20.361
Inkomstenderving gemeenten 2021 (covid-19) (DU)	15.000
Leerlingenvervoer Oekraïne (DU)	36.979
Meerkosten Oekraïne sociaal domein	57.993
Versterken sociale basis	32.877
Continuïteit van zorg: meerkosten jeugd (Corona)	39.265
	1.114.307

2. Programma's

2.1 Programma burger, bestuur en ondersteuning

1 OMSCHRIJVING PROGRAMMA

Dit programma betreft de relatie tussen burgers, politiek en bestuur en de wijze waarop het gemeentebestuur daaraan vorm en inhoud geeft.

Het besturen van de gemeente is in handen van de gemeenteraad, het college van burgemeester en wethouders en de burgemeester. De gemeenteraad wordt direct gekozen door de inwoners en treedt op namens de bevolking. De gemeenteraad stelt de grote lijnen van het beleid vast, het college van burgemeester en wethouders voert het beleid uit en de gemeenteraad controleert of en hoe de gemaakte afspraken zijn nagekomen. De ambtelijke organisatie staat het bestuur ten dienste.

2 WAT WILDEN WE BEREIKEN?

2a Gewenste maatschappelijke effecten

1. Raad, college, samenleving en ambtelijke organisatie zoeken samen naar (nieuwe) wegen om de lokale democratie levendiger te maken.
2. Onze gemeente communiceert met haar inwoners en andere groepen open, betrouwbaar, laagdrempelig en duidelijk over haar besluiten, beleid en dienstverlening, in begrijpelijke taal en zowel via traditionele als moderne media.
3. Onze gemeentelijke organisatie ondersteunt en faciliteert de inwoners, ondernemers en vertegenwoordigers van instellingen en daagt hen uit om te participeren bij de oplossing van maatschappelijke problemen.

2b Operationele doelstellingen

1. In juli 2021 besloot de gemeenteraad om tot aan de komende raadsverkiezing te werken met een minderheidscollege. Dit vraagt om een nieuwe manier van werken, met meer ruimte voor beeldvorming en het zoeken naar draagvlak en meerderheden. We willen elementen van deze nieuwe werkwijze meenemen in het inwerkprogramma van de nieuwe raad, al dan niet vertaald naar een raadsakkoord.
2. De gemeenteraad wil het rapportcijfer van inwoners voor gemeentebestuur (volgens de Gemeentebeleidsmonitor) verhogen met minstens 0,5 door accenten te leggen op beeldvorming voorafgaande aan de oordeels- en besluitvorming, en door zijn communicatie te vergroten en te verbeteren.
3. We dragen zorg voor het organiseren van een rechtmatige en veilige raadsverkiezing 2022.
4. De gemeente geeft voldoende ruimte aan belanghebbenden en belangstellenden om te participeren in projecten en beleidstrajecten, waarbij duidelijk is wat hun rol en mate van inbreng is.
5. De inwoner, ondernemer en instelling kan met zijn/haar vragen terecht bij een klantcontactcentrum waar gemiddeld 80 procent van de vragen direct wordt beantwoord.
6. We gaan door met het niet strategisch vastgoed af te stoten. Dit zodat de gemeente alleen strategisch vastgoed in eigendom heeft dat met goed onderhoud voor lange termijn in stand blijft.

2c Effect indicatoren

Effectindicator		2019	2020	2021	2022
1	Opkomst bij verkiezing gemeenteraad	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	63,76%
2	Rapportcijfer van inwoners voor gemeentebestuur	5,9	N.v.t.	6,3	N.v.t.
3	Percentage inwoners dat zich goed vertegenwoordigd voelt door gemeenteraad	18%	N.v.t.	23%	N.v.t.
4	Percentage inwoners dat vertrouwen heeft in college van B&W	32%	N.v.t.	35%	N.v.t.
5	Percentage inwoners dat voldoende invloed heeft op wat gemeente doet	15%	N.v.t.	18%	N.v.t.
6	Rapportcijfer van inwoners voor de wijze waarop zij betrokken worden bij het maken van beleid en plannen en bij projecten	5,7	N.v.t.	5,9	N.v.t.
7	Rapportcijfer inwoners voor woon en leefklimaat	7,8	N.v.t.	7,8	N.v.t.
8	Percentage inwoners dat zich betrokken voelt bij de eigen buurt	55%	N.v.t.	57%	N.v.t.
9	Rapportcijfer inwoners voor gemeentelijke informatievoorziening	6,4	N.v.t.	6,5	N.v.t.
10	Rapportcijfer inwoners voor gemeentelijke website	6,9	N.v.t.	7,2	N.v.t.
11	Rapportcijfer inwoners voor algemene gemeentelijke dienstverlening	6,7	N.v.t.	7,0	N.v.t.
12	Rapportcijfer klanttevredenheid over balie dienstverlening	8,3	N.v.t.	7,9	N.v.t.
13	Rapportcijfer klanttevredenheid over telefonische dienstverlening	7,6	N.v.t.	7,6	N.v.t.
14	Rapportcijfer klanttevredenheid over digitale dienstverlening	7,1	N.v.t.	7,1	N.v.t.

Cijfers 2021 zijn ongewijzigd, beleidsmonitor vindt 2-jaarlijks plaats en niet in 2022, daarom nvt ingevuld.

3 WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

3a Activiteiten

Algemeen

Naar aanleiding van de Gemeentebeleidsmonitor 2021 startte de gemeenteraad met het werken met beeldvorming, voorafgaand aan oordeelsvorming en besluitvorming.

Wij organiseerden op 16 maart 2022 de gemeenteraadsverkiezingen. De uitslag lag dicht bij elkaar, wat aanleiding was tot een volledige hertelling. Ondanks de activiteiten om de opkomst te verhogen, daalde de opkomst licht, van 66% in 2018 naar 64% in 2022.

De oorlog in Oekraïne leidde toe een extra stroom van ontheemden en daarmee ook tot extra werkzaamheden bij Burgerzaken. We zorgden na de ontploffing van de flat in de Weegschaal snel voor vervangende persoonsdocumenten voor de getroffen bewoners.

Bestuur

Het organiseren van beeldvormende bijeenkomsten - voor college, raad en inwoners - was een middel om het minderheidscollege in een eerdere fase van het besluitvormingsproces beter in positie te brengen. Na de gemeenteraadsverkiezingen van 2022 is deze vorm losgelaten.

Het Presidium van de raad heeft op 22 september 2022 ingestemd met het communicatieplan van de raad, geschreven door de griffie. Streven was om direct met de uitwerking van het plan aan de slag te gaan binnen de formatie van de griffie. Dit is door personeelsuitval en een te hoge werklast niet gelukt. In de raadsvergadering van 23 februari 2023 is door de raad besloten tot uitbreiding van de griffie tot maximaal 5 FTE. Een van de beoogde effecten van deze formatie-uitbreiding is het verbeteren en uitbreiden van de beeldvorming, participatie en raadscommunicatie.

In aanloop naar de gemeenteraadsverkiezingen 2022 is op regionaal niveau een inwerkprogramma voor aspirant raadsleden georganiseerd. In drie avonden bereidden de griffiers de aanwezigen voor op hun werk als raadslid.

Ook intern is een inwerkprogramma aangeboden. De griffie en het MT organiseerden 7 goedbezochte bijeenkomsten voor raads- en commissieleden, zowel over inhoudelijke onderwerpen als raadszaken.

Het college heeft een dossieroverdracht en een inwerkprogramma voor het college in nieuwe samenstelling verzorgd. (Doelstelling 3).

In 2022 hebben we volop ingezet op participatie in ruimtelijk projecten, zoals bij het Nobelkwartier waar we samen met inwoners en belanghebbenden zijn gestart aan het ontwerp van de openbare ruimte. Bij andere ruimtelijke projecten zoals de herontwikkeling van de locatie van het voormalig politiebureau Bilthoven (Leyensetuin) hebben we ingezet op het informeren van omwonenden en belanghebbenden over het verplaatsen van de volkstuin naar de Noorderkroon en de daarvoor benodigde bestemmingsplanwijziging.

Dienstverlening

Wij continueerden en evalueerden de uitvoering van het programma, opgenomen in de 'Nota Koersen op (digitale) dienstverlening - Visie en Meerjarenprogramma 2019-2022'. (Doelstelling 5). We werkten oa verder aan het digitaal ontsluiten van producten. Het opstellen van een nieuw meerjarenprogramma is vertraagd.

Door de krapte op de arbeidsmarkt stond de bezetting van de telefoon gedurende een groot deel van het jaar onder druk.

Eigendommen

We hebben in 2022 geen niet-strategische gebouwen verkocht. (Doelstelling 6)

3b Prestatie indicatoren bezwaar en beroep

Het college brengt jaarlijks een jaarverslag uit over bezwaar en beroep.

3c Verbonden partijen

Een deel van de beleidsdoelstellingen van dit programma wordt gerealiseerd door samenwerking met andere partijen, volgens de begrotingsvoorschriften (BBV) Verbonden partijen genoemd. Naast de paragraaf Verbonden partijen waarin de bestuurlijke en financiële belangen worden vermeld, worden onderstaand de beleidsmatige bijdrage (door de verbonden partij) aan de gemeentelijke doelstelling en de daarmee samenhangende risico's vermeld.

Verbonden Partij	Bijdrage aan de gemeentelijke doelstellingen	Risico's
Vereniging Nederlandse Gemeenten	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Het individueel bijstaan van haar leden bij het vervullen van de gemeentelijke bestuurstaken ▪ Het collectief behartigen van de belangen van de gemeenten bij andere overheden ▪ Het collectief optreden namens de gemeentelijke werkgevers. 	Geen
Provinciale afdeling VNG	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Het collectief behartigen van de belangen van de gemeenten op provinciale schaal ▪ het bieden van een platform en netwerk voor gemeentebestuurders. 	Geen
Platform Middelgrote Gemeenten	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Het bieden van een platform en netwerk voor gemeentebestuurders. 	Geen

4 KADERSTELLEDE NOTA'S

1. Reglement van orde voor vergaderingen en andere werkzaamheden van de gemeenteraad De Bilt 2018
2. Gedragscode integriteit bestuurders De Bilt 2018
3. Strategische Agenda De Bilt 2030
4. Position Paper gemeente De Bilt voor Ruimtelijk-Economisch Programma U10
5. Coalitieakkoord 2022-2026 - 'Ruimte voor morgen – Naar een eerlijke, groene toekomst'
6. GemeenteBeleidsMonitor De Bilt 2021
7. Klanttevredenheidsonderzoek gemeentelijke dienstverlening 2021
8. Nota Participatiebeleid – Samenwerken in De Bilt (2019)
9. Nota Koersen op (digitale) dienstverlening - Visie en Meerjarenprogramma 2019-2022
10. Nota grondbeleid (2019).

5 GEREALISEERDE BATEN EN LASTEN

Burger, bestuur en ondersteuning	Begroting Primitief	Begr. na wijziging	Rekening	Afwijking t.o.v begroting	
Exploitatie					
Taakveld 0.1 - Bestuur					
Lasten	2.323.181	2.861.681	4.879.948	2.018.267	N
Baten	0	0	1.545.068	1.545.068	V
Saldo Taakveld 0.1 - Bestuur (L-B)	2.323.181	2.861.681	3.334.879	473.198	N
Taakveld 0.2 - Burgerzaken					
Lasten	800.165	861.165	1.047.507	186.342	N
Baten	466.980	466.980	602.203	135.223	V
Saldo Taakveld 0.2 - Burgerzaken (L-B)	333.185	394.185	445.304	51.119	N
Taakveld 0.3 - Beheer overige gebouwen en gronden					
Lasten	973.498	973.498	1.136.910	163.412	N
Baten	334.059	334.059	161.759	172.300	N
Saldo Taakveld 0.3 - Beheer overige gebouwen en gronden (L-B)	639.439	639.439	975.152	335.713	N
Totaal exploitatie					
Lasten	4.096.844	4.696.344	7.064.365	2.368.021	N
Baten	801.039	801.039	2.309.030	1.507.991	V
Saldo Totaal exploitatie (lasten - baten)	3.295.805	3.895.305	4.755.335	860.030	N
Reserves					
0.10 – Mutaties reserves (toevoegingen)	0	0	0	0	
0.10 – Mutaties reserves (onttrekkingen)	0	0	0	0	
Totaal Reserves (toevoegingen – onttrekkingen)	0	0	0	0	
Saldo na mutaties reserves	3.295.805	3.895.305	4.755.335	860.030	N

Taakveld 0.1 – Bestuur

Burger, bestuur en ondersteuning	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislasten	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren	
Taakveld 0.1 - Bestuur					
Lasten	2.018.267 N	57.419 V	0 X	2.075.685	N
Baten	1.545.068 V	0 X	0 X	1.545.068	V
Saldo Taakveld 0.1 - Bestuur (L-B)	473.198 N	57.419 V	0 X	530.617	N

Lasten

2.075 N

De pensioenvoorziening voor de pensioenen van voormalig en zittende wethouders was ondergebracht bij een externe verzekeraar. Deze partij is gestopt met deze dienstverlening. Daarom hebben we zelf een voorziening moeten treffen voor (toekomstige) pensioenen van (ex-)wethouders.

In de voorziening is € 1,5 miljoen ingebracht vanuit de kapitaal overdacht van de verzekeraar. Het restant betreft voornamelijk de kosten voor de wettelijke indexering van de pensioenen.

Baten**1.545 V**

Van de pensioenverzekeraar is een bedrag ontvangen van € 1,5 miljoen. Dit bedrag is doorgestort naar de Pensioenvoorziening voor (ex-)wethouders

Taakveld 0.2 – Burgerzaken

Burger, bestuur en ondersteuning	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislasten	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren	
Taakveld 0.2 - Burgerzaken					
Lasten	186.342 N	93.593 N	0 X	92.749	N
Baten	135.223 V	0 X	0 X	135.223	V
Saldo Taakveld 0.2 - Burgerzaken (L-B)	51.119 N	93.593 N	0 X	42.474	V

Lasten**93 N**

Op diverse posten is sprake van afwijkingen. We benoemen hier de belangrijkste: er zijn minder huwelijken gesloten dan begroot, dit is waarschijnlijk nog de doorwerking van corona. Er is meer gebruik gemaakt van tolken ten behoeve van Syrische en Oekraïense vluchtelingen. De vraag naar identiteitsbewijzen wisselt nog al, dit heeft gevolgen voor de kosten en inkomsten. De verkiezingen waren duurder dan geraamd als gevolg van onvoorziene aanschaf van verkiezingsborden en de hertelling.

Baten**135 V**

Door minder huwelijken en minder vraag naar identiteitsbewijzen zijn de inkomsten lager. Maar de inkomsten uit naturalisatie, identiteitsbewijzen en paspoorten is beduidend hoger waardoor uiteindelijk een voordeel ontstaat.

Taakveld 0.3 - Beheer overige gebouwen en gronden

Burger, bestuur en ondersteuning	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislasten	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren	
Taakveld 0.3 - Beheer overige gebouwen en gronden					
Lasten	163.412 N	169.888 N	149.119 V	142.644	N
Baten	172.300 N	0 X	160.964 N	11.336	N
Saldo Taakveld 0.3 - Beheer overige gebouwen en gronden (L-B)	335.713 N	169.888 N	11.845 N	153.980	N

Lasten**143 N**

In 2022 hebben wij met behulp van externe adviseurs de nota Kostenverhaal en de Grondprijzenbrief Gemeente De Bilt geschreven en gepubliceerd. Ook ondersteunden externe deskundigen ons bij de verkoop van gronden en opstellen van overeenkomsten. Dit leidt tot hogere kosten externe capaciteit is duurder dan interne capaciteit.

Baten**11 N****Reserves**

Geen bijzonderheden.

2.2 Programma veiligheid

1 OMSCHRIJVING PROGRAMMA

Het programma Veiligheid richt zich op veiligheid als een van de kerntaken van de gemeentelijke overheid. Deze kerntaak kan niet zonder een integrale aanpak. Wij ondernemen bij de aanpak van de veiligheidsthema's op alle onderdelen van de veiligheidsketen actie. De veiligheidsketen bestaat uit pro-actie, preventie, preparatie, repressie en nazorg. Daarbij stimuleren wij burgers, bezoekers, ondernemers en veiligheidspartners om vanuit hun eigen verantwoordelijkheid bij te dragen aan de veiligheid binnen de gemeente.

2 WAT WILDEN WE BEREIKEN?

2a Gewenste maatschappelijke effecten

De gemeente De Bilt is een prettige gemeente om in te wonen. Het hoge veiligheidsgevoel onderstreept dit beeld. Samen met onze partners werken we aan het op peil houden van de veiligheid en openbare orde in onze gemeente.

2b Operationele doelstellingen

1. Op basis van het Integraal Veiligheidsplan 2018-2022 (IVP 2018-2022) en in samenwerking met de BES-gemeenten (Baarn, Eemnes, Bunschoten, Soest, De Bilt) geven we concreet uitvoering aan het veiligheidsbeleid in de gemeente.
 - Ondernijning: voorkomen dat er vermenging ontstaat tussen de onder- en bovenwereld en voorkomen dat criminelen door de overheid worden gefaciliteerd en de economische machtsposities doorbreken die zijn opgebouwd met kapitaal uit criminele activiteiten.
 - Zorg en veiligheid: Inwoners die zorg nodig hebben en/of in de criminaliteit (dreigen te) belanden of overlast veroorzaken, glijden niet verder af.
 - Jeugdoverlast en -criminaliteit: Zo min mogelijk overlast van jeugd en een effectieve benadering van jeugdgroepen.
 - High impact crimes: Een afname van High impact crimes door de slachtofferkans te beperken, de pakkans van de daders te vergroten en de aangiftebereid onder slachtoffers te verhogen.
2. Zichtbaar toezicht en handhaving op een effectieve, veilige en professionele wijze.
3. In onze opdracht beschermt de Veiligheidsregio Utrecht (VRU) onze burgers tegen risico's (preventief) en biedt efficiënte en kwalitatief hoogwaardige brandweerzorg, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen, rampen en crisisbeheersing (repressief).
4. Snel en effectief ingrijpen om een (veiligheids)kwestie niet groter te laten worden.
5. Wij hebben voldoende aandacht voor nazorg ex-gedetineerden, persoonsgerichte aanpak (PGA) en tegenstellingen in de samenleving (o.a. polarisatie en radicalisering) om de negatieve effecten op de samenleving daarvan te voorkomen.
6. Het bevorderen van digitale weerbaarheid van onze inwoners en organisatie. Dit zowel door tegengaan van cybercriminaliteit als het indammen van risico's die vanuit de digitale wereld door kunnen werken naar de fysieke wereld.

2c Effect indicatoren

Effectindicator		2019	2020	2021	2022
1	Verwijzingen Halt (aantal per 10.000 jongeren van 12-17)	146	85	60	nbn
2	Winkeldiefstal (aantal per 1000 inwoners)	1,1	1,0	0,6	nbn
3	Geweldsmisdrijven (aantal per 1000 inwoners)	2,6	2,0	2,3	nbn
4	Diefstal uit woning (aantal per 1000 inwoners)	2,5	2,0	2,7	nbn
5	Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte) (aantal per 1000 inwoners)	3,9	3,0	3,2	nbn
6	Diefstal uit/vanaf personenauto (aantal per 1000 inwoners)	4,3	4,0	3,5	nbn
7	Percentage bevolking dat zich veilig voelt in de eigen buurt	92%	*	93%	*
8	Diefstal van fiets (aantal per 1000 inwoners)	2,3	2,1	4,1	nbn

Bron indicator 1 t/m 6 en 8: www.waarstaatjegemeente.nl.

Indicator 7: * De Gemeentelijke beleidsmonitor vindt om het jaar plaats.

3 WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

3a Activiteiten

Aanpak Georganiseerde Ondernijnde Criminaliteit

We hebben in het lokaal ondernijningsoverleg met verschillende ketenpartners signalen/trends/risico's besproken en hierop een aanpak uitgewerkt. Wij hebben expertise ontvangen en gedeeld over Bibob-beleid, mensenhandel, integriteit, preventie in het buitengebied, goed verhuurderschap en andere relevante thema's bij het tegen gaan van georganiseerde ondernijnde criminaliteit. In samenwerking met het RIEC (Regionaal Informatie en Experticeentrum) hebben wij een aantal signalen en casussen besproken voor een integrale aanpak. In 2022 hebben we een succesvolle integrale controle uitgevoerd. Daarnaast heeft een aantal interventies en onderzoeken in het kader van de wet Bibob plaatsgevonden.

Door actief te informeren hebben we gezorgd dat onze medewerkers en inwoners zich bewust zijn van het feit dat ondernijnde criminaliteit zich in de directe omgeving afspeelt. Hiermee zijn inwoners, ondernemers en de publiek private partners meer betrokken bij de aanpak van ondernijning. Dit heeft zich ook gericht op opsporing en voorlichting bij onder meer cybercriminaliteit.

Veiligheidshuis

We hebben samengewerkt met het Zorg en Veiligheidshuis en de ketenpartners op de meest complexe casuïstiek. De gemeentelijk interventiespecialisten hebben een veelheid aan zaken opgepakt. In samenwerking met het Zorg en Veiligheidshuis hebben wij 12 casussen met multidisciplinaire en complexe problematiek aangepakt. Daarvan ging het om 6 'reguliere' casussen, 2 MDA++ (Multidisciplinaire aanpak van casussen met bundeling van psychosociale, medische, forensische en justitiële invalshoek bij de aanpak van kindermishandeling, huiselijk en/of seksueel geweld) en 1 casus OGG (Onbegrepen Gedrag en Gevaarsrisico). Plus drie radicaliseringcasussen die hieronder aan bod komen.

Toezicht en Handhaving

2022 heeft qua toezicht en handhaving voor een groot deel in het teken van het versterken en professionaliseren gestaan. In dit kader is een vervolg gegeven aan het verbeteren van de uitrusting en middelen van de medewerkers van team Veiligheid. Er is inzet geleverd op onder meer jeugd-/ jongerenoverlast en afval. In 2022 hebben wij 1252 meldingen via het zaakstelsel in behandeling genomen.

De samenwerking met het MBO Amersfoort voor de HTV (Handhaving Toezicht en Veiligheid) opleiding BOA niveau 3 en niveau 4 en onze rol daarin als gecertificeerd leerbedrijf loopt naar tevredenheid. We ontvingen en begeleiden meerdere groepen stagiairs. We hebben in 2022 gewerkt aan het invullen van een vacature voor een extra boa; deze collega is reeds begonnen.

Burgernet, WhatsApp-buurtpreventie

In december 2022 telde Burgernet 4197 deelnemers in de gemeente. Burgernet heeft in 2022 een stap vooruit gezet. Het gebruik van Burgernet is geoptimaliseerd door de politie (tijdskritische acties & digitaal buurtonderzoek) en gemeenten (preventieve mails). Sinds november verstuurt de politie via de Burgernetapp ook AMBER Alerts wanneer een kind in levensgevaar wordt vermist. In totaal is Burgernet 39 keer ingezet in 2022 in de gemeente met o.a. buurtonderzoeken, nieuwsbrieven etc. Daarvan zijn 14 burgernet zoekacties geweest.

In samenspraak met initiatiefnemers/beheerders van deze groepen, politie en andere relevante partners hebben we via WhatsApp-buurtpreventie voorlichting en awareness vergroot.

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)

Het streven van de VRU om door te groeien naar een kostenefficiënte en effectieve hulpverleningsorganisatie is in 2022 verder vormgegeven. Het jaar 2022 heeft met name in het teken gestaan van het verder aanpassen van de brandweerposten Bilthoven en Maartensdijk alsmede de fusiebrandweerpost Westbroek-Tienhoven.

Lokale veiligheid en Koppeling PGA/Sociaal Domein

De samenwerking tussen veiligheid en sociaal domein is nog steeds actueel; dat geldt ook voor de samenwerking met de ketenpartners. Wij hebben 7 PGA-casussen behandeld. Doordat er (ivm corona) weer fysiek gewerkt kan worden hebben deze overleggen weer aan effectiviteit gewonnen. Dit maakt de aanpak efficiënter.

Afgelopen jaar hebben wij bij ons meldpunt WvGGZ (niet-acute zorgmeldingen) 132 meldingen ontvangen, veelal via de politie, enkele via inwoners met zorgen over hun burens of familie. Na triage hebben onze interventiespecialisten deze in de meeste gevallen doorgeleid naar het Sociaal Team. Casussen met een bovenliggend veiligheidsvraagstuk hebben wij zelf opgepakt. Deze specifieke casussen hebben wij, zodra zij waren gestabiliseerd alsnog overgedragen aan een passende ketenpartner voor verdere begeleiding. Een aantal personen heeft tot meerdere meldingen geleid, het gaat hier om 14 personen die gezamenlijk 52 maal gemeld zijn (variërend van 2 tot 16 meldingen per persoon). Deze meldingen variëren van vervuilde woningen, overlast, verslavings- en huisvestingsproblematiek tot burencollicten die buurtbemiddeling overstijgen. Wij merken ook een toenemende trend waar het gaat om meldingen aangaande verwarde ouderen die de regie op hun leven verliezen en gedesoriënteerd over straat zwerven met alle gevolgen van dien, ook voor hun thuissituatie.

Bij huisvestingsproblematiek met een specifiek zorg- en/of veiligheidsvraagstuk is het delen van informatie en het nemen van adequate besluiten cruciaal om snelle normalisering van onveiligheid te waarborgen. De werkzaamheden van de medewerker woonurgenties bij team veiligheid zijn effectief gebleken.

Als gemeente hebben wij een wettelijke taak bij de re-integratie van ex-gedetineerden. De betrokkenheid van de interventiespecialisten varieert van het aanmelden bij het Sociaal Team tot eigen inzet als het complexe casuïstiek betreft. Wij hebben in circa 10 casussen samengewerkt met de coördinator nazorg (ex)gedetineerden.

Ook in 2022 namen wij als enige gemeente van Nederland deel aan het pilotproject niet-acute zorgmeldingen, georganiseerd door het Ministerie van J&V, de VNG en politie. Dit project dient ter verbetering van de ketencommunicatie tussen de politie en de meldpunten door communicatie d.m.v. een e-mailprotocol mogelijk te maken.

Radicalisering en uitersten in de samenleving

Zoals verwacht hebben ook in 2022 de nodige zaken op gebied van polarisatie en radicalisering gespeeld. Er zijn zorgwekkende en soms bedreigende uitingen en uitlatingen gedaan die om een gemeentelijke of justitiële interventie vroegen. Op verscheidene onderwerpen hebben wij ook de samenwerking met het RIVM gezocht omdat het RIVM een bijzonder object is en extra aandacht behoeft binnen onze gemeente.

Op gebied van radicalisering hebben wij in samenwerking met onze ketenpartners verscheidene signalen, in grootte variërend, uitgezocht. Er zijn drie casussen opgepakt in samenwerking met het Zorg en Veiligheidshuis.

Op regionaal en nationaal niveau hebben wij onze expertise geleverd m.b.t. het omgaan met en het adresseren van (online aangejaagde) maatschappelijke onrust in al haar verschijningsvormen. Dit deden wij door input te leveren voor beleidsontwikkeling en met de instrumenten en aanpak vanuit het Rijk en de regio.

Methodiek "De Voorkant"

Wij hebben in 2022 verdere stappen gezet met de implementatie van methodiek De Voorkant. Wij voeren de regie op de uitvoering van de methodiek. De methodiek is operationeel gemaakt en met primaire ketenpartners

(politie, jongerenwerk, SSW en CJG) is afhankelijk van de casus in wisselende samenstelling gewerkt op een aantal overlast- en grensoverschrijdende jeugdgroepen.

Er is hierbij vooral gericht op het signaleren en analyseren van in de publieke ruimte aanwezige groepen. Er zijn twee groepen waar grensoverschrijdende overlast speelt in beeld, dit betreft circa 50 jongeren. Variërend in leeftijd van 6 (!) tot 18 jaar. Concreet heeft dit in geval van overlast bij/rond de Planetenbaan tot serieuze multidisciplinaire interventies op zowel strafrechtelijk, zorg- en sociaal domein geleid. De aanpak bewijst zich als effectief maar moet helaas vooralsnog onverminderd voortgang vinden.

Overig

Wij waren op verschillende casussen en onderwerpen betrokken wanneer de veiligheid in het geding kwam. Denk hierbij aan het creëren van een veilige werkomgeving, extra toezicht, het interveniëren in leefbaarheidskwesties en overlast, tot het monitoren en voorkomen van maatschappelijke onrust bij incidenten. Grote inzet vanuit veiligheid is dit jaar geleverd rondom de gasexplosie aan de weegschaal. Tevens is inzet gepleegd op de informatievoorziening rond en afwikkeling van een polio-incident en andere ontwikkelingen op het USPB. Daarnaast is vanuit team veiligheid fors en langdurige inzet geleverd bij de opvang van Oekraïners. Dit heeft druk gelegd op de uitvoeringscapaciteit van team Veiligheid. Dit was te merken aan het feit dat wij minder zichtbaar waren op straat, minder integrale controles en minder preventieve werkzaamheden hebben uitgevoerd dan voorgenomen.

3b Prestatie indicatoren

Bij dit programma zijn geen prestatie indicatoren opgenomen.

3c Verbonden partijen

Verbonden Partij	Bijdrage aan de gemeentelijke doelstellingen	Risico's
Halt Regio Utrecht	Halt levert een bijdrage aan de preventie en bestrijding van jeugdcriminaliteit. Daarnaast is Halt actief op het gebied van advisering, voorlichting en de ontwikkeling en uitvoering van preventieprojecten.	Geen
Veiligheidsregio Utrecht	Het doel van de Veiligheidsregio Utrecht is het beschermen van burgers tegen risico's (preventief) en het bieden van efficiënte en kwalitatief hoogwaardige brandweezorg, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen en crisisbeheersing (repressief). Daarnaast is het doel van de VRU het realiseren van een gelijkwaardig kwaliteitsniveau van crisisbeheersing in alle Utrechtse gemeenten.	Laag
Bureau Regionale Veiligheidsstrategie	Bureau RVS ondersteunt bij diverse veiligheidsprojecten, versterkt de uitvoering van de Regionale Veiligheidsstrategie, door gemeenten en alle andere veiligheidspartners te inspireren Voorbeelden hiervan zijn de aanpak van ondermijning, radicalisering en digitale veiligheid. Het doel van deze inspanningen is om de subjectieve en objectieve veiligheid in de regio en in De Bilt te vergroten.	Geen

4 KADERSTELLELENDE NOTA'S

Nota/plan

1. Integraal Veiligheidsplan 2018-2022
2. Gemeente Beleidsmonitor 2021
3. Programmabegroting 2022 VRU
4. Regionaal Crisisplan 2020-2023 VRU

5 GEREALISEERDE BATEN EN LASTEN

Veiligheid	Begroting Primitief	Begr. na wijziging	Rekening	Afwijking t.o.v begroting	
Exploitatie					
Taakveld 1.1 - Crisisbeheersing en brandweer					
Lasten	3.115.166	3.061.166	2.964.238	96.928	V
Baten	0	0	8.675	8.675	V
Saldo Taakveld 1.1 - Crisisbeheersing en brandweer (L-B)	3.115.166	3.061.166	2.955.563	105.603	V
Taakveld 1.2 - Openbare orde en veiligheid					
Lasten	1.009.562	1.199.930	1.334.913	134.983	N
Baten	60.886	225.886	232.890	7.004	V
Saldo Taakveld 1.2 - Openbare orde en veiligheid (L-B)	948.676	974.044	1.102.023	127.979	N
Totaal exploitatie					
Lasten	4.124.728	4.261.096	4.299.151	38.055	N
Baten	60.886	225.886	241.565	15.679	V
Saldo Totaal exploitatie (lasten - baten)	4.063.842	4.035.210	4.057.587	22.377	N
Reserves					
0.10 – Mutaties reserves (toevoegingen)	0	0	0	0	
0.10 – Mutaties reserves (onttrekkingen)	0	0	0	0	
Totaal Reserves (toevoegingen – onttrekkingen)	0	0	0	0	
Saldo na bestemming reserves	4.063.842	4.035.210	4.057.587	22.377	N

Taakveld 1.1 - Crisisbeheersing en brandweer

Veiligheid	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislasten	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren	
Taakveld 1.1 - Crisisbeheersing en brandweer					
Lasten	96.928 V	14.021 N	88.820 V	22.129	V
Baten	8.675 V	0 X	0 X	8.675	V
Saldo Taakveld 1.1 - Crisisbeheersing en brandweer (L-B)	105.603 V	14.021 N	88.820 V	30.804	V

Lasten

22 V

Op de bluswatervoorziening is een voordeel ontstaan. Het oude bestek/contract is ten einde gelopen en we zijn nog bezig met het op de markt zetten van een nieuw bestek aangaande het onderhoud van de blusvoorzieningen. De firma die jaarlijks het onderhoud uitvoerde heeft dus geen werk uitgevoerd en wel calamiteiten en reparaties uitgevoerd. Dit zijn dan die kosten die wel zijn gemaakt maar vallen om dit reden dus aanzienlijk lager uit als normaal het geval is.

Baten

9 V

Taakveld 1.2 - Openbare orde en veiligheid

Veiligheid	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislasten	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren
Taakveld 1.2 - Openbare orde en veiligheid				
Lasten	134.983 N	162.547 N	0 X	27.564 V
Baten	7.004 V	0 X	0 X	7.004 V
Saldo Taakveld 1.2 - Openbare orde en veiligheid (L-B)	127.979 N	162.547 N	0 X	34.568 V

Lasten

28 V

Baten

7 V

Reserves

Geen bijzonderheden.

2.3 Programma verkeer, vervoer en waterstaat

1 OMSCHRIJVING PROGRAMMA

Het programma Verkeer, vervoer en waterstaat richt zich op het verbeteren van het verblijfsklimaat in woongebieden, verkeersveiligheid, het handhaven van de bereikbaarheid en het verbeteren van de verkeersstructuur gericht op doorstroming van het goederen- en personenverkeer. In dit programma besteden we aandacht aan het aanleggen van infrastructuur en het reguleren en verduurzamen van verkeers- en vervoerstromen.

2 WAT WILDEN WE BEREIKEN?

2a Gewenste maatschappelijke effecten

1. Een duurzame regionale bereikbaarheid voor inwoners en bedrijven met de knooppuntontwikkeling Bilthoven als centraal punt.
2. Inwoners kunnen zich veilig verplaatsen via veilige routes.
3. Openbaar vervoer is een bereikbare en daarmee aantrekkelijke vorm van verplaatsen.
4. Hoofdwegen en hoofdfietsroutes zorgen voor een veilige en goede verkeersafwikkeling.

2b Operationele doelstellingen

1. Bevordering van de doorstroming op ontsluitingswegen voor openbaar vervoer routes door verkeerskundige maatregelen. (Maatschappelijk effect 1)
2. Ontwikkeling van de knoop Bilthoven als openbaar vervoer knooppunt (trein met goed voor- en natransport) met name ten behoeve van het lokale en bestemmingsverkeer. (Maatschappelijk effect 1)
3. Aanpak van verkeersveiligheidsknelpunten. (Maatschappelijk effect 2)
4. Van de inwoners van De Bilt moet tenminste 80 % gebruik kunnen maken van een openbaar vervoer voorziening in de buurt (500 m of 10 minuten lopen). (Maatschappelijk effect 3)
5. Hoofdwegen en hoofdfietsroutes worden zo ingericht dat er goede en veilige verbindingen ontstaan, waarin het verkeer voldoende doorstroomt. (Maatschappelijk effect 4)
6. Sluipverkeer wordt tegengegaan. (Maatschappelijk effect 4)

2C Effect indicatoren

Effectindicator		2019	2020	2021	2022
1	Verkeersveiligheid (ongevallen op alle wegen binnen de gemeente)	194	177	204	230
2	Ziekenhuisopname na verkeersongeval met een motorvoertuig*	16	15	23	23

* getal is indicatief en medeafhankelijk van gedrag, aanpassing aan nieuwe vervoermiddelen (bijv. speedpedelecs) en daarmee ten dele afhankelijk van externe factoren

3 WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

3a Activiteiten

Samen met regiopartijen hebben we onze bijdrage geleverd aan het programma van eisen voor de nieuwe openbaar vervoer concessie. Daarnaast hebben we onze jaarlijkse bijdrage geleverd aan het proces om te komen tot een nieuw openbaar vervoerplan 2023. Een nadere gebiedsgerichte uitwerking van het door provincie

vastgestelde netwerkperspectief is nog niet door provincie opgestart. Op het dossier van de Ring Utrecht hebben we onze inbreng gegeven in de diverse overleggen van Rijkswaterstaat

Het mobiliteitsbeleid hebben we afgelopen jaar niet opnieuw kunnen laten vaststellen door de Raad. Dit gezien de samenloop met het proces van de omgevingsvisie, personele wisselingen en het vormen van een nieuw gemeentebestuur. We leggen de Mobiliteitsvisie 2035 in maart 2023 ter besluitvorming voor.

De term snelfietsroute is gedurende het jaar vervangen door de term doorfietsroutes. Samen met de provincie hebben we aan een tweetal van deze doorfietsroutes gewerkt. De route Amersfoort-Utrecht is in uitvoering op de delen Biltse Rading en Leyenseweg en afgerond op de Melkweg. Voor de route Hilversum-Utrecht zijn drie varianten onderzocht. Uit het onderzoek is gebleken dat de huidige route de voorkeur heeft op basis van zes verschillende indicatoren. In 2023 wordt toegewerkt naar een voorlopig ontwerp voor het traject in de gemeente De Bilt, in nauwe samenwerking met de provincie.

In 2022 hebben we een voorkeursvariant uitgewerkt voor een aanpassing kruispunt Gezichtslaan / Soestdijkseweg Noord. Hiervoor is in 2022 op een relatief laat moment een subsidiebeschikking verstrekt, waardoor de uitvoering in 2023 plaatsvindt.

We hebben een inhoudelijke bijdrage geleverd aan het project Spoorzone. In regionaal verband hebben we meegewerkt aan de uitwerking van het Regiopoort concept. Station Bilthoven is één van deze gebieden waar naast een mobiliteitsknoop ruimte is voor een gebied van functiemenging (wonen, werken, voorzieningen).

Voor het tegengaan van sluipverkeer door middel van geslotenverklaringen in de spits werken we samen met een nieuwe partner voor ontheffing verlening en handhaving. De ontheffing verlening vindt plaats. Omtrent het proces met camerahandhaving op de Korssesteeg loopt nog een traject met belanghebbenden.

Binnen het strategisch plan verkeersveiligheid hebben we een inventarisatie opgesteld voor onze gemeente en met een risico gestuurde aanpak knelpunten geprioriteerd. Voor de wegvakken Massijslaan/Jan van Eyklaan en de Bilerdijkslaan is binnen dit kader rijkssubsidie verkregen. Ook is er met alle basisscholen contact geweest om samen te werken aan een verkeersveiligere schoolomgeving.

3b Prestatie indicatoren

Prestatie indicator		2019	2020	2021	2022
1	Infrastructurele werken	-	4	4	3
2	Maatregelen inrichting en veiligheid	-	10	10	8

3c Verbonden partijen

Bij dit programma zijn geen verbonden partijen actief.

4 KADERSTELLEDE NOTA'S

Nota/plan

1. Gemeentelijk Verkeer- en vervoerplan 2012
2. Structuurvisie 2012
3. Verkeerscirculatieplan De Bilt (2014)
4. Corridor studie Soestdijkseweg (2014)
5. Fietsprioriteitenplan (2016)
6. Strategisch plan Verkeersveiligheid (2018)
7. Toekomstbeeld openbaar vervoer 2040 (Provincie Utrecht)
8. Mobiliteitsvisie Provincie Utrecht (2019)
9. Position Paper De Bilt (2019)

5 GEREALISEERDE BATEN EN LASTEN

Verkeer, vervoer en waterstaat	Begroting Primitief	Begr. na wijziging	Rekening	Afwijking t.o.v begroting	
Exploitatie					
Taakveld 2.1 - Verkeer en vervoer					
Lasten	4.796.639	7.673.743	6.381.101	1.292.642	V
Baten	462.333	538.433	644.529	106.096	V
Saldo Taakveld 2.1 - Verkeer en vervoer (L-B)	4.334.306	7.135.310	5.736.572	1.398.738	V
Totaal exploitatie					
Lasten	4.796.639	7.673.743	6.381.101	1.292.642	V
Baten	462.333	538.433	644.529	106.096	V
Saldo Totaal exploitatie (lasten - baten)	4.334.306	7.135.310	5.736.572	1.398.738	V
Reserves					
0.10 – Mutaties reserves (toevoegingen)	0	0	0	0	
0.10 – Mutaties reserves (onttrekkingen)	0	665.000	665.000	0	
Totaal Reserves (toevoegingen – onttrekkingen)	0	-665.000	-665.000	0	
Saldo na mutaties reserves	4.334.306	6.470.310	5.071.572	1.398.738	V

Taakveld 2.1 – Verkeer en Vervoer

Verkeer, vervoer en waterstaat	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislasten	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren	
Taakveld 2.1 - Verkeer en vervoer					
Lasten	1.292.642 V	85.435 V	0 X	1.207.207	V
Baten	106.096 V	0 X	0 X	106.096	V
Saldo Taakveld 2.1 - Verkeer en vervoer (L-B)	1.398.738 V	85.435 V	0 X	1.313.303	V

Lasten **1.207 V**
Verkeersbeleid 98 V

Door vertrek van een medewerker, ouderschapsverlof en ziekte is een deel van het onderzoeksbudget niet benut. Dit betreft vooral de mate en omvang waarin zaken genoemd in de begroting zijn opgepakt. Dat wil zeggen minder projecten voorbereid en minder beleidsonderzoek.

Verkeersvoorzieningen 96 V

De subsidiebeschikking voor het project aanpassing kruising Gezichtslaan / Soestdijkseweg Noord is laat ontvangen, daardoor heeft de uitvoering niet plaatsgevonden in 2022. De geraamde cofinanciering is hierdoor niet benut.

Verkeer regel installaties 58 V

Kosten voor verkeersregelinstallaties betreft investeringen ten behoeve van vervanging van een verkeersregelinstallatie. Een beperkt deel is beheer en onderhoud. Het voordeel is ontstaan doordat de betreffende investeringen gedaan zijn binnen (herinrichtings) projecten en vallen onder de kapitaallasten van deze projecten.

Beheer wegen 851 V

We hebben in 2022 € 151.000 niet kunnen inzetten voor het wegenbeheer. Ondanks dat we een overzicht hadden van de uit te voeren werkzaamheden, hebben we vanwege onderbezetting (openstaande vacature adviseur openbare ruimte) in het team assetmanagement de werken niet tijdig kunnen voorbereiden. Groot

onderhoud aan onze wegen hebben we door geschoven naar 2023. Ook de voorbereiding van het achterstallig onderhoud aan onze wegen heeft langer geduurd dan gepland, waardoor de uitvoering pas in 2023 gaat plaats vinden.

Normaal gesproken wordt er tevens een storting gedaan in de voorziening beheer wegen. Wegens het ontbreken van een geactualiseerd beheerplan in 2022, heeft er geen storting plaatsgevonden. Dit levert een extra voordeel op van € 700.000.

Openbare verlichting 142 V

Vanaf de overname van CityTec in 2016 hebben we een bedrag van € 100.000,- gebudgetteerd in ons exploitatiebudget voor "netwerkkosten (transport). Deze bleken echter in rekening gebracht te worden door de energieleverancier. De rekening van de energieleverancier bleek inclusief levering en netwerkkosten. Overige €43.000 komt doordat we vorig jaar veel minder schades, door bijvoorbeeld aanrijdingen, en storingen aan onze lichtmasten gehad hebben.

Project Toegankelijkheid Bushaltes 34 N

In 2022 hebben we subsidie verkregen van de Provincie Utrecht voor het toegankelijk maken van twee bushaltes aan de Groenekanneweg/Planetenbaan zodat deze gemakkelijker te gebruiken zijn voor minder valide reizigers. De maatregelen zijn in 2022 uitgevoerd. De subsidie is verantwoord onder de baten.

Overige afwijkingen 2 N

Baten 106 V

Beheer wegen 40 V

In 2022 hebben we het vergunningstraject ten aanzien van kabels en leidingen gedigitaliseerd. Hiervoor hebben we een nieuw softwarepakket (MOOR-systeem) aangeschaft. Hierdoor hebben we een inhaalslag van twee jaar door kunnen voeren voor de degeneratiekosten (kosten herstel groen en verharding) en de leges.

Project Toegankelijkheid Bushaltes 34 V

In 2022 hebben we subsidie verkregen van de Provincie Utrecht voor het toegankelijk maken van twee bushaltes aan de Groenekanneweg/Planetenbaan zodat deze gemakkelijker te gebruiken zijn voor minder valide reizigers. De maatregelen zijn in 2022 uitgevoerd. De realisatie is verantwoord onder de lasten.

Overige afwijkingen 32 V

Reserves

Geen bijzonderheden.

2.4 Programma economie

1 OMSCHRIJVING PROGRAMMA

Dit programma richt zich op het versterken van de economische infrastructuur - met specifieke aandacht voor kennis en innovatie - ten dienste van werkgelegenheid en behoud en zo mogelijk versterking van de vitaliteit van de kernen.

2 WAT WILDEN WE BEREIKEN?

2a Gewenste maatschappelijke effecten

1. Behoud en versterking van het vestigingsklimaat voor kennisinstellingen en bedrijven, ten behoeve van werkgelegenheid en als spin off voor lokale bedrijven en voorzieningen.
2. Leefbare en vitale kernen door het behouden en zo mogelijk versterken van detailhandel (centra) als drager en onderdeel van de voorzieningen.
3. Duurzame transitie van de landbouw met toekomstperspectief voor de boeren

2b Operationele doelstellingen

1. Vestigingsruimte voor kennisintensieve en lokale bedrijven om te groeien en versterken samenwerking tussen bedrijven de gemeente.
2. Versterken samenwerking ondernemers, eigenaren en gemeente vooral in de winkelgebieden centrum Bilthoven en Hessenweg/Looydijk.
3. Waar mogelijk ruimte geven aan boeren om op een duurzame manier te kunnen ondernemen.

2c Effect indicatoren

Effectindicator		2019	2020	2021	2022
1	Werkgelegenheid ¹	19.660	20.050	20.830	Nnb
2	Aantal vestigingen van bedrijven ^{1,2}	4.990	5.240	5.460	Nnb

¹ Economische effectindicatoren zijn sterk afhankelijk van macro economische effecten.

² Het aantal banen heeft betrekking op het totaal aantal fulltimers, parttimers en uitzendkrachten. Bron Lisa 2023. Cijfers 2022 nog niet bekend

3 WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

3a Activiteiten

In 2022 is gewerkt om met inwoners, bedrijven en de raad in de omgevingsvisie de ruimtelijke economische koers voor 2040 bepalen. Onder andere in de maand van de leefomgeving en tijdens een maandelijkse ondernemersbijeenkomst van ondernemersvereniging BCB. De vier vergezichten zijn vertaald tot een vergezicht dat is opgenomen in de kern van de visie.

Met het collegeakkoord is besloten het aantal m2 voor Life science bedrijvigheid op de Schapenweide terug te brengen van 50.000m2 naar 25.000m2 BVO. De verkoop van de grond door het RVB voor de ontwikkeling van deze ruimte en wonen heeft daarom nog niet plaats gevonden. In 2022 is gestart met de herijking van het ontwikkelingsperspectief Schapenweide.

Door de eigenaar van Utrecht Science Park Bilthoven (USPB), Stichting Utrecht Science Park, Provincie Utrecht en Gemeente De Bilt is in 2017 een convenant ondertekend om USPB gezamenlijk verder te ontwikkelen. In 2022 is besloten om het Convenant in 2023 te actualiseren met de Regionale Ontwikkelingsmaatschappij Utrecht (ROM) als nieuwe partner. In het kader van traject met betrekking tot de procesbegeleiding ten behoeve van de (door)ontwikkeling van USPB en Schapenweide (beide life sciences georiënteerd) is in 2022 een basis gelegd hoe deze concreet uit te werken. In 2022 is hier nog niet mee gestart aangezien het destijds nog te veel onduidelijkheid was m.b.t. de Schapenweide en het beoogde vertrek van het RIVM naar het USP.

In 2022 heeft de Regionale Ontwikkelings Maatschappij (ROM) Utrecht Region een meerjarenstrategie opgesteld waarin het actief versterken van de innovatiekracht van de regio ten dienste van de brede welvaart centraal staat. In deze strategie maakt de ROM Utrecht Region een koppeling met de Sustainable Development Goals. Met de accountmanager van de ROM en onze accountmanager bedrijven is er nauw contact geweest om bedrijven te identificeren die kunnen profiteren van de diensten van de ROM Utrecht Region. Op de website van de ROM op de subpagina 'onder ons' worden de kwartaalrapportages en zodra die beschikbaar zijn het jaarverslag van de ROM gepubliceerd. De Economic Board Utrecht (EBU) is teruggaan naar een kleine organisatie met enige ondersteuning. Het RIVM heeft zitting in de EBU.

Met de Ontwikkelings Maatschappij Utrecht (OMU) is een aantal bedrijventerreinen bezocht die in de toekomst ook bedrijventerrein blijven om de kansen te verkennen om meer ruimte te maken voor bedrijven op een aantal terreinen

Niet alle nog beschikbare kavels binnen het bedrijventerrein Larenstein zijn in 2022 verkocht. Een tweetal was onder optie. Voor verder informatie over dit taakveld verwijzen wij naar de paragraaf Grondbeleid.

Door de inzet van de accountmanager weten we steeds beter wat er bij ondernemers- en winkeliersverenigingen speelt en hoe wij ze kunnen helpen. Het contact is oa. Versterkt door in totaal 29 bedrijfsbezoeken met de oude en nieuwe wethouder en het uitgeven van 7 nieuwsbrieven voor ondernemers en het ondernemersontbijt op de 'Dag van de ondernemer'. In het kader van het corona crisis- en herstelplan is er een speciale horeca editie gemaakt in een lokaal dagblad en is er een prijsvraag gehouden waarmee horecabonnen gewonnen zijn voor 15 inwoners met de beste slagzinnen. Voor de winkeliers zijn speciale bordjes gemaakt voor op de deur om klanten erop te wijzen dat de winkels gewoon open zijn en de deuren enkel dicht zijn om energie en kosten te besparen.

Voor het centrum Bilthoven en Winkelcentrum Hessenweg-Looydijk is € 74.500 subsidie aangevraagd en gekregen voor het versterken en het verbeteren van de winkelcentra. Daarnaast is in deze centra reclamebelasting geheven bij winkeliers waarvan de opbrengst via Stichting centrum fonds De Bilt terecht is gekomen bij winkeliersvereniging voor de aankleding (bloembakken en kerstverlichting), evenementen en promotieactiviteiten.

Elke vrijdag is er onder begeleiding van de marktmeester een markt gehouden op de Planetenbaan

Naar aanleiding de stikstofcrisis zijn de contacten met de agrariërs aangehaald en is er een lokaal overleg ontstaan met een groep van agrariërs die kunnen rekenen op draagvlak vanuit de agrariërs. Zo is er een vertrouwensbasis gelegd om agrariërs waar mogelijk te ondersteunen in de transitie van de landbouw de komende jaren.

3b Prestatie indicatoren

Bij dit programma zijn geen prestatie indicatoren opgenomen.

3c Verbonden partijen

Bij dit programma zijn geen verbonden partijen actief.

4 KADERSTELLEDE NOTA'S

Nota/plan

1. Structuurvisie (Life Science as) (2012)
2. Nota detailhandel en horeca gemeente De Bilt (2017)
3. Nota Economisch beleid "Dynamiek binnen groene kaders" (2007)
4. Ruimtelijk economische koers U10 (2017)
5. Regionale Economische Agenda Utrecht Region (REA) 2019

5 GEREALISEERDE BATEN EN LASTEN

Economie	Begroting Primitief	Begr. na wijziging	Rekening	Afwijking t.o.v begroting	
Exploitatie					
Taakveld 3.1 - Economische ontwikkeling					
Lasten	153.800	146.100	103.769	42.331	V
Baten	0	0	0	0	
Saldo Taakveld 3.1 - Economische ontwikkeling (L-B)	153.800	146.100	103.769	42.331	V
Taakveld 3.2 - Fysieke bedrijfsinfrastructuur					
Lasten	511.175	511.175	883.413	372.238	N
Baten	485.028	485.028	1.007.774	522.746	V
Saldo Taakveld 3.2 - Fysieke bedrijfsinfrastructuur (L-B)	26.147	26.147	-124.361	150.508	V
Taakveld 3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen					
Lasten	223.410	277.910	270.897	7.013	V
Baten	8.775	108.675	124.322	15.647	V
Saldo Taakveld 3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen (L-B)	214.635	169.235	146.575	22.660	V
Taakveld 3.4 - Economische promotie					
Lasten	0	0	0	0	
Baten	215.256	215.256	215.012	244	N
Saldo Taakveld 3.4 - Economische promotie (L-B)	-215.256	-215.256	-215.012	244	N
Totaal exploitatie					
Lasten	888.385	935.185	1.258.079	322.894	N
Baten	709.059	808.959	1.347.108	538.149	V
Saldo Totaal exploitatie (lasten - baten)	179.326	126.226	-89.029	215.255	V
Reserves					
0.10 – Mutaties reserves (toevoegingen)	0	0	150.000	150.000	N
0.10 – Mutaties reserves (onttrekkingen)	0	0	0	0	
Totaal Reserves (toevoegingen – onttrekkingen)	0	0	150.000	150.000	N
Saldo na mutaties reserves	179.326	126.226	60.971	65.255	V

Taakveld 3.1 - Economische ontwikkeling

Economie	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislasteren	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren
Taakveld 3.1 - Economische ontwikkeling				
Lasten	42.331 V	42.492 V	0 X	161 N
Baten	0 X	0 X	0 X	0
Saldo Taakveld 3.1 - Economische ontwikkeling (L-B)	42.331 V	42.492 V	0 X	161 N

Geen bijzonderheden.

Taakveld 3.2 - Fysieke bedrijfsinfrastructuur

Economie	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislasteren	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren
Taakveld 3.2 - Fysieke bedrijfsinfrastructuur				
Lasten	372.238 N	233 V	0 X	372.471 N
Baten	522.746 V	0 X	0 X	522.746 V
Saldo Taakveld 3.2 - Fysieke bedrijfsinfrastructuur (L-B)	150.508 V	233 V	0 X	150.275 V

Lasten **372 N**

Dit betreft de lasten van de grondexploitatie Larenstein. Verdere informatie over deze grondexploitatie wordt gepresenteerd in de paragraaf grondbeleid.

Baten **523 V**

Dit betreft de baten van de grondexploitatie Larenstein. Het verschil op de baten is hoger (150k), de bijdrage voor het fonds landschap is uit de GREX gehaald en als baat geboekt.

Verdere informatie over deze grondexploitatie wordt gepresenteerd in de paragraaf grondbeleid.

Taakveld 3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen

Economie	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislasteren	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren
Taakveld 3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen				
Lasten	7.013 V	42.383 V	0 X	35.370 N
Baten	15.647 V	0 X	0 X	15.647 V
Saldo Taakveld 3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen (L-B)	22.660 V	42.383 V	0 X	19.723 N

Lasten **35 N**

Baten **16 V**

Taakveld 3.4 - Economische promotie

Economie	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislasten	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren
Taakveld 3.4 - Economische promotie				
Lasten	0 X	0 X	0 X	0
Baten	244 N	0 X	0 X	244 N
Saldo Taakveld 3.4 - Economische promotie (L-B)	244 N	0 X	0 X	244 N

Geen bijzonderheden.

Reserves**150 N**

In 2022 is conform de nota kostenverhaal €150.000 gestort in de reserve Fonds Landschap.

2.5 Programma onderwijs

1 OMSCHRIJVING PROGRAMMA

Het programma gaat over een resultaatgericht en integraal onderwijsbeleid, bestaande uit reguliere onderwijs(huisvesting), passend onderwijs, volwasseneneducatie, onderwijsachterstandenbeleid en leerplicht.

2 WAT WILDEN WE BEREIKEN?

2a Gewenste maatschappelijke effecten

1. Jeugdige inwoners van de gemeente De Bilt groeien gezond en veilig op, ontwikkelen en ontplooiën zich maximaal en behalen minimaal een startkwalificatie, mits dit haalbaar is binnen hun mogelijkheden.
2. Volwassenen beheersen de Nederlandse taal voldoende om mee te kunnen doen aan de samenleving;
3. Er is minimaal één openbare basisschool in onze gemeente.

2b Operationele doelstellingen

1. Leerlingen krijgen les in goede schoolgebouwen met zo mogelijk ruimte voor kinderopvang en buitenschoolse opvang. De accommodaties voldoen aan wettelijke eisen, rekening houdend met onderwijskundige, maatschappelijke, demografische en bouwkundige ontwikkelingen.
2. Doelgroep peuters met een (risico op) een taalachterstand nemen deel aan een 'evidence based' VVE programma.
3. Het aantal thuiszitters en het schoolverzuim is in 2022 niet toegenomen ten opzichte van 2019.
4. Het aantal jongeren zonder startkwalificatie is in 2022 niet toegenomen ten opzichte van 2019.
5. We stimuleren laaggeletterden tot deelname aan passende programma's.

2c Effect indicatoren

	Effectindicator	2019	2020	2021	2022
1	Absoluut verzuim aantal leerlingen per schooljaar (leeftijdscategorie 5-18 jr) per 1000	1,9	2,9	2,6	Nnb
2	Relatief verzuim aantal leerlingen per schooljaar (leeftijdscategorie 5 – 18jr) per 1000	27	18	13	Nnb
3	Voortijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers) in procenten.	1,6%	1,2%	1,74%	Nnb
4	Aantal peuters die een VVE programma volgen.	52	52	45	47
5	Aantal peuters dat gebruik maakt van de regeling 'Aanbod voor Alle Peuters.	32	32	32	32

Bron 1 t/m 3: waarstaatjegemeente.nl. De werkelijke cijfers 2022 zijn bij 1, 2 en 3 nog niet bekend.

