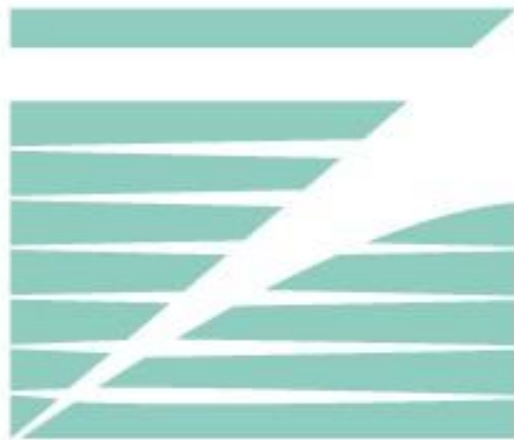


GEMEENTE ZEIST

# Jaarstukken 2022

---







Gemeente **Zeist**

## Leeswijzer

De jaarstukken zijn het verantwoordingsdocument binnen de gemeentelijke planning- en controlcyclus. Waar de raad via de begroting de kaders vaststelt, stelt de raad via de jaarstukken en het daarin opgenomen jaarverslag de verantwoording vast. Dit alles is op basis van de uitvoering van de geplande activiteiten door het college in 2022. Daarmee zijn de jaarstukken niet alleen een financieel document, het bevat ook de verantwoording over het uitgevoerde beleid. Nu kent een gemeente heel veel verschillende taken. In de begroting en de jaarrekening kan nooit op alle details worden ingegaan. De toelichting spitst zicht dan ook toe op de belangrijkste prestaties en de belangrijkste (financiële) afwijkingen.

Na de inleiding, wordt in de jaarstukken van de gemeente Zeist het jaarverslag behandeld. Te beginnen met een samenvatting van het financieel resultaat. Is het gelukt om de taken (als totaal) binnen de beschikbare en begrote middelen uit te voeren? En wat zijn de belangrijkste afwijkingen (voor- en nadelig) ten opzichte van de begroting?

In het tweede hoofdstuk worden alle gemeentelijke taken besproken en verantwoord. Dit gebeurt conform de indeling in programma's. Per programma wordt toegelicht wat er is bereikt en wat daarvoor is gedaan. Hiervoor is gekozen om de lijn van de bestuursrapportages in dit jaarverslag voort te zetten en zijn onderstaande iconen gebruikt voor de verantwoording:

1. Doel - actie - resultaat is op alle onderdelen gerealiseerd.	
2. Doel - actie - resultaat is in uitvoering en/of loopt volgens planning. Verwachting is dat alle onderdelen gerealiseerd zullen worden.	
3. Doel - actie - resultaat loopt (op onderdelen) niet volgens planning en/of er is twijfel over toekomstige realisatie van alle onderdelen.	
4. Doel - actie - resultaat wordt (op onderdelen) in voorgestelde vorm niet gerealiseerd.	

In de rapportage worden alleen items met een status 'niet volgens planning' of 'niet gerealiseerd' voorzien van een toelichting. Daarnaast zijn per programma in de inhoudelijke inleiding de belangrijkste aandachtspunten benoemd. Zoals aangegeven: deze beschrijving kan nooit uitputtend zijn. Door een goede mix te maken tussen een toelichting op hoofdlijnen en specifieke bijzonderheden uit 2022, wordt toch een breed en volledig beeld gegeven. Ieder programma sluit na de beleidsverantwoording af met een financiële tabel, waarin zowel de baten (opbrengsten) als lasten (kosten) zijn opgenomen. Conform het BBV (Besluit begroting en verantwoording) worden de cijfers van 2021 (als vergelijking), de primitieve begroting 2022 (de cijfers uit de vastgestelde begroting), de begroting na wijziging, de realisatie en het verschil weergegeven. De raad heeft de mogelijkheid gedurende het jaar begrotingswijzigingen vast te stellen, om de begroting aan te passen aan actualiteiten. Daarmee is de begroting na wijziging het officiële door de raad vastgestelde kader, waarop wordt gerapporteerd. Onder iedere tabel wordt het verschil tussen de begroting (na wijziging) en de realisatie toegelicht. Soms wordt een afwijking verrekend met een reserve; ook dit wordt benoemd onder het programma. Zo komt ieder programma tot een 'netto' resultaat. Aansluitend worden de financiële afwijkingen verder toegelicht. Hierbij worden de cijfers uitgesplitst naar collegeproducten. Gezien de omvang van de gemeentelijke begroting en jaarrekening (circa € 180 miljoen) worden kleine verschillen niet allemaal toegelicht. Tot slot worden ook de beleidsindicatoren per programma weergegeven.

Met deze nieuwe presentatie van de programma's hebben we in deze jaarstukken weer een kwaliteitsverbetering willen behalen die de leesbaarheid van de stukken ten goede komt. Dit is een lerend traject, dus ook bij de komende producten willen we door blijven ontwikkelen.

Na de toelichting op de programma's, komen in hoofdstuk 3 de verplichte paragrafen conform het BBV aan bod. Deze zijn bedoeld om inzicht te geven in zaken die in alle programma's (een beetje) spelen, zoals bedrijfsvoering en verbonden partijen (gemeenschappelijke regelingen). Deze paragrafen zijn (vak)technischer van aard, en daarmee soms moeilijker te lezen. Het BBV schrijft de paragrafen voor en voor een belangrijk deel ook hun inhoud. Juist deze vaktechnische onderdelen moeten hun eigen podium krijgen, zodat ze gevolgd kunnen worden. Wij proberen ze zo helder mogelijk te verwoorden.

In hoofdstuk 4 wordt de jaarrekening weergegeven en wordt de financiële uitkomst van de gemeente samengevat. De cijfers uit het tweede hoofdstuk worden gebundeld en gemeentebreed gepresenteerd. Dit hoofdstuk is een echt financieel hoofdstuk, met veel tabellen waarin de baten en lasten, de verschillen met de begroting en de verrekening met de reserves langskomen. Ook is de tabel opgenomen met de belangrijkste oorzaken van het saldo van baten en lasten. In dit hoofdstuk staat weinig inhoudelijke toelichting; die worden in hoofdstuk 2 verder in detail behandeld. Ook in dit hoofdstuk staan verplichte onderdelen conform het BBV, zoals de incidentele baten en lasten en de structurele onttrekkingen uit de reserves. Deze onderdelen zijn bedoeld ter verdieping van het inzicht in de financiële huishouding van de gemeente.

De balanspositie van de gemeente wordt toegelicht in hoofdstuk 5. De balans bestaat uit de activa (bezittingen) en passiva (schulden en eigen vermogen). Daarbij wordt de balanspositie van 31 december 2022 vergeleken met die van 31 december 2021. Bij de activa wordt toegelicht op welke onderdelen onze bezittingen groeien (door nieuwe investeringen) of dalen (door afschrijvingen of verkoop). Een bijzonder activum is de portefeuille van personeelshypotheek. Deze groeit niet meer omdat we wettelijk geen nieuwe personeelshypotheek mogen verstrekken, en daalt wel fors omdat het relatief voordelig is om over te stappen naar de commerciële hypotheekmarkt, waar de rente momenteel laag is. Aan de passivakant blijkt dat de gemeente weinig schulden (opgenomen leningen) heeft en een groot eigen vermogen (reserves). Ook hier worden de belangrijkste mutaties uit 2022 toegelicht. Tot slot sluiten bijlagen 1 (SISA-verantwoording), bijlage 2 (gerealiseerde baten en lasten per taakveld) en bijlage 3 (WNT-verantwoording) de jaarrekening af.

De jaarstukken eindigen daarnaast met een vijftal bijlagen. Hieronder vallen de kerngegevens over de gemeente Zeist (bijlage 4) en een begrippenlijst (bijlage 5).

In bijlage 6, onderhanden werk, wordt aangegeven in hoeverre werkzaamheden nog niet zijn afgerond en doorschuiven naar 2023. Voor een deel zijn dit openstaande investeringen. Voor een deel zijn dit activiteiten uit de programma's, waar het bijbehorende geld via de reserve 'egalisatiesystematiek' wordt meegenomen naar het volgende jaar.

In bijlage 7 worden de investeringen benoemd die in 2022 zijn uitgevoerd. Een investering leidt tot een nieuw bezit (bijvoorbeeld een schoolgebouw) en daarmee tot een toename van de activa. De kosten en opbrengsten binnen de lopende investeringen zijn daarmee niet direct zichtbaar op de programma's en verdienen daarom een eigen plek in de jaarrekening. De investeringen worden verdeeld in twee groepen: investeringen die eind 2022 gereed zijn en investeringen die nog niet gereed zijn en doorlopen naar 2023. De investeringen die een afwijking laten zien ten opzichte van de begroting, worden kort nader toegelicht.

In bijlage 8 is tenslotte het vaststellingsbesluit opgenomen: een formele pagina waarmee de jaarrekening een definitieve status krijgt na goedkeuring door de raad.

## Inhoudsopgave

<b>Leeswijzer</b> .....	<b>1</b>
<b>Inleiding</b> .....	<b>4</b>
<b>Jaarverslag</b> .....	<b>6</b>
<b>Hoofdstuk 1: Financieel Resultaat</b> .....	<b>7</b>
<b>Hoofdstuk 2: Programma's</b> .....	<b>11</b>
Programma 1    Goed bestuur in betrokken samenleving.....	12
Programma 2    Vitale gemeenschappen.....	22
Programma 3    Merkbaar beter in zorg voor elkaar .....	35
Programma 4    Toekomstbestendig wonen .....	45
Programma 5    Veilig thuis en op straat.....	53
Programma 6    Mobiliteit in beweging.....	61
Programma 7    Meedoen .....	68
Programma 8    Samen aan de slag voor het klimaat .....	79
Programma 9    Economie .....	86
Programma 10   Maatschappelijk bewust financieel beleid .....	91
<b>Hoofdstuk 3: Paragrafen</b> .....	<b>98</b>
Paragraaf 1    Weerstandsvermogen en Risicobeheersing .....	99
Paragraaf 2    Onderhoud kapitaalgoederen.....	112
Paragraaf 3    Financiering.....	117
Paragraaf 4    Bedrijfsvoering .....	122
Paragraaf 5    Verbonden partijen.....	129
Paragraaf 6    Grondbeleid.....	155
Paragraaf 7    Lokale heffingen.....	159
Paragraaf 8    Open overheid .....	166
<b>Jaarrekening</b> .....	<b>167</b>
<b>Hoofdstuk 4: Overzicht Baten en Lasten</b> .....	<b>168</b>
<b>Hoofdstuk 5: Balans</b> .....	<b>177</b>
<b>Bijlagen bij Jaarrekening</b> .....	<b>208</b>
Bijlage 1: SISA Verantwoording .....	209
Bijlage 2: Gerealiseerde baten en lasten per taakveld .....	224
Bijlage 3: WNT Verantwoording .....	226
<b>Overige bijlagen</b> .....	<b>227</b>
Bijlage 4: Kerngegevens .....	228
Bijlage 5: Begrippenlijst .....	229
Bijlage 6: Onderhanden werk .....	238
Bijlage 7: Investerings .....	239
Bijlage 8: Vaststellingsbesluit .....	242

## ***Inleiding***

Deze jaarrekening vormt de eerste verantwoording in de raadsperiode 2022-2026. 2022 was voor gemeente Zeist een jaar met veel gezichten en grote maatschappelijke ontwikkelingen. Een jaar ook waarin wij de verbindingskracht van onze gemeente hebben zien groeien.

### **Van crisis naar kracht**

De eerste maanden van 2022 stonden nog volop in het teken van het coronavirus. Van ons allemaal heeft dit aanpassing gevraagd. Het dagelijks leven is blijvend veranderd. Een combinatie van thuis en op kantoor werken is gewoner geworden. Ook is het contact met inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties gewijzigd door de inzet van meer digitale communicatie- en participatiemiddelen.

Ook na die eerste drie maanden hebben wij de effecten van de coronapandemie ervaren. Wij zagen bijvoorbeeld een toenemende vraag naar hulp voor jongeren die deze periode minder goed zijn doorgekomen. Daarnaast werd zichtbaar dat de samenleving op sommige thema's verdeeld was geraakt; tegenstand bleek gemakkelijker georganiseerd dan verbinding. Steeds meer echter slaagden wij erin om de coronatijd achter ons te laten.

Terugkijkend zien wij dat de verbindingskracht van de overheid en van ons als gemeente is toegenomen. Met nieuwe samenwerkingsvormen vergrootten wij ook onze maatschappelijke impact. Zo heeft de samenwerking binnen het sociaal domein met de ZOU (Zuid-Oost Utrecht) gemeenten in 2022 een flinke impuls gekregen. Samen met de regio en provincie bouwden wij ook aan een duurzaam Zeist. Een beweging van crisis naar kracht.

### **Hulp aan mensen in nood**

In Europa is er in 2022 veel veranderd. De inval van Rusland in Oekraïne was ook in Zeist voelbaar en had merkbare effecten. Als samenleving zetten wij ons sinds maart 2022 in voor de opvang van meer dan 300 Oekraïense vluchtelingen. Vanuit het karakter van de gemeente Zeist is dit een logische stap. Zeist kent een lange traditie van opvang van mensen in nood. Tegelijkertijd vraagt het veel van onze organisatie. Het opvangen van vluchtelingen is normaliter geen gemeentelijke taak, maar in korte tijd zijn wij er toch in geslaagd goede opvang te organiseren. Dit hebben wij als organisatie, maar vooral ook samen met de vrijwilligers, ondernemers en inwoners, gerealiseerd.

### **Samenwerking**

Samenwerken is een kernwoord van de transitie die wij als samenleving doormaken. Grote maatschappelijke vraagstukken vragen gedragen lange termijn oplossingen. Dergelijke oplossingen kunnen alleen in samenwerking tot stand komen, waarbij rekening gehouden wordt met effecten voor zowel individu als collectief. Dit is bijvoorbeeld het geval bij de hoge inflatie waar we sinds 2022 mee te maken hebben en de energiecrisis, die een groot deel van onze inwoners en ondernemers heeft geraakt.

Wij proberen iedereen te helpen die dat nodig heeft en blijven dat ook in 2023 doen. Voor ons gemeentelijke huishoudboekje ervaren wij van de hogere prijzen ook de gevolgen. Op diverse fronten nemen de kosten toe en is er een noodzaak om deze beheersbaar te houden. De ingezette lijn om steeds meer grip te krijgen op kosten zetten wij in 2022 voort, onder andere met het programma Sociaal in Balans.

## **Menskracht en middelen**

De hiervoor beschreven maatschappelijke kwesties hebben ook effect op de arbeidsmarkt gehad. Sinds 2022 is er sprake van schaarste op de arbeidsmarkt. Als werkgever zien wij dit terug in meer verloop. In 2022 hebben wij circa 80 nieuwe medewerkers mogen verwelkomen, ongeveer 20% van onze formatie. Het borgen en behouden van kennis binnen de gemeentelijke organisatie is daarom een belangrijk aandachtspunt.

Mede door het voorgaande zijn ook niet alle begrote werkzaamheden uitgevoerd. Dit is terug te zien in het financiële jaarresultaat: het jaar 2022 sluiten we af met een positief resultaat van ruim € 11 miljoen. De oorzaak van dit hoge positieve saldo ligt echter voor het grootste gedeelte bij de grilligheid van de landelijke politiek en de ontwikkelingen van het gemeentefonds.

In 2022 ontvingen wij via de verschillende circulaire's ruim € 8 miljoen aan extra middelen ten opzichte van onze begroting. Steeds vaker zullen wij met dergelijke incidentele middelen te maken krijgen in plaats van een stabiele uitkering via het gemeentefonds.

## **Gemeenteraadsverkiezingen**

Naast voorgaande ontwikkelingen was 2022 natuurlijk ook het jaar van de gemeenteraadsverkiezingen. Vanaf 16 maart 2022 heeft Zeist een deels nieuwe gemeenteraad. Op 12 mei 2022 presenteerden de coalitiepartijen GroenLinks, VVD, D66 en ChristenUnie/SGP het coalitieakkoord 'Samen bouwen aan een mooi en duurzaam Zeist', waarna de nieuwe wethouders werden benoemd en geïnstalleerd.

2022 was een roerig jaar, vol met grote maatschappelijke ontwikkelingen en invloeden van buitenaf. Als gemeente hebben wij ons wederom maximaal ingespannen voor Zeist. Wij hebben onze verbindingskracht zien groeien, onze impact zien vergroten en resultaten geboekt waar wij trots op zijn. Een gevoel dat wij hebben meegenomen naar het lopende jaar, waarin wij met evenveel inzet, samen met u, bouwen aan een mooie en duurzame gemeente en het goede leven in Zeist.

# **Jaarverslag**

# **Hoofdstuk 1: Financieel Resultaat**



Het jaar 2022 is afgesloten met een positief saldo van baten en lasten van **€ 14,18 miljoen**. Het tussentijds verwachte saldo over 2022 bedroeg € 7,44 mln. Ten opzichte van de bijgestelde begroting is er dus een voordelig verschil van afgerond € 6,74 mln.

### Samenvatting financiële uitkomsten

In de volgende tabel staan de saldi van de baten en lasten per programma. Ook de stortingen en onttrekkingen aan reserves, die samenhangen met dat programma, zijn vermeld. Deze tabel vormt hiermee de uitkomst van de jaarrekening, het gerealiseerd resultaat, in de meest compacte vorm.

Relatie saldi per programma en mutaties reserves						(bedragen x € 1.000)	
Programma	Begroting incl begr.wijz.	Realisatie per 31-12- 2022	Verschil begroting - realisatie	V/N	Storting (-) en onttrekking (+) aan reserves obv realisatie	Resultaat t.o.v. begroting na mutaties reserves	V/N
Goed bestuur in betrokken samenleving	-5.355	-4.291	1.064	V	-299	766	V
Vitale gemeenschappen	-23.482	-21.282	2.199	V	-2.514	-315	N
Merkbaar beter in zorg voor elkaar	-45.637	-45.451	186	V	-100	86	V
Toekomstbestendig wonen	-1.743	853	2.596	V	-2.561	35	V
Veilig thuis en op straat	-7.648	-7.267	381	V	-89	292	V
Mobiliteit in beweging	-5.583	-5.611	-28	N	-339	-367	N
Meedoen	-27.252	-23.262	3.990	V	-685	3.305	V
Samen aan de slag voor het klimaat	247	186	-61	N	231	170	V
Economie als versneller	-1.079	-688	391	V	-40	351	V
Maatschapp. bewust financieel bel.	-646	919	1.565	V	-936	629	V
<b>Totaal programma's</b>	<b>-118.177</b>	<b>-105.894</b>	<b>12.283</b>	<b>V</b>	<b>-7.331</b>	<b>4.952</b>	<b>V</b>
Overhead	-22.684	-18.425	4.259	V	-2.955	1.304	V
Algemene dekkingsmiddelen	139.697	141.453	1.755	V	-1.266	489	V
Onvoorzien	-128	0	128	V	-128	0	V
Vennootschapsbelasting	0	0	0	N	0	0	N
<b>Totaal baten en lasten</b>	<b>-1.291</b>	<b>17.134</b>	<b>18.425</b>	<b>V</b>	<b>-11.680</b>	<b>6.745</b>	<b>V</b>
Mutaties reserves conform begroting	8.730	8.730	0	N			
Aanvullende mutaties o.b.v. realisatie		-11.680	-11.680	N			
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>7.438</b>	<b>14.184</b>	<b>6.745</b>	<b>V</b>		<b>6.745</b>	<b>V</b>

#### Toelichting tabel:

- Kolom 2 bevat de saldi op begrotingsbasis (na begrotingswijzigingen).
- Kolom 3 bevat de werkelijk gerealiseerde saldi.
- Kolom 4 geeft dan het voor- of nadelig verschil van de realisatie volgens de jaarrekening met de begroting aan (Kolom 2 -/- 3). Dit is het Gerealiseerde saldo van baten en lasten per programma, berekend conform het BBV. De totaalregels laten zien dat er op de programma's inclusief de dekkingsmiddelen een voordelig resultaat is van € 17,1 mln.
- In kolom 5 zijn alle stortingen en onttrekkingen aan reserves die op basis van de realisatie zijn gedaan, aan de programma's gekoppeld. Dit laat zien dat € 11,7 mln. op basis van de realisatie aan de reserves is toegevoegd. Dit zijn vooral overschotten op de exploitatie waarvan de raad heeft vastgesteld (via de Nota reserves en voorzieningen) dat deze gereserveerd worden.
- In kolom 6 (=kolom 4 -/- 5) wordt het gerealiseerd resultaat (= resultaat na mutaties reserves) per programma gepresenteerd.
- In de onderste regel staat het gerealiseerde resultaat voor de gehele gemeente. Dit is € 14,2 mln. en daarmee € 6,7 mln. hoger dan begroot.

## Analyse van de verschillen tussen begroting en realisatie

Hieronder gaan we in op de opbouw van het resultaat. Het resultaat wordt bepaald ten opzichte van de door de raad vastgestelde begroting na wijziging: de begrotingswijzigingen zijn immers geaccordeerd door de raad en vormen daarmee het meest actuele kader. Hieronder wordt aangegeven hoe het begrotingssaldo is opgebouwd.

Opbouw saldo begroting 2022 (x € 1.000)			
Saldo primitieve begroting	-/-	€	-4
Voorstellen bij vaststellen begroting 2022	+	€	69
Areaalontwikkeling OZB 2022	+	€	20
Septembercirculaire 2021	+	€	2.546
Decembereirculaire 2021	-/-	€	-51
Meldingen bij 1 <sup>e</sup> bestuursrapportage	-/-	€	-3.341
Saldo na 1 <sup>e</sup> bestuursrapportage	-/-	€	-761
Meicirculaire 2022	+	€	3.191
Meldingen bij 2 <sup>e</sup> bestuursrapportage	+	€	2.721
Saldo na 2 <sup>e</sup> bestuursrapportage	+	€	5.151
Septembercirculaire 2022	+	€	2.405
Technische correctie (tech. wijziging november)	+	€	13
Rijksbijdrage BUIG (tech. wijziging december)	-/-	€	-130
Saldo begroting 2022 na wijzigingen raad	+	€	7.439

De analyse van het saldo is uitgevoerd op het gerealiseerde resultaat, dus na verwerking van de mutaties in de reserves. De belangrijkste verschillen tussen de begroting (na wijziging) en de werkelijke uitkomsten worden in onderstaande tabel inzichtelijk gemaakt en kort toegelicht. De uitgebreide(re) toelichtingen staan bij de betreffende onderdelen in de programmaverantwoording van het jaarverslag [\[hoofdstuk 3\]](#).

De presentatie van de jaarrekening wordt toegelicht vanuit de door de raad vastgestelde begroting inclusief begrotingswijzigingen, conform de wettelijke voorschriften. Eventuele onder- of overschrijdingen die met een reserve worden verrekend, dragen niet bij aan het saldo van de jaarrekening. Zij zijn dan ook niet zichtbaar in de overzichten waarmee de (belangrijkste) verklaringen van het rekeningsaldo worden gegeven. Bij de individuele programma's worden deze afwijkingen wel zichtbaar als onder- of overschrijding. Ook de bijbehorende mutaties met de reserves worden bij het inhoudelijke programma toegelicht.

In onderstaande tabel worden de grootste verschillen ten opzichte van de begroting weergegeven.

Omschrijving	Afwijking	V/N
Compensatieregeling Oekraïne	2.706.809	V
Voorziening wachtgeld/pensioenen wethouders	822.713	V
Voorziening WGA	617.675	V
Overheadkosten doorberekend aan derden	617.214	V
Buitensportaccommodaties exploitatie	191.835	V
Buitensportaccommodaties kapitaallasten	384.070	V
GGD basistaken	-369.691	N
Hulp in de huishouding	-563.858	N
Jeugdzorg	441.391	V
Veiligheidsregio Utrecht	248.167	V
Wijkgericht werken	149.151	V
Opbrengsten parkeren	-497.058	N
Peuterspeelzalen	157.898	V
Riolering	326.665	V
Afvalinzameling	584.674	V
Stimulering economie	360.454	V
OZB	190.019	V
Algemene uitkering	350.076	V
Diverse kleine afwijkingen	27.016	V
<b>Totaal</b>	<b>6.745.219</b>	<b>V</b>
Begroot resultaat	7.438.351	V
<b>Resultaat 2022</b>	<b>14.183.569</b>	<b>V</b>

## **Hoofdstuk 2: Programma's**




## Programma 1 Goed bestuur in betrokken samenleving








Een betrokken samenleving, dat is waar we in Zeist voor staan. Het middel participatie, wat we veelvuldig toepassen (steeds gericht en efficiënter dankzij het Handvat Participatie Zeist), en het benoemen van de ervaring die inwoners opdoen in de samenwerking met ons en anderen is een niet te onderschatten meerwaarde hierin. Het belang van kritisch zijn op onze manier van werken draagt bij een aan sterke lokale democratie. We hebben die feedback nodig, ook van de jongsten onder ons: basisschool- en middelbare scholieren. De andere kant is dat we blijven luisteren naar elkaar als de feedback niet gedeeld wordt, of soms niet haalbaar is door rolverdeling, wet- en regelgeving. Naar elkaar omzien, elkaar een handje helpen om met z'n alleen fijn te wonen en leven in Zeist; daar gaat het om. En iedereen levert daar een bijdrage aan. Groot of klein.







Vanuit de aanbevelingen uit het rekenkamerrapport hebben we in 2022 een paar grote zaken op het gebied van dienstverlening opgepakt. Zo hebben we voor het eerst een dienstverleningsrapportage opgeleverd. Een uitgebreid document waarmee raad, college en organisatie geïnformeerd zijn over wat we als gemeente qua dienstverlening hebben gedaan. Vanaf maart is de chatbot Zenzi actief. Maandelijks worden ongeveer 500 klantcontacten afgehandeld via de chatbot. Door de komst van deze digitale assistent hebben we keuzes kunnen maken in welke kanalen we aanbieden en hoe we efficiënt omgaan met onze personele inzet. Vanaf juni hebben we daarom de telefonische openingstijden aangepast. Verder is in het kader van goede dienstverlening gekozen om de telefonische toegang van het Sociaal Team en Zeister Bosrust via een eigen nummer te laten verlopen. Het Sociaal Team hanteert het nieuwe nummer inmiddels. Daarnaast is in 2022 het nieuwe zaakstelsel geïmplementeerd. Hiermee is de (hernieuwde) focus op zaakgericht werken gecreëerd. Dit komt de communicatie, en daarmee de dienstverlening richting inwoners, ten goede. Als laatste wordt er actief gewerkt aan de dienstverleningsopgave: het investeren in houding en gedrag van de gehele organisatie, om zo klantgerichtheid en dienstverlening in het DNA van iedereen te verankeren.









Programma in het kort:	
Verbonden Partijen:	U10
Totaal lasten:	€ 24.947.000 (12,8% van het totaal)
Totaal baten:	€ 2.232.000

### Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?







Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
1. Als gemeente werken we met inwoners en ondernemers samen aan trajecten via het middel 'participatie'.	1. We maken samen met de gemeenteraad en de samenleving een 'handvat participatie'. Daarin staan van A tot Z de ingrediënten van een transparant participatieproces.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Deelnemers ervaren en beoordelen participatieprocessen positiever. Dit blijkt dan bijvoorbeeld uit de looptijd van een participatieproces, in hoeverre inwoners wisten wat er van ze verwacht werd en zich gehoord en serieus genomen voelen, en uit sterkere communicatie uitingen. Na ieder participatieproces evalueren we in de 'nafase' en leren we van de uitkomsten.</li> <li>Het handvat sluit aan op wensen uit de Maaltijd van Zeist in 2019, wensen uit de politiek en het rekenkamerrapport 'effectieve burgerparticipatie'.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.
			2 <sup>e</sup> Berap 		

Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
<p><b>2.</b> Er is een aantal voorstellen vanuit de Inwoners Advies Commissie (IAC) nu al op 'uitvoeren' gezet. Dat wil zeggen dat we aan de slag gaan met deze voorstellen, dat heeft de gemeenteraad goedgekeurd, waar andere voorstellen eerst nog verder worden uitgezocht.</p>	<p>1. Ieder IAC voorstel dat op uitvoeren staat, voeren we uit. Denk aan 'biodiversiteit door de buurt' of 'onkruidbestrijding samen met bewoners'.</p> <p>2. IAC leden en andere geïnteresseerden houden we op de hoogte van de status van de IAC voorstellen ('nafase'). Na vaststelling van de begroting 2022 kijken we samen met hen feestelijk terug en vooruit.</p> <p>3. Het proces leggen we vast in een documentaire (van Bromet) en via een onderzoek naar het vanuit Tilburg University.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Inwoners en andere geïnteresseerden zijn op de hoogte van de voortgang.</li> <li>De feestelijke afsluiting van het proces, de documentaire en de onderzoeksresultaten leveren waardevolle feedback op.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.
			2 <sup>e</sup> Berap 		
<p><b>3.</b> De stem van kinderen klinkt door in onze processen, die ook hen raken in het dagelijks leven. Hiermee zetten we in op kinder- en jongerenparticipatie.</p>	<p>1. Onze derde kinderburchemeester Sebastian van Dijk verlengt zijn ambt in het schooljaar 2021/2022. Hij gaat werken aan het thema 'pesten'. Op zijn initiatief wordt de kinderconferentie 'pesten' georganiseerd, in samenwerking met Bibliotheek Idea Cultuur en de GGD.</p> <p>2. De Jongerenraad bestaat 5 jaar. Dat is reden om te evalueren en te bekijken hoe we de Jongerenraad kunnen door ontwikkelen. Dat doen we zowel op inhoud (thema's en bijeenkomsten) als op proces (werving en pluriformiteit Jongerenraad).</p> <p>3. Het jaar 2022 staat ook in het teken van de verkiezingen en nieuwe coalitievorming. We gaan met jongeren activiteiten organiseren, zoals een debat, kieswijzer of schaduwverkiezingen.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Door de verlenging van zijn ambt krijgt de kinderburchemeester, na het verloren coronajaar, opnieuw de kans om de stem van kinderen te vertegenwoordigen.</li> <li>De bekendheid van de kinderburchemeester vergroot en er komt meer aandacht voor de aanpak van pesten.</li> <li>De bekendheid van de Jongerenraad vergroot in de samenleving, de organisatie en bij de gemeenteraad. Hierdoor komt de Jongerenraad beter in positie en kunnen zij vaker op het juiste moment over belangrijke onderwerpen advies geven.</li> <li>Door betrokkenheid van jongeren in aanloop naar de verkiezingen houden de politieke partijen in hun verkiezingsprogramma's meer rekening met hun belangen. De opkomst van jongeren bij de verkiezingen wordt vergroot.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.
			2 <sup>e</sup> Berap 		
<p><b>4.</b> Negatieve langere termijn gevolgen van corona in Zeist worden zoveel mogelijk beperkt. De positieve effecten van de</p>	<p>1. Onder de noemer 'Slagkracht Vooruit' organiseren we thematafels. Raad, college, experts, partners, ondernemers en inwoners gaan met elkaar in gesprek en verhalen en inzichten met elkaar delen. Denk aan</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>We hebben een duidelijk beeld wat de positieve en negatieve effecten van Corona op de langere termijn zijn voor onze samenleving, en wat dit betekent aan benodigde acties vanuit ons als gemeente in samenspel met</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.

Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
coronatie worden vastgehouden en benut.	<p>thema's als verbinding in de buurt, eenzaamheid in onze samenleving in alle leeftijdsgroepen, lokale economie en vitaliteit en armoede en gezondheid.</p> <p>2. We nemen gericht maatregelen om positieve en negatieve effecten van corona te vergroten en verkleinen.</p>	anderen. Uit deze thematafels zal blijken welke vervolgacties nodig zijn.	2 <sup>e</sup> Berap 		
5. Inwoners ervaren een excellente dienstverlening.	<p>1. We zetten verdere stappen in onze dienstverlening en digitaliseren waar mogelijk.</p> <p>2. We ontwikkelen het zaakstelsel verder door.</p> <p>3. We monitoren de klanttevredenheid, leren van klachten en vertalen dit door in de verbeterprocessen.</p> <p>4. We zetten een opleidingstraject gericht op dienstverlening op in het ontwikkelen opleidingsprogramma voor de interne organisatie.</p> <p>5. We leveren onze 2e dienstverleningsrapportage op in het 4e kwartaal 2022. Aan de ene kant harde cijfers (hoeveel klantcontacten, uitkomsten van het KTO, wachttijden, hoeveel Wobverzoeken, etc.) en aan de andere kant het verhaal van de inwoner, de ondernemer en onze medewerkers (hoe beleven zij de dienstverlening).</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Tevreden klanten vinden snel en gemakkelijk hun informatie. Onze online dienstverlening is snel en duidelijk, maar kan het persoonlijke contact niet altijd vervangen. Als gemeente willen we profiteren van alle technologieën die onze dienstverlening beter en gemakkelijker kunnen maken, maar ook de menselijke maat hanteren bij complexere vraagstukken.</li> <li>We realiseren een extra besparing op de ambtelijke capaciteit, in totaal structureel € 150.000 (bovenop de eerdere besparing van € 65.000 in 2021).</li> <li>Inwoners zijn via hun Persoonlijke informatiepagina goed op de hoogte wat de stand van zaken is m.b.t. hun vraag en wanneer zij antwoord kunnen verwachten.</li> <li>De backoffice blijft goed geëquipeerd op kennis, houding en gedrag t.b.v. een goede dienstverlening.</li> <li>De dienstverleningsrapportage geeft inzicht in de feitelijke en belevingswaarde van de klant rondom onze dienstverlening en welke zaken de komende tijd verbeterd worden.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.
			2 <sup>e</sup> Berap 		
6. Inwoners maken tijdens de gemeenteraadsverkiezingen op 16 maart 2022 gebruik van hun democratisch stemrecht.	1. We zorgen voor een efficiënte organisatie, rechtmatig en toegankelijk. We streven naar het verhogen van het stemgedrag onder jongeren, onder meer met communicatie en hulp van de jongerenraad.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Alle Zeisternaren die willen en mogen stemmen, kunnen dit rechtmatig en zelfstandig doen, dan wel iemand namens hen laten stemmen. Hierbij wordt de Kieswet toegepast en nageleefd.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.

Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
			2 <sup>e</sup> Berap 		
7. Inwoners kunnen erop vertrouwen dat wij in onze informatiehuishouding hun persoonsgegevens beschermen.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Veilig werken is onderdeel van het inwerkprogramma. De bewustwordingscampagne wordt een terugkerend onderdeel van de Zeist academie. Hierbij ligt de focus naast het vergroten van kennis en digitale vaardigheden vooral op houding en gedrag.</li> <li>2. We blijven contractueel afspraken maken en de afstemming zoeken met onze ketenpartners en gemeenschappelijke regelingen op het gebied van veilig werken.</li> <li>3. We nemen deel aan landelijke programma's, zoals VNG GGI-veilig.</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Veilig werken wordt onderdeel van ons DNA. Structurele aandacht voor veilig werken leidt tot alertheid, het nemen van verantwoordelijkheid en het maken van de juiste (integere) afwegingen.</li> <li>• We vergroten de digitale weerbaarheid van de interne organisatie, onze ketenpartners en gemeenschappelijke regelingen.</li> <li>• We weten wat er speelt en kunnen snel reageren bij mogelijke dreigingen. Daarmee verhogen we collectief de informatieveiligheid en voorkomen we datalekken of hackaanvallen.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.
			2 <sup>e</sup> Berap 		
8. We willen weten welke maatschappelijke opgaves er spelen in de samenleving, om zo goede analyses en de juiste afwegingen te kunnen maken.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. We stellen (open) data zo veel als mogelijk en nodig beschikbaar.</li> <li>2. We brengen de kwaliteit en integriteit van de data waar we over beschikken verder op orde door analyses uit te voeren.</li> <li>3. We acteren actief op social media om de verbinding te maken met onze inwoners.</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Een optimalisering van de dienstverlening en de samenwerking met ketenpartners en gemeenschappelijke regelingen, omdat we meer weten als we informatie, data en kennis, binnen de regels die hiervoor gelden, combineren.</li> <li>• Kwalitatief betere data leidt tot een duurzame informatiehuishouding en uitwisseling van gegevens met ketenpartners.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.
			2 <sup>e</sup> Berap 		



Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
<b>9.</b> Onze overheidsinformatie is toegankelijk, transparant en vindbaar voor onze samenleving.	1. Zeist voldoet aan de Wet open overheid. We maken onder andere overheidsinformatie in elf categorieën actief openbaar. Denk aan: wet- en regelgeving; organisatiegegevens; raadsstukken; bestuursstukken; stukken van adviescolleges; convenanten; jaarplannen en -verslagen; Wob/Woo-verzoeken; onderzoeken; beschikkingen en klachten. De wet zal (waarschijnlijk) in 2022 in werking treden. 2. We inventariseren in hoeverre de actief openbaar makingsprocessen kunnen aansluiten bij de bestaande processen. Het uitgangspunt hierbij is zoveel mogelijk processen te digitaliseren en processen handmatig uit te voeren, waar digitalisering niet mogelijk is. Dit zal stap voor stap worden gerealiseerd en geïmplementeerd. 3. De rol van Woo-contactfunctionaris zal worden ingevuld conform de vereisten vanuit de Woo, die inwoners kan helpen met het vinden van informatie.	<ul style="list-style-type: none"> <li>De informatie is voor iedereen gelijk (informatiegelijkheid) en 24/7 toegankelijk en benaderbaar. Inwoners ervaren meer openheid en transparantie. Wel kan dit leiden tot meer vragen vanuit de samenleving, en mogelijk tot nog meer openheid en transparantie.</li> <li>Ook raad, bestuur en medewerkers zullen de vruchten plukken van het beschikbaar en toegankelijk zijn van meer informatie.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		Het verscherpt toezicht vanuit de provincie is op basis van onze inspanningen teruggebracht naar regulier toezicht.  Het verder op orde brengen van het Informatiebeheer, en met name de doorontwikkeling van de organisatie, vereist een omslag in denken en werken. Dit vraagt de komende jaren extra aandacht.
			2 <sup>e</sup> Berap 		
<b>10.</b> De gemeentelijke organisatie is zo efficiënt en effectief mogelijk ingericht.	1. We gaan, zoals ook vastligt in fase 1 van de taakstelling, aan de slag met 4 onderdelen: financieel technische maatregelen, beperken inhuur, efficiëntie en innovatie. 2. We voeren een projectaanpak op rondom het doorvoeren van automatisering, digitalisering en nieuwe (innovatieve) manieren van werken.	<ul style="list-style-type: none"> <li>We gaan in 2022 voor fase 1 een bezuiniging van € 250.000 realiseren op de ambtelijke organisatie (bovenop de € 215.000 die in 2021 en 2022 wordt doorgevoerd, en € 100.000 in 2023 op de ambtelijke capaciteit m.b.t. dienstverlening als gevolg van digitalisering).</li> <li>We gaan in 2022 voor de IAC voorstellen een bezuiniging realiseren van € 350.000 op de ambtelijke organisatie + € 150.000 door extra digitalisering van de dienstverlening. Dit ten einde het realiseren van een nóg efficiëntere en effectieve organisatie.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		Bij de tweede bestuursrapportage 2022 is een bijstelling gemeld op de actie 'beperken inhuur' als gevolg van de huidige status van de arbeidsmarkt.  De structurele taakstelling heeft wel verder invulling gekregen en is in 2022 verder geïmplementeerd.
			2 <sup>e</sup> Berap 		

## Wat heeft het gekost?

RAAD01 GOED BESTUUR IN BETROKKEN SAMENLEVING						(bedragen x € 1.000)		
		Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	V/N	Vershil	
010 BESTUUR	L	2.561	2.779	3.674	2.577	V	1.097	
	B	3	0	0	0	V	0	
	<b>S</b>	<b>-2.558</b>	<b>-2.779</b>	<b>-3.674</b>	<b>-2.577</b>	<b>V</b>	<b>1.097</b>	
020 BURGERZAKEN	L	2.833	2.851	2.827	2.869	N	43	
	B	996	1.110	1.145	1.155	V	10	
	<b>S</b>	<b>-1.837</b>	<b>-1.740</b>	<b>-1.681</b>	<b>-1.714</b>	<b>N</b>	<b>33</b>	
040 ONDERSTEUNING ORGANISATIE	L	21.093	19.343	23.054	19.501	V	3.553	
	B	844	370	370	1.076	V	706	
	<b>S</b>	<b>-20.249</b>	<b>-18.973</b>	<b>-22.684</b>	<b>-18.425</b>	<b>V</b>	<b>4.259</b>	
Totaal	L	26.487	24.972	29.554	24.947	V	4.607	
	B	1.843	1.480	1.515	2.232	V	717	
	<b>S</b>	<b>-24.644</b>	<b>-23.492</b>	<b>-28.039</b>	<b>-22.715</b>	<b>V</b>	<b>5.324</b>	

Belangrijkste oorzaken van het verschil ten opzichte van de begroting:

Onderdeel	Product	Res	Toel	Bedrag	V/N
Vergoeding Wethouders		0.1		52.900	V
Congressen, symposia, etc B&W		0.1	1	91.866	V
Voorziening pensioenen Wethouders		0.1	A	700.725	V
Voorziening wachtgeld Wethouders		0.1	B	121.988	V
Accountantskosten		0.1		28.455	V
Vergoedingen raadsleden		0.1		65.413	N
Werkbudget Raad		0.1	1	30.038	V
Effect Corona bestuurlijke kosten		0.1	2	435	N
Corona Maatw Zak Partners		0.1	3	140.000	V
Rekenkamer werkbudget		0.1	1	73.025	V
Bestuursconvenant U10/V&V/Bijdr. EBU		0.1		27.075	V
Contributie bijdragen externe instanties		0.1		76.219	N
Diverse kleine afwijkingen		0.1		26.568	N
<b>Totaal Bestuur</b>		<b>0.1</b>		<b>1.097.437</b>	<b>V</b>

(Tabel vervolgt op volgende pagina)

Onderdeel	Product	Res	Toel	Bedrag	V/N
Verkiezingen algemeen	0.2			32.692	N
Leges Rijbewijzen	0.2			26.152	N
Leges Reisdocumenten	0.2	2		31.255	V
Diverse kleine afwijkingen	0.2			5.493	N
<b>Totaal Burgerzaken</b>	<b>0.2</b>			<b>33.081</b>	<b>N</b>
Exploitatie Het Rond	0.4	4	D	537.519	V
Schoonmaakdiensten	0.4			25.644	N
Verzekeringen panden eigen gebruik	0.4		E	100.467	N
Gemeentewerf exploitatie	0.4	4		24.483	N
Bedrijfsrestaurant	0.4			27.472	N
Onderhoud installaties gemeentehuis	0.4	4		14.223	V
ICT kosten	0.4	1	F	2.375.840	V
Regionale samenwerking SD	0.4		G	72.628	N
Advieskosten Control	0.4	1		57.843	V
Advies salarisadministratie	0.4			59.068	V
Werving en selectie	0.4			61.585	N
Opleiding en loopbaanontwikkeling	0.4	1		66.717	V
Gedetacheerd personeel	0.4			55.968	N
Wachtgeldverplichtingen	0.4			78.646	V
Uitvoering Arboret	0.4			44.121	N
Declaratie verzekering WGA	0.4		H	617.675	V
Personeel (Org.&College) verzekering	0.4			59.741	N
Wagenpark exploitatie	0.4			57.695	N
Wagenpark kapitaallasten	0.4			42.210	V
Doorbel. overheadkosten aan derden	0.4		I	617.214	V
Innovatiebudget organisatie	0.4	1	J	148.842	V
Diverse kleine afwijkingen	0.4			173.174	V
<b>Totaal ondersteuning organisatie</b>	<b>0.4</b>			<b>4.259.166</b>	<b>V</b>
<b>Saldo programma</b>				<b>5.323.522</b>	<b>V</b>
Verschillen t.o.v. begroting in toevoegingen (N) en onttrekkingen (V) aan reserves via prog. 10					
Reserve Egalisatiesystematiek		1		2.567.770	N
Reserve gevolgen corona		2		49.565	N
Reserve RIOZ		3		140.000	N
Reserve Meerjarig onderhoud kapitaallasten		4		496.305	N
<b>Saldo programma na mutaties reserves</b>				<b>2.069.881</b>	<b>V</b>

## Toelichting op het exploitatieresultaat

### **A. Voorziening pensioenen wethouders**

**€ 701.000 voordelig**

Bij de nieuwe actuariële waardeberekening van de pensioenen van de wethouders is de rekenrente sterk gestegen (2022 2.47% t.o.v. 2021 0.52%). Tevens is er bij de waardeberekening rekening gehouden met een verhoging van de pensioenen per 1-1-23 met 11.96% zoals in de circulaire van het ministerie van Binnenlandse zaken is bepaald.

### **B. Voorziening wachtgeld wethouders**

**€ 122.000 voordelig**

Na de verkiezingen zijn twee wethouders niet teruggekeerd. Als gevolg van de wetgeving hebben deze gedurende de komende vier jaar APPA rechten, waarop de voorziening was ingericht. Niet beide niet terugkerende wethouders hebben (volledig) aanspraak gemaakt op deze rechten. Hetgeen leidt tot een overschot in de voorziening, die vrij dient te vallen. De vrijval is het niet uitgeputte deel over 2022 van deze rechten.

### **C. Coronaeffect partners**

**€ 140.000 voordelig**

Als onderdeel van het derde corona ondersteuningspakket van de gemeente Zeist was € 250.000 beschikbaar gesteld voor maatwerk voor zakelijke partners. Van dit beschikbaar gestelde bedrag is € 110.000 ingezet voor Slot Zeist ter compensatie van gedeelde huurinkomsten. Het restant van € 140.000 is niet uitgegeven. Aangezien de dekking van het derde corona ondersteuningspakket uit de Reserve Integrale Ontwikkeling Zeist (RIOZ) komt, wordt het restant bij de afwikkeling van de jaarstukken ook weer teruggestort in het RIOZ.

### **D. Exploitatie het Rond**

**€ 538.000 voordelig**

In 2022 zijn diverse onderhoudsactiviteiten die op het programma stonden niet uitgevoerd. De middelen die niet zijn ingezet, en die daarvoor in aanmerking komen, worden door middel van de reserve 'meerjarig onderhoud kapitaallasten' doorgeschoven naar komende jaren, zodat deze wel beschikbaar blijven voor het te plegen onderhoud. Het niet uitvoeren van diverse activiteiten leidt niet tot achterstallig onderhoud.

### **E. Verzekering panden**

**€ 100.000 nadelig**

In 2022 zijn twee schadeclaims uitgekeerd ter grootte van € 72.500. De premies van verzekeringen zijn in 2022 fors gestegen.

### **F. ICT**

**€ 2.376.000 voordelig**

In 2020 is een extra budget toegekend aan informatievoorziening (IV) van € 2,4 miljoen voor het dekken van toekomstige investeringen/uitgaven. Dit bedrag is in 2021 overgeheveld naar 2022. Het budget zal in 2022 opnieuw worden overgeheveld, omdat de investeringen nog niet hebben plaatsgevonden. Daar de investeringen grotendeels in de toekomst plaatsvinden, wordt voorgesteld het resterende bedrag in een aparte ICT-reserve te plaatsen en vanaf 2023 niet meer over te hevelen. De totale exploitatie van de afdeling IV laat een tekort zien van € 100.000. Dit tekort wordt verrekend met de overheveling.

### **G. Regionale samenwerking sociaal domein**

**€ 73.000 nadelig**

Het aandeel van Zeist in de regionale kosten voor samenwerking in de regio Zuidoost Utrecht is € 33.000 hoger dan ons budget. Daarbovenop komen de extra uitgaven die in 2022 in de regio zijn gedaan aan personeelskosten.

### **H. Declaratie verzekering WGA**

**€ 618.000 voordelig**

De vrijval voorziening WGA wordt grotendeels veroorzaakt door de bijdrage van de medewerkers. Via de salarisadministratie wordt er een bedrag ingehouden op het salaris van de medewerkers, als solidariteit vanwege de kosten WGA, totaal € 50.000 op jaarbasis. In de voorziening WGA is rekening gehouden met deze bijdrage voor de jaren 2022-2031. Hierdoor ontstaat een voordeel van € 500.000. Ieder jaar worden de WGA-verplichtingen opnieuw bepaald op basis van de huidige indicaties per 31-12. Dit heeft geleid tot de vrijval van € 117.642.

**I. Doorbelasting overhead aan derden**

**€ 617.000 voordelig**

Op het collegeproduct 040 is bij de doorbelasting van overheadkosten een voordeel van € 617.000 ontstaan als gevolg van de opvang van Oekraïense vluchtelingen. Deze kosten zijn wel gemaakt, maar worden doorbelast naar taakveld 6.1, waartegenover een compensatie vanuit het Rijk staat.

**J. Innovatiebudget organisatie**

**€ 149.000 voordelig**

In 2022 is een gedeelte van het door de raad beschikbaar gestelde innovatiebudget, ten behoeve van het realiseren van de taakstelling op de organisatie, niet besteed. Dit bedrag wordt door middel van de reserve 'egalisatiesystematiek' doorgeschoven naar 2023.

## Beleidsindicatoren

<b>Formatie</b> <i>Aantal fte per 1.000 inwoners</i>	<b>Bezetting</b> <i>Aantal fte per 1.000 inwoners</i>	<b>Apparaatskosten</b> <i>Aantal euro per inwoner</i>																																				
<p>Tot de formatie worden alle medewerkers die in dienst zijn van de gemeente met een arbeidsovereenkomst voor onbepaalde of bepaalde tijd gerekend.</p>	<p>Tot de bezetting worden alle medewerkers die in dienst zijn van de gemeente met een arbeidsovereenkomst voor onbepaalde of bepaalde tijd gerekend.</p>	<p>Het totaal van de doorbelaste overheadkosten ten opzichte van het totaal aan inwoners in de gemeente Zeist.</p>																																				
<table border="1"> <caption>Formatie (fte per 1.000 inwoners)</caption> <thead> <tr><th>Jaar</th><th>2018</th><th>2019</th><th>2020</th><th>2021</th><th>2022</th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>Zeist</td><td>5,1</td><td>5,2</td><td>5,25</td><td>5,3</td><td>5,17</td></tr> </tbody> </table>	Jaar	2018	2019	2020	2021	2022	Zeist	5,1	5,2	5,25	5,3	5,17	<table border="1"> <caption>Bezetting (fte per 1.000 inwoners)</caption> <thead> <tr><th>Jaar</th><th>2018</th><th>2019</th><th>2020</th><th>2021</th><th>2022</th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>Zeist</td><td>5,1</td><td>5,2</td><td>5,25</td><td>5,3</td><td>5,17</td></tr> </tbody> </table>	Jaar	2018	2019	2020	2021	2022	Zeist	5,1	5,2	5,25	5,3	5,17	<table border="1"> <caption>Apparaatskosten (euro per inwoner)</caption> <thead> <tr><th>Jaar</th><th>2018</th><th>2019</th><th>2020</th><th>2021</th><th>2022</th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>Zeist</td><td>400</td><td>405</td><td>410</td><td>445</td><td>425</td></tr> </tbody> </table>	Jaar	2018	2019	2020	2021	2022	Zeist	400	405	410	445	425
Jaar	2018	2019	2020	2021	2022																																	
Zeist	5,1	5,2	5,25	5,3	5,17																																	
Jaar	2018	2019	2020	2021	2022																																	
Zeist	5,1	5,2	5,25	5,3	5,17																																	
Jaar	2018	2019	2020	2021	2022																																	
Zeist	400	405	410	445	425																																	
<p><u>Duiding:</u> De formatie over de afgelopen jaren is vrij stabiel en schommelt rond de 345 Fte.</p>	<p><u>Duiding:</u> Het uitgangspunt waarmee gewerkt wordt is dat de bezetting gelijk is aan de formatie.</p>	<p><u>Duiding:</u> De stijging van van de afgelopen jaren is in 2022 iets teruggedraaid.</p>																																				
<p><b>Externe inhuur</b> %</p>	<p><b>Overhead</b> %</p>																																					
<p>Kosten van inhuur als percentage van de totale loonsom + totale kosten inhuur</p>	<p>Totale omvang van het taakveld overhead (0.4) ten opzicht van het begrotingstotaal.</p>																																					
<table border="1"> <caption>Externe inhuur (%)</caption> <thead> <tr><th>Jaar</th><th>2018</th><th>2019</th><th>2020</th><th>2021</th><th>2022</th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>Zeist</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>18</td><td>29</td></tr> </tbody> </table>	Jaar	2018	2019	2020	2021	2022	Zeist	0	0	0	18	29	<table border="1"> <caption>Overhead (%)</caption> <thead> <tr><th>Jaar</th><th>2018</th><th>2019</th><th>2020</th><th>2021</th><th>2022</th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>Zeist</td><td>8</td><td>9</td><td>12</td><td>10</td><td>8</td></tr> </tbody> </table>	Jaar	2018	2019	2020	2021	2022	Zeist	8	9	12	10	8													
Jaar	2018	2019	2020	2021	2022																																	
Zeist	0	0	0	18	29																																	
Jaar	2018	2019	2020	2021	2022																																	
Zeist	8	9	12	10	8																																	
<p><u>Duiding:</u> Door een wijziging in rekenmethode zijn er weinig historische gegevens beschikbaar. Ten opzichte van 2022 is een stijging te zien. Dit komt vooral door een hoger verloop en de huidige situatie op de arbeidsmarkt.</p>	<p><u>Duiding:</u> De laatste jaren laat deze indicator een relatief stabiel beeld zien. In 2022 zit een kleine daling t.o.v. 2021.</p>																																					

## Programma 2 Vitale gemeenschappen

In Zeist vinden we het belangrijk om oog te hebben voor de vitaliteit van onze gemeente en inwoners. Sport, kunst, cultuur en volksgezondheid spelen hier een belangrijke rol in. Ook in 2022 is op diverse onderdelen volop aandacht voor dit thema geweest.







Vanuit het Sport- en preventieakkoord zijn er initiatieven gestart gericht op een gezonde leefstijl van onze inwoners. Daarnaast zijn we gestart met de JOGG aanpak (gezonde jeugd, gezonde toekomst). Hier wordt in 2023 verder uitvoering aan gegeven.











De cultuurhistorische waardenkaart is via de gemeentelijke website in 2022 toegankelijk voor de samenleving geworden en biedt een mooi overzicht van het erfgoed in de gemeente Zeist. Ook zijn, als onderdeel van het project Duurzame Monumentenzorg, tijdens de Open Monumentendag vele monumenteneigenaren voorgelicht over de mogelijkheden tot verduurzaming van hun monument.

Medio 2022 is in samenspraak met (o.a.) het onderwijs een lokaal plan van aanpak NPO (Nationaal programma onderwijs) opgesteld voor herstel en ontwikkeling van de jeugd na de coronapandemie. Vanaf september zijn we gestart met de uitvoering van dit plan, waarbij we ons vooral richten op sociaal-emotionele vaardigheden, mentale veerkracht en een gezonde leefstijl van de jeugd. Daarnaast is het participatief onderzoek in de sociale basis succesvol en met waardevolle resultaten afgerond. Tot slot waren er afgelopen jaar veel organisaties betrokken bij het opstellen van een woonzorganalyse. Deze wordt in 2023 gebruikt als basis voor het opstellen van een woonzorgvisie/uitvoeringsplan.






<b>Programma in het kort:</b>	
<b>Verbonden Partijen:</b>	Stichting openbaar onderwijs Rijn- en Heuvelland / Stichting openbare scholengemeenschap Schoonoord / BIGA / RDWI
<b>Totaal lasten:</b>	€ 25.959.000 (13,5 % van het totaal)
<b>Totaal baten:</b>	€ 4.677.000








### Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?










Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
1. Wonen zorg en welzijn zijn verbonden in de wijk. Prettig wonen voor mensen met een ondersteuningsbehoefte vraagt meer dan alleen een geschikte woning. Het gaat om de samenhang tussen de woning, de leefomgeving en aanwezige zorg en ondersteuning in de wijk.	1. We stellen een woonzorganalyse op in samenwerking met betrokken organisaties die actief zijn op het gebied van wonen, zorg en welzijn. 2. We stellen een plan van aanpak op voor wonen, zorg en welzijn, als uitwerking van de woonzorganalyse.	<ul style="list-style-type: none"> <li>We krijgen goed inzicht in vraag en aanbod op het gebied van wonen en zorg.</li> <li>Het plan van aanpak wonen, zorg en welzijn gaat integraal onderdeel uitmaken van de gemeentebrede huisvestingsopgave. Een basis voor concrete acties op het gebied van wonen, zorg en welzijn.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		In 2022 is met diverse organisaties gewerkt aan het opstellen van een woonzorganalyse. Deze analyse wordt in 2023 vertaald naar een woonzorgvisie/uitvoeringsplan.
			2 <sup>e</sup> Berap 		
2. Een gezonde levensstijl van onze (kwetsbare) inwoners en de inzet op preventie van ziekte wordt bevorderd.	1. We sluiten een sport- en preventieakkoord. Samen met onze partners geven we hiermee een extra impuls aan een Gezond Zeist. We bevorderen het sporten, gaan voor rookvrije sportkantines en brengen gezonde voeding onder de aandacht. 2. We maken het aanbod rond mentale weerbaarheid beter vindbaar voor hulpverleners en inwoners en stimuleren een goede samenwerking tussen de initiatieven.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Alle sportkantines worden rookvrij, er komt meer gezonde voeding in het aanbod van sportkantines en het aantal aanmeldingen bij sportclubs stijgt.</li> <li>Meer inwoners worden ondersteund bij mentale problemen wat helpt bij het versterken van hun veerkracht. Ten opzichte van 2021 zien we toename van 10% van de deelname aan de preventieve initiatieven van de door ons gesubsidieerde partijen.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.
			2 <sup>e</sup> Berap 		










Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
3. Onze inwoners wonen in een schone, gezonde en groene leefomgeving.	1. We geven uitvoering aan het plan 'samen voor meer biodiversiteit voor Zeist', zoals omvormen van gazon naar lang gras en het vergroenen van 'zinloze verharding'. Hierbij inventariseren we de locaties bladruimen en maaien die geschikt zijn om te extensiveren. 2. Alle plantensoorten zijn belangrijk voor de biodiversiteit. Daarom bestrijden we alleen wat direct de gezondheid schaadt (zoals de Eikenprocessierups en de Reuzenberenklauw) of andere soorten verdringt (Japanse duizendknoop) , binnen de bestekken die zijn aanbesteed.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Binnen de beschikbare budgetten wordt er op basis van een prioriteringslijst verharding omgevormd naar groen. Zo krijgen we een biodiverse, klimaatadaptieve, gezonde en aantrekkelijke woonomgeving.</li> <li>De biodiversiteit wordt versterkt.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.
			2 <sup>e</sup> Berap 		
4. Er zijn genoeg onderwijslocaties voor alle leerlingen in Zeist en deze locaties zijn van goede kwaliteit.	1. De vernieuwbouw van de Tobiasschool en het CLZ en uitbreiding en nieuwbouw van een gymlokaal staan gepland. Verder starten we met voorbereidingen van diverse renovaties en uitbreiding van schoolgebouwen.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Resultaat is de afronding van de renovatie en nieuwbouw en goed onderhouden scholen voor de leerlingen in Zeist.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		De uitbreiding en vernieuwbouw CLZ is vertraagd door langere planvoorbereiding. Oorzaak hiervoor ligt mede bij de prijsstijging in de bouw, wat invloed heeft gehad op het aanbestedingstraject.
			2 <sup>e</sup> Berap 		
5. Ieder kind kan onderwijs volgen op de school van zijn of haar keuze. Basisscholen zijn evenwichtig verspreid over de wijken in Zeist.	1. We gaan in gesprek met schooldirecteuren over het aannamebeleid.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Meer kinderen kunnen onderwijs volgen op de school naar keuze.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.
			2 <sup>e</sup> Berap 		
6. Schoolomgevingen zijn inclusief, toekomstgericht en leer-bevorderend.	1. Er zijn vier acties in uitvoering: toegankelijkheidsscans, energiescans, verbetering luchtkwaliteit en aansluiting bij de geplande mobiliteitsvisie.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Leerlingen en onderwijspersoneel kunnen na aanpassingen in toegankelijke, duurzame en veilige omgevingen optimaal functioneren.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.








Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
			2 <sup>e</sup> Berap 		
7. Met ons cultuurbeleid willen we kwaliteit en aantrekkelijkheid van leven, wonen, werken en beleven in Zeist blijven versterken.	<p>1. We betrekken inwoners, ondernemers de culturele en maatschappelijke sectoren actief bij de ontwikkeling en uitvoering van ons beleid. In de vorm van verschillende sessies met deze partijen werken we toe naar een actualisatie van de huidige cultuurvisie. We gaan in gesprek met schooldirecteuren over het aannamebeleid.</p> <p>2. We focussen op de basis van ons culturele en recreatieve aanbod. We versterken de netwerkposities van de Bibliotheek, KunstenHuis, Slot Zeist en podia zoals het gemeentelijk(Film)theater Figi, Beauforthuis, Peppel, Torenlaantheater en andere podia. We zetten hiermee in op verduurzaming van bestaande organisaties en initiatieven en in mindere mate op nieuwe organisaties en initiatieven.</p> <p>3. We reduceren de regeldruk in de uitvoering van ons cultuurbeleid door een substantieel deel van bestaande middelen direct met de sector te investeren in bestaande en nieuwe initiatieven.</p> <p>4. Het KunstenHuis en IDEA fuseren per 1 januari 2022. Ze gaan met deze fusie mee in de landelijke trend van multifunctionele cultuurhuizen waar verschillende maatschappelijke en culturele organisaties gezamenlijk optrekken.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>In 2022 wordt er een geactualiseerde cultuurvisie opgeleverd. - We blijven onze culturele partners ondersteunen met (structurele en incidentele) subsidies. De cultuurmakelaar en het stadslab spelen een belangrijke rol in aanjagen van netwerkvorming. Er wordt een stevig netwerk van onderlinge spelers opgebouwd waarmee verduurzaming wordt gewaarborgd.</li> <li>In 2022 is ons expositiebeleid geoutsourcet naar Slot Zeist Horeca B.V. Met de grote partners (in eerste instantie met KunstenHuis en IDEA) werken we toe naar een budgetovereenkomst, waarin we voor meerdere jaren de ambities met elkaar uitspreken.</li> <li>Door de fusie wordt efficiëntieslag gemaakt in organisatie inhoud. De fusie zorgt ervoor, dat de taakstelling bij Het KunstenHuis en Idea gefaseerd gerealiseerd kan worden.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		Mede door corona effecten is de herijking cultuurvisie is doorgeschoven naar Q1 en Q2 2023.
			2 <sup>e</sup> Berap 		

Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
8. We betrekken jongeren, ouderen, nieuwkomers en inwoners met bijzondere maatschappelijke achtergronden actief bij kunst, cultuur, cultuureducatie en talentontwikkeling	<ol style="list-style-type: none"> <li>In de Cultuurvisie zijn tien speerpunten benoemd. Deze aanpak zetten we door. We focussen op het actief betrekken van jongeren en meer ruimte voor talentontwikkeling.</li> <li>Bij het toekennen van incidentele culturele subsidies blijven we kritisch op diversiteit in het culturele aanbod met extra aandacht voor bijzondere disciplines (onder meer dans, theater, muziek, beeldende kunst). Door middel van adviesgesprekken en aanjagen van samenwerkingen met verschillende sectoren wordt diversiteit gestimuleerd.</li> <li>In samenwerking met het KunstenHuis en IDEA ondersteunen we meer aandacht voor cultuur- en jeugdeducatie in bibliotheken op school en op de naschoolse opvang in de wijken. We blijven de rol en inzet van de combinatiefuncties cultuur versterken in het Netwerk Cultuureducatie.</li> <li>Samen met het Stadslab, bewoners en andere partners onderzoeken we mogelijkheden om te komen tot een creatieve broedplaats in Vollenhove (onderdeel Vollenhove Vooruit).</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Het KunstenHuis en IDEA ontwikkelen ook in 2022 een aantrekkelijk aanbod voor jongeren en zetten met hun programma's in op onder andere talentontwikkeling. Met het Stadslab wordt een nieuwe doelgroep bereikt (jongeren, jongvolwassen met kleine kinderen, nieuwe innovatieve inwoners van Zeist). Aan de hand van de prestatieafspraken en monitoring volgen we de resultaten. Zo nodig kunnen we bijsturen.</li> <li>Het resultaat is een meer divers aanbod in cultuur waarbij een breed scala aan doelgroepen zich thuis voelt.</li> <li>Op alle basisscholen in Zeist wordt cultuureducatie aangeboden.</li> <li>Een coalitie van creatieve ondernemers hebben een plan voor een creatieve broedplaats gereed.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.
			2 <sup>e</sup> Berap 		
9. De verschillende sectoren erfgood, duurzaamheid, kunst, cultuur, toerisme en recreatie vormen een sterk blok, dat samen met inwoners, ondernemers en bezoekers een grotere bekendheid verwerft.	1. Met de inzet van de cultuurmakelaar en het Stadslab versterken we samenwerkingen in de culturele sector en met onze inwoners, ondernemers en bezoekers.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Er is meer bekendheid van alle activiteiten die georganiseerd worden in Zeist en daardoor ook meer deelnemers en hogere opkomst. Hierdoor bruist Zeist nog meer.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.
			2 <sup>e</sup> Berap 		
10. Met de inzet van nieuwe en sociale media en platforms bevorderen we een grotere (naams-)	1. Doelgroepgerichte communicatie over het culturele aanbod in Zeist. Hierbij benutten we de samenwerking met en de expertise van bijvoorbeeld het KunstenHuis en het Stadslab.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Structurele afstemming met het culturele veld over de planning en het aanbod.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.

Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
bekendheid en (regionale) profilering.			2 <sup>e</sup> Berap 		
11. Informatie over vergunningaanvragen en advisering rondom wijzigingen toegankelijk en transparant maken.	1. Met enthousiasme en kennis adviseren we inwoners van Zeist over de mogelijkheden in hun monumenten of in beschermde gebieden. Vergunningaanvragen handelen we adequaat en proactief af.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Monumenteigenaren die tevreden zijn over de informatieverstrekking en geboden mogelijkheden en oplossingen. Niet alles kan in een monument maar er kan ook heel veel wel</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.
			2 <sup>e</sup> Berap 		
12. Met de partners van het Geheugen van Zeist maken we het erfgoed binnen de gehele gemeente herkenbaarder en beleefbaar.	<ol style="list-style-type: none"> <li>We maken het erfgoed van Zeist zichtbaar en beleefbaar tijdens de Open Monumentendag, een nieuwe tentoonstelling in het Slot, erfgoedschildjes en andere initiatieven.</li> <li>De ambities die beschreven staan in het ambitiedocument erfgoed blijven we uitvoeren. Met voorlichting brengen we de verduurzamen van monumenten en het opstellen van een kerkenvisie etc. onder de aandacht.</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Inwoners worden bekender met hun erfgoed en ervaren het als culturele identiteit van Zeist. Dit zorgt voor draagvlak voor de monumentenzorg en het behoud het erfgoed van Zeist.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.
			2 <sup>e</sup> Berap 		
13. Erfgoed zal een belangrijke plaats innemen in de Omgevingsplannen, ook tijdens de voorbereiding van de Omgevingswet.	1. Erfgoed op de juiste wijze inbedden in de ruimtelijke plannen zodat monumenten, structuren en beschermde dorpsgezichten op de juiste wijze beschermd zijn onder Omgevingswet.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Bij de vaststelling van de Omgevingswet in 2022 wordt er bij ruimtelijke plannen rekening gehouden met erfgoedwaarden.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		Erfgoed is nog niet betrokken in het proces om de huidige regels m.b.t. cultureel erfgoed tijdig en juist in het

Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
			2 <sup>e</sup> Berap 		Omgevingsplan te laten landen.
<b>14.</b> Recreatie, toerisme, sport en cultuur blijven met de natuur aantrekkelijke bouwstenen voor de profilering van onze groene gemeente met haar bruisend centrum.	1. Het Regionaal Bureau voor Toerisme (RBT) brengt met verschillende campagnes (zowel online als offline) Zeist en omgeving onder de aandacht van bezoekers.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Zeist kent een aantrekkelijk toeristisch klimaat voor de twee hoofddoelgroepen, die in Zeist recreëren, namelijk de rustzoeker en de stijlzoeker. Zeist wordt gevonden door zowel landelijk als internationaal toerisme.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.
			2 <sup>e</sup> Berap 		
<b>15.</b> Samen met partners (terreineigenaren en -beheerders, ondernemers, overheden) versterken en beschermen we ons groene goud en de Utrechtse Heuvelrug. De diversiteit van ons kostbare culturele erfgoed houden we in goede staat.	1. We continueren de Heuvelrugalliantie die bestaat uit een divers gezelschap van initiatieven die zich richten op natuur, landschap en erfgoed. Streekproducten, zoals Heuvelrug bier en droge worst worden verder ontwikkeld. Van ieder verkocht product gaat een percentage naar natuurbeheer.	<ul style="list-style-type: none"> <li>De natuur in en rond Zeist wordt versterkt.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.
			2 <sup>e</sup> Berap 		
<b>16.</b> Zeist heeft een grote variatie aan sportaanbieders en sportvoorzieningen van hoog niveau.	<ol style="list-style-type: none"> <li>De hoofdlijnen uit het Masterplan Buitensportaccommodaties (inclusief de bijstelling) werken we verder uit en brengen we ten uitvoer.</li> <li>We geven nader uitwerking aan fase 1 van de routekaart binnensportaccommodaties en leggen deze voor aan de raad ter besluitvorming.</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Vaststelling bestemmingsplan sportpark Blikkenburg-West</li> <li>Aanleg 2 korfbalvelden RDZ op sportpark Blikkenburg-West</li> <li>Aanleg wandelpaden, spelen, extra groen, overige sportvoorzieningen op sportpark Blikkenburg-West</li> <li>Vervangen toplaag 2 kunstgrasvelden sportpark Achter 't Slot</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		De voorbereiding op de uitvoering loopt; op onderdelen is vertraging vanwege beroep- en bezwaarprocedures, prijsopdrijvende omstandigheden of actuele ontwikkelingen bij clubs.

Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
		<ul style="list-style-type: none"> <li>Nieuwbouw clubgebouw FZO/Patria op sportpark Blikkenburg-Oost</li> <li>Nieuwbouw kleedkamergebouw SV Zeist / HSV Phoenix op sportpark Dijnselburg.</li> <li>Aanleg speelvoorzieningen en beweegronde op sportpark Dijnselburg</li> <li>Vorbereiding en start renovatie/uitbreiding clubhuis sportpark Noordweg</li> <li>Renovatie parkeerplaats sportpark Noordweg</li> <li>Vaststelling door de raad van de routekaart fase 1 en start uitvoering van de betreffende deelprojecten.</li> </ul>	2 <sup>e</sup> Berap 		
17. Zeist heeft een diversiteit aan uitvaartmogelijkheden.	1. In 2022 werken we verder aan het ontwikkelen van een natuurbegraafplaats in het stuk bos naast de huidige begraafplaats. We stellen een bestemmingsplan op.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Half 2022 wordt het ontwerpbestemmingplan ter inzage gelegd. Besluitvorming vindt eind 2022 plaats.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		Het doel van diversiteit in uitvaartmogelijkheden is bereikt door middel van de uitbreiding asbestemmingen (urnennissen en urnenkelders). De mogelijkheden voor de realisatie van een natuurbegraafplaats zijn onderzocht en hieruit volgt een advies in het derde kwartaal van 2023. Er is (nog) geen bestemmingsplan opgesteld.
			2 <sup>e</sup> Berap 		

## Wat heeft het gekost?

RAAD02 VITALE GEMEENSCHAPPEN			(bedragen x € 1.000)				
		Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	V/N	Verschil
420 ONDERWIJSHUISVESTING	L	4.778	3.725	5.265	5.130	V	135
	B	746	119	159	558	V	398
	<b>S</b>	<b>-4.032</b>	<b>-3.605</b>	<b>-5.106</b>	<b>-4.572</b>	<b>V</b>	<b>533</b>
510 SPORTBELEID EN ACTIVERING	L	928	857	957	968	N	11
	B	50	0	0	165	V	165
	<b>S</b>	<b>-878</b>	<b>-857</b>	<b>-957</b>	<b>-802</b>	<b>V</b>	<b>155</b>
520 SPORTACCOMMODATIES	L	4.392	3.686	5.108	4.016	V	1.092
	B	1.642	1.229	1.229	1.438	V	209
	<b>S</b>	<b>-2.749</b>	<b>-2.457</b>	<b>-3.879</b>	<b>-2.578</b>	<b>V</b>	<b>1.301</b>
530 CULTUURPRESENT. -PROD. -PARTICIPATIE	L	3.111	2.957	3.123	3.097	V	26
	B	5	28	1	5	V	5
	<b>S</b>	<b>-3.106</b>	<b>-2.929</b>	<b>-3.122</b>	<b>-3.091</b>	<b>V</b>	<b>31</b>
550 CULTUREEL ERFGOED	L	1.410	1.432	1.766	1.409	V	357
	B	271	548	438	362	N	76
	<b>S</b>	<b>-1.139</b>	<b>-884</b>	<b>-1.327</b>	<b>-1.047</b>	<b>V</b>	<b>281</b>
560 MEDIA	L	1.586	1.481	1.481	1.528	N	47
	B	0	0	0	0	N	0
	<b>S</b>	<b>-1.586</b>	<b>-1.481</b>	<b>-1.481</b>	<b>-1.528</b>	<b>N</b>	<b>47</b>
570 OPENBAAR GROEN EN (OPENL) RECREATIE	L	4.951	5.005	5.293	5.459	N	165
	B	166	180	348	256	N	92
	<b>S</b>	<b>-4.785</b>	<b>-4.825</b>	<b>-4.945</b>	<b>-5.203</b>	<b>N</b>	<b>258</b>
710 VOLKSGEZONDHEID	L	2.443	2.546	2.660	3.044	N	384
	B	0	0	0	0	N	0
	<b>S</b>	<b>-2.443</b>	<b>-2.546</b>	<b>-2.660</b>	<b>-3.044</b>	<b>N</b>	<b>384</b>
750 BEGRAAFPLAATSEN EN CREMATORIA	L	1.066	1.030	1.535	1.310	V	225
	B	2.065	1.221	1.531	1.892	V	361
	<b>S</b>	<b>999</b>	<b>191</b>	<b>-5</b>	<b>582</b>	<b>V</b>	<b>586</b>
Totaal	L	24.665	22.719	27.188	25.959	V	1.229
	B	4.945	3.326	3.706	4.677	V	970
	<b>S</b>	<b>-19.719</b>	<b>-19.394</b>	<b>-23.482</b>	<b>-21.282</b>	<b>V</b>	<b>2.199</b>

Belangrijkste oorzaken van het verschil ten opzichte van de begroting:

Onderdeel	Product	Res	Toel	Bedrag	V/N
Gymloken (Exploitatie en onderhoud)	4.2	1	A	588.135	V
Onderwijshuisvesting (Exploitatie en onderhoud)	4.2	1		54.876	N
Diverse kleine afwijkingen	4.2			0	V
<b>Totaal Onderwijshuisvesting</b>	<b>4.2</b>			<b>533.259</b>	<b>V</b>
Sportondersteuning	5.1			32.133	V
Corona onderst. Sportver.	5.1	2		58.793	V
Diverse kleine afwijkingen	5.1			64.019	V
<b>Totaal Sportbeleid en activering</b>	<b>5.1</b>			<b>154.945</b>	<b>V</b>
Exploitatie Zwembad	5.2	3	B	520.305	V
Exploitatie buitensportaccomodaties	5.2	4	C	344.173	V
Onderhoud buitensportaccomodaties	5.2	4		12.039	N
Rente- en afschrijvingslasten buitensport	5.2	5	D	385.070	V
Exploitatie binnensportlocaties	5.2	6		37.124	V
Diverse kleine afwijkingen	5.2			26.433	V
<b>Totaal Sportaccomodaties</b>	<b>5.2</b>			<b>1.301.066</b>	<b>V</b>
KunstenHuis De Bilt-Zeist	5.3			68.968	N
Nieuwe initiatieven kunst	5.3			69.604	V
Corona Festivals	5.3	2		7.500	N
Het Beauforthuis	5.3	7		7.779	V
Vollenhove Vooruit Creatieve broedplaats	5.3	8		130	N
Impulssubsidie cultuur	5.3	2		36.217	V
Diverse kleine afwijkingen	5.3			5.962	N
<b>Totaal Cultuurpresentatie, -productie, - participatie</b>	<b>5.3</b>			<b>31.040</b>	<b>V</b>
Slot Zeist (o.a. exploitatie)	5.4	6	E	141.978	V
Commissie Oudheidkunde en monumenten	5.4	9		54.355	V
Uitvoering ambities erfgoed	5.4			26.189	V
Exploitatie Poortgebouw	5.4	6		31.468	V
Rente- en afschrijvingslasten cultureel erfgoed	5.4	10		2.690	N
Diverse kleine afwijkingen	5.4			29.364	V
<b>Totaal Cultureel erfgoed</b>	<b>5.4</b>			<b>280.664</b>	<b>V</b>
Idea (Bibliotheek Zeist)	5.6			55.117	N
Diverse kleine afwijkingen	5.6			8.445	V
<b>Totaal Media</b>	<b>5.6</b>			<b>46.672</b>	<b>N</b>

(Tabel vervolgt op volgende pagina)

Onderdeel	Product	Res	Toel	Bedrag	V/N
Vollenhove Vooruit Vollenhovepark 2.0 en omg.	5.7	8		32.933	V
Vollenhove Vooruit Herinr. Veilige/verbeter OR	5.7	8		9.595	V
Onderhoud waterlopen	5.7	11	F	278.864	N
Dierenverzorging onderhoud gebouwen	5.7	6		5.734	V
Kinderboerderij onderhoud gebouwen	5.7	6		7.151	V
Speelvoorzieningen	5.7	11		63.388	N
Klimbos	5.7	6		49.800	N
TOP Zeisterbos	5.7			54.559	V
Dagelijks onderhoud groen	5.7			32.753	V
Onderhoud Groen Algemeen	5.7			76.350	V
Onderhoudsbestek Bomen	5.7			52.593	N
Lange termijn bomenbeheerplan	5.7	12		55.904	N
Openbaar groen & recreatie kapitaal.	5.7	13		16.500	V
Diverse kleine afwijkingen	5.7			7.342	V
<b>Totaal Openbaar groen en (openl) recreatie</b>	<b>5.7</b>			<b>257.631</b>	<b>N</b>
GGD basistaken	7.1		G	369.691	N
Lokaal gezondheidsbeleid	7.1			39.139	V
GGD maatwerk	7.1			84.238	N
Diverse kleine afwijkingen	7.1			31.235	V
<b>Totaal Volksgezondheid</b>	<b>7.1</b>			<b>383.556</b>	<b>N</b>
Diverse opbrengsten begraafplaats en crematorium	7.5	14	H	360.877	V
Rente- en afschrijvingskosten begraafplaats en crematc	7.5	14		3.066	V
Onderhoud gebouwen	7.5	14	I	269.636	V
Grafonderhoud	7.5	14		15.059	V
Kosten begraafplaats en crematorium	7.5	14		62.261	N
Diverse kleine afwijkingen	7.5			0	V
<b>Totaal Begraafplaatsen en crematoria</b>				<b>586.376</b>	<b>V</b>
<b>Saldo programma</b>				<b>2.199.491</b>	<b>V</b>
Verschillen t.o.v. begroting in toevoegingen (N) en onttrekkingen (V) aan reserves via prog. 10					
Reserve huisvesting onderwijs		1		551.710	N
RIOZ (reserve integrale ontwikkeling Zeist)		2		87.510	N
Reserve Maatschappelijk rendement zwembad		3		50.789	N
Reserve Onderhoud Sport SFI/VIS		4		42.477	N
Reserve Vervangingsinvesteringen Sport SFI/VIS		5		352.271	N
Reserve meerjarig onderhoud kapitaalgoederen		6		1.273.694	N
Algemene reserve met inkomensfunctie		7		75.000	N
Reserve RIOZ gelabeld deel Vollenhove Vooruit		8		42.398	N
Reserve egalisatiesystematiek		9		45.750	N
Reserve dekking investeringen		10		17.813	V
Reserve Onderhoud Openbare Ruimte SFI/VIS		11		278.574	V
Reserve Bomenfonds		12		55.904	V
Reserve Vervangingsinvesteringen Openbare Ruimte SFI/VIS		13		16.500	N
Reserve Egalisatie Begraafplaats		14		328.254	N
<b>Saldo programma na mutaties reserves</b>				<b>314.571</b>	<b>N</b>



## **Toelichting op het exploitatieresultaat**

### **A. Gymlokalen (Exploitatie en onderhoud)**

**€ 588.000 voordelig**

Niet alle (dagelijkse) onderhoudswerkzaamheden die in de begroting waren opgenomen zijn uitgevoerd, omdat dit niet altijd noodzakelijk is gebleken. Hierdoor is geen achterstallig onderhoud ontstaan. Het positieve saldo wordt afgerekend met de reserve 'meerjarig onderhoud kapitaalgoederen' om de budgetten in de toekomst beschikbaar te houden voor het (dagelijks) onderhoud.

### **B. Exploitatie Zwembad**

**€ 520.000 voordelig**

De exploitatie van het zwembad in onze begroting bevat een voordeel van € 520.000, dat voor het grootste gedeelte is ontstaan door het niet uitvoeren van enkele begrote onderhoudswerkzaamheden. Hierdoor is geen achterstallig onderhoud ontstaan. Het aan het onderhoud te koppelen restantbudget wordt afgerekend met de reserve 'meerjarig onderhoud kapitaalgoederen'. Daarnaast is er sprake van een klein voordeel van € 50.000 ten aanzien van de exploitatie(bijdrage) aan het zwembad.

### **C. Exploitatie buitensportaccommodaties**

**€ 344.000 voordelig**

Niet alle (dagelijkse) onderhoudswerkzaamheden die in de begroting waren opgenomen zijn uitgevoerd, omdat dit niet altijd noodzakelijk is gebleken. Hierdoor is geen achterstallig onderhoud ontstaan. Het positieve saldo wordt afgerekend met de reserve 'meerjarig onderhoud kapitaalgoederen' om de budgetten in de toekomst beschikbaar te houden voor het (dagelijks) onderhoud.

### **D. Rente- en afschrijvingslasten buitensport**

**€ 385.000 voordelig**

Bij het vaststellen van het masterplan buitensport is een stelpost in de begroting geplaatst om te sparen voor toekomstige investeringen in de buitensportaccommodaties. Jaarlijks wordt het verschil tussen de werkelijke kapitaallasten en de begrote kapitaallasten (incl. stelpost) verrekend met de reserve 'vervangingsinvesteringen sport (SFI/VIS)'. Dit jaar leidt dit tot een dotatie aan deze reserve.

### **E. Slot Zeist**

**€ 142.000 voordelig**

Het voordeel van € 142.000 komt door verschillende oorzaken tot stand. Vanaf 2022 wordt de culturele vleugel Slot Zeist geëxploiteerd door Slot Zeist Horeca B.V. Hierdoor is de in de begroting opgenomen taakstelling gehaald. De taakstelling is echter niet verwijderd uit de begroting 2022, waardoor onterecht het budget van € 60.000 een nadelig effect heeft op het rekenresultaat 2022. Bij de eerste bestuursrapportage 2023 zal de taakstelling uit de begroting worden verwijderd. Een ander nadeel wordt veroorzaakt door kosten uit 2021 m.b.t. tentoonstelling Klaas Gubbels en Ruud-Jan Kokke, en kosten schoonmaak en BHV kosten. Daarnaast zijn er ook meevallers. Zo is de omzetgerelateerde huur niet geraamd, omdat van tevoren niet is te vast te stellen of de drempelomzet wordt behaald. Dit leidt tot een niet begrote inkomst van € 104.000. Daarnaast vallen de onderhoudskosten € 208.000 lager uit dan begroot in 2022.

### **F. Onderhoud waterlopen**

**€ 279.000 nadelig**

Er is een bijdrage verstrekt aan Utrechts Landschap voor het onderhoud en beheer van de watergangen op Pavia, Hoog Beek en Royen en Schoonoord. Dit ten behoeve van het veiligstellen van de natuur- en landschappelijke waarden van de bosgebieden. Deze bijdrage is onttrokken uit de reserve 'onderhoud openbare ruimte SFI/VIS'.

### **G. GGD basistaken**

**€ 370.000 nadelig**

Op het budget voor de basistaken van de GGDrU is een tekort ontstaan van € 370.000. De grootste oorzaak is het besluit van het algemeen bestuur van de GGDrU om te stoppen met de ontwikkeling van het digitaal dossier voor de jeugdgezondheidszorg (GGiD). De gemeenteraad is hierover op 2 november 2022 geïnformeerd (RIB22.128). Op 15 december 2022 heeft de raad besloten om de lasten die voortkomen uit het stopzetten van de ontwikkeling van het GGiD, voor zover bekend, ten laste te laten komen van het rekeningresultaat 2022; totaal € 299.000. Daarnaast is er in 2022 een eenmalige uitkering uitgekeerd aan medewerkers van de GGDrU die onder de cao Gemeenten en de cao SGO vallen, omdat er nog geen akkoord over een nieuw cao was bereikt. Het algemeen bestuur van de GGDrU heeft hiermee ingestemd.

### **H. Opbrengsten begraafplaats & crematorium**

**€ 361.000 voordelig**

Er zijn meer begrafenissen en crematies geweest dan in de begroting rekening mee was gehouden. In de begroting was ervan uitgegaan dat de hogere aantallen in 2021 eenmalig zouden zijn, omdat dit voornamelijk was ontstaan door de sluiting van het crematorium in Bilthoven. Echter hebben de hogere aantallen begrafenissen en crematies zich in 2022 voortgezet. Dit leidt tot hogere legesinkomsten.

### **I. Onderhoud gebouwen begraafplaats & crematorium**

**€ 270.000 voordelig**

Het geplande onderhoud is niet volledig uitgevoerd. Dit heeft niet tot achterstallig onderhoud geleid. Het bedrag is teruggestort in de reserve 'onderhoud kapitaalgoederen'.

## Beleidsindicatoren

<b>Vroegtijdige schoolverlaters (vsv'ers)</b> %	<b>Absoluut verzuim</b> Per 1.000 leerlingen	<b>Relatief verzuim</b> Per 1.000 leerlingen																																																						
Vsv'ers zijn jongeren van 12 tot 23 jaar die zonder startkwalificatie het onderwijsverlaten. Een startkwalificatie is een havo of vwo diploma of minimaal een mbo-2 diploma. Het percentage is het aantal vsv'ers gedeeld door het aantal onderwijsdeelnemers van dat zelfde jaar.	Het aantal leer- of kwalificatie plichtige jongeren dat absoluut verzuimer is (geweest) gedurende het schooljaar. De jongere is niet ingeschreven bij een onderwijsinstelling en beschikt niet over een vrijstelling. De periodeaanduiding 2021 staat voor schooljaar '2020/2021'.	Het relatieve aantal leer- en kwalificatie plichtige jongeren zonder vrijstelling dat langer dan 4 opeenvolgende weken niet ingeschreven wat op school.																																																						
<table border="1"> <caption>Vroegtijdige schoolverlaters (vsv'ers) %</caption> <thead> <tr> <th>Jaar</th> <th>Zeist</th> <th>Nederland</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2017</td> <td>1,6</td> <td>1,9</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>1,8</td> <td>1,9</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>2,1</td> <td>2,1</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>1,8</td> <td>1,8</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>1,4</td> <td>1,9</td> </tr> </tbody> </table>	Jaar	Zeist	Nederland	2017	1,6	1,9	2018	1,8	1,9	2019	2,1	2,1	2020	1,8	1,8	2021	1,4	1,9	<table border="1"> <caption>Absoluut verzuim Per 1.000 leerlingen</caption> <thead> <tr> <th>Jaar</th> <th>Zeist</th> <th>Nederland</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2017</td> <td>2,0</td> <td>1,8</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>1,6</td> <td>1,9</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>3,8</td> <td>2,4</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>3,2</td> <td>2,8</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>3,0</td> <td>2,5</td> </tr> </tbody> </table>	Jaar	Zeist	Nederland	2017	2,0	1,8	2018	1,6	1,9	2019	3,8	2,4	2020	3,2	2,8	2021	3,0	2,5	<table border="1"> <caption>Relatief verzuim Per 1.000 leerlingen</caption> <thead> <tr> <th>Jaar</th> <th>Zeist</th> <th>Nederland</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2017</td> <td>42</td> <td>28</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>32</td> <td>22</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>34</td> <td>25</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>20</td> <td>18</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>25</td> <td>19</td> </tr> </tbody> </table>	Jaar	Zeist	Nederland	2017	42	28	2018	32	22	2019	34	25	2020	20	18	2021	25	19
Jaar	Zeist	Nederland																																																						
2017	1,6	1,9																																																						
2018	1,8	1,9																																																						
2019	2,1	2,1																																																						
2020	1,8	1,8																																																						
2021	1,4	1,9																																																						
Jaar	Zeist	Nederland																																																						
2017	2,0	1,8																																																						
2018	1,6	1,9																																																						
2019	3,8	2,4																																																						
2020	3,2	2,8																																																						
2021	3,0	2,5																																																						
Jaar	Zeist	Nederland																																																						
2017	42	28																																																						
2018	32	22																																																						
2019	34	25																																																						
2020	20	18																																																						
2021	25	19																																																						
<b>Duiding:</b> In Zeist volgen we de afgelopen jaren (ongeveer) dezelfde trend als het landelijk gemiddelde. Met een lichte daling in 2021.	<b>Duiding:</b> Na een piek in 2019 volgens we inmiddels weer ongeveer de landelijke trend.	<b>Duiding:</b> Hierin scoren wij structureel iets hoger dan het landelijk gemiddelde, maar volgen wel de landelijke trend.																																																						
<b>Niet sporters</b> %																																																								
Het percentage niet-wekelijkse sporter t.o.v. de bevolking van 19 jaar en ouder. Bevolking van 19 jaar en ouder dat niet minstens één keer per week aan sport doet.																																																								
<table border="1"> <caption>Niet sporters %</caption> <thead> <tr> <th>Jaar</th> <th>Zeist</th> <th>Nederland</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2016</td> <td>44,7</td> <td>46,7</td> </tr> <tr> <td>2017</td> <td>44,7</td> <td>46,7</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>44,7</td> <td>46,7</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>44,7</td> <td>46,7</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>44,7</td> <td>46,7</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>48,7</td> <td>48,7</td> </tr> </tbody> </table>	Jaar	Zeist	Nederland	2016	44,7	46,7	2017	44,7	46,7	2018	44,7	46,7	2019	44,7	46,7	2020	44,7	46,7	2021	48,7	48,7																																			
Jaar	Zeist	Nederland																																																						
2016	44,7	46,7																																																						
2017	44,7	46,7																																																						
2018	44,7	46,7																																																						
2019	44,7	46,7																																																						
2020	44,7	46,7																																																						
2021	48,7	48,7																																																						
<b>Duiding:</b> Deze cijfers zijn al geruime tijd niet goed beschikbaar.																																																								

## Programma 3 Merkbaar beter in zorg voor elkaar

Het sociaal domein, inclusief alle vormen van zorg en het sociale vangnet, zijn belangrijke thema's waaraan in 2022 ook weer hard is gewerkt. Onderstaand een overzicht van enkele voorbeelden hiervan.

De samenwerking Zorg4Zeist heeft werkwijzen ingericht voor de samenwerking sociaal en medisch domein voor complexe casussen voor de doelgroepen jeugd, ouderen en GGZ. Het sociaal domein wordt hierdoor meer betrokken via de huisartsen.

- Professionals in de sociale basis werken nauw samen aan een integraal domeinoverstijgende aanpak op jeugd. Huisartsen en Huisarts CJG-ers zijn beter met elkaar gaan samenwerken. Het aantal 'zoekenden' (geen contact tussen CJG en huisarts) is gereduceerd naar 0. Alle huisartsen hebben contact met het CJG en zijn in de basis op de hoogte van de expertise en het aanbod van het CJG.
- Implementatieplan is in 2022 opgeleverd, vertaald naar werkinstructie en door middel van kick-offs met betrokkenen in gebruik genomen. Belangrijke focus binnen de samenwerking voor ouderen ligt op Multidisciplinair overleg (MDO), toepassing gedachtengoed Positieve Gezondheid en Welzijn op recept. Hiervoor is de digitale tool 'VIPLive Samenwerken' geïmplementeerd, waarin de netwerkpartners met elkaar veilig kunnen samenwerken met en rond een cliënt.
- In 2022 is er een integrale en domeinoverstijgende aanpak ontwikkeld voor inwoners met een Ernstige Psychiatrische Aandoening (EPA), waarin huisartsen, GGZ, Sociaal team en andere benodigde netwerkpartners nauw samenwerken. De samenwerking is concreet gemaakt met werkafspraken. Daarnaast wordt casuïstiek benut voor het gezamenlijk leren en ontwikkelen van zorg en ondersteuning voor inwoners met EPA.

Daarnaast is in 2022 het 75+ huisbezoekproject afgerond. In een periode van een jaar zijn meer dan 1000 ouderen thuis bezocht door zo'n 50 vrijwilligers. Bijna een kwart van alle aangeschreven ouderen heeft deelgenomen aan dit project. Uit de evaluatie bleek dat bij ruim 27% het gesprek ging over eenzaamheid, maar ook onderwerpen zoals sociale redzaamheid en behoefte aan zorg en ondersteuning zijn besproken. Het merendeel van de ouderen (bijna 80%) was positief over het project. Ook het magazine 'Meedoen in Zeist', dat tijdens het huisbezoek werd uitgereikt, werd positief gewaardeerd. Veel ouderen zijn door het project met anderen in contact gekomen (o.a. diverse gespreksgroepen) of zijn lid geworden van een vereniging. De 75+ huisbezoeken worden voortgezet met focus op alleenwonende ouderen.

Het programma Sociaal in Balans heeft in 2022 steeds meer vorm en inhoud gekregen. Gerichte deelprojecten rondom de Sociale Basis en de doorontwikkeling van CJG en Sociaal Team, en datagedreven werken in het sociaal domein hebben inhoudelijke voortgang geboekt. In 2023 krijgt de raad op deze onderdelen diverse voorstellen vanuit het college die moeten bijdragen aan de doelen van het programma. Het programma Kansrijke Start is goed op koers, de samenwerking in de coalitie loopt goed en er is een dashboard voor monitoring gerealiseerd.

De Norm voor Opdrachtgeverschap (voorheen regionale ontwikkelagenda) heeft op de 4 speerpunten veel stappen gezet. In de versterking van lokale teams, de regie op veiligheid, de bovenregionale aansluiting van jeugdhulp en speciaal onderwijs, de nieuwe overeenkomst voor verblijf en wervingsacties voor pleeg-, gezinshuis- en steunouders.




Het Centrum voor Jeugd en Gezondheid (CJG) is in 2022 veel meer eenduidig gaan werken. We weten steeds beter wat het takenpakket van het CJG inhoudt, wat bij de Sociale Basis hoort en wat we doorzetten naar de tweedelijnszorg. De sfeer in de teams is enorm verbeterd. Het werkplezier is vergroot door meer kaders en aandacht vanuit de coördinatoren. We zien dit terug in het verloop, dat is gestabiliseerd. Door de komst van het kwaliteitsteam zijn de werkprocessen helderder geworden, daarmee is de kwaliteit van zorg verbeterd.







In het kader van Vollenhove Vooruit is de technische renovatie van de L-Flat in Vollenhove voor het grootste deel afgerond. Dat is goed en volgens planning verlopen, vooral ook dankzij de extra sociale aanpak en inzet ('Voor L-Kaar'). Deze aanpak is in 2022 geëvalueerd en de uitkomsten zijn positief. Preventie en nabijheid zijn kernbegrippen in de aanpak. We leren er lessen uit, die waardevol zijn voor ondersteuning van bewoners.



### Programma in het kort:







<b>Verbonden Partijen:</b>	MeanderOmnium
<b>Totaal lasten:</b>	€ 46.766.000 (24,3 % van het totaal)
<b>Totaal baten:</b>	€ 1.315.000

## Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?

Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
1. Om inwoners tijdig en goed te kunnen ondersteunen versterken we onze basisinfrastructuur.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. We vergroten de capaciteit van het CJG, zodat zij meer zelf ondersteuning kan bieden zonder te verwijzen naar tweedelijns jeugdhulp (onderdeel programma Sociaal in Balans).</li> <li>2. We werken via een ontwikkelagenda voor de lokale teams aan kwaliteitsverbetering van de lokale zorg. Onder meer met trajecten rond optimaliseren van plannen van aanpak, brieven en beschikkingen, opleidingen en datagericht werken.</li> <li>3. We versterken samenwerking met Samen Veilig Midden Nederland door een medewerker van hen te laten meewerken in ons lokale CJG. Hierdoor pakt het CJG meer casussen in het vrijwillige kader lokaal op.</li> <li>4. In regionaal verband maken we afspraken met hulpaanbieders om de door- en uitstroom bij de verblijffuncties te verbeteren. Ook organiseren we meer advies en ondersteuning aan gezinshuisouders en pleegouders.</li> <li>5. Binnen de overeenkomst Wmo-begeleiding ontwikkelen we regionaal een pilot, gericht op een doelmatige inzet van het zorgbudget.</li> <li>6. We maken, in regionaal verband, een gedeelde visie op toekomstbestendige huishoudelijke ondersteuning. En vertalen deze visie naar een regionale aanbesteding.</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Afname gebruik van jeugdhulp. Monitoring via analyses van het gebruik van jeugdhulp.</li> <li>• Meer hulpverlening door medewerkers van de teams zelf i.p.v. doorverwijzen naar tweedelijnszorg; de communicatie tussen de medewerkers van de teams en hulpvragers verloopt helder en duidelijk. Hulp is meer toegesneden op de eigenheid van iedere wijk; en de communicatie met hulpvragers verloopt helder en duidelijk.</li> <li>• Afname inzet hulp via het gedwongen kader.</li> <li>• Afname kinderen in verblijffuncties jeugdhulp.</li> <li>• Inwoners hebben minder lang professionele ondersteuning nodig en zijn meer zelfredzaam.</li> <li>• Nieuwe contracten voor huishoudelijke ondersteuning.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap  		Het gaat niet goed met onze jeugd gezien het aantal meldingen van jongeren met psychische klachten. Bij de complexere jeugdhulp is er sprake van een afname. Dit is echter niet het geval bij de lichtere jeugdhulp. Daarbij was er helaas ook in 2022 sprake van wachtlijsten.
			2 <sup>e</sup> Berap  		

Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
2. We blijven kwalitatieve zorg bieden binnen het budget.	1. We ontwikkelen samen met ketenpartners initiatieven om de sturing op de instroom jeugdhulp en Wmo te verbeteren. 2. We halen cliëntervaringen op en gebruiken hiervoor de webapplicatie Ervaringswijzer. In 2022 gaan ook alle jeugdhulpaanbieders de tool Ervaringswijzer gebruiken.	<ul style="list-style-type: none"> <li>We versterken de sturing op het gebruik van Jeugdhulp en Wmo.</li> <li>Inzicht in de tevredenheid van cliënten over de dienstverlening van het CJG en Sociaal Team.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		In het kader van het programma Sociaal in Balans is in 2022 verder gewerkt aan het sturen op de instroom in zorg. Leidende principes helpen ons lokaal te sturen, in regionaal verband kopen we scherper in en ook de hervormingsagenda van het Rijk moet ons hierbij gaan helpen. Het Cliënt ervaringsonderzoek in Ervaringswijzer is in 2022 niet uitgevoerd; begin 2023 wordt dit alsnog structureel ingezet.
			2 <sup>e</sup> Berap 		
3. Om onze jeugd kansrijk te laten opgroeien bieden we kinderen en hun ouders vroegtijdig de hulp en ondersteuning die ze nodig hebben	1. De kerncoalitie Kansrijke start, waar de gemeente deelnemer van is, werkt aan een dekkend aanbod voor alle (aanstaande) en jongste inwoners en hun ouders. Activiteiten zijn: inzet van prenatale huisbezoeken, maatjesproject voor kwetsbare zwangeren en verbetering van de samenwerking tussen de verschillende organisaties. 2. Ouders, scholen, partners en gemeente bouwen samen aan een netwerk en een plan over gezond en veilig opvoeden en opgroeien in Vollenhove (onderdeel Vollenhove Vooruit). 3. Bij vier scholen in Zeist experimenteren we als onderwijs en gemeente. We experimenteren met het financieren van ondersteuning voor de jeugd die in het 'grijze gebied' van passend onderwijs en jeugdhulp valt. 4. Elke school in Zeist heeft een vaste school CJG-er en leerplichtambtenaar. Samen met hetp onderwijs stimuleren we de vorming van multidisciplinaire teams (van school, leerplicht, CJG en JGZ) in de scholen. Dit sluit aan op het voorstel van de IAC: 'Bekendheid van CJG-wijkteams vergroten, o.a. via scholen. De samenwerking tussen jeugdhulp en onderwijs is hierin van groot belang op het effect'.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Aanstaande (en jonge) ouders ervaren meer steun en waar nodig hulp in de eerste 1.000 dagen van hun kind. Dit meten we door afspraken over monitoring per project en een dashboard van het RIVM.</li> <li>Er is een coalitie van tenminste 4 partijen die enthousiast uitvoering geven aan het programma over 'Samen opgroeien' in Vollenhove.</li> <li>Afname instroom in de jeugdhulp en minder schooluitval. Monitoring vindt plaats in samenwerkingsverband PO en VO in 2022.</li> <li>Leerlingen en hun gezinnen krijgen zo snel en goed mogelijk ondersteuning en (jeugd)hulp die nodig is voor het volgen van onderwijs. We monitoren dit via gesprekken die we met de samenwerkingsverbanden PO en VO organiseren met de Zeister scholen.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.
			2 <sup>e</sup> Berap 		

Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
<p>4. Om onze inwoners mensgerichte en integrale zorg te kunnen bieden verbinden we het medische en het sociaal domein met elkaar en zorgen we ervoor dat inwoners in hun wijk goede toegang hebben tot hulp en ondersteuning.</p>	<p>1. Onder regie van Zorg4Zeist (huisartsen/eerste lijn) worden lokale projecten uitgevoerd op het gebied van ouderen, GGZ en Jeugd. Onder regie van het regionale Netwerk Zuidoost Verbonden worden domein-overstijgende (Wmo,Zvw,Wlz) projecten uitgevoerd.</p> <p>2. Om stress bij bewoners van de L-flat door de renovatie te reduceren, zetten we een extra team zorgprofessionals, team Voor L-kaar, in. Tijdens de renovatie van de flat van 2021-2023 zijn zij beschikbaar om bewoners te ondersteunen bij hulpvragen (onderdeel van Vollenhove Vooruit, zie programma 2).</p> <p>3. Door huisartsen aan te laten sluiten op het casuïstiekoverleg van GGZ in de wijk, zorgen we ervoor dat inwoners met een psychische kwetsbaarheid beter ondersteund kunnen worden in hun thuisomgeving.</p> <p>4. Regionaal wordt een plan opgesteld om de decentralisatie van Bescherm Wonen goed te organiseren.</p> <p>5. Per 2023 nemen we de inkoop- en beheertaak van het sociaal recreatief Wmo-vervoer over van de provincie. We stellen daarom beleid op over het doelgroepenvervoer. Op basis van de richting uit het beleid start in 2022 de inrichting van inkoop en beheerfunctie voor het Wmovervoer.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Betere multidisciplinaire samenwerking in de wijk, opgestelde werkwijze voor vroegsignalering, soepele overdracht bij ontslag uit ziekenhuis of kliniek en verkorten wachtlijsten.</li> <li>• Bewoners van de L-flat (728 woningen) hebben passende hulp dichtbij en stress is gereduceerd. Via huisbezoeken en een vragenlijst worden de ervaringen gemonitord.</li> <li>• Voor inwoners met een psychische kwetsbaarheid wordt zorg en ondersteuning geboden vanuit een thuisomgeving in de eigen wijk.</li> <li>• De regio Zuid- Oost Utrecht is voorbereid op de decentralisatie van Bescherm Wonen.</li> <li>• De voorbereiding voor de inkoop en beheerstaak van het sociaal recreatief Wmo vervoer (Regiotaxi) is gereed. Deze taak kan eind 2023 van de provincie worden overgedragen aan gemeenten via een nieuw contract.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap		n.v.t.
			2 <sup>e</sup> Berap		
					

Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
5. Eenzaamheid onder ouderen en jongeren wordt voorkomen en verminderd.	<p>1. In 2022 wordt het 75+ huisbezoekproject afgerond. Er wordt opvolging gegeven aan signalen. Inwoners worden op maat ondersteund door de lokale coalitie tegen eenzaamheid.</p> <p>2. De aanpak om eenzame jongeren via project Join us te bereiken wordt in 2022 voortgezet en aan het eind van het jaar geëvalueerd.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Door deze acties weten we veel ouderen te bereiken om eenzaamheid te voorkomen of te verminderen. Alle 75-plussers hebben een brief met uitnodiging ontvangen. Met degenen die positief op de uitnodiging reageren wordt gesprek gepland. De uitkomst van enquête onder 75-plussers wordt benut om de aanpak tegen eenzaamheid te optimaliseren. Samen met de lokale coalitie wordt hiervoor een plan opgesteld</li> <li>In Nederland voelt 8% van de jongeren zich chronisch eenzaam. Door de Coronacrisis zien we deze cijfers oplopen. We kijken in de evaluatie naar het bereik van dit project en de kwaliteit van de signaalopvolging.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.
			2 <sup>e</sup> Berap 		
6. Vollenhove is een buurt waar iedereen plezierig woont en waar bewoners zich met elkaar en hun buurt verbonden voelen.	1. Uitvoering van de buurtaanpak Vollenhove Vooruit. Een aanpak van bewoners, gemeente en organisaties die hun krachten bundelen om bewoners vooruit te hepen én de buurt een boost te geven. Dit gebeurt via sociale en fysieke projecten. Zie ook acties genoemd in andere programma's.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Realisatie van een netwerk Vollenhove Vooruit bestaande uit bewoners, gemeente en organisaties. Zij coördineren de projecten en de voortgang.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		Het programma loopt in totaliteit volgens planning. Door de brede omvang is het van belang alle onderdelen goed te blijven monitoren. Dit kan op (sub)onderdelen nog tot een bijstelling in 2023 leiden.
			2 <sup>e</sup> Berap 		



## Wat heeft het gekost?

RAAD03 MERKBAAR BETER IN ZORG VOOR ELKAAR				(bedragen x € 1.000)			
		Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	V/N	Vershil
620 WIJKTEAMS	L	7.027	6.822	9.354	9.145	V	209
	B	415	267	364	339	N	25
	<b>S</b>	<b>-6.612</b>	<b>-6.555</b>	<b>-8.991</b>	<b>-8.806</b>	<b>V</b>	<b>185</b>
660 MAATWERKVOORZIENINGEN (WMO)	L	2.645	2.089	2.385	2.448	N	63
	B	229	0	0	4	V	4
	<b>S</b>	<b>-2.416</b>	<b>-2.089</b>	<b>-2.385</b>	<b>-2.444</b>	<b>N</b>	<b>59</b>
671 MAATWERKDIENSTVERLENING 18+	L	13.499	12.544	13.740	14.030	N	291
	B	557	501	501	453	N	48
	<b>S</b>	<b>-12.942</b>	<b>-12.043</b>	<b>-13.239</b>	<b>-13.578</b>	<b>N</b>	<b>339</b>
672 MAATWERKDIENSTVERLENING 18-	L	15.537	14.432	18.647	18.666	N	19
	B	26	0	0	195	V	195
	<b>S</b>	<b>-15.512</b>	<b>-14.432</b>	<b>-18.647</b>	<b>-18.470</b>	<b>V</b>	<b>176</b>
681 GEESCALEERDE ZORG 18+	L	145	109	109	427	N	318
	B	0	0	0	324	V	324
	<b>S</b>	<b>-145</b>	<b>-109</b>	<b>-109</b>	<b>-102</b>	<b>V</b>	<b>6</b>
682 GEESCALEERDE ZORG 18-	L	6.698	4.444	2.267	2.051	V	216
	B	687	0	0	0	N	0
	<b>S</b>	<b>-6.011</b>	<b>-4.444</b>	<b>-2.267</b>	<b>-2.051</b>	<b>V</b>	<b>216</b>
Totaal	L	45.552	40.440	46.502	46.766	N	265
	B	1.914	768	864	1.315	V	451
	<b>S</b>	<b>-43.638</b>	<b>-39.672</b>	<b>-45.637</b>	<b>-45.451</b>	<b>V</b>	<b>186</b>

Belangrijkste oorzaken van het verschil ten opzichte van de begroting:

Onderdeel	Product	Res	Toel	Bedrag	V/N
Preventie Wmo en Jeugd	6.2			27.667	V
Teams CJG en ST	6.2		A	220.662	N
Vollenhove Vooruit (diverse onderdelen)	6.2	1		29.300	V
WMO kosten bezwaar en beroep	6.2	2		48.201	V
Transformatiebudget Sociaal Domein	6.2		B	251.551	V
Robuust Rechtsbeschermingssysteem	6.2			63.841	V
Diverse kleine verschillen	6.2			15.166	N
<b>Totaal Wijkteams</b>	<b>6.2</b>			<b>184.731</b>	<b>V</b>
WMO Voorzieningen	6.6			58.953	N
Diverse kleine verschillen	6.6			0	V
<b>Totaal Maatwerkvoorzieningen (WMO)</b>	<b>6.2</b>			<b>58.953</b>	<b>N</b>
Huishoudelijke hulp (WMO)	6.71		C	601.365	N
Pilot logeerzorg	6.71			28.505	V
Maatwerk vz begeleiding incl. vervoer	6.71			57.888	V
Overige cliëntenondersteuning	6.71			53.001	V
Doorbraakbudget	6.71	3		51.621	V
Formulierenbrigade	6.71			34.465	V
Diverse kleine verschillen	6.71			37.146	V
<b>Totaal Maatwerkdienstverlening 18+</b>	<b>6.71</b>			<b>338.739</b>	<b>N</b>
Jeugd Maatwerk dienstverlening	6.72		D	706.168	N
Jeugd Verblijf	6.72		E	259.811	V
Opvoedondersteuning	6.72		F	135.837	V
Kansrijke start jeugd	6.72			45.817	V
Meerkosten en inhaalzorg agv Corona	6.72	4		33.354	V
Samen Veilig MN	6.72		G	239.855	V
PGB Jeugdzorg	6.72		H	167.686	V
Diverse kleine verschillen	6.72			0	V
<b>Totaal Maatwerkdienstverlening 18-</b>	<b>6.72</b>			<b>176.192</b>	<b>V</b>
MO Pilot Marginaal huisvesten	6.81			26.480	V
Diverse kleine verschillen				20.091	N
<b>Totaal Geëscaleerde zorg 18+</b>	<b>6.81</b>			<b>6.389</b>	<b>V</b>

(Tabel vervolgt op volgende pagina)

Onderdeel	Product	Res	Toel	Bedrag	V/N
Jeugd Essentiele functies	6.82	I		344.370	V
Jeugd Ov. geescaleerde zorg	6.82	J		123.970	N
Diverse kleine verschillen	6.82			4.088	N
<b>Totaal Geëscaleerde zorg 18-</b>	<b>6.82</b>			<b>216.312</b>	<b>V</b>
<b>Saldo programma</b>				<b>185.933</b>	<b>V</b>
Verschillen t.o.v. begroting in toevoegingen (N) en onttrekkingen (V) aan reserves via prog. 10					
Reserve RIOZ gelabeld deel Vollenhove Vooruit		1		29.125	N
Reserve egalisatiesystematiek		2		30.000	N
RIOZ (reserve integrale ontwikkeling Zeist)		3		7.087	N
Reserve gevolgen Corona		4		33.354	N
<b>Saldo programma na mutaties reserves</b>				<b>86.366</b>	<b>V</b>

### Toelichting op het exploitatieresultaat

#### **A. Sociaal team (ST) en Centruns voor jeugd en gezin (CJG)**

**€ 221.000 nadelig**

Het budget voor de personele kosten van het Sociaal Team (ST) en het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG) wordt met € 221.000 overschreden. Eén van de redenen voor de overschrijding is de toename in aanvragen bij zowel het CJG als het ST. Daarnaast speelt ook bij het ST de demografische ontwikkeling een rol. Doordat inwoners langer thuis blijven wonen en er relatief veel oudere mensen in Zeist wonen, wordt er een groter beroep gedaan op het ST. Voor het CJG heeft de overschrijding tevens te maken met de verminderde inzet bij Samen Veilig Midden Nederland (SVMN). SVMN heeft op dit moment onvoldoende capaciteit om de drangzaken zelf uit te voeren en is versneld de drangzaken aan het overdragen aan het CJG. Hiermee komen er meer taken bij het CJG te liggen. Een eerste aanzet hiertoe is in 2022 gedaan. Dat verklaart ook mede het overschot op het budget van SVMN (G). In 2023 zullen alle drangzaken naar het CJG gaan.

#### **B. Transformatiebudget sociaal domein**

**€ 252.000 voordelig**

Op het transformatiebudget sociaal domein is een overschot ad € 252.000. Het overschot wordt vooral veroorzaakt door de situatie op de huidige arbeidsmarkt. Het was niet eenvoudig de juiste medewerkers te vinden en daarom zijn ze later gestart dan verwacht. Een deel van de acties is opgepakt met de bestaande formatie. Het overschot dient als dekking voor de overschrijding op het budget voor ST en CJG.

#### **C. Huishoudelijke ondersteuning (WMO)**

**€ 601.000 nadelig**

De overschrijding op de huishoudelijke hulp wordt veroorzaakt door het toepassen van reële tarieven in combinatie met een aanhoudende toename van het aantal cliënten dat gebruik maakt van huishoudelijke hulp. Prognoses laten zien dat dit aantal blijft stijgen met vijf tot zes procent per jaar. Daarom zal in de Kadernota 2024 een voorstel worden gedaan om het Wmo budget voor huishoudelijke hulp mee te laten groeien met de jaarlijkse groei van de inwoners die een beroep doen op deze voorziening.

#### **D. Jeugd maatwerkdienstverlening**

**€ 706.000 nadelig**

Maatwerkdienstverlening is in omvang toegenomen. Dat is op zich passend in de beweging 'zo thuis mogelijk' van verblijf naar ambulante hulpverlening als dit kan. We zien dan ook een relatie met de afgenomen kosten op verblijf (E). Daarnaast is er een relatie tussen de afname van persoonsgebonden budget (H) en de toename van zorg in natura.

#### **E. Jeugd verblijf**

**€ 260.000 voordelig**

In 2022 zijn we in regioverband een overeenkomst aangegaan met vijf zorgaanbieders die samen de zorg in alle vormen van 'verblijf' aanbieden, met uitzondering van de essentiële functies. Voor jeugdigen die elders in zorg waren, gold er een overgangsrecht; zij konden bij de oorspronkelijke zorgaanbieder blijven. Daarvoor zijn veel maatwerkovereenkomsten afgesloten. De kosten daarvan zijn verantwoord onder maatwerkdienstverlening en veroorzaken daar een overschrijding (D).

#### **F. Opvoedondersteuning**

**€ 136.000 voordelig**

Het budget opvoedondersteuning is in 2022 voor een groot deel niet besteed. Het overschot dient als dekking op het tekort op maatwerkdienstverlening (D) en het tekort op toegangsteams ST en CJG (A).

#### **G. Samen veilig midden Nederland**

**€ 240.000 voordelig**

Het voordeel is ontstaan door een lagere afrekening over 2021, een kleine teruggave over 2020 en lagere frictiekosten over 2022 dan gedurende het jaar werd gemeld door SVMN. De lagere afrekening 2021 heeft te maken met verwarring die er lange tijd is geweest in de bovenregionale samenwerking over de verwerking van de 'meldcodemiddelen'. Dit zijn middelen die door de centrumgemeenten worden ontvangen en worden ingezet voor Veilig Thuis, zodat er een financieel voordeel ontstaat voor de overige gemeenten.

#### **H. PGB Jeugdzorg**

**€ 167.000 voordelig**

Er is minder persoonsgebonden budget (PGB) ingezet dan begroot. Daarvoor in de plaats is wel zorg in natura (ZIN) ingezet. Hierdoor ontstond er op PGB een overschot en op ZIN (D) een tekort.

#### **I. Essentiële functies (jeugd)**

**€ 344.000 voordelig**

Onder dit budget worden de kosten van Yeph verantwoord. Yeph is een samenwerking van drie zorgaanbieders voor het leveren van zorg die we ook wel de essentiële functies noemen. Hiertoe wordt gerekend JeugdzorgPlus, driemilieuvoorziening, jeugd-GGZ en specialistisch wonen. Als gevolg van het woonplaatsbeginsel in de Jeugdwet zijn aan het einde van 2022 de kosten van één cliënt aan een andere gemeente doorberekend. Hierdoor ontstond er een voordeel van € 158.000. De rest van het voordeel heeft een relatie met het nadeel op de overige geëscaleerde zorg (J).

#### **J. Geëscaleerde zorg (jeugd)**

**€ 124.000 nadelig**

Onder dit budget wordt de overige geëscaleerde zorg verantwoord (LTA en crisisopvang) en de essentiële functies die door andere zorgaanbieders worden verstrekt dan Yeph. Beide budgetten kunnen daarom als één worden beschouwd. Zorg voor deze doelgroep is duur en één cliënt meer of minder kan een substantieel verschil maken op het budget.

## Beleidsindicatoren

<b>Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo</b> <i>Per 10.000 inwoners</i>	<b>Jongeren met jeugdhulp</b> <i>% van alle jongen tot 18 jaar</i>	<b>Jongeren met jeugdreclassering</b> <i>%</i>																																																
Aantal per 10.000 inwoner in de betreffende bevolkingsgroep. Een maatwerkarrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de WMO.	Het percentage van het aantal jongeren die jeugdhulp krijgt van he totaal aantal jongeren	Het percentage jongeren die in aanraking met jeugdreclassering is gekomen																																																
<table border="1"> <caption>Number of clients with a WMO arrangement per 10,000 inhabitants</caption> <thead> <tr> <th>Jaar</th> <th>Zeist</th> <th>Nederland</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2017</td> <td>450</td> <td>600</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>650</td> <td>650</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>750</td> <td>680</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>700</td> <td>700</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>700</td> <td>700</td> </tr> </tbody> </table>	Jaar	Zeist	Nederland	2017	450	600	2018	650	650	2019	750	680	2020	700	700	2021	700	700	<table border="1"> <caption>Percentage of young people receiving youth care</caption> <thead> <tr> <th>Tijdperk</th> <th>Zeist</th> <th>Nederland</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021 H1</td> <td>13%</td> <td>11%</td> </tr> <tr> <td>2021 H2</td> <td>13%</td> <td>11%</td> </tr> <tr> <td>2022 H1</td> <td>12%</td> <td>10%</td> </tr> </tbody> </table>	Tijdperk	Zeist	Nederland	2021 H1	13%	11%	2021 H2	13%	11%	2022 H1	12%	10%	<table border="1"> <caption>Percentage of young people in contact with youth reclassification</caption> <thead> <tr> <th>Jaar</th> <th>Zeist</th> <th>Nederland</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2018</td> <td>0%</td> <td>0%</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>0%</td> <td>0%</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>0%</td> <td>0%</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>0,2</td> <td>0,3</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>0,2</td> <td>0,3</td> </tr> </tbody> </table>	Jaar	Zeist	Nederland	2018	0%	0%	2019	0%	0%	2020	0%	0%	2021	0,2	0,3	2022	0,2	0,3
Jaar	Zeist	Nederland																																																
2017	450	600																																																
2018	650	650																																																
2019	750	680																																																
2020	700	700																																																
2021	700	700																																																
Tijdperk	Zeist	Nederland																																																
2021 H1	13%	11%																																																
2021 H2	13%	11%																																																
2022 H1	12%	10%																																																
Jaar	Zeist	Nederland																																																
2018	0%	0%																																																
2019	0%	0%																																																
2020	0%	0%																																																
2021	0,2	0,3																																																
2022	0,2	0,3																																																
<b>Duiding:</b> Het aantal cliënten met een maatwerkarrangement Wmo blijft groeien. Na een beperkte toename in 2021 (als gevolg van corona), is de groei van het aantal cliënten in 2022 weer verder toegenomen. De definitieve cijfers zijn nog niet beschikbaar.	<b>Duiding:</b> De definitieve cijfers over 2022 zijn nog niet beschikbaar. In de vooruitblik is te zien is dat het aantal unieke cliënten met een actieve beschikking voor jeugd licht is gedaald in 2022, na in de drie jaren daarvoor vrij stabiel te zijn geweest. Andere bronnen spreken daarentegen juist van een lichte stijging.	<b>Duiding:</b> De cijfers uit de jaren voor 2021 zijn als gevolg van een wijziging in de rekenmethodiek niet beschikbaar. 2022 toont een stabiel beeld.																																																
<b>Jongeren met jeugdbescherming</b> %																																																		
Het percentage jongeren die in aanraking met jeugdbescherming is gekomen																																																		
<table border="1"> <caption>Percentage of young people in contact with youth protection</caption> <thead> <tr> <th>Tijdperk</th> <th>Zeist</th> <th>Nederland</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021 H1</td> <td>1,1</td> <td>1,1</td> </tr> <tr> <td>2021 H2</td> <td>1,1</td> <td>1,1</td> </tr> <tr> <td>2022 H1</td> <td>1,0</td> <td>1,1</td> </tr> </tbody> </table>	Tijdperk	Zeist	Nederland	2021 H1	1,1	1,1	2021 H2	1,1	1,1	2022 H1	1,0	1,1																																						
Tijdperk	Zeist	Nederland																																																
2021 H1	1,1	1,1																																																
2021 H2	1,1	1,1																																																
2022 H1	1,0	1,1																																																
<b>Duiding:</b> De cijfers uit de jaren voor 2021 zijn als gevolg van een wijziging in de rekenmethodiek niet beschikbaar. De cijfers voor heel 2022 zijn nog niet beschikbaar.																																																		




## Programma 4 Toekomstbestendig wonen










Wonen is een basisvoorwaarde om goed mee te kunnen doen. Daarvoor hebben wij in 2022 ook weer diverse zaken opgepakt. Per 1 juni 2022 is de regeling opkoopbescherming ingevoerd. Deze regeling zorgt ervoor dat het opkopen van woningen om deze te gaan verhuren niet meer is toegestaan. Hiermee krijgen starters en middeninkomens meer kans op een betaalbare koopwoning. De ambitieverklaring uitstroom beschermd wonen en maatschappelijke opvang is vertaald naar werkafspraken en een woonwaaier voor betrokken professionals. Hiermee kunnen zij makkelijker inventariseren welke mogelijkheden er zijn om mensen een passende woning te bieden in een krappe woningmarkt.










In het kader van Vollenhove Voorruit blijkt de proef 'gerichte woningtoewijzing' bij de L-Flat in Vollenhove, waarbij nieuwe bewoners worden aangetrokken die iets extra's doen voor de buurt, succesvol. Er is veel belangstelling; woningzoekenden met een goede motivatie melden zich. De eerste 20 nieuwe actieve en betrokken bewoners hebben hun plek gevonden. De proef wordt in 2023 voortgezet.

Programma in het kort:	
<b>Verbonden Partijen:</b>	ODRU VRU WOM Fonds Hart van de Heuvelrug
<b>Totaal lasten:</b>	€ 6.884.000 (3,6 % van het totaal)
<b>Totaal baten:</b>	€ 7.737.000

### Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?

Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
1. Voldoende beschikbare en betaalbare woningen voor lage en middeninkomens.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Bij nieuwbouw zetten we in op een gedifferentieerd woonprogramma. Dit doen we door nieuwe initiatieven te toetsen op de kaders uit de Woonvisie 2021 – 2025.</li> <li>2. We versnellen procedures, binnen de versnelde huisvestingsopgave.</li> <li>3. We geven verder invulling aan de gereedschapskist voor het stimuleren en borgen van betaalbare woningbouw, één van de acties uit de woonvisie. Zo starten we in samenwerking met corporaties concrete projecten voor betaalbare woningen in het lage middensegment. Daarnaast zoeken we naar mogelijkheden voor betaalbare koopwoningen voor onder andere starters.</li> <li>4. We verkennen innovatieve voorbeelden in het land. Bijvoorbeeld groepswonen, flexibele woonvormen en het wegnemen van (financiële) belemmeringen om samen te wonen. (IC 3.01 en 4.14)</li> <li>5. We evalueren de starterslening. Dit instrument moet starters een extra duwtje in de rug geven om een huis te kunnen kopen in Zeist.</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• In ieder nieuwbouwproject is er plek voor een diversiteit aan huishoudens qua samenstelling en inkomen. Hierover wordt jaarlijks gerapporteerd in de Monitor Wonen.</li> <li>• De versnellingsopgave, gestart in 2017, heeft als doel om 1.250 extra (goedkope en middel dure) woningen te realiseren, in het bijzonder voor starters. Hiervan zullen er tot en met 2021 ca. 400 van zijn gerealiseerd.</li> <li>• In 2022 zullen er (afhankelijk van mogelijke vertragingen door beroep- en bezwaarprocedures) ca. 200 woningen worden opgeleverd. In 2022 wordt er gewerkt aan de volgende projecten, die ook onderdeel zijn van de versnellingsopgave: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Vogelwijk (24 sociale en 54 middel dure huurwoningen)</li> <li>• Griffensteyn (20 extra huurwoningen)</li> <li>• De Grift (20 sociale en 20 middel dure huurwoningen)</li> </ul> </li> <li>• Inzicht in de mogelijkheden om relatief snel de beschikbaarheid van (betaalbare) woningen te vergroten en daarmee meer mensen een passende woning te bieden.</li> <li>• Inzicht in de effectiviteit van dit instrument voor starters in Zeist.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		In 2022 is intern opgehaald of er mogelijkheden zijn voor flexwonen. Op dit moment loopt er daarom een locatiescan om potentiële locaties in beeld te krijgen, zowel onbebouwde gronden als leegstaand vastgoed. We verwachten in 2023 hiervan de uitkomsten. Er is gestart met de evaluatie van de starterslening. De verwachting is deze de eerste helft van 2023 af te kunnen ronden.
			2 <sup>e</sup> Berap 		

Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
2. Voldoende woningaanbod voor spoedzoekers en bijzondere doelgroepen.	<p>1. We geven invulling aan de afspraken in de ambitieverklaring Uitstroom Maatschappelijke opvang en beschermd wonen (MO/BW) regio Zuid Oost Utrecht, waaronder het verbeteren van de samenwerking met betrokken partijen.</p> <p>2. We maken afspraken met woningcorporaties over o.a. nieuwe woonvormen. Hierbij is er ook aandacht voor de balans tussen bijzondere toewijzing en reguliere toewijzing, zodat ook regulier woningzoekenden en spoedzoekers voldoende kans houden op een woning.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>We zorgen ervoor dat cliënten uit MO/BW tijdig en passend in onze regio kunnen wonen. Het gaat om maximaal 49 cliënten die jaarlijks een plek moeten kunnen vinden in Zeist.</li> <li>Meer passende woonruimte voor bijzondere doelgroepen, waarbij wonen en zorg en ondersteuning goed op elkaar in afgestemd.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.
			2 <sup>e</sup> Berap 		
3. Vitale en leefbare wijken en kernen voor iedereen, met waar nodig zorg en ondersteuning. We dragen bij aan levensloopbestendig wonen.	<p>1. We stimuleren doorstroming in de buurt of wijk door in te zetten op toegankelijke nieuwbouw en afspraken over toewijzing in geval van sociale huurwoningen</p> <p>2. We geven mensen de mogelijkheid de woning aan te passen via de WMO of de Blijverslening.</p> <p>3. In de L-flat in Vollenhove wordt een afgesproken aantal woningen "anders" toegewezen (lokaal maatwerk). Als belangrijk selectie criterium geldt dat er een zekere maatschappelijke bijdrage geleverd wordt aan de buurt.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Ouderen benutten de kans om door te stromen naar een passende woning. De woning die zij achterlaten biedt kansen voor (jonge) gezinnen.</li> <li>Zo is de vraag voor aangepaste woningen binnen bestaande wijken op te lossen.</li> <li>Meer evenwichtige samenstelling van bewoners van de L-flat. Evaluatie na 2 jaar en eventueel voortzetten in de Geroflat. Verhoogde inzet van vrijwilligers en maatschappelijke betrokkenheid.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.
			2 <sup>e</sup> Berap 		
4. Onze ruimtelijke keuzes dragen bij aan maatschappelijke waarde voor onze inwoners en daarmee een goed leven in Zeist.	1. De groeiende vraag naar ruimte willen we goed opvangen in Zeist aan de hand van de keuzes die we in de Propositie hebben gemaakt. Deze vormen een belangrijke bouwsteen voor de Omgevingsvisie in 2022 die richting geeft aan de keuzes die we gaan maken.	<ul style="list-style-type: none"> <li>De Omgevingsvisie moet resulteren in een integrale visie op de toekomst van Zeist. De Propositie geeft daarbij invulling en concreetheid.</li> <li>Bij project Eikenstein worden de eerste woningen naar verwachting in 2023 opgeleverd. Deze zijn deel van een inclusieve woonbuurt, met ruimte voor verschillende doelgroepen. Het gemeentelijk monument van de voormalige jeugdgevangenis krijgt daarin een centrale positie, als ontmoetingsplek voor iedereen. In de planontwikkeling is aandacht voor natuur-inclusief bouwen en het realiseren van gemeenschappelijke openbare ruimte.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		Door de hoeveelheid zienswijzen heeft het proces langer geduurd. Mede op verzoek en in afstemming met de raad zijn er ook drie avonden georganiseerd, zodat indieners van zienswijzen hun toelichting konden geven. De Eerste Zeister Omgevingsvisie staat voor vaststelling in de raad gepland in 2023.
			2 <sup>e</sup> Berap 		

Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
5. Zeist zet in op een gezonde en goede leefomgeving. Ruimtelijke ontwikkelingen dragen bij aan maatschappelijke behoeften. We hebben oog voor de kwaliteit van de ontwikkelingen.	1. Zeist zorgt voor een goede voorbereiding op de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging die beiden per 1 juli 2022 in werking treden. De Omgevingswet beoogt balans te bereiken tussen leefomgeving en maatschappelijke behoeften. De Wet Kwaliteitsborging (Wkb) beoogt verhoogde bouwkwaliteit. We optimaliseren onze ruimtelijke werkwijzen in aanloop naar de komst van de nieuwe wetten.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Geoptimaliseerde werkwijzen voor ruimtelijke initiatieven in 2022 en 2023. Van vooroverleg tot plan en vergunning. Een voorbeeld is de "Omgevingstafel".</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		Inwerkingtreding van de Omgevingswet staat nu op 1 januari 2024.  Onafhankelijk van de invoering van de wet, is doorgewerkt aan de verbetering van interne processen, ICT en dienstverlening. Het vernieuwde vooroverleg is in 2022 afgerond voor een start in januari 2023.
			2 <sup>e</sup> Berap 		
6. We streven naar optimale dienstverlening voor inwoners en ondernemers met een ruimtelijke vraag of ruimtelijk initiatief.	<ol style="list-style-type: none"> <li>We onderzoeken de financiële impact van de komst van de Omgevingswet en Wkb, en kijken hoe we hier op kunnen inspelen voor behoud van goede dienstverlening.</li> <li>Legesinkomsten dekken de kosten van de werkzaamheden die daarvoor nodig zijn niet meer. We verhogen onze kostendekkendheid via leges en we onderzoeken ander vormen van kostendekking, zodat we een goede dienstverlening kunnen bieden.</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Het tekort op legesinkomsten brengen we gedurende 2022 en 2023 naar 0 of compenseren we met ander kostenverhaal, voor zover mogelijk binnen de nieuwe Omgevingswet en Wkb.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.
			2 <sup>e</sup> Berap 		
7. Vollenhove is een buurt waar iedereen plezierig woont.	1. In samenspraak met bewoners en stakeholders ontwikkelen we een gebiedsvisie voor de hele buurt (onderdeel Vollenhove Vooruit).	<ul style="list-style-type: none"> <li>Een vastgestelde en breed gedragen gebiedsvisie waardoor het park verbonden is met de omgeving. Er is een aanpak gereed op deelplan niveau (raadsbesluit in 2022).</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		Uitvoering is wat vertraagd, maar loopt door in 2023.
			2 <sup>e</sup> Berap 		



## Wat heeft het gekost?

RAAD04 TOEKOMSTBESTENDIG WONEN				(bedragen x € 1.000)			
		Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	V/N	Vershil
810 RUIMTELIJKE ORDENING	L	1.004	1.205	1.829	1.196	V	634
	B	45	174	174	176	V	3
	<b>S</b>	<b>-960</b>	<b>-1.032</b>	<b>-1.656</b>	<b>-1.020</b>	<b>V</b>	<b>636</b>
820 GRONDEXPLOITATIE (NIET BEDR. TERREIN)	L	495	497	497	564	N	67
	B	0	0	0	67	V	67
	<b>S</b>	<b>-495</b>	<b>-497</b>	<b>-497</b>	<b>-497</b>	<b>N</b>	<b>0</b>
830 WONEN EN BOUWEN	L	5.490	3.301	6.515	5.124	V	1.391
	B	7.379	4.932	6.925	7.493	V	569
	<b>S</b>	<b>1.889</b>	<b>1.631</b>	<b>410</b>	<b>2.369</b>	<b>V</b>	<b>1.960</b>
Totaal	L	6.990	5.003	8.841	6.884	V	1.957
	B	7.424	5.106	7.098	7.737	V	638
	<b>S</b>	<b>434</b>	<b>103</b>	<b>-1.743</b>	<b>853</b>	<b>V</b>	<b>2.596</b>

Belangrijkste oorzaken van het verschil ten opzichte van de begroting:

Onderdeel	Product	Res	Toel	Bedrag	V/N
RO herziening bestemmingsplan	8.1			29.044	V
RO NVU bestemmingsplannen	8.1			33.066	V
RO Omgevingswet	8.1	1	A	575.458	V
Diverse kleine afwijkingen	8.1			1.456	N
<b>Totaal Ruimtelijke Ordening</b>	<b>8.1</b>			<b>636.112</b>	<b>V</b>

(Tabel vervolgt op volgende pagina)

Onderdeel	Product	Res	Toel	Bedrag	V/N
Project Drieluik Den Dolder	8.3	2	B	411.344	V
Project Kerkenbosch	8.3	3		56.592	N
Vollenhove Vooruit (Diverse onderdelen)	8.3	4		44.126	V
Stadsvernieuwing Geiserlaan	8.3	5	C	279.437	V
Stadsvernieuwing Gemeentewerf	8.3	6		67.269	N
Stadsvernieuwing Utrechtseweg Noord	8.3	1		25.200	V
Stadsvernieuwing Pesterbos	8.3	1		54.901	V
Versnellingsopgave huisvesting	8.3			73.185	N
Bijdrage Hofje van Zeist Dalweg	8.3	7	D	113.070	N
Gebiedsvisie Mr De Klerkstr Voorheuv	8.3	1	E	285.014	V
Kostenverhaal	8.3			25.200	V
Leges Omgevingsverunningen	8.3	8	F	832.982	V
Nieuwe Wetgeving RO	8.3	1		56.879	V
Ontwikkelbudget RO	8.3	1	G	109.417	V
ZW MFA ontmoetingsruimte (huur)	8.3	9		53.974	N
Beukbergen standplaatsen exploitatie	8.3	9		95.468	V
Tiny houses kosten en opbrengsten	8.3	10		4.618	V
Diverse kleine afwijkingen	8.3			99.246	V
<b>Totaal Wonen en Bouwen</b>	<b>8.3</b>			<b>1.959.745</b>	<b>V</b>
<b>Saldo programma</b>				<b>2.595.856</b>	<b>V</b>
Verschillen t.o.v. begroting in toevoegingen (N) en onttrekkingen (V) aan reserves via prog. 10					
Reserve egalisatiesystematiek		1		1.223.511	N
Reserve Drieluik Den Dolder		2		411.344	N
Reserve RIOZ gelabeld deel Kerckebosch		3		56.592	V
Reserve RIOZ gelabeld deel Vollenhove Vooruit		4		43.876	N
Reserve grondbedrijf		5		279.437	N
Reserve weerstandsvermogen / winstneming grondeploitaties		6		67.269	V
Reserve revolving fund sociale woningbouw		7		113.070	V
Reserve Leges Omgevingsvergunningen		8		832.982	N
Reserve meerjarig onderhoud kapitaalgoederen		9		1.927	N
Reserve vastgoedfonds		10		4.981	N
<b>Saldo programma na mutaties reserves</b>				<b>34.728</b>	<b>V</b>

## **Toelichting op het exploitatieresultaat**

### **A. Omgevingswet**

**€ 575.000 voordelig**

De invoering van de Omgevingswet is wederom uitgesteld in 2022. Hierdoor heeft het Rijk een extra budget frictiekosten beschikbaar gesteld, via de september circulaire 2022, totaal € 460.000. Dit budget zal gebruikt worden voor de gevolgen van uitstel, zoals extra contractkosten voor ICT en personele inzet voor projectleiding, dubbele administraties en dienstverlening. Het restant € 115.500 ontstaat door het niet volledig benutten van de begroting in 2022. Volgens de afspraak met de raad zal het voordeel via de reserve 'egalisatiesystematiek' meegenomen worden naar 2023.