3 WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

3a Activiteiten

Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP)

In 2022 is begonnen met het opstellen van een Integraal OnderwijshuisvestingsProgramma (IHP). De schouwen en de leerlingenprognoses zijn in 2022 afgerond. Hierover zijn gesprekken gevoerd met de schoolbesturen. We besloten om de tijdelijke huisvesting van enkele groepen van de Berg en Bosschool in het Lichtruim per augustus 2023 te beëindigen, om ruimte te geven voor groei van de Wereldwijs school. We startten het zoeken naar alternatieve huisvesting.

De gesprekken met de scholen vragen meer tijd dan vooraf voorzien was. Het vaststellen van het IHP is doorgeschoven naar eind 2023.

VVE

We stelden vast dat een wachtlijst voor VVE voor een locatie ontstond. We hebben een analyse gemaakt van de oorzaak en we voerden gesprekken over het uitbreiden en spreiding van het aantal locaties. Het gesprek hierover met de kinderopvangorganisaties loopt nog.

Thuiszitters en schoolverzuim (Doelstelling 3)

We voerden in regionaal verband een pilot thuiszitters uit. We vertalen de ervaringen in deze pilot naar de praktijk in de gemeente De Bilt. We zetten in op de verdere verbetering van de doorbraaktafels thuiszitters en jeugdhulp op basis van de evaluatie uit 2021.

Startkwalificatie (Doelstelling 4)

We hebben in het schooljaar 2021 – 2022 regionaal extra formatie ingezet op leerplicht RMC ter bestrijding van de effecten van de coronapandemie. Dit is gefinancierd vanuit NPO gelden en noodzakelijk omdat met name op het MBO het verzuim toenam.

Laaggeletterden/Volwasseneneducatie (Doelstelling 5)

We dragen bij aan het bestrijden van laaggelettertheid onder volwassenen via subsidiering van 'Taalpunt 3'. 'Taalpunt 3' adviseert en begeleidt inwoners op maat. 'Taalpunt 3' is een samenwerking tussen Idea, Mens De Bilt en Steunpunt Vluchtelingenwerk. Dit vormt een aanvulling op het ingekochte taalaanbod via de arbeidsmarktregio Utrecht-Midden.

Taalpunten de Bilt 3.0 werkt volgens een meerjarenbeleidsplan dat in 2021 is opgesteld. In dit plan is tot 2024 beschreven welke doelstellingen zij willen bereiken. In 2022 zijn er, volgens plan, minimaal 100 inwoners bereikt die laaggeletterd zijn. Daarnaast zijn er trainingen gegeven aan taalvrijwilligers en zijn er minstens 20x inwoners geholpen met toeleiding naar vrijwilligerswerk/betaald werk of een studie. In 2022 is het programma 'Direct Duidelijk' nog niet gestart, omdat er meer tijd nodig was voor een goede voorbereiding.

Nationaal Programma Onderwijs (NPO).

Er zijn gesprekken gevoerd met alle scholen over hoe scholen de eigen NPO-gelden inzetten en hoe wij hier met onze NPO gelden op aan kunnen sluiten. Deze initiatieven worden in 2023 verder uitgewerkt.

NPO - Mentale gezondheid jongeren en jongvolwassenen

Met middelen vanuit het NPO, het Corona Herstelplan en de Biltse Aanpak hebben we in 2022 extra ingezet op versterken van mentale gezondheid van jongeren. We verstrekten Mens De Bilt subsidie voor het aanstellen van een jongerencoach. Deze is in september 2022 gestart voor een pilot periode van 14 maanden. Doel van deze inzet is om risicojongeren in de leeftijd van 12-23 te ondersteunen met sociaal-emotionele problemen die daarmee niet terecht kunnen bij het reguliere jongerenwerk of het CJG. De jongerencoach is gestart met het opbouwen van het benodigde netwerk rondom scholen en het leggen van contacten met jongeren.

Daarnaast is het Maatjesproject 'jongeren voor jongeren' opgestart. Jongeren worden daarbij gekoppeld aan een vrijwilliger of stagiaire omdat ze op zoek zijn naar een ervaringsmaatje. Dit kan zijn omdat een familielid een aandoening heeft waardoor zij bijvoorbeeld zorgtaken hebben in huis of het gaat om jongeren die achterlopen in hun ontwikkeling of gedrag dat om wat extra aandacht vraagt (autisme, ADHD). In het najaar van 2022 zijn 10 van de 15 koppelingen gemaakt. Verder is er ingezet op het organiseren van vormen van jongerenparticipatie

met als doel dat risicojongeren meedoen aan activiteiten waarvoor zij zelf kiezen om vervolgens in gesprek te gaan over zaken die voor hen belangrijk zijn.

'Samen voor de Bilt' heeft bijeenkomsten georganiseerd in samenwerking met de GGD en het CJG. Doel van de bijeenkomsten is de samenwerking tussen verschillende organisatie versterken en een beter aanbod te creëren voor ondersteuning voor jongeren met problemen rondom mentale gezondheid.

De activiteiten van Ouders Lokaal zijn in 2022 verder uitgebreid. Ouders Lokaal is een platform voor en door ouders, ondersteund door een betaalde coördinator. Ouders Lokaal creëert aanbod op basis van behoeften van ouders in onze gemeente. Ouders Lokaal voorziet in een behoefte van ouders om over verschillende onderwerp op een laagdrempelige manier ervaring uit te wisselen.

Al deze activiteiten zijn ook gericht op jongvolwassenen in de leeftijdsgroep tot 23 jaar.

NPO - Startkwalificatie arbeidsmarkt

Het RMC (Regionale Meld- en Coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten) is vanuit NPO-middelen tijdelijk uitgebreid om jongeren die door de gevolgen van Corona thuis zitten, te motiveren en begeleiden naar een passende opleiding.

Lokaal is vanuit het NPO tijdelijk extra formatie ingezet bij leerplicht.

Passend onderwijs - samenwerking tussen onderwijs en jeugdhulp

Op regionaal en bovenregionaal niveau zijn plannen opgesteld over de aansluiting MBO en Jeugdzorg en Speciaal onderwijs en Jeugdzorg. Regionaal is een aanjager aangesteld voor de aansluiting Voortgezet Onderwijs. Lokaal is de samenwerking ingericht via de school-CJG-ers.

3b Prestatie indicatoren

Bij dit programma zijn geen prestatie indicatoren opgenomen.

3c Verbonden partijen

Bij dit programma zijn geen verbonden partijen actief.

4 KADERSTELLENDENOTA'S

Nota/plan

1. Jaarplan Volwasseneneducatie (i.r.t. Regionaal Programma Educatie op grond van Wet Educatie en Beroepsonderwijs, arbeidsmarktregio Utrecht Midden);
2. Nota 'Talent voor Taal. Onderwijsachterstandenbeleid 2021 – 2024.
3. Nota 'Jong van hart, hart voor Jong', Integraal Jeugdbeleid gemeente De Bilt 2021 – 2024.

5 GEREALISEERDE BATEN EN LASTEN

Onderwijs	Begroting Primitief	Begr. na wijziging	Rekening	Afwijking t.o.v begroting	
Exploitatie					
Taakveld 4.1 - Openbaar basisonderwijs					
Lasten	164.364	164.364	151.537	12.827	V
Baten	17	17	16	1	N
Saldo Taakveld 4.1 - Openbaar basisonderwijs (L-B)	164.347	164.347	151.521	12.826	V
Taakveld 4.2 - Onderwijshuisvesting					
Lasten	2.813.750	2.995.057	3.170.641	175.584	N
Baten	56.866	211.668	204.012	7.656	N
Saldo Taakveld 4.2 - Onderwijshuisvesting (L-B)	2.756.884	2.783.389	2.966.629	183.240	N
Taakveld 4.3 - Onderwijsbeleid en leerlingzaken					
Lasten	1.301.492	1.482.701	1.446.231	36.470	V
Baten	301.000	332.209	343.879	11.670	V
Saldo Taakveld 4.3 - Onderwijsbeleid en leerlingzaken (L-B)	1.000.492	1.150.492	1.102.351	48.141	V
Totaal exploitatie					
Lasten	4.279.606	4.642.122	4.768.408	126.286	N
Baten	357.883	543.894	547.907	4.013	V
Saldo Totaal exploitatie (lasten - baten)	3.921.723	4.098.228	4.220.501	122.273	N
Reserves					
0.10 – Mutaties reserves (toevoegingen)	0	0	0	0	
0.10 – Mutaties reserves (onttrekkingen)	0	0	0	0	
Totaal Reserves (toevoegingen – onttrekkingen)	0	0	0	0	
Saldo na mutaties reserves	3.921.723	4.098.228	4.220.501	122.273	N

Taakveld 4.1 Openbaar basisonderwijs

Onderwijs	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislasten	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren	
Taakveld 4.1 - Openbaar basisonderwijs					
Lasten	12.827 V	0 X	0 X	12.827	V
Baten	1 N	0 X	0 X	1	N
Saldo Taakveld 4.1 - Openbaar basisonderwijs (L-B)	12.826 V	0 X	0 X	12.826	V

Geen bijzonderheden

Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting

Onderwijs	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislsten	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren
Taakveld 4.2 - Onderwijshuisvesting				
Lasten	175.584 N	6.838 V	184.418 N	1.996 V
Baten	7.656 N	0 X	7.656 N	0
Saldo Taakveld 4.2 - Onderwijshuisvesting (L-B)	183.240 N	6.838 V	192.074 N	1.996 V

Geen bijzonderheden

Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken

Onderwijs	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislsten	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren
Taakveld 4.3 - Onderwijsbeleid en leerlingzaken				
Lasten	36.470 V	90.118 N	0 X	126.588 V
Baten	11.670 V	0 X	0 X	11.670 V
Saldo Taakveld 4.3 - Onderwijsbeleid en leerlingzaken (L-B)	48.141 V	90.118 N	0 X	138.258 V

Lasten

127 V

Onderwijsachterstandenbeleid

63 V

In 2022 waren er minder kindplaatsen bezet dan wij hadden voorzien.

Peuterspeelzaalwerk

44 V

Evenals in 2021 is er in 2022 minder gebruik gemaakt van de subsidieregeling voor peuteropvang. We onderzoeken hoe wij deze regeling beter kunnen gaan inzetten.

Overige afwijkingen
geen bijzonderheden.

20 V

Baten

12 V

Reserves

Geen bijzonderheden.

2.6 Programma sport, cultuur en recreatie

1 OMSCHRIJVING PROGRAMMA

Dit programma omvat zowel voorzieningen en activiteiten op het gebied van sport, kunst, cultuur en cultuurhistorie als het beheer en onderhoud van de openbare ruimte, onderverdeeld in groen, bomen, speelplaatsen, recreatie, volkstuinen, natuur en landschap.

2. WAT WILDEN WE BEREIKEN?

2a Gewenste maatschappelijke effecten

Onze gemeente heeft een rijk en toegankelijk aanbod aan activiteiten en voorzieningen op het gebied van sport, cultuur en recreatie. Het aanbod stimuleert onze inwoners tot deelname aan en inzet voor activiteiten. Met deze deelname leveren we een bijdrage aan de opgaven in het sociale domein.

We dragen met ons beheer en onderhoud van de openbare ruimte, inclusief monumenten en kunstwerken, bij aan een gezonde en prettige leefomgeving waar inwoners een gevoel aan identiteit aan kunnen ontleen, mede door ruimte te bieden voor recreatief gebruik van de openbare ruimte.

2b Operationele doelstellingen

Sportstimulering en sportbeleid

1. Het stimuleren van mensen om weer voldoende te gaan sporten en bewegen

Sportaccommodaties

2. Het realiseren van meer duurzame sportvoorzieningen.
3. Het verbeteren van de bezettingsgraad (gebruik) van de sportvoorzieningen.

Cultuurpresentatie en cultuurparticipatie

4. Meer inwoners doen actief en passief mee aan culturele activiteiten door een betere samenwerking tussen cultuuraanbieders onderling en met andere sectoren.
5. De culturele infrastructuur van (vrijwilligers) verenigingen blijft minimaal op hetzelfde peil (aantal verenigingen, leden en deelnemers).
6. De eigen kunstcollectie en de kunstwerken in de openbare ruimte zijn geïnventariseerd, maatregelen voor een betere conservering zijn beschreven en de collectie is beter zichtbaar voor een groot publiek.

Cultureel erfgoed

7. Het behouden van kunstvoorwerpen en monumenten die een uiting zijn van de eigen Biltse geschiedenis en identiteit.

Bibliotheek

8. Het vernieuwen van de diensten van de bibliotheek als maatschappelijk cultuurcentrum.

Openbare ruimte

9. Realisering van de gewenste kwaliteits- en onderhoudsniveaus voor de voorzieningen in de buitenruimte zoals deze zijn vastgelegd in de beheerplannen voor groen, wegen en speelvoorzieningen.
10. Het behouden, versterken en verbeteren van het Natuurnetwerk Nederland en het in stand houden van de gemeentelijke bossen en natuurterreinen en het bevorderen van de biodiversiteit.
11. Het intensiveren van de participatie van inwoners bij de realisatie, het onderhoud en het beheer van speelvoorzieningen.

2c. Effect indicatoren

	Effectindicator	2016	2020	2024	
1	Niet sporters	32%	38,6%		

Bron GGD <https://www.sportenbewegenincijfers.nl/kernindicatoren> onderzoek vindt eens in de 4 jaar plaats; in 2016, 2020 en 2024.

3 WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

3a Activiteiten

Sportstimulering en sportbeleid

Vanuit de uitvoeringsnota sport en het sportakkoord hebben we ingezet op het bereiken van kwetsbare doelgroepen met gerichte interventies voor onder meer ouderen (golden sports en derde helft). Tientallen volwassen vrouwen zijn gestart met zwemlessen in Brandenburg. Dit is gerealiseerd op initiatief van en met cofinanciering van de Rotaryclub. Een beweegroute met paaltjes met QR codes is gerealiseerd in het dorp De Bilt en in het groen van Houdringe.

Sportaccommodaties

De voorbereiding voor nieuwbouw van sporthal De Bilt en het HF Witte centrum kreeg steeds meer vorm. De regeling om ledverlichting op de sportvelden mede te financieren is door een aantal sportverenigingen gebruikt om hun accommodatie te verduurzamen en de gebruikskosten te beheersen. Zo is er een enquête uitgegaan naar alle maatschappelijke organisaties, waarin in dit geval de sportverenigingen hun gestegen (energie)lasten in kaart konden brengen. Door hier een subsidieregeling voor op te nemen kunnen we deze verenigingen tegemoet komen. Met exploitanten en huurders van de (binnensport)accommodaties waren we in overleg over verbetering van de bezetting en het financieel en maatschappelijk rendement.

Cultuurpresentatie en cultuurparticipatie

In 2022 konden veel culturele activiteiten en evenementen weer normaal doorgang vinden, zoals de twintigste editie van de Kunstmarkt in september 2022. In juni 2022 besloot de Werkgroep ArtTraverse te stoppen met de organisatie van professionele kunsttentoonstellingen. De Traverse werd omgedoopt tot Kunstgang en biedt nu doorlopend ruimte voor exposities georganiseerd door verenigingen en groepen. In 2022 zijn er al drie geweest. Na corona zien wij dit jaar een opleving van culturele initiatieven en projecten. Via de cultuurplannen uit het Crisis- en Herstelplan Corona konden wij ook in 2022 extra investeren in het Biltse cultuurleven, bijvoorbeeld via cultuurcafé's, de cultuurcoach, een cultureel vakantieaanbod en cultuurprogramma's voor kwetsbare doelgroepen. Ook de Lokale Omroep kreeg een aanvullende subsidie voor de aanstelling van een vrijwilligerscoördinator.

In 2022 hebben wij de inventarisatie van ons kunstbezit afgerond. Er is opdracht gegeven voor onderzoek naar de bewaaromstandigheden van onze kunstcollectie in het gemeentehuis. De eerste stappen zijn gezet voor het maken van een plan om de kunstcollectie beter te presenteren en te ontsluiten. Waar mogelijk ondersteunen wij lokale initiatieven voor kunst in de openbare ruimte. Voorbeeld hiervan is de gedenkzuil ter ere van onze stedenband met Coesfeld.

Cultureel erfgoed

Ten behoeve van de omgevingsvisie is een start gemaakt met de actualisering van de cultuurhistorische waardenkaart. Dit wordt in de loop van 2023 verder uitgewerkt.

Bibliotheek

Per 1 januari 2022 zijn KunstenHuis en Idea gefuseerd tot stichting KunstenHuis Idea, een regionaal cultuurcentrum met vestigingen in Zeist, Bunnik, Soest en De Bilt. Herinrichting heeft geleid tot een organisatiestructuur langs een vijftal domeinen die gemeente-overstijgend werken: Bibliotheek-services Informatie, Taal & Media; Cultuureducatie in vrije tijd; Cultuureducatie in het onderwijs; Podia; Cultuur & Samenleving). 2022 stond voor de organisatie met name in het teken van integratie (bij elkaar brengen van afdelingen), optimalisatie (basis verbeteren) en synergie (meerwaarde samenwerking).

KunstenHuis Idea heeft in 2022 veel extra activiteiten verzorgd in het kader van het Crisis- en Herstelplan Corona, waaronder enkele maatschappelijke projecten, versterking vakantieaanbod en cultuurcafé's. Regionale afstemming en overleg met en tussen de betrokken gemeenten vindt met regelmaat plaats. Mede vanwege de focus op de extra corona-activiteiten, de fusie en de vorming van de nieuwe colleges, is er op het gebied van gezamenlijk accountmanagement (bijvoorbeeld in de vorm van prestatieafspraken) minder voortgang geboekt dan gepland.

Openbaar groen en (openlucht) recreatie

In 2022 hebben wij in het kader van de uitvoering van het groenrenovatieplan de renovaties in de wijk de Leyen afgerond.

In de wijk Centrum II hebben we in nauwe samenwerking met inwoners de wijkoverstijgende speelplek gerealiseerd. Voor de plekken in de kernen De Bilt en Maartensdijk zijn we in overleg met bewoners over de inrichting van deze plekken.

De gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Stichtse Groenlanden heeft een transitie ondergaan: Er is een samenwerkingsovereenkomst getekend met Staatsbosbeheer als uitvoeringsorganisatie en met ingang van 1 januari 2023 wordt de gemeenschappelijke regeling gewijzigd. Hiermee is de basis voor een duurzame samenwerking geborgd.

Openbare ruimte

In 2022 hebben we de reclame in de vorm van driehoeksborden rond lichtmasten uitbesteed. We zijn nog in overleg met de leverancier voor een vast systeem dat bevestigd wordt aan lichtmasten, dit geeft een netter beeld in de openbare ruimte.

Wij hebben de Basisregistratie Ondergrond opgenomen in ons stelsel van basisregistraties en leveren hiervoor gegevens aan de landelijke voorziening. Onder andere ons grondwatermeetnet hebben wij hierop aangesloten.

3b Prestatie indicatoren

Bij dit programma zijn geen prestatie indicatoren opgenomen.

3c Verbonden partijen

Een deel van de beleidsdoelstellingen van dit programma wordt gerealiseerd door samenwerking met andere partijen, volgens de begrotingsvoorschriften (BBV) Verbonden partijen genoemd. Naast de paragraaf Verbonden partijen waarin de bestuurlijke en financiële belangen worden vermeld, worden onderstaand de beleidsmatige bijdrage (door de verbonden partij) aan de gemeentelijke doelstelling en de daarmee samenhangende risico's vermeld.

Verbonden Partij	Bijdrage aan de gemeentelijke doelstellingen	Risico's
Regionaal Historisch Centrum Vecht en Venen	Het beheren en beschikbaar stellen van de archieven van haar leden. Daarnaast voert het Regionaal Historisch Centrum (RHC) het wettelijke archieftoezicht uit op het gemeentelijke informatiebeheer.	Geen
Recreatieschap Stichtse Groenlanden	Het Recreatieschap Stichtse Groenlanden (deelgebied voormalige gemeente Maartensdijk) beheert en onderhoudt bestaande (bovenlokale) recreatievoorzieningen en speelt in op recreatieontwikkelingen die zich in het gebied voor doen.	Jaarlijks draagt de gemeente De Bilt een deelnemersbijdrage af aan het recreatieschap. Afgelopen jaar is een extra bijdrage gevraagd ten behoeve van de transitie van het schap. Dit kon binnen de begroting worden opgevangen.
SRO De Bilt BV	SRO De Bilt BV is in het leven geroepen om op een maatschappelijk aanvaarde bedrijfseconomische manier de accommodaties MFA De Vierstee, Sporthal Kees Boeke en Zwembad Brandenburg te exploiteren.	SRO de Bilt is operationeel sinds 1-1-2020. De exploitatie kende door corona afgelopen twee jaren een afwijkend verloop met lagere omzet en lagere personele lasten. Ondanks sterk gestegen energieprijzen is het resultaat over 2022 positief. De kostenstijging bij het zwembad viel mee doordat het zwembad all electric is en SRO stroom grotendeels tegen voordelig tarief al had ingekocht.

4 KADERSTELLENDENOTA'S

1. 'Notitie Cultuurbeleid gemeente De Bilt Van Ouverture naar Cantate', 2016
2. Nota Erfgoedbeleid
3. Subsidieprogramma Gemeente De Bilt
4. Sportnota 'De Bilt topper in sport en bewegen' 2019 -2022
5. Beheerplan 'gemeentelijke sportparken 2014-2025
6. Landschapsontwikkelingsplan Kromme Rijngebied
7. Cultuurhistorische Waardenkaart
8. Ecologiescan De Bilt
9. Groenstructuurplan
10. Bomenbeleidsplan
11. Bestemmingsplannen
12. Structuurvisie
13. Gebiedsvisies De Bilt-West/De Bilt-Zuid
14. Speelruimtebeleidsplan 2020

5 GEREALISEERDE BATEN EN LASTEN

Sport, cultuur en recreatie	Begroting Primitief	Begr. na wijziging	Rekening	Afwijking t.o.v begroting	
Exploitatie					
Taakveld 5.1 - Sportbeleid en activering					
Lasten	451.623	394.906	420.123	25.217	N
Baten	33	33	123.797	123.764	V
Saldo Taakveld 5.1 - Sportbeleid en activering (L-B)	451.590	394.873	296.326	98.547	V
Taakveld 5.2 - Sportaccommodaties					
Lasten	3.116.960	3.182.422	3.568.419	385.997	N
Baten	1.382.410	1.372.872	1.450.516	77.644	V
Saldo Taakveld 5.2 - Sportaccommodaties (L-B)	1.734.550	1.809.550	2.117.902	308.352	N
Taakveld 5.3 - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie					
Lasten	1.130.525	1.164.242	1.079.872	84.370	V
Baten	14.263	14.263	6.297	7.966	N
Saldo Taakveld 5.3 - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie (L-B)	1.116.262	1.149.979	1.073.575	76.404	V
Taakveld 5.4 - Musea					
Lasten	344.133	344.133	339.361	4.772	V
Baten	0	0	0	0	
Saldo Taakveld 5.4 - Musea (L-B)	344.133	344.133	339.361	4.772	V
Taakveld 5.5 - Cultureel erfgoed					
Lasten	79.510	104.510	115.839	11.329	N
Baten	1.014	1.014	63.546	62.532	V
Saldo Taakveld 5.5 - Cultureel erfgoed (L-B)	78.496	103.496	52.292	51.204	V
Taakveld 5.6 - Media					
Lasten	1.073.450	1.056.450	1.080.161	23.711	N
Baten	0	0	0	0	
Saldo Taakveld 5.6 - Media (L-B)	1.073.450	1.056.450	1.080.161	23.711	N
Taakveld 5.7 - Openbaar groen en (openlucht) recreatie					
Lasten	2.933.246	3.140.814	3.199.584	58.770	N
Baten	92.862	92.862	249.404	156.542	V
Saldo Taakveld 5.7 - Openbaar groen en (openlucht) recreatie (L-B)	2.840.384	3.047.952	2.950.181	97.771	V
Totaal exploitatie					
Lasten	9.129.447	9.387.477	9.803.359	415.882	N
Baten	1.490.582	1.481.044	1.893.561	412.517	V
Saldo Totaal exploitatie (lasten - baten)	7.638.865	7.906.433	7.909.798	3.365	N
Reserves					
0.10 – Mutaties reserves (toevoegingen)	0	0	0	0	
0.10 – Mutaties reserves (onttrekkingen)	0	0	0	0	
Totaal Reserves (toevoegingen – onttrekkingen)	0	0	0	0	
Saldo na mutaties reserves	7.638.865	7.906.433	7.909.798	3.365	N

Taakveld 5.1 – Sportbeleid en activering

Sport, cultuur en recreatie	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislasten	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren	
Taakveld 5.1 - Sportbeleid en activering					
Lasten	25.217 N	46.087 V	0 X	71.304	N
Baten	123.764 V	0 X	0 X	123.764	V
Saldo Taakveld 5.1 - Sportbeleid en activering (L-B)	98.547 V	46.087 V	0 X	52.461	V

Lasten **71 N**
Regeling sportakkoord en leefstijlinterventies *107 N*

In 2022 hebben we een Rijkssubsidie Regeling sportakkoord en Leefstijlinterventies ontvangen. Het hoofddoel is om zoveel mogelijk mensen met plezier te laten sporten en bewegen. Zo hebben we verschillende initiatieven kunnen ondersteunen. De subsidie is verantwoord onder de baten.

Overige afwijkingen *36 V*

Baten **124 V**
Regeling sportakkoord en leefstijlinterventies *107 V*

De baten worden met name gevormd door de ontvangen Rijks subsidie Regeling sportakkoord en leefstijlinterventies. Het hoofddoel is om zoveel mogelijk mensen met plezier te laten sporten en bewegen. Zo hebben we verschillende initiatieven kunnen ondersteunen. De realisatie is verantwoord onder de lasten.

Overige afwijkingen *17 V*

Taakveld 5.2 – Sportaccommodaties

Sport, cultuur en recreatie	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislasten	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren	
Taakveld 5.2 - Sportaccommodaties					
Lasten	385.997 N	0 X	214.246 N	171.751	N
Baten	77.644 V	0 X	91.728 N	169.372	V
Saldo Taakveld 5.2 - Sportaccommodaties (L-B)	308.352 N	0 X	305.974 N	2.379	N

Lasten **172 N**
Sportaccommodatie Sporthal De Bilt *74 V*

De overeenkomst met H.F. Witte is in 2022 gewijzigd, waardoor er geen subsidie meer is uitgekeerd voor de huur van de sporthal, maar alleen een exploitatievergoeding.

Groene Sportvelden en Sportterreinen *168 N*
 Zoals vermeld in de voorjaarsnota zijn de kosten gestegen door hoge indexering. Daarnaast is er sprake van extra kosten voor bestrijding van ongedierte (dassenschade, mollen en larven) en beregening.

Exploitatievergoeding SRO *31 V*
 De exploitatiebijdrage aan SRO is 31.000 lager dan begroot.

Specifieke uitkering stimulering Sport *83 N*
 Ook in 2022 is er de specifieke uitkering aangevraagd voor alle gerealiseerde bestedingen i.v.m. activiteiten in het kader van sport. De subsidie uitkering is geheel besteedt. De subsidie is verantwoord onder de baten.

Overige afwijkingen *18 N*

Baten **169 V**

Specifieke uitkering stimulering Sport 83 V

Ook in 2022 is er de specifieke uitkering aangevraagd voor alle gerealiseerde bestedingen i.v.m. activiteiten in het kader van sport. De subsidie uitkering is geheel besteedt. Deze zijn verantwoord onder de lasten.

Groene sportvelden 54 V

Een deel van de ontvangen subsidie specifieke uitkering stimulering sport is hier verantwoord.

Overige afwijkingen 32 V

Taakveld 5.3 – Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

Sport, cultuur en recreatie	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislasteren	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren	
Taakveld 5.3 - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie					
Lasten	84.370 V	40.368 V	0 X	44.001	V
Baten	7.966 N	0 X	0 X	7.966	N
Saldo Taakveld 5.3 - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie (L-B)	76.404 V	40.368 V	0 X	36.035	V

Lasten **44 V**

Emancipatiebewustwording 26 V

De kosten emancipatiebewust zijn begroot onder taakveld 5.3 terwijl dit deze kosten zijn verantwoord onder taakveld 6.1 inclusieve samenleven.

Overige afwijkingen 18 V

Geen bijzonderheden.

Baten **8 N**

Geen bijzonderheden.

Taakveld 5.4 – Musea

5 V

Sport, cultuur en recreatie	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislasteren	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren	
Taakveld 5.4 - Musea					
Lasten	4.772 V	0 X	0 X	4.772	V
Baten	0 X	0 X	0 X	0	
Saldo Taakveld 5.4 - Musea (L-B)	4.772 V	0 X	0 X	4.772	V

Lasten **5 V**

Geen bijzonderheden.

Taakveld 5.5 – Cultureel erfgoed

Sport, cultuur en recreatie	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislasten	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren	
Taakveld 5.5 - Cultureel erfgoed					
Lasten	11.329 N	49 V	11.461 N	83	V
Baten	62.532 V	0 X	62.532 V	0	
Saldo Taakveld 5.5 - Cultureel erfgoed (L-B)	51.204 V	49 V	51.072 V	83	V

Geen bijzonderheden.

Taakveld 5.6 – Media

Sport, cultuur en recreatie	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislasten	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren	
Taakveld 5.6 - Media					
Lasten	23.711 N	0 X	0 X	23.711	N
Baten	0 X	0 X	0 X	0	
Saldo Taakveld 5.6 - Media (L-B)	23.711 N	0 X	0 X	23.711	N

Lasten

24 N

Geen bijzonderheden.

Taakveld 5.7 – Openbaar Groen en (openbaarlucht) recreatie

Sport, cultuur en recreatie	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislaste n	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren	
Taakveld 5.7 - Openbaar groen en (openlucht) recreatie					
Lasten	58.770 N	77.322 V	1.985 N	134.108	N
Baten	156.542 V	0 X	0 X	156.542	V
Saldo Taakveld 5.7 - Openbaar groen en (openlucht) recreatie (L-B)	97.771 V	77.322 V	1.985 N	22.434	V

Lasten

134 N

Werkzaamheden Waterwegen en Sloten

57 N

Bij het opstellen van de begroting waren we er van uitgegaan dat het opruimen van het maaisel door de eigen dienst zou worden verzorgd. Dit lukt echter helaas pas met ingang van 2023. Daardoor hebben we extra kosten moeten maken voor uitbesteding van dit werk. In combinatie met de bezuiniging die hiervoor was ingeboekt levert dit een nadeel van 57.000 op.

Openbaar groen

45 N

Door extra onderhoud aan het recreatieve pad bij de Berlagelaan, meerwerk bij de groenrenovaties en noodzakelijke bestrijding van duizendknoop is een overschrijding ontstaan van in totaal 45.000.

Tractiemiddelen openbaar groen

27 V

Bij de najaarsnota is het budget verhoogd voor onderhoud aan voertuigen en materieel. Uiteindelijk zijn de kosten lager uitgevallen dan verwacht.

Speelvoorzieningen

85 N

Door o.a. de realisatie van 3 speelplaatsen is er meer geld uitgegeven. Hiervoor is er bijdrage ontvangen van Wijkvereniging Centrum II.

Overige afwijking

26 V

Baten	157 V
<i>Werkzaamheden Waterwegen en Sloten</i>	<i>31 V</i>
Door de hogere lasten op dit onderdeel, is de doorbelasting naar Reinigen Openbare Ruimte ook hoger.	
<i>Boomverzorging</i>	<i>35 V</i>
Dit betreft leges voor het kappen van bomen die niet begroot waren.	
<i>Speelvoorzieningen</i>	<i>89 V</i>
O.a. voor de realisatie van 3 speelplaatsen is er een bijdrage ontvangen van Wijkvereniging Centrum II	
<i>Overige afwijkingen</i>	<i>2 V</i>
Reserves	
Geen bijzonderheden.	

2.7 Programma sociaal domein

1 OMSCHRIJVING PROGRAMMA

In het programma sociaal domein richten we ons op het ondersteunen van inwoners van jong tot oud om zo goed mogelijk deel te kunnen nemen aan de samenleving en arbeidsmarkt. We geven uitvoering aan de Wet maatschappelijke ondersteuning, de Jeugdwet, armoedebelief en de Participatiewet. Bij de uitvoering van onze taken is er sprake van samenhang en integraliteit zowel binnen als buiten het sociaal domein. We werken op alle onderdelen samen met gemeenten in de regio Zuidoost Utrecht, in U16 verband en met de zes jeugdhulpregio's in de provincie Utrecht.

2 WAT WILDEN WE BEREIKEN?

2a Gewenste maatschappelijke effecten

(Jeugd) Onze jeugdige inwoners groeien gezond en veilig op. Zij ontwikkelen en ontplooiën zich maximaal en behalen, indien dit haalbaar is binnen hun mogelijkheden, minimaal een startkwalificatie beroepsonderwijs.

Door het faciliteren van vrij toegankelijke en voorliggende voorzieningen of het daar waar nodig toekennen van een maatwerkvoorziening kunnen alle inwoners, met of zonder beperking, meedoen in de maatschappij.

Inwoners die, tijdelijk of blijvend, niet in staat zijn zelf in (voldoende) inkomen te voorzien zijn verzekerd van de nodige inkomensvoorzieningen. Zij kunnen rekenen op passende dienstverlening om te kunnen participeren in een inclusieve samenleving en naar eigen vermogen deel te nemen aan de arbeidsmarkt.

2b Operationele doelstellingen

Samenkracht en burgerparticipatie

(Jeugd-1) Er is een toename van de georganiseerde informele ondersteuning tussen ouders ten opzichte van 2020 al dan niet als onderdeel van een hulpverleningstraject. (Indicatoren rapportage MENS – CJG inzet Ouders Lokaal en Samen Oplopen)

Wijkteams

(Jeugd – 2) Door preventie, vroegsignalering, lichte opvoed- en opgroei-ondersteuning en sterker aan de poort zijn er minder ouders en jeugdigen die een beroep doen op de tweedelijns jeugdhulp ten opzichte van 2019. (Effectindicator 3 in tabel)

Door preventie, voorlichting en sterker aan de poort zijn minder inwoners die een beroep doen op professionele hulp en ondersteuning ten opzichte van 2019.

Inkomensregelingen

Inkomensregelingen zijn: Bijstandsuitkering; voor als je (tijdelijk) geen inkomen hebt, Bijzondere Bijstand; voor noodzakelijk kosten die je zelf niet kunt betalen, Individuele inkomensvoorziening; een toeslag die je ontvangt als je drie jaar van een minimum inkomen leeft, Studietoelage; als je wegens beperkingen geen bijbaan kan uitvoeren.

Door nadruk op een rechtmatige verstrekking van bijstandsuitkeringen blijven we binnen de goedkeuringsratio van 1%.

Doorlooptijden van aanvragen levensonderhoud, bijzondere bijstand, minimaregelingen in IIT zijn korter dan de wettelijke termijnen (deze zijn acht weken).

Inkomensregelingen

Het is in 2022 gelukt om de rechtmatigheid van de bijstandsverstrekkingen binnen de goedkeuringsratio van 1% te borgen. Daarnaast zijn de doorlooptijden van aanvragen levensonderhoud en individuele inkomensvoorziening

korter geweest dan de wettelijke termijn van acht weken. De nieuwe maatregel energietoeslag zette wel de doorlooptijden van de bijzondere bijstand onder druk. De RDWI heeft de doorlooptijden in het najaar kunnen terugbrengen door de inzet van extra personeel.

Participatie en inburgering

De prestatieafspraken was dat de ontwikkelingen rondom het aantal inwoners met een bijstandsuitkering 1% gunstiger is dan landelijk gemiddeld. Wij gaan ervan uit dat wij deze afspraak hebben gehaald, maar landelijk percentage is nog niet beschikbaar voor deze vergelijking.

In 2022 zijn er 80 bijstandsgerechtigden naar werk uitgestroomd. Hiermee hebben wij de ambitie (10% meer dan 2020) ruimschoots gehaald. De krapte op de arbeidsmarkt heeft bijgedragen aan dit resultaat. Alle kandidaten met advies beschut werk, die in staat waren om te werken, zijn door de RDWI en Biga Groep geplaatst.

Alle inburgeraars die vanaf 2022 onder de nieuwe inburgeringswet vallen, krijgen een maatwerktraject (Onderwijsroute, B1 taalroute of zelfredzaamheidsroute).

Energietoeslag

Wegens hoge energiekosten heeft het rijk extra budget beschikbaar gesteld voor het verstrekken van energietoeslag aan huishoudens met een inkomensgrens van 120% van het sociale minimum. Vanuit onze gemeente hebben 1.467 huishoudens in 2022 de energietoeslag (van € 1.300) toegekend gekregen. Dat was een mega operatie voor de RDWI die deze regeling voor alle vijf deelnemende gemeenten heeft uitgevoerd.

Leefgeld Oekraïense vluchtelingen

Oekraïense vluchtelingen in Nederland hebben sinds 1 april 2022 recht op leefgeld. Ruim 170 Oekraïners die in 2022 in onze gemeente verbleven, kregen leefgeld. Deze regeling is zowel bedoeld voor Oekraïners in een gemeentelijke of particuliere opvang. Deze regeling voeren we budgettair neutraal uit.

Maatwerk dienstverlening 18-

(Jeugd-3) Het percentage jeugdigen met een voorziening jeugdhulp is stabiel ten opzichte van 2019. (Effectindicator 3 in tabel)

Geëscaleerde zorg

(Jeugd-4) Het aantal justitiële maatregelen jeugdbescherming en jeugdreclassering is stabiel ten opzichte van 2019. (Effectindicator 4 in tabel)

2c Effect indicatoren

Effectindicator		2019	2020	2021	2022
1	Jongeren met een delict voor de rechter	1%	1%	Niet bekend	Nog niet bekend
2	Werkloze jongeren van 16 t/m 22 jaar als percentage van alle 16 t/m 22-jarigen.	1%	0,61%	2%	1,0%
3	Jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp als percentage van alle jongeren tot 18 jaar.	8,2%	7,5%	13,9%	13,4% ¹
4	Jongeren tot 18 jaar met jeugdbescherming als % van alle jongeren tot 18 jaar.	0,8%	0,8%	1,0%	0,9%
5	Jongeren van 12 t/m 23 jaar met jeugdreclassering als %	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%
6	Aantal banen	19.580	19.565	18.979	20.500
7	Netto arbeidsparticipatie	68%	69%	69%	71%
8	Aantal inwoners met een bijstandsuitkering (effect)	536	316	610	549
9	Aantal Lopende re-integratievoorzieningen inwoners van 15 – 64 jaar	Niet bekend	400	420	440
10	Percentage kinderen (tot 18 jaar) in uitkeringsgezin	4%	3,96%	4,55%	4,0%
11	Uitstroom uit de bijstand werk (fulltime)	65	50	50	80
12	Aantal meldingen Sociaal Team (totaal van kalenderjaar, bron: gemeentelijke administratie; ZorgNed)	2.330	2100	2200	2200
13	Aantal cliënten met een maatwerkvoorziening Wmo per 10.000 inwoners ²	720	710	690	570
14	Aantal meldingen huiselijk geweld 18+ bij Veilig Thuis	19	60	60	55

3 WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

3a Activiteiten

Samenkracht en burgerparticipatie

Artikel 1 zou in 2022 inzetten op het opstellen van een Regenboog kaart. Een Regenboogkaart is een soort Sociale Kaart van de gemeente waar de nadruk ligt bij het verzamelen van input van inwoners en (maatschappelijke) organisaties over beschikbare voorzieningen en activiteiten vanuit een discriminatiegrond seksuele gerichtheid. Door Corona, verkiezingen, de oorlog in Oekraïne en het vertrek van de verantwoordelijk gemeentelijk beleidsambtenaar zijn de werkzaamheden niet uitgevoerd. Met Artikel 1 is afgesproken dat deze werkzaamheden in 2023 wordt uitgevoerd. De subsidie van 2022 wordt hiervoor ingezet.

Naar aanleiding van de motie M60 2021 is de mantelzorg waardering uitgevoerd door het steunpunt mantelzorg.

Biltse Aanpak- informele zorg

In de Biltse Aanpak is € 100.000 opgenomen voor het versterken van preventie en de inzet van het informele veld. We hebben opdracht verstrekt aan Mens De Bilt om dit budget in te zetten voor versteviging van vroegsignalering, netwerkversterking en versterking sociale cohesie op wijkniveau. Dit heeft als doel het vergroten van de inzet van Welzijn (preventie) om daarmee de inzet van (zwaardere) zorg te voorkomen.

Biltse Aanpak - Doorbraakbudget

Het doorbraakbudget is in 2022 ontwikkeld. Met de verschillende maatschappelijke partners is besproken wanneer er sprake is van noodzaak tot doorbreken. Sociaal Raadslieden, Mens De Bilt en Humanitas zijn belangrijke partners van het doorbraakteam. Inmiddels is besloten de term 'doorbraak' te vervangen voor 'maatwerk' omdat deze term meer passend is. In 2022 zijn er 4 aanvragen ingediend die tot maatwerk hebben geleid. Dit komt mede omdat de regeling in 2022 is ontwikkeld en nog weinig bekendheid had bij de partners.

Biltse Aanpak - Sterk aan de poort

Mens De Bilt heeft structureel extra middelen gekregen voor formatie om te sturen op 'sterk aan de poort'. In 2022 heeft het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG) een organisatieontwikkeling doorgemaakt. Door het

triageteam is het CJG nu uitgerust met een betere structuur om te werken aan de uitgangspunten 'Sterk aan de Poort' en '1 Gezin, 1 Plan, 1 Regisseur' (1G1P1R). Vanuit de regio Zuid Oost Utrecht zijn trainingen aangeboden aan de medewerkers van het CJG om kennis en vaardigheden m.b.t. de werkwijze 1G1P1R te vergroten.

De cijfers laten deels zien dat de aanpak werkt. Het aantal maatwerkvoorzieningen dat ingezet wordt door het Sociaal Team en bij het CJG neemt niet toe en op onderdelen zien we een daling van het aantal ingezette voorzieningen.

Desondanks zien we bij twee maatwerkvoorzieningen een stijging van de uitgaven. Het betreft hier de ambulante jeugdhulp en de hulp bij het huishouden. De stijging bij ambulante jeugdhulp is in lijn met het landelijke beeld, het betreft geen stijging in aantal, maar een stijging in kosten per kind in zorg. Deels is dat een stijging die we willen zien, ter voorkoming van zorg met verblijf. Deels vraagt dit nadere analyse. We hebben ultimo 2022 nog onvoldoende beeld van het effect van de inzet van de praktijkondersteuner jeugd (POH-J) en de coördinatie van zorg, wat hier belangrijke sturingsinstrumenten bij zijn. De stijging van de hulp bij het huishouden hangt samen met demografische ontwikkelingen. Het rijk besloot om vanaf 2025 voor dit onderdeel een correctie door te voeren op het abonnementstarief. Voor de tussenliggende periode besloten we voorlopig door te gaan met de verscherpte opdracht aan Mens De Bilt om met inwoners in gesprek te gaan over hun financiële zelfredzaamheid. We ondersteunden dat met een communicatie actie.

Biltse Aanpak - Pilot praktijkondersteuners Jeugd (POH-J).

We startten in juni 2022 met de inzet van Praktijkondersteuners Jeugd (POHJ-ers) bij vier huisartsenpraktijken. De PHOJ-er is een medewerker van het CJG die werkt vanuit de praktijk van de huisarts. De POHJ-er is beschikbaar voor ouders, kinderen en jongeren voor hun hulpvragen. Het gaat om hulpvraagverheldering, advisering, licht ambulante hulp, verwijzing naar jeugdhulp en netwerkversterking. De POHJ-er heeft meer tijd dan de huisarts voor het gesprek met kind en ouders en kan daardoor een betere afweging maken van de noodzaak van het inzetten van een maatwerkvoorziening. In november 2022 is een eerste evaluatiemoment geweest, waarin praktijkervaringen zijn gedeeld. De pilot loopt door tot eind 2023.

Biltse Aanpak - Doorontwikkeling coördinatie van zorg.

We hebben in regionaal verband ingezet op de verdere doorontwikkeling van de coördinatie van zorg vanuit het CJG. Daarbij voert het CJG procesregie wanneer een gezin dat niet kan doen, vanuit de gedachte 1 gezin, 1 plan en 1 regisseur (1G1P1R) en als spil voor inwoner, gezin en het netwerk van samenwerkingspartners. Er is een aandachtsfunctionaris 'coördinatie van zorg' aangewezen bij het CJG. Elke nieuwe medewerker van het CJG volgt de basistraining. Ook zijn er verschillende verdiepingmodules aangeboden (aan team procesregie) gericht op procesregie bij onveiligheid. Dit is zowel een verdieping op de werkwijze 1G1P1R als een voorbereiding op aankomende taken op het gebied van veiligheid voor lokale teams vanuit het landelijke Toekomstscenario Kinderen Gezinsbescherming.

Crisis en herstelplan Corona.

Ook in 2022 hebben we financiële middelen uit het CHPC ingezet om de gevolgen van corona op de samenleving op te vangen. Mens De Bilt en WVT ontvingen een subsidie voor activiteiten gericht op het voorkomen van eenzaamheid. Mens De Bilt ontving daarnaast ook een subsidie voor het vinden en binden van vrijwilligers. Het Kunstenhuis ontving middelen voor het versterken van culturele activiteiten. Stichting Leergeld organiseerde een zomerprogramma voor jeugd en ze organiseerden in twee kernen succesvolle activiteiten WijkGeluk. Het gaat om kleinschalige buurtfeestjes waar ontmoeten en verbinden centraal staat. Handje Helpen ontving een subsidie voor maatjes voor jongeren. Waar verenigingen te maken hebben met een terugloop van leden is met het inzetten van coronasubsidie de contributie verlaagd. Verenigingen ontvingen ook middelen voor met het werven van nieuwe leden. In totaal verstrekten we ruim 40 subsidies ter versterking van de verenigingen.

POK-middelen.

In de decembercirculaire 2021 ontvingen wij financiële middelen om schrijnende situaties zoals deze zijn ontstaan door de toeslagenaffaire, te voorkomen. Deze middelen zijn deels direct ingezet voor onderzoek naar inwoners die tussen wal en schip vallen, het inzetten van één medewerker bij het Sociaal Team, specifiek voor inwoners die niet geholpen zijn met de huidige regelgeving of nog dagelijks de problemen ondervinden van de toeslagaffaire en het versterken van de samenwerking rond GGZ-cliënten. De nog besteedbare middelen zijn gereserveerd, tot de uitkomsten van het rapport bekend zijn en we de middelen gericht kunnen inzetten.

Hybride Wijkteams

In Q3 2022 is gestart met een hybride team, om de inzet van informele zorg te bevorderen. Het hybride team bestaat uit een samenwerking tussen instellingen die verantwoordelijk zijn voor het leveren van begeleiding, dagbesteding en logeeropvang. Deze partijen hebben in eigen beheer een zorg- en netwerkregisseur aangesteld. Deze regisseur loopt vanaf het begin van de casus mee om te onderzoeken waar informele zorg ingezet kan worden ter voorkoming of ondersteuning van professionele zorg.

Beschermd Wonen/Maatschappelijke opvang

Met de U16 gemeenten zijn afspraken gemaakt die moeten leiden tot besluiten over de invulling van de decentralisatie Beschermd Wonen. De overgang van de Centrumgemeente Utrecht gaat gefaseerd naar de (regio) gemeenten. Vooruitlopend hierop voeren we pilots uit zoals 'Samen Een Thuis' waar twee bewoners vanuit het beschermd wonen samen verhuizen naar één woning zonder familiale banden.

Maatwerk dienstverlening 18-

Per 1 januari 2022 hebben we samen met de gemeenten van regio Zuid Oost Utrecht een overeenkomst afgesloten voor de dienstverlening Jeugd Verblijf. Bij deze overeenkomst hoort een ontwikkelopdracht met de ambitie 'Kinderen zo thuis mogelijk te laten opgroeien'. De eerste maanden van 2022 stonden in het teken van de implementatie van de nieuwe overeenkomst met de vijf regionale aanbieders voor Jeugdhulp met verblijf, om zorg te dragen dat jongeren die dit nodig hebben een passende plek krijgen als het in de eigen gezinssituatie niet meer gaat.

Voor de lokale teams, waaronder het CJG De Bilt, is één centrale toegang tot Verblijf georganiseerd, genaamd het KNOOPpunt. Het KNOOPpunt wordt door de 5 verblijfsaanbieders bemand. In de overeenkomst is afgesproken om als verblijfsaanbieders en lokale teams, ambulant aanbieders en informele zorg vroegtijdig samen op te lopen. Dit om niet-passend verblijf te voorkomen en/of passend verblijf te organiseren. Er is gestart met het koppelen van vaste medewerkers van het KNOOPpunt aan de lokale teams in de regio en er zijn afspraken gemaakt over de praktische invulling van samenwerking.

Sinds april 2020 hebben we samen met de 16 Utrechtse gemeenten een overeenkomst afgesloten met Yeph (samenwerkingsverband van Youké, Pluryn en 's Heerenloo) om uitvoering te geven aan de essentiële functies (EF), wat zeer specialistische verblijfsfuncties voor kinderen zijn. We zien dat het Yeph en de U16 op (boven)regionaal niveau lukt om de inzet van dit type verblijfszorg af te bouwen of te voorkomen door consultatie en advies voorafgaand aan een vraag tot plaatsing. Tegelijkertijd zien we in 2022 een stijging van het aantal jeugdigen binnen deze voorziening vanuit onze gemeente. Ondanks de stijging gaat het om een zeer laag aantal jeugdigen en er blijkt geen eenduidige verklaring of patroon te vinden voor de stijging.

Inzet van gezinshuishoudens en pleegouders.

Om jeugdigen voor wie uithuisplaatsing niet te voorkomen is, zo thuis mogelijk te laten opgroeien, is in regionaal verband ingezet op het versterken van de inzet van gezinshuishoudens en pleegouders. Er zijn factsheets ontwikkeld en verspreid om de bekendheid met pleegzorg te vergroten. Om meer pleegzorgouders, gezinshuishouders en steunouders te werven is er een wervingscampagne uitgevoerd. Dit heeft vooralsnog niet geleid tot meer aanmeldingen, een trend die we landelijk ook zien. De wervingscampagne zal worden herhaald. Ook hebben we in 2022 de samenwerkingsovereenkomst voor het "Jongerenhuis" verlengd met vier jaar. In het Jongerenhuis, gevestigd in Bilthoven, worden kinderen tijdig opgevangen tot er een passend(e) gezin of woonsituatie is gevonden. Vanaf de start van het Jongerenhuis (2019) tot in de loop van 2022 zijn 44 jongeren opgevangen. Deze jongeren komen uit een groot aantal gemeenten, waardoor deze voorziening een (boven)regionale functie heeft.

Geëscaleerde zorg

In 2022 zijn bovenregionale trainingen gegeven onder de noemer 'Werken aan Veiligheid'. Daarbij is door het CJG en de andere gemeenten van regio Zuid Oost Utrecht een zelfscan ingevuld, die inzicht geeft in waar het CJG staat in het bieden van regie op veiligheid in het vrijwillig kader. Op basis daarvan is een implementatieplan ontwikkeld. Dit plan heeft betrekking op de voorbereiding op de taken die het CJG gaat uitvoeren in het preventief justitieel kader, het waarborgen van kwaliteit en het inrichten van de werkprocessen. Hier wordt in 2023 opvolging aan gegeven.

Vanaf maart 2022 zet Veilig Thuis (VT) binnengekomen meldingen rechtstreeks door naar het CJG. Met deze aangepaste werkwijze heeft het lokale team de regie m.b.t. of- en wanneer zij SAVE betrekken voor advies in een casus.

Maatwerkdienstverlening 18+

Er is in 2022 ingezet op de verbetering van de accountgespreken door onze inkooporganisatie ICM. Dit in samenwerking met de ZOU-gemeenten. Ook is, door de GGD, het toezicht op de kwaliteit uitgevoerd. De gemeentelijk toezichthouders zijn gestart met hun werkzaamheden.

Bovenstaande heeft geleid tot betere afspraken met aanbieders maar ook het beëindigen van een contract van een aanbieder die niet de gevraagde kwaliteit kon leveren.

Inkomensregelingen

Om onze doelstellingen op het gebied van inkomensvoorziening te behalen, hebben wij:

- in het kader van het armoedebeleid een Doe Meer Event georganiseerd om onze netwerkpartners te ontmoeten en hun input mee te nemen voor de evaluatie en herijking van het huidige armoedebeleid;
- via schulddienstverlening en Ondernemersteam gerichte ondersteuning geboden aan zelfstandige ondernemers die wegens de corona uitbraak financiële problemen kregen.
- de schulddienstverlening van de RDWI en Mens De Bilt opdracht gegeven gezamenlijke huisbezoeken te brengen aan inwoners met problematische schulden;
- het digitaliseringsproces, als Snelbalie, voortgezet voor kortere doorlooptijden en een klantvriendelijke dienstverlening. Inwoners die onvoldoende digivaardig zijn, kunnen aanvraagformulieren blijven gebruiken.

Doe Mee(r) Event

In 2022 was er na twee jaren corona weer ruimte om een Doe Mee(r) event te organiseren. In het begin van de zomer is er een drukbezocht event georganiseerd waar de netwerkpartners positief op gereageerd hebben. Het was de bedoeling om in het najaar nog een Doe Mee(r) event te organiseren, maar in plaats daarvan is er gekozen voor 'een week van de armoede' waarbij de inwoner centraal stond.

Professionalisering van dienstverlening aan zelfstandigen

Door corona raakten veel zelfstandige ondernemers in financiële problemen. Om die reden kregen zij in 2022 meer aandacht en ondersteuning binnen de dienstverlening van de RDWI. Zij kregen gerichte ondersteuning door schulddienstverlening en Ondernemersteam (Bbz).

Nieuwe regionale mobiliteitsteams voor een inclusieve arbeidsmarkt.

De samenwerking op bovenregionaal niveau is in 2022 geïntensiveerd door de harmonisatie van werkgevers instrumenten. Dat is ook nodig voor omscholing naar kansrijke sectoren. Deze ontwikkeling draagt bij aan een inclusieve arbeidsmarkt. Tegelijk willen wij de lokale midden en kleine ondernemers niet uit het oog raken. Om die reden streven wij naar een balans van lokale, regionale en bovenregionale belangen.

Samenwerking RDWI en Biga Groep

De samenwerking van de RDWI en Biga Groep (Werkroute) heeft in 2022 geresulteerd in hoger percentage (51%) van de arbeidsparticipatie van arbeidsbeperkten in de ZOU-regio. De achterstand die tijdens corona was veroorzaakt, is geheel ingehaald.

Opvang statushouders

In 2022 hebben wij de taakstelling statushouders gehaald. De maatschappelijke begeleiding is georganiseerd door het Steunpunt Vluchtelingen De Bilt. Ondanks dat we door het toenemende aantal vluchtelingen de inburgeringsketen zagen vastlopen, hebben zij de kwaliteit van huisvesten kunnen waarborgen. We troffen voorbereidingen voor een verhoogde taakstelling in 2023.

Nieuwe inburgeringswet

We werkten binnen de U16 aan de implementatie nieuwe inburgeringswet. De implementatie verliep moeizaam, omdat er geen invulling gegeven kon worden aan de onderwijsroute. Dit kwam door het ontbreken van een passende aanbieder. Wij wilden tevens bereiken dat financiële ontzorging van statushouders op orde kwam, maar statushouders stonden aanvankelijk niet altijd open voor deze regeling, is dit niet bereikt. In de loop van het jaar heeft de RDWI hier wel stappen in gemaakt en wordt deze regeling steeds beter omarmd door de doelgroep. Het

Steunpunt Vluchtelingen speelt hierin een belangrijke rol in als informatieverstrekker over de financiële ontzorging.

Bijzondere bijstand voor bewoners Weegschaal

Op 21 april 2022 hebben er gasexplosies plaatsgevonden aan de Weegschaal te Bilthoven. Het college heeft in mei 2022 € 69.000 beschikbaar gesteld voor het verlenen van bijzondere bijstand aan getroffen bewoners. Die regeling is bedoeld voor een jaar, tot en met mei 2023.

Aanvullende maatregelen armoedebestrijding

In het voorjaar van 2022 brak de oorlog uit in Oekraïne, wat leidde tot een hoge inflatie. Bij het vaststellen van de najaarsnota 2022 heeft de gemeenteraad ingestemd met het beschikbaar stellen van het budget armoedebeleid (€ 200.000) voor inwoners die door de hoge energiekosten en/of de hoge inflatie in de financiële problemen raken. In dat kader hebben wij eind 2022 € 85.500 tegoedbonnen en Biltse bonnen beschikbaar gesteld voor gezinnen met een laag inkomen. Hiermee kregen zij extra financiële mogelijkheden voor het kopen van kleding of boodschappen. Daarnaast hebben wij voor het bereiken van inwoners er een week van de armoede (Geld op Orde) ingesteld. Een week waar medewerkers van de gemeente en een aantal partners zichtbaar de straat op zijn gegaan om inwoners te bereiken. Hiermee hebben wij een aantal gezinnen een maatwerkbudget kunnen toekennen. Verder zien wij dat het bereik van U-pas is vergroot. Eind 2022 hadden wij 2.300 pashouders. Om die reden stegen de kosten van de U-pas in 2022 met 33% ten opzichte van 2021.

Vroegsignalering schulden

De vroegsignalering wordt uitgevoerd in een samenwerking tussen de RDWI en MENS De Bilt. Het heeft als doel om inwoners met schulden in een vroeg stadium in beeld te krijgen. Zo kan worden voorkomen dat inwoners langdurig met schulden moeten leven. De signalen van vaste lasten partners worden maandelijks verzameld om vervolgens een passend aanbod tot hulp aan te bieden. Deze vaste lasten partners zijn onder andere nutsbedrijven, zorgverzekeraars en woonstichtingen. In 2022 zijn er 1359 signalen gekomen vanuit deze partners over inwoners uit gemeente De Bilt. De RDWI en MENS nemen na zo'n signaal contact op met deze inwoner of gaan op huisbezoek.

Basismaatwerk

De inzet van basismaatwerk is gegroeid naar 19 deelnemers. In 2021 namen er 15 inwoners deel aan het intensieve begeleidingsprogramma voor re-integratie. In 2022 is het programma geëvalueerd en in mei 2023 zal dit nogmaals gebeuren om tot een goed voorstel te komen voor het vervolg. Er worden gesprekken gevoerd met de RDWI om regionaler te kijken naar de mogelijkheden tot toeleiding naar werk.

3b Prestatie indicatoren

Bij dit programma zijn geen prestatie indicatoren opgenomen.

3c Verbonden partijen

Een deel van de beleidsdoelstellingen van dit programma wordt gerealiseerd door samenwerking met andere partijen, volgens de begrotingsvoorschriften (BBV) Verbonden partijen genoemd. Naast de paragraaf Verbonden partijen waar de bestuurlijke en financiële belangen worden vermeld, wordt onderstaand de beleidsmatige bijdrage (door de verbonden partij) aan de gemeentelijke doelstelling en de daarmee samenhangende risico's vermeld.

Verbonden Partij	Bijdrage aan de gemeentelijke doelstellingen	Risico's
De Gemeenschappelijke Regeling Regionale Dienst Werk en Inkomen Kromme Rijn Heuvelrug (RDWI)	Het zo bedrijfsmatig mogelijk (doen) uitvoeren van de taken van de deelnemende gemeentebesturen op de terreinen van werk en bijstand (incidenteel en periodiek), aanvullende regelingen en de Wet sociale werkvoorziening ('WSW-oud'). De RDWI richt zich daarbij zowel op een efficiënte bedrijfsvoering als op een klantgerichte - en effectieve dienstverlening. Inwoners met een bijstandsuitkering worden begeleid naar de arbeidsmarkt.	Een onzekere factor is de impact van de stijgende energiekosten en inflatie op de economie en de arbeidsparticipatie. Verder is het risico dat de kosten van bijzondere bijstand stijgen. Wegens het aanvullende Rijksbudget voor de regeling energietoeslag zijn de kosten nog beheersbaar.
Biga Groep B.V.	Voor inwoners met een arbeidsbeperking of een afstand tot de arbeidsmarkt wordt gezorgd voor passend werk en de noodzakelijke begeleiding op de werkvloer.	De Biga Groep heeft voldoende weerstandscapaciteit (12.581.033 per 31-12-2022) om eventuele risico's af te dekken.

4 KADERSTELLELENDE NOTA'S

Nota/plan

1. Subsidieprogramma 2022 op grond van het gemeentelijk subsidiebeleid;
2. Verordening maatschappelijke ondersteuning 2021;
3. De Biltse Aanpak;
4. Strategische Agenda De Bilt 2030;
5. Voor een Veilig Thuis. Regiovisie Geweld Hoort Nergens Thuis.;
6. Nota 'Jong van hart, hart voor jong' Integraal jeugdbeleid Gemeente De Bilt 2021 – 2024;
7. Nota De regiovisie op het jeugdzorglandschap. Norm voor Opdrachtgeverschap Jeugd Regio Zuidoost Utrecht.
8. Verordening jeugdhulp 2021;
9. Maatschappelijke business cases toegang Jeugdhulp;
10. Maatschappelijke business cases Preventie;
11. Maatschappelijke business cases hulp bij het huishouden;
12. Nota Lokaal arbeidsmarktbeleid De Bilt, vastgesteld 27 febr. 2014;
13. Nota Doe Mee(R), gemeentelijk armoedebeleid, vastgesteld 30 maart 2017;
14. Strategische Kaders participatiewet 2020-2023;
15. Raadsbesluit over Toekomst sociale werkvoorziening, vastgesteld 23 apr. 2015;
16. Beleidsplan hoogwaardig handhaven 2020-2022 (Participatiewet);
17. Beleidsplan Biga Groep B.V. (onderdeel Begroting en Jaarrekening Biga Groep B.V.);
18. Visienota 'Van Bolwerk naar Netwerk' en de Uitvoeringsarrangementen van de GR RDWI, vastgesteld april 2015 door DB RDWI;
19. Strategische Agenda Utrechtse Werktafel (Arbeidsmarktregio Utrecht Midden, op grond van Participatiewet);
20. Convenant 'De Bilt Verbindt';
21. Jaarplan Volwasseneneducatie (i.r.t. Regionaal Programma Educatie op grond van Wet Educatie en Beroepsonderwijs, arbeidsmarktregio Utrecht Midden);
22. Inclusie Agenda De Bilt 2019 – 2020, vastgesteld 30 april 2019;
23. Regionale inkoopvisie 2019;
24. Visiedocument: Koers maatschappelijke opvang en beschermd wonen U16 (2017);
25. Beleidsplan Bbz 2020-2023;
26. Beleidsplan schulddienstverlening 2020-2023.

5 GEREALISEERDE BATEN EN LASTEN

Sociaal domein	Begroting Primitief	Begr. na wijziging	Rekening	Afwijking t.o.v begroting	
Exploitatie					
Taakveld 6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie					
Lasten	3.679.870	9.132.262	7.601.865	1.530.397	V
Baten	152.560	4.018.147	3.406.713	611.434	N
Saldo Taakveld 6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie (L-B)	3.527.310	5.114.115	4.195.152	918.963	V
Taakveld 6.2 - Wijkteams					
Lasten	4.154.921	4.409.557	4.544.040	134.483	N
Baten	0	0	13.968	13.968	V
Saldo Taakveld 6.2 - Wijkteams (L-B)	4.154.921	4.409.557	4.530.072	120.515	N
Taakveld 6.3 - Inkomensregelingen					
Lasten	13.992.539	16.317.029	15.978.331	338.698	V
Baten	9.750.789	9.501.856	9.669.024	167.168	V
Saldo Taakveld 6.3 - Inkomensregelingen (L-B)	4.241.750	6.815.173	6.309.306	505.867	V
Taakveld 6.4 - Begeleide participatie					
Lasten	909.926	1.015.724	995.293	20.431	V
Baten	0	126.055	26.055	100.000	N
Saldo Taakveld 6.4 - Begeleide participatie (L-B)	909.926	889.669	969.238	79.569	N
Taakveld 6.5 - Arbeidsparticipatie					
Lasten	784.402	865.974	705.754	160.220	V
Baten	0	156.300	30.260	126.040	N
Saldo Taakveld 6.5 - Arbeidsparticipatie (L-B)	784.402	709.674	675.494	34.180	V
Taakveld 6.6 - Maatwerkvoorziening (WMO)					
Lasten	2.474.996	2.438.823	2.135.103	303.720	V
Baten	143.815	143.815	146.629	2.814	V
Saldo Taakveld 6.6 - Maatwerkvoorziening (WMO) (L-B)	2.331.181	2.295.008	1.988.474	306.534	V
Taakveld 6.71 - Maatwerkdienstverlening 18+					
Lasten	5.481.008	5.423.292	5.561.113	137.821	N
Baten	75.000	75.000	97.570	22.570	V
Saldo Taakveld 6.71 - Maatwerkdienstverlening 18+ (L-B)	5.406.008	5.348.292	5.463.543	115.251	N
Taakveld 6.72 - Maatwerkdienstverlening 18-					
Lasten	10.337.391	10.745.564	11.821.794	1.076.230	N
Baten	0	0	0	0	
Saldo Taakveld 6.72 - Maatwerkdienstverlening 18- (L-B)	10.337.391	10.745.564	11.821.794	1.076.230	N
Taakveld 6.81 - Geëscaleerde zorg 18+					
Lasten	48.618	143.000	110.867	32.133	V
Baten	0	0	514	514	V
Saldo Taakveld 6.81 - Geëscaleerde zorg 18+ (L-B)	48.618	143.000	110.353	32.647	V
Taakveld 6.82 - Geëscaleerde zorg 18-					
Lasten	1.001.518	1.226.518	1.177.505	49.013	V
Baten	0	0	4.793	4.793	V
Saldo Taakveld 6.82 - Geëscaleerde zorg 18- (L-B)	1.001.518	1.226.518	1.172.712	53.806	V

Sociaal domein	Begroting Primitief	Begr. na wijziging	Rekening	Afwijking t.o.v begroting	
Totaal exploitatie					
Lasten	42.865.189	51.717.743	50.631.664	1.086.079	V
Baten	10.122.164	14.021.173	13.395.526	625.647	N
Saldo Totaal exploitatie (lasten - baten)	32.743.025	37.696.570	37.236.139	460.431	V
Reserves					
0.10 – Mutaties reserves (toevoegingen)	0	670.000	670.000	0	
0.10 – Mutaties reserves (onttrekkingen)	0	0	0	0	
Totaal Reserves (toevoegingen – onttrekkingen)	0	670.000	670.000	0	
Saldo na mutaties reserves	32.743.025	38.366.570	37.906.139	460.431	V

Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

Sociaal domein	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislasten	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren	
Taakveld 6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie					
Lasten	1.530.397 V	98.167 V	69.803 N	1.502.033	V
Baten	611.434 N	0 X	32.385 V	643.819	N
Saldo Taakveld 6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie (L-B)	918.963 V	98.167 V	37.418 N	858.214	V

Lasten

1.502 V

Opvang Statushouders

175 V

Het aantal statushouders in Nederland is in 2022 flink toegenomen. Het kabinet heeft in 2022 via de septembercirculaire extra budget beschikbaar gesteld voor de maatschappelijke begeleiding van deze doelgroep. De maatschappelijke begeleiding van de statushouders wordt met name uitgevoerd door het Steunpunt Vluchtelingen. Om deze reden heeft het college in december 2022 ingestemd met het voorstel om de subsidie van het Steunpunt Vluchtelingen De Bilt voor 2023 te verhogen met de extra middelen die wij in 2022 van het Rijk hebben ontvangen, zodat zij voldoende capaciteit hebben om passende maatschappelijke begeleiding te blijven bieden. Hierdoor worden deze middelen niet in 2022 besteed maar zullen deze in 2023 ingezet worden.

Crisis- en Herstel Plan Corona 2021-2022

38 N

De kosten van de coronapandemie waren vooraf lastig in schatting doordat dit een incidentiele gebeurtenis is. De verstrekte subsidies zijn iets hoger uitgevallen dan vooraf op was geanticipeerd.

Oekraïne

1.214 V

Bij het opstellen van de begroting was niet bekend dat de kosten volledig zouden worden vergoed door het Rijk. Hierdoor zijn er geen toerekenbare kosten voor de gemeente de Bilt gemaakt. Verder zijn er minder mensen opgevangen dan verwacht waardoor de kosten lager zijn uitgevallen.

Versterking dienstverlening gemeenten (POK)

114 V

In de decembercirculaire 2021 hebben alle gemeenten financiële middelen ontvangen om schrijnende situaties zoals deze zijn ontstaan door de toeslagenaffaire, te voorkomen. Deze middelen hebben wij in 2022 deels direct ingezet voor onderzoek naar inwoners die tussen wal en schip vallen, het inzetten van één medewerker bij het Sociaal Team, specifiek voor inwoners die niet geholpen zijn met de huidige regelgeving of nog dagelijks de problemen ondervinden van de toeslagaffaire en het versterken van de samenwerking rond GGZ-cliënten. Niet alle middelen zijn in 2022 ingezet; zodra de uitkomsten van het rapport bekend zijn kunnen we de middelen gericht inzetten.

Overige afwijkingen

37 V

Baten **644 N**

Crisis- en Herstel Plan Corona 2021-2022 261 V
 Zie ook de toelichting bij de lasten. Dit betreft de bijdrage van het Rijk voor de gemaakte kosten voor het inhalen van onderwijsachterstanden. Deze waren niet begroot.

Oekraïne 932 N
 Zie ook de toelichting bij de lasten. Door minder gerealiseerde kosten in 2022 dan begroot is ook de bijdrage van het Rijk lager. Per saldo is dit budgettair neutraal voor de gemeente.

Overige afwijkingen 27 V

Taakveld 6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen

Sociaal domein	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislasten	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren	
Taakveld 6.2 - Wijkteams					
Lasten	134.483 N	10.661 N	0 X	123.823	N
Baten	13.968 V	0 X	0 X	13.968	V
Saldo Taakveld 6.2 - Wijkteams (L-B)	120.515 N	10.661 N	0 X	109.855	N

Lasten **124 N**

Eerstelijnsloket jeugdhulp 124 N
 De hogere kosten zijn het gevolg van een pilot voor de aanpak van praktijk ondersteuners bij de huisartsen. Daarnaast is er een extra subsidie beschikbaar gesteld voor Veiligheid naar Lokaal.

Baten **14 V**

Dit betreft een bijdrage van het Rijk voor onafhankelijk cliëntondersteuning.

Taakveld 6.3 Inkomensregelingen

Sociaal domein	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislasten	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren	
Taakveld 6.3 - Inkomensregelingen					
Lasten	338.698 V	6.420 V	0 X	332.279	V
Baten	167.168 V	0 X	0 X	167.168	V
Saldo Taakveld 6.3 - Inkomensregelingen (L-B)	505.867 V	6.420 V	0 X	499.447	V

Lasten **332 V**

Het aantal bijstandsuitkeringen is in 2022 minder hard gestegen dan wij hadden begroot. Daarnaast is het verlenen van bijzondere bijstand naar aanleiding van de gasexplosie nog niet afgewikkeld in 2022 aangezien deze regeling tot en met mei 2023 loopt.

Baten **167 V**

Gemeentelijk armoedebeleid 98 V
 In 2022 is een bedrag van € 60.000 ontvangen over de jaren 2020-2022 voor (gedeeltelijke) compensatie van verstrekking van subsidie aan het Taalhuis. Het resterende voordelige verschil is een hogere verrekening van kwijtscheldingen. Hier tegenover staan ook hogere kosten (kwijtscheldingen).

Bijstandsuitkeringen 50 V

De rijksbijdrage voor de BUIG is in 2022 iets hoger uitgevallen dan begroot.

Overige afwijkingen 19 V

Taakveld 6.4 Begeleide Participatie

Sociaal domein	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislasten	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren	
Taakveld 6.4 - Begeleide participatie					
Lasten	20.431 V	96 N	0 X	20.526	V
Baten	100.000 N	0 X	0 X	100.000	N
Saldo Taakveld 6.4 - Begeleide participatie (L-B)	79.569 N	96 N	0 X	79.474	N

Lasten **20 V**

Geen bijzonderheden.

Baten **100 N**

Het dividend van de BIGA Group B.V. is hier begroot. In overeenstemming met de BBV is dit echter verantwoord onder taakveld 0.5, algemene dekkingsmiddelen.

Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie

Sociaal domein	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislasten	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren	
Taakveld 6.5 - Arbeidsparticipatie					
Lasten	160.220 V	977 V	0 X	159.244	V
Baten	126.040 N	0 X	0 X	126.040	N
Saldo Taakveld 6.5 - Arbeidsparticipatie (L-B)	34.180 V	977 V	0 X	33.204	V

Lasten **159 V**

Voorziening wet Inburgering

126 V

De kosten voor de Voorzieningen wet Inburgering zijn lager uitgevallen dan vooraf begroot door minder inburger gerechtigden. Omdat wij voor de gerealiseerde kosten een specifieke uitkering ontvangen is, deze post budgetneutraal en zijn zowel de baten als de lasten gelijk.

Overige afwijkingen

34 V

Baten **126 N**

Zie hiervoor de toelichting bij de lasten.

Taakveld 6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)

Sociaal domein	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislasten	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren	
Taakveld 6.6 - Maatwerkvoorziening (WMO)					
Lasten	303.720 V	46.522 V	0 X	257.198	V
Baten	2.814 V	0 X	0 X	2.814	V
Saldo Taakveld 6.6 - Maatwerkvoorziening (WMO) (L-B)	306.534 V	46.522 V	0 X	260.012	V

Lasten **257 V**

WMO regiotaxi

192 V

Er zijn minder ritten gemaakt door de gevolgen Corona. Hierdoor zijn de gerealiseerde kosten lager uitgekomen dan begroot. De komende tijd zal moeten blijken of het aantal ritten weer naar het niveau vóór corona gaat of dat er –structureel- alternatieven worden ingezet voor de regiotaxi.

WMO woonvoorzieningen

83 V

Woonvoorzieningen bestaan uit zeer verschillende soorten voorzieningen van zeer goedkoop (bijvoorbeeld drempelhulp) tot zeer duur (bijvoorbeeld woningaanpassing). Vooral die laatste categorie maken de uitgaven grillig. Vaak wordt goed gekeken of het mogelijk is voor de inwoner om te verhuizen, maar de huidige huizenmarkt maakt dit bijna onmogelijk.

Overige afwijkingen

16 N

Baten**3 V**

Geen bijzonderheden.

Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+

Sociaal domein	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislaster	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren
Taakveld 6.71 - Maatwerkdienstverlening 18+				
Lasten	137.821 N	26.425 N	0 X	111.396 N
Baten	22.570 V	0 X	0 X	22.570 V
Saldo Taakveld 6.71 - Maatwerkdienstverlening 18+ (L-B)	115.251 N	26.425 N	0 X	88.826 N

Lasten**111 N***WMO Begeleiding*

246 V

De kosten voor WMO-begeleiding zijn in 2022 gedaald ten opzichte van 2021 en daardoor ook onder het budget uitgekomen.

WMO Huishoudelijke Hulp

363 N

De kosten voor WMO huishoudelijke hulp hangen samen met de demografische ontwikkelingen en liggen in 2022 in de lijn van de gerealiseerde kosten 2021.

Overige afwijkingen

6 V

Baten**23 V**

Geen bijzonderheden.

Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-

Sociaal domein	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislaster	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren
Taakveld 6.72 - Maatwerkdienstverlening 18-				
Lasten	1.076.230 N	7.589 N	0 X	1.068.641 N
Baten	0 X	0 X	0 X	0
Saldo Taakveld 6.72 - Maatwerkdienstverlening 18- (L-B)	1.076.230 N	7.589 N	0 X	1.068.641 N

Lasten**1.068 N***Individuele (maatwerk)voorzien. Natura jeugdhulp*

De jeugdhulp kosten zijn harder toegenomen dan waar we op anticipeerden. We zijn een uitgebreide analyse gestart, het resultaat daarvan verwerken we in de Monitor sociaal domein. Het eerste beeld is dat de stijging zit in de ambulante jeugdhulp, niet in het aantal cliënten, maar in de kosten per traject. Deels is dit het beeld dat we

willen zien, dat gepaard zou moeten gaan met dalende uitgaven voor (specialistisch) verblijf. Maar we zien de uitgaven voor verblijf (nog) onvoldoende dalen en de uitgaven voor ambulant stijgen meer dan geraamd. Overigens is dit in lijn met de landelijke trend van de afgelopen jaren. Een lastig effect hierin is wat de invloed is van de corona pandemie op de zorgvraag.

Baten

0V

Geen bijzonderheden.

Taakveld 6.81 Geëscaleerde zorg 18+

Sociaal domein	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislasten	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren
Taakveld 6.81 - Geëscaleerde zorg 18+				
Lasten	32.133 V	0 X	0 X	32.133 V
Baten	514 V	0 X	0 X	514 V
Saldo Taakveld 6.81 - Geëscaleerde zorg 18+ (L-B)	32.647 V	0 X	0 X	32.647 V

Lasten

32 V

Geen bijzonderheden.

Baten

0V

Geen bijzonderheden.

Taakveld 6.82 Geëscaleerde zorg 18-

Sociaal domein	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislasten	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren
Taakveld 6.82 - Geëscaleerde zorg 18-				
Lasten	49.013 V	8.086 V	0 X	40.926 V
Baten	4.793 V	0 X	0 X	4.793 V
Saldo Taakveld 6.82 - Geëscaleerde zorg 18- (L-B)	53.806 V	8.086 V	0 X	45.719 V

Lasten

41 V

Door meer maatwerk in te zetten is het streven de geëscaleerde zorg te laten dalen. Dit vertaalt zich in –iets- lagere kosten bij geëscaleerde zorg en draagt in enige mate bij aan de stijging van ingezette ambulante zorg.

Baten

5 V

Geen bijzonderheden.

Reserves

Geen bijzonderheden.

2.8 Programma volksgezondheid en milieu

1 OMSCHRIJVING PROGRAMMA

Het programma richt zich op het in stand houden en verder verbeteren van een duurzame, veilige en gezonde woon- en werkomgeving met een zo laag mogelijke belasting voor het milieu en toekomstige generaties. Ook richt het zich op een gezonde leefstijl van onze inwoners. Het omvat taken op het gebied van volksgezondheid, water (afval-, hemel- en grondwater), milieubeheer, afval en begraafplaatsen.

2 WAT WILDEN WE BEREIKEN?

2a Gewenste maatschappelijke effecten

Een duurzame en gezonde woon- en werkomgeving, met aandacht voor de effecten van de klimaatverandering.

Bijdragen aan een circulaire economie waarbij het maximaliseren van hergebruik van producten en grondstoffen centraal staan.

Inwoners volgen een bewust gezonde leefstijl zodat ze als actieve en vitale inwoners kunnen deelnemen aan de samenleving en wonen in een fysiek gezonde omgeving.

2b Operationele doelstellingen

1. Er is een daling van het aantal jeugdigen, volwassenen en ouderen met overgewicht ten opzichte van 2019 (jeugd) dan wel 2020 (volwassenen en ouderen).
2. Verminderen van de hoeveelheid hemelwater in het rioolstelsel.
3. Optimale en functionele instandhouding van het rioolstelsel.
4. Ruimte voor respectvol gedenken op onze gemeentelijke begraafplaatsen, binnen de daarvoor via kostendekkende leges beschikbare middelen.
5. Efficiënte en effectieve uitvoering van de milieutaken.
6. Vasthouden van afvalscheidingspercentage van minimaal 75%.

2c Effect indicatoren

Effectindicator		2019	2020	2021	2022
1	Omvang huishoudelijk restafval (kg/inwoner)	148	163	150	nnb
2	Percentage kinderen met overgewicht (cijfers 1 x per 4 jaar gemeten via monitor GGD) leeftijd: 5-6 .	7%	-	8%	Niet bekend
3	Percentage kinderen met overgewicht (cijfers 1x per 4 jaar gemeten via monitor GGD) leeftijd 10 - 11	11%	-	9%	Niet bekend
4	Percentage volwassenen met Overgewicht (cijfers 1 x per 4 jaar gemeten via monitor GGD)	-	37%	39,2%	Niet bekend
5	Percentage ouderen met Overgewicht (cijfers 1 x per 4 jaar gemeten via monitor GGD)	-	47%	48,4%	Niet bekend

Toelichting bij de cijfers

Uit de cijfers van de GGD-regio Utrecht (factsheet overgewicht bij Kinderen regio Utrecht 2011-2021, januari 2023), blijkt dat er vanaf 2017 een stijgende trend is in overgewicht en obesitas onder kinderen. Sinds de start van de coronapandemie is het verschil in het percentage kinderen met overgewicht en obesitas tussen kinderen van laag opgeleide ouders en kinderen van midden/hog opgeleiden ouders toegenomen. Voor alle effectindicatoren in de tabel geldt dat gemeente de Bilt op of onder het gemiddelde percentage voor de gehele regio Utrecht uitkomt (cijfers 2021).

3 WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

3a Activiteiten

Volksgezondheid

De primaire gezondheidstaak van onze gemeente voor haar burgers is vastgelegd in de Gemeenschappelijke Regeling GGD Regio Utrecht (GGDrU). Naast de basistaken hebben we in 2022 samen met de GGDrU ingezet op o.a. Woon Hygiënische Problematiek en zijn er basis gezondheidsvoorlichtingen gegeven aan statushouders. Voor het programma Stevig Ouderschap, dat bijdraagt aan een gezonde en veilige opvoeding bij gezinnen waar de omstandigheden zwaarder zijn dan gemiddeld, zijn diverse trajecten gestart en zijn 2 extra verpleegkundigen getraind.

In november heeft het Algemeen Bestuur van de GGDrU besloten om te stoppen met de ontwikkeling van het Digitaal Dossier Jeugd Gezondheid (GGiD). Op basis van deze besluitvorming zijn verschillende benodigde vervolgstappen in gang gezet, waaronder de voorbereidingen voor een nieuwe aanbesteding van het digitaal kind dossier, een geactualiseerd ombuigingsplan en een externe evaluatie.

De Gezonde Leefstijlinterventies beweegkuur en COOL zijn na corona weer beschikbaar gekomen. Om met meer organisaties bij te dragen aan de gezondheid van inwoners is in Maartensdijk het initiatief gezond dorp Maartensdijk gestart. Op meerdere plekken hebben organisaties borden rookvrije generatie geplaatst.

We hebben ingezet op preventie en vroeg-signalering op Voortgezet Onderwijs (VO) scholen via het programma Gezonde School "welbevinden". Een adviseur Gezonde School is ingezet om in kaart te brengen wat scholen doen om het welbevinden van leerlingen te bevorderen en waar de school (extra) op kan inzetten binnen de vier pijlers van een gezonde school: signalering, educatie, omgeving en beleid. Ook is het aanbod voor versterking mentale gezondheid op het VO in kaart gebracht en onder de aandacht gebracht van de scholen via een Menukaart. Twee VO-scholen zijn gestart met de implementatie van "Je Brein de Baas". Beide scholen zijn ook met andere leefstijl thema's gestart, zoals middelenpreventie. Meerdere basisscholen zijn aan de slag gegaan met het keurmerk gezonde school. Aanvullende interventies op het gebied van mentale gezondheid Jongeren staan beschreven in het hoofdstuk Sociaal Domein.

We hebben langlopende overeenkomsten voor het bestrijden van eikenprocessierups en rattenbestrijding. Bij beide bestrijdingen is het afgelopen jaar de situatie onder controle gehouden en zijn de overlastmeldingen fors afgenomen ten opzichte van de jaren ervoor.

Afvalinzameling

We hebben via een serie artikelen in de lokale kranten aandacht gevraagd voor het juist omgaan met afval. Deze gingen in op het op juiste wijze aanbieden van het grofvuil, hergebruik van producten via kringloopwinkels, herstellen via repair-cafés en demonteren en dan gescheiden afvoeren via de milieustraat. Daarnaast hebben we op de ondergrondse afvalcontainers stickers geplakt om op te roepen tot juist aanbieden van afval.

De herinrichting van de milieustraat hebben we gekoppeld aan de herinrichting van de gemeentewerf en het verplaatsen van de brandweerpost naar deze locatie. Door deze combinatie hebben we meer voorbereidingstijd nodig. Wel hebben we met wat kleine verschuivingen wat ruimte gecreëerd voor betere afvalscheiding.

Voor de ondergrondse containers in de Sterrenbeeldenbuurt hebben we de voorbereidingen getroffen, maar door beperking in capaciteit hebben we nog niet kunnen aanbesteden. De uitvoering hebben we doorgeschoven naar 2023.

Begraafplaatsen

Het delven en dichten van graven op onze begraafplaats Brandenburg doen we, na de reorganisatie van de buitendienst, weer met eigen personeel. Doordat steeds meer rechthebbenden afstand doen van hun rechten op graven en er minder gekozen wordt voor begraven, kwam de kostendekkendheid van de tarieven in het geding. Daarom hebben we de tarieven bij de Verordening Lijkbezorgingsrechten verhoogd.

Watertaken

We hebben onze wettelijke taken ten aanzien van riolering en watertaken beschreven in het Water en Rioleringsplan (WRP). In 2021 is het nieuwe WRP 2022-2026, samen met de klimaatadaptatievisie 2050, vastgesteld.

In 2022 hebben we, op basis van het Water en Rioleringsplan (WRP) en uitgevoerde rioolinspecties, de volgende rioolvervangingen uitgevoerd: Hobbemalaan, Van der Helstlaan, Leyenseweg en een deel van het hoofdriool. De werkzaamheden in de Leyenseweg worden in 2023 afgerond. In het kader van duurzaamheid is de afvoer van het hemelwater in de Hobbemalaan en in de Van der Helstlaan afgekoppeld.

Binnen het samenwerkingsverband Netwerk Water en Klimaat is er subsidie verstrekt vanuit het Rijk om bestaande woonwijken klimaatadaptief in te richten. Het gaat om een financiële bijdrage vanuit het Deltaprogramma Ruimtelijke Adaptatie voor aantal uitvoeringsprojecten binnen de regio. De wijk La Plata (Aeolusweg, Buys Ballotweg, Nimbusweg en de Cumulusweg) en de grote parkeerplaats aan de Beatrixlaan (ingang begraafplaats). De voorbereidingen voor deze projecten zijn afgerond en kunnen in 2023 worden uitgevoerd.

Milieu

In 2022 is door de ODRU aan nieuwe brancheplannen gewerkt. Brancheplannen omvatten een analyse van de branche-specifieke problematiek en lopen over meerdere jaren. Voor twee brancheplannen – veehouderijen en horeca - zijn de analyses gemaakt en is de uitvoer gestart.

De ODRU werkte in 2022 aan verbetering van het rapporteren op de effecten van toezicht en handhaving. Hierover zal later dit jaar worden gerapporteerd.

Met het in gebruik nemen van de Landelijke Handhavingsstrategie App (LHS Assistent) krijgen toezichthouders een extra tool in handen. Deze app ondersteunt ze in het kiezen van de juiste handhavingsstrategie. Dit leidt uiteindelijk tot een duidelijkere en meer eenduidige aanpak. De LHS App is na de pilot fase breder in gebruik genomen. De ODRU werkt sinds 2022 ook met deze app.

3b Prestatie indicatoren

Bij dit programma zijn geen prestatie indicatoren opgenomen.

3c Verbonden partijen

Een deel van de beleidsdoelstellingen van dit programma wordt gerealiseerd door samenwerking met andere partijen, volgens de begrotingsvoorschriften (BBV) Verbonden partijen genoemd. Naast de paragraaf Verbonden partijen waar de bestuurlijke en financiële belangen worden vermeld, wordt onderstaand de beleidsmatige bijdrage (door de verbonden partij) aan de gemeentelijke doelstelling en de daarmee samenhangende risico's vermeld.

Verbonden Partij	Bijdrage aan de gemeentelijke doelstellingen	Risico's
Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht	De Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht behartigt zaken die van belang zijn voor de publieke gezondheid/volksgezondheid. Het gaat daarbij om die onderdelen van de gezondheidszorg en het openbaar bestuur die zich richten op het voorkomen van ziekten (collectieve preventie) en de bescherming en bevordering van de gezondheid van de gehele bevolking of groepen binnen de bevolking (publieke gezondheid).	De GGDrU geeft uitvoering aan een geactualiseerd ombuigingsplan en vaart scherp aan de wind. Het plan wordt als haalbaar en realistisch gezien, maar onvoorziene omstandigheden kunnen ertoe leiden dat het (geactualiseerde) plan niet volledig haalbaar blijkt. GGDrU vraagt volgens benchmark relatief weinig bijdrage per inwoner.
Afvalverwijdering Utrecht	Het doel van deze gemeenschappelijke regeling is het verzorgen van een doelmatige en verantwoorde uitvoering van het afvalstoffenbeleid in de provincie Utrecht.	Geen
Omgevingsdienst regio Utrecht	ODRU is een gemeenschappelijke regeling van 15 middelgrote en kleine gemeenten in de provincie Utrecht. De ODRU is uitvoerder van gemeentelijke VTH (Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving) en het kennis- en expertisecentrum voor milieu en duurzaamheid. Dit levert voor zowel de gemeenten samen, als voor elk van de gemeenten afzonderlijk, betere garanties voor kwaliteit van de uitvoering, financiële schaalvoordelen en vermindering van kwetsbaarheid. De Rijksoverheid heeft met het Besluit omgevingsrecht 2017 bepaald welke taken gemeenten minimaal moeten overdragen aan hun Omgevingsdienst.	Alle in enig jaar gemaakte kosten worden aan de deelnemers doorberekend. De kans op tegenvallers is niet groot doordat de tarieven in meerjarige contracten zijn vastgelegd.

4 KADERSTELLENDENOTA'S

Nota/plan

1. Nota lokaal gezondheidsbeleid gemeente De Bilt 2021 – 2024 'Gezondheid in beweging'.
2. Afvalinzamelingsplan 2016-2020
3. Beheersverordening begraafplaatsen 2011
4. WRP 2022-2026
5. Klimaatadaptatievisie 2050
6. Duurzaamheidsagenda Gemeente De Bilt 2020-2022

5 GEREALISEERDE BATEN EN LASTEN

Volksgezondheid en milieu	Begroting Primitief	Begr. na wijziging	Rekening	Afwijking t.o.v begroting	
Exploitatie					
Taakveld 7.1 - Volksgezondheid					
Lasten	1.661.301	1.964.393	1.915.301	49.092	V
Baten	9.309	0	36.874	36.874	V
Saldo Taakveld 7.1 - Volksgezondheid (L-B)	1.651.992	1.964.393	1.878.428	85.965	V
Taakveld 7.2 - Riolering					
Lasten	4.064.052	4.023.613	4.481.381	457.768	N
Baten	4.656.254	4.656.254	4.910.601	254.347	V
Saldo Taakveld 7.2 - Riolering (L-B)	-592.202	-632.641	-429.219	203.422	N
Taakveld 7.3 - Afval					
Lasten	5.258.917	5.397.087	5.025.002	372.085	V
Baten	5.812.456	6.064.699	6.109.912	45.213	V
Saldo Taakveld 7.3 - Afval (L-B)	-553.539	-667.612	-1.084.910	417.298	V
Taakveld 7.4 - Milieubeheer					
Lasten	1.573.449	2.128.501	1.618.609	509.892	V
Baten	1.483	1.483	72.714	71.231	V
Saldo Taakveld 7.4 - Milieubeheer (L-B)	1.571.966	2.127.018	1.545.895	581.123	V
Taakveld 7.5 - Begraafplaatsen en crematoria					
Lasten	276.053	226.053	333.226	107.173	N
Baten	482.500	482.500	512.170	29.670	V
Saldo Taakveld 7.5 - Begraafplaatsen en crematoria (L-B)	-206.447	-256.447	-178.944	77.503	N
Totaal exploitatie					
Lasten	12.833.772	13.739.647	13.373.520	366.127	V
Baten	10.962.002	11.204.936	11.642.271	437.335	V
Saldo Totaal exploitatie (lasten - baten)	1.871.770	2.534.711	1.731.249	803.462	V
Reserves					
0.10 – Mutaties reserves (toevoegingen)	0	0	0	0	
0.10 – Mutaties reserves (onttrekkingen)	175.000	175.000	408.818	233.818	V
Totaal Reserves (toevoegingen – onttrekkingen)	-175.000	-175.000	-408.818	233.818	V
Saldo na mutaties reserves	1.696.770	2.359.711	1.322.431	1.037.280	V

Taakveld 7.1 Volksgezondheid

Volksgezondheid en milieu	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislasten	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren	
Taakveld 7.1 - Volksgezondheid					
Lasten	49.092 V	30.896 V	0 X	18.196	V
Baten	36.874 V	0 X	0 X	36.874	V
Saldo Taakveld 7.1 - Volksgezondheid (L-B)	85.965 V	30.896 V	0 X	55.070	V

Lasten **18 V**

Uitvoering openbare gezondheidszorg 55 V

De variabele kosten uitgevoerd door de GGDrU zijn lager uitgevallen dan voorafgaand verwacht.

Preventieakkoord 21 N

De Specifieke uitkering van het Rijk inzake het Preventieakkoord is niet begroot wat een afwijking geeft in zowel de baten als de lasten van € 21.000.

Overige verschillen 16 N

Baten **37 V**

Geen bijzonderheden.

Taakveld 7.2 Riolering

Volksgezondheid en milieu	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislasten	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren	
Taakveld 7.2 - Riolering					
Lasten	457.768 N	564 V	0 X	458.333	N
Baten	254.347 V	0 X	0 X	254.347	V
Saldo Taakveld 7.2 - Riolering (L-B)	203.422 N	564 V	0 X	203.986	N

Lasten **458 N**

Afgelopen jaar hebben we een inhaalslag gemaakt op het gebied van riolinspectie en reiniging. Dit heeft geresulteerd in extra werkzaamheden ten aanzien van riolonderhoud, denk aan verhelpen lekkages, wortel ingroei, aankomende verstoppingen, verhelpen aantastingen et cetera.

Baten **254 V**

Rioolheffing 226 N

Op de baten rioolheffing is er een nadeel van ca. € 226.000. De baten zijn gebaseerd op watergebruik. De gemiddelde verbruiken zijn lager dan geraamd.

Vrijval voorziening riolering 488 V

Onder andere door de inhaalslag op het gebied van riolinspectie en inspectie vielen de uitgaven voor riolbeheer hoger uit. Hiervoor hebben wij de voorziening voor € 488.000 laten vrijvallen. Dit levert in de exploitatie een voordeel op.

Overige afwijkingen 8 N

Taakveld 7.3 Afval

Volksgezondheid en milieu	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislasten	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren	
Taakveld 7.3 - Afval					
Lasten	372.085 V	7.720 V	43.664 V	320.701	V
Baten	45.213 V	0 X	0 X	45.213	V
Saldo Taakveld 7.3 - Afval (L-B)	417.298 V	7.720 V	43.664 V	365.915	V

Lasten

320 V

Het voordeel is het gevolg van de eindafrekening van de AVU. Dit komt gedeeltelijk voort uit een verminderd afvalaanbod en extra opbrengsten door extreem hoge oud-papierprijzen in een deel van 2022.

Baten

45 V

Er waren voornamelijk meer inkomsten bij oud papier over 2021. De inkomsten waren hoger dan op basis van de prognose was geraamd.

Taakveld 7.4 - Milieubeheer

Volksgezondheid en milieu	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislasten	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren	
Taakveld 7.4 - Milieubeheer					
Lasten	509.892 V	180.488 V	0 X	329.403	V
Baten	71.231 V	0 X	0 X	71.231	V
Saldo Taakveld 7.4 - Milieubeheer (L-B)	581.123 V	180.488 V	0 X	400.635	V

Lasten

329 V

Subsidie Regeling Reductie Energiegebruik Woningen (RREW) en subsidie De European City Facility (EUCF) 90 N

In 2021 is er een subsidie ontvangen waarmee de gemeente huurders en eigenaar-bewoners kan stimuleren energie te besparen in hun woning. In 2022 is het restant van de subsidie ingezet. Daarnaast is er een Europese subsidie (EUCF) aangevraagd en ontvangen. De European City Facility (EUCF) ondersteunt (samenwerkingsverbanden van) gemeenten en lokale autoriteiten bij het investeren in duurzaamheid. Deze subsidie is nog niet geheel besteed. Dit zal plaatsvinden in 2023. De subsidies staan verantwoord onder de baten.

Milieubeleid

30V

In 2022 zijn er minder uren afgenomen van de ODRU. Als gevolg daarvan is een gedeelte van de betaalde voorschotten teruggestort.

Duurzaamheid

389 V

Direct na het afronden van het nationale klimaatakkoord (eind 2019) hebben de gemeenten aan de rijksoverheid kenbaar gemaakt dat zij voor de uitvoering van de klimaatdoelen een substantiële bijdrage willen ontvangen. De gesprekken daarover en de nodige onderzoeken hebben twee jaar in beslag genomen. De uitkomst van dat traject is dat de gemeenten vanaf 2023 een financiële bijdrage kunnen ontvangen. In de decembercirculaire 2021 is toch een bedrag opgenomen voor 2022. Voor de gemeente De Bilt zou dit neerkomen op ongeveer € 100.000. In de meicirculaire 2022 zijn deze bedragen verhoogd, voor De Bilt € 290.000. In afwachting van de gemeenteraadsverkiezingen en collegevorming zijn een aantal taken gepauzeerd onder andere het vervolg van het onderzoek naar windenergie en het opstellen van het zonneveldenbeleid.

Baten**71 V**

Subsidie Regeling Reductie Energiegebruik Woningen (RREW) en subsidie De European City Facility (EUCF) 71 V

In 2021 is er een subsidie ontvangen waarmee de gemeente huurders en eigenaar-bewoners kan stimuleren energie te besparen in hun woning. In 2022 is het restant van de subsidie ingezet. De realisatie is verantwoord onder de lasten. Daarnaast is er een Europese subsidie (EUCF) aangevraagd en ontvangen. De European City Facility (EUCF) ondersteunt (samenwerkingsverbanden van) gemeenten en lokale autoriteiten bij het investeren in duurzaamheid. Deze subsidie is nog niet geheel besteed. Dit zal plaatsvinden in 2023.

Taakveld 7.5 Begraafplaatsen

Volksgezondheid en milieu	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislasten	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren	
Taakveld 7.5 - Begraafplaatsen en crematoria					
Lasten	107.173 N	58.233 N	10.534 V	59.474	N
Baten	29.670 V	0 X	0 X	29.670	V
Saldo Taakveld 7.5 - Begraafplaatsen en crematoria (L-B)	77.503 N	58.233 N	10.534 V	29.804	N

Lasten**59 N**

Voor het onderhouden van het groen op de begraafplaatsen is jaarlijks een budget 'Uitbestede werken' van € 170.000 beschikbaar voor uitvoering door de BIGA. In de afgelopen jaren was extra inhuur van externen nodig omdat de eigen dienst het delven van graven niet kon doen. Dit zorgde in die jaren voor een overschrijding op dit onderhoudsbudget. Sinds 2022 voert de eigen dienst weer de delvingswerkzaamheden op begraafplaats Brandenburg uit in plaats van derden. Daarom is 50.000 afgeraamd van het budget 'Uitbestede werken'. Het groenonderhoud wordt echter nog geheel door de BIGA gedaan, waardoor er een overschrijding op dit budget is ontstaan.

Baten**30 V**

Vorig jaar was opvallend dat bij twee uitvaarten familie koos voor een graf voor onbepaalde tijd (à € 13.736 per graf), terwijl we die in de jaren ervoor nauwelijks graven uitgaven. Meestal wordt gekozen voor een graf voor 20 jaar (à € 2.748 per graf). Daarnaast zijn er elk jaar fluctuaties; aantallen uitvaarten, aantallen verlengingen, aantallen afkoop onderhoud verschillen per jaar.

Reserves**234 V**

Omdat de inkomsten uit rioolheffing lager zijn uitgevallen hebben we een onttrekking uit de egalisatiereserve riolering gedaan. Dit levert in de exploitatie een voordeel op.

2.9 Programma volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

1 OMSCHRIJVING PROGRAMMA

Het programma richt zich op de volkshuisvesting en de ruimtelijke ontwikkelingen in de gemeente De Bilt. De volkshuisvesting richt zich op het zo goed mogelijk voorzien in de woningbehoefte van (toekomstige) inwoners van de gemeente De Bilt. Het ruimtelijk beleid richt zich op de coördinatie van gemeentelijke en particuliere initiatieven met het oog op de ruimtelijke consequenties.

2 WAT WILDEN WE BEREIKEN?

2a Gewenste maatschappelijke effecten

De kern van het programmaonderdeel volkshuisvesting is het zo goed mogelijk voorzien in de woningbehoefte en de zorg voor een veilige, gezonde, bruikbare en energiezuinige woon- en leefomgeving. De druk op de woningmarkt in De Bilt en de regio is groot. Dit vertaalt zich in hoge prijzen voor koopwoningen, lange wachttijden voor (sociale) huurwoningen en een beperkte doorstroming. Niet iedereen is in staat om zelfstandig passende woonruimte te vinden. Wij maken ons daarom hard voor een optimale aanvulling, inzet en verdeling van de woningvoorraad.

Met het programmaonderdeel ruimtelijke ordening beogen we een duurzame ontwikkeling te borgen en de zes kernkwaliteiten van de gemeente zoals verwoord in het Bilts Manifest - krachtige kernen, historische landschappen, hoogwaardige kennis, centrale ligging, ruimte en groen en topser in sport - te versterken.

We hebben zorg voor biodiversiteit, klimaatadaptie en energietransitie; opgaven waarvan de urgentie sinds het opstellen van de Structuurvisie is toegenomen.

2b Operationele doelstellingen

1. Realiseren van gemiddeld minimaal 30% sociale huur en minimaal 10% (streven naar 20%) middenhuur in nieuwbouwprojecten vanaf 20 woningen.
2. Betere afstemming van wonen en zorg voor kwetsbare inwoners.
3. Het vergroten van de huisvestingsmogelijkheden voor alle inwoners met extra aandacht voor doorstromers en starters.
4. Een veilige, gezonde, bruikbare, energiezuinige leefomgeving, waarin inwoners en woningzoekenden graag wonen.
5. Terugdringen van het energiegebruik en toename van duurzame energie opwekking.

2c Effect indicatoren

Effectindicator		2019	2020	2021	2022
1	Gemiddelde WOZ waarde (x €1.000)	395	421	446	474
2	Nieuw gebouwde woningen (aantal per 1.000 woningen)	1,4	6,6	3,1	2,8
3	Demografische druk	89%	89%	90,1%	91,1%
4	Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	766	766	777	891
5	Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	964	964	985	1110
6	Aantal opgeleverde nieuwe woningen	28	130	61	55 ¹
7	- Hiervan het percentage sociale huurwoningen	3%	25%	0%	n.b.
8	- Hiervan het percentage midden huurwoningen	0%	0%	0%	n.b.
9	Aantal DAEB woningen in corporatiebezit als percentage van totale woningvoorraad (exclusief particulier bezit)	25%	25%	25%	n.b.

¹ Voorlopige cijfers CBS data

3 WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

3a Activiteiten

Wonen (doelstelling 1, 2 en 3)

We hebben onverminderd onze ambitie voortgezet om woningen te bouwen in deze tijd van grote woningnood. We hebben ervoor gezorgd dat er in nieuwe projecten minimaal 30% sociale huur en 20% middenhuur zit. Het aandeel sociale huur is in onze planvoorraad t.o.v. van 20% in 2019 gegroeid naar 31% in 2022. Het aandeel middenhuur is van 9% in 2019 gegroeid naar 21% in 2022. We hebben het geactualiseerde woonbeleid uitgevoerd, waarbij we extra aandacht hadden voor doorstroming van senioren en kansen voor starters. De komende jaren zijn vergrijzing en verduurzaming sleutelwoorden in de volkshuisvestelijke opgaven van onze gemeente. We hebben differentiatie in woonwijken bevorderd met het oog op leefbaarheid.

Het advies uit het participatietraject Samen werken aan wonen hebben we uitgewerkt in een rapport waarin we de te nemen vervolgstappen hebben geconcretiseerd.

We zijn gestart met het opstellen van de woonzorgvisie. Hiermee werken we aan een preventieve en integrale aanpak voor kwetsbare bewoners om zo wonen en zorg op elkaar af te stemmen.

In regionaal verband hebben we in 2022 gewerkt aan het opstellen van de Woondeal. Hierin zijn afspraken met het rijk, de provincie, de gemeenten en de corporaties opgenomen. Naast de te realiseren aantal woningen tot 2030 staan hierin ook randvoorwaarden om de woningbouwambities te realiseren.

We hebben de prestatieafspraken ondertekend met Woonstichting SSW en corporatie Woonzorg Nederland. Met Habion hebben we doorlopende afspraken tot 2024.

In 2022 heeft uw raad het besluit genomen om per 6 oktober 2022 de opkoopbescherming in te voeren. Het doel is om starters en middeninkomens meer kansen te bieden op de woningmarkt, omdat zij niet meer hoeven te concurreren met beleggers.

We hebben het Huurteam De Bilt gecontinueerd. Wij zagen in verband met de huidige woningmarkt, de besparing én positieverbetering voor onze huurders, genoeg aanleiding om onze samenwerking met het huurteam voort te zetten.

Omgevingswet (Ow) en Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) (doelstelling 2)

In 2022 hebben we uitvoering gegeven aan de minimale eisen om implementatie van de Ow en Wkb mogelijk te maken. In diverse bijeenkomsten is met uw raad gesproken over adviesrecht, verplichte participatie en het delegatiebesluit.

Om de dienstverlening Ow proof te maken hebben we voor de meest voorkomende vergunning activiteiten de toepasbare regels ingeregeld in ons softwaresysteem. Hiermee is het voor inwoners mogelijk om doormiddel van een vragenboom erachter te komen of men een vergunning nodig heeft voor de gewenste activiteit.

We hebben de legesverordening aangepast aan het systeem van de Ow. Vanwege het uitstel van de Ow is deze niet door uw raad vastgesteld.

We hebben geoefend met de omgevingstafel en de intaketafel, tezamen bekend onder de naam Omgevingsoverleg. Dit is nodig om de werkzaamheden onder de Ow, waaronder het in behandeling nemen van particuliere ruimtelijke initiatieven, naar behoren uit te voeren. In regionaal verband hebben we meegedaan met de indringende ketentesten. Hiermee hebben we de regionale samenwerking verbeterd.

In 2022 hebben we gewerkt aan de omgevingsvisie. We hebben in 2022 twee keer de maand van de leefomgeving gehad waarbij we input opgehaald hebben vanuit inwoners, stakeholders en uw raad voor de omgevingsvisie.

Vanwege uitstel van de omgevingswet tot 01-01-2024 is er vooralsnog geen actie ondernomen op het maken van een omgevingsplan.

Ruimtelijke plannen en gemeentelijke initiatieven (doelstelling 1 en 4)

We hebben in 2022 gewerkt aan het afronden van een aantal lopende bestemmingsplanprocedures. Het betreffen dan zowel gemeentelijke als particuliere initiatieven. In 2022 zijn de bestemmingsplannen Rembrandtlaan 14 te Bilthoven, Strauslaan 2 te Bilthoven en Marie Curieweg 1 te De Bilt vastgesteld. Deze zijn inmiddels ook onherroepelijk. Naast voornoemde bestemmingsplannen zijn er het afgelopen jaar ook een aantal wijzigingsplannen vastgesteld, te weten: Hessenweg 109-115 te De Bilt, Groenekaneweg 152 te Groenekan en Frans Halslaan 82 te Bilthoven.

Ook is er gewerkt aan diverse partiele herzieningen als gevolg van zowel particuliere als gemeentelijke initiatieven, die naar verwachting komend jaar worden vastgesteld. Het gaat daarbij onder andere om de grote woningbouwprojecten Leyensetuin te Bilthoven en Nobelkwartier te De Bilt, alsmede kleinere projecten als de Jachtlaan te Bilthoven, de Herenboerderij in De Bilt, de Ambachtsgilden te Westbroek en Karnemelkseweg 1 te Hollandsche Rading. Het dossier reparatie bestemmingsplan Bilthoven-Noord 2013 heeft ook veel ambtelijke capaciteit en kosten gevergd en dit zal in 2023 niet anders zijn. In aanvulling op het voorgaande ligt er momenteel ook nog een behoorlijke voorraad aanvragen voor een principe-uitspraak. Indien deze te zijner tijd positief worden beantwoord, zijn dit ook ruimtelijke plannen waar mee gestart dient te worden.

Door de toekomstige Omgevingswet is de actualiseringsplicht van bestemmingsplannen komen te vervallen. Onze huidige bestemmingsplannen voldoen aan de eisen om in het kader van het overgangsrecht als (tijdelijk) omgevingsplan te worden aangemerkt. Dat neemt echter niet weg dat in 2023 actie moet worden ondernomen op het onderdeel Omgevingsplan.

Grondexploitatie (doelstelling 2)

In de paragraaf grondbeleid van deze jaarrekening wordt ingegaan op de wijze waarop het grondbeleid en vastgoedbeleid is ingezet om gemeentelijke beleidsdoelen te realiseren.

Duurzaamheid (doelstelling 3)

In 2022 hebben wij subsidie ontvangen van de rijksoverheid voor het aardgasvrij maken van een deel van de wijk Brandenburg-West. De voorbereiding van de uitvoering van deze zogenaamde proeftuin is in volle gang. Tevens hebben wij de voorbereidingen getroffen voor een intentieovereenkomst met onze stakeholders in dit project.

In de paragraaf duurzaamheid van deze jaarrekening wordt verder ingegaan op welke wijze uitvoering is gegeven aan de duurzaamheidsambities op het gebied van volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing.

In 2022 is er onder andere gewerkt aan het dossier zonneveld Voordaen, hetgeen voorziet in een zonneveld van ca. 20 hectare. Ook is er gewerkt aan (de voorbereidingen van) het bestemmingsplan omtrent kleine windmolens op agrarische percelen. Het doel is om een afwijkingmogelijkheid toe te voegen aan agrarische percelen om, onder voorwaarden, een kleine windmolen op te kunnen richten.

3b Prestatie indicatoren

Bij dit programma zijn geen prestatie indicatoren opgenomen.

3c Verbonden partijen

Bij dit programma zijn geen verbonden partijen actief.

4 KADERSTELLEDE NOTA'S

Nota/plan

1. Omgevingsvisie provincie Utrecht 2021
2. Actie agenda woningmarkt 2018-2021 provincie Utrecht
3. Bilts Manifest 2010
4. Structuurvisie Gemeente De Bilt 2030 'behoud door ontwikkeling' 2012
5. Herijkingsdocument Implementatie Omgevingswet 2019
6. Ruimte voor een Vitaal Platteland 2006
7. Startnotitie Vitaal platteland, recreatie en toerisme 2015
8. Nota Economisch Beleid 2020 "Dynamiek binnen groene kaders" 2008
9. Woonvisie De Bilt 2030
10. Doelgroepenverordening 2021
11. Visie Westbroek 2009
12. Visie Groenekan 2009
13. Gebiedsvisie De Bilt West 2013
14. Gebiedsvisie De Bilt Zuid 2015
15. Gebiedsvisie Voorveldse Polder 2020 (in ontwerp)
16. Kernrandzone visie Westbroek 2020 (in ontwerp)
17. Nota Grondbeleid 2019 en Nota Kostenverhaal 2019
18. De duurzaamheidsagenda 2019-2022
19. Welstandsnota 2013
20. Groenstructuurplan 2014
21. Position paper gemeente De Bilt voor het Ruimtelijk-economisch programma U10 (2019)

5 GEREALISEERDE BATEN EN LASTEN

Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke Vernieuwing	Begroting Primitief	Begr. na wijziging	Rekening	Afwijking t.o.v begroting	
Exploitatie					
Taakveld 8.1 - Ruimtelijke ordening					
Lasten	1.577.077	2.165.647	1.356.652	808.995	V
Baten	0	0	51.909	51.909	V
Saldo Taakveld 8.1 - Ruimtelijke ordening (L-B)	1.577.077	2.165.647	1.304.743	860.904	V
Taakveld 8.2 - Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)					
Lasten	9.668.620	10.044.856	5.976.292	4.068.564	V
Baten	9.631.453	10.007.689	6.507.386	3.500.303	N
Saldo Taakveld 8.2 - Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen) (L-B)	37.167	37.167	-531.094	568.261	V
Taakveld 8.3 - Wonen en bouwen					
Lasten	2.116.290	2.016.658	2.148.691	132.033	N
Baten	1.296.509	1.546.509	1.121.951	424.558	N
Saldo Taakveld 8.3 - Wonen en bouwen (L-B)	819.781	470.149	1.026.741	556.592	N
Totaal exploitatie					
Lasten	13.361.987	14.227.161	9.481.635	4.745.526	V
Baten	10.927.962	11.554.198	7.681.246	3.872.952	N
Saldo Totaal exploitatie (lasten - baten)	2.434.025	2.672.963	1.800.390	872.573	V
Reserves					
0.10 – Mutaties reserves (toevoegingen)	0	0	64.721	64.721	N
0.10 – Mutaties reserves (onttrekkingen)	0	0	0	0	
Totaal Reserves (toevoegingen – onttrekkingen)	0	0	64.721	64.721	N
Saldo na mutaties reserves	2.434.025	2.672.963	1.865.111	807.852	V

Taakveld 8.1 - Ruimtelijke ordening

Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke Vernieuwing	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislasten	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren	
Taakveld 8.1 - Ruimtelijke ordening					
Lasten	808.995 V	133.487 V	97.337 V	578.171	V
Baten	51.909 V	0 X	38.500 V	13.409	V
Saldo Taakveld 8.1 - Ruimtelijke ordening (L-B)	860.904 V	133.487 V	135.837 V	591.581	V

Lasten

578 V

Overige afwijkingen

578 V

De invoering van de Omgevingswet is in 2022 uitgesteld naar 1 januari 2024. De invoering van deze wet is verbonden met meerdere trajecten waarvoor in 2022 minder acties zijn genomen dan was voorzien. Dat geldt bijvoorbeeld voor acties op het Omgevingsplan en acties in het kader van de wet kwaliteitsborging voor het bouwen. Het Raad maakt ruim € 300.000 extra middelen vrij voor de transitiekosten die de gemeente maakt in aanloop naar de invoering van de Omgevingswet. Er volgt nog een stelsevaluatie, waarbij de daadwerkelijk gemaakte kosten opnieuw in kaart worden gebracht. Met de activiteiten die de transitie mogelijk moeten maken is in 2022 gestart. De bulk van de activiteiten zullen in 2023 plaatsvinden.

De wet Kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) treedt naar verwachting vanaf 1 januari 2023 gefaseerd in werking. De Raad heeft hiervoor in 2022 ongeveer € 60.000 beschikbaar gesteld. In 2022 zijn de activiteiten in dit kader nog niet opgestart. In 2023 wordt gestart met de eenvoudigere bouwprojecten, daarna volgen eventueel de meer complexere projecten.

Voor beleidsvorming op structuurplannen en visies, bijvoorbeeld voor het vitaal platteland, was onvoldoende capaciteit om actie op te ondernemen.

De focus lag in 2022 met betrekking tot bestemmingsplannen op de particuliere plannen waar de kosten voor rekening en risico van de initiatiefnemer zijn. Die kosten komen dan, in tegenstelling tot kleine gemeentelijke plannen, niet ten laste van het budget van de gemeente. Er waren relatief weinig kleine gemeentelijke plannen in 2022.

Baten

13 V

Geen bijzonderheden.

Taakveld 8.2 - Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)

Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke Vernieuwing	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislasten	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren	
Taakveld 8.2 - Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)					
Lasten	4.068.564 V	4.065 V	0 X	4.064.499	V
Baten	3.500.303 N	0 X	0 X	3.500.303	N
Saldo Taakveld 8.2 - Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	568.261 V	4.065 V	0 X	564.196	V

Lasten

4.064 V

In 2022 zijn diverse particuliere en gemeentelijke initiatieven gestart waarvoor geen middelen in de begroting zijn opgenomen. Dit gaat vooral om voorfinanciering voordat kostenverhaal wordt gepleegd. Initiatieven zoals bij het Vinkenplein, het Maertensplein, de Gregoriuslaan en de Grondwest Westbroek (Van Wijnen Midden).

Baten

3.500 N

Tussentijdse winstneming begroten we niet. In 2022 is ruim € 164.000 aan tussentijdse winst genomen. Daarbij is voor € 1.000.000 winst gerealiseerd door het afsluiten van een aantal grondexploitaties.

Het verschil op lasten en baten is het gevolg van het feit dat de werkelijke lasten en baten op de grondexploitaties afwijken van de begroting. Dit komt doordat bij het maken van een planning voor de werkzaamheden te optimistisch wordt gepland. Per saldo zijn deze afwijkingen budgetneutraal. Verdere toelichting op de resultaten en stand van zaken rond de grondexploitaties is opgenomen in de paragraaf grondbeleid. De voortgang van de projecten is opgenomen in het projectenboek, dat bij de jaarrekening aan de gemeenteraad wordt aangeboden.

Taakveld 8.3 - Wonen en bouwen

Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke Vernieuwing	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislasten	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren	
Taakveld 8.3 - Wonen en bouwen					
Lasten	132.033 N	10.749 N	51.087 N	70.197	N
Baten	424.558 N	0 X	225.177 N	199.382	N
Saldo Taakveld 8.3 - Wonen en bouwen (L-B)	556.592 N	10.749 N	276.264 N	269.579	N

Lasten

70 N

Omgevingsvergunningen + toezicht

161 N

In 2022 wonnen wij meer extern advies in dan wij raamde. De aard van het externe advies verschilt nogal. De ene keer moet de hoogte van een antennemast van KPN gemeten worden, de andere keer de oppervlakte van

gebouwen op een perceel door een onafhankelijke(r) partij. Het budget wordt gebruikt voor specialistische (advies)werkzaamheden die onze bouwinspecteurs zelf niet kunnen doen.

Personele inzet voor Oekraïne

50 V

Vanuit taakveld Wonen en Bouwen hebben we eigen personeel ingezet voor het project Oekraïne. De kosten hiervan hebben wij doorbelast.

Overige afwijkingen

41 V

Baten

199 N

Omgevingsvergunningen

200 N

In 2022 zijn de opbrengsten uit leges bouwplannen minder dan begroot. Voor leges worden geen vaste bedragen in rekening gebracht. De hoogte van de leges zijn afhankelijk van de totale bouwkosten en de soort bouwactiviteiten, bijvoorbeeld bouwen en slopen of het aanleggen van een op- of afrit.

Reserves

Geen bijzonderheden.

2.10 Overzicht algemene dekkingsmiddelen, overhead, vennootschapsbelasting en onvoorzien

Algemene dekkingsmiddelen, overhead, vennootschapsbelasting en onvoorzien	Begroting Primitief	Begr. na wijziging	Rekening	Afwijking t.o.v begroting	
Exploitatie					
Taakveld 0.4 - Overhead					
Lasten	12.974.257	13.753.979	13.844.591	90.612	N
Baten	329.162	95.594	121.549	25.955	V
Saldo Taakveld 0.4 - Overhead (L-B)	12.645.095	13.658.385	13.723.042	64.657	N
Taakveld 0.5 - Treasury					
Lasten	-175.869	-175.869	-399.884	224.015	V
Baten	359.823	519.823	723.894	204.071	V
Saldo Taakveld 0.5 - Treasury (L-B)	-535.692	-695.692	-1.123.778	428.086	V
Taakveld 0.61 - OZB woningen					
Lasten	703.750	703.750	704.250	500	N
Baten	8.787.013	8.927.605	8.779.811	147.794	N
Saldo Taakveld 0.61 - OZB woningen (L-B)	-8.083.263	-8.223.855	-8.075.561	148.294	N
Taakveld 0.62 - OZB niet-woningen					
Lasten	0	0	0	0	
Baten	3.852.146	3.913.780	3.954.842	41.062	V
Saldo Taakveld 0.62 - OZB niet-woningen (L-B)	-3.852.146	-3.913.780	-3.954.842	41.062	V
Taakveld 0.64 - Belastingen overig					
Lasten	1.718	1.718	8.693	6.975	N
Baten	479.495	484.124	451.459	32.665	N
Saldo Taakveld 0.64 - Belastingen overig (L-B)	-477.777	-482.406	-442.766	39.640	N
Taakveld 0.7 - Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds					
Lasten	0	0	0	0	
Baten	59.006.576	68.558.537	69.522.436	963.899	V
Saldo Taakveld 0.7 - Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds (L-B)	-59.006.576	-68.558.537	-69.522.436	963.899	V
Taakveld 0.8 - Overige baten en lasten					
Lasten	217.073	398.073	1.416.599	1.018.526	N
Baten	2.154.372	2.704.372	2.582.044	122.328	N
Saldo Taakveld 0.8 - Overige baten en lasten (L-B)	-1.937.299	-2.306.299	-1.165.445	1.140.854	N
Taakveld 0.9 - Vennootschapsbelasting (VpB)					
Lasten	0	0	39.758	39.758	N
Baten	0	0	0	0	
Saldo Taakveld 0.9 - Vennootschapsbelasting (VpB) (L-B)	0	0	39.758	39.758	N
Totaal exploitatie					
Lasten	13.720.929	14.681.651	15.614.007	932.356	N
Baten	74.968.587	85.203.835	86.136.036	932.201	V
Saldo Totaal exploitatie (lasten - baten)	-61.247.658	-70.522.184	-70.522.028	156	N

Algemene dekkingsmiddelen, overhead, vennootschapsbelasting en onvoorzien	Begroting Primitief	Begr. na wijziging	Rekening	Afwijking t.o.v begroting	
Reserves					
0.10 – Mutaties reserves (toevoegingen)	23.165	1.104.165	1.104.165	0	N
0.10 – Mutaties reserves (onttrekkingen)	404.376	1.788.069	1.788.069	0	
Totaal Reserves (toevoegingen – onttrekkingen)	-381.211	-683.904	-683.904	0	N
Saldo na mutaties reserves	-61.628.869	-71.206.088	-71.205.932	156	N

Taakveld 0.4 - Overhead

Algemene dekkingsmiddelen, overhead, vennootschapsbelasting en onvoorzien	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislasteren	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren	
Taakveld 0.4 - Overhead					
Lasten	90.612 N	532.744 N	183.109 N	625.241	V
Baten	25.955 V	105.041 V	98 N	78.987	N
Saldo Taakveld 0.4 - Overhead (L-B)	64.657 N	427.703 N	183.207 N	546.254	V

Lasten

625 V

Op de lasten van dit taakveld is een voordeel ontstaan. Het grootste deel wordt veroorzaakt door het steeds strakkere ICT-contractbeheer. Daarnaast zijn de facilitaire kosten van het gemeentehuis ook meegevallen, doordat een groot deel van 2022 nog volop werd thuisgewerkt. Mede daardoor zijn de kosten voor bedrijfsfitness en opleidingen ook lager dan begroot.

Baten

79 N

Dit nadeel wordt voornamelijk veroorzaakt door een stelpost voor de baten. Deze stelpost is bij het opstellen van de begroting 2022 niet volledig verwerkt. De werkelijke indexering van de totale begrote gemeentelijke inkomsten was lager dan bij de uitgangspunten van de kadernota 2022 was aangenomen.

Taakveld 0.5 - Treasury

Algemene dekkingsmiddelen, overhead, vennootschapsbelasting en onvoorzien	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislasteren	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren	
Taakveld 0.5 - Treasury					
Lasten	224.015 V	0 X	0 X	224.015	V
Baten	204.071 V	0 X	0 X	204.071	V
Saldo Taakveld 0.5 - Treasury (L-B)	428.086 V	0 X	0 X	428.086	V

Lasten

224 V

In 2022 hebben we geen langlopende lening hoeven aantrekken, er was in 2022 sprake van een positieve cashflow. Bovendien was er in 2022 nog sprake van een negatieve rente op kasgeldleningen. Daardoor is de werkelijke rente lager dan begroot.

Baten

204 V

We hebben de baten als gevolg van een dividend uitkering van de Biga (€169.000) begroot op het programma Sociaal Domein. Uiteindelijk horen de baten hier thuis op taakveld 0.5. Daarnaast hebben we in 2022 een aantal keer een kasgeldlening aangetrokken. In 2022 was nog sprake van een negatieve rente, daardoor hebben we in 2022 rente ontvangen.

Taakveld 0.61 – OZB woningen

Algemene dekkingsmiddelen, overhead, vennootschapsbelasting en onvoorzien	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislasten	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren	
Taakveld 0.61 - OZB woningen					
Lasten	500 N	0 X	0 X	500	N
Baten	147.794 N	0 X	0 X	147.794	N
Saldo Taakveld 0.61 - OZB woningen (L-B)	148.294 N	0 X	0 X	148.294	N

Lasten

0 V

Geen bijzonderheden.

Baten

148 N

Over het jaar 2022 is op de onroerende zaakbelasting voor woningen een nadeel ontstaan van € 148.000. De waarde van de woningen in onze gemeente per 1 januari 2021 was uiteindelijk lager dan waar met de bepaling van de tarieven rekening mee was gehouden. De definitieve belastingcapaciteit wordt pas 2024 door het CBS vastgesteld.

Taakveld 0.62 – OZB niet-woningen

Algemene dekkingsmiddelen, overhead, vennootschapsbelasting en onvoorzien	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislasten	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren	
Taakveld 0.62 - OZB niet-woningen					
Lasten	0 X	0 X	0 X	0	
Baten	41.062 V	0 X	0 X	41.062	V
Saldo Taakveld 0.62 - OZB niet-woningen (L-B)	41.062 V	0 X	0 X	41.062	V

Lasten

0 V

Geen bijzonderheden.

Baten

41 V

Op de baten onroerende zaakbelasting niet-woningen is een voordeel van € 41.000 ontstaan. De waarde van de niet-woningen is per 1 januari 2021 juist een klein beetje hoger dan waar we bij het bepalen van de tarieven mee is gerekend.

Taakveld 0.64 – Belastingen overig

Algemene dekkingsmiddelen, overhead, vennootschapsbelasting en onvoorzien	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislasten	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren	
Taakveld 0.64 - Belastingen overig					
Lasten	6.975 N	0 X	0 X	6.975	N
Baten	32.665 N	0 X	0 X	32.665	N
Saldo Taakveld 0.64 - Belastingen overig (L-B)	39.640 N	0 X	0 X	39.640	N

Lasten

7 N

Geen bijzonderheden.

Baten

33 N

Het nadeel wordt vooral veroorzaakt door lagere precariobelastingen. Door de nasleep van corona is de opbrengst in 2022 nog iets lager dan verwacht.

Taakveld 0.7 – Algemene uitkering

Algemene dekkingsmiddelen, overhead, vennootschapsbelasting en onvoorzien	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislaste n	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren
Taakveld 0.7 - Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds				
Lasten	0 X	0 X	0 X	0
Baten	963.899 V	0 X	0 X	963.899 V
Saldo Taakveld 0.7 - Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds (L-B)	963.899 V	0 X	0 X	963.899 V

Baten

964 V

De begroting van de algemene uitkering is gebaseerd op de berekening naar aanleiding van de Septemercirculaire 2022. Uiteindelijk is er aan de gemeente De Bilt in de Decemercirculaire 2022 nog een aanzienlijke hoeveelheid geld toegekend, voornamelijk bedoeld voor de energietoeslag. Het verschil is uiteindelijk minder groot dan in de brief naar aanleiding van deze circulaire is vermeld. Dat komt doordat er nog afrekeningen zijn geweest over de jaren 2020 en 2021.

Taakveld 0.8 – Overige baten en lasten

Algemene dekkingsmiddelen, overhead, vennootschapsbelasting en onvoorzien	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislaste n	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren
Taakveld 0.8 - Overige baten en lasten				
Lasten	1.018.526 N	4.465 V	0 X	1.022.991 N
Baten	122.328 N	0 X	0 X	122.328 N
Saldo Taakveld 0.8 - Overige baten en lasten (L-B)	1.140.854 N	4.465 V	0 X	1.145.319 N

Lasten

1.023 N

Bij de slotwijziging 2022 hebben we € 600.000 laten vrijvallen uit de voorziening dubieuze debiteuren, daarbij is geen rekening gehouden met het feit dat diverse vorderingen niet voor het volle bedrag worden meegenomen in de voorziening dubieuze debiteuren waardoor ten onrechte € 600.000 is vrijgevallen. Dit moet worden gecorrigeerd. Conform de systematiek van bepalen dubieuze debiteuren moet er in 2022 € 100.000 worden toegevoegd aan de voorziening dubieuze debiteuren, samen met de correctie vanuit de slotwijziging moet er nu € 700.000 worden gestort. Daarnaast staan er in dit taakveld nog een tweetal taakstellingen. Enerzijds € 200.000 kapitaallasten, deze wordt gerealiseerd over de verschillende programma's omdat elk jaar de investeringen achter lopen op de begroting. Anderzijds is er een taakstelling van € 100.000 opgenomen voor het Lichtruim welke nog ingevuld moet worden.

Baten

122 N

Het nadeel wordt veroorzaakt doordat er minder BTW is toegerekend aan de taakvelden afval en riolering. Doordat er in 2022 per saldo minder is besteed aan deze taakvelden (de investeringen en de exploitatie samen) mag er minder BTW worden toegerekend.

Taakveld 0.9 – Vennootschapsbelasting

Algemene dekkingsmiddelen, overhead, vennootschapsbelasting en onvoorzien	Afwijking t.o.v begroting	Afwijking salarislaste n	Afwijking gebouwen	Afwijking te verklaren
Taakveld 0.9 - Vennootschapsbelasting (VpB)				
Lasten	39.758 N	0 X	0 X	39.758 N
Baten	0 X	0 X	0 X	0
Saldo Taakveld 0.9 - Vennootschapsbelasting (VpB) (L-B)	39.758 N	0 X	0 X	39.758 N

Lasten

40 N

De verwachting nu is dat over het jaar 2022 €40.000 vennootschapsbelasting moet worden betaald. Deze hadden we niet begroot.

Reserves

Geen afwijkingen.

Verbonden partijen

Hieronder worden de aan de Algemene dekkingsmiddelen gelieerde verbonden partijen vermeld. Naast de paragraaf Verbonden partijen waar de bestuurlijke en financiële belangen worden vermeld, wordt onderstaand de beleidsmatige bijdrage (door de verbonden partij) aan de gemeentelijke doelstelling en de daarmee samenhangende risico's vermeld.

Verbonden partijen	Bijdrage aan de gemeentelijke doelstellingen	Risico's
Vitens n.v.	Exploitatie van een drinkwaterbedrijf.	
N.V. Bank Nederlandse gemeenten	Het aanbieden van financiële diensten op maat, zoals kredietverlening, betalingsverkeer, advisering en elektronisch bankieren voor overheden en instellingen met een maatschappelijk belang, tegen zo laag mogelijke kosten.	Geen
Belastingen samenwerking gemeenten en Hoogheemraadschap Utrecht	De behartiging van het belang van het goed en doelmatig verrichten van uitvoerende taken op het gebied van gemeentelijke belastingen en de wet WOZ.	Geen
Regionale ICT dienst	Het openbaar lichaam is ingesteld met als doel het uitvoeren van taken die toezien op het garanderen van de continuïteit en kwalitatief adequate dienstverlening op het terrein van ICT en de hiervoor benodigde middelen, waaronder soft- en hardware voor de deelnemers aan de RID.	Bij ontbinding of liquidatie van de GR is bepaald in art. 32 van de GR dat een liquidatieplan wordt opgesteld dat voorziet in de verplichtingen van de gemeenten ter zake de financiële gevolgen van de ontbinding, alsmede een verdeling van alle rechten en verplichtingen van de GR onder de deelnemers.

3. Paragrafen

3.1 Inleiding

De paragrafen geven als het ware een “dwarsdoorsnede” van de rekening, gezien vanuit een bepaald perspectief en zijn daarmee een belangrijke aanvulling op de informatie over de financiële positie.

Zij beogen een weergave te zijn van de realisatie op de betreffende onderdelen en handelen vooral over een aantal belangrijke beheersmatige onderwerpen. Aangezien uw raad kaders stelt en controleert, is het van belang dat u inzicht heeft in, en overzicht heeft over deze onderwerpen. Doel van de paragrafen is dan ook uw raad een instrument te geven om de beleidskaders van deze diverse onderdelen vast te stellen en om de uitvoering te kunnen controleren.

In de eerste paragraaf, Lokale heffingen, wordt ingegaan op de gemeentelijke belastingen. In 3.3, Weerstandsvermogen, lichten we de financiële positie van de gemeente toe en de risico's die de gemeente loopt. Paragraaf 3.4, Onderhoud kapitaalgoederen, gaat in op de onderhoudstoestand en de kosten van wegen, riolering, gebouwen, kunstwerken en dergelijke. De paragraaf Financiering, 3.5, beschrijft de wijze waarop de gemeente De Bilt omgaat met haar financiële vermogenswaarden. De besturing en de beheersing van de bedrijfsprocessen binnen de gemeentelijke organisatie en ook het toezicht hierop en de verantwoording hierover worden toegelicht in paragraaf 3.6, Bedrijfsvoering. In de paragraaf Verbonden partijen, 3.7, komen alle samenwerkingsverbanden van de gemeente aan bod. Het grondbeleid van de gemeente De Bilt wordt beschreven in paragraaf 3.8 Grondbeleid. De paragrafen 3.9 Duurzaamheid en 3.10 Gebiedsgericht werken, zijn naast de verplichte paragrafen specifiek voor gemeente De Bilt.

3.2 Lokale heffingen

De lokale lastendruk bestaat uit de belastingen en heffingen die de gemeente De Bilt aan de inwoners van de gemeente in rekening brengt om de algemene voorzieningen in stand te houden. Het gaat hierbij om de onroerende zaakbelastingen, de afvalstoffenheffing, het rioolrecht en de hondenbelasting.

Tarievenbeleid

Bij de begroting worden jaarlijks de tarieven voor de onroerendezaakbelastingen (OZB), afvalstoffenheffing en het rioolrecht vastgesteld. Ons beleid is erop gericht om de inkomsten uit de onroerendezaakbelasting ten opzichte van het voorgaande begrotingsjaar aan te passen aan het verwachte inflatiepercentage. Voor het jaar 2022 is de OZB-opbrengst met 1,6% verhoogd conform de gehanteerde prijsindex. Aan de bepaling van de tarieven inzake het rioolrecht ligt het in vastgestelde verbreed Gemeentelijk rioleringsplan ten grondslag. De tarieven van de afvalstoffenheffing zijn gebaseerd op de inkomsten die nodig zijn om de inzameling van afvalstoffen kostendekkend te kunnen realiseren.

Dit heeft voor 2022 tot de volgende tarieven geleid:

Tarief in €	2021	2022	Vershil
OZB Woningen (in % van de economische waarde)	0,1022%	0,0956%	-0,0066%
Afvalstoffenheffing (éénpersoons)	160,20	176,40	16,20
Afvalstoffenheffing (meerpersoons)	310,20	342,00	31,80
Rioolrecht	216,00	195,48	-20,52

Baten

De geraamde inkomsten uit de lokale heffingen bedroegen in 2022 € 22,5 miljoen voor onze gemeente. In werkelijkheid is ruim € 22 miljoen gerealiseerd. De vaststelling van de tarieven is gebaseerd op noodzakelijk geachte inkomsten. Dit om enerzijds de inzameling van afvalstoffen en het onderhoud van de riolering kostendekkend te kunnen realiseren, anderzijds om voldoende dekking te genereren om de bij de begroting voorgenomen voorzieningen in stand te houden of te leveren. In onderstaande tabel zijn de geraamde en de werkelijke inkomsten opgenomen.

Heffing in €	Jaarrekening 2021	Begroting na wijziging 2022	Jaarrekening 2022	Vershil
OZB Gebruikers	1.596.198	1.519.878	1.567.293	47.415
OZB Eigenaren	11.186.248	11.321.507	11.167.360	-154.147
Afvalstoffenheffing	4.633.075	4.455.020	4.222.658	-232.362
Rioolrecht	4.727.886	5.181.619	5.237.462	55.843
TOTAAL	22.143.407	22.478.024	22.194.773	-283.251

Ontwikkeling Lastendruk

De lastendruk is berekend op basis van de vastgestelde tarieven voor 2022. Hierbij maken we een onderscheid tussen de lastendruk huur- en koopwoningen. In de onderstaande tabellen vindt u een weergave van de ontwikkeling van de lastendruk in de jaren 2020 tot en met 2022.

LASTENDRUK- ONTWIKKELING	2020		2021		2022	
	Gezin	Alleen staanden	Gezin	Alleen staanden	Gezin	Alleen staanden
Voor huurders						
OZB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rioolrecht	240,00	240,00	216,00	216,00	195,48	195,48
Afvalstoffenheffing	273,00	141,00	310,20	160,20	342,00	176,40
Lastendruk	513,00	381,00	526,20	376,20	537,48	371,88
Verandering lastendruk in euro's			13,20	-4,80	11,28	-4,32

LASTENDRUK- ONTWIKKELING	2020		2021		2022	
	Gezin	Alleen staanden	Gezin	Alleen staanden	Gezin	Alleen staanden
Voor huiseigenaren						
OZB	432,79	432,79	455,81	455,81	452,19	452,19
Rioolrecht	240,00	240,00	216,00	216,00	195,48	195,48
Afvalstoffenheffing	273,00	141,00	310,20	160,20	342,00	176,40
Lastendruk	945,79	813,79	982,01	832,01	989,67	824,07
Verandering lastendruk in euro's			36,22	18,22	7,66	-7,94

Om de ontwikkeling van de lastendruk te kunnen berekenen, gebruiken wij sinds 2019 de gemiddelde WOZ-waarde. Voor het belastingjaar 2020 (peildatum 1/1/2019) € 421.000, voor het jaar 2021 (peildatum 1/1/2020) € 446.000 en voor het belastingjaar 2022 (peildatum 1/1/2021) € 473.000. Deze gemiddelde WOZ -waarde ligt altijd een aantal jaren na, waardoor de lastendruk over de vorige jaren ook niet overeenkomt met de waarden die in de jaarstukken van 2021 zijn opgenomen.

De inwoners met een meerpersoonshuishouden van de gemeente De Bilt hebben in het jaar 2022 bij een gemiddelde WOZ-waarde een lastendruk van € 989,67. Deze lastendruk is minder toegenomen dan in de begroting was voorzien. Dat wordt veroorzaakt doordat is de gemiddelde WOZ-waarde minder is gestegen dan voorspeld.

Onroerende zaakbelastingen (OZB)

De onroerendezaakbelastingen vormen voor de gemeente de belangrijkste belastingeninkomsten. Met de opbrengst hiervan dekt de gemeente de lasten van een deel van de gemeentelijke voorzieningen. De tarieven worden uitgedrukt in een percentage van de economische waarde, dat wordt vastgesteld op grond van de Wet waardering onroerende zaken (WOZ). Het beleid van uw raad is dat de OZB-opbrengst alleen stijgt met het inflatiepercentage tenzij alle andere opties tot opbrengstverhoging, besparingen of bezuinigingen onhaalbaar zijn gebleken.

Ozb-tarieven % van de economische waarde	Woningen	Niet-woningen	
	Eigenaren	Gebruikers	Eigenaren
2020	0,1028%	0,2292%	0,2865%
2021	0,1022%	0,2450%	0,3063%
2022	0,0956%	0,2448%	0,3110%

OZB-TARIEVEN PROVINCIE UTRECHT	
OZB-Tarieven	2022
Zeist	0,0634
De Ronde Venen	0,0724
Utrecht	0,0762
Soest	0,0766
Renswoude	0,0771
IJsselstein	0,0783
Bunschoten	0,08
Nieuwegein	0,0826
Veenendaal	0,0915
Stichtse Vecht	0,0925
Baarn	0,093
Leusden	0,0942
Houten	0,0949
De Bilt	0,0956
Vijfheerenlanden	0,1002
Eemnes	0,1039
Woudenberg	0,1068
Utrechtse Heuvelrug	0,1076
Rhemen	0,1096
Amersfoort	0,1105
Woerden	0,1127
Montfoort	0,1223
Oudewater	0,124
Wijk bij Duurstede	0,124
Lopik	0,1261
Bunnik	0,1272
Gemiddeld Utrecht	0,0978

Bron: Coelo

Afvalstoffenheffing

De afvalstoffenheffing is 100% kostendekkend. De tarieven zijn ten opzichte van het jaar 2021 met 10% gestegen.

Rioolheffing

De tarieven van het rioolrecht zijn gebaseerd op het waterverbruik en worden trapsgewijs opgebouwd. Hiermee wordt het principe "de vervuiler betaald" beter toegepast, waarmee de belastingplichtigen invloed kunnen uitoefenen op de hoogte van hun aanslag rioolrecht, waardoor zij ook aangemoedigd worden tot bewuster waterverbruik. Het meest voorkomende tarief was in 2022 € 195 (2021 € 216). Het batige saldo in de kosten en opbrengsten van rioolrecht wordt, afhankelijk van de oorzaak gestort in respectievelijk de reserve of de voorziening riolering. De tarieven rioolheffing laten duidelijk een afnemende trend zien.

Hondenbelasting

De hondenbelasting is een onderdeel van de algemene dekkingsmiddelen. De totale opbrengst in 2022 bedraagt € 307.000. De gehanteerde tarieven zijn hieronder vermeld.

Tarieven in €	2021	2022
1 ^e hond	102,6	104,4
Elke volgende hond	205,2	208,8
Hondenkennel	410,4	417,6

Toeristenbelasting

De tarieven worden per persoon per nacht gehanteerd en bestaan uit:

Tarieven in €	2021	2022
Logiesverstrekkende accommodaties	2,24	2,28
Overige verblijfsvormen	1,00	1,02

Forensenbelasting

De belasting wordt berekend over de WOZ-waarde in het economisch verkeer van de vakantiewoningen en bedraagt indien deze:

Tarieven in €	2021	2022
niet meer is dan € 50.000,	105,90	107,60
meer is dan € 50.000, doch niet meer is dan € 100.000,	250	254
meer is dan € 100.000, doch niet meer is dan € 150.000,	312	317
meer is dan € 150.000, doch niet meer is dan € 200.000,	375	381
meer is dan € 200.000, doch niet meer is dan € 300.000,	437	444
meer is dan € 300.000, doch niet meer is dan € 400.000,	499	507
meer is dan € 400.000	563	572

De totale gezamenlijke werkelijke opbrengsten van de toeristen- en forensenbelasting is gelijk aan de begroting.

Reclamebelasting

De reclamebelasting wordt per vestiging geheven. Het tarief is in 2022 gestegen en bestaat uit een vast bedrag van € 193,43 en voor zover de waarde meer bedraagt dan € 100.000 wordt het vaste bedrag verhoogd met € 1,93 per € 1.000 waarde. De heffing bedraagt maximaal € 1.160,56 per vestiging. De opbrengst van ongeveer € 80.000 van de reclamebelasting wordt, na aftrek van administratieve kosten, uitsluitend benut voor het centrumfonds.

Kwijtscheldingen

Binnen onze gemeente kunnen minder draagkrachtige burgers in aanmerking komen voor kwijtschelding van de gemeentelijke belastingen. In principe kan onder voorwaarden kwijtschelding worden verleend voor rioolrecht, afvalstoffenheffing en hondenbelasting (alleen de eerste hond). Bij kwijtschelding past de gemeente een inkomens- en vermogenstoets toe.

KWIJTGESCHOLDEN BELASTING	2022 Totaal begroot	2022 Totaal werkelijk
Afvalstoffenheffing	195.658	226.509
Rioolheffing	171.843	179.458
Hondenbelasting	14.414	10.422
Totaal	381.915	416.389

Uitvoering Belastingtaken

Sinds het jaar 2014 verzorgt de 'Belastingsamenwerking gemeenten en hoogheemraadschap Utrecht', de BghU, voor gemeente De Bilt de uitvoering van de verordeningen Onroerende Zaakbelastingen, Reclamebelasting, Rioolrechten, Afvalstoffenheffing en Hondenbelasting, alsmede de uitvoering van de kwijtscheldingsregeling en de Wet Waardering Onroerende Zaken. Hiervoor is een dienstverleningsovereenkomst gesloten, op basis van een gemeenschappelijke regeling. De gemeenschappelijke regeling bestaat uit de volgende deelnemende partijen: de gemeenten Utrecht, De Bilt, Bunnik, Houten, Lopik, Nieuwegein, Zeist, Utrechtse Heuvelrug, Stichtse Vecht en het Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden.

3.3 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

In deze paragraaf geven wij inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is om risico's op te vangen zonder direct het beleid aan te passen. Risico's worden in deze paragraaf vertaald naar hun financiële effect. Onder een (financieel) risico verstaan we het financiële gevolg van een onzekere (onverwachte) gebeurtenis voor de gemeente. De mate waarin de gemeente in staat is om risico's op te vangen wordt bepaald door de omvang van financiële effecten van de risico's aan de ene kant en de omvang van de beschikbare middelen om de gevolgen van de risico's op te vangen aan de andere kant. De omvang van de financiële effecten van de risico's is het risicoprofiel. De beschikbare middelen om de gevolgen op te vangen is de beschikbare weerstandscapaciteit. De verhouding tussen risicoprofiel en beschikbare weerstandscapaciteit is het weerstandsvermogen, ook wel de weerstandsratio genoemd.

Beleidskaders

In september 2019 is de Nota Weerstandsvermogen en risicobeheersing vastgesteld. In deze nota zijn de beleidskaders voor het weerstandsvermogen, de risicobeheersing en de financiële positie vastgelegd.

Voor de financiële vertaling van de onderkende risico's is een inschatting gemaakt van de kans dat het risico zich in de komende 10 jaar kan voordoen, bij het bepalen van die kans is rekening gehouden met de beheersmaatregelen die zijn genomen om te voorkomen dat het risico zich voordoet. Vervolgens is een inschatting gemaakt van het (minimale en maximale) financiële effect dat deze gebeurtenis zal hebben op de gemeente. Hierbij rekening houdend met de gemeente beheersmaatregelen.

In het risicoprofiel worden alleen de volgende risico's meegenomen met:

- een gemiddelde impact groter dan € 50.000;
- een kans dat het risico zich in werkelijkheid voordoet groter is dan 5%; en
- de kans maal het effect minimaal € 10.000 bedraagt

Bij het in kaart brengen van de risico's is onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele risico's. De structurele risico's worden tweemaal meegenomen zodat – wanneer het risico zich daadwerkelijk voordoet – de effecten wel overwogen binnen de toekomstige begrotingen kunnen worden opgevangen. Het risicoprofiel wordt bepaald aan de hand van een Monte Carlo simulatie per risico. Bij de bepaling van het profiel wordt een betrouwbaarheidspercentage van 95% gehanteerd.

De structurele weerstandscapaciteit bestaat uit de mogelijkheid tot het verhogen van de gemeentelijke inkomsten door verhoging van de belastingen tot aan de grens van artikel 12 gemeenten en extra legesinkomsten tot aan de kostendekkendheidsgrens en de post onvoorzien in de begroting. Incidentele weerstandscapaciteit bestaat uit het vrije vermogen zoals de vrije reserve, risicoreserves en de stille reserves (te verkopen vastgoed en aandelen).

Risicoprofiel

Bij de bepaling van het gemeentelijk risicoprofiel zijn alle gemeentelijke bedrijfsactiviteiten en -processen beoordeeld op mogelijke risico's. Op basis van deze beoordeling is de onderstaande tabel samengesteld. In deze tabel zijn per cluster alle ons bekende risico's opgenomen. Sinds 2021 maken we een frauderisico analyse, deze analyse geeft geen aanleiding om de frauderisico's in deze tabel op te nemen, onder de tabel lichten wij dit nader toe. In totaal zijn 147 risico's onderkend. In de berekening van het risicoprofiel (RP) zijn alle risico's individueel meegenomen. Dit profiel is per risico bepaald aan de hand van een Monte Carlo simulatie. Hiervoor is, wanneer het risico zich voordoet, de minimale en maximale verwachte impact en de kans dat het risico zich voordoet, ingeschat. Aangezien de gemeente een relatief grote zekerheid wil dat het risico in voldoende mate is meegenomen in het risicoprofiel, is voor een zekerheid van 95% gekozen.

In onderstaande tabel zijn de onderkende risico's per cluster getotaliseerd en uitgesplitst in incidentele en structurele risico's.

Risico's	Incidenteel (x € 1000.000)	Structureel (x € 1.000.000)
1. Bedrijfsvoeringrisico's	2,05	2,12
2. Beleidsrisico's:	1,93	0,30
3. Eigendomsrisico's	1,87	-
4. Aansprakelijkheidsrisico's	1,04	-
5. Grondexploitatie	2,07	-
6. Achterblijvende locaties	- 0,17	-
7. Projecten van derden en eigen	0,30	-
8. Sociaal Domein	1,01	0,97
Totaal	10,09	3,38

Achterblijvende locaties kent een negatief risico. Dit betekent dat de kansen groter worden geacht dan de ingeschatte risico's.

Op basis van de onderkende risico's komt het totale risicoprofiel uit op € 16,9 mln., dit bestaat voor € 3,38 mln. keer twee (= € 6,76 mln.) uit de structurele risico's (Structurele risico's worden tweemaal meegenomen in het risicoprofiel) en voor € 10,09 mln. uit incidentele risico's. Bij de begroting 2022 werd het totale gemeentelijk risicoprofiel geschat op € 19,5 mln. bij de begroting 2023 werd het risicoprofiel geschat op circa € 19,4 mln. en bij de jaarrekening 2021 werd het risicoprofiel nog geschat op circa € 19,0 mln. Uit de inventarisatie blijkt dat de hoogte van de structurele risico's overeenkomen met dat van de voorgaande jaren. De incidentele risico's zijn circa € 2,5 mln. lager. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door:

1. de risico's rondom de lopende grondexploitatie nemen verder af omdat een aantal exploitaties worden afgerond en de risico's op de lopende grondexploitatie grotendeels zijn afgedekt in de getroffen voorzieningen; en
2. de organisatorische risico's nemen af omdat de gemeenteraad heeft besloten tot een investering in de ambtelijke organisatie.

De structurele risico's zijn voornamelijk gerelateerd aan de huidige economische onzekere tijd waarin de wereld momenteel verkeert. Dit leidt tot een toenemende inflatie welke mogelijk slechts deels wordt gecompenseerd door het Rijk, een mogelijke loon-prijs spiraal, en tot een toenemend renterisico. Het onlangs afgesloten CAO-akkoord tussen de VNG en de vakbonden zal bij de voorjaarsnota worden afgedekt. Als gevolg daarvan zal dit niet als risico mee worden genomen in de gemeentelijke jaarrekening.

Met ingang van 2022 wordt extra aandacht besteed aan de frauderisico's. Fraude kan zich voordoen op twee manieren. Het ontvreemden van geld (zelfverrijking) en het op papier mooier voordoen van resultaten dan ze werkelijk zijn (valsheid in geschrifte). De eerste vorm van fraude is in onze organisatie voldoende afgedekt middels maatregelen in onze (financiële) systemen en het consequent toepassen van het 4-ogen principe. Het anders voor doen van resultaten kan voorkomen bij het aanleveren van gegevens voor de actualisering van de grondexploitatie en projecten. Er is hier sprake van een vier-ogen principe waarbij de teamcontroller controleert of de gegevens die worden aangeleverd aansluiten bij de administratie, dit is gezien de omvang van onze gemeente en functies waarbij onderlinge vervangbaarheid beperkt is, kwetsbaar. Bij ziekte of vacatures worden taken niet altijd automatisch overgenomen. Dit wordt deels ondervangen door het toezicht vanuit de concerncontroller die het totaal beoordeelt en bij risicovolle projecten een extra controle doet.

In onderstaande tabel zijn de grootste gemeentelijke risico's opgenomen.

Risico's (x €1.000.000)	Min	Max	Kans	I/S	I	S
CAO- en Inflatieontwikkeling (ongedekte)	1,00	2,10	Zeer waarschijnlijk	S	-	1,75
Lopende Grondexploitatie / Grondbedrijfsactiviteiten derden	0,80	2,30	Waarschijnlijk	I	2,37	-
Sociaal Domein	0,40	1,80	Waarschijnlijk	I/S	1,01	0,97
Personeels- en organisatierisico's	0,30	3,40	Aannemelijk	I/S	1,12	0,12
Storing hard- en software en informatieschade (a.g.v. virus)	0,20	3,50	Zeer onwaarschijnlijk	I	0,97	-
Risico's op aangevraagde subsidies	0,10	1,90	Waarschijnlijk	I	0,97	-
Planschadeclaims	0,10	1,00	Aannemelijk	I	0,72	-
Schade openbare ruimte / openbare voorzieningen (onverz.)	0,10	1,70	Uitzonderlijk	I	0,52	-
Renterisico	0,20	0,30	Waarschijnlijk	S	-	0,25
Extra kosten voor Gemeenschappelijke Regelingen (ODRU/RID)	0,20	0,40	Zeer Waarschijnlijk	S	-	0,28
Onderhoud Openbare ruimte en Vastgoed	0,10	0,50	Uitzonderlijk	S	-	0,19
Informatiebeveiliging / datalekken / onbevoegd aanwezig	0,10	1,20	Uitzonderlijk	I	0,28	-
Crisisbeheersing	1,00	4,80	Zeer onwaarschijnlijk	I	0,22	-
Totaal Risicoprofiel	4,60	24,90			8,18	3,81

In bovenstaande tabel zijn de grootste gemeentelijke risico's opgenomen. Per risico is de minimale en maximale impact opgenomen wanneer het risico zich voordoet, de kans dat het risico zich voordoet, de aard van het risico (incidenteel dan wel structureel) en het risicoprofiel. In bovenstaande tabel zijn de gemeentelijke kansen (negatieve risico's) niet meegenomen. Dit verklaart het feit dat de som van de 10 grootste risico's groter is dan de som van alle risico's.

Toelichting op bovenstaande risico's

1. CAO en ongedekte Inflatieontwikkeling

Door de inflatieontwikkeling in 2022, de aanhoudende hoge inflatie in 2023 en de loonontwikkeling die als gevolg daarvan hoog is, is de kans zeer reëel dat de gereserveerde loon- en inflatieontwikkeling – ondanks dat de afgesproken CAO bij de voorjaarsnota is geraamd - onvoldoende is. Met name de aanhoudende hoge inflatie in 2023 en de CAO afspraken voor 1 jaar zijn debet aan het geraamde risico.

2. Lopen grondexploitatie

Op de lopende grondexploitatie wordt voor circa € 2,4 mln. aan risico's voorzien. Dit is deels het gevolg van de economisch onzekere tijden.

3. Sociaal Domein

Binnen het sociaal domein loopt de gemeente meerdere risico's. Sinds de decentralisatie is de gemeente verantwoordelijk voor de jeugdzorg, WMO (begeleiding en huishoudelijke hulp) en inkomensondersteuning. De beheersing van de kosten staat op sommige van deze deelgebieden onder sterke druk. Denk hierbij met name aan de loon- en inflatie ontwikkelingen.

4. Personeels- en organisatierisico's

De huidige personeels- en organisatierisico's worden voor een groot gedeelte veroorzaakt door personeelsgebrek. Dit wordt mogelijk grotendeels ondervangen door het plan dat is vastgesteld door de gemeenteraad, maar gezien de huidige arbeidsmarkt zal het lastig zijn op personeel op korte termijn te werven.

5. Storing hard- en software

De gemeentelijke risico's m.b.t. hard- en software storingen zijn gezien de huidige beheersmaatregelen onwaarschijnlijk, maar omdat de impact enorm is, blijft het risico zeer hoog.

6. Risico's op aangevraagde subsidies

De gemeente kent in meer of mindere mate risico's op aangevraagde subsidies. Deze risico's zijn in grote mate goed beheersbaar aangezien de uitgaven veelal deels worden gedekt door de toegekende subsidie. Echter in sommige gevallen is de verantwoording aan de subsidieverstrekking onvoldoende, waardoor de subsidie achteraf niet of slechts deels wordt toegekend.

7. Planschade

De gemeente stelt periodiek per bestemmingsgebied nieuwe bestemmingsplannen vast. Bij aanpassingen en wijzigingen in het bestemmingplan kan het zien dat hierdoor de waarde van een huis minder waard wordt. Deze planschade kan de eigenaar verhalen op de gemeente. Er lopen momenteel enkel planschadezaken. Het risico bestaat dat deze door de rechtbank worden toegewezen.

8. Schade openbare ruimte / openbare voorzieningen

Door onvoorziene omstandigheden of gebeurtenissen is de kans aanwezig dat schade ontstaat in de openbare ruimte of bij openbare voorzieningen, waardoor de gemeente grote herstelkosten heeft.

9. Renterisico

Voor de realisatie werkzaamheden in de openbare ruimte (aanleg riool en wegen) en van nieuw- en of verbouw, moet de gemeente leningen aantrekken op de kapitaalmarkt. Door de huidige renteontwikkeling is de kans groot dat de rentekosten sterker toenemen dan in de huidige begroting is voorzien. Hierdoor nemen de kapitaallasten voor nieuw vastgoed of voor werkzaamheden in de openbare ruimte, toe.

10. Gemeenschappelijke regelingen

Door onvoorziene toename van werkzaamheden, onvoorziene omstandigheden of onvoldoende beheersing is het mogelijk dat de kosten voor de vele gemeenschappelijke regelingen waarin de gemeente deelneemt, toenemen.

11. Onderhoud openbare ruimte en vastgoed

Voor zowel groot als klein onderhoud voor het gemeentelijk vastgoed als voor wegen en riolering is geld begroot. Met name ten aanzien van het gemeentelijk vastgoed loopt de gemeente de nodige financiële risico's, aangezien meerdere gebouwen onderhoudsachterstanden kennen.

12. Informatiebeveiliging

Door onvoldoende informatiebeveiliging bestaat de mogelijkheid van een datalek of het gijzelen van de gemeentelijke data. Wanneer dit het geval is, kan het de gemeente zeer veel geld kosten. Ondanks dat de informatiebeveiliging van de gemeente redelijk tot goed is, is het risico hoog aangezien het bij gijzeling van data om uitzonderlijk hoge bedragen gaat.

13. Crisesbeheer

De crisesbeheersing van de gemeente is de afgelopen jaren behoorlijk getest. Corona en de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne. Het risico bestaat dat de wereld opnieuw zal worden geteisterd door een onbeheersbare virus. De kans hierop is niet zeer groot, echter mede gezien de bedragen die hierbij betrokken zijn, is het risico vrij fors.

14. De overige risico's

De overige risico's beslaan circa € 1,9 mln. aan incidentele risico's en 0,5 mln. aan structurele risico's. Daar staat tegenover dat er een negatief risico is geraamd op de algemene uitkering, aangezien de verwachting is dat het Rijk structureel extra middelen ter beschikking zal stellen voor de Jeugdzorg en de CAO-overeenkomst.

Weerstandscapaciteit

De incidentele weerstandscapaciteit

Incidentele capaciteit is het vermogen om eenmalige tegenvallers op te vangen zonder dat dit invloed heeft op het gemeentelijke beleid. De vrij beschikbare reserves bestaan uit:

- De vrij aanwendbare reserves
- De vrij aan te wenden ruimte binnen bestemmingsreserves (Risicoreserve, Reserve Grondbedrijf en Reserve Sociaal Domein)
- De stille reserves

Gemeentelijke reserves

De gemeentelijke reserves kunnen, indien zij niet bestemd zijn voor specifieke uitgaven, worden aangewend voor het opvangen van onvoorziene gebeurtenissen. In onderstaande tabel is de ontwikkeling van de reservepositie weergegeven.

RESERVES (x € 1.000)	2021	2022	2023	2024	2025
Vrije reserve	4.020	5.323	7.582	6.738	7.630
Resultaat	2.064	4.036	-867	869	2.656
Risicoreserve ¹	13.304	12.069	12.069	12.069	12.069
Bestemmingsreserves	4.720	5.843	6.192	6.386	6.299
TOTAAL AAN RESERVES	24.108	27.271	24.976	26.062	28.654

1 Risicoreserve is inclusief reserves grondbedrijf sociaal domein.

In bovenstaand overzicht is de stand per 31-12-2022 en de ontwikkeling van het gemeentelijke vermogen conform de begroting 2023 en de meerjarenbegroting 2024-2025 weergegeven. In deze begroting zijn alleen de financiële effecten van de raadsvoorstellen vitale organisatie en adequate griffie verwerkt. De effecten van de voorjaarsnota zijn niet meegenomen, deze is immers nog niet door de gemeenteraad zijn vastgesteld.

Voor alle begrote jaren (2023 t/m 2025) zijn de begrote mutaties reserves, inclusief het voorlopige resultaat verwerkt. Bij de bestemming van het begrote resultaat is ervan uitgegaan dat dit geheel wordt toegevoegd of onttrokken aan de (vrije) reserve(s). Aangezien de begroting voor het Sociaal Domein is vastgesteld op basis van de verwachte ontwikkelingen, komen de onvoorziene ontwikkelingen tot uiting in de gemeentelijke risico's. Deze onvoorziene ontwikkelingen worden opgevangen binnen de reserves Sociaal Domein. Dit betekent dat deze reserve onderdeel is van de beschikbare weerstandscapaciteit.

De stille reserves

Tot de stille reserves worden gerekend de deelnemingen en bezittingen welke niet noodzakelijk zijn voor de bedrijfsvoering of realisatie van programmadoelstellingen en waarvan de reële waarde bij directe verkoop hoger is dan de boekwaarde. Voor de meeste deelnemingen van de gemeente is de economische waarde niet te bepalen, omdat de aandelen van deze ondernemingen niet op een (inter)nationale markt verhandeld worden.

Bijna alle gemeentelijke (onroerende) bezittingen zijn noodzakelijk voor de bedrijfsvoering of worden ingezet om beleidsdoelstellingen te realiseren. De gemeente bezit nog enkele oude bedrijfspanden, schoolpanden en woningen. Hiervan kunnen op korte termijn nog twee woningen worden verkocht. De overige panden houdt de gemeente aan om op eventuele ontwikkelingen in de directe omgeving van deze panden in te spelen. De verkoopwaarden van direct verkoopbare panden zijn meegenomen als stille reserve. Het gaat daarbij om een bedrag van circa € 0,465 mln.

De structurele weerstandscapaciteit

De structurele capaciteit bestaat uit de middelen die blijvend ingezet kunnen worden om tegenvallers in de begroting op te vangen, zonder dat dit ten koste gaat van het (meerjarig) gemeentelijk beleid.

Het betreft de volgende middelen:

- post voor onvoorziene uitgaven
- onbenutte belastingcapaciteit.

Onvoorziene uitgaven (jaarlijks € 105.000 beschikbaar in de begroting)

Deze structurele post in de begroting wordt gebruikt voor eenmalige onvoorziene ontwikkelingen die niet zijn begroot, op te vangen.

De onbenutte belastingcapaciteit

Hiermee wordt bedoeld de ruimte tussen de feitelijke belastingopbrengsten en heffingen en de opbrengsten die de gemeente zou moeten opleggen wanneer de uitgangspunten van artikel 12 van de Financiële Verhoudingswet van toepassing zijn. Artikel 12 is van toepassing op gemeenten die extra financiële ondersteuning krijgen van het Rijk. De uitgangspunten van artikel 12 van de Financiële Verhoudingswet zijn:

- alle rechten, heffingen en leges moeten kostendekkend zijn vastgesteld
- het tarief voor de OZB moet zijn vastgesteld op 120% van het gemiddelde gewogen tarief voor de OZB uit het voor-vorig jaar (het begrotingsjaar minus 2)

WOZ-waarde woningen (1/1/2022)	8.543.000.000
WOZ-waarde niet woningen, eigenaren en gebruikers samen	1.505.500.000
OZB-opbrengst o.b.v. totaal WOZ-waarde	12.393.124
Gewogen gemiddelde OZB-tarief	0,1233%

In onderstaande tabel is de berekening van de onbenutte belastingcapaciteit opgenomen.

Bepaling van het gewogen gemiddelde OZB-tarief in de gemeente De Bilt (Begroting 2023)

OZB-percentage van de WOZ-waarde voor toelating art.12	0,1729%
Werkelijk gewogen % WOZ-waarde gemeente	0,1233%
Verschil	0,0496%
Onbenutte belastingcapaciteit	4.980.733

De onbenutte belastingcapaciteit bestaat uit verschil tussen het OZB-tarief voor artikel 12 gemeenten en het gemeentelijke tarief maal de totale WOZ-waarde.

Het gemiddelde gemeentelijke OZB-tarief is van 0,1290% gedaald naar 0,1233%. Dit is in lijn met de landelijke ontwikkelingen (van 0,1800% naar 0,1729%). Deze daling is het gevolg van de sterke stijging van de gemiddelde WOZ-waarden in de gemeenten. Per saldo is de gemeentelijke onbenutte belastingcapaciteit licht toegenomen.

Totaal beschikbare weerstandscapaciteit

Volgens onderstaande tabel bedraagt de totaal beschikbare weerstandscapaciteit op basis van de jaarrekening 2022 en de (bijgestelde) begroting 2023 en de meerjarenbegroting 2024-2026 circa € 24,4 miljoen. In de tabel is onderscheid gemaakt tussen de structurele en incidentele weerstandscapaciteit.

Weerstandscapaciteit	2022	2023	2024	2025	2026
Onvoorzien		105	105	105	105
Onbenutte belastingcapaciteit			4.981	4.981	4.981
Structurele weerstandscapaciteit	0	105	5.086	5.086	5.086
Vrije reserve	5.323	7.582	6.738	7.630	10.309
Incidenteel resultaat (cumulatief)	4.036	-867	869	2.656	-3.536
Risicoreserve ¹	12.069	12.069	12.069	12.069	12.069
Stille reserve	465	465	465	465	465
Incidentele weerstandscapaciteit	21.893	19.248	20.140	22.819	19.307
Totale weerstandscapaciteit	21.893	19.353	25.226	27.905	24.392

¹ Risicoreserves bestaat uit risicoreserve, reserve grondexploitatie en de reserve sociaal domein.

Het weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is het verhoudingsgetal tussen de beschikbare en noodzakelijke weerstandscapaciteit; het risicoprofiel. In onderstaande tabel is het incidentele en structurele weerstandsvermogen weergegeven. In de nota weerstandsvermogen is door de raad vastgesteld dat het integrale weerstandsvermogen niet onder de 1

mag komen. Hierin zijn geen normen gesteld aan het incidentele dan wel het structurele weerstandsvermogen. In onderstaande tabel is het structurele, incidentele en totale risicoprofiel voor de jaren 2021, 2022 en 2023 afgezet tegen de structurele, incidentele en totale weerstandscapaciteit in deze jaren.

In miljoenen euro's	Jaarrekening 2021	Begroting 2022	Jaarrekening 2022	Begroting 2023
Risicoprofiel	18,99	19,50	16,86	19,36
Structureel	3,40	3,90	3,38	3,44
Incidenteel	12,20	11,70	10,09	12,48
Weerstandscapaciteit	26,74	27,56	24,39	26,99
Structureel	6,65	6,65	5,09	5,09
Incidenteel	20,09	20,91	19,31	21,90
Weerstandvermogen	1,41	1,41	1,45	1,39
Structureel	1,96	1,71	1,50	1,48
Incidenteel	1,65	1,79	1,91	1,76

Gemeentelijke kengetallen

De netto schuldquote (al dan niet gecorrigeerd voor verstrekte leningen) geeft de verhouding weer van de gemeentelijke schulden ten opzichte van de gemeentelijke inkomsten. Dit geeft een indicatie van de schuldenlast van de gemeente.

De solvabiliteitsratio (eigen vermogen gedeeld door het totaal van de passiva) geeft inzicht in de mate waarin de gemeente haar bezettingen financiert met eigen vermogen en daarmee aan haar financiële verplichtingen kan voldoen.

De grondexploitatie geeft de verhouding weer tussen de geactiveerde waarde van de bouwgrond op de balans en de totale (geraamde) baten van de gemeenten. Dit geeft een indicatie van het risico dat de gemeente loopt met haar grondexploitaties.

De structurele exploitatieruimte geeft de structurele ruimte tussen de structurele baten en lasten in verhouding tot de totale baten, weer. Zolang de structurele exploitatieruimte positief is, ontvangt de gemeente voldoende structurele baten om alle structurele lasten af te dekken.

De gemeentelijke belastingcapaciteit wordt gerelateerd aan de hoogte van de gemiddelde woonlasten (OZB, rioolheffing en reinigingsheffing). Naast de OZB wordt tevens gekeken naar de riool- en afvalstoffenheffing omdat de heffing niet kostendekkend hoeft te zijn, maar ook lager mag worden vastgesteld (er is dan sprake van belastingcapaciteit die niet wordt benut).

In onderstaande tabel zijn de gemeentelijke kengetallen opgenomen.

Kengetallen	Realisatie 2021	Begroting 2022	Realisatie 2022	Begroting 2023
1a. Netto schuldquote	75,6%	80,2%	59,8%	77,6%
1b. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	75,6%	80,2%	59,8%	77,6%
2. Solvabiliteitsratio	19,1%	20,3%	21,8%	20,7%
3. Grondexploitatie	3,0%	2,4%	1,3%	0,9%
4. Structurele exploitatieruimte	1,5%	2,6%	2,7%	1,9%
5. Gemeentelijke belastingcapaciteit ¹	126,4%	114,6%	122%	111,7%

¹ woonlasten ten opzichte van landelijk gemiddelde van het jaar ervoor

Conclusie

Bij de beoordeling van het weerstandsvermogen, de risicobeheersing en de kengetallen is de eerste analyse of deze indicatoren aanleiding geven om te veronderstellen dat de continuïteit van de organisatie in gevaar komt. Voor een gemeente speelt dat minder sterk aangezien een gemeente niet failliet kan gaan. Toch is het zinvol om kritisch te kijken of de gemeente voldoende in staat is om risico's op te vangen en of de kengetallen aanleiding geven tot het nemen van actie. Om die reden zijn de Biltse normen voor de kengetallen vastgesteld.

Het risicoprofiel is gedaald ten opzichte van de realisatie van 2021 en de begroting 2022 en 2023. Dit wordt verklaard doordat de incidentele risico's afnemen en dan met name binnen de bedrijfsvoering en het grondbedrijf. De risico's binnen de bedrijfsvoering worden naar huidig inzicht goed ondervangen door de vastgestelde plan m.b.t. vitale organisatie en de risico's m.b.t. het grondbedrijf nemen af omdat een aantal grondexploitaties zijn afgerond en de risico's ten aanzien van de lopende grondexploitaties grotendeels worden ondervangen door de gevormde voorzieningen. De structurele risico's blijven vrij constant. Het voornaamste risico in de voorgaande jaren, de herverdeling van de algemene uitkering, is vervallen omdat de herverdeling is ingevoerd. Hier staan nu met name risico's tegenover die voortvloeien uit de onzekere economische tijd waarin wij nu leven.

Ook de weerstandscapaciteit daalt ten opzichte van de realisatie van 2021 en de begroting 2022 en 2023. Dit komt voornamelijk doordat de extra middelen in de algemene uitkering vooralsnog grotendeels incidenteel is.

Het weerstandsvermogen blijft als gevolg vrijwel constant, ruim boven de 1. Dat betekent dat de gemeente in voldoende mate in staat is om haar risico's op te vangen.

Bij de kengetallen zien we dat de schuldquote afneemt. De realisatie ligt daarbij lager dan de begroting omdat grote investeringen bij wegen en grondexploitaties niet conform de begroting zijn gerealiseerd. De prognose is dat deze na 2023 langzaam zal stijgen. De structurele exploitatieruimte 2022 ligt net boven de Biltse norm. Deze ruimte neemt in de toekomst toe door een toename van de algemene uitkering. De grondexploitatie blijft dalen en ligt ruim onder de norm van 8%. De solvabiliteit ligt net boven de Biltse norm van 20%. De belastingcapaciteit neemt af. De gemeente De Bilt kent relatief hoge woonlasten, maar het verschil in woonlasten ten opzichte van het landelijke gemiddelde wordt steeds kleiner. De onbenutte belastingcapaciteit, zoals opgenomen onder het weerstandsvermogen, neemt iets toe. De OZB-tarieven in gemeente De Bilt stijgen minder hard dan het landelijke gemiddelde.

3.4 Onderhoud kapitaalgoederen

Algemeen

De gemeente De Bilt heeft ongeveer 4.000 hectare aan openbare ruimte in beheer. In die openbare ruimte vindt een groot aantal activiteiten plaats. Voor al die activiteiten heeft de openbare ruimte kapitaalgoederen voor de volgende bestemmingen:

1. Infrastructuur (wegen, water, riolering, civiele kunstwerken)
2. Voorzieningen (groen en sportfaciliteiten)
3. Gebouwen en hulpmiddelen (tractie, brandweer, onderwijs)

De gemeente moet al haar kapitaalgoederen onderhouden. Voor het stellen van een kader ten behoeve van de kwaliteitseisen en hiervoor te maken kosten stellen wij beheerplannen op. Er zijn beheerplannen voor de volgende groepen voorzieningen:

1. Wegen
2. (Civiele) Kunstwerken
3. Verkeersregelininstallaties
4. Riolering
5. Openbaar groen
6. Bomen
7. Tractie
8. Gemeentelijke sportparken
9. Gemeentelijke gebouwen
10. Onderwijshuisvesting

Deels zijn deze beheerplannen gericht op regulier repeterend onderhoud en cyclische beheerprocessen, zoals voor het groenonderhoud, boombeheer en klein, dagelijks onderhoud aan wegen, riolering en gebouwenonderhoud. Andere plannen zijn meer gericht op vervanging en renovatie, zoals het Gemeentelijk Rioleringsplan, beheersplan Civiele kunstwerken en het Wegenbeheersplan. Ten aanzien van deze plannen is de volgende specifieke informatie te geven:

Wegen, kunstwerken en verkeersinstallaties

Wegen

Volgens de wet moet de gemeente zorgen voor een goede staat van onderhoud van het gemeentelijk wegennet. Daarom moet het wegennet aan minimale eisen voldoen. Hiervoor worden de gebruikelijke richtlijnen van het CROW (nationaal kennisplatform voor infrastructuur, verkeer, vervoer en openbare ruimte) gehanteerd.

Het kwaliteitsniveau brengen we tweejaarlijks via visuele inspecties in kaart. Laatste fysieke weginspectie dateert uit 2020. In november 2022 hebben we het wegenbeheersplan 2023-2027 vastgesteld.

In 2022 zijn voor het wegbeheer, naast reguliere onderhoudswerkzaamheden zoals overlagingen (aanbrengen deklaag van 3 cm) en herstratingen, de volgende projecten uitgevoerd:

1. Hobbemalaan
2. Van der Helstlaan
3. Alfred Nobellaan
4. Deel van de Utrechtseweg
5. Leyenseweg
6. Deel Biltse Rading

Onderhoud aan de Kerkdijk in Westbroek is uitgesteld vanwege de vroege winter en is ingepland voor begin 2023. De uitvoering van de werkzaamheden aan de Molenweg zijn uitgesteld naar 2023, de voorbereidingen zijn wel afgerond.

Civiele kunstwerken

In 2021 zijn we gestart met het opstellen van het beleidsplan civiele kunstwerken. Hiervoor hebben we de inspectieresultaten uit 2018 gebruikt. In november 2022 is het beleidsplan civiele kunstwerken 2022-2026 vastgesteld.

Het areaal civiele kunstwerken van gemeente De Bilt omvat 30 civiele kunstwerken. Deze variëren van eenvoudige bruggen in het park, een oude gemetselde brug in Westbroek tot de Martin Luther Kingfietstunnel. Wanneer instandhouding met onderhoudsmaatregelen niet meer mogelijk of realistisch is, dienen we tot vervanging over te gaan. Zo hebben wij in 2022 de houten brug aan de Soestdijkseweg Zuid ter hoogte van Sweco vervangen.

Verkeersregelinstallaties en verkeersvoorzieningen

Het beheerplan verkeersregelinstallaties (VRI's) gaat over het doelmatig beheer en onderhoud van VRI's in het Biltse wegennetwerk. Onze gemeente heeft 13 verkeersregelinstallaties. De gemiddelde levensduur van een VRI is 15 jaar. In 2022 is de verkeersregelinstallatie aan de Biltse Rading - Blauwkapelseweg vervangen en zijn de voorbereidingen gestart voor het vervangen van de VRI aan de Leyenseweg – Soestdijkseweg Zuid. Tenslotte is de VRI Dorpsstraat – Soestdijkseweg Zuid aangepast aan de nieuwe situatie met éénrichtingsverkeer op de Dorpsstraat.

Wij hebben samen met gemeente Soest en Bunnik een convenant getekend voor de samenwerking van de onderhouds- en beheeractiviteiten omtrent de Openbare Verlichting. Voor de onderhouds- en beheeractiviteiten hadden wij een overeenkomst tot 1 januari 2022 met een contractpartij. Wij hebben de beheer- en uitvoeringstaken ten aanzien van de openbare verlichting gezamenlijk opnieuw aanbesteed voor een periode van vier jaar.

Gemeentelijke rioleringsplan (GRP)

De Wet Gemeentelijke Watertaken regelt de zorgplicht voor afval-, hemel- en grondwaterbeheer. Het gemeentelijk beleid ligt vast in het gemeentelijk rioleringsplan (GRP). In 2021 is het Water en Rioleringsplan (WRP 2022-2026), samen met de Klimaatadaptatievisie 2050, vastgesteld. Een groot deel van het rioelstelsel in onze gemeente loopt tegen het einde van de levensduur en vanwege toename van verhard oppervlakte komen we op aantal plekken ruimte tekort in het stelsel. Dit leidt snel tot wateroverlast. Het accent zal de komende jaren dan ook liggen op vervanging van verouderde riolering en uitbreiden van berging van het rioelstelsel. In 2022 hebben we naar aanleiding van het WRP 2022-2026 een uitvoeringsprogramma gemaakt zodat de gestelde doelen goed in beeld blijven.

In 2022 hebben we, op basis van het Water en Rioleringsplan (WRP) en uitgevoerde rioolinspecties, de volgende rioolvervangingen uitgevoerd:

1. Renovatie hoofdriool Den Dolder-waterzuivering (gedeeltelijk)
2. Vervanging riolering Leijenseweg
3. Vervanging riolering Hobbemalaan
4. Vervanging riolering Molenweg
5. Vervanging riolering Van der Helstlaan

In het kader van duurzaamheid is de afvoer van het hemelwater in de Hobbemalaan en in de Van der Helstlaan afgekoppeld. De rioolvervanging in de Neptunuslaan hebben we deels uitgevoerd, de rest van de werkzaamheden in de Neptunuslaan zijn vanwege andere prioriteringen uitgesteld.

Openbaar groen

Het openbaar groen, alle beplanting en grasvelden, hebben wij onderhouden op het niveau zoals bepaald in het vastgestelde beeldkwaliteitsplan 'groen in beeld'. In dit beeldkwaliteitsplan staat welk gebied en welk type beplanting op welk onderhoudsniveau onderhouden moet worden. Door storm en droogte zijn we daarbij wel geconfronteerd met extra kosten voor opruimen en watergeven.

Bij groenrenovaties richten wij ons op een sobere, doelmatige, maar wel gevarieerde, biodiverse en klimaatadaptieve inrichting, waarmee een meerjarig beheersbaar groenareaal ontstaat, conform het groenrenovatieplan. In 2022 hebben we in het kader van dit plan de wijk De Leijen afgerond.

Tractie

Wij hebben de huidige staat van de tractiemiddelen in beeld gebracht en beoordeeld. Daarnaast hebben we gekeken naar benodigde hoeveelheid materieel voor de nieuwe buitendienst. Op basis daarvan zijn wij nu een vervangings-en investeringsplan voor de komende jaren aan het opstellen. Een aantal machines, waarvan het niet langer verantwoord was te wachten met vervanging, hebben we vooruitlopend op dit plan afgelopen jaar vervangen.

Gemeentelijke gebouwen

De gemeente heeft inmiddels ca. 60 gebouwen in beheer, dit loopt uiteen van binnensportaccommodaties, sociaal-culturele voorzieningen, dienstgebouwen tot woningen, kerktorens, gronden etc. Daaronder zijn diverse panden die hun oorspronkelijke functie hebben verloren zogenaamde niet strategische gebouwen, zoals o.a. een aantal onderwijsgebouwen en woningen.

Wij gaan verder met de uitvoering van de portefeuillestrategie zoals die in 2018 is vastgesteld. Deze houdt het volgende in:

1. Het project herontwikkeling achterblijvende gemeentelijke locatie
2. Het verkopen van gebouwen die hun maatschappelijke functie hebben verloren. Hiervan zijn inmiddels meerdere gebouwen verkocht voor enkele gebouwen is dit in 2022 niet gelukt dit loopt nog door in 2023.
3. De uitwerking van het beheer en onderhoud van de Vierstee, zwembad Brandenburg en Kees Boekehal. Deze gebouwen zijn op basis van het besluit van uw raad ondergebracht in een samenwerking met SRO.
4. Het planmatig aanpakken van het onderhoud van gebouwen is in 2022 beperkt uitgevoerd behoudens noodzakelijke zaken en calamiteiten door gebrek aan capaciteit en het ontbreken van actuele onderhoudsplannen voor de gebouwen.

In het coalitieakkoord is opgenomen dat de gemeentelijke huisvesting, inclusief Jagtlust wordt heroverwogen. Om de juiste afweging te kunnen maken is met een verkenning gestart naar de best passende huisvesting voor de gemeente De Bilt en naar de toekomst van Jagtlust en het gemeentelijk administratiekantoor, hierin is nog geen beslissing genomen, dit is doorgeschoven naar medio 2023.

Op de gemeentelijke gebouwen is een nadelig resultaat van € 678.841. Dit nadeel is opgebouwd uit de volgende componenten:

- Er was een verkoopopbrengst geraamd van € 250.000. De verkoop heeft in 2022 niet plaatsgevonden.
- Voor inhuur op programma en projecten is € 265.772 uitgegeven, dit was niet begroot.
- Een nadeel op de kapitaallasten ontstaan van € 226.527. Na overleg met de accountant, is besloten om volledig af te schrijven in plaats van tot een restwaarde van 15%.
- Op de overige posten is er een voordelige afwijking van € 63.458.

Afwijking gemeentelijke gebouwen per programma	Begroot	Werkelijk	Restant
Burger, bestuur en ondersteuning	374.972	386.817	-11.845
Veiligheid	324.208	235.388	88.820
Onderwijs	2.705.620	2.897.694	-192.074
Sport, cultuur en recreatie	-393.854	-136.968	-256.886
Sociaal Domein	118.447	155.865	-37.419
Volksgezondheid en milieu	217.808	163.610	54.198
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	131.862	272.289	-140.427
Algemene Dekkingsmiddelen	578.600	761.807	-183.207
Totaal	4.057.663	4.736.504	-678.841

Sportparken

We hebben de sportverenigingen gestimuleerd om via SportNLgroen met een energiecoach hun accommodatie tegen het licht te houden en mogelijkheden tot besparing en verduurzaming in beeld te brengen. Meerdere verenigingen hebben hier gebruik van gemaakt.

Op de accommodaties van Tweemaal Zes, SVM en FC De Bilt is het hekwerk gerenoveerd.

We hebben kantplanken en schoonlooproosters laten aanbrengen rondom de 3 kunstgras voetbalvelden in onze gemeente welke zijn ingestrooid met rubber infillmateriaal (2 velden bij FC de Bilt, 1 veld bij SVM Maartensdijk). Vervanging van conventionele verlichting voor Led is gerealiseerd op 6 sportvelden.

Extra zonnepanelen op het zwembad zijn in voorbereiding.

De vervanging van veld 4 Voordaan is een jaar uitgesteld omdat de renovatie samen met veld 3 op dit moment in voorbereiding is.

Het clubgebouw van de ijsvereniging IJBM en loopclub Loopfit is na de sloop van het bijgebouw gerenoveerd tot een multifunctioneel clubgebouw inclusief instructieruimte welke tevens kan worden gebruikt voor kleinschalige binnen training.

Onderwijshuisvesting

Voor informatie over de onderwijshuisvesting wordt verwezen naar Programma 2.5 Onderwijs, 3a Activiteiten, onder Integraal Huisvestingsplan Onderwijs.

Totale onderhoudskosten

De totale onderhoudskosten in 2022 zijn opgenomen in onderstaande tabel. Daarnaast wordt er jaarlijks ook geïnvesteerd in de verschillende soorten kapitaalgoederen. Deze bedragen zijn terug te vinden in de kredieten in bijlagen 2 en 3 (doorgeschoven en af te sluiten kredieten), deze kredieten vertalen zich naar kapitaallasten in de begroting.

Overzicht onderhoudsuitgaven	Werkelijk 2022
Budget Beheer wegen	918.488
Budget openbaar groen	1.174.381
Budget tractie	322.997
Budget gebouwen beheer	584.465
Totaal	3.000.331

3.5 Financiering

In de paragraaf Financiering wordt de uitvoering van de financieringsfunctie binnen de gemeente De Bilt uiteengezet. De uitvoering is gebonden aan de wettelijke voorschriften zoals opgenomen in de Wet Financiering Decentrale Overheden (wet Fido). In de Financiële Verordening van de gemeente zijn deze verder uitgewerkt. Deze kaders zijn verder gedetailleerd in het treasurystatuut van de gemeente De Bilt. Hierin is beschreven hoe de gemeente de financiële middelen stuurt, beheerst en controleert.

In het treasurystatuut is geregeld dat aan de hand van de liquiditeitenplanning eventuele nieuwe leningen worden aangetrokken. Hierbij is het doel om slechts de uiterst noodzakelijke middelen te lenen gedurende de periode dat dit daadwerkelijk nodig is. Hiermee worden de rentekosten zoveel mogelijk beperkt.

Bij het ontstaan van een tijdelijk liquiditeitstekort is het goedkoper om een kortlopende geldlening aan te trekken. Daarom worden er pas langlopende geldleningen aangetrokken als de kasgeldlimiet gedurende drie opeenvolgende kwartalen wordt overschreden.

Ter voorkoming van een te risicovolle financieringspositie zijn wettelijke normen vastgelegd, uitgedrukt in de kasgeldlimiet en de risiconorm.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet bepaalt het maximale bedrag aan kortlopende geldleningen dat een gemeente mag aantrekken. Het uitgangspunt voor de kasgeldlimiet is het vermijden van grote fluctuaties in de rentelasten door een grens te stellen aan korte termijnfinanciering (< 1 jaar). Juist voor korte termijn financiering kan het renterisico aanzienlijk zijn. Indien blijkt dat de kasgeldlimiet gedurende een periode van drie opeenvolgende kwartalen wordt overschreden, dient een deel van de kortlopende schuld te worden omgezet in een langlopende schuld. Wanneer de kortlopende rente lager is dan de rente voor langlopende geldleningen, zal uiteraard zoveel mogelijk met kortlopende geldleningen worden gewerkt.

De kasgeldlimiet wordt berekend als een percentage van de jaarbegroting en geldt voor het hele jaar. De gemeente mag de kortlopende schuld niet verder laten oplopen dan 8,5% van het begrotingstotaal aan lasten voor bestemming. Voor 2022 betekent dit een limiet van € 9.358.290. De gemeente mag dus korte termijnfinanciering aantrekken tot dit bedrag.

Overzicht kasgeldlimiet	1e periode 2022	2e periode 2022	3e periode 2022	4e periode 2022
Gemiddeld saldo	-7.742.365	369.238	4.243.174	2.836.114
Kasgeldlimiet	9.358.290	9.358.290	9.358.290	9.358.290
Ruimte onder de kasgeldlimiet	1.615.925	9.727.528	13.601.464	12.194.404
Overschrijding van de kasgeldlimiet				

Door de aangetrokken lening eind 2021 en de stijging van de algemene uitkering in 2022 is er in alle kwartalen van 2022 sprake van een ruimte onder de kasgeldlimiet. In het tweede half jaar van 2022 hebben we geen kasgeldleningen hoeven aantrekken.

Renterisiconorm

Van renterisico is sprake indien er onzekerheid bestaat rond toekomstige renteniveaus. Deze situatie doet zich op de volgende momenten voor:

- Bij geldleningen met een variabele rente
- Indien een toekomstige financieringsbehoefte nog niet afgedekt is
- Bij naderende renteaanpassingen van leningen

Voor renterisico's is in de wet Fido eveneens een norm gesteld. Deze renterisiconorm stelt een limiet aan het risico over de lange termijn financiering (opgenomen leningen met een looptijd groter of gelijk aan 1 jaar). Het doel van deze norm is het vermijden van grote fluctuaties in de rentelasten, welke consequenties kunnen hebben voor de financiële positie. Aldus bevordert de wet Fido een solide financieringswijze bij openbare lichamen. De norm stelt dat de jaarlijks verplichte aflossingen en de renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal.

De renterisiconorm 2022 bedroeg 20% van € 110.098.000 = € 22.019.600. Onderstaand een overzicht van het verloop van de renterisiconorm:

VERLOOP RENTERISICONORM	2022
Te betalen aflossingen (a)	8.750.000
Totale lasten in de begroting	110.098.000
Vastgesteld percentage	20%
Renterisiconorm (b)	22.019.600
Ruimte t.o.v. de norm (b – a)	13.269.600

Rentelasten en renteresultaat

		werkelijk 2022
a	De externe rentelasten over de korte en lange financiering	1.409.192
b	De externe rentebaten (idem) -/-	-56.412
	Saldo rentelasten en rentebaten	1.352.780
c1	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend -/-	167.520
c2	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend -/-	0
c3	De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (= projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend +/-	0
	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	1.185.260
d1	Rente over eigen vermogen +/-	0
d2	Rente over voorzieningen +/-	0
	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	1.185.260
e	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag) -/-	1.641.555
f	Renteresultaat op het taakveld Treasury	-456.295

De omslagrente was voor 2022 bepaald op 1,5%. De toe te rekenen rente is 1,1% van het activa totaal. Ten opzichte van de gehanteerde rente valt het renteresultaat binnen de marges.

Kredietrisico (leningen uitgezette gelden)

Naast bovengenoemd renterisico loopt onze gemeente ook kredietrisico op de door ons uitgeleende gelden en de door ons, aan plaatselijke verenigingen en instellingen gegarandeerde geldleningen. Per 31 december 2022 bedraagt het totaalbedrag aan uitgezette leningen € 696.000. Dit betreft de verstrekking van een viertal leningen.

Financiering (leningenportefeuille)

Het totaal van de aangetrokken geldleningen is ultimo 2022 € 71.025.000. In 2022 is aan reguliere aflossingen een bedrag van € 8.750.000 voldaan.

FINANCIERINGSOVERSCHOT	01-01-2022	31-12-2022
Immateriële vaste activa	387	236
Materiële vaste activa	107.003	106.774
Financiële vaste activa	1.316	1.265
TOTAAL VASTE ACTIVA (A)	108.706	108.275
Reserves	22.044	23.235
Resultaat boekjaar	2.064	4.036
Voorzieningen	2.383	6.718
Langlopende geldleningen	79.775	71.025
TOTAAL VASTE PASSIVA (B)	106.266	105.014
SALDO FINANCIERING (A-/-B)	2.440	3.261

Relatiebeheer

De Bank Nederlandse Gemeenten (BNG), is onze huisbankier. De dienstverlening verloopt naar tevredenheid.

Kasbeheer

Het beleid van onze gemeente is dat vorderingen tijdig worden geïnd volgens een vaste procedure (gemeentelijke leidraad invordering). Zogenaamde dubieuze debiteuren beoordelen we op basis van kosten/baten analyse en op juridische haalbaarheid waarna invordering via de gerechtsdeurwaarder plaatsvindt, dan wel de invordering oninbaar wordt verklaard. Voor de (dwang)invordering van belastingdebiteuren maken we sinds de samenwerking met Utrecht in het kader van de belastingen gebruik van de faciliteiten van de BghU. Voor de ingekomen facturen (crediteuren) streven wij ernaar om de facturen binnen 21 dagen te betalen.

In 2022 zijn er beperkt vorderingen als dubieuze debiteuren ten laste van de voorziening afgeboekt.

Gemiddelde afhandelingstermijn facturen

In 2022 bedroeg de gemiddelde afhandelingstermijn van facturen 25 dagen. 79% van alle binnengekomen facturen betalen we binnen de wettelijke termijn van 30 dagen. Hiervan betalen we 27% binnen 15 dagen en 52% tussen de 15 en 30 dagen.

3.6 Bedrijfsvoering

Organisatie

Organisatieontwikkeling

De gemeente is voortdurend in ontwikkeling. Steeds is de organisatie in beweging om beter aan te sluiten bij de veranderende behoeften uit de samenleving.

De organisatieontwikkeling wordt vorm gegeven via het programma Focus en Ruimte. Met als doel als lerende organisatie te groeien. Focus op inhoud door planmatig te werken, stick to the plan, keuzes te maken op basis van prioriteiten. Door focus aan te brengen ontstaat ook ruimte. Ruimte voor persoonlijke groei, om te leren en te evalueren, en aandacht te hebben voor elkaar.

Om Focus en Ruimte te realiseren zijn 4 sporen benoemd, met veel onderlinge samenhang:

1. Verbeteren van het planmatig werken
2. Verbeteren van de (ambtelijke) sturing
3. Ontwikkelen van de teams
4. Hoe doen we het samen?

Het doel van het programma Focus en Ruimte is om de organisatie te ontwikkelen en responsiever te kunnen laten zijn richting klant en bestuurlijk opdrachtgever. Daarvoor is nodig dat het binnen op orde is, en gebouwd wordt aan een goed functionerende en gezonde organisatie waar het fijn is om te werken.

Op al de vier sporen zijn doelen behaald in 2022. Zo hebben alle teams een start gemaakt met het werken volgens teamplannen. Deze teamplannen worden per kwartaal geüpdatet. De teamrollen zijn verdeeld en teams werken met weekstarts. Hiermee wordt het planmatig werken bevorderd.

Alle plekken van ambtelijk opdrachtgever zijn ingevuld. Hiermee is er een MT dat zorgt voor de ambtelijke sturing van de organisatie.

Gemeente de Bilt wil een lerende organisatie zijn. Zij biedt kansen en draagt zorg voor haar medewerkers. In 2022 is een vitaliteitsprogramma geïntroduceerd en worden er gerichte opleidings- en ontwikkelingskansen geboden. Enerzijds om te voldoen aan de actuele wet- en regelgeving en anderzijds om medewerkers groeiperspectief te bieden.

HR heeft vorderingen gemaakt en de procesbeschrijvingen liggen op hoofdlijnen vast. De verdiepingsslag zal in 2023 gemaakt worden.

HR ontwikkelingen

Vorig jaar mei is ons leerportaal live gegaan. Ons Leerportaal De Bilt is ondersteunend aan onze ambitie om kennis op een laagdrempelige manier met elkaar te delen en te borgen. Op het Leerportaal vind je aanbod vanuit de leverancier zowel als eigen aanbod in de vorm van filmpjes en e-learnings. Het aanbod wordt continu aangevuld, door onszelf en de leverancier. Dit zijn bijvoorbeeld filmpjes van collega's, voor collega's. Maar ook cursussen die certificaatwaardig zijn.

In 2022 heeft het team HR in het kader van het programma CBR drie processen beschreven: inhuur derden, werven nieuw personeel loondienst en het HR besluiten proces.

Binnen het budget werving & selectie is slecht € 20.000 van de gevraagde € 60.000 in de najaarsnota uitgegeven door personele wisselingen aan het einde van het jaar.

In 2022 waren er 8 ingevulde stageplekken, waarvan 2 studenten met een MBO achtergrond en 6 studenten met een HBO achtergrond.

Formatie, formatieruimte en vacatures

De personele bezetting van een gezonde organisatie en een goed werkgever moet op orde zijn. Dit is essentieel voor de borging van de continuïteit van de dienstverlening. Een volwaardige en kwalitatief goede bezetting

betekent bovendien minder hoge kosten op inhuur, borging van kennis, een lagere werkdrukbeleving bij het personeel en daarmee ook een reductie op het ziekteverzuim.

Het is hierbij goed om te realiseren dat er verschil zit tussen de formatie en de bezetting van een organisatie. De formatie kan op orde zijn, maar een goede bezetting tot stand brengen kan in een krappe arbeidsmarkt een uitdaging zijn waardoor er alsnog een hoge werkdrukbeleving ontstaat en veel moet worden ingehuurd. Wil je je bezetting als goed werkgever op orde houden, dan is het belangrijk om goed de kwantitatieve en kwalitatieve eigenschappen van het totale personeelsbestand in beeld te hebben en te houden.

Formatie en bezetting

	Begroting 2022	Bezetting 31-12-2022
Ambtelijke organisatie	221,25	198,86
Bestuur en Griffie	7,18	7,78
Totaal organisatie	228,4	206,64

Salarislasten per programma

Programma	Primaire Begroting	Begroting na wijziging	Realisaties	Afwijking t.o.v. begroting
Burger, bestuur en ondersteuning	2.344.671	2.353.171	2.559.233	206.062
Veiligheid	959.325	959.325	1.135.893	176.568
Verkeer, vervoer en waterstaat	1.088.515	1.050.351	964.916	-85.435
Economie	258.569	258.569	173.461	-85.108
Onderwijs	283.715	283.715	366.994	83.279
Sport, cultuur en recreatie	1.146.527	1.180.836	1.017.010	-163.826
Sociaal domein	2.048.988	2.048.988	1.933.586	-115.402
Volksgezondheid en milieu	930.761	759.639	598.204	-161.435
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke Vernieuwing	2.829.187	2.752.261	2.541.784	-210.477
Algemene dekkingsmiddelen, overhead, vennootschapsbelasting en onvoorzien	7.704.540	8.204.540	8.627.778	423.238
	19.594.798	19.851.395	19.918.861	67.466

Ambtelijke organisatie

De geraamde salarislasten voor 2023 voor de ambtelijke organisatie bedragen € 18,3 miljoen. Dit bedrag wijkt af van het bedrag genoemd in de paragraaf Bedrijfsvoering in de begroting omdat er bij de Najaarsnota extra budget is toegekend (+ € 500.000) en er twee taakstellingen zijn geconcretiseerd (- € 240.000).

De werkelijke salarislasten bedragen € 18,4 miljoen. De overschrijding van € 125.000 komt voornamelijk door de eenmalige uitkering in december die alle Nederlandse gemeenten aan het personeel hebben gedaan. Deze was niet voorzien ten tijde van de najaarsnota.

Gemeenteraad en Griffie

De kosten voor de gemeenteraad (incl. commissieleden) zijn geraamd op € 575.000. De werkelijke kosten zijn € 550.000. Ten behoeve van de leden van de rekenkamer is er een bedrag begroot van € 11.700. De werkelijke kosten zijn € 13.000.

De geraamde kosten voor de griffie bedragen € 254.000 en de werkelijke lasten zijn € 251.000.

College

Voor het college was een bedrag geraamd van € 710.000. Dit is ca. € 8.000 meer dan opgenomen in de primaire begroting. In de Najaarsnota is dit bedrag aangepast i.v.m. de uitbreiding van het college en de onderbezetting van het college gedurende de eerste 5 maanden van 2022. De werkelijke kosten bedragen € 678.000.

Vitaliteit en inzetbaarheid

Het jaar 2022 betekent tot nu toe een einde aan de meeste coronamaatregelen. Binnen onze organisatie waren de effecten van de pandemie de voorgaande jaren voelbaar. Ook 2022 stond in het teken van het vitaal en

inzetbaar houden van onze medewerkers. De extra aandacht die we hebben gegeven aan reeds verzuimende medewerkers en de extra inzet die we hebben gedaan om in te huren op plekken waar dat nodig is, hebben we ook de opdracht aan onze externe coaches verlengd. Medewerkers kunnen daarmee op laagdrempelige manier gebruik maken van een onafhankelijk coach. Dat mag over van alles gaan, een loopbaanvraag of werkdruk maar het kan ook een privésituatie zijn. Ook in 2022 is hier gebruik van gemaakt door onze medewerkers en zij waarderen deze laagdrempelige mogelijkheid zeer. Er is goed contact tussen de onafhankelijk coaches, HR en directie om te kunnen inspelen op de bevindingen van de coaches, die anoniem en op hoofdlijnen worden gedeeld. Wel zien we een afname in behoefte bij de medewerkers ten opzicht van voorgaande jaren.

Aantal coachingstrajecten vanaf 2020:

2020	2021	2022
13	28	11

Er is in 2022 actief aandacht gevraagd bij medewerkers voor het bewaken van de eigen vitaliteit. Extra aandacht was er voor de vitaliteitsweek in september. Medewerkers werden uitgedaagd om mee te doen aan diverse activiteiten in en om het gemeentekantoor. Deze actie was een groot succes.

Mede door de inzet van coachingstrajecten, actieve rol van de teamondersteuners en de afname van coronabesmettingen is het verzuimpercentage afgenomen. Dit is vooral te zien in lang verzuim.

	2021	2022
Ziekteverzuimpercentage kort verzuim (maximaal 7 kalenderdagen)	0,22%	0,67%
Ziekteverzuimpercentage middellang verzuim (8 tot en met 42 kalenderdagen)	0,45%	1%
Ziekteverzuimpercentage lang verzuim (43 tot en met 365 kalenderdagen)	7,76%	4,09%
Ziekteverzuimpercentage extra lang verzuim (366 kalenderdagen en langer)	0,66%	2,06%
	9,09%	7,82%

Huisvesting

De huisvestingskosten

In het jaar 2022 is er op gebied van huisvesting erg veel gebeurd. De eerste paar maanden stonden nog helemaal in het teken van het faciliteren van de raad en commissievergaderingen. Deze werden via een live stream gedeeld vanuit een opgezette studio in de Mathildezaal. In de Oude Raadzaal is er een kleinere opstelling gemaakt voor de wethouders en de directie.

In februari is gestart met het weer terugkeren naar kantoor. De Mathildezaal is, in eerste instantie, ingericht volgens de 1,5 meter richtlijnen, met daarbij ook technische aanpassingen. Vlak voordat iedereen weer terug kon keren naar kantoor is er besloten om de tweede verdieping van het Gemeentekantoor ter beschikking te stellen voor de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne. De ruimten moesten worden ingericht, beveiliging moest worden ingeregeld en instructies moesten worden gemaakt. In juni is besloten om nog twee externe locaties te openen ten behoeve van de opvang van vluchteling uit Oekraïne.

Het college van Burgemeester en Wethouders heeft bij haar aantreden laten weten te willen werken in het gemeentekantoor. Door de aanwezigheid van de Oekraïners kon niet op korte termijn hieraan gehoor worden gegeven.

In de loop van 2022 zijn er steeds meer voorzieningen aangebracht in het gemeentekantoor om het hybride werken mogelijk te maken.

Informatievoorziening en dienstverlening

Algemeen

Bij de digitale transitie hebben wij in 2022 gewerkt aan de 3 pijlers:

1. Van on premise naar cloud

In 2022 hebben wij ons applicatielandschap in beeld gebracht in lijn met de landschappen van onze regionale partners. Wij werken daarbij aan applicatieharmonisatie overeenkomstig het in februari 2022 vastgestelde Regionale convenant Samenwerking op informatievoorziening.

2. Van uitvoerende organisatie naar regievoerende organisatie;

Met de overgang van eigen software naar cloudsoftware, verschuift ook de beheercapaciteit naar de leverancier. Wij hebben in 2022 een aantal contracten met leveranciers gesloten waarbij zij support leveren in de tweede lijn. Daarmee zijn wij in staat regie te voeren op het continue beheer van onze informatiesystemen

3. Het operationele aspect: van kwetsbaar naar veilig;

Wij gaan op dit proces verder in onder het kopje Informatieveiligheid.

Voor het verbinden van systemen, processen en mensen zijn wij gestart met het in beeld brengen van een aantal kernprocessen. Het betreft de processen:

- Vergunningen in het omgevingsrecht;
- Voorzieningen in het sociaal domein;
- Gemeentelijke beheerplannen;

Deze kernprocessen hebben wij gekozen op hun bijdrage aan het programma Cyclisch, Betrouwbaar en Rechtmatig. Daarmee hebben wij bereikt dat de doorontwikkeling van informatiesystemen bijdraagt aan zowel onze dienstverlening als onze rechtmatige bedrijfsvoering.

I-overheid

De digitale transitie maakt het mogelijk om bestuurlijke ambities en doelen via ict en informatievoorziening te bereiken. In 2022 hebben wij de effectiviteit en efficiency van onze bedrijfsvoering en dienstverlening onder anderen vergroot door onze dienstverlening in ons Zaaksysteem verder uit te breiden. De complexiteit van informatievoorziening en de schaarste van middelen, maken het noodzakelijk dat gemeenten samenwerken als één overheid. In samenwerking met onze RID-partners hebben wij een gezamenlijke visie Digitale gemeenten van de toekomst opgesteld. Deze visie is de regionale vertaling van de Digitale agenda 2024 van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten. Via de regionale visie geven wij richting aan de gezamenlijke investeringen voor onze informatievoorziening die in de komende jaren noodzakelijk zijn.

Wetgeving in 2022

Vanaf 1 mei 2022 is de Wet Open Overheid van kracht. Wij hebben de passieve openbaarmaking geoptimaliseerd. Wij hebben geïnvesteerd in aanvullende personele capaciteit middels een traineeship om de actieve 11 openbaarmakingscategorieën in beeld te brengen. Voorts hebben wij in regionaal verband de aanbesteding van een geautomatiseerde oplossing voor het anonimiseren van informatie voorbereid.

De wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer waarvan de inwerkingtreding voor 2022 voorzien was, is door de wetgever uitgesteld tot 2024.

Bij de toegankelijkheid van onze communicatie via onze websites en apps zorgen wij standaard dat informatie begrijpelijk en bruikbaar is. Wij voldoen daarmee aan het besluit digitale toegankelijkheid.

Ten slotte hebben wij onze website in 2022 in overeenstemming gebracht met de Single Digital Gateway. Vanaf eind 2022 leveren wij onze digitale informatie over procedures en producten ook in andere talen aan. Wij hebben daarbij gebruik gemaakt van de standaarden die door de Gezamenlijke Gemeentelijke Uitvoeringsagenda zijn ontwikkeld.

Vernieuwing van het applicatielandschap

In 2022 zijn wij samen met onze RID-partners gestart met de aanbesteding van een nieuw financieel systeem. Ook hebben wij onze geo-software vernieuwd. Om het proces van vernieuwing zo goed mogelijk te begeleiden, hebben wij onze organisatie versterkt met een integraal en transparant wijzigingsproces. De wijzigingsorganisatie heeft tot doel om de risico's van verandering te beperken.

Doorontwikkelen van keuze klantgericht en digitaal eerst

In lijn met het programma CBR hebben wij de processen in het sociaal domein en voor omgevingsvergunningen geanalyseerd volgens de LEAN-methodiek. Door onze systemen, processen en mensen optimaal te laten werken, verhogen wij de klantwaarde, financiële waarde en medewerkerswaarde verhogen.

Tijds- en plaats onafhankelijk werken met digitaal dna

In 2022 hebben wij de mogelijkheden om tijds- en plaatsonafhankelijk te werken verder Verbeterd. Het gebruik van de mobiele werkplek is verder gestandaardiseerd door het uitfaseren van vaste werkplekken ten faveure van mobiele werkplekken. Ook zijn alle medewerkers getraind in het gebruik van Office365. Om de transitie naar een digitale organisatie te begeleiden, hebben wij onze personele inzet op informatiemanagement en portfoliomanagement versterkt.

Informatiegestuurd werken

Wij zijn begonnen met een regionaal onderzoek naar het inzetten van business intelligence met als doel dat onze gemeente betere stuurinformatie tot zijn beschikking krijgt. In het sociaal domein is deze voorziening in gebruik genomen.

Informatiehuishouding op orde

In 2022 is het provinciaal toezicht op ons informatiebeheer afgeschaald. Overeenkomstig ons plan van aanpak informatiehuishouding op orde hebben wij een aantal beleidsdocumenten en maatregelen op het gebied van archief- en informatiebeheer vastgesteld.

Met deze maatregelen dragen wij bij aan een kwalitatief hoogwaardige en duurzame informatiehuishouding. Voor de actieve informatievoorziening aan inwoners is het noodzakelijk dat wij onze informatiehuishouding op orde houden.

Vanwege de complexiteit van het bestaande informatielandschap hebben gemeenten een andere moderne en robuuste informatiearchitectuur ontwikkeld: de zogenaamde common ground. In 2022 hebben wij ons aangesloten bij het groeipact common ground van de Vereniging Nederlandse Gemeenten, waarmee wij ons applicatielandschap in lijn met andere gemeenten kunnen vernieuwen.

Communicatie

Team Communicatie heeft zich in 2022 ingezet om onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke instellingen zo goed mogelijk te informeren en actief te betrekken bij en over onze dienstverlening en lokale ontwikkelingen. Dit hebben we gedaan door niet alleen te 'zenden' maar ook de buitenwereld naar binnen te halen. Zo kunnen we inspelen op de behoeften die leven in onze lokale samenleving en interactie met onze inwoners te zoeken.

We vinden het belangrijk dat al onze inwoners (dus ook de wat minder taalkrachtigen of mensen met een beperking) onze berichten kunnen begrijpen. Daarom hebben we ons als team Communicatie ingezet om onze communicatie eenvoudig, toegankelijk en begrijpelijk te maken; zowel in tekst als in beeld. Dit doen we via onze communicatiekanalen als onze website, digitale nieuwsbrieven, social media kanalen, inwonerspanel, flitspeilingen, participatieplatform, DoeMeeDeBilt.nl, bewonersbrieven, gemeentenuws in de lokale kranten, etc.

Communicatie en participatie

Aan de hand van het vastgestelde participatiebeleid hebben we afgelopen jaar aan diverse thema's gewerkt om samen met onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke instellingen tot een beter eindproduct te komen. De input van onze doelgroepen vinden we waardevol en nemen we waar mogelijk mee om op deze manier het draagvlak voor het beleid te vergroten. Dit hebben we gedaan door met hen in gesprek te gaan op o.a. bewonersbijeenkomsten, via ons participatieplatform DoemeeDeBilt.nl, het uitzetten van enquêtes, digitale bijeenkomsten (in coronatijd) en via werkbezoeken.

Er is onder andere geparticipeerd op thema's/projecten als Nobelkwartier, invoering Omgevingswet, Omgevingsvisie en de Mobiliteitsagenda.

Digitale nieuwsbrieven/gemeentenieuws

Aan de hand van het vastgestelde participatiebeleid hebben we afgelopen jaar aan diverse thema's gewerkt om samen met onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke instellingen tot een beter eindproduct te komen. De input van onze doelgroepen vinden we waardevol en nemen we waar mogelijk mee om op deze manier het draagvlak voor het beleid te vergroten. Dit hebben we gedaan door met hen in gesprek te gaan op o.a. bewonersbijeenkomsten, via ons participatieplatform DoemeeDeBilt.nl, het uitzetten van enquêtes, digitale bijeenkomsten (in coronatijd) en via werkbezoeken.

Er is o.a. geparticipeerd op thema's/projecten als Nobelkwartier, invoering Omgevingswet, Omgevingsvisie en de Mobiliteitsagenda.

Pers

In gemeente De Bilt vinden we het belangrijk dat we goed contact onderhouden met de pers en op een proactieve en transparante manier met hen communiceren. We ontvingen om de twee weken de pers voor een gesprek met het college. Daarnaast verzonden we rond de 100 persberichten en hebben we wekelijks de pers geïnformeerd met een Openbare Weekagenda (uitnodigen om bij publieke activiteiten van collegeleden aanwezig te zijn). Regelmatig heeft de pers ons ook weten te vinden voor het stellen van vragen. Deze zijn zo snel als mogelijk beantwoord en afgehandeld.

Interne communicatie

Onze interne communicatie verloopt voor een groot deel via ons intranet. Ons sociale intranet heeft het afgelopen jaar bijgedragen aan verbinding met elkaar en blijkt wederom een goed middel om op een interactieve manier onze medewerkers te informeren over werkwijzen, projecten, actualiteiten en organisatieontwikkeling. Ook is het intranet weer ingezet voor het delen van instructies en coaching om de medewerkers tools en handvatten aan te reiken op het gebied van zelforganisatie en communicatie.

Verkiezingen

In 2022 is een nieuwe gemeenteraad gekozen. Team Communicatie heeft met de gemeentelijke verkiezingscampagne getracht om zoveel mogelijk inwoners goed te informeren over de gemeenteraadsverkiezingen en daarmee het opkomstpercentage positief te beïnvloeden. We zaten met een opkomstpercentage van 63,8% ruim boven het landelijke gemiddelde van 50,3%.

Crisiscommunicatie

Er is een grote inzet geweest op het gebied van crisiscommunicatie. Er is aan het begin van het jaar nog ingezet op communicatie over het coronavirus maar met name de explosie op de Weegschaal heeft veel capaciteit gevraagd van team Communicatie. Onze inzet is erop gericht geweest om onze inwoners maar ook pers en belangstellenden zo goed mogelijk te informeren over de ontstane situatie en hen handelingsperspectief te bieden. Via onze website hebben we een liveblog opgestart om iedereen zo goed mogelijk op de hoogte te houden. Er is een nauwe samenwerking met Woonstichting SSW opgestart om op deze manier zo efficiënt mogelijk tijdens de crisis maar ook in de nazorgfase te kunnen schakelen en getroffenen, omwonenden en belanghebbenden te kunnen helpen aan juiste informatie.

Privacy en gegevensbescherming

Het jaar 2022 stond in het teken van het verhogen van het privacy volwassenheidsniveau van de gemeente De Bilt. In 2022 is daarvoor een activiteitenplan opgesteld om stapsgewijs toe te werken naar een hoger volwassenheidsniveau. Een belangrijke voorwaarde is het hebben van inzicht in processen en procedures waarbinnen persoonsgegevens worden verwerkt. Om dit inzicht te vergroten is in 2022 het verwerkingsregister van de gemeente De Bilt geactualiseerd. Het verwerkingsregister is uitgebreid met een toestemmings- en verwerkersregister en een register voor de Wet politiegegevens. Ook zijn procedures aangescherpt om AVG-verzoeken van betrokkenen voortvarender af te kunnen handelen en privacy-impactanalyses (DPIA's) uit te kunnen voeren. Om de bewustwording te verhogen zijn medewerkers periodiek bevraagd over privacyvraagstukken en -dilemma's. Eind 2022 is het besluit genomen om begin 2023 e-learnings aan te bieden aan medewerkers op het gebied van privacy en informatieveiligheid.

We hebben in 2022 meer aandacht besteed aan het uitvoeren van DPIA's voorafgaande aan het veranderen van processen of het aanschaffen van nieuwe applicaties. DPIA's zijn uitgevoerd op het gebied van verkeer en vervoer, het sociaal domein en de organisatie.

In 2022 zijn twaalf beveiligingsincidenten gemeld. Het betrof in negen gevallen een datalek. Drie datalekken zijn gemeld bij de Autoriteit Persoonsgegevens. Verder hebben vijf personen in 2022 een beroep gedaan op hun AVG-recht om inzage te krijgen in de persoonsgegevens die de gemeente De Bilt verwerkt. De verzoeken zijn binnen de wettelijke termijn afgehandeld.

Als werkgever van buitengewoon opsporingsambtenaren was de gemeente De Bilt in 2022 verplicht om op grond van de Wet politiegegevens een externe audit uit te laten voeren. De auditor leverde in december de resultaten op van deze audit. De audit geeft aanleiding tot het opstellen van een verbeterplan.

Informatieveiligheid

Informatieveiligheid was in 2022 een actueel thema voor gemeenten. Gedurende het hele jaar werden – onder invloed van de Geo-politieke situatie - tal van overheden en bedrijven getroffen door hacks en gijzelsoftware. Deze hacks hebben vaak ook gevolgen in het fysieke domein. De Bilt heeft daarom met de Veiligheidsregio Utrecht een cyber-crisis oefening gehouden die landelijke aandacht heeft getrokken.

De Informatiebeveiligingsdienst leverde in oktober het tweejaarlijkse dreigingsbeeld op voor gemeenten. Ook hieruit komt naar voren dat het dreigingsbeeld informatiebeveiliging 2023-2024 onveranderd hoog is. Om dreigingen te identificeren en het hoofd te bieden is in de gemeente De Bilt intern een vakgroep informatiebeveiliging opgericht. Verder zijn in 2022 meerdere baselinetoetsen uitgevoerd om te beoordelen of nieuwe processen en applicaties in lijn zijn met de Baseline Informatieveiligheid Overheid (BIO).

Samen met de Regionale ICT Dienst (RID) en de deelnemers hebben wij in 2022 multifactor authenticatie beschikbaar gesteld voor het merendeel van onze software. Ook is uitvoering gegeven aan onze periodieke test op informatiebeveiliging. De RID leverde in 2022 bijvoorbeeld een gewijzigd informatiebeveiligingsincidenten, management en responseproces op. Het proces verbetert de behandeling van beveiligingsincidenten door de RID en gemeenten. Ten slotte heeft de gemeenteraad middelen beschikbaar gesteld om te kunnen investeren op informatieveiligheid in regionaal verband.

3.7 Verbonden partijen en samenwerkingsverbanden

Verbonden partijen zijn rechtspersonen waarin de gemeente een financieel en/of bestuurlijk belang heeft. Deze partijen doen taken voor de gemeente, maar op enige afstand. Onder bestuurlijk belang wordt verstaan: een zetel in het bestuur van een participatie of het hebben van stemrecht. Met een financieel belang wordt bedoeld dat de gemeente middelen ter beschikking heeft gesteld die ze kwijt is in geval van faillissement van de verbonden partij en/of als financiële problemen bij de verbonden partij kunnen worden verhaald op de gemeente.

Het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) hanteert de volgende indeling;

- Gemeenschappelijke regelingen
- Vennootschappen en coöperaties
- Stichtingen en verenigingen
- Overige Verbonden

Beleidsvoornemens/ontwikkelingen

Gemeenschappelijke regelingen dienen in hun begroting en jaarstukken uitgebreide informatie op te nemen over inhoudelijke ontwikkelingen en hun bijdrage aan de realisatie van gemeentelijke doelstellingen. Voor andere rechtspersonen worden verschillende instrumenten gehanteerd om voldoende informatie te verkrijgen over hun bijdrage aan de programmadoelen in de gemeentebegroting. Te denken valt daarbij aan statuten, vergaderstukken, overeenkomsten en subsidievoorwaarden.

De gemeente participeert, naast deelname in verbonden partijen, in diverse andere samenwerkingsverbanden. Waar relevant, zijn deze in de programmabegroting en in de jaarstukken benoemd, om aan te geven dat ambities en beleid in de context van intergemeentelijke samenwerking worden ontwikkeld en/of gerealiseerd.

Lijst Verbonden partijen

De paragraaf Verbonden partijen is conform het BBV. In het verleden zijn er zijn partijen bestempeld als verbonden partij, terwijl die dit niet (meer) zijn. Deze partijen zijn voor de volledigheid nog wel genoemd in deze paragraaf in de tabel samenwerkingsverbanden, maar worden conform het BBV niet meer genoemd in de uitgebreide lijst van Verbonden partijen.

Verbonden partijen	Soort
Afvalverwijdering Utrecht	Gemeenschappelijke Regeling
BghU (Belastingsamenwerking gemeenten en hoogheemraadschap Utrecht)	Gemeenschappelijke Regeling
Biga groep B.V.	Vennootschap
GGD regio Utrecht	Gemeenschappelijke Regeling
Gasdistributie Zeist en Omstreken (GZO)	Gemeenschappelijke Regeling
N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)	Vennootschap
Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU)	Gemeenschappelijke Regeling
Recreatieschap Stichtse Groenlanden	Gemeenschappelijke Regeling
Regionaal Historisch Centrum Vecht en Venen	Stichting
Regionale Dienst Werk en Inkomen (RDWI)	Gemeenschappelijke Regeling
Regionale ICT Dienst (RID)	Gemeenschappelijke Regeling
Veiligheidsregio Utrecht (VRU)	Gemeenschappelijke Regeling
Vitens N.V.	Vennootschap
SRO De Bilt B.V.	Vennootschap
Inkoopbureau Midden Nederland	Dienstverleningsovereenkomst

Samenwerkingsverbanden	Soort
Commissie milieuhygiëne voor het luchtvaartterrein Hilversum	Samenwerkingsverband
Platform Middelgrote Gemeenten	Overlegplatform
U10	Overlegplatform
Recreatieschap Utrechtse Heuvelrug, Vallei- en Kromme Rijngebied	Gemeenschappelijke Regeling
Vuilstortplaats Maarsbergen	Gemeenschappelijke Regeling
Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG)	Vereniging
Stuurgroep Kromme Rijnlandschap	Samenwerkingsverband
Halt Regio Utrecht	Stichting
Bureau Regionale Veiligheidsstrategie (RVS): regiovoorzieningen	Stichting
Regio Zuidoost Utrecht (ZOU)	Samenwerkingsverband

Verdieping verbonden partijen

Naam	Gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht (AVU)		
Vestigingsplaats	Soest		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling		
Bestuurlijk belang	Deelname wethouder A.M. 't Hart in AB		
Doelstelling/ Openbaar belang	Het openbaar lichaam heeft tot doel in het belang van de deelnemers een doelmatige en uit oogpunt van milieuhygiëne verantwoorde wijze van overslag, transport en verwerking van huishoudelijke afvalstoffen en grondstoffen en andere categorieën van afvalstoffen.		
Kerncijfers	Bedrag op	1-1-2022	31-12-2022
	Financieel belang gemeente	25.301	9.339
	Eigen vermogen	800.662	266.831
	Vreemd vermogen	20.805.445	27.573.052
	Resultaat 2022 verbonden partij	62.927	
Risico's	Het risico op tegenvallers in de afvalverwerking is in de nota Weerstandvermogen en risicobeheersing van de AVU gecijferd op € 6,00 per ton huishoudelijk restafval. In 2022 bedroeg dit tonnage voor De Bilt 5.236, waarmee de risico's geraamd kunnen worden op € 31.416. Kans op tegenvallers is uiterst klein. De overslag, transport en afvalverwerking is via langlopende overeenkomsten zeker gesteld. Nieuwe overeenkomsten worden tijdig aangegaan zodat kostenstijgingen in de tarieven voor afvalstoffenheffing kunnen worden opgevangen. Tegenvallers kunnen ontstaan als gevolg van nieuw rijksbeleid, met name op het vlak van belastingen. Deze belastingen worden doorberekend.		
Bijdrage volgens begroting / jaarstukken	€ 1.405.011		
Programma	Volksgezondheid en milieu		
Deelnemende partijen	Alle gemeenten binnen provincie Utrecht met uitzondering van gemeente Vijfheerenlanden		

Naam	BghU: Belastingssamenwerking gemeenten en hoogheemraadschap Utrecht		
Vestigingsplaats	Utrecht		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling		
Bestuurlijk belang	De wethouder financiën heeft zitting in het algemeen bestuur		
Doelstelling/ Openbaar belang	De BghU is in het leven geroepen om op een maatschappelijk aanvaarde bedrijfseconomische manier onze belastingen te heffen en innen en de hoogte van de WOZ waarden van alle onroerende zaken vast te stellen		
Kerncijfers	Bedrag op	1-1-2022	31-12-2022
	Financieel belang gemeente	€ 76.970,30	€ 143.471,15
	Eigen vermogen	€ 1.539.406	€ 2.847.146
	Vreemd vermogen	€ 5.297.270	€ 3.037.581
	Resultaat 2022 verbonden partij		€ 1.470.875
Risico's	Geen		
Bijdrage volgens begroting / jaarstukken	€ 863.000		
Programma	Algemene dekkingsmiddelen		
Deelnemende partijen	Gemeenten Bunnik, Houten, Lopik, Nieuwegein, Stichtse Vecht, Utrecht, Utrechtse heuvelrug, Zeist en het Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden		

Naam	Biga Groep b.v.		
Vestigingsplaats	Zeist		
Rechtsvorm	Biga groep BV bestaat uit drie vennootschappen: Biga Groep B.V.: dienstverlening aan de vijf aandeelhoudende gemeenten Biga B.V.: dienstverlening overige afnemers Biga Participatie B.V.: arbeidsparticipatie voor de nieuwe doelgroepen die vallen onder de Participatiewet		
Bestuurlijk belang	De portefeuillehouder Werk en inkomen zit in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders (AVA), omdat de gemeente De Bilt sinds 2016 mede eigenaar is van Biga B.V.		
Doelstelling/ Openbaar belang	Doelstelling van Biga is om de uitvoering van de taken, die voortvloeien uit de Wet sociale werkvoorziening (WSW) en de Participatiewet, efficiënt te organiseren in de regio Kromme Rijn Heuvelrug. Hiermee kunnen kwetsbare mensen en arbeidbeperkten zich ontwikkelen naar een passende baan.		
Kerncijfers	Bedrag op	1-1-2022	31-12-2022
	Financieel belang gemeente	13,2%	13,2%
	Eigen vermogen	€ 12.212.710	€ 12.581.033
	Vreemd vermogen	€ 3.845.046	€ 3.266.942
	Resultaat 2022 verbonden partij		€ 910.519
Risico's	In de begroting waren als risico's opgenomen: Het verlies van contracten, onvoldoende instroom van de nieuwe doelgroep en een afname van de Rijkssubsidie veroorzaakt door de geleidelijke afbouw van de WSW.		
Bijdrage volgens begroting / jaarstukken	In 2021 bedroeg de bijdrage aan de Biga (via de RDWI) € 69.799 en € 1.057.201 voor WSW.		
Programma	Sociaal domein		
Deelnemende partijen	De aandeelhoudende gemeenten; Bunnik, De Bilt, Utrechtse Heuvelrug, Wijk bij Duurstede en Zeist		

Naam	GGD regio Utrecht		
Vestigingsplaats	Zeist		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling		
Bestuurlijk belang	Namens het college neemt de portefeuillehouder Volksgezondheid deel aan het Algemeen Bestuur GGDrU		
Doelstelling/ Openbaar belang	De belangenbehartiging van de deelnemers op het gebied van openbare gezondheidszorg.		
Kerncijfers	Bedrag x 1000 op	1-1-2022	31-12-2022
	Financieel belang gemeente	158.323	151.000
	Eigen vermogen	4.112.693	4.330.577
	Vreemd vermogen	49.257.955	29.287.735
	Resultaat 2022 verbonden partij		648.000
Risico's	De GGDrU geeft uitvoering aan een geactualiseerd ombuigingsplan en voert scherp aan de wind. Het plan wordt als haalbaar en realistisch gezien, maar onvoorziene omstandigheden kunnen ertoe leiden dat het (geactualiseerde) plan niet volledig haalbaar blijkt.		
Bijdrage volgens begroting / jaarstukken	€ 1.656.843		
Programma	Sociaal domein		
Deelnemende partijen	Amersfoort, Baarn, Bunnik, Bunschoten, de Bilt, de Ronde Venen, Eemnes, Houten, Leusden, Lopik, Montfoort, Nieuwegein, Oudewater, Renswoude, Rhenen, Soest, Stichtse Vecht, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vijfheerenlanden, Woerden, Woudenberg, Wijk bij Duurstede, IJsselstein en Zeist.		

Naam	Gasdistributie Zeist en Omstreken (in liquidatie)		
Vestigingsplaats	Zeist		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling		
Bestuurlijk belang	Portefeuillehouder Financiën is lid Algemeen Bestuur.		
Doelstelling/ Openbaar belang	Het volledig, zowel juridisch als financieel, afhandelen van de in 2001 plaatsgevonden verkoop van de activa van het GZO aan Eneco. Nadat bij uitspraak van de Hoge Raad d.d. 10 juni 2022 is komen vast te staan dat geen recht bestaat op een vordering op de rechtsopvolger van het GZO, is het proces tot beëindiging en liquidatie van de gemeenschappelijke regeling gestart. De raad heeft bij besluit van 30 maart 2023 besloten tot instemming met de opheffing van de gemeenschappelijke regeling met inachtneming van het concept liquidatieplan. Daarmee dient het GZO geen doelstelling of algemeen belang meer. Na afwikkeling van de liquidatie is het GZO niet langer een verbonden partij.		
Kerncijfers	Bedrag op	1-1-2022	31-12-2022
	Financieel belang gemeente	Verhouding gemiddelde gasopbrengst over de jaren 1990 t/m 1999 van voormalige gemeente De Bilt ten opzichte van de andere deelnemende gemeenten.	Verhouding gemiddelde gasopbrengst over de jaren 1990 t/m 1999 van voormalige gemeente De Bilt ten opzichte van de andere deelnemende gemeenten.
	Eigen vermogen	Negatief € 13.000	Negatief € 27.000 ¹
	Vreemd vermogen	€ 0	€ 0
	Resultaat 2022 verbonden partij		Negatief € 14.000
Risico's	Geen		
Bijdrage volgens jaarstukken/concept-liquidatieplan	€ 0		
Programma	Algemene Dekkingsmiddelen		
Deelnemende partijen	Gemeenten Bunnik, De Bilt, Utrechtse Heuvelrug en Zeist.		

¹ Negatief saldo 2022 komt voor rekening van de gemeente Zeist.

Naam	N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)		
Vestigingsplaats	Den Haag		
Rechtsvorm	Naamloze Vennootschap		
Bestuurlijk belang	De gemeente is aandeelhouder en heeft hierdoor stemrecht in de algemene vergadering van aandeelhouders.		
Doelstelling/ Openbaar belang	De BNG draagt door gespecialiseerde dienstverlening bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burgers. De BNG is de huisbankier van gemeente De Bilt.		
Kerncijfers	Bedrag op	1-1-2022	31-12-2022
	Financieel belang gemeente	546.683	546.683
	Eigen vermogen	5.062.000.000	4.615.000.000
	Vreemd vermogen	143.995.000.000	107.459.000.000
	Resultaat 2022 verbonden partij		300.000.000
Risico's	Geen		
Bijdrage volgens begroting / jaarstukken	€ 0		
Programma	Programma Algemene dekkingsmiddelen		
Deelnemende partijen	De bank is een structuurvennootschap. De Staat is houder van de helft van de aandelen, de andere helft is in handen van gemeenten, provincies en een waterschap.		

Naam	Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU)		
Vestigingsplaats	Utrecht		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling		
Bestuurlijk belang	De wethouder met milieu in portefeuille neemt deel aan het algemeen bestuur van de ODRU		
Doelstelling/ Openbaar belang	De gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst regio Utrecht, ODRU, is een regeling tussen colleges van burgemeester en wethouders van de deelnemende gemeenten. De ODRU werkt samen met de gemeenten aan een veilige, duurzame en gezonde fysieke leefomgeving voor inwoners en bedrijven. Dit wordt op een maatschappelijk bewuste manier gedaan. Dit wordt gedaan met een breed scala aan producten en diensten op het terrein van o.a. bodem, bouw- en woningtoezicht, vergunningen en meldingen, geluid en lucht, klimaat, energie en duurzaamheid, natuur- en milieueducatie, ruimtelijke ordening en toezicht en handhaving.		
Kerncijfers	Bedrag op	1-1-2022	31-12-2022
	Financieel belang gemeente	94.769	63.923
	Eigen vermogen	1.707.560	1.151.762
	Vreemd vermogen	3.334.329	4.314.284
	Resultaat 2022 verbonden partij		-49.407
Risico's	Voor de uitvoering van taken is een dienstverleningsovereenkomst (voor onbepaalde tijd) gesloten. Wanneer de ODRU onvoldoende inkomsten heeft om wettelijke taken uit te voeren dan hebben de deelnemende gemeenten een financieel risico.		
Bijdrage volgens Begroting/jaarstukken	€ 962.276		
Programma	Volksgezondheid en Milieu in combinatie met Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing		
Deelnemende partijen	Gemeenten Bunnik, De Bilt, De Ronde Venen, IJsselstein, Montfoort, Oudewater, Utrechtse Heuvelrug, Renswoude, Rhenen, Veenendaal, Stichtse Vecht, Vijfheerenlanden, Woerden, Wijk bij Duurstede en Zeist.		

Naam		Recreatieschap Stichtse Groenlanden	
Vestigingsplaats	Utrecht		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling		
Bestuurlijk belang	Een wethouder is lid van het Dagelijks bestuur en twee raadsleden zijn lid van het Algemeen bestuur.		
Doelstelling/ Openbaar belang	Deze gemeenschappelijke regeling is ingesteld ter behartiging van het belang van de deelnemers bij de intergemeentelijke openluchtrecreatie en de bescherming van natuur en landschap		
Kerncijfers	Bedrag op	1-1-2022	31-12-2022
	Financieel belang gemeente	1,3%	1,3%
	Eigen vermogen	4.610.456*	3.544.856*
	Vreemd vermogen	3.267.150*	3.036.150*
	Resultaat 2022 verbonden partij		433.156*
Risico's	Recreatieschap Stichtse Groenlanden (SGL) heeft financieel gezien een roerig jaar achter de rug. Dit jaar is door het dagelijks bestuur aangegeven dat de situatie met uitvoeringsorganisatie Recreatie Midden Nederland (RMN) niet langer houdbaar is. Dit jaar is de transitie van SGL uitgewerkt en op 31 december 2022 is de liquidatie van Recreatie Midden Nederland (RMN) een feit. Staatsbosbeheer zal met ingang van 2023 de taken van RMN overnemen. Financieel heeft dit wat voeten in de aarde en heeft het bestuur gekozen alle algemene reserves in te zetten om de eventuele extra kosten voor de deelnemers zo laag mogelijk te houden.		
Bijdrage volgens begroting / jaarstukken	€ 42.053 (2023)		
Programma	Sport, cultuur en recreatie		
Deelnemende partijen	Gemeenten De Bilt, Houten, Lopik, Stichtse Vecht, Utrecht, Woerden, IJsselstein en de provincie Utrecht		

* Dit zijn cijfers uit de jaarrekening 2021, jaarrekening 2022 is op dit moment nog niet voor handen.

Naam		Regionaal Historisch Centrum Vecht en Venen	
Vestigingsplaats	Breukelen		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke Regeling met Centrumgemeente		
Bestuurlijk belang	Deelname burgemeester in het algemeen bestuur		
Doelstelling/ Openbaar belang	<ol style="list-style-type: none"> 1. Het beheren van de ingevolge artikel 12, eerste lid, van de Archiefwet 1995 in de archiefbewaarplaats berustende archiefbescheiden van de gemeente 2. Toezicht op het beheer van archiefbescheiden die niet zijn overgebracht naar de archiefbewaarplaats 3. Stimuleren van de lokale en regionale geschiedbeoefening en het daartoe aanleggen, beheren en bewaren van een zo compleet mogelijke collectie bronnenmateriaal op het gebied van lokale en regionale geschiedenis 		
Kerncijfers	Bedrag op	01-01-2022	31-12-2022
	Financieel belang gemeente	13.643	150.655
	Eigen vermogen	53.001	589.596
	Vreemd vermogen	671.812	465.333
	Resultaat 2022 verbonden partij		727
Risico's	Gemeente Weesp is in 2022 samengevoegd met gemeente Amsterdam en is per 31-12-2022 geen deelnemer meer. De andere deelnemers hebben samen met het RHCVV een scenarioverkenning gedaan voor de toekomst. De depotruimte is zonder maatregelen vanaf 1 januari 2024 te klein om alle overgebrachte archieven te kunnen huisvesten.		
Bijdrage volgens jaarstukken	€ 339.361		
Programma	Sport, cultuur en recreatie		
Deelnemende partijen	Gemeenten Stichtse Vecht (Centrumgemeente), De Ronde Venen, Weesp (tot 31 december 2022) en De Bilt		

Naam		Regionale Dienst Werk en Inkomen (RDWI)	
Vestigingsplaats	Zeist		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke Regeling		
Bestuurlijk belang	Wethouder financiën in AB en DB en wethouder werk en inkomen in het AB		
Doelstelling/ Openbaar belang	Het zo bedrijfsmatig mogelijk (doen) uitvoeren van de taken van de deelnemende gemeentebesturen op de terreinen van de Participatiewet, aanvullende regelingen, schulddienstverlening, BBZ en de Wet sociale werkvoorziening ('WSW-oud'). De RDWI richt zich daarbij zowel op een efficiënte bedrijfsvoering als op een klantgerichte - en effectieve dienstverlening. Inwoners met een bijstandsuitkering en/of met een indicatie voor sociale werkvoorziening, banenafpraak en beschermt werk worden begeleid naar regulier werk op de arbeidsmarkt.		
Kerncijfers	Bedrag op	1-1-2022	31-12-2022
	Financieel belang gemeente	325.372	364.163
	Eigen vermogen	2.669.177	2.987.392
	Vreemd vermogen	1.492.817	1.421.948
	Resultaat 2022 verbonden partij		?????
Risico's	Sinds de Participatiewet (2015) zijn gemeenten op het gebied van bijstand en re-integratie verantwoordelijk voor meer doelgroepen met een afstand tot de arbeidsmarkt of een arbeidsbeperking. De komst van de Participatiewet gaat gepaard met een vermindering van het rijksbudget dat is bedoeld voor re-integratie en de financiële verplichtingen bij de afbouw van de 'WSW-oud'. Een onzekere factor blijft of het rijksbudget ter dekking van de bijstandsuitkeringen voldoende is om de daadwerkelijke uitgaven te dekken. De economische ontwikkelingen en de veranderende behoeften van de arbeidsmarkt zijn andere factoren die de participatie kunnen beïnvloeden.		
Bijdrage volgens begroting / jaarstukken	€ 16.957.712		
Programma	Sociaal domein		
Deelnemende partijen	Gemeenten Bunnik, De Bilt, Utrechtse Heuvelrug, Wijk bij Duurstede en Zeist.		

Naam	Regionale ICT Dienst Utrecht (RID)		
Vestigingsplaats	Doorn		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling.		
Bestuurlijk belang	Alle deelnemers zijn vertegenwoordigd in het algemeen bestuur. Namens gemeente De Bilt heeft de burgemeester zitting.		
Doelstelling/ Openbaar belang	Het is voor een goede publieke dienstverlening aan onze inwoners noodzakelijk dat wij kunnen vertrouwen op onze infrastructuur. Deze infrastructuur wordt beschouwd als een strategisch bedrijfsmiddel. Zonder dit bedrijfsmiddel is het niet goed mogelijk te voldoen aan de eisen die worden gesteld op het gebied van dienstverlening, informatievoorziening en informatieveiligheid. De RID ondersteunt dit door het beheren en ondersteunen van de deelnemende partijen met een betrouwbare ICT dienstverlening en informatievoorziening adequaat in te vullen.		
Kerncijfers	Bedrag op	1-1-2022	31-12-2022
	Financieel belang gemeente	110.225	183.651
	Eigen vermogen	647.000	1.078.000
	Vreemd vermogen	5.700.000	4.100.000
	Resultaat 2022 verbonden partij		721.000
Risico's	Bij ontbinding of liquidatie van de GR is bepaald in art. 32 van de GR dat een liquidatieplan wordt opgesteld dat voorziet in de verplichtingen van de gemeenten ter zake de financiële gevolgen van de ontbinding, alsmede een verdeling van alle rechten en verplichtingen van de GR onder de deelnemers.		
Bijdrage volgens jaarstukken	€ 1.329.000		
Programma	Algemene dekkingsmiddelen		
Deelnemende partijen	Gemeenten Baarn, Bunnik, De Bilt, Soest, Utrechtse Heuvelrug en Wijk bij Duurstede, alsmede de Regionale Dienst Werk en Inkomen Kromme Rijn en Heuvelrug.		

Naam	Veiligheidsregio Utrecht (VRU)		
Vestigingsplaats	Utrecht		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling		
Bestuurlijk belang	De Veiligheidsregio wordt door het algemeen bestuur (AB VRU) geleid. In het AB VRU hebben alleen de burgemeesters zitting. Uit het AB wordt een dagelijks bestuur gekozen		
Doelstelling/ Openbaar belang	De Veiligheidsregio dient het algemene veiligheidsbelang van alle inwoners van de provincie. De regeling richt zich op het grootschalig optreden van brandweer en de grootschalige inzet van medische zorg bij branden/incidenten/calamiteiten en rampen. De veiligheidsregio's zijn bij Wet geformaliseerd (Wet Veiligheidsregio's).		
Kerncijfers	Bedrag op	1-1-2022	31-12-2022
	Financieel belang gemeente	676.197	676.633
	Eigen vermogen	23.237.000	23.252.000
	Vreemd vermogen	62.708.000	62.605.000
	Resultaat 2022 verbonden partij		742.000
Risico's	Eventuele toekomstige bijstellingen in het materieel- en personeelsbeheer- en spreidingsplan kan mogelijk leiden tot financiële consequenties.		
Bijdrage volgens begroting / jaarstukken	€ 2.658.000		
Programma	Veiligheid		
Deelnemende partijen	Alle 26 gemeenten in de provincie Utrecht.		

Naam	Vitens N.V.		
Vestigingsplaats	Zwolle		
Rechtsvorm	Naamloze vennootschap		
Bestuurlijk belang	Portefeuillehouder Financiën is lid van de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.		
Doelstelling/ Openbaar belang	Uitoefening van een publiek (drink)waterbedrijf, daaronder begrepen de winning, productie, transport, verkoop en distributie van water, alsmede het verrichten van alles wat met de publieke watervoorziening verband houdt of daaraan bevorderlijk kan zijn.		
Kerncijfers	Bedrag op	1-1-2022	31-12-2022
	Financieel belang gemeente	€ 41.879 (0,725% aandeel)	€ 41.879 (0,725% aandeel)
	Eigen vermogen	€ 600.300.000	€ 649.500.000
	Vreemd vermogen	1.387.800.000	1.446.600.000
	Resultaat 2022 verbonden partij		€8.200.000
Risico's	Vitens beheerst de risico's door borging van kennis in de organisatie en, waar nodig, beheersmaatregelen te treffen.		
Bijdrage volgens begroting / jaarstukken	€ 0		
Programma	Algemene Dekkingsmiddelen		
Deelnemende partijen	Alle gemeenten in de provincies Drenthe, Flevoland, Friesland, Gelderland, Noord-Holland, Utrecht, Overijssel en een aantal gemeenten in de provincies Drenthe en Noord-Holland alsmede de provincie Utrecht.		

Naam	SRO De Bilt bv		
Vestigingsplaats	Amersfoort		
Rechtsvorm	BV		
Bestuurlijk belang	De wethouder financiën heeft zitting in het AVA		
Doelstelling/ Openbaar belang	SRO De Bilt bv is in het leven geroepen om op een maatschappelijk aanvaarde bedrijfseconomische manier onze (sport)accommodaties te exploiteren.		
Kerncijfers	Bedrag op	1-1-2022	31-12-2022
	Financieel belang gemeente	50%	50%
	Eigen vermogen	€ 511.000	€ 682.000
	Vreemd vermogen	€ 320.000	€ 413.000
	Resultaat 2022 verbonden partij		€ 151.529
Risico's	Stijgende personeelskosten en energiekosten		
Bijdrage volgens jaarstukken *	€ 1.468.181 (€ 1.000.000 Huurbijdrage, € 468.181 exploitatiebijdrage)		
Programma	Sport, cultuur en recreatie		
Deelnemende partijen	Gemeente De Bilt en NV SRO		

* Concept Jaarrekening 2022 SRO

3.8 Grondbeleid

Inleiding

Het bezit van gronden en vastgoed is geen doel op zichzelf maar is voor een overheid een middel om andere beleidsdoelen te realiseren, zoals het bieden van ruimte voor wonen, wegen of de bouw van een maatschappelijke voorziening als brandweerpost. Veelal zijn het doelen met een algemeen belang waar de markt niet in voorziet. Het grondbeleid is uitvoerend beleid wat dienend is aan de gemeentelijke doelen en ambities. De gemeente kan daarbij gebruik maken van haar privaatrechtelijk grondeigendom en neemt daarnaast haar rol als overheid.

Indien particulieren initiatieven ontplooiën, stellen wij de kaders vast voor de ruimtelijke ontwikkeling en verhalen de gemeentelijke kosten doorgaans via een anterieure overeenkomst. In de Nota Grondbeleid 2019 is bepaald dat kostenverhaal plaats vindt op grond van de Nota Kostenverhaal. In 2022 was de Nota Kostenverhaal 2019 van kracht.

Het grond- en vastgoedbeleid van de gemeente De Bilt

Grondbeleid beschrijft het beleid dat de gemeente De Bilt voert ten aanzien van grondgebruik, grondontwikkeling en de wijze waarop het gemeentelijk vastgoed wordt ingezet om gemeentelijke doelen te bereiken. Wat betreft het laatste aspect ter zake vastgoed heeft de Raad in 2018 besloten om het vastgoedbeleid integraal onderdeel te laten zijn van grondbeleid. Voor vastgoedbeleid is ook beheer en onderhoud van gemeentelijk vastgoed een beleidsonderdeel. In de Nota Grondbeleid 2019 is tevens het vastgoedbeleid van de gemeente De Bilt opgenomen.

De vastgoedportefeuille

De grootte van de vastgoedportefeuille van de gemeente is in 2022 gelijk gebleven. Bij het jaarlijks planmatig opstellen van een onderhoudsbegroting, proberen wij steeds de koppeling met duurzaamheid te leggen.

De wijze waarop grondbeleid wordt uitgevoerd

In de Nota Grondbeleid 2019 is gekozen voor situationeel grondbeleid; waarmee wij flexibel zijn geworden in de inzet van de drie ontwikkelstrategieën en daarbij behorend instrumentarium. Bij situationeel grondbeleid wordt per ruimtelijke ontwikkeling steeds een afweging gemaakt over de te volgen ontwikkelstrategie en de in te zetten (grondbeleid)instrumenten.

Bij de drie ontwikkelstrategieën wordt bedoeld: actieve (traditioneel) grondbeleid, faciliterend grondbeleid en samenwerken met andere partijen op basis van overeenkomsten met een vooraf bepaalde bijdrage of inzet. Onder (grondbeleid)instrumenten wordt verstaan onder meer: minnelijke/vrijwillige grondverwerving, het vestigen van voorkeursrechten, onteigening.

Het grondbeleid geeft met name de kaders waarbinnen en de manier waarop de gemeenteontwikkelstrategieën en instrumenten kan en wil inzetten.

Gemeentelijke grondexploitaties/bouwplannen

Voor de projecten waarbij de gemeente regisserend optreedt en actief grondbeleid uitvoert, is een grondexploitatie opgesteld. Via planvorming en bijhorende grondexploitaties kan de gemeenteraad sturen op realisatie van gestelde doelen en wordt financiële verantwoording afgelegd. Grondexploitaties worden jaarlijks geactualiseerd en worden aangeboden aan de Raad als voortgangsrapportage van de ruimtelijke projecten.

Huidige exploitaties/projecten

De stand van zaken van de grondexploitaties in 2022

Op 1-1-2022 waren de volgende grondexploitaties actief:

- De Melkweg
- Holsblokkenweg
- Van Everdingen
- Hummeloord
- Bedrijvenpark Larenstein
- De Werkschuit
- Leyenseweg
- Groenekanseweg 32
- Centrumgebied Bilthoven
- Nobelkwartier

In het jaar 2022 is de grondexploitatie Oude Brandenburgerweg geopend.

En per 31-12-2022 worden de volgende grondexploitaties afgesloten:

- De Melkweg
- Holsblokkenweg
- Van Everdingen
- Hummeloord

Parameters grondexploitatie

Kosteninflatie

De economische onzekerheid is gedurende 2022 toegenomen. De woningbouwkosten zijn als gevolg van de materiaal- en personeelstekorten harder gestegen dan was verwacht bij het opstellen van de begroting 2021. Ook voor 2023 wordt een stijging van de woningbouwkosten verwacht. Op (middel)lange termijn is de verwachting dat de stijging van de woningbouwkosten gaan afvlakken.

Op basis van het rapport 'Outlook' heeft het college de parameter voor de rente en kosteninflatie bijgesteld vanaf 2023 en verder. Wij maken onderscheid tussen inflatie van kosten weg- en waterbouw (wwb) en civiele woningbouwkosten enerzijds en plankosten anderzijds. Het rapport 'Outlook' voorspelt een kostenstijging in 2023 binnen een bandbreedte van 4% tot 8%. Op basis van de ontwikkelingen in 2022 hanteren wij voor 2023 voor wwb en civiele bouwkosten 8%. Voor de kosteninflatie plankosten berekenen we voor 2023 6%. Voor de middellange termijn (2024 en 2025) kiezen wij nog veilig om voor wwb en civiele bouwkosten voor 5% en voor plankosten 4% kosteninflatie. Voor de langere termijn vanaf 2026 berekenen wij voor zowel wwb en civiele bouwkosten als plankosten 2%.

Parameters grondexploitatie	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022	Mutatie
Rekenrente ¹	1,50%	1,280%	-0,22%
Opbrengsteninflatie ²	0%	0%	geen
Kosteninflatie ³	2,00%	variabel	variabel

¹ Gebaseerd op de op de WACC (Weighted average cost of capital) over 2022.

² Afwijkingen kunnen van toepassing zijn door contractafspraken of grondprijnsbeleid.

³ De gekozen percentages voor de verschillende kostencategorieën over de verschillende jaren worden op iedere grondexploitatie hetzelfde toegepast.

Boekwaardeverloop

De boekwaarde (per 31-12-2022) is de stand van het grondexploitatie-project waarbij alle historische gemaakte investeringen en gerealiseerde opbrengsten gesaldeerd zijn. In de jaarrekening wordt teruggekeken naar behaalde resultaten van afgelopen boekjaar. Voor de grondexploitatie is daarmee de boekwaarde gewijzigd waarin afgelopen jaar geboekte kosten en opbrengsten zijn verwerkt. In onderstaand schema is het verloop van de boekwaardes van de actieve grondexploitaties opgenomen.

Boekwaarde verloop	Boekwaarde 31-12-2021	Vermeer dering	vermindering	(tussentijdse) winstneming in 2022	Boekwaarde 31-12-2022 na winstneming
Melkweg	169.165	28.138	211.240	13.949	12
Holsblokkenweg	-68.975	12.431	-64.721	-8.177	0
Van Everdingen	-316.310	-3.769	0	320.139	60
Hummeloord	131.339	19.017	806.647	656.290	-1
Bedrijvenpark Larenstein	1.019.554	50.265	723.774	83.735	429.780
De Werkschuit	829.765	41.203	810.900	0	60.068
Leyenseweg	84.098	89.540	0	2.066	175.704
Groenekanseweg 32	243.459	24.718	165.400	78.335	181.112
Centrum Bilthoven	10.632.617	174.520	978.593	0	9.828.545
Nobelkwartier	362.803	130.955	379	0	493.379
Oude brandenburgerweg	0	506.570	0	0	506.570
Totaal	13.087.515	1.073.589	3.632.211	1.146.337	11.675.230

Toelichting:

- Vermeerderingen zijn geboekte kosten.
- Verminderingen zijn geboekte opbrengsten.
- Een speciaal onderdeel in de boekwaarde is de tussentijdse winstneming. De gemeente is verplicht volgens BBV-regelgeving om via de Percentage-of-Completion-methode een deel van de gerealiseerde winst te nemen.

Over het boekjaar 2022 zijn de volgende tussentijdse winstnemingen verwerkt:

Bedrijvenpark Larenstein	€ 83.735
Leyenseweg	€ 2.066
Groenekanseweg 32	<u>€ 78.335</u>
Totale tussentijdse winstneming van lopende grondexploitaties:	€ 164.136

Een deel van de inkomsten (€ 150.000) gerelateerd aan de grondexploitatie Larenstein is toegevoegd aan de reserve Landschap

Door het afsluiten van 3 grondexploitaties wordt het eindresultaat (winst) hiervan genomen voor dotatie aan de reserve van de gemeente. Dit zijn:

De Melkweg	€ 13.949
Van Everdingen	€ 320.139
Hummeloord	<u>€ 656.290</u>
Totale winstneming door af te sluiten grondexploitaties:	€ 990.378

De vierde grondexploitatie Holsblokkenweg sluit af met een verlies van € 8.177. Dit verlies ontstaat in het kader van kostenverhaal door € 60.000 te bestemmen voor het fonds (bestemmingsreserve) Sociale woningbouw en € 4.721 voor de fonds Infra. Het voorstel is deze dotaties expliciet mee te nemen bij de allocatie van de resultaatsbestemming grondexploitaties. Hierbij stellen wij ook voor een deel van de inkomsten (€ 150.000) gerelateerd aan de grondexploitatie Larenstein te doteren aan het fonds Landschap.

Mutaties resultaten grondexploitaties

In onderstaande tabel wordt het verwachte resultaat van de grondexploitaties per 31-12-2022 vermeld (inclusief de genomen tussentijdse winstneming of getroffen verliesvoorziening). Verder wordt de hoeveelheid nog te maken kosten en nog te realiseren opbrengsten na 31-12-2022 getoond.

Ruimtelijk project	Einddatum project	Boekwaarde per 31-12-2022 voor winstneming	Nog te maken kosten (nominaal ¹)	Nog te realiseren opbrengsten (nominaal ¹)	Eindresultaat bij oplevering	Reeds genomen winst	(Tussentijdse) winstneming 2022	Verliesvoorziening
Melkweg	31-12-2022	-13.937	-	-	-13.937	2.220.687	13.949	
Holsblokkenweg	31-12-2022	8.177	-	-	8.177	61.180	-8.177	
Van Everdingen	31-12-2022	-320.079	-	-	-320.079	1.096.120	320.139	
Hummeloord	31-12-2022	-656.291	-	-	-656.291	0	656.290	
Bedrijvenpark Larenstein	31-12-2024	346.045	142.500	908.259	-449.139	330.122	83.735	
De Werkschuit	31-12-2024	60.068	28.000	92.702	133.760	0	0	133.760
Leyenseweg	31-12-2025	173.638	655.992	1.800.000	-944.680	1.195	2.066	
Groenekanseweg 32	31-12-2023	102.777	79.580	725.000	-540.871	0	78.335	
Centrum Bilthoven	31-12-2026	9.828.545	2.004.465	3.040.000	9.405.106	0	0	9.405.106
Nobelkwartier	31-12-2026	493.379	3.256.639	4.146.820	226.291	0	0	226.291
Oude brandenburgerweg	31-12-2025	506.570	1.160.705	1.600.000	223.065	nvt	0	223.065
Totaal		10.528.892	7.327.881	12.312.781	7.071.402	3.709.304	1.146.337	9.988.222

1 is exclusief rente-effecten en inflatiekosten en –opbrengsten

2 De verliesvoorziening wordt hiermee niet verhoogd aangezien de grondexploitatie wordt afgesloten. Het negatieve resultaat is het gevolg van de dotatie aan de fondsen Sociale Woningbouw en Infra.

Door de geactualiseerde resultaten van de grondexploitaties is ook de mutatie in de verliesvoorziening te bepalen.

Er moet per saldo ongeveer € 215.000 extra verliesvoorziening getroffen door de negatieve bijstelling van de grondexploitaties Oude Brandenburgerweg en Nobelkwartier enerzijds en vrijval van de verliesvoorzieningen voor het Centrumgebied Bilthoven en de Holsblokkenweg.

Rapportering

De toelichting, wijzigingen en planontwikkelingen van de grondexploitatie-projecten worden één keer per jaar bij de jaarrekening in de vorm van een projectenboek als voortgangsrapportage aan de raad aangeboden.

Winstprognose

Voor de nog lopende grondexploitaties zijn de volgende netto contante waarderresultaten berekend:

Resultaten actieve grondexploitaties per 1-1-2023	NCW (was) 1-1-2022	NCW (huidig) 1-1-2023	NCW verschil	Verklaring verschil
Bedrijvenpark Larenstein	-293.918	-307.252	-13.334	Er wordt meer opbrengst behaald door indexering en minder civiele-technische kosten
De Werkschuit	120.307	128.566	8.259	Voornamelijk door indexeringseffecten
Leyenseweg	-499.245	-887.001	-387.756	De externe plankosten zijn lager de komende jaren dan vorig jaar was geraamd en de opbrengst van verkoop grond n.a.v. gehouden taxatie is hoger dan geraamd
Groenekanseweg 32	-180.143	-452.547	-272.404	Het minimaal geraamde grondbod is verhoogd door taxatie
Centrum Bilthoven	8.708.707	8.688.864	-19.843	Saldo van meer civiele kosten gecompenseerd met hogere grondwaarde bouwplan; en lagere opbrengst
Nobelkwartier	7.823	209.058	201.235	Er is rekening gehouden met hogere ramingen voor het bouw- en woonrijp maken. De planschadekosten zijn geconcretiseerd en opnieuw geraamd.
Oude brandenburgerweg ¹	-81.836	210.199	292.035	Bij de begroting is geen rekening gehouden met de resterende boekwaarde van de grond van het oude zwembad, de inflatiekosten zijn hoger en de grondopbrengst lager dan geraamd
Totaal	7.781.695	7.589.887	-191.808	

¹ geopend in oktober 2022

Het totale resultaat per 1-1-2023 van de nog actief zijnde grondexploitatie bedraagt € 7,6 miljoen negatief. Een verbetering van € 0,2 miljoen ten opzichte van vorig jaar.

Naast projecten met een grondexploitatie zijn ook de gemeentelijke investeringsprojecten zonder grondopbrengst in het projectenboek opgenomen. Voor de meest recente stand van zaken verwijzen wij u naar het laatste projectenboek.

Particuliere bouwplannen en kostenverhaal

Bij de ontwikkelstrategie van faciliterend grondbeleid wordt de realisatie overgelaten aan de markt, de zogenaamde 'particuliere initiatieven'. Hierbij is de gemeente geen risicodragende partij. De gemeente treedt op als 'bestemmingsplanmaker' en toetst de plannen aan gemeentelijk beleid. Daar waar nodig worden de plannen vertaald in een partieel bestemmingsplan of ander ruimtelijk besluit. Op die wijze wordt samen met de particulier invulling gegeven aan realisatie van een locatie waarmee tevens onze gemeentelijke doelstellingen worden gerealiseerd.

De gemeentelijke bijdrage aan particuliere initiatieven wordt op basis van het wettelijk kostenverhaal in rekening gebracht bij de initiatiefnemers. Uitgangspunten als profijt, toerekenbaarheid en proportionaliteit zijn daarbij leidend bij de doorbelasting van gemeentelijke kosten. Daarvoor worden de zogenaamde anterieure overeenkomsten gesloten waarover de raad wordt geïnformeerd.

Vanuit het oogpunt van eenduidigheid, zorgvuldigheid en een goede informatievoorziening aan initiatiefnemers, vinden wij het van belang om vooraf duidelijkheid te geven over de wijze waarop het kostenverhaal wordt toegepast. Daar is de Nota Kostenverhaal voor bedoeld.

Tegelijkertijd met het vaststellen van de Nota Kostenverhaal en in het verlengde van de Nota Grondbeleid zijn tevens drie fondsen ingericht: voor sociale woningbouw, mobiliteit en landschap. Vanuit de ruimtelijke ontwikkelingen, zowel particulier als gemeentelijk, worden afdrachten gedaan in deze fondsen. Het doel hiervan is om projecten voor sociale woningbouw, mobiliteit en landschap hier mede uit te financieren.

Bij de ontwikkelstrategie van faciliterend grondbeleid wordt de realisatie overgelaten aan de markt, de zogenaamde 'particuliere initiatieven'. Hierbij is de gemeente geen risicodragende partij. De gemeente treedt op als 'bestemmingsplanmaker' en toetst de plannen aan gemeentelijk beleid. Daar waar nodig worden de plannen vertaald in een partieel bestemmingsplan of ander ruimtelijk besluit. Op die wijze wordt samen met de particulier invulling gegeven aan realisatie van een locatie waarmee tevens onze gemeentelijke doelstellingen worden gerealiseerd.

De gemeentelijke bijdrage aan particuliere initiatieven wordt op basis van het wettelijk kostenverhaal in rekening gebracht bij de initiatiefnemers. Uitgangspunten als profijt, toerekenbaarheid en proportionaliteit zijn daarbij leidend bij de doorbelasting van gemeentelijke kosten. Daarvoor worden de zogenaamde anterieure overeenkomsten gesloten waarover de raad wordt geïnformeerd.

Vanuit het oogpunt van eenduidigheid, zorgvuldigheid en een goede informatievoorziening aan initiatiefnemers, vinden wij het van belang om vooraf duidelijkheid te geven over de wijze waarop het kostenverhaal wordt toegepast. Daar is de Nota Kostenverhaal voor bedoeld.

Tegelijkertijd met het vaststellen van de Nota Kostenverhaal en in het verlengde van de Nota Grondbeleid zijn tevens drie fondsen ingericht: voor sociale woningbouw, mobiliteit en landschap. Vanuit de ruimtelijke ontwikkelingen, zowel particulier als gemeentelijk, worden afdrachten gedaan in deze fondsen. Het doel hiervan is om projecten voor sociale woningbouw, mobiliteit en landschap hier mede uit te financieren.

Vennootschapsbelasting en grondexploitaties

Uit hoofde van de Nota Grondbeleid 2019, meer specifiek paragraaf 4.2.2, wordt bij het vaststellen van de geactualiseerde grondexploitaties tevens vastgesteld of gemeente De Bilt beschouwd moet worden als ondernemer voor de Vennootschapsbelasting en zo ja, welk bedrag aan belasting naar verwachting verschuldigd is over het voorgaande kalenderjaar en de komende jaren.

Gemeenten zijn sinds 2016 Vennootschapsbelasting (hierna Vpb) verschuldigd over de winst op gemeentelijke ondernemingsactiviteiten. De Vpb-last wordt per ondernemingsactiviteit berekend. De eventuele Vpb-last dient conform Besluit Begroting en Verantwoording te worden begroot in het Overzicht Algemene Dekkingsmiddelen.

Het grondbedrijf is één van de clusters waarover de gemeente Vpb verschuldigd is. Wanneer objectief wordt vastgesteld dat de gemeente duurzaam winst gedreven is met haar grondbedrijfsactiviteiten, dan moet over deze ondernemingsactiviteiten belasting worden betaald. In de afgelopen jaren is steeds op basis van een quick-scan vastgesteld dat de gemeente met betrekking tot het grondbedrijf niet winst gedreven is.

De gemeente moet nog aangifte doen voor de Vpb2021. Op basis van de quick-scan kan de gemeente niet meer onderbouwen dat het grondbedrijf fiscaal gezien niet winst-gedreven is. Dit lijkt tegenstrijdig met de grote verliesvoorziening die de gemeente aanhoudt voor de lopende grondexploitaties, echter fiscaal gelden andere regels bij het bepalen van winst of verlies dan binnen het BBV. Hierdoor worden fiscaal sommige kosten en inkomsten niet toegerekend aan grondexploitaties en wordt de rente op basis van de werkelijke gemeentelijke rentekosten toegerekend waarbij wordt gecorrigeerd voor de aangehouden voorzieningen, aangezien deze kosten in het verleden reeds zijn genomen.

Bij de opstelling van de Vennootschapsbelasting 2021 verwacht de gemeente een groot fiscaal verlies te maken op het grondbedrijf. Het werkelijke verlies is afhankelijk van de fiscale openingsbalans per grondexploitatie. Deze worden momenteel opgesteld, waarna deze ter goedkeuring aan de belastingdienst worden voorgelegd. Wanneer de gemeentelijke inschatting klopt, zal de gemeente de betaalde Vpb in 2020 voor overige bedrijfsactiviteiten

kunnen terugvragen en de geraamde Vpb over 2021 en 2022 laten vrijvallen. Vooralsnog is, voorzichtigheidshalve, in de jaarrekening rekening gehouden met een totale Vpb last voor 2021 en 2022 op overige bedrijfsactiviteiten van € 75.000.

3.9 Duurzaamheid

Wat hebben wij bereikt

1. Ten behoeve van het onderzoek naar windenergie langs de A 27 en de A 28 hebben wij de provincies Utrecht en Noord-Holland duidelijkheid gevraagd over de belemmeringen van het gebruik van het vliegveld Hilversum voor windenergie langs de A27.
2. De Transitievisie Warmte is in december door uw raad vastgesteld.
3. Het nieuwe zonneveldenbeleid hebben wij opgesteld.
4. Aan uw raad is een ontwerpverklaring van geen bedenkingen voorgelegd voor de zonneweide 'Voordaan' in Groenekan.
5. In 2022 hebben wij subsidie ontvangen van de rijksoverheid voor het aardgasvrij maken van een deel van de wijk Brandenburg-West. De voorbereiding van de uitvoering van deze zg. proeftuin is in volle gang. Tevens hebben wij de voorbereidingen getroffen voor een intentieovereenkomst met onze stakeholders in dit project.
6. In 2022 hebben we verder gebouwd aan ons regionale online energieloket 'Jouw Huis Slimmer' voor de communicatie over het verduurzamen van alle woningen. In het 4e kwartaal van 2022 is het gebruik van dit digitale loket gestegen met meer dan 160%.
7. Op basis van de isolatie- en verduurzamingstraject hebben wij in 2022 in het kader van de Regeling Reductie Energieverbruik Woningen (RREW), 2 inkoopacties georganiseerd voor eigenaren van koopwoningen. Ook hebben wij voor dezelfde doelgroep 299 energiebespaarplannen op laten stellen.
8. Huishoudens, huur en koop, konden gebruik maken van een waardebon voor kleine energiebesparende maatregelen ter waarde van 70 euro. Hiervoor was uit rijksbudget € 361.798 beschikbaar, 51% hiervan is besteed aan huurwoningen.
9. Aan de energiecoöperatie BENG! hebben wij subsidie verstrekt om huiseigenaren te adviseren voor het verduurzamen van hun woning, daarbij is gebruik gemaakt van de energieambassadeurs.
10. Voor de 'aanpak Energie voor iedereen' uit het rijksbudget Energiearmoede zijn wij in samenwerking met BENG! gestart met energiecoaches en energiekussers. De pilotfase is veelbelovend. In 2023 wordt deze aanpak gecontinueerd en geïntensiveerd. BENG! Richt zich met de energiecoaches op de bewoners van huurwoningen die energiearmoede ervaren.
11. Wij werken samen met inwoners aan klimaatadaptieve tuinen, hiervoor doen wij mee aan acties zoals het NK-Tegelwippen en zijn we een Steenbreekgemeente. In 2022 zijn er 709 tegels gewipt tijdens het NK Tegelwippen.
12. In 2022 hebben wij voor de vijfde keer subsidie verleend aan 'Duurzaam De Bilt' voor het organiseren van de Week van de Duurzaamheid. Om invulling te geven aan de Global Goal gemeente hebben wij 'Duurzaam de Bilt' een aanvullende subsidie verstrekt om hun website beter in te richten om het gehele jaar de vindbaarheid van duurzame initiatieven in onze gemeente te verbeteren. Tijdens de 'Week van de Duurzaamheid' zijn er op basis van de thematiek van de Global Goals 71 activiteiten georganiseerd van 53 initiatiefnemers, waarvan 8 geïnitieerd door de gemeentelijke organisatie. Nieuw dit jaar was de 'Schooldag van de Duurzaamheid' tijdens deze week. Inmiddels hebben wij ons ook aangemeld als Global Goals gemeente.
13. In 2022 zijn er 4 nieuwe laadpalen voor elektrische autos geplaatst.
14. Onze inzet voor CO2 prestatieladder, waarbij het terugdringen van het CO2 gebruik van de gemeentelijke organisatie centraal staat, zijn wij gestopt om prioriteit te geven aan het isoleren en verduurzamen van de woningen van onze inwoners. Wel hebben wij in 2022 wederom het CO2-Prestatieladder certificaat niveau 3 behaald. Dit certificaat is nog in geheel 2023 geldig.
15. Wij hebben de 'afvalfonds verpakkingen award' gewonnen voor het beste samenwerkingsinitiatief om zwerfafval terug te dringen, samen met onze partners Plog it up De Bilt en het Zwerfafvalkompas van Go Clean. Wij hebben met het Zwerfafvalkompas inzichtelijk welk zwerfafval wanneer en waar is opgeraapt, zo werken we aan het voorkomen van zwerfafval. Op basis van deze informatie gaan wij o.a. met bedrijven in gesprek over de aanpak van het zwerfafval.

3.10 Gebiedsgericht werken

We hebben bewonersnetwerken, initiatieven en activiteiten in de verschillende wijken en dorpen ondersteund en zo een bijdrage geleverd aan de sociale cohesie en leefbaarheid van straten, wijken en dorpen.

Door diverse ontwikkelingen in 2022 zijn we minder in staat geweest om ons toe te leggen op het aanjagen en financieel faciliteren van initiatieven, met name de opvang van Oekraïners en de nasleep van corona speelden een rol. Wel zien we dat de bewonersverenigingen na de 'coronajaren' de draad weer oppakken. Diverse verenigingen hebben weer activiteiten en evenementen georganiseerd. Vanuit ons leefbaarheidsbudget zijn meerdere mooie initiatieven bekostigd. Zo is in Westbroek een bijdrage geleverd voor het realiseren van een speeltuintje. In De Bilt heeft de wijkvereniging Noord-Oost De Bilt een gedichtenpad gerealiseerd. En in Bilthoven hebben we het initiatief Bachbosconcert ondersteund, een concert voor de buurt, maar ook door de buurt. Ook is er in november een goedbezochte netwerkbijeenkomst in de Mauritshoeve in Maartensdijk georganiseerd voor de bewonersverenigingen en andere inwoners met een wens om zich te verenigen.

Er zijn geen initiatieven in het kader van 'Right to Challenge' ingediend.

In 2022 is het inwonerpanel twee keer ingezet. We hebben het inwonerpanel ingezet om inwoners te bevragen over de omgevingsvisie en over het thema woningisolatie. De respons was goed (48%). Ook hebben we het panel ingezet om inwoners te bevragen over het thema participatie en onze gemeentelijke rol hierin. De respons was goed (56%) en de resultaten waren nuttig en leerzaam.

Het participatieplatform doemeedebilt.nl is ingezet voor de herontwikkeling van het Nobelkwartier, de verduurzaming van Brandenburg West en de coördinatie van maatschappelijke initiatieven voor Oekraïners. Het is een laagdrempelig, interactief platform waarmee we veel mensen bereiken. Ook inwoners die niet snel naar een avond in een zaaltje komen, maar wel graag hun mening met ons delen.

Eind 2022 is een start gemaakt met het gebruiken van leefstijlen voor participatie en communicatie. Hiervoor is een tool aangeschaft en is een training ingekocht.

Veel van de prioriteiten per kern zijn gerealiseerd. Daarover is in de inhoudelijke programma's van deze jaarstukken verslag gedaan. Per kern zullen we enkele punten noemen die het afgelopen jaar zijn gerealiseerd.

Hollandsche Rading

In Hollandsche Rading zijn we in gesprek met partijen om de Hertenkamp een nieuwe bestemming te geven. Ook is een samenwerking gestart met provincie Utrecht om een doorfietsroute te realiseren op het bestaande fietspad aan de Tolakkerweg. Een werkgroep is opgestart waarin belanghebbenden en gemeente zitting hebben. Met de komst van mobiel snelheidsdisplay voor het dorp en van een digitaal informatiepaneel (digibord) aan de Tolakkerweg is een wens vanuit gemeenschap in vervulling gekomen.

Maartensdijk

Het gesprek over de doorfietsroute Utrecht-Hilversum is ook met Maartensdijk gestart. Er is veel tijd en energie gestoken in een herontwerp van de speeltuin aan het Noordeinde. Door middel van een enquête en persoonlijke gesprekken hebben bewoners mee kunnen denken en hun input leveren aan dit project. Er is ook gestart met de plannen voor een wijkoverstijgende speelplek rond de basisscholen en de Dierenweide.

Westbroek

In nauwe samenwerking met Werkgroep Biodiversiteit Westbroek zijn natuurvriendelijke oevers aangelegd bij het evenemententerrein Westbroek.

Groenekan

In 2022 zijn er twee vergunningen aangevraagd voor zonnevelden in Groenekan. Daaraan zijn diverse gesprekken van de initiatiefnemers met de omgeving voorafgegaan. In 2023 wordt over de vergunningen besloten. Het gesprek over de doorfietsroute Utrecht-Hilversum is ook met Groenekan gestart. Er is een werkgroep opgericht die zich met deze Door Fiets Route en met verkeersveiligere inrichting van de Groenekanseweg bezig gaat houden.

Bilthoven

In Bilthoven is in 2022 een participatietraject gevoerd voor de wijkoverstijgende speelplaats in centrum 2. Deze speelplaats is vervolgens ingericht en in gebruik genomen in het najaar van 2022. Ook is een start gemaakt met

de aanleg van de doorfietsroute. Er is vervolg gegeven aan het traject om een impuls te geven aan de verkeersveiligheid voor fietsers op de kruising Soestdijkseweg-Noord/Gezichtslaan. In het voorjaar van 2022 is het groenrenovatieplan voor De Leijen afgerond. Voor de ontwikkellocaties 'Oude Zwembad' en 'Oude Politiebureau' is in 2022 een participatietraject gelopen.

De Bilt

In 2022 is volop ingezet op het participatietraject rondom het woningbouwproject Nobelkwartier. Direct aanwonenden als inwoners in de ruime omgeving van het Nobelkwartier zijn betrokken bij de plannen. In het najaar is gestart met een werkgroep voor het ontwerp van de openbare ruimte. Samen met gebruikers en vrijwilligers van het Van Boetzelaerpark is een onderzoek gestart naar de mogelijkheden van verbetering van de inrichting en het behoud van het park.

In 2022 is samen met inwoners een definitief ontwerp gemaakt voor de wijkoverstijgende speelplek La Plata. Tegelijkertijd zijn nieuwe initiatieven ontstaan rondom het proces om te komen tot een ontwerp in de vorm van een kunstproject om een openbare muur te beschilderen en diverse aanvragen tot groenadoptie. De werkzaamheden starten in 2023.

In de Voorveldse Polder lopen diverse trajecten waar bewonersgroepen en verenigingen bij betrokken zijn. Er is een traject gestart om een doorstart te geven aan het gebiedsplan Voorveldse Polder. Onder andere zal hier een Voedselbos komen.

JAARREKENING

4. Overzicht baten en lasten in de jaarrekening

4.1 Recapitulatiestaat

Overzicht baten en lasten per programma

De afwijkingen per programma zoals bedoeld in artikel 28 lid a van het BBV worden toegelicht in het de hoofdstukken 2.1 tot en met 2.10.

Bedragen in euro's	Begroting Primitief 2022	Begroot na wijziging 2022	Rekening 2022
Programma: Burger, Bestuur en Ondersteuning			
Totaal lasten	4.096.844	4.696.344	7.064.365
Totaal baten	801.039	801.039	2.309.030
<i>Saldo voor mutaties reserves</i>	<i>3.295.805</i>	<i>3.895.305</i>	<i>4.755.335</i>
Programma: Veiligheid			
Totaal lasten	4.124.728	4.261.096	4.299.151
Totaal baten	60.886	225.886	241.565
<i>Saldo voor mutaties reserves</i>	<i>4.063.842</i>	<i>4.035.210</i>	<i>4.057.587</i>
Programma: Verkeer, vervoer en waterstaat			
Totaal lasten	4.796.639	7.673.743	6.381.101
Totaal baten	462.333	538.433	644.529
<i>Saldo voor mutaties reserves</i>	<i>4.334.306</i>	<i>7.135.310</i>	<i>5.736.572</i>
Programma: Economie			
Totaal lasten	888.385	935.185	1.258.079
Totaal baten	709.059	808.959	1.347.108
<i>Saldo voor mutaties reserves</i>	<i>179.326</i>	<i>126.226</i>	<i>-89.029</i>
Programma: Onderwijs			
Totaal lasten	4.279.606	4.642.122	4.768.408
Totaal baten	357.883	543.894	547.907
<i>Saldo voor mutaties reserves</i>	<i>3.921.723</i>	<i>4.098.228</i>	<i>4.220.501</i>
Programma: Sport, cultuur en recreatie			
Totaal lasten	9.129.447	9.387.477	9.803.359
Totaal baten	1.490.582	1.481.044	1.893.561
<i>Saldo voor mutaties reserves</i>	<i>7.638.865</i>	<i>7.906.433</i>	<i>7.909.798</i>

Bedragen in euro's	Begroting Primitief 2022	Begroot na wijziging 2022	Rekening 2022
Programma: Sociaal Domein			
Totaal lasten	42.865.189	51.717.743	50.631.664
Totaal baten	10.122.164	14.021.173	13.395.526
<i>Saldo voor mutaties reserves</i>	<i>32.743.025</i>	<i>37.696.570</i>	<i>37.236.139</i>
Programma: Volksgezondheid en Milieu			
Totaal lasten	12.833.772	13.739.647	13.373.520
Totaal baten	10.962.002	11.204.936	11.642.271
<i>Saldo voor mutaties reserves</i>	<i>1.871.770</i>	<i>2.534.711</i>	<i>1.731.249</i>
Programma: Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing			
Totaal lasten	13.361.987	14.227.161	9.481.635
Totaal baten	10.927.962	11.554.198	7.681.246
<i>Saldo voor mutaties reserves</i>	<i>2.434.025</i>	<i>2.672.963</i>	<i>1.800.390</i>
Programma: Algemene dekkingsmiddelen			
Totaal lasten	13.720.929	14.681.651	15.614.007
Totaal baten	74.968.587	85.203.835	86.136.036
<i>Saldo voor mutaties reserves</i>	<i>-61.247.658</i>	<i>-70.522.184</i>	<i>-70.522.028</i>
SALDO LASTEN	110.097.526	125.962.169	122.675.289
SALDO BATEN	110.862.497	126.383.397	125.838.779
TOTAAL SALDO VOOR MUTATIES RESERVES	-764.971	-421.228	-3.163.488
Totaal storting in reserves (lasten)	23.165	1.774.165	1.988.886
Totaal onttrekking reserves (baten)	579.376	2.628.069	2.861.887
SALDO VAN DE ONTTREKKINGEN UIT EN STORTINGEN IN DE RESERVES	-556.211	-853.904	-873.001
TOTAAL SALDO	-1.321.182	-1.275.132	-4.036.488

Baten en lasten zijn als positieve bedragen weergegeven. Een saldo met een 'min-teken' is voordelig.

4.2 Incidentele baten en lasten en structurele reservemutaties

In overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) bevat de jaarrekening een 'overzicht van de incidentele baten en lasten'. In dit overzicht dient per programma de afzonderlijke posten te worden gespecificeerd. Het betreft de posten die het resultaat incidenteel beïnvloeden ten opzichte van het structurele beeld. Normale budgetverschillen op structureel bestaand beleid worden hierbij niet meegenomen. Daarnaast zijn technische wijzigingen die geen invloed hebben op het saldo, buiten beschouwing gelaten. Ook zijn budgetten die gedekt worden door de algemene uitkering en (incidentele) overboekingen tussen reserves buiten beschouwing gelaten. In het overzicht zijn de incidentele afwijkingen uit de kadernota, de bestuursrapportages en afzonderlijke raadsvoorstellen opgenomen.

Overzicht van incidentele baten en lasten per programma

Incidentele baten en lasten (x € 1)	Incidentele lasten		Incidentele baten	
	Begroot na wijziging	Rekening 2022	Begroot na wijziging	Rekening 2022
Burger, bestuur en ondersteuning				
Kapitaloverdacht APPA Plan kapitaal			0	1.542.085
Storting voorziening APPA pensioen	0	1.962.721		
Dotatie voorziening wachtgeld	480.000	479.412		
Inventarisatie oneigenlijk grondgebruik	0	23.320		
Verkoop snippergroen			0	7.500
Verkeer, vervoer en waterstaat				
mobiliiteitsagenda	50.000	0		
Sluipverkeer	75.000	0		
storting voorziening achterstallig onderhoud	2.600.000	2.600.000		
Onderwijs				
Huurinkomsten Lichtruim tijdelijke verhuur			0	47.067
Sport, cultuur en recreatie				
kerkenvisie	25.000	0		
faunapassage	50.000	35.739		
onderzoek buitendienst	54.000	5.250		
Sociaal domein				
Onderwijsroute in het kader van inburgering	37.500	30.260	37.500	30.260
Hotel- en accommodatieregeling statushouders (HAR)	41.400	191.131	41.400	191.131
Energietoeslag (Meicirculaire en Septemercirculaire)	2.094.149	2.053.499	2.094.149	2.094.149
Crisis- en Herstelplan Corona	997.184	773.863		
Subsidie ZonMW dagactiviteiten met dementie	0	22.235	0	22.235
Bijzondere bijstand voor slachtoffers gasexplosie	69.000	22.000		
Subsidie onafhankelijk cliëntondersteuning	30.000	13.968		13.968

Incidentele baten en lasten (x € 1)	Incidentele lasten		Incidentele baten	
	Begroot na wijziging	Rekening 2022	Begroot na wijziging	Rekening 2022
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing				
beheer Aeres Mavo	200.000	49.000		
Verkoop vastgoed Dorpsweg	160.000	196.000	250.000	0
expertise Ambachtsstraat	21.820	8.220		
Aanpassing programma Schapenweide	20.000	0		
Mutaties grexen	3.215.589	1.046.654	6.106.440	2.947.891
(Tussentijdse) winstneming Melkweg, Holsblokkenweg, Van Everdingen, Hummeloord, Larenstein, Leyenseweg, Groenekansweg 32			247.234	1.146.337
Verhoging verliesvoorziening Werkschuit, Oude Brandenburgerweg 67, Nobelkwartier en vrijval voorziening centrumgebied en Holsblokkenweg	0	449.480	0	234.790
Overzicht algemene dekkingsmiddelen, overhead, vennootschapsbelasting en onvoorzien				
Project CBR/ Focus en ruimte	250.000	250.000		
Extra dividend BNG			160.000	160.000
Dotatie voorziening verlofsparen	0	113.456		
Werving en selectie	60.000	60.000		
	10.530.642	10.386.208	8.936.723	8.437.413

De incidentele baten en lasten zijn verantwoord en verder toegelicht op de programma's. Via de voorstellen over te hevelen budgetten worden (onder andere) de incidentele baten en lasten verwerkt bij de resultaatbestemming, indien van toepassing.

Overzicht van structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

In overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) bevat de jaarrekening een 'overzicht van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves'.

toevoegingen aan de reserves (x € 1)	Rekening 2022
Programma Burger, bestuur en ondersteuning	
Programma Veiligheid	
Programma Verkeer, vervoer en waterstaat	
Programma Economie	
Programma Onderwijs	
Programma Sport, cultuur en recreatie	
Programma Sociaal domein	
Programma Volksgezondheid en milieu	
Programma Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	
Overzicht Algemene dekkingsmiddelen, overhead, vennootschapsbelasting en onvoorzien	
Vrije reserve	23.165
	23.165

Onttrekkingen aan de reserves (x € 1)	Rekening 2022
Programma Burger, bestuur en ondersteuning	
Programma Veiligheid	
Programma Verkeer, vervoer en waterstaat	
Programma Economie	
Programma Onderwijs	
Programma Sport, Cultuur en recreatie	
Programma Sociaal domein	
Programma Volksgezondheid en milieu	
Programma Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	
Overzicht Algemene Dekkingsmiddelen, overhead, vennootschapsbelasting en onvoorzien	
Reserve Afrondende nieuwbouw gemeentehuis	67.616
Reserve Investerings gemeentewerf	19.060
	86.676

4.3 Beloning gemeentelijke topambtenaren

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op de gemeente De Bilt van toepassing zijnde regelgeving:

De algemene maximum bezoldigingsnorm in 2022 is vastgesteld op € 216.000. Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte.

Naar aanleiding van het normenkader rondom de WNT gaat het voor de gemeente De Bilt om de volgende gegevens:

Gegevens 2022 bedragen in euro's	T.B.W.M. van der Torre	R. van Netten
Functie(s)	Griffier	Gemeentesecretaris
Duur dienstverband	1-1 t/m 31-12	1-1 t/m 31-12
Omvang dienstverband (in fte)	1,00	1,00
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	Ja
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	94.282	124.122
Beloningen betaalbaar op termijn	16.356	22.032
Totaal bezoldiging	110.638	146.154
Toepasselijk WNT-maximum	216.000	216.000

Gegevens 2021 bedragen in euro's	T.B.W.M. van der Torre	R. van Netten
Functie(s)	Griffier	Gemeentesecretaris
Duur dienstverband	1-1 t/m 31-12	1-1 t/m 31-12
Omvang dienstverband (in fte)	1,00	1,00
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	Ja
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	89.513	118.461
Beloningen betaalbaar op termijn	17.013	21.678
Totaal bezoldiging	106.526	140.139
Toepasselijk WNT-maximum	209.000	209.000

5. Balans en toelichting

5.1 Grondslagen

Algemeen

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft. Het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar.

Jaarverslaggeving voorschriften

Bij het opstellen van het jaarverslag en de jaarrekening zijn de voorschriften en regels van het Besluit Begroting en Verantwoording gehanteerd. Deze voorschriften en regels zijn op gedetailleerd niveau beschreven en toegelicht in de Financiële Verordening.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders wordt vermeld, zijn de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

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

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

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd op basis van de verkrijgprijs of vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijving en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn.

De kosten voor onderzoek en ontwikkeling kunnen onder voorwaarden worden geactiveerd indien:

- het voornemen bestaat het actief te gebruiken of te verkopen;
- de technische uitvoerbaarheid om het actief te voltooien vaststaat;
- het actief in de toekomst economisch of maatschappelijk nut zal genereren;
- de uitgaven die aan het actief zijn toe te rekenen betrouwbaar kunnen worden vastgesteld.

Afschrijving van kosten voor onderzoek vindt plaats naar rato van de verwachte opbrengsten, doch maximaal in 5 jaar.

De afschrijvingsduur van de afsluitkosten van opgenomen geldleningen is maximaal gelijk aan de looptijd van de betrokken geldlening.

Materiële vaste activa

Volgens artikel 59 BBV dient er een onderscheid gemaakt te worden tussen investeringen met uitsluitend maatschappelijk nut in de openbare ruimte en investeringen met een (beperkt) economisch nut. Investerings die verhandelbaar zijn en/of op enigerlei wijze kunnen leiden tot of bijdragen aan het verwerven van inkomsten zijn investeringen met economisch nut. Niet relevant daarbij is of de investering geheel kan worden terugverdiend. Alle investeringen worden geactiveerd, dus ook die met een maatschappelijk nut. In afwijking daarvan worden kunstvoorwerpen met een cultuurhistorische waarde niet geactiveerd.

1. Materiële vaste activa met economisch nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijging- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven.

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

Wanneer investeringen grotendeels of geheel worden gedaan voor riolering, het inzamelen van afval of andere zaken waarop op grond van art. 229 lid 1 a en b Gemeentewet heffing kan worden geheven dan worden deze investeringen op de balans opgenomen in deze aparte categorie.

3. Materiële vaste activa met maatschappelijk nut

De materiële vaste activa met maatschappelijk nut worden gewaardeerd tegen verkrijgingprijs of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven.

De materiële vaste activa met economisch nut worden lineair afgeschreven, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde.

De volgende afschrijvingstermijnen worden gehanteerd:

	Aantal jaar
Nieuwbouw gebouwen	40
Rioleringen in zandgrond	60
Drukriool en rioleringen in veengrond	25
Renovatie, restauratie en aankoop gebouwen	25
Technische installaties in gebouwen	15
Veiligheidsvoorzieningen bedrijfsgebouwen; telefooninstallaties; kantoormeubilair; schoolmeubilair; aanleg tijdelijke terreinwerken; nieuwbouw tijdelijke woonruimten en bedrijfsgebouwen	15
Zware transportmiddelen; aanhangwagens; machines; werktuigen; apparatuur; gereedschappen	10
Bestelauto's; personenauto's; lichte motorvoertuigen	8
Automatiseringsapparatuur	5
Kantoorapparatuur	3
Gronden en terreinen	niet

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa worden als volgt gewaardeerd:

- Participaties in het aandelenkapitaal van N.V.'s en B.V.'s ("kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen" in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgprijs van de aandelen, eventueel vermindert met een voorziening voor duurzame waardevermindering;
- Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen zijn opgenomen tegen nominale waarde, eventueel vermindert met een voorziening voor duurzame waardevermindering;
- Leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen;
- De overige tot de financiële vaste activa behorende vorderingen (o.a. schuldinschrijvingen) worden gewaardeerd tegen nominale waarde, zo nodig onder aftrek van een voorziening voor mogelijke oninbaarheid.

Toelichting: Op grond van artikel 36 BBV worden in de balans onder de financiële vaste activa afzonderlijk opgenomen:

Kapitaalverstrekkingen aan:

- Deelnemingen
- Gemeenschappelijke regelingen
- Overige Verbonden partijen

Langlopende leningen aan:

- Openbare lichamen
- Deelnemingen
- Woningbouwcorporaties
- Overige Verbonden partijen

Overige langlopende leningen

- Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer
- Bijdragen aan activa in eigendom van derden

Het begrip rentetypische looptijd verdient een toelichting. Het gaat bij dit begrip om de definitie vanuit de Wet FIDO en is ingegeven door beheersing van renterisico's. De definitie luidt: het tijdsinterval gedurende de looptijd van een geldlening, waarin op basis van de leningvoorwaarden van de geldlening sprake is van een door de verstrekker van de geldlening niet beïnvloedbare constante rentevergoeding. Voor een uitzetting die een looptijd kent van tien jaar met een vaste rente, geldt dat deze altijd als financieel vast activum dient te worden opgenomen ook al resteert er minder dan 1 jaar van de oorspronkelijke (rentetypische) looptijd. Van een "deelneming" is krachtens artikel 1d BBV sprake als de gemeente participeert in het aandelenkapitaal van een NV of BV.

Flottende activa

1. Voorraden en onderhanden werken

De nog niet in exploitatie genomen bouwgronden zijn gewaardeerd tegen verkrijgsprijs, dan wel lagere marktwaarde. Er wordt geen rente bijgeschreven op de boekwaarde van deze voorraden. De grond- en hulpstoffen zijn gewaardeerd tegen kostprijs of lagere marktwaarde.

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

Winstneming vindt plaats op het moment dat de exploitatie van een complex wordt beëindigd of wanneer tussentijds met redelijke zekerheid vast te stellen is, dat er winst gerealiseerd wordt. Voor het bepalen van de hoogte van tussentijdse winstneming wordt de Percentage of completion (POC) methode gehanteerd. Door gebruik te maken van de POC methode wordt naar rato van de voortgang van het project tussentijds winst genomen.

Toelichting

De voorgeschreven indeling op de balans op grond van artikel 38 BBV is:

- Grond- en hulpstoffen
- Onderhanden werken (waaronder bouwgronden in exploitatie)
- Gereed product en handelsgoederen
- Vooruitbetalingen

2. Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde, onder aftrek van een voorziening voor mogelijke oninbaarheid.

Toelichting

De voorgeschreven indeling voor wat betreft vorderingen is:

- Vorderingen op openbare lichamen (gemeenten, gemeenschappelijke regelingen, Rijk)
- Verstrekte kasgeldleningen
- Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen
- Overige vorderingen

- Overige uitzettingen

Op het punt van uitzettingen is gekozen om de terminologie van de Wet FIDO te volgen. Het begrip uitzettingen heeft zowel betrekking op vorderingen als op effecten. Het onderscheid tussen beiden is komen te vervallen. Voor zover op grond van het treasury statuut effectenbezit niet is toegestaan, dan wel niet aanwezig, kan dit in de toelichting uiteengezet worden.

3. Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen geamortiseerde kostprijs opgenomen.

Vaste passiva

1. Eigen vermogen

In het BBV worden reserves omschreven als vermogensbestanddelen die als eigen vermogen zijn aan te merken en die vanuit bedrijfseconomisch oogpunt vrij te besteden zijn. De vaststelling van de noodzakelijke omvang van reserves is een zaak van de gemeenteraad. Daarom worden reserves ook wel onderverdeeld in algemene en bestemmingsreserves. Zodra de raad aan een reserve een bepaalde bestemming heeft gegeven, is er sprake van een bestemmingsreserve. Om die reden kunnen bestemmingsreserves naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen. Heeft een reserve geen bestemming dan wordt het een algemene reserve genoemd. Mutaties in reserves zijn enkel mogelijk op basis van een raadsbesluit genomen voor het einde van het betreffende begrotingsjaar. De reserves worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

2. Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De onderhoudsregulatievoorzieningen stelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen, die is opgenomen in het jaarverslag, is het beleid ter zake nader uiteengezet.

Voorzieningen worden op grond van artikel 44 BBV gevormd voor:

- verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op balansdatum onzeker is doch redelijkerwijs te schatten;
- bestaande risico's op balansdatum ter zake van verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs te schatten is;
- kosten die in een volgend begrotingsjaar worden gemaakt, maar de oorsprong hebben in het begrotingsjaar of een eerder begrotingsjaar en de voorziening strekt tot kostenregulatie;
- van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden.

3. Vaste schulden

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

De aflossingen die binnen een jaar vervallen, worden uitsluitend in de toelichting apart vermeld evenals de daarmee gepaard gaande rentelast in het betreffende begrotingsjaar. Rubricering onder de vlottende passiva is niet toegestaan.

4. Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

5. Borg- en garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. In de paragraaf met betrekking tot de financiering is nadere informatie opgenomen.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

De grondslagen die worden toegepast voor resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten. De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

Met betrekking tot de eigen bijdrage op grond van de Wmo worden de volgende uitgangspunten aangehouden: Een aanvrager van een voorziening, hulp in de huishouding, beschermd wonen of een financiële tegemoetkoming (persoonsgebonden budget) is op grond van de Wmo een bijdrage verschuldigd. De wetgever heeft bepaald dat de berekening, oplegging en incasso van deze eigen bijdrage wordt uitgevoerd door het CAK. De informatie van het CAK (om privacy redenen beperkt) is ontoereikend om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen. Door deze systematiek te kiezen voor het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, bepaalt de wetgever in feite, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen op grond van de Wmo geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is.

Opbrengsten

Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar gesteld wordt.

Personeelslasten

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (reorganisaties) dient wel een verplichting gevormd te worden.

5.2 Balans per 31 december 2022

(bedragen x € 1.000)

Activa			31-12-2022	31-12-2021
Vaste activa	Immateriële vaste activa	Kosten onderzoek en ontwikkeling	236	387
	Totaal Immateriële vaste activa		236	387
	Materiële vaste activa	Investeringen met een economisch nut	55.881	58.095
		Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	46.611	46.056
		Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	4.281	2.853
	Totaal Materiële vaste activa		106.774	107.003
	Financiële vaste activa	Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	569	559
		Kapitaalverstrekking aan gemeenschappelijke regelingen	0	0
		Leningen aan deelnemingen	0	0
		Overige langlopende leningen	696	757
		Overige uitzettingen met looptijd > 1 jaar	0	0
	Totaal Financiële vaste activa		1.265	1.316
Totaal Vaste activa			108.275	108.705
Flottende activa	Voorraden	Onderhanden werk (incl. bouwgronden in exploitatie)	1.687	3.314
		Gereed product en handelsgoederen	1	7
	Totaal Voorraden		1.688	3.321
	Vorderingen	Vorderingen op openbare lichamen	7.687	8.773
		Overige vorderingen	2.615	1.156
	Totaal Vorderingen		10.303	9.929
	Liquide middelen	Kas, bank en giro	730	1.860
	Totaal Liquide middelen		730	1.860
	Overlopende activa	Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	4.348	2.467
	Totaal Overlopende activa		4.348	2.467
Totaal Flottende activa			17.070	17.577
Totaal Activa			125.344	126.282

(bedragen x € 1.000)

Passiva			31-12-2022	31-12-2021
Vaste passiva	Eigen vermogen	Algemene reserve	5.323	4.020
		Bestemmingsreserves		
		Bestemmingsreserves voor egalisatie van tarieven	958	1.192
		Overige bestemmingsreserves	16.954	16.832
		Gerealiseerd resultaat	4.036	2.064
	Totaal Eigen vermogen		27.271	24.108
	Voorzieningen	Voorzieningen	6.718	2.383
	Vaste schulden met een rentetypische looptijd langer dan één jaar	Onderhandse leningen van banken en overige financiële instellingen	71.025	79.775
Totaal Vaste passiva			105.015	106.266
Vlottende passiva	Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar	Overige kasgeldleningen	0	8.000
		Banksaldi	0	-
		Overige schulden	6.970	3.387
	Totaal Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar		6.970	11.387
	Overlopende passiva	Overlopende passiva	13.360	8.629
Totaal Vlottende passiva			20.330	20.017
Totaal Passiva			125.344	126.282

5.3 Toelichting op de balans

Vaste activa

Overzicht verloop immateriële vaste activa

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA (bedragen x € 1000)	Boekwaarde 31-12-2021	Investerings	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2022
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	387	123	280	-6	236
TOTAAL IMMATERIELE ACTIVA	387	123	280	-6	236

In de onderstaande tabel is het verloop met betrekking tot de "lopende" projecten voor het boekjaar 2022 weergegeven.

Omschrijving (bedragen in euro's)	Investerings	Desinvesteringen
Project Albert Heijn De Bilt	0	0
Voorber.krediet Natuurontwikk.Twisslaan/Gr'kansewg	4.440	0
Vorbereid.kred.Herontwikk.Huidige locatie zwembad	0	279.927
Visie Spoorzone	119.053	0
	123.493	279.927

In het kader van het onderzoek naar de ontwikkeling van de spoorzone zijn in 2022 de nodige kosten gemaakt.

Het saldo afschrijvingen is negatief. Dat wordt veroorzaakt door het afboeken van de restanten van het project Albert Heijn en een correctie op de afschrijvingen van het project herontwikkelingen locatie oude zwembad. Het project Albert Heijn is al jaren gelden afgesloten, daar resteerde nog een heel kleine (negatieve) boekwaarde, deze is nu afgeboekt. Feitelijk had dat al bij het afsluiten van het project moeten gebeuren.

Van het voorbereidingskrediet herontwikkeling huidige locatie zwembad zijn de uitgaven naar de grondexploitatie Oude Brandenburgerweg (de locatie van het oude zwembad) overgeboekt. Dat is de desinvestering bovenstaand overzicht. Op dat voorbereidingskrediet was al eens een deel afgeschreven, deze afschrijving is nu ook teruggedraaid, waardoor dit voorbereidingskrediet op nul staat en kan worden afgesloten.

MATERIËLE VASTE ACTIVA (bedragen x € 1000)	Boekwaarde 31-12-2021	Inves-tingen	Desinves-tingen	Afschrij-vingen	Bijdragen van derden	Afwaarde-ningen	Boekwaarde 31-12-2022
INVESTERINGEN MET ECONOMISCH NUT							
Gronden en terreinen	1.520						1.520
Woonruimten	1			1			1
Bedrijfsgebouwen	49.166	510	17	1.968	56		47.635
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	3.907	48		477	5		3.473
Vervoermiddelen	42			32			10
Machines, apparaten en installaties	3.404	589	143	654	1		3.195
Overige materiële vaste activa	54			8			46
	58.095	1.148	160	3.139	62	0	55.881
INVESTERINGEN MET ECONOMISCH NUT waarvoor heffingen worden geheven							
Bedrijfsgebouwen	901			42			860
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	43.719	1.909		1.008	152		44.469
Vervoermiddelen	5	21		5			21
Machines, apparaten en installaties	87			17			70
Overige materiële vaste activa	1.343			151			1.192
	46.056	1.930	0	1.223	152	0	46.611
INVESTERINGEN IN DE OPENBARE RUIMTE MET MAATSCHAPPELIJK NUT							
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	2.852	1.313		124	-120		4.162
Machines, apparaten en installaties		94					94
Overige materiële vaste activa		25					25
	2.852	1.432	0	124	-120	0	4.281
TOTAAL MATERIËLE VASTE ACTIVA	107.003	4.485	160	4.486	93	0	106.774

Overzicht verloop bedrijfsgebouwen

Omschrijving (bedragen in euro's)	Inves- teringen	Desinves- teringen	Bijdragen van derden
Economisch nut			
Brandweerpost Maartensdijk - Renovatie	159.263		
Brandweerpost Tienhoven-Westbroek - Nieuwbouwfusie	146.040		
Brandweerpost Bilthoven - Stalling	7.232		
Brandweerpost Groenekan/De Bilt - Nieuwbouw	1.697		
Gebouw ijsbaan Biltsche Meertje	32.365		47.262
Gemeentewerf - Aanpassing Beheersgebouw	11.452		
AGL - Gregoriuslaan 10 (Theresia)	22.734		
AGL - Jasmijnstraat 6	23.373		
De Regenboog - nieuwbouw	2.540		
VERVANGEN VLOER-/WANDTEGELS ZWEMBAD (VERV.INV.'99)		2.280	
RENOVATIE EHBO GEBOUW ZWEMBAD		3.390	
DUURZAAM ENERGIESYSTEEM ZWEMBAD BRANDENBURG		11.583	
Bouw Sporthal H.F Witte heel project	54.111		5.550
Bouw Sporthal H.F Witte deel sporthal	16.462		1.413
Bouw Sporthal H.F Witte deel H.F. Witte	21.434		6
Bouw Sporthal H.F Witte deel appartementen	11.710		1.508
	510.412	17.253	55.739

De investeringen in de brandweerposten vorderen gestaag. Ook worden kosten gemaakt voor de ontwikkeling van een nieuw HF Witte centrum. De desinvestering betreft het inbrengen van de restantboekwaarden van het oude zwembad in de grondexploitatie Oude Brandenburgerweg.

Bij de ijsbaan is eind 2021 het pand waar de plaatselijke ijsvereniging in huist, zwaar beschadigd door storm. Het gebouwtje is in 2022 hersteld en de verzekering heeft de schade vergoed.

Overzicht verloop grond-, weg- en waterbouwkundige werken

Omschrijving (bedragen in euro's)	Investerings	Desinves- teringen	Bijdragen van derden
Economisch nut			
FC de Bilt - Hekwerk rondom complex	19.342		3.328
HSV Centrals - Bestrating	8.894		1.556
FC de Bilt - Veldverlichting veld 7	20.053		
	48.288	0	4.884
Economisch nut - heffingen			
Riolering Afkoppelen Molenweg	8.890		
Beschoeiingen watergangen	90.433		
Riolering Hobbemalaan	446.250		
Riolering Nachtegaallaan	2.410		
Riolering Leyenseweg (deel 2)	21.519		
Riolering La Plata	31.178		8.845
Riolering Diverse aanpassingen 2022	601.542		
Riolering van der Helstlaan	604.386		
Riolering Parkeerplaats Beatrixlaan	102.195		142.734
	1.908.802	0	151.579
Maatschappelijk nut			
VCP Snelfietsroute AMF-UT 2020			-398.840
VCP Strook Biltse Rading /VCP Eenr.verkeer	735.717		77.636
Hobbemalaan	148.750		
Brug Sweco	24.750		
Herinrichting La Plata	46.863		13.294
Herinrichting Molenweg	44.845		
Van der Helstlaan	100.058		
Herinrichting Leyenseweg	194.017		187.600
Grondwatermeetnet 2022	18.277		
	1.313.278	0	-120.309
	3.270.368	0	36.154

Een groot deel van de investeringen is het gevolg van de uitvoering van het rioleringsplan. Daarnaast wordt een aantal projecten van het verkeerscirculatieplan uitgevoerd. Ook is een aantal investeringen in sportaccommodaties uitgevoerd.

De bijdragen van derden die hierboven staan opgesomd zijn subsidiegelden van de provincie en voor sport de SPUK (specifieke uitkering sport). Ook is er een SPUK geweest in het kader van de tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie. Het grote negatieve bedrag onder de bijdragen van derden betreft een correctie. In 2020 is een subsidie 'snelfietsroute' van de provincie ontvangen. Deze bijdrage is in 2022 deels overgeboekt naar project de Melkweg en herinrichting Leyenseweg.

Overzicht vervoermiddelen

Omschrijving (bedragen in euro's)	Investerings	Desinvesteringen
INVESTERINGEN MET ECONOMISCH NUT waarvoor heffingen worden geheven		
Container vrachtwagen	21.048	
	21.048	0

In 2022 is een container voor een van onze vrachtwagens aangeschaft.

Overzicht verloop machines, apparaten en installaties

Omschrijving (bedragen in euro's)	Investerings	Desinvesteringen	Bijdragen van derden
Economisch nut			
Openbare Verlichting - Vervanging armaturen	58.279		
Openbare Verlichting – Masten 2022	62.385		
Voetbalvelden - Kantplanken	24.346		
Sportvelden - Ledverlichting	45.316		
FC de Bilt - Pompinstallatie beregening	6.539		1.144
Verduurzaming Gem. geb. 2022 (Dorpshuis Westbroek)	33.422		
Hulpmiddelen WMO 2022	248.185		
Plaatsen van ondergrondse containers	49.229		
Vervanging ondergrondse containers (Sterrenbuurt)	28.674		
Geo Informatie – Aanp. BAG-BGT-BOR registraties	32.523		
Vervangingsinvesteringen zwembad Brandenburg		7.348	
Vervangingsinvesteringen zwembad 2009		24.784	
Zwembad - vervangingsinvesteringen 2010		47.201	
Gemeentelijk zwembad - vervanging 2011		63.786	
	588.899	143.119	1.144
Maatschappelijk nut			
Verkeerscirculatieplan / Vervanging VRI	94.215		
	94.215	0	0
	683.114	143.119	1.144

Jaarlijks worden de verstrekte hulpmiddelen voor de Wmo (elektrische rolstoelen, scootmobiel etc.) geactiveerd en gedurende de gebruiksduur afgeschreven. Ook zijn de nodige investeringen in de sportaccommodaties gepleegd. Ook hier is sprake van een aantal desinvesteringen waar de restantboekwaarden van het oude zwembad zijn ingebracht in de grondexploitatie Oude Brandenburgerweg.

FINANCIËLE VASTE ACTIVA (bedragen x € 1000)	Boekwaarde 31-12-2021	Investerings	Desinvesteringen	Afschrijving/ Aflossing	Waarde vermindering	Boekwaarde 31-12-2022
KAPITAALVERSTREKKING AAN						
Deelneming	559	10				669
	559	10	0	0	0	569
OVERIGE LANGLOPENDE LENINGEN						
Langlopende u/g geldleningen	757			61		696
	757	0	0	61	0	696
TOTAAL FINANCIËLE VASTE ACTIVA	1.316	10		61		1.265

Kapitaalverstrekkingen

Deelneming

De gemeente is in het bezit van aandelen van de Bank Nederlandse Gemeenten, Vitens, Biga en de SRO. De aandelen vertegenwoordigen een gezamenlijke nominale waarde van € 569.061. Het aandeel in SRO is net als vorig jaar met € 10.000 toegenomen.

Overige langlopende leningen

Langlopende u/g geldleningen

Het saldo is opgebouwd uit een lening van € 560.000 beschikbaar gesteld aan Stichting Delta, het saldo van de SVN-leningen op de balans € 58.400 en een tweetal leningen aan sportverenigingen waarop in 2022 aflossingen zijn geweest.

Flottende activa

Vorraden

Omschrijving (bedragen x € 1000)	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
ONDERHANDEN WERK (W.O. BOUWGR. IN EXPLOITATIE)		
Onderhanden werk (w.o. bouwgr. in exploitatie)	11.675	13.088
Voorziening grondexploitatie	-9.988	-9.774
	1.687	3.314
GEREED PRODUCT EN HANDELSGOEDEREN		
Gereed product en handelsgoederen	1	7
TOTAAL VOORRADEN	1.688	3.321

Overzicht verloop bouwgrond in exploitatie

Omschrijving (bedragen in euro's)	Boek waarde 31-12-2021	Vermeer- dering	Vermin- dering	Winst- uitname	Boek waarde 31-12-2022	Voorziening verlieslatend complex	Balans- waarde 31-12-2022
Melkweg	169.165	28.138	211.240	13.949	12		12
Holsblokkenweg	-68.975	12.431	-64.721	-8.177	0	0	0
Van Everdingen	-316.310	-3.769	0	320.139	60		60
Hummeloord	131.339	19.017	806.647	656.290	-1		-1
Bedrijvenpark Larenstein	1.019.554	50.265	723.774	83.735	429.780		429.780
De Werkschuit	829.765	41.203	810.900	0	60.068	-133.760	-73.692
Leijensetuinen	84.098	89.540		2.066	175.704		175.704
Groenekanseweg 32	243.459	24.718	165.400	78.335	181.112		181.112
Centrum Bilthoven	10.632.617	174.520	978.593	0	9.828.545	-9.405.106	423.439
Nobelkwartier	362.803	130.955	379	0	493.379	-226.291	267.088
Oude brandenburgerweg	nvt	506.570		0	506.570	-223.065	283.505
TOTAAL ONDERHANDEN WERK	13.087.515	1.073.589	3.632.211	1.146.337	11.675.230	-9.988.222	1.687.008

De grootste mutaties betreffen reguliere ontwikkelingen binnen de grondexploitatie, voornamelijk de nieuwe grondexploitatie Oude Brandenburgerweg, het centrumplan en het Nobelkwartier. Op basis van de mate waarin de verschillende projecten zijn gerealiseerd, is op zes bouwgronden een tussentijdse winst genomen van in totaal € 1.146.337. Daarbij is op de grondexploitatie Holsblokkenweg een correctie toegepast op de winstneming van vorig jaar van € 8.177. Een viertal grondexploitatie wordt nu ook afgesloten, de boekwaardes zijn afgeboekt. De kleine restanten worden in 2023 gecorrigeerd.

Voor de onderbouwing van de geraamde nog te maken kosten, opbrengsten en eindresultaat zoals bedoeld in artikel 52d van het BBV (besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten) verwijzen wij u naar de paragraaf Grondbeleid.

Verliesvoorziening bouwgrond in exploitatie

De actualisatie van de grondexploitaties heeft geleid tot aanpassing van de verliesvoorziening. Per 1-1-2022 werd een verliesvoorziening aangehouden voor vier verlieslatende exploitaties.

In 2022 is de voorziening aangepast. Per 31-12-2022 wordt een verliesvoorziening aangehouden voor:

Omschrijving (bedragen in euro's)	31-12-2022
Centrumgebied Bilthoven	9.405.106
De Werkschuit	133.760
H.F. Witte Centrum/Nobelkwartier	226.291
Oude Brandenburgerweg	223.065
Totaal	9.988.222

Vorderingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Omschrijving (bedragen x € 1000)	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
OPENBARE LICHAMEN		
Vorderingen Belastingdienst	6.887	7.583
Vorderingen Rijksoverheid	108	50
Vorderingen overige decentrale overheden	128	316
Belastingvorderingen via BghU	566	823
	7.689	8.772
UITZETTINGEN IN 'S RIJKS SCHATKIST MET RENTETYPISCHE LOOPTIJD < 1 JAAR		
Schatkistbankieren	0	0
	0	0
OVERIGE VORDERINGEN		
Rekening-courantverhoudingen		
Debiteuren algemeen	3.987	2.435
- Voorziening dubieuze debiteuren	-1.372	-1.279
	2.615	1.156
TOTAAL VORDERINGEN < 1 JAAR	10.303	9.929

Uitzettingen in 's Rijkschatkist met een rentetypische looptijd < 1 jaar

Decentrale overheden zijn verplicht om hun overtollige middelen in 's Rijkschatkist aan te houden. Om het dagelijkse kasbeheer te vereenvoudigen is er een drempelbedrag, afhankelijk van het begrotingstotaal, dat buiten de schatkist mag worden gehouden.

Het drempelbedrag is gelijk aan 2% van het begrotingstotaal. De drempel is nooit lager dan € 1.000.000. Dat geldt voor gemeenten met een begrotingstotaal van minder dan € 500 miljoen.

De benutting van het drempelbedrag wordt berekend als gemiddelde over alle dagen in het kwartaal. Gemiddeld mag een decentrale overheid dus maximaal het drempelbedrag buiten de schatkist hebben gehouden.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		2022			
(1)	Drempelbedrag	2.202			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	1.163	1.926	924	593
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	1.039	276	1.278	1.609
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		2022			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	110.098			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	110.098			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
'(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000	Drempelbedrag	2.202			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	104.643	175.291	84.973	54.519
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	1.163	1.926	924	593

Liquide middelen

Omschrijving (bedragen x € 1000)	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Banksaldi	722	1.851
Kassaldi	2	3
Kruisposten	6	6
TOTAAL LIQUIDE MIDDELEN	730	1.860

Het banksaldo op 31 december 2022 is lager dan in 2021.

Overlopende activa

Omschrijving (bedragen x € 1000)	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Nog te ontvangen posten	3.302	1.749
Vooruitbetaalde bedragen	1.046	718
TOTAAL OVERLOPENDE ACTIVA	4.348	2.467

Uitsplitsing nog te ontvangen posten (bedragen in euro's)	Bedrag
Algemene uitkering (obv de Decemercirculaire)	763.393,33
BGHU (Toeristenbelasting, OZB, afvalheffing, rioolrecht)	625.106,65
Rijksbijdrage Oekraïne	446.070,00
Afrekening RDWI	429.531,00
Afrekening Afvalverwijdering Utrecht (2022)	311.278,00
leges en precario zaakstelsel (nog op te leggen)	315.807,35
AOK/IOK	317.658,69
Zwerfafval (subsidie 2022 en 2021)	97.278,31
Overige NTO	-3.887,14
Totaal	3.302.236,19

Uitsplitsing vooruitbetaalde bedragen (bedragen in euro's)	Bedrag
Facturen 2022 - Kosten 2023	988.444,33
ODRU (voorschot)	57.372,75
Totaal	1.045.817,08

De nog te ontvangen bedragen zijn flink hoger dan vorig jaar. Dat wordt voornamelijk verklaard doordat we de decemercirculaire dit jaar wel als baat hebben geboekt, terwijl de ontvangsten later zullen volgen. Daarnaast hebben we dit jaar de vergoeding voor de opvang van Oekraïners ingeboekt. Ook deze betaling volgt later. De vooruitbetaalde bedragen zijn iets hoger dan vorig jaar.

Vaste passiva

Eigen vermogen

Omschrijving (bedragen x € 1000)	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
ALGEMENE RESERVE		
Algemene reserve	5.523	4.020
SUBTOTAAL ALGEMENE RESERVE	5.523	4.020
BESTEMMINGSRESERVES		
Voor egalisatie van tarieven	958	1.192
Overige bestemmingsreserves	16.954	16.832
SUBTOTAAL BESTEMMINGSRESERVES	17.912	18.024
Gerealiseerd resultaat	4.036	2.064
TOTAAL EIGEN VERMOGEN	27.271	24.108

Algemene reserve

De algemene reserve is een vrije reserve en wordt gebruikt voor de afwikkeling van de exploitatietekorten dan wel -overschotten. Ze heeft een bufferfunctie en wordt doorgaans aangewend voor eenmalige lasten. De toename van de reserve is het gevolg van de begrote toevoeging in 2022 en de resultaatsbestemming van het jaar 2021.

Bestemmingsreserves

Voor egalisatie van tarieven

De egalisatiereserve riolering wordt aangewend ter matiging van de tarieven.

Overige bestemmingsreserves

De meeste stortingen en onttrekkingen zijn conform de (bijgestelde) begroting. De resultaatsbestemming is

conform het raadsbesluit bij de jaarstukken 2021. De onttrekkingen afronding nieuwbouw gemeentehuis en investeringen gemeentewerf zijn ter dekking van de afschrijvingen op het gemeentehuis en de gemeentewerf. De stortingen in de reserves infrastructuur, sociale woningbouw en landschap zijn niet begroot.

Overzicht verloop reserves

Reserves (bedragen in euro's)	Saldo	Verloop 2022				Saldo
	31-12-2021	Resultaat bestemming 2021	Storting	Onttrek king	Verminde- ringen i.v.m. afschrijving op activa	31-12-2022
Algemene reserve						
Vrije reserve	4.020.236	1.721.757	23.165	442.209		5.322.949
Subtotaal algemene reserve	4.020.236	1.721.757	23.165	442.209		5.322.949
Voor egalisatie van tarieven:						
Egalisatiereserve riolering	1.191.676			233.818		957.858
Subtotaal egalisatiereserves tarieven	1.191.676	0	0	233.818		957.858
Overige bestemmingsreserves:						
Risicoreserve	11.359.134					11.359.134
Grondexploitatie	1.499.998	-1.499.998				0
Speelplaatsen	13.560					13.560
Afrondende nieuwbouw gemeentehuis	683.796				67.616	616.180
Kunstvoorwerpen	18.806					18.806
Investeringen gemeentewerf De Bilt	110.649				19.060	91.589
Culturele evenementen	21.200					21.200
Reserve Sociaal Domein	444.803	265.000				709.803
Reserve Fiscaliteit	374.430					374.430
Corona	984.891	418.000	281.000	1.012.184		671.707
Duurzaamheid (revolving fund)	261.742			175.000		86.742
Infrastructuur	0		4.721			4.721
Sociale woningbouw / Huisvestingsfonds	0		60.000			60.000
Landschap	0		150.000			150.000
Reserve invoering omgevingswet	309.000	-100.000				209.000
Reserve personele knelpunten	750.000	-503.000		247.000		0
Groot onderhoud	0	1.762.000		665.000		1.097.000
Doorbraakbudget	0		170.000			170.000
Armoedebestrijding	0		500.000			500.000
ondersteuning maatschappelijke instellingen	0		800.000			800.000
Subtotaal bestemmingsreserves	16.832.009	342.002	1.965.721	2.099.184	86.676	16.953.872
Totaal Reserves	22.043.920	2.063.759	1.988.886	2.775.211	86.676	23.234.678

De mutaties in de kolom resultaatbestemming 2021 vloeien voort uit het raadsbesluit bij de jaarstukken 2021. In de kolom stortingen is een meerjarig begrote storting in de algemene reserve opgenomen. De storting in de reserve corona vloeit voort uit de gewijzigde begroting naar aanleiding van de najaarsnota. Daar is besloten om de extra door het Rijk voor corona beschikbaar gestelde middelen in deze reserve te storten. De stortingen in de reserves infrastructuur, huisvestingsfonds en landschap zijn het gevolg van de nota kostenverhaal en de daarmee samenhangende overeenkomsten met derden. Tot de nieuwe reserve doorbraakbudget is besloten bij de najaarsnota 2022 en de reserves armoede bestrijding en ondersteuning maatschappelijke instellingen bij de slotwijziging 2022.

De onttrekking aan de algemene reserve is het gevolg van het raadsbesluit bij de jaarstukken om restantbudgetten uit 2021 over te hevelen naar 2022. De onttrekking uit de reserve riolering is naar aanleiding van de tekorten op taakveld riolering. De onttrekking aan de reserve corona is naar aanleiding van het vastgestelde Crisis- en herstelplan Corona. De onttrekking uit de reserve duurzaamheid is bij het vaststellen van de begroting 2022 besloten. De onttrekking uit de reserve personele knelpunten bij de najaarsnota 2022 en de reserve groot onderhoud bij de slotwijziging 2022. De verminderingen in verband met afschrijvingen staan in de primitieve begroting meerjarig geraamd.

Voorzieningen

Omschrijving (bedragen x € 1000)	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Voor bestaande verplichtingen	3.197	840
Voor (onderhouds) egalisatie	2.700	150
Voor door derden beklemde middelen (specifieke aanwending)	821	1.393
TOTAAL VOORZIENING	6.718	2.383

Overzicht verloop voorzieningen

Voorzieningen (bedragen in euro's)	Saldo 31-12-2021	Toevoeging	Vrijval	Aan- wending	Saldo 31-12-2022
Voor bestaande verplichtingen:					
Wachtgeld verplichting college	202.378	479.412	108.705	146.641	426.444
APPA pensioen College		2.104.942			2.104.942
Personele verplichtingen	637.449	167.100	4.652	247.286	552.611
Verlof		113.456			113.456
Subtotaal bestaande risico's	839.827	2.864.910	113.357	393.928	3.197.453
Voor (onderhouds)egalisatie:					
Voorziening Achterstallig Onderhoud Wegen		2.700.000		9	2.699.991
Meerjarig Onderhouds Plan onderwijs	150.441	1.584		152.024	0
Openbare Verlichting	-2	2			0
Subtotaal egalisatievoorzieningen	150.439	2.701.586	0	152.033	2.699.991
Voor door derden beklemde middelen					
Riolering	775.617		571.719		203.898
BTW verplichtingen onderwijs	501.517				501.517
Uitbreiding kinderopvang	8.704				8.704
Afwikkeling particuliere ontwikkelingen	106.883				106.883
Subtotaal door derden beklemde middelen	1.392.722	0	571.719	0	821.003
Totaal voorzieningen	2.382.988	5.566.496	685.076	545.961	6.718.446

Bestaande verplichtingen

Wachtgeld

Bij de najaarsnota is besloten om € 480.000 te doteren aan de voorziening in verband met het vertrek van 2 wethouders. In 2022 is er € 146.641 aangewend ter betaling van wachtgeld aan voormalig wethouders. Verder is er ca. € 30.000 voor de opbouw van de pensioenvoorziening voor voormalig wethouders met wachtgeld ten laste gebracht van deze voorziening. Dit bedrag maakt deel uit van de vrijval van € 108.705.

Het resterende deel ad ca. € 77.000 is vrijgevallen ten gunste van het resultaat. Dit komt omdat de aanwending lager was dan verwacht omdat een voor een voormalig wethouder gekort op zijn/haar uitkering omdat hij/zij andere inkomsten heeft. Verder hebben we de toekomstige lasten naar beneden bijgesteld.

APPA pensioen

De pensioenvoorziening van voormalig en zittende wethouders was ondergebracht bij een externe verzekeraar. Deze partij is gestopt met deze dienstverlening. Daarom hebben we zelf een voorziening moeten treffen voor

(toekomstige) pensioenen van (ex-)wethouders. In de voorziening is € 1,5 miljoen ingebracht vanuit de kapitaal overdacht van de verzekeraar. Het restant betreft voornamelijk de kosten voor de wettelijke indexering van de pensioenen.

Personele verplichtingen

Afgelopen jaar is € 247.286 onttrokken aan de voorziening personele verplichtingen voor betalingen aan voormalig personeel. Als gevolg van personele ontwikkelingen was het in 2022 ook noodzakelijk om € 167.100 te storten in deze voorziening. Dit kwam met name doordat er enkele personeelsleden uit dienst zijn gegaan wegens arbeidsongeschiktheid. Voor deze voormalig medewerkers is de gemeente maximaal 10 jaar verplicht om de uitkeringslasten te dragen. Per saldo kon € 4.625 vrijvallen.

Verlof

We zijn verplicht een voorziening aan te houden voor het zogenoemde spaarverlof, wat gebruikt kan worden door medewerkers om eerder te stoppen met werken. .

Onderhoudsegalisatie

In 2022 is een nieuwe voorziening gecreëerd. Er is achterstallig onderhoud aan de wegen en dat is nu voorzien.

Onderhoudsplan onderwijs

Het dak van de Montessorischool is gerenoveerd en de voorziening is nu leeg. Als het meerjarig onderhoudsplan er is zal de voorziening weer worden gevuld.

Door derden beklemde middelen

Riolering

Het BBV schrijft voor dat voordelen ontstaan door lagere kosten niet via de egalisatiereserve mogen lopen, maar via een voorziening. In 2022 was sprake van lagere kosten op het taakveld riolering.

Btw verplichtingen onderwijs

De afrekening met de belastingdienst heeft nog niet plaatsgevonden.

Afwikkeling particuliere ontwikkelingen

Voor de afwikkeling van particuliere ontwikkelingen is er een voorziening opgenomen ten bedrage van € 107.000.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar

Omschrijving (bedragen x € 1000)	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
ONDERHANDSE LENINGEN		
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	56.625	64.775
Openbare lichamen	14.400	15.000
TOTAAL VASTE SCHULD	71.025	79.775

In 2022 zijn geen nieuwe langlopende geldleningen aangetrokken.

Overzicht verloop vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar

Omschrijving (bedragen x €1.000)	Boekwaarde 31-12-2021	Vermeer- dering	Aflossing	Boekwaarde 31-12-2022	Rentelast boekjaar
Onderhandse leningen					
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	64.775		8.150	56.625	1.222
Openbare lichamen	15.000		600	14.400	54
	79.775	0	8.750	71.025	1.276

Op de reeds lopende leningen is in 2022 € 8.750.000 afgelost.

Flottende passiva

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

Omschrijving (bedragen x € 1000)	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Overige kasgeldleningen	0	8.000
Banksaldi	0	0
OVERIGE SCHULDEN		
Crediteuren	5.503	3.382
Belastingenschuld	118	0
Schulden aan kredietinstellingen	1.344	0
Overige schulden	5	5
SUBTOTAAL OVERIGE SCHULDEN	6.970	3.387
TOTAAL NETTO-VLOTTENDE SCHULDEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD < 1 JAAR	6.970	11.387

Door het toenemen van de algemene uitkering en het achterblijven van de gemeentelijke uitgaven was er op 31/12/2022 geen kasgeldlening meer nodig. Het crediteurensaldo is ruim anderhalf keer zo hoog als vorig jaar. Voornamelijk verklaard door een grote factuur van het CJG. Daarnaast is de post schulden aan kredietinstellingen opgenomen omdat eind december een grote aflossing op een lening nog niet was betaald.

Overlopende passiva

Omschrijving (bedragen x € 1000)	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Overlopende passiva		
Nog te betalen bedragen	6.688	7.476
Voorschotbedragen Europese overheidslichamen	18	
Voorschotbedragen Rijk	5.638	698
Voorschotbedragen overige overheidslichamen	565	21
Voorschotbedragen particulieren	452	434
TOTAAL OVERLOPENDE PASSIVA	13.360	8.629

In totaal is voor € 6,7 mln. aan nog te betalen opgenomen. De hoogte wordt voor een groot deel veroorzaakt door de hoogte van nog te betalen facturen uit het sociale domein. Daarnaast heeft de gemeente € 6,6 mln. aan voorschotbedragen staan. Dit betreft specifieke rijks- en provinciesubsidies, maar ook vooruit ontvangen bedragen van particulieren. Het grootste bedrag is het voorschot Poefuin aardgasvrije wijken.

Omschrijving (bedragen x €1)	Boekwaarde 31-12-2021	gecorrigeerde Boekwaarde 31-12-2021	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen bedragen	Boekwaarde 31-12-2022
Nog te betalen	7.476.297	7.424.415		736.894	6.687.521
Europese overheidslichamen					
- EUCF			42.000	24.395	17.605
			42.000	24.395	17.605
Het Rijk					
SPUK	-				
- sportstimulering			107.071		107.071
- Impulsregeling klimaatadaptatie	200.000	200.000		22.139	177.861
- Preventie akkoord Sport	56.200	56.200	56.575	107.876	4.899
- HNL ventilatiesysteem	74.803	74.803		74.803	-0
- Nationaal programma Onderwijs	186.977	186.977	448.744	261.448	374.273
- RREW	48.071	48.071		48.071	0
- Verkeersveiligheidsmaatregelen 2020-2021	106.275	106.275			106.275
- Reductie energiegebruik	25.570	-			0
- Onderwijs achterstandenbeleid		11.410			11.410
- SPUK toeslagen affaire		14.160	41.543		55.703
- SUVIS			86.375		86.375
- Naleving controle Corona Toegangsbewijzen 2022			165.000	29.524	135.476
- Aanpak energiearmoede			697.541		697.541
- Proeftuin aardgasvrije wijken			3.735.694		3.735.694
- stimulering Verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023			131.944		131.944
- Preventieakkoord			13.072		13.072
	697.895	697.895	5.397.184	543.861	5.637.594
Overige Nederlandse overheidslichamen					
- Duurzaamheid	-13.944	-			
- Westelijke doorfietsroute	9.194	-			-
- Snelfietsroute Amersfoort - Utrecht	19.481	-			-
- mobiliteitsprojecten		66.614			66.614
- 75 jaar vrijheid	6.000	6.000			6.000
- Vitale kernen De Bilt			66.400		66.400
- Toegankelijkheid bushaltes			225.255		225.255
- Subs. Fietsverbinding USP-station B'hoven			173.464		173.464
- Kwaliteitsverbetering Regionaal Fietsnetwerk Gezichtslaan			27.705		27.705
	20.732	72.614	492.824		565.438
Particulieren	434.165	434.165	17.500		451.665
Totaal overlopende passiva	8.629.089	8.629.089	6.035.883	1.305.150	13.359.822

Ten opzichte van de eindbalans 2021 is een aantal kleine wijzigingen doorgevoerd. Ten eerste de SPUK reductie energiegebruik. Feitelijk zijn dit twee andere SPUK's namelijk: Onderwijsachterstandenbeleid en Toeslagenaffaire. Ten tweede de subsidie duurzaamheid moet in werkelijkheid een positief bedrag zijn en samen met de Westelijke doorfietsroute en de Snelfietsroute Amersfoort Utrecht samen te vatten als provinciale subsidie Mobiliteitsprojecten. Daarbij moet ook de subsidie optimalisatie voor € 23.995 worden toegevoegd. Deze was vorig jaar niet apart vermeld.

5.4 Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Garantstellingen

De afgegeven directe garantieverstrekingen bedroegen per 31 december 2022 € 627.820 (31 december 2021 € 708.102).

De afgegeven garantieverstrekingen via waarborgfondsen bedroegen € 97.145.346 en de hypothecaire leningen met gemeentegarantie € 332.350 (de afgegeven garantieverstrekingen via waarborgfondsen en de hypothecaire leningen met gemeentegarantie bedroegen per 31 december 2022 gezamenlijk € 98.171.829).

Huurverplichtingen

Voor het Berg en Boschonderwijs is door de gemeente De Bilt een extra voorziening ingezet als gevolg toename van het aantal leerlingen. Totdat er een permanente oplossing gevonden wordt is afgesproken om voor een tijdelijke uitbreiding van de huisvestingscapaciteit te kiezen. Er is een huurcontract afgesloten met een huurwaarde na 31 december 2022 van € 47.000 (op jaarbasis). Er is sprake van een opzegtermijn van zes maanden.

Daarnaast geldt er een langlopend huurcontract voor Het Lichtruim (t.b.v. het onderwijs) van € 700.000, waarin ook het Berg en Boschonderwijs is ondergebracht.

Groenonderhoud, straatreiniging, afvalinzameling en openbare verlichting

Voor het inzamelen van het afval zijn verplichtingen aangegaan met derde partijen, welke nog voor 2 jaar doorlopen. De waarde van deze verplichtingen voor de gemeente bedraagt € 2.568.000. Voor het sportveldenonderhoud zijn verplichtingen aangegaan voor 1 jaar voor een bedrag van € 105.000. Voor het onderhoud aan pompen en gemalen zijn we verplichtingen aangegaan tot en met 2023 voor een bedrag van € 300.000. Voor het beheer van de openbare verlichtingen en verkeersregelinstallaties zijn we verplichtingen aangegaan tot en met 2025 voor een bedrag van € 1.466.625. Voor de bestrijding van de eikenprocessierups zijn we ook verplichtingen aangegaan tot 2024 voor een bedrag van € 95.000. Per saldo heeft de gemeente De Bilt € 4.282.080 aan toekomstige verplichtingen jegens derden in verband met afvalinzameling en onderhoud van bermen en waterwegen, openbare verlichting, sportvelden, kolken, pompen en gemalen.

Leasecontracten

De huur van de koffieautomaten bedraagt € 5.015 per jaar. Het contract eindigt op 30-09-2025. De resterende contractwaarde per 31 december 2022 is € 13.791,25

Het leasecontract voor de boa-auto bedraagt € 8.880 per jaar. Het contract eindigt op 12 juli 2026. De resterende contractwaarde per 31 december 2021 is € 31.078,38.

Verlof- en vakantiedagen

Op basis van het gemiddeld uurloontarief van de medewerkers is de waarde van het verlof per 31 december 2022 € 1.008.033.

6. Single Information Single Audit (SISA)

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2023

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A13	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen		Gemeenten	Besteding in (jaar T) (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden)	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Correctie besteding (jaar T-1) Vanaf SiSa 2023 van toepassing i.v.m. SiSa tussen medeoverheden	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) in inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SiSa 2023	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
					<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A13/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: A13/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A13/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A13/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: A13/05</i>	
					€ 29.524	Ja	€ 0	€ 29.524	Ja	

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne			Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) 1 maart tot en met 14 oktober 2022	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) met ingang van 15 oktober 2022 (jaar T)	Vul in verschil werkelijke bestedingen ten opzichte van de gecombineerde uitkomst van A16/01 en A16/02 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten	Besteding (jaar T) uitvoeringskosten tbv de transitie	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (POO)
		Gemeenten			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A16/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A16/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A16/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A16/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A16/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A16/06</i>
					€ 1.959.300	€ 641.590		€ 382.314	€ 18.759	€ 281.552
					Totaal bedrag vorderingen uitgekeerde verstrekkingen (jaar T) POO	Vul in totaal te ontvangen uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) in (jaar T)	Berekening totale besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
					<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A16/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A16/08</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: A16/09</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: A16/10</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: A16/11</i>	
						€ 185.220	€ 3.468.735	€ 3.468.735	Ja	

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
BZK	C32	Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen Gemeenten	Beschikingsnummer /naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 augustus 2022 (Ja/Nee)	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C32/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: C32/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C32/03</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: C32/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C32/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C32/06</i>
			1 SUVIS21-00801342	€ 74.803	€ 74.803	Ja		Ja
			2					
			50					
			Kopie Beschikingsnummer/ Naam	Zijn de begrotingsposten waarvoor een uitkering is aangevraagd uitgevoerd? (Ja/Nee/N.v.t.)	Toelichting (verplicht als bij indicator 08 nee is ingevuld)			
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C32/07</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: C32/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C32/09</i>			
			1 SUVIS21-00801342	Ja				
			2					
			50					
BZK	C43	Regeling reductie energiegebruik woningen	Beschikingsnummer/ naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Aantal bereikte woningen	Toelichting	Eindverantwoording (Ja/Nee)

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
		Gemeenten			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C43/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C43/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C43/03</i>	<i>Aard controle D1</i> <i>Indicator: C43/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C43/05</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C43/06</i>
					RREW2020-00451980	€ 48.071	€ 503.210	5.329	nvt	Ja
					Totaal aantal bereikte huurwoningen	Is minstens 70% van de uitgekeerde specifieke uitkering bestemd voor activiteiten als bedoeld in artikel 4, eerste lid, onder a, b of c van de regeling (Ja/Nee)?				
					<i>Aard controle D1</i> <i>Indicator: C43/07</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C43/08</i>				
					2.694	Ja				
BZK	C55	Aanpak energiearmoede			Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
					<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: C55/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: C55/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/06</i>
					0	€ 0	€ 0	0	€ 0	€ 0
					Het aantal huishoudens dat ondersteuning – bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen.	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten			
					<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: C55/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/09</i>			
					0	€ 0	€ 0			
					Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips)	Het aantal kleine elektriciteitsbesparen de maatregelen (w.o. LED-lampen)	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.)	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparen de maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energie rekening tot gevolg.	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/12</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/13</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/14</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/15</i>
			0	0	0	0	0	0
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslag enaffaire	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen <i>Aard controle R Indicator: C62/03</i>	Eindverantwoording (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04</i>				
			€ 5.923	Nee				
BZK	C72	Specifieke uitkeringen proeftuinen aardgasvrije wijken 3e ronde	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) te laste van Rijksmiddelen	Aantal (t/m jaar T) aardgasvrij gemaakte bestaande woningen en andere gebouwen in de wijk	Aantal (t/m jaar T) aardgasvrij-readygemaakte bestaande woningen en andere gebouwen in de wijk	Aanvraag is volgens plan/aanvraag uitgevoerd (Ja/Nee)	Eventuele toelichting op niet volgens plan/aanvraag uitgevoerde projecten

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	
		Gemeenten				Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie				Indicator 06 verplicht als hier 'Nee' wordt ingevuld	Verplicht als bij indicator 05 'Nee' is ingevuld
					<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C72/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C72/02</i>	<i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: C72/03</i>	<i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: C72/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C72/05</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C72/06</i>	
					€ 0	€ 0	0	0	Nee	project is nog niet gestart in 2022	
					Eindverantwoording (Ja/Nee)						
				<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C72/07</i>							
				Nee							

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)		Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voerschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO)	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
					<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/05</i>	
					€ 269.221	€ 60.940	€ 0	€ 0	€ 0	
					Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag	In 2022 opgebouwde reserve om mee te nemen naar volgende vierjarige periode Bedrag	
	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D8/06</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/07</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D8/08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/09</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/10</i>					
	1	060310 Gemeente De Bilt			€ 0		€ 0	€ 0		

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
				2 100						
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen			Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	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	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
					<i>Aard controle R Indicator: D14/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/05</i>	
					€ 164.135	€ 0	€ 97.312	€ 0	€ 0	
					Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs		
					<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>		

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
					<i>Indicator: D14/06</i>	<i>Indicator: D14/07</i>	<i>Indicator: D14/08</i>	<i>Indicator: D14/09</i>		
				1						
				2						
				10						
IenW	E44B	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021–2027 (SiSa tussen medeoverheden)			Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T)	Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
					<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: E44B/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: E44B/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/06</i>
				1	060344 Gemeente Utrecht	€ 22.139	€ 22.139	€ 55.902	€ 55.902	Nee
				2	060344 Gemeente Utrecht	€ 36.964	€ 36.964	€ 65.231	€ 65.231	Nee
				10						
					Kopie CBS(code)	Naam/nummer maatregel	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel			
					<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/09</i>			

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
					060344 Gemeente Utrecht 1	6/Ruimtelijke inrichting/Laagtes aanbrengen, ontsteden verhard oppervlak, aanbrengen groen/Herinrichting La Plata	Nee			
					060344 Gemeente Utrecht 2	1/Water vasthouden en benutten/Herinrichting van een grote asfaltparkeerplaats, waarbij 70% minder verharding en meer groen terug komt. En water wordt middels een grote wadi vastgehouden/Groene en duurzame parkeerplaats Beatrixlaan De Bilt	Nee			
				10						
IenW	E84	Regeling stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023		Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve eigen bijdrage en externe financiering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)		
					<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E84/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E84/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E84/03</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E84/04</i>		

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	
			€ 0	€ 0	€ 0	Nee			
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheidsmaatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk			
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/08</i>			
			1 330 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW 30km/h aantal in Stuks	Nee	0	project is in 2022 nog niet gestart			
			2 331 Drempel aantal in Stuks	Nee	0	project is in 2022 nog niet gestart			
			50						
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2022	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente	

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
		Alle gemeenten verantwoord voor hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	I.1 Participatiewet (PW)	I.1 Participatiewet (PW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/06</i>	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire
			Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/07</i>	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/08</i>	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/09</i>	Gemeente I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/10</i>	Gemeente I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/11</i>	Gemeente Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/12</i>	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1) (Dus: deel Openbaar lichaam uit SISa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/06</i>
				1	060310 Gemeente De Bilt	€ 7.770.852	€ 203.457	€ 451.073	€ 683	€ 21.423
				2	060310 Gemeente De Bilt	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
				100	060310 Gemeente De Bilt	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
					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	Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
					<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G2A/07</i>	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2A/08</i>	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2A/09</i>	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2A/10</i>	I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2A/11</i>	I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2A/12</i>
				1	060310 Gemeente De Bilt	€ 0	€ 285.051	€ 23.719	€ 0	€ 308.936
				2	060310 Gemeente De Bilt	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
				100	060310 Gemeente De Bilt	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
					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	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in jaar T-1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T-1) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam		

Verstrekkers	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
						I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2A/14</i>	Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2A/15</i>	Participatiewet (PW) <i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: G2A/16</i>		
				1	060310 Gemeente De Bilt	€ 0	€ 23.314	€ 0		
				2	060310 Gemeente De Bilt	€ 0	€ 0	€ 0		
				100	060310 Gemeente De Bilt	€ 0	€ 0	€ 0		
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeente deel 2022 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoord voor hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.		Gemeente	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/01</i>	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/02</i>	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/03</i>	Besteding (jaar T) Bob <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/04</i>	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/05</i>	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/06</i>
					€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SISA (jaar T-1) regeling G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G3)			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/06</i>
				1	060310 Gemeente De Bilt	€ 28.000	€ 7.565	€ 31.138	€ 0	€ 0
				2	060310 Gemeente De Bilt	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
				100	060310 Gemeente De Bilt	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
					Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01	Besteding (jaar T-1) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekingen (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	
					In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in jaar T-1 (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in jaar T -1 (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BOB in jaar T-1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in jaar T-1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in jaar T-1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire
					<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/12</i>	
				1	060310 Gemeente De Bilt	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
				2	060310 Gemeente De Bilt	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
				100	060310 Gemeente De Bilt	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2022			Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstreking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstreking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstreking (overig)	
						Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
		Alle gemeenten verantwoord voor 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			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G4/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/06</i>
					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
					6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
					Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
					<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G4/07</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/08</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/09</i>	Gemeente <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G4/10</i>		

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
					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	
					6 Totaal	0	0			
					Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig		Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)
					<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/12</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/13</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/14</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/15</i>	
					1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
					2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
					3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)					

Verstrekkers	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
					4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)					
					5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)					
					6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
					Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	
					<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G4/16</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/17</i>	Gemeente <i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: G4/18</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/19</i>		
					1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0		
					2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0		
					3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		

Verstrekkers	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
				4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
				5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
				6	Totaal	0	0	0		
SZW	G4A	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_totaal 2021			Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T-1) levensonderhoud	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (aflossing)	
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1). Dit totaal (jaar T-1) regeling G4B + (jaar T-1) regeling G4 blijkt uit de vaststellingsbeschikking die uw gemeente van het Ministerie van SZW over 2020 heeft ontvangen. De gegevens uit die beschikking neemt u hier op.			Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	
					<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/05</i>	

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
					1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 11.419	€ 0	€ 16.934	€ 14.929	
					2 Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 24.333	€ 0	€ 5.130	€ 1.059	
					3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 949.522	€ 78.335	€ 13.052	€ 0	
					4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 556.838	€ 9.600	€ 802	€ 0	
					5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 356.153	€ 0	€ 0	€ 0	
					Kopie regeling	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (overig)	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T-1)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T-1)		
						Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam		
					Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/06	Aard controle R Indicator: G4A/07	Aard controle R Indicator: G4A/08	Aard controle R Indicator: G4A/09		
					1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 0	0	0		
					2 Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 0	0	0		
					3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	119	11		
					4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	156	2		

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
					5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 0	96	0		
					Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T -1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T-1) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T-1) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T -1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	
					<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/11</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: G4A/12</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/13</i>		
					1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 1.835	€ 0	€ 0		
					2 Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0		
					3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
					4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
					5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
SZW	G10	Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2022 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) Gemeente	Baten (jaar T) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente			
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G10/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G10/02</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G10/03</i>			
			€ 0	€ 0	Nee			
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ gemeentedeel	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) Gemeente	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente			

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
		Alle gemeenten verantwoord voor 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	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G12/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G12/02</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G12/04</i>			
			€ 0	€ 0	Nee			
SZW	G12A	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ totalen	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in jaar T-1	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in jaar T-1	Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire toeslagen) , jaar T-1.		

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SISa (jaar T-1) regeling G12B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G12)			Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam			
					<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G12A/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G12A/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G12A/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G12A/04</i>		
					1 060310 Gemeente De Bilt	€ 0	€ 0	0		
					2 060310 Gemeente De Bilt	€ 0	€ 0	0		
				20 060310 Gemeente De Bilt	€ 0	€ 0	0			
SZW	G13	Onderwijsroute 2022_ deel gemeente			Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente	Baten onderwijsroute (jaar T) Gemeente	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente	Baten overige voorzieningen (jaar T) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
		Alle gemeenten verantwoord voor 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	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G13/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G13/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G13/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G13/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G13/05</i>	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/01</i>	Totale werkelijke berekende subsidie <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H4/02</i>				
			€ 190.292	€ 83.220				
		Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H4/03</i>	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/04</i>	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/05</i>	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/06</i>	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/07</i>	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H4/08</i>
		1	Onderhoud	€ 59.801	€ 59.801	€ 0	€ 0	
		2	Beheer en exploitatie	€ 2.871	€ 0	€ 2.871	€ 0	

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
				3	Investeringen	€ 11.749	€ 11.749	€ 0	€ 0	
				4	Groot onderhoud	-€ 57	-€ 57	€ 0	€ 0	
				5	Bouw nieuwe sporthal	€ 8.856	€ 8.856	€ 0	€ 0	
				100						
VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022			Beschikingsnummer	Totaal bedrag volgens beschikking	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)
					<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H8/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H8/02</i>	Gerealiseerd <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H8/03</i>	Gerealiseerd <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H8/04</i>	Gerealiseerd <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H8/05</i>	Gerealiseerd <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H8/06</i>
				1	1104123-1042560	€ 56.575	€ 0	€ 51.676	€ 0	€ 51.676
				2	1036967	€ 127.713	€ 0	€ 56.200	€ 0	€ 127.713
				3						
				4						
					Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
					<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H8/07</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H8/08</i>				
				1	1104123-1042560	Nee				
				2	1036967	Ja				
				3						
				4						

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H12/01</i> € 20.598	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H12/02</i> Ja	Eindverantwoording? (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H12/03</i> Nee			
VWS	H21	Specifieke uitkering cliëntondersteuning	Gerealiseerde activiteit Inzet projectleiding en/of Onderzoek lokale versterking functie (in jaar T) (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H21/01</i> Ja	Toelichting - indien bij H21/01 indicator Nee is ingevuld is een toelichting verplicht <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H21/02</i>	Besteding (jaar T) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H21/03</i> € 13.968	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H21/04</i> € 13.968	Eindverantwoording (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H21/05</i> Nee	
VWS	H25	Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden (ronde 3)	Beschikingsnummer / kenmerk <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H25/01</i> 1 SPUKIJZ21-22051	Ontvangen Rijksbijdrage (Jaar T) <i>Automatisch berekend</i> <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H25/02</i> -€ 24.842	Totale definitieve exploitatietekort <i>Automatisch berekend</i> <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H25/03</i> € 24.842	Totale cumulatieve besteding <i>Automatisch berekend</i> <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H25/04</i> € 24.842	Eindverantwoording <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H25/05</i> Ja	

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
					Naam locatie	Betreft periode Nov + dec 2021 of Jan 2022?	Totale toezegging per locatie	Hoogte definitief exploitatietekort per locatie	Besteding per locatie	Cumulatieve besteding per locatie (t/m jaar T)
					<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H25/06</i>	<i>Aard controle R Indicator: H25/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H25/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: H25/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: H25/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H25/11</i>
				1	<i>Zwembad Brandenburg</i>	<i>Nov + dec 2021</i>	€ 16.561	€ 16.561	€ 16.561	€ 16.561
				2	<i>Zwembad Brandenburg</i>	<i>jan-22</i>	€ 8.281	€ 8.281	€ 8.281	€ 8.281
				50						

BIJLAGEN

7. Overzicht bijlagen

Bijlage 1	Reserves	196
Bijlage 2	Doorgeschoven kredieten	199
Bijlage 3	Af te sluiten kredieten	202
Bijlage 4	Ombuigingen	203
Bijlage 5	Analyse begrotingsrechtmatigheid	204
Bijlage 6	Kerngegevens	206
Bijlage 7	Samenstelling Bestuur	207
Bijlage 8	Dashboard	209
Bijlage 9	Taakvelden	213
Bijlage 10	Verplichte beleidsindicatoren	216

Bijlage 1 Reserves

Reserves (bedragen in euro's)	Omschrijving	2022	2021
Algemene reserve			
Vrije reserve	De vrije reserve wordt gebruikt voor de afwikkeling van de exploitatietekorten dan wel –overschotten. Ze heeft een bufferfunctie en wordt doorgaans aangewend voor eenmalige lasten	5.322.949	4.020.236
Als gevolg van de resultaatsbestemming 2021 is per saldo € 1.279.548 aan de algemene reserve toegevoegd. € 23.165 wordt structureel toegevoegd.			
Egalisatiereserve			
Egalisatiereserve riolering	Uitvoering geven aan het door de raad vastgestelde Gemeentelijk rioleringsplan. Via deze reserve vindt een tariefegalitatie van het rioolrecht plaats	957.858	1.191.676
Ter egalitatie van het rioolkosten heeft in 2022 een onttrekking van € 233.818 plaatsgevonden.			
Overige bestemmingsreserves			
Risicoreserve	De reserve is bedoeld voor onvoorziene situaties: bijvoorbeeld calamiteiten die niet afgedekt worden door verzekeringsgelden of andere reserves en voorzieningen. Ook onverhoopt negatieve rekeningresultaten kunnen aan deze reserve worden onttrokken.	11.359.134	11.359.134
In 2022 is er geen mutatie op deze reserve geweest.			
Grondexploitaties	Het afdekken van gemeentelijke risico's van grondexploitaties en grondbeleid.	0	1.499.998
Als gevolg van de resultaatsbestemming 2021 is deze reserve volledig vrijgevallen.			
Reserve Infrastructuur	Op 31 oktober 2019 heeft de raad deze reserve ingesteld. In deze reserve worden bijdragen aan bovenwijkse voorzieningen gestort.	4.721	0
In 2022 is € 4.721 in deze reserve gestort.			
Reserve Sociale woningbouw/ huisvestingsfonds	Op 31 oktober 2019 heeft de raad deze reserve ingesteld. In deze reserve worden bijdragen aan bovenplanse verevening gestort.	60.000	0
In 2022 is € 60.000 in deze reserve gestort.			
Reserve Landschap	Op 31 oktober 2019 heeft de raad deze reserve ingesteld. In deze reserve worden bijdragen aan ruimtelijke ontwikkelingen gestort.	150.000	0
In 2022 is € 150.000 in deze reserve gestort.			
Speelplaatsen	Financiering van de lopende investeringen om het speelplaatsenbestand in overeenstemming te brengen met het vastgestelde speelruimteplan en de wettelijke voorschriften in het attractiebesluit.	13.560	13.560
In 2022 is er geen mutatie op de reserve Speelplaatsen geweest.			

Reserves (bedragen in euro's)	Omschrijving	2022	2021
Afrondende nieuwbouw gemeentehuis	Dekking van de afschrijvingskosten van nieuwbouw van de publiekshal.	616.180	683.796
Met ingang van 2007 worden de kapitaallasten betreffende de investering nieuwbouw publiekshal jaarlijks gedekt door middel van een onttrekking aan de reserve afrondende nieuwbouw gemeentehuis. In 2022 is € 67.616 onttrokken. De reserve is voldoende in omvang om de toekomstige onttrekkingen op te vangen.			
Kunstvoorwerpen	Het doel van de reserve is het vormen van een reserve voor de aankoop van kunst of het geven van een kunstopdracht. Ook kan de reserve gebruikt worden bij een kostbare renovatie. Van de regeling wordt gebruikt gemaakt bij een geschikte gelegenheid, bijvoorbeeld afronding van een ruimtelijk plan, viering of als de gemeente een kunstwerk wordt aangeboden waarvan de aankoop een lokaal belang heeft.	18.806	18.806
In 2022 is er geen mutatie op de reserve kunstvoorwerpen geweest.			
Investeringen gemeentewerf	Dekking van de kapitaallasten betreffende de investeringen gemeentewerf.	91.589	110.649
Met ingang van 2009 worden de kapitaallasten betreffende de investeringen gemeentewerf jaarlijks gedekt door middel van een onttrekking aan de reserve investeringen gemeentewerf. In 2022 heeft een onttrekking van € 19.060 plaatsgevonden. De reserve is voldoende in omvang om de toekomstige onttrekkingen op te vangen.			
Reserve culturele evenementen	Het dekken van door de burgemeester en wethouders te verlenen subsidies voor het houden van grotere culturele evenementen en initiatieven waarvoor de subsidiering via de stelpost incidentele activiteiten van het Welzijnsprogramma niet voldoet.	21.200	21.200
In 2022 is er geen mutatie op de reserve Culturele evenementen geweest.			
Reserve Sociaal Domein	Deze reserve is bedoeld om schokeffecten, vanwege plussen en minnen in het sociaal domein, te dempen in de gemeentebegroting.		444.803
Naar aanleiding van de resultaatsbestemming bij de jaarstukken 2021 is per saldo € 265.000 aan deze reserve toegevoegd.			
Reserve Fiscaliteit	De reserve is bedoeld om fiscaal in control te zijn en te blijven.	374.430	374.430
In 2022 zijn er geen mutaties geweest.			
Reserve Corona	De reserve is ingesteld bij de jaarstukken 2019 om de mogelijke financiële gevolgen van de coronacrisis op te vangen.	671.707	984.891
Bij de resultaatsbestemming zijn de middelen over 2021 die niet waren uitgegeven aan de reserve toegevoegd. Verder zijn in 2022 alle door het Rijk beschikbaar gestelde coronamiddelen een de reserve toegevoegd. Op basis van het Crisis- en herstelplan corona zijn de begrote lasten uit de reserve onttrokken.			
Reserve Duurzaamheid	De reserve is ingesteld bij de jaarstukken 2019 en is bedoeld om als revolving fund te fungeren voor duurzaamheidsinitiatieven.	86.742	261.742
In 2022 is € 175.000 aan deze reserve onttrokken.			
Reserve invoering omgevingswet	De reserve is ingesteld bij de jaarstukken 2020 en is bedoeld om de kosten van de invoering omgevingswet te dekken..	209.000	309.000
Naar aanleiding van de resultaatsbestemming 2021 is € 100.000 aan deze reserve onttrokken.			
Reserve personele knelpunten	De reserve is ingesteld bij de jaarstukken 2020 en is bedoeld kosten als gevolg van personele knelpunten te dekken..	0	750.000
In 2022 is deze reserve volledig ingezet.			
Reserve Groot onderhoud	De reserve is ingesteld bij de jaarstukken 2021. Door het ontbreken van door de raad goedgekeurde onderhoudsplannen.	1.097.000	0

Reserves (bedragen in euro's)	Omschrijving	2022	2021
Op basis van de resultaatsbestemming 2021 is € 1.762.000 in deze reserve gestort en naar aanleiding van de slotwijziging 2022 is er € 665.000 onttrokken.			
Reserve doorbraakbudget	Deze reserve is na vaststelling van de begrotingswijziging bij de najaarsnota 2022 ingesteld.	170.000	0
In 2022 zijn de begrote bedragen aan deze reserve toegevoegd.			
Reserve Armoedebestrijding	Deze reserve is na vaststelling van de begrotingswijziging bij de Slotwijziging 2022 ingesteld.	500.000	0
In 2022 zijn de begrote bedragen aan deze reserve toegevoegd.			
Reserve ondersteuning maatschappelijke instellingen	Deze reserve is na vaststelling van de begrotingswijziging bij de Slotwijziging 2022 ingesteld.	800.000	0
In 2022 zijn de begrote bedragen aan deze reserve toegevoegd.			

Bijlage 2 Doorgeschoven kredieten

In onderstaande tabel zijn de kredieten weergegeven die in 2022 nog niet zijn afgesloten.

Omschrijving / Toelichting (bedragen in euro's)	Restant krediet 1-1-2022	Mutaties in 2022	Restant krediet 31-12-2022
Brandweerpost Tienhoven-Westbroek - Nieuwbouwfusie	579.473,00	146.040,04	433.432,96
Het project loopt door in 2023			
Brandweerpost Bilthoven – Led en zonnepanelen	38.424,00	0	38.424,00
Het project loopt door in 2023			
Brandweerpost Bilthoven - stalling	300.000,00	7.232,43	292.767,57
Het project loopt door in 2023			
Brandweerpost Groenekan/De Bilt – nieuwbouw	750.000	1.697,03	748.302,97
Het project loopt door in 2023			
Brandweerpost Bilthoven – brandmeld-, alarminstallatie	96.000	0	96.000
Afronding vindt plaats in 2023			
Openbare Verlichting – vervanging armaturen	192.741,00	58.278,84	134.462,16
Het project loopt door in 2023			
VCP snelfietsroute AMF-UT 2020	484.692,00	348.839,63	135.852,37
Het project loopt door t/m 31 december 2023			
VCP Strook Biltse Rading /VCP Eenr.verkeer	786.000,00	658.081,36	127.918,64
Het project loopt door in 2023			
Kerkdijk Westbroek	300.000,00	0	300.000,00
Het project loopt door in 2023			
Herinrichting La Plata	275.000,00	33.568,28	241.431,72
Het project loopt door in 2023			
Herinrichting Molenweg	200.000	44.845,21	155.154,59
Het project loopt door in 2023			
Herinrichting Leyenseweg	63.400,00	6.417,24	56.982,76
Het project loopt door in 2023			
VCP Vervanging VRI	100.000,00	94.215,21	5.784,79
Het project loopt door in 2023			
Openbare Verlichting – Masten 2022	71.750,00	62.384,75	9.365,25
Het project loopt door in 2023			
Nachtegaallaan	100.000,00	0	100.000,00
Het project loopt door in 2023			
SVM – Veldverlichting	15.000,00	0	15.000,00
Het project loopt door in 2023			
HSV Centrals – Bestrating	15.000,00	7.337,14	7.662,86
Het project loopt door in 2023			
Cruyff Court – Toplaag vervangen	50.000,00	0	50.000,00
Het project loopt door in 2023			
FC De Bilt -Veldverlichting veld 5	20.000,00	0	20.000,00
Het project loopt door in 2023			
Zwembad – Zonnepanelen	60.000,00	0	60.000,00
Wordt 2023 i.p.v. 2022			
Voetbalvelden – Kantplanken	90.000,00	24.346,43	65.653,57
Het project loopt door in 2023			
Sportvelden – Ledverlichting	100.000,00	45.315,50	54.684,50
Het project loopt door in 2023			
Gebouw ijsbaan Biltse Meertje	40.000,00	-14.987,17	54.897,17
Het project loopt door in 2023			

Omschrijving / Toelichting (bedragen in euro's)	Restant krediet 1-1-2022	Mutaties in 2022	Restant krediet 31-12-2022
FC De Bilt – Pompinstallatie berekening	40.000,00	5.394,99	34.605,01
Het project loopt door in 2023			
Techniek doorontwikkeling zaakgericht werken	42.091,00	0	42.091,00
Het project loopt door in 2023			
Speelvoorzieningen - wijk overstijgende plekken	85.000,00	24.828,52	60.171,48
Het project loopt t/m 2024			
Speelvoorzieningen – Vervanging toestellen	10.000,00	0	10.000,00
Het project loopt door in 2023			
Verduurzaming Gem. Geb. 2022 (Dorps huis Westbroek)	100.000,00	33.422,22	66.577,78
Het project loopt door in 2023			
Oekraïne – Opvang vluchtelingen lange termijn	0	0	0
Het project loopt door in 2023			
Riolering Afkoppelen Molenweg	200.000,00	8.892,00	191.110
Het project loopt door in 2023			
Riolering Nachtegaallaan	300.000,00	2.409,50	297.590,50
Het project loopt door in 2023			
Riolering Leyenseweg (deel 2)	650.000,00	21.519,00	628.481,00
Het project loopt door in 2023			
Riolering la Plata	230.000,00	22.333,42	207.655,58
Het project loopt door in 2023			
Riolering Diverse aanpassingen 2022	623.437,00	601.541,90	21.895,10
Het project loopt door in 2023			
Riolering van der Helstlaan	700.000,00	604.385,85	95.614,15
Het project loopt door in 2023			
Riolering Parkeerplaats Beatrixlaan	45.000,00	-40.539,70	85.539,70
Het project loopt door in 2023			
Gemalen Bouwkundig en Kasten 2022	100.000,00	0	100.000,00
Het project loopt door in 2023			
Gemeentewerf – aanpassing Beheersgebouw	248.483,00	11.452,05	237.030,95
Dit krediet wordt betrokken bij de herinrichting van de gemeentewerf			
Milieustraat – Papier perscontainer	68.000,00	0	68.000,00
De levering wordt in 2023 afgerond			
Vervangen van ondergrondse containers (Sterren. Buurt)	400.000,00	28.673,96	371.326,04
De levering wordt in 2023 afgerond			
Container met pers voor grofvuil	75.000,00	0	75.000,00
De levering wordt in 2023 afgerond			
Afval – Investerings op de Milieustraat	125.000,00	0	125.000,00
Dit krediet wordt betrokken bij de herinrichting van de gemeentewerf			
Geo Informatie – Aanp. BAG-BGT-BOR registraties	50.000,00	32.523,00	17.477,00
Afronding vindt plaats in 2023			
AGL – Jan Steenlaan 34 (Rataplan)	0	0	0
Het project loopt door in 2023			
AGL – Gregoriuslaan 10 (Gregorius)	0	22.733,50	-22.733,50
Het project loopt door in 2023			
AGL – Jasmijnstraat 6	0	23.373,00	-23.373,00
Het project loopt door in 2023			
AGL – Versteeglaan	0	0	0
Het project loopt door in 2023			
SVN – Startersfonds	0	-14.981,12	14.981,12
Het project loopt door in 2023			
De Regenboog - nieuwbouw	-189.736,00	2.540,00	-192.276,00
Financiële afronding van dit project vindt plaats in 2023			
Bouw Sporthal H.F. Witte – geheel project	5.473.065,00	48.561,36	5.424.503,64
Het project loopt door in 2023			

Omschrijving / Toelichting (bedragen in euro's)	Restant krediet 1-1-2022	Mutaties in 2022	Restant krediet 31-12-2022
Bouw Sporthal H.F. Witte – deel sporthal	0	15.048,99	-15.048,99
Het project loopt door in 2023			
Bouw Sporthal H.F. Witte – deel H.F. Witte	0	21.427,64	-21.427,64
Het project loopt door in 2023			
Bouw Sporthal H.F. Witte – deel appartementen	0	10.201,88	-10.201,88
Het project loopt door in 2023			
Voorber.krediet Achterblijv.locaties Gem.Accommodatie	-31.906,00	0	-31.906,00
Het project loopt door in 2023			
Voorber.krediet Natuurontwikk.Twisslaan/Gr` kansewg	-43.175,00	4.440,00	-47.615,00
Betreft een nadere uitwerking van de motie Natuurontwikkeling Twisslaan/Groenekanseweg waarbij de ruimtelijke mogelijkheden in samenspraak met belanghebbende en omwonenden nader worden onderzocht om uiteindelijk te komen tot een nadere uitwerking en eventuele verkoop van het gebied. Het project loopt door in 2023			
Nobelkwartier (voorbereidingskrediet)	0	0	0
Het project loopt door in 2023			
Visie Spoorzone	99.285,00	119.052,88	-19.767,88
Het project loopt door in 2023			
Spoorzone woningbouw	0	0	0
Het project loopt door in 2023 (onderdeel van visie spoorzone)			

Bijlage 3 Af te sluiten kredieten




In onderstaande tabel zijn de kredieten weergegeven die in 2022 kunnen worden afgesloten.

Omschrijving / Toelichting (bedragen in euro's)	Restant krediet 1-1-2022	Mutaties in 2022	Restant krediet 31-12-2022
Brandweerpost Maartensdijk - Renovatie	144.561,00	159.262,53	-14.701,53
Verkeersveiligheidsprojecten (SPV)	289.563,00	289.000,00	563
Van der Helstlaan	100.000,00	100.058,36	-58,36
Hobbemalaan	150.000,00	148.750,14	1.249,86
Brug Sweco	30.000,00	24.750,00	5.250,00
FC De Bilt – Hekwerk rondom complex	35.000,00	16.013,78	18.986,22
FC De Bilt – Veldverlichting veld 7	18.000,00	20.052,72	-2.052,72
Container Vrachtwagen	21.000,00	21.048,20	-48,20
WMO hulpmiddelen 2022	400.000,00	248.185,26	151.814,74
Beschoeiingen watergangen	100.000,00	90.432,78	9.567,22
Riolering Hobbemalaan	450.000,00	446.250,35	3.749,65
Riolering Westelijke doorfietsroute (subsidie)	0	0	0
Grondwatermeetnet 2021	0	0	0
Riolering Diverse aanpassingen 2021	0	0	0
Riolering Neptunuslaan	0	0	0
Grondwatermeetnet 2022	25.000,00	18.276,85	6.723,15
Plaatsen van ondergrondse containers	50.000,00	49.229,44	770,56
AGL – Burg. De Withstraat 2-2A	0	0	0
AGL – Groenekanseweg 21	0	0	0
Vorbereid.kred.Herontwikk.Huidige locatie zwembad	57.824,00	-279.927,00	337.751,00

Bijlage 4 Ombuigingen

In de onderstaande tabel wordt het totaal aan ombuigingen voor 2022 weergegeven.

Maatregelen (bedragen in euro's)		2022	2023	2024	2025	2026
Onderzoek optimaliseren gebruik lichtruim		100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Maatschappelijke Businesscase buitendienst		300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Afstoten Jagtlust		0	0	0	0	0
Doteren verkoopopbrengsten in onderhoudsvoorziening		500.000	500.000			
Totaal		900.000	900.000	400.000	400.000	400.000

	Gerealiseerd in 2022
	In uitvoering in 2022
	Niet realiseerbaar in 2022

Bijlage 5 Analyse begrotingsrechtmatigheid

Kostenoverschrijdingen op programmaniveau die **geen** gevolgen hebben voor het rechtmatigheidsoordeel:

- worden geheel of grotendeels wordt gecompenseerd door direct daaraan gerelateerde inkomsten;
- zijn passend binnen het bestaande beleid, maar konden niet tijdig worden gesignaleerd;
- zijn niet eerder gesignaleerde open einde regelingen
- zijn bekend geworden bij het opmaken van de jaarrekening nadat de overhead is toegerekend, mits op de kostenplaatsen geen overschrijdingen voorkomen en past binnen het geformuleerde beleid;
- zijn na het verantwoordingsjaar pas als onrechtmatig beschouwd (o.a. a.g.v. controles);
- zijn het gevolg van een hoger investeringsbedrag in een voorgaand jaar.

Kostenoverschrijdingen op programmaniveau die **wel** gevolgen hebben voor het rechtmatigheidsoordeel:

- zijn passend binnen het bestaande beleid maar zijn ten onrechte niet tijdig gesignaleerd;
- zijn niet passend binnen het bestaande beleid en is geen begrotingswijziging voor ingediend;
- zijn gevolg van een activiteit die achteraf als onrechtmatig moet worden beschouwd en geconstateerd tijdens het verantwoordingsjaar;
- zijn het gevolg van een hoger investeringsbedrag in het jaar van investeren.

PROGRAMMA'S	Begrote lasten na wijziging 2022	Lasten uit Rekening 2022	Verschil	Geen gevolg	Wel gevolg
Burger, bestuur en ondersteuning	4.696.344	7.064.365	2.368.021	a	
Veiligheid	4.261.096	4.299.151	38.055	b	
Verkeer, vervoer en waterstaat	7.673.743	6.381.101	-1.292.642	*	
Economie	935.185	1.258.079	322.894	a	
Onderwijs	4.642.122	4.768.408	126.286	b	g
Sport, cultuur en recreatie	9.387.477	9.803.359	415.882	a	g
Sociaal domein	51.717.743	50.631.664	-1.086.079	*	
Volksgezondheid en milieu	13.739.647	13.373.520	-366.127	*	
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	14.227.161	9.481.635	-4.745.526	*	
Overzicht algemene dekkingsmiddelen, overhead, vennootschapsbelasting en onvoorzien	14.681.651	15.579.540	897.889	b	
Storting in reserves	1.774.165	1.988.886	214.721	b	
	127.736.334	124.629.708	-3.106.626		

* bij deze programma's is geen sprake van kostenoverschrijdingen

Programma Burger, bestuur en ondersteuning

Dit betreft voornamelijk stortingen in voorzieningen, daar staan ook ontvangsten van verzekeraars tegenover.

Programma Veiligheid

Dit heeft te maken met inhuur op formatie

Programma Economie

Voornamelijk als gevolg van de grondexploitatie Larenstein. Hier staan ook baten tegenover.

Programma Onderwijs

Dit heeft te maken huisvesting onderwijs. Door wijzigingen in het afschrijvingsbeleid zijn de afschrijvingslasten hoger dan begroot. Daarnaast waren er meer vergoedingen door ontstane schades.

Programma Sport, cultuur en recreatie

Bij groene sportvelden en sportterreinen zijn de kosten gestegen door hoge indexering. Daarnaast is er sprake van extra kosten voor bestrijding van ongedierte (dassenschade, mollen en larven) en beregening.

In 2022 is er de specifieke uitkering aangevraagd voor alle gerealiseerde bestedingen i.v.m. activiteiten in het kader van sport. De subsidie uitkering van € 83.200 is geheel besteed. De subsidie is verantwoord onder de baten.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen, overhead, vennootschapsbelasting en onvoorzien

Voornamelijk het gevolg van de storting van de voorziening dubieuze debiteuren. Daarnaast staat hier ook de stelpost voor het Lichtruim.

Reserves

Storting in de fondsen cf. nota kostenverhaal

Bijlage 6 Kerngegevens

Kerngegevens	Werkelijk 31-12-2020	Werkelijk 31-12-2021	Begroot 01-01-2022	Werkelijk 31-12-2022
A. Sociale structuur				
Aantal inwoners	43.383	43.505	43.633	43.884
Waarvan 0-19 jaar	10.115	10.197	10.175	10.318
Waarvan 20-64 jaar	22.818	22.771	23.108	22.931
Waarvan 65 jaar en ouder	10.450	10.537	10.350	10.635
Aantal periodieke uitkeringsontvangers	2.573	2.493	1.625	2.480
Waarvan op grond van: bijstandsuitkering	531	559	550	549
Waarvan op grond van: WAO (WIA, WAO, WAZ, Wajong)	1.490	1.500	1500	1.540
Waarvan: WW	520	410	525	300
Waarvan op grond van: IOAZ en IOAW	32	24	50	45
Aantal minderheden	2.130	1.724	2.030	1.882
B. Fysieke structuur				
Oppervlakte gemeente in ha.	6.713	6.713	6.731	6731
Waarvan Binnenwater	101	101	101	101
Totale aantal verblijfsobjecten	23.212	23.232	23.543	24.156
Waarvan woonfunctie	19.967	20.011	20.040	20.086
Waarvan kantoor/winkel/industrie functie	1.068	1.034	1.109	1.172
Waarvan logiesfunctie	466	453	446	545
Lengte van de wegen in meters	242.887	242.535	242.910	243.070
Waarvan binnen de bebouwde kom	160.645	160.293	184.065	184.225
Waarvan buiten de bebouwde kom	82.242	82.242	58.843	58.845
Aantal ha openbaar groen	220	220	382	220*
Waarvan stedelijke beplanting	144	144	144	144
C. Financiële structuur				
Uitgaven per inwoner	2.632	2.687	2.523	2.865
Inkomsten per inwoner	2.726	2.734	2.541	2.957
Opbrengst OZB-belasting per inwoner	273	294	294	293
Uitkering uit het gemeentefonds per inwoner	1.244	1.342	1.352	1.598
Vaste schuld per inwoner	1.681	1.835	1.755	1.632
Geactiveerde kapitaaluitgaven per inwoner	2.421	2.502	2.500	2.489
Leningen aan derden per inwoner	18	0	15	0
Waarvan voor woningbouw	0	0	0	0
Beleggingen	13	13	28	13
Voorzieningen per inwoner	33	52	64	154
Eigen vermogen per inwoner	589	554	508	627

*Verschil ha openbaar groen. Begroot - werkelijk. In de begroting is vermoedelijk particulier bos deels meegeteld.

Bijlage 7 Samenstelling Bestuur

Samenstelling Gemeenteraad van De Bilt

Voorzitter: S.C.C.M. Potters

Griffier: T.B.W.M. van der Torre

De gemeenteraad van De Bilt bestond in 2022 uit 27 zetels en 10 fracties. De samenstelling op 31 december 2022 was als volgt (op volgorde van grootte):

Namens GroenLinks, de raadsleden:

J.C. Baart, L.S. Ummels-Çavuşoğlu, Y.S. Kok-Palma, A. Kruiniger, A.P.M. van der Lee, M.P. Scheele, P.S. Bansie

Namens D66, de raadsleden:

J. Hoevers, G.J. de Zwart, F. den Boer, B.J. Wielinga

Namens VVD, de raadsleden:

R.P. Jacobs, C.J.H.M. Lelivelt, E. Dalmeijer

Namens Forza De Bilt, de raadsleden:

P. Schlamilch, K.C.M. Brekelmans, F.C.D. Vendrig

Namens Lokaal De Bilt, de raadsleden:

E.J.F. den Hertog, J. Muijsson-Kuiper, R.E. Olthof

Namens PvdA, de raadsleden:

G. Schoor, M.R. Lauxtermann

Namens CDA, de raadsleden:

D.A.W. de Groot, P.G. Flierman

Namens SGP, raadslid:

A. Vonk Noordegraaf

Namens ChristenUnie, raadslid:

C. Brouwer

Namens SP, raadslid:

M.H.O. Boer

Samenstelling en portefeuilleverdeling College van Burgemeester en Wethouders

Periode 01-01-2022 – 30-05-2022

De heer S.C.C.M. Potters (01-01-2022 – 30-05-2022) (burgemeester)

Portefeuille: bestuurlijke coördinatie, internationale betrekkingen, openbare orde en veiligheid, brandweer, toezicht en handhaving, communicatie/voorlichting, bedrijfsvoering (exclusief dienstverlening), omgevingsvisie/implementatie Omgevingswet

Mevrouw A.E. Brommersma (wethouder, loco-burgemeester) Groen Links (01-01-2022 – 30-05-2022)

Portefeuille: duurzaamheid (energietransitie particuliere bouw, energieopwekking, circulaire economie), burgerparticipatie, werk en inkomen, maatschappelijke ondersteuning en welzijn, natuur- en milieu, coördinatie beheer openbare ruimte, verkeer en mobiliteit, recreatie en toerisme, gebiedswethouder: De Bilt (inclusief beheer openbare ruimte) en (gedeeld) Bilthoven

De heer D.M.P.G. Smolenaers (wethouder, 2e loco-burgemeester) D66 (01-01-2022 – 30-05-2022)

Portefeuille: financiën (incl. grondbeleid), wonen, beheer vastgoed en accommodaties, duurzaamheid (energietransitie gemeentelijke en sociale bouw), kunst en cultuur, monumenten, project herontwikkeling gemeentelijke locaties, project Centrumplan en Stationsgebied, gebiedswethouder: Groenekan en Hollandsche Rading (inclusief beheer openbare ruimte) en (gedeeld) Bilthoven

Mevrouw M.C.T. Bakker-Smit (wethouder, 3e loco-burgemeester) CDA (01-01-2022 – 30-05-2022)

Portefeuille: economie, jeugdbeleid en jeugdzorg, sport en gezondheid, onderwijs, dienstverlening, ruimtelijke ordening, project REP/IRP, gebiedswethouder: Maartensdijk en Westbroek (inclusief beheer openbare ruimte) en (gedeeld) Bilthoven

De heer R. van Netten (01-01-2022 – 30-05-2022) (gemeentesecretaris)

Periode 31-05-2022 – 31-12-2022

De heer S.C.C.M. Potters (31-05-2022 – 31-12-2022) (burgemeester)

Portefeuille: bestuurlijke coördinatie, internationale betrekkingen, openbare orde en veiligheid, brandweer, toezicht en handhaving, communicatie/voorlichting, bedrijfsvoering (exclusief dienstverlening), lokale media

Mevrouw A.M. 't Hart (wethouder, 1e loco-burgemeester) Groen Links (31-05-2022 – 31-12-2022)

Portefeuille: ruimtelijke ordening (exclusief RO-aspecten omgevingsvisie, energietransitie en herontwikkeling gemeentelijke locaties), kunst en cultuur, natuur, milieu en dierenwelzijn, omgevingswet, recreatie en toerisme, erfgoed en monumenten, bestuurlijk aanspreekpunt kern Bilthoven

De heer D.M.P.G. Smolenaers (wethouder, 2e loco-burgemeester) D66 (31-05-2022 – 31-12-2022)

Portefeuille: financiën, grondzaken, wonen (inclusief huisvesting statushouders), herontwikkeling gemeentelijke locaties, onderwijs, sport, gezondheid, bestuurlijk aanspreekpunt kern De Bilt

De heer P. van de Veerdonk (wethouder, 4e loco-burgemeester) Beter De Bilt en Bilts Belang (31-05-2022 – 31-12-2022)

Portefeuille: burgerparticipatie en gebiedsgericht werken, mobiliteit, beheer openbare ruimte, omgevingsvisie, jeugdzorg, dienstverlening, bestuurlijk aanspreekpunt kernen Maartensdijk en Westbroek

De heer K. Hagedoorn (wethouder, 3e loco-burgemeester) PvdA en SP (31-05-2022 – 31-12-2022)

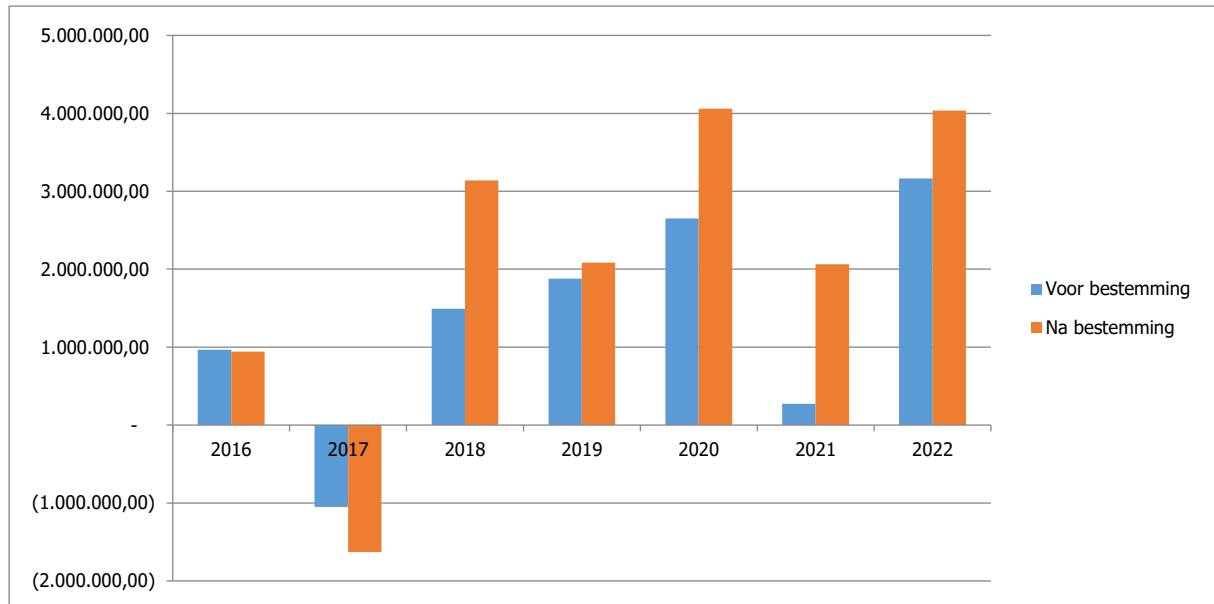
Portefeuille: economie, energietransitie & duurzaamheid, maatschappelijke ondersteuning (Wmo), zorg en welzijn, werk en inkomen, beheer vastgoed en accommodaties, inburgering, Jagtlust, bestuurlijk aanspreekpunt Hollandsche Rading en Groenekan

De heer R. van Netten (31-05-2022 – 31-12-2022) (gemeentesecretaris)

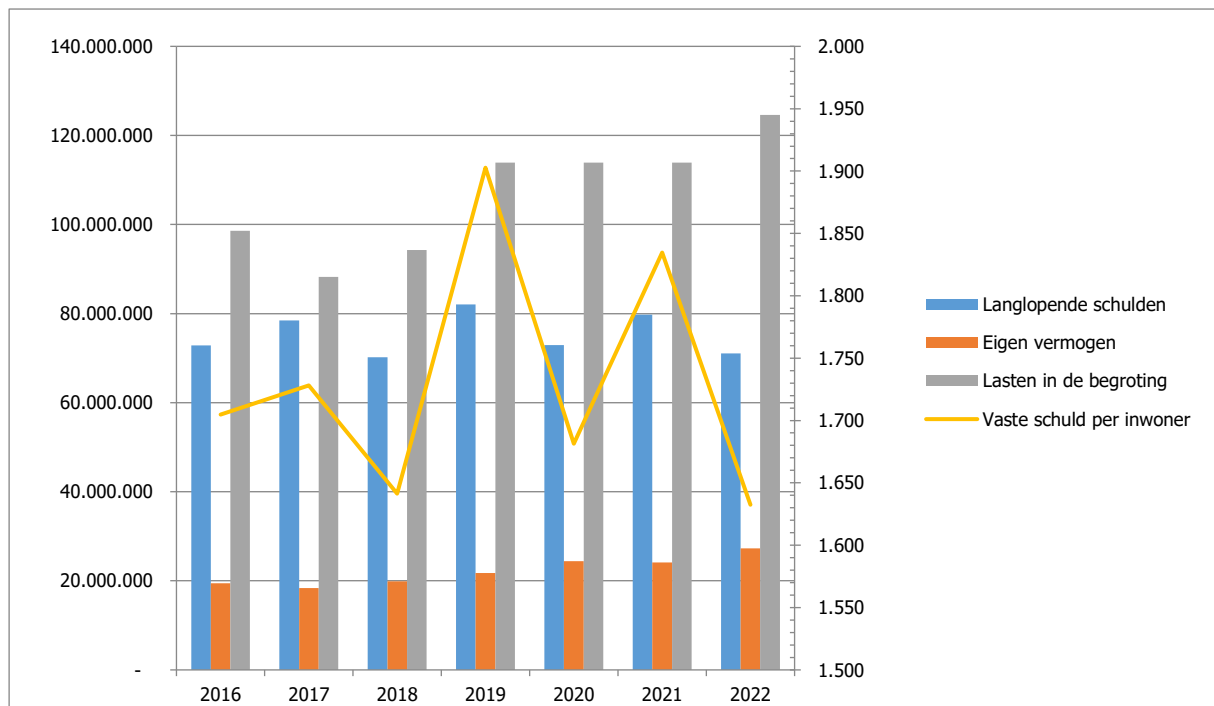
Bijlage 8 Dashboard

Dit dashboard bevat de belangrijkste financiële jaarcijfers en -indicatoren van de Gemeente. Uit de grafieken kunt u de meerjarige trend aflezen.

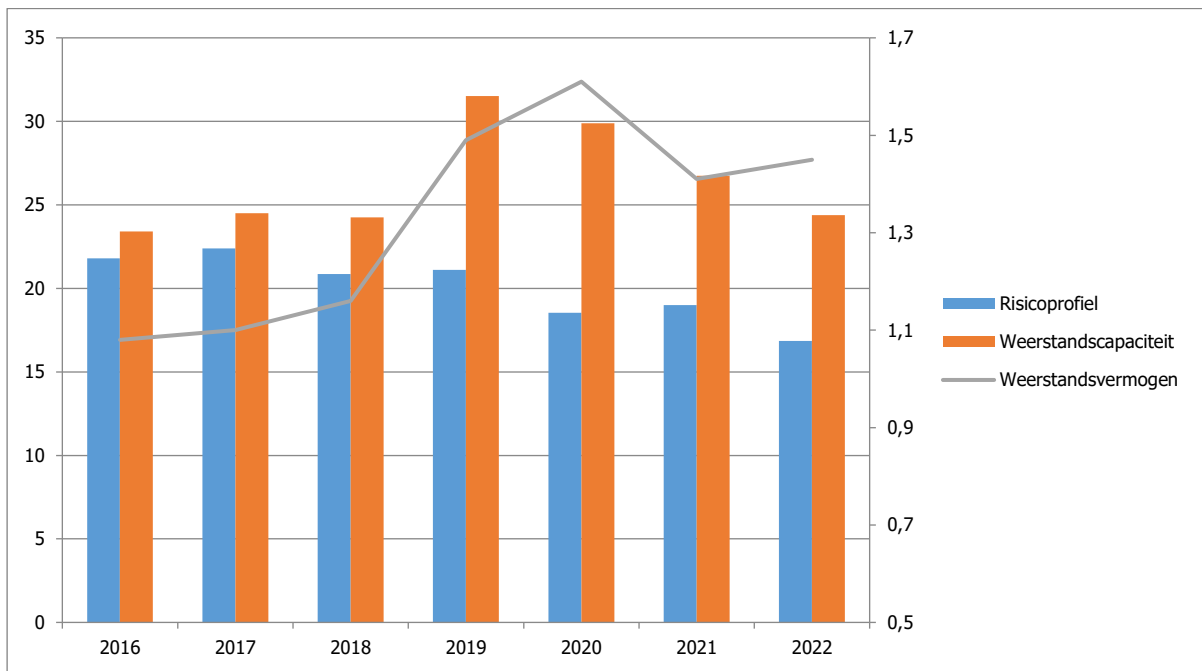
Figuur 1 Ontwikkeling saldo



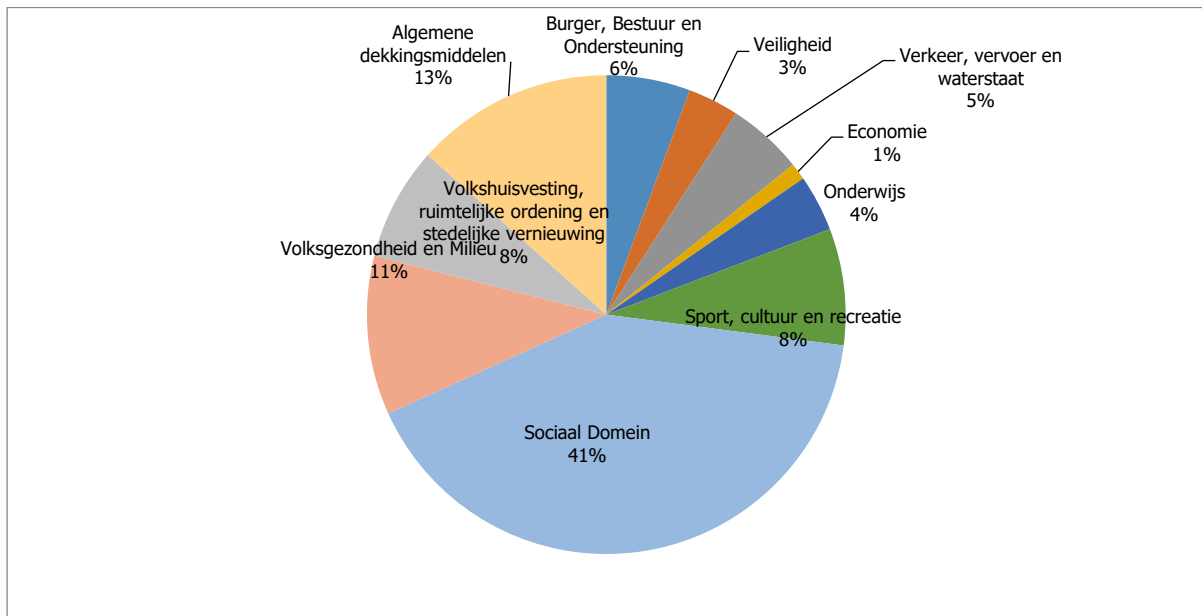
Figuur 2 Ontwikkeling eigen vermogen en vreemd vermogen



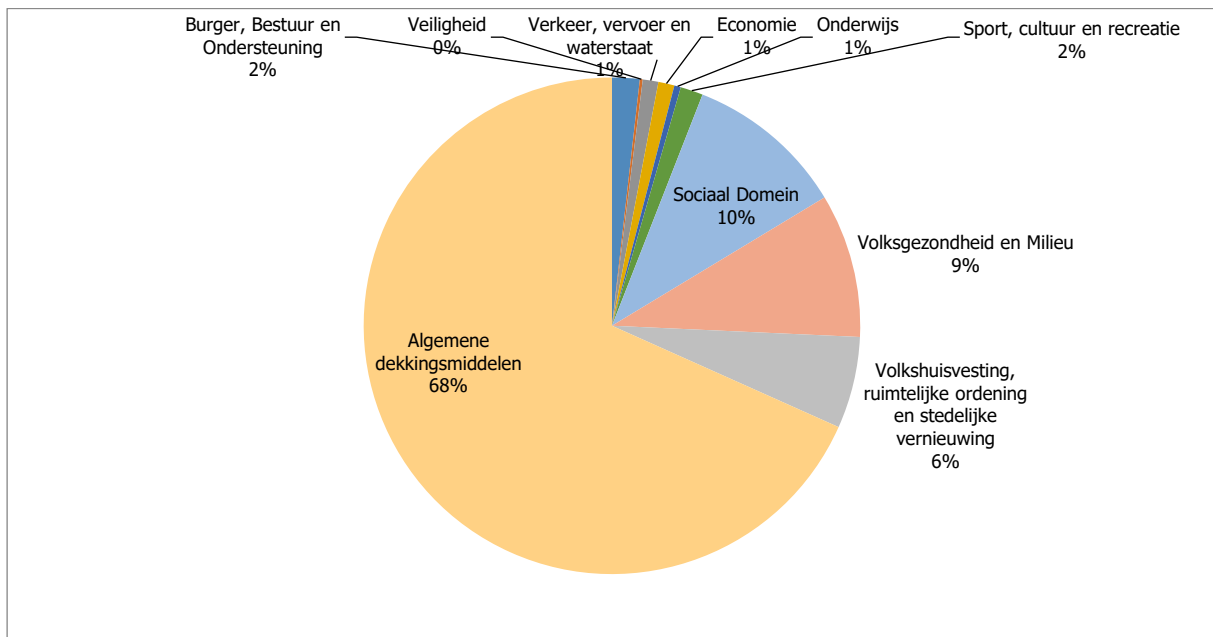
Figuur 3 Ontwikkeling risicoprofiel en weerstandscapaciteit



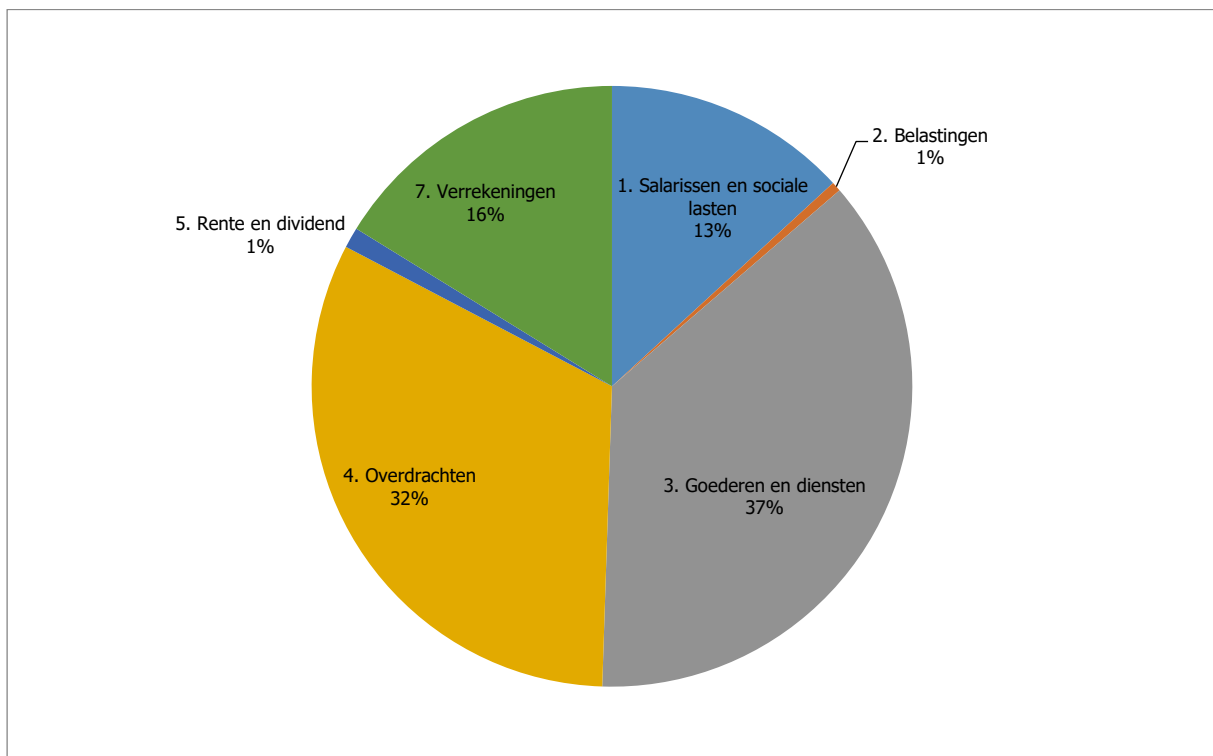
Figuur 4 Lasten per programma



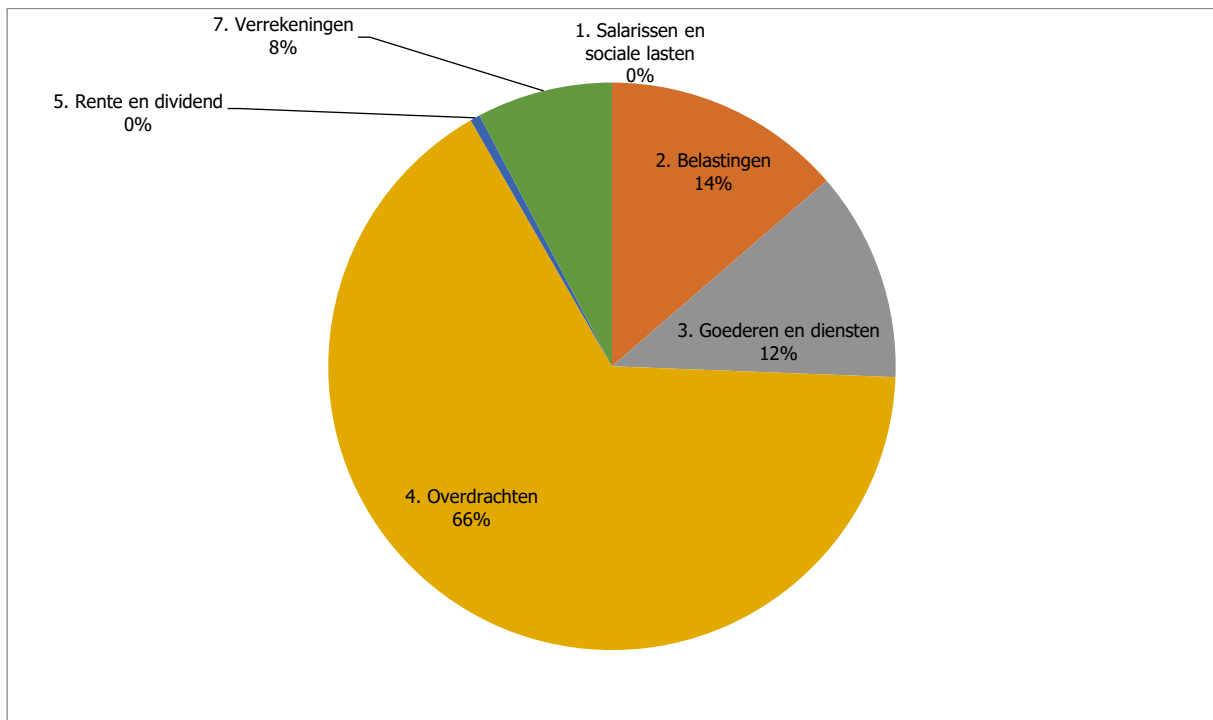
Figuur 5 Baten per programma



Figuur 6 Gemeentelijke lasten naar soort



Figuur 7 Gemeentelijke baten naar soort



Bijlage 9 Taakvelden

De verdeling van de baten en lasten over de taakvelden is als volgt:

Hoofdtakveld (bedragen in euro's)	Taakveld	Primitieve begroting		Begroot na wijzigingen		Realisatie	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
0.0 - Bestuur en ondersteuning	0.1 Bestuur	2.323.181	0	2.861.681	0	4.879.948	1.545.068
	0.2 Burgerzaken	800.165	466.980	861.165	466.980	1.047.507	602.203
	0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	973.498	334.059	973.498	334.059	1.136.910	161.759
	0.4 Overhead	12.974.257	329.162	13.753.979	95.594	13.844.591	121.549
	0.5 Treasury	-175.869	359.823	-175.869	519.823	-399.884	723.894
	0.61 OZB woningen	703.750	8.787.013	703.750	8.927.605	704.250	8.779.811
	0.62 OZB niet-woningen	0	3.852.146	0	3.913.780	0	3.954.842
	0.64 Belastingen overig	1.718	479.495	1.718	484.124	8.693	451.459
	0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	0	59.006.576	0	68.558.537	0	69.522.436
	0.8 Overige baten en lasten	217.073	2.154.372	398.073	2.704.372	1.382.132	2.547.577
	0.9 Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	39.758	0
	0.10 Mutaties reserves	23.165	579.376	1.774.165	2.628.069	1.988.886	2.861.887
	0.11 Resultaat van de rekening van baten / lasten	1.321.182	0	1.275.132	0	4.036.488	0
Totaal 0.0 - Bestuur en ondersteuning		19.162.120	76.349.002	22.427.292	88.632.943	28.669.279	91.272.485
1.0 - Veiligheid	1.1 Crisisbeheersing en brandweer	3.115.166	0	3.061.166	0	2.964.238	8.675
	1.2 Openbare orde en veiligheid	1.009.562	60.886	1.199.930	225.886	1.334.913	232.890
Totaal 1.0 - Veiligheid		4.124.728	60.886	4.261.096	225.886	4.299.151	241.565
2.0 - Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1 Verkeer en vervoer	4.796.639	462.333	7.673.743	538.433	6.381.101	644.529
Totaal 2.0 - Verkeer, vervoer en waterstaat		4.796.639	462.333	7.673.743	538.433	6.381.101	644.529

Hoofdtakveld (bedragen in euro's)	Taakveld	Primitieve begroting		Begroot na wijzigingen		Realisatie	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
3.0 - Economie	3.1 Economische ontwikkeling	153.800	0	146.100	0	103.769	0
	3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	511.175	485.028	511.175	485.028	883.413	1.007.774
	3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	223.410	8.775	277.910	108.675	270.897	124.322
	3.4 Economische promotie	0	215.256	0	215.256	0	215.012
Totaal 3.0 - Economie		888.385	709.059	935.185	808.959	1.258.079	1.347.108
4.0 - Onderwijs	4.1 Openbaar basisonderwijs	164.364	17	164.364	17	151.537	16
	4.2 Onderwijshuisvesting	2.813.750	56.866	2.995.057	211.668	3.170.641	204.012
	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	1.301.492	301.000	1.482.701	332.209	1.446.231	343.879
Totaal 4.0 - Onderwijs		4.279.606	357.883	4.642.122	543.894	4.768.408	547.907
5.0 - Sport, cultuur en recreatie	5.1 Sportbeleid en activering	451.623	33	394.906	33	420.123	123.797
	5.2 Sportaccommodaties	3.116.960	1.382.410	3.182.422	1.372.872	3.568.419	1.450.516
	5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	1.130.525	14.263	1.164.242	14.263	1.079.872	6.297
	5.4 Musea	344.133	0	344.133	0	339.361	0
	5.5 Cultureel erfgoed	79.510	1.014	104.510	1.014	115.839	63.546
	5.6 Media	1.073.450	0	1.056.450	0	1.080.161	0
	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.933.246	92.862	3.140.814	92.862	3.199.584	249.404
Totaal 5.0 - Sport, cultuur en recreatie		9.129.447	1.490.582	9.387.477	1.481.044	9.803.359	1.893.561
6.0 - Sociaal Domein	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	3.679.870	152.560	9.132.262	4.018.147	7.601.865	3.406.713
	6.2 Wijkteams	4.154.921	0	4.409.557	0	4.544.040	13.968
	6.3 Inkomensregelingen	13.992.539	9.750.789	16.317.029	9.501.856	15.978.331	9.669.024
	6.4 Begeleide participatie	909.926	0	1.015.724	126.055	995.293	26.055
	6.5 Arbeidsparticipatie	784.402	0	865.974	156.300	705.754	30.260
	6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	2.474.996	143.815	2.438.823	143.815	2.135.103	146.629
	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	5.481.008	75.000	5.423.292	75.000	5.561.113	97.570
	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	10.337.391	0	10.745.564	0	11.821.794	0
	6.81 Geëscaleerde zorg 18+	48.618	0	143.000	0	110.867	514
	6.82 Geëscaleerde zorg 18-	1.001.518	0	1.226.518	0	1.177.505	4.793
Totaal 6.0 - Sociaal Domein		42.865.189	10.122.164	51.717.743	14.021.173	50.631.664	13.395.526

Hoofdtakveld (bedragen in euro's)	Taakveld	Primitieve begroting		Begroot na wijzigingen		Realisatie	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
7.0 - Volksgezondheid en milieu	7.1 Volksgezondheid	1.661.301	9.309	1.964.393	0	1.915.301	36.874
	7.2 Riolering	4.064.052	4.656.254	4.023.613	4.656.254	4.481.381	4.910.601
	7.3 Afval	5.258.917	5.812.456	5.397.087	6.064.699	5.025.002	6.109.912
	7.4 Milieubeheer	1.573.449	1.483	2.128.501	1.483	1.618.609	72.714
	7.5 Begraafplaatsen en crematoria	276.053	482.500	226.053	482.500	333.226	512.170
Totaal 7.0 - Volksgezondheid en milieu		12.833.772	10.962.002	13.739.647	11.204.936	13.373.520	11.642.271
8.0 - Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening	8.1 Ruimtelijke ordening	1.577.077	0	2.165.647	0	1.356.652	51.909
en stedelijke vernieuwing	8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	9.668.620	9.631.453	10.044.856	10.007.689	5.976.292	6.507.386
	8.3 Wonen en bouwen	2.116.290	1.296.509	2.016.658	1.546.509	2.148.691	1.121.951
Totaal 8.0 - Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing		13.361.987	10.927.962	14.227.161	11.554.198	9.481.635	7.681.246
Eindtotaal		111.441.873	111.441.873	129.011.466	129.011.466	128.666.197	128.666.197

Bijlage 10 Verplichte beleidsindicatoren

	Taakveld	Naam Indicator	Eenheid	
1	0. Bestuur en ondersteuning	Formatie	Fte per 1.000 inwoners	5,20
2	0. Bestuur en ondersteuning	Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	206,64
3	0. Bestuur en ondersteuning	Apparaatskosten	Kosten per inwoner	€ 312,71
4	0. Bestuur en ondersteuning	Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	9,53%
5	0. Bestuur en ondersteuning	Overhead	% van totale lasten	11,19%
6	1. Veiligheid	Verwijzingen Halt	Aantal per 1.000 jongeren	6
7	1. Veiligheid	Winkeldiefstallen	Aantal per 1.000 inwoners	0,6
8	1. Veiligheid	Geweldsmisdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	2,1
9	1. Veiligheid	Diefstallen uit woning	Aantal per 1.000 inwoners	3,1
10	1. Veiligheid	Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Aantal per 1.000 inwoners	4,8
11	3. Economie	Functiemenging	%	51,4
12	3. Economie	Vestigingen (van bedrijven)	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar	
13	4. Onderwijs	Absoluut verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	213,4
14	4. Onderwijs	Relatief verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	2,6
15	4. Onderwijs	Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	13
16	5. Sport, cultuur en recreatie	Niet sporters	%	1,7
17	6. Sociaal domein	Banen	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 – 64 jaar	38,6
18	6. Sociaal domein	Jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21 jarigen	815,9
19	6. Sociaal domein	Kinderen in uitkeringsgezin	% kinderen tot 18 jaar	1
20	6. Sociaal domein	Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	4
21	6. Sociaal domein	Werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	1
22	6. Sociaal domein	Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 10.000 inwoners	266,8
23	6. Sociaal domein	Lopende re-integratievoorzieningen	Aantal per 10.000 inwoners van 15 – 64 jaar	121,7
24	6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	13,4
25	6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	0,9
26	6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	0,2
27	6. Sociaal domein	Cliënten met een maatwerkarrangement WMO	Aantal per 10.000 inwoners	570
28	7. Volksgezondheid en Milieu	Omvang huishoudelijk restafval	Kg/inwoner	128
29	7. Volksgezondheid en Milieu	Hernieuwbare elektriciteit	%	6,4
30	8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke ordening en Stedelijke vernieuwing	Gemiddelde WOZ waarde	Duizend euro	473
31	8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke ordening en Stedelijke vernieuwing	Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	2,8

	Taakveld	Naam Indicator	Eenheid	
32	8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke ordening en Stedelijke vernieuwing	Demografische druk	%	91,1
33	8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke ordening en Stedelijke vernieuwing	Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	In Euro's	891
34	8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke ordening en Stedelijke vernieuwing	Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	In Euro's	1110

OVERIGE GEGEVENS

8. Controleverklaring

De accountantsverklaring met uitgebreide toelichting is nog niet beschikbaar, de accountant is bezig met de afronding van de controle. Om de Gemeenteraad voldoende tijd te geven om kennis te nemen van de stukken, is met de griffie en de agendacommissie afgesproken om het boekwerk nu al aan te leveren. De accountantsverklaring met toelichting wordt zo spoedig mogelijk nagestuurd.