### **B. Drieluik Den Dolder**

**€ 411.000 voordelig**

In 2022 is een anterieure overeenkomst geopend om kosten te kunnen verhalen op ProRail. De kosten die in 2020 en 2021 zijn gemaakt zijn in 2022 via kostenplaats 6830007 op deze anterieure overeenkomst geboekt. Het saldo van deze kostenplaats wordt, net als in andere jaren, verrekend met de reserve 'Drieluik Den Dolder'.

### **C. Stadsvernieuwing Geiserlaan**

**€ 279.000 voordelig**

In 2022 is de grondexploitatie Geiserlaan afgesloten. Voor deze grondexploitatie was een tekort geraamd van € 1.521.000. Voor dit bedrag was een verliesvoorziening opgenomen. Het uiteindelijke resultaat van de grondexploitatie is uitgekomen op een tekort van € 1.242.000. Een voordeel ten opzichte van het geraamde resultaat van € 279.000. De verliesvoorziening is vrijgevallen en het positieve verschil van € 279.000 is ten gunste van de exploitatie gebracht om vervolgens gestort te worden in de reserve 'grondbedrijf'.

### **D. Hofje van Zeist**

**€ 113.000 nadelig**

Via raadsvoorstel 19RV013 is voorgelegd om medewerking te verlenen aan de realisatie van het woningbouwproject Hofje van Zeist (Dalweg). Hierbij wordt onder voorwaarden € 262.000 bijgedragen om het plan mogelijk te maken. Deze bijdrage wordt gedekt uit de reserve 'revolving fund sociale woningbouw'. Via begrotingswijziging 2021041 (technische begrotingswijziging raad november 2021) is het budget beschikbaar gesteld voor diverse werkzaamheden.

**E. Gebiedsvisie M. de Klerkstraat – Emmaplein - Voorheuveel** **€ 285.000 voordelig**

In de begroting 2021 is voor zowel de (uitwerking van de) gebiedsvisie Meester de Klerkstraat - Emmaplein - Voorheuveel als voor de herontwikkeling van de Klinker een structurele bijdrage opgenomen. Om voorbereidingskosten en planontwikkeling te kunnen dekken en te reserveren voor de investering is in fase 1 € 300.000 structureel per jaar opgenomen. Bijstelling van de exacte reservering zal plaatsvinden in fase 2, met een mogelijk extra geldvraag als gevolg. In 2022 zijn slechts beperkte kosten gemaakt. Voorstel is om het overschot over te hevelen naar 2023.

Wij stellen voor een deel van dit overschot een andere bestemming te geven, die qua doelstelling wel ligt in het verlengde: de uitbreiding van / verlenging van het gevefonds. Het gevefonds is een groot succes. Er zijn al veel gevels in het centrum opgeknapt en dat heeft geleid tot een zichtbare verfraaiing van het centrum, met veel enthousiaste reacties van ondernemers, bewoners en winkelend publiek. Dit succes leidt er wel toe dat de beschikbaar gestelde middelen niet voldoende zijn en het subsidieplafond van de regeling is bereikt. Het fonds is ingesteld in het kader van de centrumvisie Zeist en aanvankelijk gevuld met een bedrag van € 150.000. In 2019 is het fonds aangevuld met € 150.000. Op basis van de opgedane ervaring is de inschatting dat we € 150.000 extra nodig hebben.

**F. Leges omgevingsvergunningen** **€ 833.000 voordelig**

Bij het vaststellen van de begroting 2022 zijn er aannames gedaan van het aantal verleende vergunningen per bouwcategorie, op basis van de inzichten van dat moment en de ontwikkelingen in de ruimtelijke omgeving. Daarnaast is gekeken naar de behaalde aantallen en categorieën bouwsommen in de voorgaande jaren. Binnen de afdeling Ruimtelijke Ontwikkeling is ingezet op verbetering van de huidige processen en extra inzet voor het afwikkelingen van de vergunningen. Zoals in het verleden is gebleken, zijn de aanvragen vergunningen niet 100% te voorspellen. Bij de begroting 2022 is uitgegaan van twee grote projecten in de hogere bouwsomcategorieën. In werkelijkheid zijn er totaal vijf projecten vergund, welke gezamenlijk extra opbrengsten hebben gegenereerd van € 665.000. De overige opbrengsten worden veroorzaakt door vergunningen in de lagere bouwsomcategorieën.

Het jaar 2022 is sinds lange tijd weer een jaar waarbij de leges omgevingsvergunningen een voordeel kennen ten opzichte van voorgaande jaren. Volgens de afspraak met de raad zal het voordeel in de reserve 'leges omgevingsvergunningen' worden gestort, ter dekking van eventuele toekomstige nadelige resultaten op de begroting leges omgevingsvergunningen.

**G. Ontwikkeling afdeling Ruimtelijke Omgeving** **€ 109.000 voordelig**

Bij de eerste bestuursrapportage 2022 is een extra budget beschikbaar gekomen om extra formatie in te zetten voor de ontwikkelingen binnen de afdeling RO, totaal € 300.000. De inzet was gepland voor de periode van 1 juli tot en met 31 december 2022. Door de krapte op de arbeidsmarkt is het niet gelukt om de tijdelijke formatieplekken te bezetten per 1 juli 2022. Dit heeft geleid tot het niet volledig benutten van extra budget in 2022. Maar daar staat wel de verplichting van inhuur tegenover, die doorloopt in 2023. Daarom wordt bij de jaarrekening het voordeel via de reserve 'egalisatie systematiek' meegenomen naar 2023.

## Beleidsindicatoren

<b>Demografische druk</b> %	<b>Gemiddelde WOZ waarde</b> x € 1.000	<b>Nieuw gebouwde woningen</b> Per 1.000 woningen																																																						
Het aantal personen van 0 tot 20 jaar én 65 of ouder per honderd personen van 20 tot 65 jaar.	De gemiddelde WOZ waarde van de woningen in de gemeente Zeist	Nieuw gebouwde woningen, exclusief overige toevoegingen (zoals transformaties)																																																						
<table border="1"> <caption>Demografische druk (%)</caption> <thead> <tr> <th>Jaar</th> <th>Zeist</th> <th>Nederland</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2018</td> <td>80</td> <td>70</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>81</td> <td>70</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>81</td> <td>70</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>81</td> <td>70</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>81</td> <td>70</td> </tr> </tbody> </table>	Jaar	Zeist	Nederland	2018	80	70	2019	81	70	2020	81	70	2021	81	70	2022	81	70	<table border="1"> <caption>Gemiddelde WOZ waarde (x € 1.000)</caption> <thead> <tr> <th>Jaar</th> <th>Zeist</th> <th>Nederland</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2018</td> <td>320</td> <td>230</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>340</td> <td>250</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>360</td> <td>270</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>380</td> <td>290</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>450</td> <td>320</td> </tr> </tbody> </table>	Jaar	Zeist	Nederland	2018	320	230	2019	340	250	2020	360	270	2021	380	290	2022	450	320	<table border="1"> <caption>Nieuw gebouwde woningen (Per 1.000 woningen)</caption> <thead> <tr> <th>Jaar</th> <th>Zeist</th> <th>Nederland</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2018</td> <td>5</td> <td>9</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>18</td> <td>9</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>10</td> <td>9</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>5</td> <td>9</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>7</td> <td>9</td> </tr> </tbody> </table>	Jaar	Zeist	Nederland	2018	5	9	2019	18	9	2020	10	9	2021	5	9	2022	7	9
Jaar	Zeist	Nederland																																																						
2018	80	70																																																						
2019	81	70																																																						
2020	81	70																																																						
2021	81	70																																																						
2022	81	70																																																						
Jaar	Zeist	Nederland																																																						
2018	320	230																																																						
2019	340	250																																																						
2020	360	270																																																						
2021	380	290																																																						
2022	450	320																																																						
Jaar	Zeist	Nederland																																																						
2018	5	9																																																						
2019	18	9																																																						
2020	10	9																																																						
2021	5	9																																																						
2022	7	9																																																						
<b>Duiding:</b> In Zeist scoren wij structureel hoger in deze categorie.	<b>Duiding:</b> Ook in Zeist stijgen de WOZ-waardes op ongeveer hetzelfde tempo als het landelijk gemiddelde. De cijfers van 2022 zijn de voorlopige cijfers.	<b>Duiding:</b> Door een afwisseling in het woningbouwprogramma, wisselt deze indicator veel. Gemiddeld komen we ongeveer op het landelijk gemiddelde uit.																																																						
<b>Gemiddelde woonlasten (eenpersoonshuishouden)</b> €	<b>Gemiddelde woonlasten (meerpersoonshuishouden)</b> €																																																							
Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.																																																							
<table border="1"> <caption>Gemiddelde woonlasten (€) - éénpersoonshuishouden</caption> <thead> <tr> <th>Jaar</th> <th>Zeist</th> <th>Nederland</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2018</td> <td>550</td> <td>650</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>600</td> <td>680</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>650</td> <td>700</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>700</td> <td>720</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>850</td> <td>800</td> </tr> </tbody> </table>	Jaar	Zeist	Nederland	2018	550	650	2019	600	680	2020	650	700	2021	700	720	2022	850	800	<table border="1"> <caption>Gemiddelde woonlasten (€) - meerpersoonshuishouden</caption> <thead> <tr> <th>Jaar</th> <th>Zeist</th> <th>Nederland</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2018</td> <td>650</td> <td>700</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>700</td> <td>750</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>750</td> <td>800</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>800</td> <td>850</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>1000</td> <td>900</td> </tr> </tbody> </table>	Jaar	Zeist	Nederland	2018	650	700	2019	700	750	2020	750	800	2021	800	850	2022	1000	900																			
Jaar	Zeist	Nederland																																																						
2018	550	650																																																						
2019	600	680																																																						
2020	650	700																																																						
2021	700	720																																																						
2022	850	800																																																						
Jaar	Zeist	Nederland																																																						
2018	650	700																																																						
2019	700	750																																																						
2020	750	800																																																						
2021	800	850																																																						
2022	1000	900																																																						
<b>Duiding:</b> Zeist volgt al jaren de landelijke trend in deze categorie. Inmiddels zitten we iets boven het landelijk gemiddelde.	<b>Duiding:</b> Zeist volgt al jaren de landelijke trend in deze categorie. Inmiddels zitten we iets boven het landelijk gemiddelde.																																																							




## Programma 5 Veilig thuis en op straat




Veilig zijn en veilig voelen zijn van grote invloed zijn op het goede leven in Zeist. Om hier aandacht voor te houden zijn er bijvoorbeeld twee contactmomenten geweest met ondernemers en bewoners van het agrarisch buitengebied in het kader van veiligheid/ondermijning. En hebben we twee integrale controles uitgevoerd om ondermijnende activiteiten tegen te gaan. Eén daarvan aan de Laan van Vollenhove en één aan de Zwitsersekade. Ook zijn de wijkteams de wijken in geweest om in contact te staan met de samenleving op thema's zoals woninginbraken en cybercrime. Dat is met name gedaan via voorlichtingsbijeenkomsten en flyereren. We zien een scherpe daling van het aantal woninginbraken in 2022.





In de week van de veiligheid is door middel van een mobiele escaperoom en via een lokale variant van The Hunt aandacht gevraagd voor het thema veiligheid. Tijdens 'The Hunt' ging een grote groep jongeren op de vlucht voor de politie met de bedoeling dat de jongeren uit handen van de politie wisten te blijven. 'The Hunt' is een spannend spel tussen de politie en een groep jongeren tussen de 12 en 21 jaar.

Programma in het kort:	
<b>Verbonden Partijen:</b>	Veiligheidsregio Utrecht
<b>Totaal lasten:</b>	€ 7.344.000 (3,8% van het totaal)
<b>Totaal baten:</b>	€ 77.000




### Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?



Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
1. Veiligheid in de buurt Inwoners van Zeist voelen zich veilig in hun buurt.	1. Het wijkteam is zichtbaar op straat om signalen op te halen. In een regulier wijkveiligheidsoverleg delen we beelden en maken we een aanpak. Het wijkteam maakt een Veiligheidskalender voor het gehele jaar waarin acties en aandachtspunten staan benoemd. Dit wordt maandelijks besproken en aangepast naar de actualiteit en huidige problematiek. 2. Het preventieteam (collega's uit verschillende teams) gaat regelmatig samen met het wijkteam in gesprek te komen met de inwoners over hun veiligheidsbeleving. Ze delen flyers uit om mensen bewust te maken van de gevaren van cybercrime en woninginbraken. Daarnaast zetten we op basis van actualiteiten en voorspellingen in de buurt (bijvoorbeeld rond de zomervakantie en tijdens de donkere dagen) zetten we het preventieteam in, om bijvoorbeeld een (verwachte) piek in de woninginbraken in een buurt tegen te gaan.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Het wijkveiligheidsoverleg is in alle wijken op een eenduidige manier uitgerold eind 2022. We hebben eind 2022 geflyerd in de meeste wijken in Zeist, vooral in de buurten en straten waar een delict vaak voorkomt of veel slachtoffers wonen.</li> <li>We krijgen meer inzicht in de objectieve en subjectieve gegevens, op basis waarvan de wijkteams kunnen analyseren en bepalen welke aanpak passend is. Eind 2022 is datagedreven werken geïmplementeerd in alle wijken. We focussen per buurt op de dagelijkse problematiek.</li> <li>De burgerkracht wordt versterkt. Bewoners zijn meer alert en melden meer. Het contact levert ook overige nuttige informatie uit de buurten op en versterkt het contact tussen bewoners en wijkteams. Door de huisbezoeken, bijeenkomsten, spreekuren en buurtmobiel in de wijk ervaren de bewoners nabijheid en vertrouwen in gemeente en wijkteams. Dit meten we in de burgerpeiling.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.
			2 <sup>e</sup> Berap 		

Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
<p>1. Veiligheid in de buurt Inwoners van Zeist voelen zich veilig in hun buurt. (vervolg)</p>	<p>3. Datagedreven sturen wordt geïmplementeerd in alle wijken. We gaan meer beelden en cijfers gebruiken, zoals criminaliteitscijfers en burgerpeilingen. We verzamelen op een geautomatiseerde wijze verschillende data en we verwerken dit in een dashboard. Het wijkteam bespreekt en duidt deze informatie en maakt hierop een aanpak</p> <p>4. We gaan verder aan de slag met WhatsAppgroepen veiligheid en lidmaatschap van Waaks! (alerte hondenbezitters en wandelaars). In 2022 organiseren we huisbezoeken aan en bijeenkomsten voor Waaks- en WhatsAppbeheerders en Burgernetdeelnemers. Spreekuren in de wijken verruimen we door – naast aanwezig te zijn op de reguliere locaties – naar de bewoners toe te gaan, de wijken in. Daarvoor zetten we o.a. de buurtmobiel in. Regelmatig zijn we met onze partners op straat om onze inwoners alert te maken</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Zie hierboven</li> </ul>	<p>1<sup>e</sup> Berap</p>  <p>2<sup>e</sup> Berap</p> 		<p>n.v.t.</p>

Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
<b>2. Cybercrime</b> Criminelen verleggen hun werkterrein van de fysieke wereld naar internet. Zeker voor de kwetsbare groepen is dit een risico. De aanpak van cybercrime is een prioriteit van de gemeenten, het openbaar ministerie en de politie in de regio Midden-Nederland. In Zeist zijn (kwetsbare) mensen zich bewust van de risico's van cybercriminaliteit en dringen we deze vorm van criminaliteit terug.	1. Met voorlichting en delen van praktijkervaringen maken we de hele samenleving bewust van deze vorm van criminaliteit. Op sociale media gaan we extra aandacht aan berichten geven om inwoners bewust te maken van deze vorm van criminaliteit. Ook door met preventieteam langs de deuren te gaan en door flyers uit te delen in de wijken in Zeist, willen we inwoners alerter maken. 2. We zetten extra in op bewustwording van ouderen en jongeren. We promoten de game "Hackshield", voor 8-12 jarigen. Voor jongeren vanaf 12 jaar zetten wij preventieve acties in via scholen, sportverenigingen en het welzijnswerk. Ouderen maken we bewust door met preventietips langs hun deuren te gaan, door aan te sluiten bij de landelijke campagnes. Hierbij werken we samen met ouderenbonden. 3. De afdeling Informatievoorziening gaat de bewustwording onder de medewerkers in de ambtelijke organisatie structureel borgen in het inwerkprogramma en in terugkerende bewustwordingsacties	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Meer mensen zijn alert op de gevaren van cybercrime. Gemiddeld lag het aantal op 6 meldingen per maand (2020). Doelstelling is om dit aantal in 2022 met een kwart te verlagen. N.B. Het vergroten van de meldingsbereidheid kan leiden tot een stijging van het aantal meldingen.</li> <li>• We streven naar minimaal 500 inschrijvingen voor "Hackshield" eind 2022. Jongeren worden daarin bewust en weerbaar gemaakt voor de gevaren rondom cybercrime. Indirect kunnen we hiermee ook hun omgeving er bewust van maken. Ouderen worden bewust gemaakt van de gevaren van gedigitaliseerde criminaliteit, zodat zij hier minder vatbaar voor zijn.</li> <li>• Veilig werken wordt onderdeel van het DNA van de ambtelijke organisatie en daardoor ook van de organisaties met wie we samenwerken.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap  		n.v.t.
			2 <sup>e</sup> Berap  		
<b>3. Ondernijning</b> Als groepen mensen zich onttrekken aan legale manieren om geld te verdienen, ondermijnt dit het normaal functioneren van de samenleving. Vaak zijn er criminele samenwerkingsverbanden bij betrokken, waarbij de 'onderwereld' hulp nodig heeft van de 'bovenwereld'. Wij willen de verschijningsvormen	1. We maken actief gebruik van bestuurlijke instrumenten zoals de Wet Bibob, Opiumbeleid en Privacyprotocol. We blijven actief, zichtbaar en integraal optreden tegen ondernijnde activiteiten. 2. We communiceren geregeld over acties, behaalde resultaten en geven voorlichting. Dit doen we op social media, via nieuwsbrieven en persberichten. We sluiten aan bij Meld Misdaad Anoniem waar inwoners en ondernemers hun melding van ondernijningssignalen kunnen doen.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• We houden onszelf en de samenleving weerbaar.</li> <li>• Door ons optreden en onze communicatie, laten we zien dat de aanpak van ondernijnde activiteiten structureel is en we er bovenop zitten. We creëren hiermee ook bewustwording.</li> <li>• Door de genoemde acties bereiken we inwoners in alle wijken. Door aandacht te vragen voor Meld Misdaad Anoniem verhogen we de meldingsbereidheid en kunnen wij sneller de ondernijnde activiteiten handelen.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap  		n.v.t.



Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
<p>daarvan (zoals hennepteelt, witwassen, adresfraude, arbeidsuitbuiting) terugdringen. Door onze aanpak en creëren van bewustwording maken we de samenleving weerbaar tegen criminele activiteiten. We willen voorkomen dat jongeren deelnemen aan criminele groepsgerichte activiteiten (jonge aanwas).</p>	<p>We vragen hier ieder kwartaal aandacht voor op social media en gebruiken de nieuwsbrief Veiligheid om lezers erop te wijzen. Ditzelfde doen we herhaaldelijk bij de leden van de Whatsappgroepen en buurtpreventieapps.</p> <p>3. Op basisscholen bieden we het preventieproject 'Kapot Sterk'. We doen dit door gastlessen te geven vanuit onze partners veiligheid en sociaal domein. (Zie hoofdstuk Samen Leven).</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Kinderen zijn weerbaar en laten zich niet verleiden om deel te nemen aan georganiseerde criminele activiteiten.</li> </ul>	<p>2<sup>e</sup> Berap</p> 		
<p><b>4. Zorg &amp; Veiligheid</b> De samenwerking tussen zorg en veiligheid blijft prioriteit, omdat juist met die samenwerking onveilige situaties voor personen zelf en de omgeving voorkomen kunnen worden. Tijdig inzetten van zorg en tijdige afstemming kan repressieve inzet voorkomen. In 2022 leggen we de focus op de samenwerking op het vlak van personen met onbegrepen gedrag (voor</p>	<p>1. We gaan de persoonsgerichte aanpak (PGA) ook inzetten voor personen met onbegrepen gedrag, bij wie sprake is van strafbare feiten of gevaar voor de omgeving. Het snel schakelen tussen veiligheidspartners en zorgpartners is bij mensen met onbegrepen gedrag extra van belang omdat de risico's groot zijn en veranderingen snel kunnen optreden.</p> <p>2. We zetten de persoonsgerichte aanpak en Top-X aanpak voort. Casushouders vanuit het sociaal team en het CJG worden extra toegerust bij het uitvoeren van hun rol als regiehouder. Er is</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Door personen in de PGA te bespreken kan informatie die over veiligheid voor de omgeving gaat, worden gedeeld zonder toestemming. Er kan met de betrokkenen en de ketenpartners een plan van aanpak worden gemaakt waardoor onveiligheid in de wijken voorkomen wordt.</li> <li>Negatief gedrag, overlast of recidive worden zoveel mogelijk voorkomen. Elk half jaar wordt er een monitor ingevuld waarbij op twaalf leefgebieden, waaronder politiecontacten, wordt gescoord en daar zal de afname van recidive terug te vinden zijn.</li> </ul>	<p>1<sup>e</sup> Berap</p> 		<p>n.v.t.</p>

Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
<p>regie hierop, zie programma Meedoen), huiselijk geweld en casusregie. Meer over de aanpak jeugdcriminaliteit staat in programma Meedoen. Het betreft preventieve maatregelen om jeugdcriminaliteit te voorkomen.</p>	<p>ruimte om snel op ontwikkelingen in te spelen, buiten kaders te denken en er te zijn op de momenten dat het nodig is. Er kan steeds worden ingezet op het leefgebied dat op dat moment voor de meeste spanning zorgt.</p> <p>3. Team Veiligheid denkt mee wanneer er een huisverbod is. We doen dit door casuïstiek goed af te stemmen en een actieve rol te hebben in het maken van de samenwerkingsafspraken met ketenpartners, onder andere de politie.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Het (herhalen van) huiselijk geweld (zie onderwerp 5 van programma Samen Leven) wordt zoveel mogelijk voorkomen. Volwassenen en kinderen die te maken hebben met (dreigend) geweld en/of verwaarlozing, krijgen passende ondersteuning om direct veiligheid te realiseren, deze veiligheid te stabiliseren en te waarborgen om van daaruit te kunnen herstellen van wat hen overkomen is.</li> </ul>	<p>2<sup>e</sup> Berap</p> 		

## Wat heeft het gekost?

RAAD05 VEILIG THUIS EN OP STRAAT			(bedragen x € 1.000)				
		Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	V/N	Verschil
110 CRISISBEHEERSING EN BRANDWEER	L	5.201	5.262	5.285	5.184	V	101
	B	4	0	0	6	V	6
	<b>S</b>	<b>-5.196</b>	<b>-5.262</b>	<b>-5.285</b>	<b>-5.178</b>	<b>V</b>	<b>107</b>
120 OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID	L	2.165	2.320	2.611	2.160	V	450
	B	173	249	247	71	N	176
	<b>S</b>	<b>-1.992</b>	<b>-2.071</b>	<b>-2.364</b>	<b>-2.089</b>	<b>V</b>	<b>275</b>
Totaal	L	7.366	7.581	7.895	7.344	V	551
	B	177	249	247	77	N	170
	<b>S</b>	<b>-7.189</b>	<b>-7.332</b>	<b>-7.648</b>	<b>-7.267</b>	<b>V</b>	<b>381</b>

Belangrijkste oorzaken van het verschil ten opzichte van de begroting:

Onderdeel	Product	Res	Toel	Bedrag	V/N
Bijdrage Veiligheidsregio Utrecht (VRU)	1.1	1	A	108.456	V
Huisvestings brandweer (exploitatie)	1.1			62.507	N
Rente- en afschrijvingslasten Brandweer	1.1	2		72.193	V
Diverse kleine afwijkingen	1.1			11.588	N
<b>Totaal Crisisbeheersing en Brandweer</b>	<b>1.1</b>			<b>106.554</b>	<b>V</b>
Wachartsen	1.2			28.364	N
Antigeweld gem. onst.	1.2			31.561	V
Extra handhaving ivm corona	1.2	3		1.805	N
Vollenhove Vooruit (Criminaliteitsaanpak)	1.2	4		7.319	V
Wijkgericht werken regieteam	1.2	5	B	190.710	V
Drank en Horecawet	1.2			77.141	V
Diverse kleine afwijkingen	1.2			1.982	N
<b>Totaal Openbare orde en Veiligheid</b>	<b>1.2</b>			<b>274.580</b>	<b>V</b>
<b>Saldo programma</b>					<b>381.134 V</b>
Verschillen t.o.v. begroting in toevoegingen (N) en onttrekkingen (V) aan reserves via prog. 10					
Egalisatiereserve FLO (oud) brandweer		1		139.711	V
Reserve Vervangingsinvesteringen Openbare Ruimte SFI/VIS		2		10.884	N
Reserve Gevolgen corona		3		1.805	V
Reserve RIOZ gelabeld deel Vollenhove Vooruit		4		7.319	N
Reserve egalisatiesystematiek		5		212.500	N
<b>Saldo programma na mutaties reserves</b>					<b>291.947 V</b>

## **Toelichting op het exploitatieresultaat**

### **A. Veiligheidsregio Utrecht**

**€ 108.000 voordelig**

De resultaat bestemming 2021 van de Veiligheidsregio Utrecht (VRU) heeft geleid tot een teruggave van de deelnemersbijdrage 2021. Voor de gemeente Zeist betekent dit een teruggave van € 111.000. Dit heeft geleid tot een voordeel op de begroting van de VRU in 2022. Het voordeel zal ten gunste komen van het resultaat 2022.

### **B. Veiligheidsregio Utrecht**

**€ 190.000 voordelig**

Het voordeel op de kostenplaatsen Wijkgericht werken en Buurtontwikkeling mag jaarlijks tot maximaal € 200.000 meegenomen worden via de reserve 'egalisatiesystematiek' naar 2023.

## Beleidsindicatoren

<b>Misdrijven - Winkeldiefstallen</b> <i>Per 1.000 inwoners</i>	<b>Misdrijven - Diefstallen uit woning</b> <i>Per 1.000 inwoners</i>	<b>Misdrijven - Geweldd misdrijven</b> <i>Per 1.000 inwoners</i>																																																						
Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners	Het aantal diefstallen uit woningen per 1.000 inwoners	Het aantal geweldd misdrijven. Voorbeelden van geweldd misdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.)																																																						
<table border="1"> <caption>Misdrijven - Winkeldiefstallen (Per 1.000 inwoners)</caption> <thead> <tr> <th>Jaar</th> <th>Zeist</th> <th>Nederland</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2018</td> <td>1.5</td> <td>2.2</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>1.6</td> <td>2.3</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>1.8</td> <td>2.1</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>1.5</td> <td>1.8</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>3.5</td> <td>2.3</td> </tr> </tbody> </table>	Jaar	Zeist	Nederland	2018	1.5	2.2	2019	1.6	2.3	2020	1.8	2.1	2021	1.5	1.8	2022	3.5	2.3	<table border="1"> <caption>Misdrijven - Diefstallen uit woning (Per 1.000 inwoners)</caption> <thead> <tr> <th>Jaar</th> <th>Zeist</th> <th>Nederland</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2018</td> <td>3.5</td> <td>2.5</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>3.8</td> <td>2.2</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>4.2</td> <td>1.8</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>3.8</td> <td>1.5</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>2.8</td> <td>1.5</td> </tr> </tbody> </table>	Jaar	Zeist	Nederland	2018	3.5	2.5	2019	3.8	2.2	2020	4.2	1.8	2021	3.8	1.5	2022	2.8	1.5	<table border="1"> <caption>Misdrijven - Geweldd misdrijven (Per 1.000 inwoners)</caption> <thead> <tr> <th>Jaar</th> <th>Zeist</th> <th>Nederland</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2018</td> <td>4.8</td> <td>4.8</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>6.0</td> <td>4.8</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>4.5</td> <td>4.5</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>4.2</td> <td>4.5</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>3.8</td> <td>4.5</td> </tr> </tbody> </table>	Jaar	Zeist	Nederland	2018	4.8	4.8	2019	6.0	4.8	2020	4.5	4.5	2021	4.2	4.5	2022	3.8	4.5
Jaar	Zeist	Nederland																																																						
2018	1.5	2.2																																																						
2019	1.6	2.3																																																						
2020	1.8	2.1																																																						
2021	1.5	1.8																																																						
2022	3.5	2.3																																																						
Jaar	Zeist	Nederland																																																						
2018	3.5	2.5																																																						
2019	3.8	2.2																																																						
2020	4.2	1.8																																																						
2021	3.8	1.5																																																						
2022	2.8	1.5																																																						
Jaar	Zeist	Nederland																																																						
2018	4.8	4.8																																																						
2019	6.0	4.8																																																						
2020	4.5	4.5																																																						
2021	4.2	4.5																																																						
2022	3.8	4.5																																																						
<p><b>Duiding:</b> In Zeist schommelen we de laatste jaren iets onder de landelijke trend, waarbij in 2022 in Zeist een stijging zichtbaar is.</p>	<p><b>Duiding:</b> De laatste jaren scoren we in Zeist altijd hoger op deze indicator. De laatste jaren is echter wel sprake van een daling.</p>	<p><b>Duiding:</b> Rondom deze indicator scoren wij gelijk aan het landelijk gemiddelde. Waarbij Zeist de laatste jaren wel een dalende trend laten zien.</p>																																																						
<b>Misdrijven - Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)</b> <i>Per 1.000 inwoners</i>	<b>Misdrijven – Verwijzingen Halt</b> <i>Per 1.000 jongeren</i>																																																							
Hieronder vallen brandstichtingen, alle vormen van vernieling en misdrijven tegen de openbare orde en het openbaar gezag.	Het aantal verwijzingen per 1.000 inwoners van 12 t/m 18 jaar. Jongeren van 12 t/m 18 jaar die een licht strafbaar vergrijp plegen worden door de politie of leerplichtambtenaren naar Bureau Halt verwezen voor een passen de Halt-straf																																																							
<table border="1"> <caption>Misdrijven - Vernielingen en beschadigingen (Per 1.000 inwoners)</caption> <thead> <tr> <th>Jaar</th> <th>Zeist</th> <th>Nederland</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2018</td> <td>5.5</td> <td>5.5</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>6.5</td> <td>6.0</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>6.2</td> <td>6.2</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>6.8</td> <td>6.0</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>5.2</td> <td>6.0</td> </tr> </tbody> </table>	Jaar	Zeist	Nederland	2018	5.5	5.5	2019	6.5	6.0	2020	6.2	6.2	2021	6.8	6.0	2022	5.2	6.0	<table border="1"> <caption>Misdrijven – Verwijzingen Halt (Per 1.000 jongeren)</caption> <thead> <tr> <th>Jaar</th> <th>Zeist</th> <th>Nederland</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2017</td> <td>10.5</td> <td>11.0</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>8.5</td> <td>10.0</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>9.5</td> <td>11.0</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>13.0</td> <td>10.0</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>9.0</td> <td>7.0</td> </tr> </tbody> </table>	Jaar	Zeist	Nederland	2017	10.5	11.0	2018	8.5	10.0	2019	9.5	11.0	2020	13.0	10.0	2021	9.0	7.0																			
Jaar	Zeist	Nederland																																																						
2018	5.5	5.5																																																						
2019	6.5	6.0																																																						
2020	6.2	6.2																																																						
2021	6.8	6.0																																																						
2022	5.2	6.0																																																						
Jaar	Zeist	Nederland																																																						
2017	10.5	11.0																																																						
2018	8.5	10.0																																																						
2019	9.5	11.0																																																						
2020	13.0	10.0																																																						
2021	9.0	7.0																																																						
<p><b>Duiding:</b> Rondom deze indicator scoren wij gelijk aan het landelijk gemiddelde.</p>	<p><b>Duiding:</b> Rondom deze indicator scoren wij gelijk aan het landelijk gemiddelde.</p>																																																							

## Programma 6 Mobiliteit in beweging

Mobiliteit is belangrijk voor onze gezondheid, onze sociale contacten, werk, school, levensonderhoud, cultuur en recreatie. Gelijkwaardigheid van vervoersmiddelen vormt het uitgangspunt van de vastgestelde mobiliteitsvisie, zodat mensen in Zeist keuzevrijheid hebben om van A naar B te komen. Ook dit jaar is op diverse onderdelen aan dit onderwerp gewerkt. Zo is in 2022 het mobiliteitsplan 2022-2027, met bijbehorend budget, vastgesteld.




Rondom het OV hebben we bij 25 (drukkere) bushaltes de mogelijkheid voor het parkeren van fietsen uitgebreid en zijn we bezig geweest met het onder de aandacht brengen van de Rookvrije Generatie bij bushaltes, door het plaatsen van speciale stoeptegels bij elke halte met bushokje.


Tevens is er, met het oog op duurzaamheid en veiligheid, aan diverse wegen gewerkt. Zo was in 2022 de oplevering van de opnieuw ingerichte Voorheuvel, een uitvoering van het raadsbesluit van eind 2019. Ook is een duurzaam veilige inrichting van het zuidelijke deel van de Patijnbuurt gerealiseerd. Na goede ervaringen op het fietspad langs de Woudenbergseweg, is er nu ook licht-reflecterende kantmarkering aangebracht op het fietspad langs de Dijnselburgerlaan, hetgeen ten goede komt aan de verkeersveiligheid. Ook was de oplevering van fietsstraat Paltzerweg in Den Dolder, als onderdeel van de Doorfietsroute Utrecht - Amersfoort. Daarnaast hebben we een veiliger ingerichte schoolomgeving bij de Zeister Vrije School op de Bergweg en de Damiaanschool op de Rozenstraat gerealiseerd, en is er eveneens een tijdelijk fietspad aangelegd naar de school op het Kohnstamptplein. Tot slot is er gewerkt aan een veilige herinrichting van de toegang tot Zeister Bosrust, inclusief vrachtwagenparkeerverbod, en iets verderop de aanleg van de rotonde op het kruispunt van de N224 – Austerlitzseweg.


In het kader van duurzaamheid is in 2022 ook de feestelijke opening geweest van het 300e oplaadpunt in de gemeente door wethouder Catsburg.

Programma in het kort:	
<b>Verbonden Partijen:</b>	CPS
<b>Totaal lasten:</b>	€ 9.934.000 (5,2 % van het totaal)
<b>Totaal baten:</b>	€ 4.323.000


### Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?




Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
1. We streven naar nul verkeersslachtoffers. Inwoners en bezoekers van Zeist kunnen zich zonder zorgen over hun veiligheid en gezondheid verplaatsen en inwoners ondervinden van deze verplaatsingen geen negatieve effecten.	1. Na vaststelling van de mobiliteitsvisie vertalen we de uitgangspunten en ambities, samen met de Zeister samenleving, in een mobiliteitsplan met concrete doelen, maatregelen, acties, een planning en een financiële onderbouwing. 2. We gaan de Dr. 's Jacoblaan en omgeving herinrichten met een focus op verbetering verkeersveiligheid, infiltratie van regenwater en verbetering groen. Dit als onderdeel van het integraal meerjarenprogramma van Beheer Openbare Ruimte (BOR). 3. Op de Woudenbergseweg (N244) bij de aansluiting met de Austerlitzseweg komt een rotonde.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Een concreet en breed gedragen plan om de gestelde doelen en ambities uit het mobiliteitsplan te behalen.</li> <li>De verkeersveiligheid verbetert door het Duurzaam Veilig inrichten van de wegen. De buurt behoudt het groene karakter en wordt klimaatadaptief ingericht.</li> <li>Een veilige ontsluiting van Austerlitz.</li> <li>Aangepaste kruispunten passend bij de Duurzaam Veilig doelstelling van wegen en kruispunten in Bosch en Duin.</li> <li>Veilige oversteeksituaties om ongelukken tussen fietsers en gemotoriseerd verkeer te voorkomen. Deze gesubsidieerde projecten leveren een positieve bijdrage aan de verkeersveiligheid van de gemeente Zeist. Net als de later genoemde fietsstraten en de aanpassing van de kruispunten in Bosch en Duin.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		1. Het Mobiliteitsplan is vastgesteld door de raad op 24 februari 2022 en het bijbehorende budget is bij de Begroting 2023 toegekend. 2. De herinrichting van de Dr. 's Jacoblaan en omgeving start in 2023. 3. De rotonde op de Woudenbergseweg (N244) bij de aansluiting met de Austerlitzseweg is gerealiseerd in 2022. Hierdoor is de verkeersveiligheid fors verbeterd.
			2 <sup>e</sup> Berap 		

Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
<p>1. We streven naar nul verkeersslachtoffers. Inwoners en bezoekers van Zeist kunnen zich zonder zorgen over hun veiligheid en gezondheid verplaatsen en inwoners ondervinden van deze verplaatsingen geen negatieve effecten (vervolg)</p>	<p>4. We gaan starten met de voorbereiding en uitvoering van het verkeersveilig maken van 13 kruispunten in Bosch en Duin en 3 kruispunten aan de Oranje Nassaulaan.</p> <p>5. We investeren in een samenhangend en comfortabel fietsnetwerk. Om dit te bereiken maken we gebruik van de diverse subsidieregelingen vanuit de provincie (fiets, OV, verkeersveiligheid) en het Rijk (verkeersveiligheid).</p> <p>6. Onderhoud wegen en paden:</p> <p>a. Ook in 2022 gaan we een deel van de halfverharde paden (grind/split voetpaden) voorzien van een nieuwe verharding (Gravilyn).</p> <p>b. Jaarlijks schouwen we de wegen in Zeist. Aan de hand van de schadebeelden bepalen we welke wegen we moeten voorzien van een nieuwe dek- of slijtlaag.</p> <p>c. De stratenmakersploeg voert kleine plaatselijke herstelwerkzaamheden uit. Zij herstellen ook schades veroorzaakt door boomwortels.</p> <p>7. De herinrichting van de Slotlaan zal naar verwachting in de eerste helft van 2022 plaatsvinden.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• (vervolg op bovenstaande)</li> <li>• Met dit preventief onderhoud wordt de weg geconserveerd, zodat deze voor een periode van gemiddeld vijf jaar geen onderhoud behoeft. En de weggebruiker kan op een veilige manier van A naar B blijven reizen.</li> <li>• Een veilig en comfortabel ingerichte Slotlaan voor alle verkeersdeelnemers.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap		<p>4. Start van de voorbereiding is verschoven naar 2023 vanwege prijsstijgingen in de markt en gebrek aan personele capaciteit.</p> <p>5. Bij het rijk en de provincie zijn diverse subsidies aangevraagd en toegekend, voor zowel het fietsnetwerk als de verkeersveiligheid.</p> <p>6. Halfverharde paden zijn aangelegd en dit wordt volgend jaar ook in diverse parken gedaan. Schouwen en onderhoud wegen is uitgevoerd en zal volgend jaar weer gedaan worden.</p> <p>7. De uitvoering van de Slotlaan loopt door in 2023.</p>
			2 <sup>e</sup> Berap		

Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
<p>2. Snelle fietsverbindingen vormen een goed alternatief voor de auto, met name in het woon-werkverkeer. We gaan efficiënt en zuinig om met de beschikbare ruimte voor mobiliteit.</p>	<p>1. We gaan fietspaden verbreden, egaliseren en knelpunten aanpakken. De Oude Arnhemseweg Zuid en de Kroostweg richten we in als fietsstraat.</p> <p>2. Vanuit andere programma's wordt ook gewerkt aan de openbare ruimte en de verbetering van verkeersveiligheid. Bijvoorbeeld project 'nieuwe verbindingen' in Den Dolder, waar een nieuwe aansluiting op de provinciale weg wordt voorbereid. In het programma 'Vollenhoven vooruit' werken we aan de nieuwe inrichting van de gehele wijk.</p> <p>3. Parkeren</p> <p>a. Invoeren betaald parkeren in de centrumschil noord, mits er voldoende draagvlak is bij bewoners en andere belanghebbenden.</p> <p>b. Bevorderen dat bewoners in vergunning-gebied hun eigen parkeerruimte gebruiken (Parkeren op eigen terrein)</p> <p>c. Onderzoeken hoe parkeertarieven. kunnen bijdragen aan beter benutten van de parkeergarages.</p> <p>d. Actualiseren van de parkeernormen en de voorwaarden om maatwerk te leveren.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• We vergroten de veiligheid en doorstroming van alle (snel)fietsers op deze drukke fietsverbindingen.</li> <li>• In Vollenhove wordt de wijk ingericht volgens de Duurzaam Veiligheidsprincipes.</li> <li>• Door de maatregelen komt er meer ruimte op straat, kunnen bewoners van het centrum sneller een parkeerplek nabij hun woning vinden en worden de parkeergarages beter benut. Dit zien we terug in de parkeerdruk op straat, de bezettingscijfers van de parkeergarages en het aantal klachten van bewoners.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap		<p>1. Oude Arnhemseweg Zuid en Kroostweg zijn in voorbereiding, participatie heeft plaatsgevonden en de uitvoering staat in de planning voor 2023.</p> <p>2. In Den Dolder is het eerste gedeelte van de fietsstraat afgerond (Paltzerweg). In 2023 zullen ook de Baarnseweg en de Andreas Foxlaan een fietsstraat worden, zodat de gehele doorfietsroute Utrecht - Amersfoort zal zijn aangelegd.</p> <p>3. In 2023 zal de nieuwe parkeernota ter vaststelling worden aangeboden aan de raad. In de centrumschil noord was er onvoldoende draagvlak voor het invoeren van betaald parkeren.</p>
			2 <sup>e</sup> Berap		



Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
<p>3. De fiets en het openbaar vervoer zijn de belangrijkste vervoersmiddelen binnen Zeist. We streven ernaar dat al het gemotoriseerd verkeer gebruik maakt van een duurzame emissie-loze brandstof. De openbare ruimte faciliteert deze doelstelling.</p>	<p>1. Het aantal fietsparkeerplekken bij station Den Dolder en bij 25 bushaltes wordt verdubbeld met subsidie van het Rijk en Provincie.</p> <p>2. De halte Jordanlaan wordt met subsidie van U-ned uitgebouwd tot een mobiliteitshub. Een prettige omgeving, waar fiets en OV samenkomen en extra voorzieningen zoals een toilet en koffiekar beschikbaar komen.</p> <p>3. We gaan de mogelijkheden verkennen voor het instellen van een bevoorradingshub aan de rand van het centrum, van waaruit met kleinere, schonere voertuigen verder kan worden bevoorrad.</p> <p>4. We gaan samen met inwoners het gesprek aan over geschikte locaties voor laadpunten voor elektrische auto's in de komende 5 jaar.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Dit resulteert eind 2022 in 160 extra fietsparkeerplekken bij station Den Dolder en gemiddeld 10 extra bij elk van de 25 bushaltes. We verwachten dat dit een positief effect zal hebben op gebruik van de combinatie fiets en de bus.</li> <li>We ronden de werkzaamheden eind 2022 af. We verwachten hiermee in 2024 een toename van 20% extra reizigers te bereiken ten opzichte van begin 2020.</li> <li>Begin 2023 presenteren we de uitkomsten van dit onderzoek.</li> <li>Midden 2022 resulteert dat in een gedragen 5 jarenplan met in totaal 100 voorkeurslocaties.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap		<p>1. De realisatie van extra fietsparkeerplekken bij station Den Dolder is vertraagd omdat Prorail meer voorbereidingstijd nodig had. Realisatie is naar verwachting in 2023.</p> <p>2. Er is extra tijd nodig voor een goede afstemming met de omgeving van de bushalte Jordanlaan. Verwachte realisatie van de hub is in 2024.</p> <p>3. Onderzoek is niet uitgevoerd in 2022 omdat de regio dit in 2023 binnen het Regionaal Mobiliteitsprogramma (RMP) Midden-Nederland gaat oppakken met buurgemeenten.</p> <p>4. Het gesprek over circa 140 geschikte locaties voor nieuwe oplaadpunten voor elektrische auto's is eind 2022 afgerond. Hierop zijn ruim 200 reacties uit de samenleving binnengekomen.</p>
			2 <sup>e</sup> Berap		

Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
4. Bereikbaarheid gaat hand in hand met de doelen op het gebied van duurzaamheid en verkeersveiligheid.	1. We gaan een aantal straten duurzaam en verkeersveilig herinrichten, met aandacht voor groen en infiltratie van regenwater. Bijvoorbeeld de Griffensteijnselaan (van Waterige weg tot Griftlaan). Het Kouwenhovenselaantje en de Kwikstaartlaan. Daarnaast starten we in 2022 met de uitvoering van de herinrichting van Couwenhoven. 2. Het verledingsprogramma van de openbare verlichting zetten we in 2022 voort. Masten met armaturen die einde technische levensduur hebben bereikt worden vervangen door LED en daar waar zinvol voorzien van een dimmogelijkheid.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Hiermee dragen we bij aan het klimaatadaptief inrichten van onze leefomgeving</li> <li>Zo zorgen we ervoor dat we over 15 jaar de gehele gemeente hebben voorzien van energiezuinige LED verlichting.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		1. De uitvoering van de herinrichting van de drie genoemde straten en de wijk Couwenhoven start in 2023. 2. Verledingsprogramma is in 2022 volgens planning verlopen en zal doorgezet worden in 2023.
			2 <sup>e</sup> Berap 		

### Wat heeft het gekost?

RAAD06 MOBILITEIT IN BEWEGING		(bedragen x € 1.000)					
		Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	V/N	Vershil
063 PARKEERBELASTING	L	0	245	295	287	V	9
	B	2.521	3.124	3.174	2.791	N	383
	<b>S</b>	<b>2.521</b>	<b>2.879</b>	<b>2.879</b>	<b>2.504</b>	<b>N</b>	<b>374</b>
210 VERKEER EN WEGEN	L	6.945	7.189	7.497	7.908	N	411
	B	432	432	1.137	1.526	V	390
	<b>S</b>	<b>-6.513</b>	<b>-6.756</b>	<b>-6.360</b>	<b>-6.381</b>	<b>N</b>	<b>21</b>
220 PARKEREN	L	1.978	1.609	2.102	1.740	V	362
	B	1	0	0	6	V	6
	<b>S</b>	<b>-1.977</b>	<b>-1.609</b>	<b>-2.102</b>	<b>-1.734</b>	<b>V</b>	<b>368</b>
Totaal	L	8.923	9.043	9.894	9.934	N	41
	B	2.954	3.556	4.311	4.323	V	12
	<b>S</b>	<b>-5.969</b>	<b>-5.487</b>	<b>-5.583</b>	<b>-5.611</b>	<b>N</b>	<b>28</b>

Belangrijkste oorzaken van het verschil ten opzichte van de begroting:

Onderdeel	Product	Res	Toel	Bedrag	V/N
Opbrengsten parkerenbelastingen	0.63	1	A	401.454	N
Exploitatiekosten betaald straatparkeren	0.63			56.320	V
Overige kosten parkeren	0.63			28.665	N
Diverse kleine afwijkingen	0.63			699	N
<b>Totaal Parkeerbelasting</b>	<b>0.63</b>			<b>374.498</b>	<b>N</b>
Straatmeubilair	2.1	2		31.611	N
Vollenhove Vooruit (Mobiliteit)	2.1	3		500	V
Beheer wegen inkomsten reclame	2.1	1		4.490	N
Beheer wegen inkomsten nutsbedrijven	2.1	2	B	166.172	V
Onderhoud wegen	2.1	2		78.391	N
RMN straatreiniging	2.1			35.064	N
Hondenbeleid	2.1			94.511	N
Openbare verlichting	2.1	2		20.580	V
VRI exploitatie	2.1	2		20.677	N
Verkeersprojecten lokaal maatwerk	2.1	2		21.879	V
conc.fietsenstalling station Driebergen Zeist	2.1			55.793	N
Actie verkeerssituatie Centrum	2.1	4		26.168	V
Verkeer en wegen kapitaallasten	2.1	5		10.689	N
Diverse kleine afwijkingen	2.1			74.513	V
<b>Totaal Verkeer en Wegen</b>	<b>2.1</b>			<b>21.415</b>	<b>N</b>
Vergunningen	2.2			39.000	V
Handhaving	2.2			69.249	V
Exploitatiekosten betaald straatparkeren	2.2			88.192	N
Exploitatiekosten betaald garageparkeren	2.2			89.841	N
Overige kosten	2.2	3		45.689	V
Onderhoud parkeerdekken	2.2	2		57.996	V
Onderhoud parkeergarages	2.2	6	C	276.482	V
Onderhoud parkeergarage Het Rond	2.2	6		31.598	V
Parkeren kapitaallasten	2.2	7		376	V
Diverse kleine afwijkingen	2.2			25.163	V
<b>Totaal Parkeren</b>	<b>2.2</b>			<b>367.520</b>	<b>V</b>
<b>Saldo programma</b>				<b>28.393</b>	<b>N</b>
Verschillen t.o.v. begroting in toevoegingen (N) en onttrekkingen (V) aan reserves via prog. 10					
Reserve Gevolgen corona		1		169.075	V
Reserve Onderhoud Openbare Ruimte SFI/VIS		2		135.949	N
Reserve RIOZ gelabeld deel Vollenhove Vooruit		3		500	N
Reserve egalisatiesystematiek		4		66.168	N
Reserve Vervangingsinvesteringen Openbare Ruimte SFI/VIS		5		10.689	V
Reserve meerjarig onderhoud kapitaalgoederen		6		316.850	N
Reserve dekking investeringen		7		1.000	V
<b>Saldo programma na mutaties reserves</b>				<b>367.097</b>	<b>N</b>

## Toelichting op het exploitatieresultaat

### **A. Opbrengsten parkeerbelasting**

**€ 400.000 nadelig**

Op het taakveld parkeerbelasting hebben we minder parkeerinkomsten ontvangen dan begroot. Het gaat hierbij om de zogenaamde kortparkeerders, oftewel de bezoekers van winkels en horeca in het centrum van Zeist (€ 492.000 nadelig). De parkeerinkomsten van deze groep parkeerders zijn wel weer toegenomen t.o.v. de jaren 2020 en 2021, waarin corona een forse stempel drukte op het aantal bezoekers van ons centrum. In 2022 hadden we begin januari een korte lockdown vanwege corona, het effect hiervan is ingeschat op € 73.000. Dit bedrag is gecompenseerd uit de beschikbare corona reserve. Per saldo bedraagt het nadeel parkeerinkomsten voor kortparkeerders € 418.000. De opbrengsten uit vergunningen en abonnementen, die vooral worden afgenomen door bewoners en bedrijven in het centrum, liggen iets boven de begroting (€ 90.000 voordelig).

In de nieuwe parkeerbeleidsnota, die dit jaar aan de gemeenteraad wordt aangeboden, komen we met enkele inhoudelijke maatregelen die zullen bijdragen aan de ambities uit het Mobiliteitsplan. We brengen dan ook de financiële effecten van de maatregelen in beeld en streven naar een zo realistisch mogelijke raming van alle kosten en opbrengsten gerelateerd aan parkeerregulering in Zeist.

### **B. Beheer wegen (inkomsten)**

**€ 166.000 voordelig**

Er is door externe partij bijgedragen aan asfalt herstel kosten.

### **C. Onderhoud parkeergarages**

**€ 276.000 voordelig**

Het geplande onderhoud is niet volledig uitgevoerd; dit leidt niet tot achterstallig onderhoud. Het bedrag is teruggestort in de reserve 'onderhoud kapitaalgoederen'.

## **Beleidsindicatoren**

Geen

## Programma 7 Meedoen

Mee kunnen doen in de maatschappij is belangrijk voor een goed leven. De meeste mensen zijn prima in staat hun weg te vinden. Anderen ondervinden belemmeringen door taalachterstand, armoede, eenzaamheid of gebrek aan huisvesting. We zorgen voor een goede samenwerking en samenhang tussen welzijn, bestaanszekerheid, jeugdzorg en onderwijs.







In 2022 is het nieuwe Wijkservicepunt 't Volle Hof in Vollenhove succesvol van start gegaan. Het is een unieke plek midden tussen de eerstelijns zorgpartijen. In 2022 zijn er een Wegwijs- en ook gezondheidscafé van start gegaan. Het wijkteam houdt er spreekuren, buurtbewoners kunnen er terecht voor een kop koffie, een goed gesprek, activiteiten en een hulpvraag. MeanderOmnium verzorgt het beheer. Daarnaast zijn er binnen het spoor Taal en Ontwikkeling van de Taalaanpak verschillende taaltrajecten gestart voor opvoeders. Op deze manier hebben ouders meer vaardigheden ontwikkeld om mee te kunnen doen en om de taalontwikkeling van hun kinderen te stimuleren.











Ook in Zeist zijn er Oekraïense ontheemden opgevangen. Dit is mede gelukt dankzij de inzet van talloze vrijwilligers die huis en tijd belangeloos ter beschikking stelden. De gemeente heeft circa 250 Oekraïners gehuisvest en de RSD heeft op een snelle en efficiënte manier gezorgd voor de uitkering van leefgeld. Daarnaast hebben in samenwerking met veel Zeister ondernemers en Vluchtelingenwerk veel Oekraïners snel betaald werk gevonden.









Tot slot is er voor inkoop en beheer van Regiotaxi en Leerlingenvervoer vanaf 2024 een nieuwe samenwerkingsorganisatie ingericht van 22 gemeenten en provincie, en is de nieuwe Wet Inburgering in 2022 geïmplementeerd binnen de regio ZOU.







Programma in het kort:	
<b>Verbonden Partijen:</b>	MeanderOmnium BIGA RDWI
<b>Totaal lasten:</b>	€ 51.319.000 (26,7 % van het totaal)
<b>Totaal baten:</b>	€ 28.057.000

### Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?











Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
1. Meer inwoners met een taalachterstand kunnen onbelemmerd meedoen in de maatschappij. Minder inwoners ervaren gezondheidsproblemen als gevolg van een taalachterstand.	1. We voeren de Taalaanpak Zeist 2020 - 2024 verder uit waarbij we inzetten op de volgende vier sporen: Taal en ontwikkeling, Taal en Werk, Taal en Geld en Taal en Gezondheid. De focus in 2022 ligt met name bij Taal en Ontwikkeling en Taal en Gezondheid. We zien taal als sleutel tot meedoen in de samenleving.	<ul style="list-style-type: none"> <li>We bereiken meer laaggeletterden, die gaan werken aan hun taalvaardigheid.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.
			2 <sup>e</sup> Berap 		
2. Nieuwkomers in Zeist leren op de juiste manier de Nederlandse taal en vinden sneller hun plek in de samenleving.	1. De inkoop van taalonderwijs vindt bovenregionaal plaats onder leiding van gemeente Utrecht. De RDWI borgt samen met de beleidsambtenaren van de gemeenten dat de taalinkoop aansluit bij de ambities en wensen van de regio Zuid -Oost Utrecht (ZOU). Nieuwkomers worden begeleid naar een passende taalschool.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Nieuwkomers krijgen taalondersteuning op maat.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.
			2 <sup>e</sup> Berap 		






Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
3. Nieuwkomers krijgen de ruimte om goed te integreren in de samenleving waarbij we het als prioriteit zien om de taalontwikkeling en meedoen te stimuleren.	1. De nieuwe wet inburgering 2021 is geïmplementeerd in de regio ZOU. Deze treedt in werking op 1 januari 2022. De gemeente gaat in samenwerking met de RSD en ketenpartners alle nieuwkomers in Zeist gelijktijdig en op maat begeleiden in taal en participatie aan de hand van een persoonlijk Plan Inburgering en Participatie. Zie <a href="https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/inburgeren-in-nederland/nieuwe-wet-inburgering">https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/inburgeren-in-nederland/nieuwe-wet-inburgering</a>	<ul style="list-style-type: none"> <li>We verwachten dat inburgeraars hierdoor een grotere slagingskans hebben om de inburgering binnen de vastgestelde termijn te behalen.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.
			2 <sup>e</sup> Berap 		
4. De jongeren in Zeist groeien op met gelijke kansen in het onderwijs.	1. Het bieden van goed onderwijs is primair de verantwoordelijkheid van onderwijsinstellingen. Samen met de onderwijsinstellingen kijken we welke thema's en activiteiten, zoals het Nationaal Programma Onderwijs (NPO), wij extra kunnen ondersteunen. Op deze manier investeren we in kansengelijkheid in het onderwijs.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Onderwijsinstellingen en gemeente werken samen aan kansengelijkheid voor alle jongeren in Zeist.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.
			2 <sup>e</sup> Berap 		
5. Peuters die het risico lopen op taal- en ontwikkelingsachterstanden krijgen betere ontplooiingskansen. Jongeren op de basisschool krijgen extra mogelijkheden om hun schoolloopbaan met succes te volgen.	1. In de vroegschoolse educatie (VE) realiseren we een kwaliteitsverbetering. Met financiering vanuit het Rijk zetten we pedagogisch beleidsmedewerkers in bij de Voorschoolse Educatie. Op de basisschool organiseren we, met cofinanciering van het Rijk, schakelklassen.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Net als in 2020 is de verwachting om gemiddeld 380 peuters voorschoolse educatie en peuteropvang aan te bieden, waarvan 190 peuters met een VE-indicatie. De VE draagt bij aan een verdere (taal)ontwikkeling van peuters. Daarnaast zijn er in Zeist vier schakelklassen in het basisonderwijs bij drie verschillende schoolbesturen.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.
			2 <sup>e</sup> Berap 		
6. Ouders zijn meer betrokken bij de Vroegschoolse educatie.	1. Samen met MeanderOmnium bieden we meer eigentijdse ouderprogramma's.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Ouders krijgen betere integrale begeleiding en ondersteuning op het gebied van taal, opvoeding, informatieverstrekking en (sociaal emotionele) ontwikkeling, van zowel ouder als kind.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.

Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
			2 <sup>e</sup> Berap 		
7. Met een startkwalificatie hebben jongeren meer kans op een betaalde baan en kunnen zij beter meedoen in de Zeister samenleving.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. We starten met leernetwerken voor trajectbegeleiders in de regio Utrecht die voortijdig schoolverlaters helpen terug naar school te gaan of te begeleiden naar werk of een (hulpverlenings) instantie. Met de kennis die wij hiermee opdoen versterken we het aanbod van onze dienstverlening aan voortijdig schoolverlaters. Op <a href="http://www.schoolwerkt.nl">www.schoolwerkt.nl</a> is meer informatie te vinden.</li> <li>2. Uitvoering speerpunten activiteitenplan Regionaal Mobiliteitscentrum (RMC) Utrecht Zuidoost.</li> <li>3. We gaan verder met doorbraaktafels voor (dreigende) thuiszitters en jeugdhulp. De werkwijze van de doorbraaktafels en de resultaten ervan worden op regionaal niveau jaarlijks geëvalueerd.</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Stijging percentage inwoners van Zeist die school afsluiten met een startkwalificatie.</li> <li>• Minder studenten MBO vallen uit ten gevolge van ongeoorloofd schoolverzuim omdat zij sneller de hulp krijgen die nodig is. Kosten jeugdhulp nemen af omdat meer jongeren ondersteuning krijgen vanuit het informele circuit in plaats van betaalde hulp. Meer werkzoekende jongeren vinden via de RMC een (leerwerk)baan of stage, waardoor zij alsnog hun startkwalificatie kunnen behalen. In de RMC-jaarverslagen leggen we dit vast.</li> <li>• Verdere daling van de verzuimcijfers. Het aantal leerlingen dat thuis zit daalt.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.
			2 <sup>e</sup> Berap 		
8. Alle kinderen kunnen naar school, ongeacht de reisafstand en hun (fysieke) beperking.	1. We zorgen voor vervoer van leerlingen die voldoen aan de criteria in de Verordening Bekostiging Leerlingenvervoer 2022.	• Alle leerlingen zijn in staat om naar school te reizen ongeacht de afstand van school naar huis en hun (fysieke) beperking.	1 <sup>e</sup> Berap 		Kosten voor leerlingenvervoer zijn toegenomen door landelijk chauffeurstekort, stijging brandstofkosten en nieuwe cao. De vervoerder brengt momenteel niet alle leerlingen op tijd naar school. Hiervoor is een verbeterplan opgesteld.
			2 <sup>e</sup> Berap 		

Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
9. Overlast van jeugdgroepen wordt verminderd.	<ol style="list-style-type: none"> <li>Eenduidige bespreking van de jeugdgroepen in de wijkteams volgens het 7-stappenplan.</li> <li>Jongerenwerkers zijn aanwezig op scholen in afstemming met school CJG'ers en intern begeleiders van scholen.</li> <li>We nemen de buurt mee in deze aanpak 'aan de voorkant'. De wijkteams geven handvatten hoe buurtbewoners met jongeren in gesprek kunnen gaan over overlast. Ook kunnen de wijkteams bemiddelen en de buurt betrekken in het nadenken over of bieden van alternatieven aan jongeren.</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Er hoeft minder vaak een groepsaanpak ingezet te worden en als er een groepsaanpak ingezet wordt, zijn de jongeren in de groepsaanpak bekend bij het hele wijkteam en is er duidelijk wie welke rol in de groep heeft zodat repressief opgetreden kan worden naar de leiders van de groep.</li> <li>Er kan sneller op ontwikkelingen worden ingespeeld bijvoorbeeld met voorlichting op relevante thema's. Daarnaast wordt de school betrokken in de aanpak van overlast die vanuit bepaalde jongeren wordt veroorzaakt in de wijken.</li> <li>Minder overlastmeldingen, bevorderen eigen kracht. Het stimuleert de saamhorigheid in de wijk.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		Ondanks periodieke bespreking van groepen jongeren op straat, zijn er teveel jongeren die een traject Persoonsgerichte Aanpak ingaan omdat zij ongewenst gedrag vertonen. Inmiddels is er een ambtelijk opgaveteam Zorg en Veiligheid ingesteld. Zij ontwikkelen plannen (en voeren deze uit) om meer in te zetten op preventie, waardoor repressiemiddelen minder worden.
			2 <sup>e</sup> Berap 		
10. In Zeist kunnen inwoners economisch zelfstandig leven.	<ol style="list-style-type: none"> <li>Partners als verhuurders en energiebedrijven melden betalingsachterstanden bij de RSD. Zo krijgen onze Sociale Teams en de RSD vroegtijdig zicht op inwoners die in de schulden dreigen te raken en kunnen we hulp bieden aan deze inwoners.</li> <li>De gevolgen van de coronacrisis op de arbeidsmarkt in 2022 zijn moeilijk te voorspellen. Met de RSD en UWV brengen we de gevolgen in kaart en doen gerichte interventies.</li> <li>Het participatiebudget wordt gericht ingezet en transparant verantwoord door de RSD.</li> <li>Inwoners voor wie betaald werk (nog) niet haalbaar is, worden door RSD en lokale partners waar mogelijk begeleid naar een passende plek om mee te doen.</li> <li>Inwoners met een arbeidsbeperking die onder banenafpraak vallen, worden door RSD en Biga-groep begeleid naar passend werk.</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Betalingsachterstanden lopen niet op, maar worden weggewerkt. Het aantal Zeistenaren met problematische schulden daalt.</li> <li>Het aantal inwoners dat afhankelijk is van een uitkering ontwikkelt zich minimaal 1% gunstiger dan het landelijk gemiddelde.</li> <li>Inwoners worden gericht ondersteund bij het vinden van passend werk.</li> <li>Inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt worden bij de samenleving betrokken en doen mee.</li> <li>Inwoners die door de inzet van aanpassing en ondersteuning kunnen werken, hebben zinvol en passend werk.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		De RSD is tot op heden niet in staat om de inzet van het participatiebudget transparant te verantwoorden. De ontwikkeling van het aantal landelijke bijstandsuitkeringen is nog niet bekend. De trend in Zeist is gunstig, maar lijkt minder positief dan landelijk*. De uitvoering van vroegsignalering van schulden leidt tot het in een eerder stadium aanpakken van schulden. Als gevolg van grote stijging van de inflatie is het aantal inwoners dat te kampen heeft met schulden echter toegenomen. * Landelijke cijfers over de ontwikkeling van de bijstandspopulatie zijn nog niet bekend (19/01/23).
			2 <sup>e</sup> Berap 		



Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
11. Inwoners met een laag inkomen krijgen (iets) meer financiële ruimte, waardoor geldzorgen en stress kunnen afnemen. ook verkleint de kans voor hen om schulden op te bouwen of groter worden.	1. Het aanvragen van minimaregelingen wordt beter gefaciliteerd binnen het Wegwijscafé. Alle vrijwilligers van het Wegwijscafé gaan een cursus volgen om hun kennis van minimaregelingen te vergroten. We vereenvoudigen de aanvraagprocedure waarmee we de drempel voor inwoners verlagen. Daarnaast werken we samen met de uitvoerende organisaties van minimaregelingen verder aan één digitaal loket voor het aanvragen van alle minimaregelingen.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Minimaregelingen zijn beter bekend en toegankelijk voor inwoners die dat (tijdelijk) nodig hebben. Het gebruik van minimaregelingen gaat toenemen.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.
			2 <sup>e</sup> Berap 		
12. Kinderen van ouders met een laag inkomen doen mee op en buiten school. Ook worden deze kinderen in de gelegenheid gesteld hun zwemdiploma A te halen, een basis te leggen voor duurzaam sporten en mee te doen met culturele activiteiten.	1. We verlenen subsidies aan o.a. Stichting Leerkansen en het Jeugdfonds Sport & Cultuur.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Gelet op de effecten van de coronacrisis ligt het in de lijn der verwachting dat in 2022 het aantal aanvragen bij Stichting Leerkansen en het Jeugdfonds Sport &amp; Cultuur toeneemt.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.
			2 <sup>e</sup> Berap 		
13. Regenboogagenda Zeist wordt steeds meer een gemeente waar iedereen zich vrij voelt zichzelf te zijn zonder daarbij slachtoffer te worden van discriminatie.	1. Samen met inwoners en instellingen hebben wij de Regenboogagenda opgesteld. Wij laten door art. 1 Midden-Nederland voorlichting op scholen verzorgen. In samenwerking met het COC Midden Nederland gaan wij in gesprek met zorginstellingen. Wij vermelden relevante informatie op onze website, waaronder onze regenboogagenda. Wij faciliteren ontmoetingen, verzorgd door het COC Midden Nederland.	<ul style="list-style-type: none"> <li>De mensen in de samenleving zijn zich bewust van de gevolgen van discriminatie en van hun eigen rol om discriminatie te voorkomen. Zorginstellingen werken aan LHBTIQ+ vriendelijk beleid. Via ontmoetingen kunnen LHBTIQ+ers elkaar steunen en zichzelf zijn.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		In de regenboogagenda staan vele acties. Vanwege coronamaatregelen hebben we niet alles kunnen uitvoeren. In 2023 wordt een nieuwe agenda Meedoen (inclusie en diversiteit) ontwikkeld, in samenwerking met inwoners en instellingen waarin ook de thema's die nog niet gerealiseerd zijn, worden opgenomen.
			2 <sup>e</sup> Berap 		
14. In een inclusieve samenleving kan iedereen – met of zonder beperking – mee kan doen.	1. Samen met inwoners, ervaringsdeskundigen, experts en organisaties werken we aan een nieuwe inclusie-agenda. Hiervoor wordt een Inclusie-platform opgericht.	<ul style="list-style-type: none"> <li>De nieuwe inclusie-agenda (medio 2022 gereed) vervangt de huidige agenda. In de agenda staan de nieuwe speerpunten voor het beleid.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		In 2022 is uitvoering gegeven aan de inclusie-agenda voor zover dat mogelijk was gezien de coronamaatregelen. In de nieuwe agenda Meedoen

Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
			2 <sup>e</sup> Berap 		2023 worden thema's opgenomen die nog niet gerealiseerd zijn, bijvoorbeeld een campagne om de toegankelijkheid van winkels en horeca te vergroten of het realiseren van meer opengestelde toiletten.
15. Op wijkniveau is de samenredzaamheid gestimuleerd. Inwoners kijken naar elkaar om en ontmoeten elkaar via de wijkvoorzieningen. Iedereen krijgt de mogelijkheid mee te doen.	<ol style="list-style-type: none"> <li>Via de verschillende wijkvoorzieningen bieden we inwoners van Zeist een centrale ontmoetingsplek. Vanuit deze locaties worden activiteiten georganiseerd en bewonersinitiatieven gefaciliteerd. We stimuleren dat inwoners een belangrijke rol vervullen binnen de wijkvoorzieningen (voor en door wijkbewoners). Waar dit niet vanzelf gaat en wel nodig is, stimuleren en faciliteren we ontmoetingen. We besteden aandacht aan maatschappelijke thema's als eenzaamheid, kwetsbaarheid, integratie, inclusiviteit en gezondheid.</li> <li>Sociaal werkers worden aangesteld om ondersteunings- en hulpbehoefte vroeg te signaleren en preventief te werken, in goede samenwerking met sociale partners, politie en woningcorporaties. Ouderparticipatie, jeugd-, jongerenwerk en buurtbemiddeling hebben daarbij een hoge prioriteit.</li> <li>In Zeist zijn er verschillende organisaties die met elkaar samenwerken rondom de informele zorg en ondersteuning. In het bijzonder kan het Netwerk Informele Ondersteuning Zeist worden genoemd. Samen met verschillende partners en inwoners werken we aan een plan om de sociale basis (informele ondersteuning en welzijn) te versterken.</li> <li>We werken aan de effectiviteit van de informele inzet en welzijn.</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Via de huidige dertien wijkvoorzieningen (wijkservicepunten, inloophuizen en dorps-/buurthuizen) hebben wijkbewoners een centrale plek om elkaar te ontmoeten, is hulp dichtbij de inwoners georganiseerd (ondermeer door spreekuren) en kan de hulpbehoefte van een wijkbewoner vanuit laagdrempelige aanpak sneller worden gesignaleerd en wordt vanuit onderling vertrouwen een brug naar instanties gebouwd.</li> <li>Inwoners ervaren een beter gevoel van welzijn en veiligheid, gedurende alle leeftijdsniveaus en sociale situaties. Waar nodig is er op tijd doorverwezen, kansen en bedreigingen voor jeugd en jongeren zijn in beeld en kaart gebracht. Zorgkosten dalen. Via ondermeer gezondheidsonderzoek (GGD), burgerpeiling (gemeente) en de veiligheidsmonitor volgen we ontwikkelingen nauwgezet.</li> <li>Via Informele ondersteuning wordt sneller ingezet, doordat nauwer wordt samengewerkt met CJG, Sociaal team en huisartsen. We voorkomen zoveel mogelijk zware zorg. Mantelzorgers worden onder andere door het steunpunt mantelzorg goed ondersteund in de zorg die zij bieden voor hun naaste.</li> <li>In 2022 stellen we beleid sociale basis en beleidsregels subsidies vast en scherpen we op basis hiervan de afspraken met organisaties waar nodig aan.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.
			2 <sup>e</sup> Berap 		

### Wat heeft het gekost?

RAAD07 MEEDOEN		(bedragen x € 1.000)					
		Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	V/N	Verschil
430 ONDERWIJSBELEID EN LEERLINGENZAKEN	L	2.995	1.922	3.439	4.119	N	680
	B	1.668	393	1.830	2.669	V	839
	<b>S</b>	<b>-1.327</b>	<b>-1.529</b>	<b>-1.610</b>	<b>-1.450</b>	<b>V</b>	<b>159</b>
610 SAMENKRACHT EN BURGERPARTICIPATIE	L	5.769	5.048	10.889	8.108	V	2.781
	B	113	29	5.582	5.972	V	390
	<b>S</b>	<b>-5.656</b>	<b>-5.020</b>	<b>-5.307</b>	<b>-2.136</b>	<b>V</b>	<b>3.171</b>
630 INKOMENSREGELINGEN	L	32.757	28.642	31.099	30.317	V	782
	B	27.694	19.917	19.003	18.913	N	89
	<b>S</b>	<b>-5.062</b>	<b>-8.725</b>	<b>-12.097</b>	<b>-11.403</b>	<b>V</b>	<b>693</b>
640 BEGELEIDE PARTICIPATIE	L	5.296	5.165	5.377	5.381	N	4
	B	0	0	0	0	N	0
	<b>S</b>	<b>-5.296</b>	<b>-5.165</b>	<b>-5.377</b>	<b>-5.381</b>	<b>N</b>	<b>4</b>
650 ARBEIDSPARTICIPATIE	L	2.711	3.119	3.464	3.394	V	70
	B	258	227	602	503	N	99
	<b>S</b>	<b>-2.454</b>	<b>-2.892</b>	<b>-2.862</b>	<b>-2.891</b>	<b>N</b>	<b>29</b>
Totaal	L	49.529	43.896	54.268	51.319	V	2.949
	B	29.733	20.565	27.016	28.057	V	1.041
	<b>S</b>	<b>-19.796</b>	<b>-23.331</b>	<b>-27.252</b>	<b>-23.262</b>	<b>V</b>	<b>3.990</b>

Belangrijkste oorzaken van het verschil ten opzichte van de begroting:

Onderdeel	Product	Res	Toel	Bedrag	V/N
Leerlingenvervoer vervoerskosten	4.3			76.656	N
Onderwijs achterstandenbeleid (OAB)	4.3		A	272.785	V
Brede School coördinatie	4.3			31.853	N
Stimuleren onderwijsdeelname (Vollenhove Vooruit)	4.3	1		333	V
Diverse kleine afwijkingen	4.3			5.404	N
<b>Totaal Onderwijsbeleid en Leerlingzaken</b>	<b>4.3</b>			<b>159.205</b>	<b>V</b>
Corona leerplicht MBO	6.1	2		17.418	N
Speeltuinen (& gebouwen)	6.1	3		64.561	V
Wijkservicepunten	6.1			45.690	N
Wijkbuurtontwikkeling	6.1			49.754	V
Opbouwwerk	6.1			81.131	N
Corona voorzieningen Couwenhovense veld	6.1	2		26.268	N
Leefbaarheid	6.1			88.583	V
Mantelzorg	6.1			83.888	V
Inwonerparticipatie	6.1			44.373	N
Integratie	6.1	4		55.262	V
Begeleiding vluchtelingen	6.1	4		61.406	V
Noodopvang vluchtelingen Kamp van Zeist	6.1	4		26.136	V
Opvang Oekraïense vluchtelingen	6.1		B	2.741.325	V
Noodopvang WSK	6.1		C	167.193	V
Corona ondersteuning ouderen 75+	6.1	2		32.439	V
Diverse kleine afwijkingen	6.1			15.315	V
<b>Totaal Samenkracht en Burgerparticipatie</b>	<b>6.1</b>			<b>3.170.981</b>	<b>V</b>
Apparaatskosten RDWI	6.3		D	289.501	V
WWB inkomensuitkeringen	6.3		E	500.429	N
BBZ zelfstandigenuitkering	6.3		F	269.578	V
Rijksbijdrage BBZ budgetdeel	6.3			32.333	N
Bbz Levensvatbaarheid onderzoeken	6.3			38.785	V
Bijzondere bijstand en minima RDWI	6.3			80.465	V
Individuele inkomensvoetstuk	6.3			27.440	N
Energietoeslag minima	6.3		G	596.169	V
Coll. aanvull. Ziektekstverz. (CAZ)	6.3	4		32.700	N
Minima geld terug regeling	6.3			29.214	V
Minima sportfonds	6.3		H	109.871	N
Armoedebestrijding en participatie	6.3			68.402	V
Diverse kleine afwijkingen	6.3			23.864	V
<b>Totaal Inkomensregelingen</b>	<b>6.3</b>			<b>693.204</b>	<b>V</b>

(Tabel vervolgt op volgende pagina)

Onderdeel	Product	Res	Toel	Bedrag	V/N
Diverse kleine afwijkingen	6.4			4.132	N
<b>Totaal Begeleide Participatie</b>	<b>6.4</b>			<b>4.132</b>	<b>N</b>
Participatie RDWI (w-deel)	6.5			87.704	V
Wet Inburgering uitvoeringskosten	6.5	4		78.491	N
Kinderopvang RDWI	6.5			73.611	N
Diverse kleine afwijkingen	6.5			35.197	V
<b>Totaal Arbeidsparticipatie</b>	<b>6.5</b>			<b>29.200</b>	<b>N</b>
<b>Saldo programma</b>				<b>3.990.057</b>	<b>V</b>
Verschillen t.o.v. begroting in toevoegingen (N) en onttrekkingen (V) aan reserves via prog. 10					
Reserve RIOZ gelabeld deel Vollenhove Vooruit		1		333	N
Reserve Gevolgen corona		2		11.246	V
Reserve meerjarig onderhoud kapitaalgoederen		3		31.509	N
Reserve egalisatiesystematiek		4		663.973	N
<b>Saldo programma na mutaties reserves</b>				<b>3.305.489</b>	<b>V</b>

### Toelichting op het exploitatieresultaat

#### **A. Onderwijsachterstanden beleid**

**€ 273.000 voordelig**

Het budget voor het Onderwijs Achterstanden Beleid geeft een voordelig saldo van € 270.000. In werkelijkheid is de OAB-bijdrage vanuit het Rijk over de afgelopen jaren (in tegenstelling tot de verwachting) niet omlaag gegaan. Pas dit jaar zien we een daling in de financiële middelen vanuit het Rijk met € 62.384 (voorlopig). Door de stijging in 2021 en 2022 zijn er minder kosten ten laste van de kostenplaats Peuterspeelzalen gekomen. In de praktijk is ook gebleken dat de toename van het aantal VE-uren per week van 14 uur naar 16 uur, beperkt is gebleven tot een kostenstijging van ongeveer € 100.000 (zie 2021) ten opzichte van andere jaren.

#### **B. Opvang Oekraïense vluchtelingen**

**€ 2.741.000 voordelig**

Voor het opvangen van Oekraïense vluchtelingen zijn alle gemeenten in Nederland gecompenseerd doormiddel van de SPUK "Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne". Omdat in deze regeling uit wordt gegaan van normbedragen is er een (voordelig) verschil ontstaan tussen de gemaakte kosten en de te ontvangen compensatie in 2022 van € 2.706.809. Daarnaast is er een klein verschil in de realisatie van circa € 30.000 als gevolg van een kleine onjuistheid in de begroting.

#### **C. Noodopvang WSK**

**€ 167.000 voordelig**

Het COA heeft toegezegd de kosten te vergoeden die de gemeente heeft gemaakt voor het WSK vanaf de start. In 2021 en 2022 zijn vele uren besteed door medewerkers om de noodopvang van de grond te krijgen, en er zijn instanties ingeschakeld om de begeleiding van vluchtelingen te bewerkstelligen. Over 2021 is € 92.000 aan uren gedeclareerd inclusief overhead en over 2022 is € 137.000 aan uren gedeclareerd inclusief overhead (€ 74.000). Het gedeclareerde bedrag over 2021 (€ 92.000) en de in rekening gebrachte overhead over 2022 (€ 74.000), vormen samen het voordelige resultaat (let op: dit is onderdeel van collegeproduct 610, zie hieronder).

#### D. Apparaatskosten RDWI

**€ 290.000 voordelig**

De afrekening van de RDWI geeft een voordelig saldo. De apparaatskosten zijn voordelig omdat er uitvoeringskosten, zoals de energietoeslag, door het Rijk zijn vergoed. Ook de definitieve verdeelsleutel leidt tot een verschuiving binnen de apparaatskosten. Totaal is er een voordeel € 290.000.

#### E. WWB Inkomensuitkeringen

**€ 500.000 nadelig**

Op de Buig (uitkeringslasten) is in 2022 een fors voordeel behaald. Bij de Berap is de begroting voor dit onderdeel reeds bijgesteld. Bij de afrekening is er nog een nadelig eindsaldo van € 329.000. De overschrijding hangt samen met een stijging van de gemiddelde uitkering na indexatie per 1 juli 2022. Daarnaast is er meer loonkostensubsidie verstrekt dan begroot. Het saldo debiteuren sociale zaken is verlaagd, hetgeen een nadeel geeft op dit onderdeel. Hiertegenover is een voordeel geboekt vanwege vrijval voorziening dubieuze debiteuren. En er valt een deel vrij vanuit de reserve 'weerstandvermogen', omdat hiervoor vorig jaar een reservering heeft plaatsgevonden.

#### F. BBZ zelfstandigenuitkering

**€ 270.000 voordelig**

Er zijn minder BBZ aanvragen binnengekomen dan verwacht.

#### G. Energietoeslag minima

**€ 596.000 voordelig**

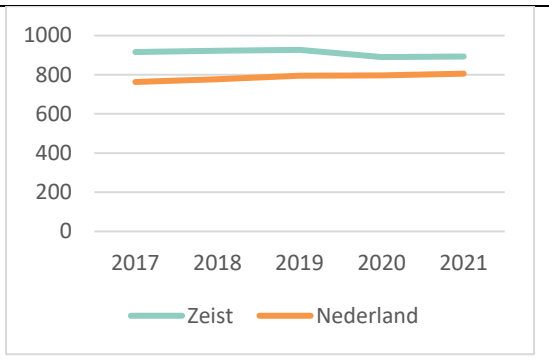
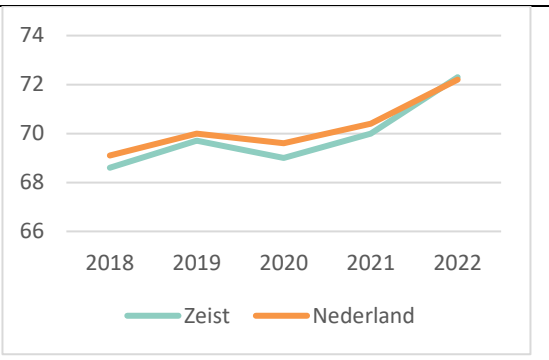
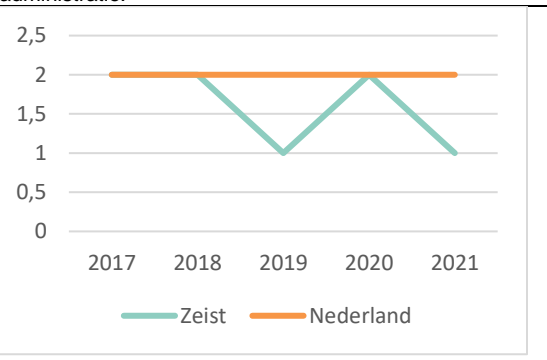
In 2022 is voor het eerst een energietoeslag voor minima verstrekt. De RDWI heeft dit uitgevoerd. Het Rijk heeft een vergoeding verstrekt via het gemeentefonds, voor zowel de verstrekkingen als de uitvoeringskosten. Eind 2022 resteert er een flink voordeel van € 600.000. Aanvragen kunnen ook nog in 2023 worden ingediend, zodat dit positieve saldo is gestort in de reserve 'niet aangewende middelen'.

#### H. Minima sportfonds

**€ 109.000 nadelig**

Er zijn meer aanvragen voor het jeugdsportfonds binnengekomen dan verwacht. Daarnaast stegen de gemiddelde kosten per aanvraag.

### Beleidsindicatoren

<b>Banen</b> <i>Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15-64 jaar</i>	<b>Netto arbeidsparticipatie</b> <i>% van de werkzame beroepsbevolking ten opzicht van de beroepsbevolking</i>	<b>Werkloze jongeren</b> <i>% 16 t/m 22 jarigen</i>																																																						
Onder een baan wordt een vervulde positie verstaan. Dit betreffen zowel fulltimers, parttimers als uitzendkrachten.	Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de (potentiële) beroepsbevolking.	Personen van 16 t/m 22 jaar die als werkzoekende staan ingeschreven bij het UWV Werkbedrijf en de tegelijkertijd geen baan hebben als werknemer volgens de polis administratie.																																																						
 <table border="1"><caption>Banen per 1.000 inwoners</caption><thead><tr><th>Jaar</th><th>Zeist</th><th>Nederland</th></tr></thead><tbody><tr><td>2017</td><td>900</td><td>750</td></tr><tr><td>2018</td><td>900</td><td>760</td></tr><tr><td>2019</td><td>900</td><td>780</td></tr><tr><td>2020</td><td>880</td><td>780</td></tr><tr><td>2021</td><td>880</td><td>790</td></tr></tbody></table>	Jaar	Zeist	Nederland	2017	900	750	2018	900	760	2019	900	780	2020	880	780	2021	880	790	 <table border="1"><caption>Netto arbeidsparticipatie</caption><thead><tr><th>Jaar</th><th>Zeist</th><th>Nederland</th></tr></thead><tbody><tr><td>2018</td><td>68</td><td>69</td></tr><tr><td>2019</td><td>70</td><td>70</td></tr><tr><td>2020</td><td>69</td><td>69</td></tr><tr><td>2021</td><td>70</td><td>70</td></tr><tr><td>2022</td><td>72</td><td>72</td></tr></tbody></table>	Jaar	Zeist	Nederland	2018	68	69	2019	70	70	2020	69	69	2021	70	70	2022	72	72	 <table border="1"><caption>Werkloze jongeren</caption><thead><tr><th>Jaar</th><th>Zeist</th><th>Nederland</th></tr></thead><tbody><tr><td>2017</td><td>2.0</td><td>2.0</td></tr><tr><td>2018</td><td>2.0</td><td>2.0</td></tr><tr><td>2019</td><td>1.0</td><td>2.0</td></tr><tr><td>2020</td><td>2.0</td><td>2.0</td></tr><tr><td>2021</td><td>1.0</td><td>2.0</td></tr></tbody></table>	Jaar	Zeist	Nederland	2017	2.0	2.0	2018	2.0	2.0	2019	1.0	2.0	2020	2.0	2.0	2021	1.0	2.0
Jaar	Zeist	Nederland																																																						
2017	900	750																																																						
2018	900	760																																																						
2019	900	780																																																						
2020	880	780																																																						
2021	880	790																																																						
Jaar	Zeist	Nederland																																																						
2018	68	69																																																						
2019	70	70																																																						
2020	69	69																																																						
2021	70	70																																																						
2022	72	72																																																						
Jaar	Zeist	Nederland																																																						
2017	2.0	2.0																																																						
2018	2.0	2.0																																																						
2019	1.0	2.0																																																						
2020	2.0	2.0																																																						
2021	1.0	2.0																																																						
<b>Duiding:</b> Door ons gunstige vestigingsklimaat scoren wij gemiddeld steeds boven het landelijk gemiddelde.	<b>Duiding:</b> De trend in Zeist volgt het landelijk gemiddelde.	<b>Duiding:</b> De trend in Zeist volgt het landelijk gemiddelde, waarbij Zeist af en toe wat lager scoort.																																																						

<b>Jongeren met delict voor de rechter</b> <i>% 12 t/m 21 jarigen</i>	<b>Kinderen in een uitkeringsgezin</b> <i>% kinderen tot 18 jaar</i>	<b>Personen met een bijstandsuitkering</b> <i>Aantal per 10.000 inwoners</i>																																																						
<p>Het percentage jongeren (12 t/m 21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen.</p>	<p>Percentage kinderen tot 18 jaar die in een gezin leven dat van een bijstandsuitkering rond moet komen. Bijstandshuishouden is een huishouden waarvan minimaal één lid een bijstandsuitkering ontvangt.</p>	<p>Het aantal personen met een uitkering op grond van de Wet werk en bijstand en de Participatiewet. De uitkeringen (leefgeld) aan personen in een instelling, de elders verzorgden, zijn niet inbegrepen. Ook de uitkeringen aan dak- en thuislozen zijn niet inbegrepen.</p>																																																						
<table border="1"> <caption>Jongeren met delict voor de rechter</caption> <thead> <tr> <th>Jaar</th> <th>Zeist</th> <th>Nederland</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2017</td> <td>1,0</td> <td>1,0</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>1,0</td> <td>1,0</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>1,0</td> <td>1,0</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>1,0</td> <td>1,0</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>1,0</td> <td>1,0</td> </tr> </tbody> </table>	Jaar	Zeist	Nederland	2017	1,0	1,0	2018	1,0	1,0	2019	1,0	1,0	2020	1,0	1,0	2021	1,0	1,0	<table border="1"> <caption>Kinderen in een uitkeringsgezin</caption> <thead> <tr> <th>Jaar</th> <th>Zeist</th> <th>Nederland</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2017</td> <td>6,0</td> <td>7,0</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>6,0</td> <td>7,0</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>5,0</td> <td>6,0</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>5,0</td> <td>6,0</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>5,0</td> <td>6,0</td> </tr> </tbody> </table>	Jaar	Zeist	Nederland	2017	6,0	7,0	2018	6,0	7,0	2019	5,0	6,0	2020	5,0	6,0	2021	5,0	6,0	<table border="1"> <caption>Personen met een bijstandsuitkering</caption> <thead> <tr> <th>Jaar</th> <th>Zeist</th> <th>Nederland</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2017</td> <td>400</td> <td>420</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>350</td> <td>380</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>350</td> <td>380</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>450</td> <td>450</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>400</td> <td>420</td> </tr> </tbody> </table>	Jaar	Zeist	Nederland	2017	400	420	2018	350	380	2019	350	380	2020	450	450	2021	400	420
Jaar	Zeist	Nederland																																																						
2017	1,0	1,0																																																						
2018	1,0	1,0																																																						
2019	1,0	1,0																																																						
2020	1,0	1,0																																																						
2021	1,0	1,0																																																						
Jaar	Zeist	Nederland																																																						
2017	6,0	7,0																																																						
2018	6,0	7,0																																																						
2019	5,0	6,0																																																						
2020	5,0	6,0																																																						
2021	5,0	6,0																																																						
Jaar	Zeist	Nederland																																																						
2017	400	420																																																						
2018	350	380																																																						
2019	350	380																																																						
2020	450	450																																																						
2021	400	420																																																						
<p><u>Duiding:</u> Zowel voor Zeist als Nederland ligt deze indicator de afgelopen jaren stabiel op 1%.</p>	<p><u>Duiding:</u> Zeist volgt hierin de landelijke trend en scoort constant net iets lager op deze indicator.</p>	<p><u>Duiding:</u> Zeist volgt hierin de landelijke trend en scoort constant net iets lager op deze indicator.</p>																																																						
<p><b>Lopende re-integratievoorzieningen</b>  <i>Aantal per 10.000 inwoners (15 – 64 jaar)</i></p>																																																								
<p>Het aantal re-integratievoorzieningen, per 10.000 inwoners (15-64 jaar)</p>																																																								
<table border="1"> <caption>Lopende re-integratievoorzieningen</caption> <thead> <tr> <th>Jaar</th> <th>Zeist</th> <th>Nederland</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2019</td> <td>300</td> <td>200</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>280</td> <td>200</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>280</td> <td>200</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>200</td> <td>200</td> </tr> </tbody> </table>			Jaar	Zeist	Nederland	2019	300	200	2020	280	200	2021	280	200	2022	200	200																																							
Jaar	Zeist	Nederland																																																						
2019	300	200																																																						
2020	280	200																																																						
2021	280	200																																																						
2022	200	200																																																						
<p><u>Duiding:</u> Zeist scoort de laatste jaren structureel hoger op deze indicator. De cijfers van 2022 zijn voorlopige cijfers.</p>																																																								

## Programma 8 Samen aan de slag voor het klimaat

We willen in Zeist een zo goed mogelijk leefklimaat om een goed leven voor iedereen mogelijk te maken en te houden. We willen een gemeente zijn waar activiteiten niet ten koste gaan van de aarde, zodat we haar in goede staat doorgeven aan volgende generaties.




Participatie speelt hierin een belangrijke rol. Zo hebben inwoners meegedacht in meedenksessies over de actualisatie van de Routekaart Nieuwe Energie: zo bouwen we aan een krachtig partnerschap voor de energietransitie. Ook zijn monumenteigenaren betrokken en geïnformeerd over de mogelijkheden voor verduurzamen van monumenten, met zorg voor het cultureel erfgoed. Meer dan 100 eigenaren kwamen naar de duurzame monumentendagen.

In het kader van Vollenhove Vooruit zijn eind december 2022 alle 728 woningen van de L-Flat in Vollenhove afgesloten van het 'kookgas'. Alle bewoners koken intussen op inductie.







Energiearmoede was een nieuw thema dit jaar. Hoewel het al langer bestaat, is de ernst en urgentie, waarmee het in 2022 inwoners en bedrijven heeft geraakt, enorm. Samen met de partners van het breed minimanetwerk is een aanpak opgesteld om zoveel mogelijk armoede rondom energie te voorkomen. Er is een pilot uitgevoerd, waarin energiemaatjes inwoners helpen om energiearmoede te voorkomen. Ook is in samenwerking met Kringloop Zeist ingezet op voorlichting voor laaggeletterden en op het verstrekken van gratis gordijnen. Daarnaast was er volop beweging in de samenleving rondom het thema energie: burens helpen burens en zoeken naar klein collectieve oplossingen. Zoals het samen inkopen van warmtepompen of het slaan van een kleine collectieve warmtebron. Vanuit de gemeente zien we dit als een belangrijke ontwikkeling voor de energietransitie en onderzoeken we hoe we dit kunnen faciliteren en versterken.







Programma in het kort:	
<b>Verbonden Partijen:</b>	ODRU Afval Verwijdering Utrecht (AVU) RMN
<b>Totaal lasten:</b>	€ 15.944.000 (8,3 % van het totaal)
<b>Totaal baten:</b>	€ 16.169.000







### Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?




Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
1. In Zeist verkleinen we onze collectieve voetafdruk.	1. We stimuleren samen met partners (U16, provincie, Stichting Energie Zeist) inwoners en ondernemers om kleine en grote energiebesparende maatregelen te nemen. We subsidiëren Stichting Energie Zeist voor het ondersteunen van inwoners en bedrijven bij het verduurzamen van hun panden. 2. We vertalen de doelstelling om tot 2030 33% van onze energievraag te reduceren (t.o.v. 2016) naar een besparingsstrategie. We brengen in kaart wat we nu al doen, wat we weten van de effecten en welke aanvullende acties voor di doelstelling nodig zijn. We bouwen hierbij voort op de besparingsacties voor kopers en huurders in samenwerking met Mijn Groene Huis, zoals collectieve inkoopacties en advies.	<ul style="list-style-type: none"> <li>De energievraag in de gemeente laat een dalende trend zien (algemeen resultaat voor doelstelling 1).</li> <li>Steeds meer inwoners en ondernemers weten de weg naar Mijn Groene Huis of Mijn Groene Bedrijf (de labels van Stichting Energie Zeist) te vinden.</li> <li>De besparingsopgave uit de routekaart Nieuwe Energie is vertaald naar een besparingsstrategie tot 2030.</li> <li>De uitvoering van de besparingscampagne heeft minimaal 4.000 inwoners bereikt en gestimuleerd tot het nemen van energiebesparende maatregelen in hun woning.</li> <li>Op minimaal 2 bedrijvenparken in Zeist is een werkgroep Verduurzaming actief.</li> <li>De deelnemende bedrijven behalen gemiddeld 25% CO2 reductie (besparing en opwek).</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.
			2 <sup>e</sup> Berap 		



Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
1. In Zeist verkleinen we onze collectieve voetafdruk. (Vervolg)	<p>3. We geven vervolg aan de in 2021 gestarte 'Collectieve bedrijvenaanpak', waarbij we bedrijven op bedrijvenparken uitnodigen om samen een verduurzamingsslag te maken. De aanpak richt zich op het ondersteunen van een collectieve aanpak en de vertaling daarvan naar de omschakeling op LED, isoleren en zon op dak. We ontwikkelen een aanpak voor het verduurzamen van monumenten.</p> <p>4. Als gemeente geven we zelf het goede voorbeeld. We volgen onze duurzame meerjaren onderhoudsplanning, gaan verder met verduurzaming en het aardgasvrij maken van onze gebouwen en doen ervaring op met nieuwe technieken.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Monumenteigenaren zijn geïnformeerd over de mogelijkheden voor verduurzamen van monumenten.</li> <li>• De gemeentelijke regelgeving is waar mogelijk vereenvoudigd.</li> <li>• Het onderhoud aan gemeentelijke gebouwen loopt op schema volgens de Duurzame Meerjaren Onderhoudsplanning.</li> <li>• Een verdere vermindering van de Co2 uitstoot van ons energieverbruik en waar mogelijk een aardgasvrije kernvastgoedportefeuille in 2030</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.
			2 <sup>e</sup> Berap 		
2. Alle inwoners van Zeist houden ook op de lange termijn toegang tot betaalbare warmte en energie.	<p>1. We gaan aan de slag met de eerste buurtverkenningen in het kader van de Transitievisie Warmte (o.a. Arnhemse Bovenweg, Den Dolder Noord, Vollenhove, Austerlitz en Staatsliedenkwartier). Samen met inwoners en andere stakeholders onderzoeken we alternatieve manieren om huizen en andere gebouwen te verwarmen, als opmaat naar de eerste wijkuitvoeringsplannen.</p> <p>2. De kwartiermaker voor 'Energiek Vollenhove' (de duurzame pijler van het integrale programma Vollenhove Vooruit) stelt samen met stakeholders een plan op om in Vollenhove voor 2035 van het aardgas af te gaan. Dit gebied is bij uitstek geschikt voor een collectieve warmteoplossing. Ter ondersteuning bij de transitie stellen we aan de huidige bewoners van de L-flat een pannenset en kooktoestel beschikbaar, worden er kookworkshops (inductie) gehouden en geven we voorlichting over energiebesparing en verduurzaming. Tevens nemen we deel aan Citydeal Energieke wijken.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Vijf buurtverkenningen zijn gestart.</li> <li>• Er ligt een door stakeholders gedragen plan van aanpak voor het toewerken naar een aardgasvrij Vollenhove.</li> <li>• Kookgas is uit de L-flat na afronding van de renovatie begin 2023 door Woongoed.</li> <li>• De rapportage over de gebiedsverkenning A12/spoorzone is met de gemeenteraad besproken. Er zijn afspraken gemaakt over de vervolgstap.</li> <li>• De toename van zonnepanelen op (grote) daken stijgt met minimaal 5000 panelen.</li> <li>• De deelname aan de collectieve actie 'Zon op dak' van Mijn Groene Huis is met 25% gestegen.</li> <li>• Samen met de duurzame energie coöperatie (DECZ) en Mijn Groene Bedrijf is een actieplan Grote Daken opgesteld.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		Er is nog geen duidelijkheid over de kansrijkheid van aardwarmte. Het landelijk onderzoek zal nog één of twee jaren duren. De besluitvorming over de route naar een aardgasvrij Vollenhove wacht hierop. De groei in zonnepanelen op bedrijfsdaken wordt gehinderd door de netcongestie. Wel wordt er creatief gezocht naar oplossingen.
			2 <sup>e</sup> Berap 		

Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
<b>2.</b> Alle inwoners van Zeist houden ook op de lange termijn toegang tot betaalbare warmte en energie. <b>(Vervolg)</b>	3. We onderzoeken de kansrijkheid van de in de RES 1.0 genoemde zoeklocaties voor zonnevelden en windenergie. 4. We stimuleren het benutten van de potentie zon op dak. Samen met Mijn Groene Huis en andere partners zetten we in op 2022 als 'jaar van het dak'. 5. We werken samen in de U16 en met andere partners aan de energietransitie. 6. We actualiseren de routekaart Nieuwe Energie. We betrekken daarbij de monitorgegevens, actuele ontwikkelingen en input vanuit de samenleving. We zijn alert op koppelkansen en het benutten van eventuele subsidiemogelijkheden.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Samen met Samen Duurzaam Zeist is een collectieve actie voor Sedumdaken uitgevoerd.</li> <li>• Er is een vastgesteld uitvoeringsprogramma RES 1.0. Er is een procesplanning voor de voorbereiding van RES 2.0 (besluitvorming zomer 2023).</li> <li>• Er is helderheid over waar de onderzoeksboring van EBN naar aardwarmte landt. Indien dit op het grondgebied van Zeist is, is een helder besluit genomen over de voorwaarden waaronder wij als gemeente hieraan mee kunnen werken.</li> <li>• De routekaart Nieuwe Energie is geactualiseerd.</li> <li>• Inwoners hebben meegedacht over hoe we samen werken aan de energietransitie in Zeist</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		Zie hierboven
			2 <sup>e</sup> Berap 		
<b>3.</b> Een krachtig partnerschap met inwoners en bedrijven in het samen vormgeven aan de transitie naar een duurzaam Zeist.	1. We actualiseren de uitvoeringsagenda van de Brede Milieuvisie en verhelderen de inzet vanuit de gemeente op de verschillende doelen uit de visie. We hebben daarbij aandacht voor de samenhang tussen de energietransitie, biodiversiteit en de circulaire economie. We stimuleren het netwerk van Samen Duurzaam Zeist om op alle doelen van de Brede Milieuvisie actief te zijn. 2. We zoeken actief de samenwerking op met relevante stakeholders en bedrijven. Zo werken we nauw samen met de woningcorporaties, onderhouden we contact met een netwerk van grote bedrijven in Zeist en belangengroepen en stimuleren we netwerkvorming.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• De uitvoeringsagenda van de Brede Milieuvisie is geactualiseerd, met name op de thema's circulaire economie en biodiversiteit. Het is helder waar de gemeente zelf initiatief op neemt.</li> <li>• Er zijn afspraken met Samen Duurzaam Zeist over hoe we samenwerken aan de doelen van de Brede Milieuvisie.</li> <li>• De duurzaamheidsdoelen van de gemeente zijn breed bekend en de bereidheid om hier aan bij te dragen neemt toe (meting door burgerpeiling).</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		Samenwerkingsafspraken met Samen Duurzaam Zeist zijn herijkt. De actualisatie van de Brede Milieuvisie is opgenomen in het coalitieakkoord, maar qua planning doorgeschoven naar 2023. Er is geen burgerpeiling uitgevoerd, waardoor er geen nieuwe data over betrokkenheid of bereik zijn.
			2 <sup>e</sup> Berap 		

Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
4. Een klimaatbestendige en waterrobuuste leefomgeving.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. We richten onze leefomgeving waterrobuust in. Hierbij houden we rekening met extreme neerslag en langdurige droogte. Dit doen we door in de openbare ruimte conform Klimaatbestendig Zeist hemelwater van de riolering af te koppelen en te infiltreren in de bodem. Onze inwoners stimuleren we om ook zelf aan de slag te gaan met het klimaatadaptief inrichten van hun eigen omgeving.</li> <li>2. In de openbare ruimte realiseren we meer schaduw, conform Klimaatbestendig Zeist.</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Onze leefomgeving wordt beter bestand tegen extreme neerslag en langdurige droogte.</li> <li>• Onze leefomgeving wordt beter bestand tegen hitte.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		Binnen uitvoeringsprojecten van BOR wordt zoveel mogelijk invulling gegeven aan de ambities. Tegelijkertijd blijven maatregelen vaak kostbaar(der), waardoor ambities niet altijd haalbaar zijn binnen begroot budget. Daarnaast zetten we in op het vergroenen van zinloze verharding en het stimuleren van particulieren, bedrijven en scholen m.b.t. afkoppelen en vergroenen. Hierin zijn we ook afhankelijk van de medewerking van derden.
			2 <sup>e</sup> Berap 		
5. Alle inwoners van Zeist gaan zorgvuldig om met grondstoffen, restafval wordt tot een minimum beperkt.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. We ronden het project 'Afval scheiden; de volgende stap' af en zorgen voor goede faciliteiten om afvalstromen apart te houden.</li> <li>2. We voeren een voorrijdtarief in voor het ophalen van grofvuil.</li> <li>3. N.a.v. de actualisatie van de uitvoeringsagenda van de Brede Milieuvisie wordt er gestart met het opstellen van een circulaire agenda voor de gemeente.</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Het scheidingspercentage huishoudelijk afval neemt toe.</li> <li>• Het aantal kilo restafval per inwoner neemt af.</li> <li>• De mogelijkheden voor afvalscheiding bij hoogbouw is toegenomen.</li> <li>• Een betere afvalscheiding (en daardoor kostenbesparing), omdat mensen hun spullen vaker zelf wegbrengen naar het Recyclingstation. Ook de gemeentelijke kosten voor het ophalen van grofvuil nemen af.</li> <li>• Er is gestart met een verdieping op de rol van de gemeente bij het stimuleren van een circulaire economie.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.
			2 <sup>e</sup> Berap 		

Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
6. Een goede milieukwaliteit en een gezonde leefomgeving voor onze inwoners.	1. We zorgen voor zorgvuldige uitvoering van milieutaken zoals: <ol style="list-style-type: none"> <li>Bedrijfscontroles, toezicht en handhaving</li> <li>Uitvoering wettelijke bodemtaken</li> <li>Milieuadvisering bij ruimtelijke ontwikkelingen</li> <li>Milieuklachten afhandelen</li> </ol> 2. Aan rioleringszorg geven we uitvoering conform het nog vast te stellen verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan 2022 – 2026. Riolering die aan het einde van de technische levensduur is, wordt vervangen.           3. Op het moment dat er wordt gewerkt in de openbare ruimte, onderzoeken we de mogelijkheden voor het afkoppelen van hemelwater van de riolering. Bij vervanging van riolering leggen we direct een gescheiden stelsel voor afvalwater en hemelwater aan. Hemelwater infiltreert dan bij voorkeur in de bodem.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Bedrijven houden zich aan de milieueisen.</li> <li>Bestaande bodemvervuilingen worden beheerd en gesaneerd en nieuwe vervuilingen worden voorkomen.</li> <li>Kansen worden tijdig gesignaleerd en waar mogelijk verzilverd.</li> <li>Door goede rioleringszorg behouden we de kwaliteit van onze riolering.</li> <li>Door hemelwater af te koppelen kunnen we de het grondwater aanvullen. Daarmee zijn we beter bestand tegen tijden van (langdurige) droogte.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.
			2 <sup>e</sup> Berap 		

### Wat heeft het gekost?

RAAD08 SAMEN AAN DE SLAG VOOR HET KLIMAAT				(bedragen x € 1.000)			
		Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	V/N	Vershil
720 RIOLERING	L	3.664	4.218	4.258	4.153	V	105
	B	5.687	5.936	5.950	6.130	V	180
	<b>S</b>	<b>2.023</b>	<b>1.719</b>	<b>1.692</b>	<b>1.977</b>	<b>V</b>	<b>285</b>
730 AFVAL	L	8.432	7.372	7.169	7.592	N	423
	B	9.902	9.475	9.475	9.540	V	65
	<b>S</b>	<b>1.470</b>	<b>2.103</b>	<b>2.306</b>	<b>1.948</b>	<b>N</b>	<b>358</b>
740 MILIEUBEHEER	L	4.342	4.119	5.342	4.199	V	1.143
	B	405	157	1.591	460	N	1.131
	<b>S</b>	<b>-3.937</b>	<b>-3.962</b>	<b>-3.751</b>	<b>-3.739</b>	<b>V</b>	<b>12</b>
Totaal	L	16.438	15.709	16.769	15.944	V	825
	B	15.994	15.568	17.016	16.130	N	886
	<b>S</b>	<b>-443</b>	<b>-141</b>	<b>247</b>	<b>186</b>	<b>N</b>	<b>61</b>

Belangrijkste oorzaken van het verschil ten opzichte van de begroting:

Onderdeel	Product	Res	Toel	Bedrag	V/N
Groot onderhoud riool	7.2	1	A	205.048	V
Onderzoekskosten riool	7.2			93.688	N
Onderhoud pompgemalen	7.2			32.845	V
Voorziening egalisatie rioolheffing	7.2	2		912	V
Baten rioolrecht	7.2		B	128.205	V
Riolering kapitaallasten	7.2			29.500	V
Diverse kleine afwijkingen	7.2			17.616	N
<b>Totaal Riolering</b>	<b>7.2</b>			<b>285.207</b>	<b>V</b>
RMN afvalinzameling	7.3	3	C	184.674	V
Illegale dumpingen afval	7.3			90.847	V
Voorziening egalisatie afvalstoffenheffing	7.3	1		709.950	N
Opbrengst afvalstoffenheffing	7.3			77.407	V
Diverse kleine afwijkingen	7.3			1.227	N
<b>Totaal Afval</b>	<b>7.3</b>			<b>358.248</b>	<b>N</b>
Onderdeel	Product	Res	Toel	Bedrag	V/N
Duurzaamheidsprogramma	7.4	4		74.060	N
Externe adviesering ODRU	7.4			96.933	V
Energie verbruik op groen (Vollenhove Vooruit)	7.4	5		25.180	N
Diverse kleine afwijkingen	7.4			14.466	V
<b>Totaal Millieubeheer</b>	<b>7.4</b>			<b>12.159</b>	<b>V</b>
<b>Saldo programma</b>				<b>60.882</b>	<b>N</b>
Verschillen t.o.v. begroting in toevoegingen (N) en onttrekkingen (V) aan reserves via prog. 10					
Reserve meerjarig onderhoud kapitaalgoederen		1		6.588	N
Algemene reserve met inkomensfunctie		2		230.653	N
Reserve Gevolgen corona		3		400.000	V
Reserve Duurzaamheid		4		43.257	V
Reserve RIOZ gelabeld deel Vollenhove Vooruit		5		25.180	V
<b>Saldo programma na mutaties reserves</b>				<b>170.314</b>	<b>V</b>

## Toelichting op het exploitatieresultaat

### **A. Groot onderhoud riool**

**€ 205.000 voordelig**

Met name de stelpost klimaatadaptatie is nog niet volledig ingevuld in 2022. Dit geeft een voordeel van € 153.000. Daarnaast zijn er enkele andere zaken niet uitgevoerd. Het voordeel wordt gestort in de egalisatievoorziening riolering. Hier is nog steeds geen saldo beschikbaar, in verband met tekorten uit eerder jaren.

### **B. Baten Rioolrecht**

**€ 128.000 voordelig**

De opbrengsten van de rioolheffing zijn € 128.000 positiever dan begroot. Het bedrag wordt gestort in de egalisatievoorziening riolering. Hier is nog steeds geen saldo beschikbaar, in verband met tekorten uit eerder jaren.

### **C. RMN afvalinzameling**

**€ 185.000 voordelig**

De afrekening op basis van de voorlopige jaarrekening 2022 geeft een flink positief resultaat. De oorzaak hiervan is met name een positief resultaat van de AVU op het onderdeel oud papier. Hiernaast zijn investeringen bij RMN achtergebleven, waardoor een positief resultaat op de kapitaallasten is ontstaan. Er is een bedrag van € 940.000 gestort in de egalisatievoorziening afvalstoffenheffing. Dit bedrag zal via het tarief van de komende jaren weer worden teruggegeven aan de inwoners. Conform de zienswijze die Zeist heeft ingebracht bij de RMN begroting, is er bij de begrotingswijziging 2022.2 € 400.000 extra lasten doorberekend in 2022, vanwege vertraging bij invoering van de VANG maatregelen. Deze vertraging is ontstaan in coronatijd en heeft te maken met vertraagde leveringen, minder gelegenheid tot afstemming enz. Dit bedrag wordt ten laste van de reserve 'corona' geboekt.

## Beleidsindicatoren

Omvang huishoudelijk restafval <i>KG per inwoner</i>	Hernieuwbare elektriciteit %																																				
Niet gescheiden ingezameld huisafval	Het percentage berekende hernieuwbare elektriciteit																																				
<table border="1"> <caption>Omvang huishoudelijk restafval (KG per inwoner)</caption> <thead> <tr> <th>Jaar</th> <th>Zeist</th> <th>Nederland</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2017</td> <td>195</td> <td>180</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>188</td> <td>175</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>188</td> <td>165</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>195</td> <td>170</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>195</td> <td>170</td> </tr> </tbody> </table>	Jaar	Zeist	Nederland	2017	195	180	2018	188	175	2019	188	165	2020	195	170	2021	195	170	<table border="1"> <caption>Hernieuwbare elektriciteit (%)</caption> <thead> <tr> <th>Jaar</th> <th>Zeist</th> <th>Nederland</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2017</td> <td>2</td> <td>15</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>3</td> <td>18</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>4</td> <td>20</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>6</td> <td>25</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>7</td> <td>28</td> </tr> </tbody> </table>	Jaar	Zeist	Nederland	2017	2	15	2018	3	18	2019	4	20	2020	6	25	2021	7	28
Jaar	Zeist	Nederland																																			
2017	195	180																																			
2018	188	175																																			
2019	188	165																																			
2020	195	170																																			
2021	195	170																																			
Jaar	Zeist	Nederland																																			
2017	2	15																																			
2018	3	18																																			
2019	4	20																																			
2020	6	25																																			
2021	7	28																																			
<p><b>Duiding:</b> Als Zeist scoren wij structureel wat slechter op deze indicator. Door het ontbreken van de meest recente cijfers, is het nog niet inzichtelijk hoe de trend zich voortzet.</p>	<p><b>Duiding:</b> Ondanks het feit dat wij hierop nog achterliggen op het landelijk gemiddelde, is de trend de laatste jaren stijgend voor Zeist. Door het ontbreken van de meest recente cijfers is het nog niet inzichtelijk hoe de trend zich voortzet.</p>																																				

## Programma 9 Economie

Een sterke economie is belangrijk voor het goede leven in Zeist en ook in 2022 hebben wij hier aandacht aan besteed. 2022 was in meerdere opzichten een lastig jaar voor veel ondernemers. In het begin van het jaar waren er nog de beperkingen als gevolg van corona. Direct erna zorgde de oorlog in Oekraïne, de hiermee gepaard gaande energiecrisis en de sterk stijgende inflatie voor nieuwe onzekerheid. Verder speelt al enige tijd in veel sectoren het probleem van het vinden van goed personeel. Ondanks alle onzekerheid, blijft het bedrijfsleven in de gemeente in het algemeen goed functioneren. Ondernemers blijken weerbaar.




De markt van bedrijfstvastgoed was overspannen in 2022. Zeker waar het gaat om bedrijfshallen, was er nauwelijks aanbod en waren de prijzen hoog. Het gevolg is dat bedrijven moeilijk konden verplaatsen of uitbreiden, en nieuwe bedrijven geen plek konden vinden in Zeist. Wat betreft kantoren, blijft de leegstand afnemen en zien we dat sommige bedrijven geen passende locatie in Zeist meer kunnen vinden. Vooral bedrijven die goede OV-verbindingen wensen. Tot slot de winkels/horeca: er vinden veel wisselingen plaats, maar ook in het centrum van Zeist zien we de winkelleegstand gestaag afnemen. Aanloopstraten, zoals de Steynlaan, verliezen door transformatie steeds meer hun winkelfunctie. Het centrum wordt hiermee compacter.




TNO heeft haar locatie in Zeist (eindelijk) verkocht aan een investeerder. Deze wil de locatie deels herontwikkelen, om het geschikt te maken voor (meer) laboratoriumruimte voor de sector Life Sciences & Health; bedrijven die vanuit Utrecht Science Park komen.

De samenwerking met de Regionale Ontwikkelingsmaatschappij (ROM Utrecht), die nu twee jaar bestaat, wordt hechter. We brengen meer bedrijven in contact met de ROM om innovatie te stimuleren, de stap naar het buitenland te maken of om financiering te vinden. Het netwerk Recreatie & Toerisme, dat door corona tweeënhalf jaar lang noodgedwongen stil lag, heeft een doorstart gekregen. Het is mooi om te zien dat de energie, die bij de start van het netwerk in 2019 aanwezig was, nog steeds te zien is.










Programma in het kort:	
<b>Verbonden Partijen:</b>	-
<b>Totaal lasten:</b>	€ 1.284.000 (0,7 % van het totaal)
<b>Totaal baten:</b>	€ 596.000

### Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?

Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
1. Een wervend vestigingsklimaat met moderne werklocaties. Met eigentijdse werklocaties waar we functies mengen, ruimte is voor ontmoeten en goede bereikbaarheid met het OV vanzelfsprekend is, zorgen we voor levendige, aantrekkelijke en economisch sterke werklocaties, waar ondernemers graag willen ondernemen.	1. We werken vanuit een proactieve houding mee aan verzoeken van initiatiefnemers die hun vastgoed willen vernieuwen. 2. We organiseren 1 keer per jaar een netwerkbijeenkomst met eigenaren en aanbieders van vastgoed over trends en ontwikkelingen van werklocaties. We vervullen een faciliterende en stimulerende rol tot vernieuwing van werklocaties. 3. We organiseren 3 bijeenkomsten per jaar voor ondernemers op werklocaties en leggen individuele bedrijfsbezoeken af. 4. We zetten de goede samenwerking van het Hart van Zeist voort, met (horeca)ondernemers en vastgoedeigenaren.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Stijging van het aantal conceptaanvragen voor transformatie van (commercieel) vastgoed.</li> <li>Herontwikkeling van werklocaties Dreef 2, TNO-locatie, Utrechtseweg 9 en Utrechtseweg 60.</li> <li>Toename van het aantal gevestigde bedrijven.</li> <li>Toename van het aantal arbeidsplaatsen.</li> <li>Inzicht in wensen en plannen van eigenaren en aanbieders van vastgoed.</li> <li>Inzicht in behoeften en wensen van gebruikers van vastgoed voor hun werk</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.
			2 <sup>e</sup> Berap 		

Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
<p><b>2. Een aantrekkelijk centrum.</b>  Het centrum is een van de belangrijkste visitekaartjes van Zeist en bij uitstek de ontmoetingsplek van inwoners en bezoekers. Zeist kent een compact, levendig en aantrekkelijk centrum, waar groen, gezond, gezellig, gastvrij en beleving van de geschiedenis, bijdragen aan een prettig woon- en werkklimaat én werkgelegenheid.</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. We leggen verbindingen met partijen die actief zijn in het centrum, zoals Het Kunsten Huis, bibliotheek, Regionaal Bureau voor Toerisme en het Stadslab. Vanuit Hart van Zeist benaderen we inwoners, stimuleren we lokaal kopen en het 'houden van het centrum'.</li> <li>2. We stimuleren en begeleiden het proces van transformatie van winkels naar woningen in de aanloopgebieden en verhuizing van winkels van de aanloopstraten naar het kernwinkelgebied. De transformatiecoördinator speelt hierin een belangrijke rol.</li> <li>3. We werken aan de aankleding van het centrum en het onderhoud, zoals de diversiteit van de beplanting in de bloembakken in kleur en bijvriendelijk, de bomen en het bijhouden van de blokhagen onderaan de bomen, de bankjes en de kunstwerken.</li> <li>4. We creëren plekken waar mensen elkaar kunnen ontmoeten (bijvoorbeeld de bankjes rond het kunstwerk 'Eden' van Ram Katzir, de trampolines op het Voorheuveplein en speeltuin op het Emmaplein). We zorgen dat deze plekken goed worden onderhouden en aantrekkelijk blijven. En waar mogelijk kijken we naar uitbreiding van ontmoetingsplekken.</li> <li>5. We zetten ons met onze partners in om kunst en geschiedenis meer zichtbaar te maken in het centrum. Bijvoorbeeld: ondernemers in het centrum maken klanten attent op de Beeldenroute. Kunst in leegstaande panden/etalages. Muziek en andere kunstuitingen op straat. In initiatieven als de beeldenroute 'van Slot naar centrum' vertellen we verhalen.</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Een levendig economisch vitaal centrum met een gevarieerd aanbod van winkels, horeca, evenementen en activiteiten. De ideale plek voor combinatiebezoeken.</li> <li>• De omvang van de passantenstromen in het centrum groeit naar het pre-coronaniveau.</li> <li>• Afname van leegstand van commercieel vastgoed in het kernwinkelgebied en aanloopstraten, ten opzichte van vorig jaar.</li> <li>• Toename van verplaatsing van winkels naar kernwinkelgebied.</li> <li>• Meer tevreden inwoners en bezoekers over de aankleding en het onderhoud van de openbare ruimte in het kernwinkelgebied, ten opzichte van 2021.</li> <li>• Inwoners en bezoekers die genieten dat er ruimte is om elkaar te ontmoeten en te recreëren op plezierige plekken in het centrum.</li> <li>• Cultuur(historie) in Zeist is onder de aandacht van bezoekers van het kernwinkelgebied gebracht.</li> <li>• Een warme belangstelling van bezoekers voor de cultuur in Zeist</li> </ul>	<p>1<sup>e</sup> Berap</p> 		<p>n.v.t.</p>
			<p>2<sup>e</sup> Berap</p> 		



Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
<b>3.</b> Versterking van de toeristisch-recreatieve sector. Zeist en de regio trekken veel recreanten en toeristen. We hebben veel te bieden: van groen tot erfgoed en van aantrekkelijke horeca tot stedelijke voorzieningen. Bezoekers zorgen voor levendigheid én economische activiteiten en werkgelegenheid. Dit draagt bij aan het goede leven in Zeist en aan een sterke en vitale economie.	1. We stimuleren en faciliteren verbinding tussen partijen uit groen, cultuur, erfgoed, regio, horeca, centrum en sport om samen te werken aan een sterk merk van en voor Zeist. We brengen partijen met elkaar in contact, zorgen dat partijen elkaar informeren over hun activiteiten/evenementen. We organiseren jaarlijks een netwerkbijeenkomst met partijen.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Een groei van diverse en eigentijds aanbod van toeristisch-recreatieve voorzieningen en activiteiten in Zeist, ten opzichte van vorig jaar.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.
			2 <sup>e</sup> Berap 		
<b>4.</b> Krachtige en innovatieve ondernemersnetwerken. De uitwisseling van kennis, expertise en ideeën tussen ondernemers leidt tot vernieuwing en innovatie van diensten en producten. Dat draagt bij aan een sterke en vitale economie.	1. Via het accountmanagement stimuleren wij de samenwerking tussen ondernemers in uiteenlopende sectoren en tussen grote bedrijven, het MKB en starters. Dit doen we door het organiseren van 7 ondernemersbijeenkomsten. 2. We brengen Zeister ondernemerscollectieven en individuele ondernemers in contact met de in 2020 opgerichte Regionale Ontwikkelingsmaatschappij (ROM) en andere netwerken in de regio.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Nieuwe samenwerkingsinitiatieven tussen ondernemers.</li> <li>Toename van het aantal actieve ondernemersverenigingen, dit stimuleert innovatie en vernieuwing van producten en diensten.</li> <li>Toename van aantal arbeidsplaatsen.</li> <li>Bedrijven zijn op de hoogte van de betekenis van de ROM en de regionale netwerken voor hun bedrijfsactiviteiten (bijdrage in investeringen).</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		Voortgang met betrekking tot ondernemerscollectieven gaat langzamer dan gewenst. Het is/blijft moeilijk om ondernemers voor samenwerking ten interesseren. Het vergt een langere adem.
			2 <sup>e</sup> Berap 		
<b>5.</b> Excellente dienstverlening aan ondernemers. Ondernemers ervaren kracht, nabijheid en vertrouwen in onze dienstverlening. Door onze uitstekende bereikbaarheid voor onze ondernemers, het goed en snel beantwoorden van vragen, geven van advies, het begeleiden van procedures en doen wat we beloven, dragen we bij aan een stimulerend ondernemersklimaat, met voldoende werkgelegenheid.	1. Op allerlei manieren bieden we dienstverlening aan ondernemers: persoonlijk contact, telefonisch, digitaal, via bedrijfsbezoeken (ca. 100 per jaar) en organiseren van netwerkevents/ ondernemersbijeenkomsten. We luisteren naar wat ondernemers belangrijk vinden. 2. We bevorderen lokaal inkopen. Zowel door de gemeentelijke organisatie als door het lokale bedrijfsleven. Gemeentelijke uitgaven blijven hierdoor binnen de gemeentegrens en hebben een positief effect op werkgelegenheid en beperken van vervoersbewegingen.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Tevreden ondernemers die graag in Zeist willen ondernemen vanwege Het aantrekkelijke ondernemers- en vestigingsklimaat en betrokkenheid van de gemeente bij de ondernemers.</li> <li>Het percentage diensten en activiteiten dat de gemeente lokaal inkoopst stijgt ten opzichte van vorig jaar.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t.
			2 <sup>e</sup> Berap 		

## Wat heeft het gekost?

RAAD09 ECONOMIE ALS VERSNELLER				(bedragen x € 1.000)			
		Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	V/N	Vershil
310 ECONOMISCHE ONTWIKKELING	L	926	971	1.656	1.157	V	500
	B	104	0	250	140	N	110
	<b>S</b>	<b>-822</b>	<b>-971</b>	<b>-1.406</b>	<b>-1.016</b>	<b>V</b>	<b>390</b>
330 BEDRIJFSLOKET EN -REGELINGEN	L	124	92	126	127	N	1
	B	75	111	111	85	N	26
	<b>S</b>	<b>-49</b>	<b>18</b>	<b>-16</b>	<b>-42</b>	<b>N</b>	<b>27</b>
340 ECONOMISCHE PROMOTIE	L	0	0	0	0	V	0
	B	340	373	343	371	V	28
	<b>S</b>	<b>340</b>	<b>373</b>	<b>343</b>	<b>371</b>	<b>V</b>	<b>28</b>
Totaal	L	1.051	1.064	1.783	1.284	V	498
	B	519	484	704	596	N	108
	<b>S</b>	<b>-531</b>	<b>-580</b>	<b>-1.079</b>	<b>-688</b>	<b>V</b>	<b>391</b>

Belangrijkste oorzaken van het verschil ten opzichte van de begroting:

Onderdeel	Product	Res	Toel	Bedrag	V/N
Stimulering lokale economie	3.1	1	A	452.454	V
Corona Advisering Ondernemers	3.1	2		99.275	N
Corona investeren in toerisme	3.1	3		40.000	V
Diverse kleine afwijkingen	3.1			3.115	N
<b>Totaal Economische ontwikkelingen</b>	<b>3.1</b>			<b>390.063</b>	<b>V</b>
Diverse kleine afwijkingen	3.3			26.876	N
<b>Totaal Bedrijfsloket en -regelingen</b>	<b>3.3</b>			<b>26.876</b>	<b>N</b>
Toeristenbelasting baten	3.4			27.728	V
Diverse kleine afwijkingen	3.4			4	V
<b>Totaal economische promotie</b>	<b>3.4</b>			<b>27.732</b>	<b>V</b>
<b>Saldo programma</b>				<b>390.919</b>	<b>V</b>
Verschillen t.o.v. begroting in toevoegingen (N) en onttrekkingen (V) aan reserves via prog. 10					
Reserve egalisatiesystematiek		1		92.000	N
RIOZ (reserve integrale ontwikkeling Zeist)		2		91.625	V
Reserve Gevolgen corona		3		40.000	N
<b>Saldo programma na mutaties reserves</b>				<b>350.544</b>	<b>V</b>

## Toelichting op het exploitatieresultaat

### A. Stimulering lokale economie/Retailperspectief en Toerisme

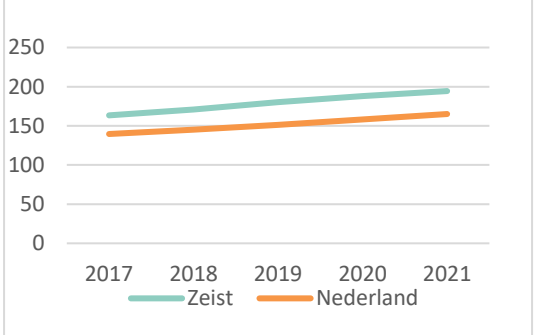
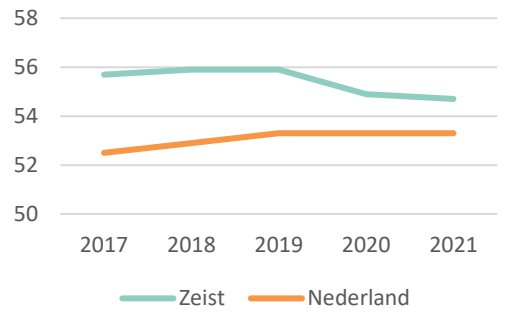
**€ 452.500 voordelig**

Het Retailperspectief is door de raad vastgesteld in het najaar van 2019. Er is de afgelopen jaren gewerkt aan de uitvoering van het Retailperspectief en er zijn grote stappen gezet. Na ruim drie jaar is het tijd voor een herijking op inhoud en proces van de uitvoering. In het bijzonder of onze acties en activiteiten nog bijdragen aan de ambities en of, en waar, we moeten bijsturen. Om die reden is in het vierde kwartaal van 2022 gestart met een actualisatie van het Retailperspectief en het opstellen van een uitvoeringsprogramma. In dit uitvoeringsprogramma worden bestaande en nieuwe acties opgenomen. In de eerste helft van 2023 is de actualisatie van het Retailperspectief, inclusief het opstellen van het uitvoeringsprogramma, afgerond. Naar verwachting zal de uitvoering enkele jaren in beslag nemen. Het is dus moeilijk in te schatten wanneer het budget besteed gaat worden. Om te voorkomen dat tijdens de P&C cyclus de raad gevraagd moet worden om het bedrag te bestemmen of door te schuiven, vragen we de raad om het bedrag van € 360.500 bij het bestemmen van het resultaat 2022 te storten in een nieuwe reserve 'retailperspectief'. Vanuit Toerisme is het beheerplan 'Beheer digitaal platform promotie Zeist' gestart in 2022. De tweede fase van het project loopt door in 2023, totaal € 92.000.

Om in 2023 te kunnen voldoen aan de aangegeven verplichtingen, wordt de raad gevraagd om het voordeel van € 92.000 bij de jaarrekening via de reserve 'egalisatiesystematiek' mee te nemen naar 2023.

Het voordeel € 452.500 wordt in zijn geheel gestort in de (nieuwe) reserve 'retailperspectief' en de reserve 'egalisatiesystematiek'.

### Beleidsindicatoren

<b>Vestigingen (van bedrijven)</b> <i>Per 1.000 inw. 15 t/m 64jr</i>	<b>Funciemenging</b> %																																				
Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-65 jaar.	De funciemengingsindex (FIM) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen de 0 (alleen woningen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.																																				
 <table border="1"> <caption>Vestigingen (van bedrijven) per 1.000 inw. 15 t/m 64jr</caption> <thead> <tr> <th>Jaar</th> <th>Zeist</th> <th>Nederland</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2017</td> <td>165</td> <td>140</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>175</td> <td>145</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>185</td> <td>150</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>190</td> <td>155</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>195</td> <td>165</td> </tr> </tbody> </table>	Jaar	Zeist	Nederland	2017	165	140	2018	175	145	2019	185	150	2020	190	155	2021	195	165	 <table border="1"> <caption>Funciemenging (%)</caption> <thead> <tr> <th>Jaar</th> <th>Zeist</th> <th>Nederland</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2017</td> <td>55.5</td> <td>52.5</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>56</td> <td>53</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>56</td> <td>53.5</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>54.5</td> <td>53.5</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>54.5</td> <td>53.5</td> </tr> </tbody> </table>	Jaar	Zeist	Nederland	2017	55.5	52.5	2018	56	53	2019	56	53.5	2020	54.5	53.5	2021	54.5	53.5
Jaar	Zeist	Nederland																																			
2017	165	140																																			
2018	175	145																																			
2019	185	150																																			
2020	190	155																																			
2021	195	165																																			
Jaar	Zeist	Nederland																																			
2017	55.5	52.5																																			
2018	56	53																																			
2019	56	53.5																																			
2020	54.5	53.5																																			
2021	54.5	53.5																																			
<b>Duiding:</b> Als Zeist willen wij een zo aantrekkelijk mogelijk vestigingsklimaat creëren voor bedrijven. Ons doel is deze stijgende lijn de komende jaren voort te zetten.	<b>Duiding:</b> Als gevolg van onze ambities op het gebied van woningbouw, in combinatie met onze ambities op het terrein van vestiging van bedrijven, zetten wij in op een constante ontwikkeling tot lichte daling van deze indicator.																																				

## Programma 10 Maatschappelijk bewust financieel beleid




Als gemeente Zeist hechten we veel waarde aan stabiliteit in onze begroting, betaalbare voorzieningen en een zo laag mogelijk tarief voor onze inwoners en ondernemers.








In 2022 is er een geheel vernieuwde legesverordening titel 2 (bouwen) opgesteld voor zowel de huidige wetgeving, als de komende Omgevingswet. Daarmee hebben we nu een nieuwe legesverordening titel 2 en zijn we al vrijwel klaar voor de leges onder de Omgevingswet. Ook is er in 2022 voor het eerst na enige tijd weer een positief resultaat geboekt op titel 2.



Daarnaast hebben we in 2022 een verdere stap in de ontwikkeling van de planning- en controlcyclus gezet, waarbij we onder andere de beleidsrapportage hebben geïntroduceerd. Hiermee willen we de diverse producten steeds meer als beleidsdocument positioneren en minder als financieel document. Tevens willen we hiermee de 'lerende organisatie' aanjagen.

Programma in het kort:	
<b>Verbonden Partijen:</b>	BghU GZO BNG Dataland Vitens
<b>Totaal lasten:</b>	€ 2.118.000 (1,1 % van het totaal)
<b>Totaal baten:</b>	€ 144.490.000

### Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?

Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
1. Een robuuste en inzichtelijke financiële huishouding volgens onderstaande 4 kaders, zodat we een stabiele en betrouwbare partner zijn voor inwoners en ondernemers.	<ol style="list-style-type: none"> <li>We stellen een structureel sluitende meerjarenbegroting op. In samenspel met de samenleving komen we tot afwegingen welke ambities kunnen worden ingevuld en wat daarvoor in onze huidige activiteiten kan vervallen. In het voorjaar van 2022 komen we tot keuzes voor de volgende begrotingsjaren.</li> <li>We monitoren de signaalwaarden uit de Nota Stabiliteitscriteria, zodat we tijdig zicht krijgen op financiële afwijkingen en op tijd kunnen bijsturen.</li> <li>We komen met een plan om het weerstandsvermogen te versterken.</li> <li>We stimuleren het lerend vermogen door de planning - en controlcyclus (plan, do, check, act) stap voor stap te verbeteren. We verwoorden onze doelen en activiteiten concreet en rapporteren krachtig over de voortgang. Waar mogelijk gebruiken we indicatoren om dit te volgen. Uitgangspunt is altijd het maatschappelijk effect.</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Structurele kosten worden gedekt door structurele inkomsten. Voor de financiële uitdagingen in het sociaal domein en/of de herijking van het gemeentefonds komen passende maatregelen. We zijn zoveel mogelijk voorbereid op financiële tegenvallers.</li> <li>Aan de hand van het dashboard bieden we bij begroting en jaarrekening inzicht in de financiële staat van onze gemeente.</li> <li>Bij de kadernota 2023 doen we hiervoor een voorstel. Het streven is om onze weerstandsratio uiterlijk in 2023 op minimaal 1,0 te hebben.</li> <li>Voor de begroting 2022 hebben we een nieuw model, waarin de samenhang tussen doelen, activiteiten en indicatoren beter inzichtelijk wordt.</li> <li>We bieden een nieuwe nota risicomanagementbeleid ter besluitvorming aan.</li> <li>We bieden een nieuwe nota garant- en borgstellingen ter besluitvorming aan.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		<p>Punt 5 (risicomanagementbeleid) is doorgeschoven naar 2023. Reden is dat eerst het onderwerp risicobereidheid wordt opgepakt. Ook de nieuwe nota garant- en borgstelling heeft, in afwachting van een aantal casussen, wat vertraging opgelopen en volgt in 2023.</p> <p>De overige punten lopen volgens planning / zijn volgens planning gelopen.</p>
			2 <sup>e</sup> Berap 		

Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
<p>1. Een robuuste en inzichtelijke financiële huishouding volgens onderstaande 4 kaders, zodat we een stabiele en betrouwbare partner zijn voor inwoners en ondernemers. <b>(Vervolg)</b></p>	<p>5. We actualiseren ons risicomanagementbeleid waarin we ook stil staan bij onze risicobereidheid (riskappetite). 6. We actualiseren ons garant- en borgstellingsbeleid. Daarin maken we de afweging in te spelen op maatschappelijke vraagstukken die zonder borgstelling niet gerealiseerd worden, maar waarbij we rekening houden met de impact op ons risicoprofiel.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Zie hierboven</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		Zie hierboven
			2 <sup>e</sup> Berap 		
<p>2. Verantwoording door het college over rechtmatigheid, waardoor duidelijk wordt of we als gemeente volgens de regels werken.</p>	<p>1. We richten onze interne processen in, zodat het college de rechtmatigheidsverklaring vanaf 2023 kan afgeven.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Ons intern accountantsverslag geeft inzicht in de rechtmatigheid per proces.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t
			2 <sup>e</sup> Berap 		
<p>3. Bezit en beheer van een (kern)vastgoedportefeuille die past binnen onze kerntaken.</p>	<p>1. De gemeente heeft nog 29 oude dienstwoningen in bezit. Deze stoten we af via vrije verkoop zodra ze vrijkomen door huuropzegging. 2. We hebben een actueel meerjarig onderhoudsplan voor onze eigendommen. Het onderhoud doen we tijdig (niet eerder dan noodzakelijk, maar ook niet later dan gewenst) en prijsbewust. De onderhoudsplannen passen bij de gemeentelijke ambities op duurzaamheid en toegankelijkheid. Zie voor detailuitleg over de</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>We stoten er gemiddeld 3 per jaar af. De economische meest voordelige manier is om dit op momenten te doen dat de woningen vrijkomen.</li> <li>De strategie voor behoud of afstoten van ons overig vastgoed wordt jaarlijks geactualiseerd.</li> <li>De onderhoudsplannen zijn eind 2021 geactualiseerd en het weerstandsvermogen is daar op aangepast voor de komende jaren. In de plannen is verdere verduurzaming en verbetering van toegankelijkheid opgenomen. Vanaf 2022 wordt het onderhoud conform deze plannen uitgevoerd.</li> </ul>	1 <sup>e</sup> Berap 		n.v.t

Doel	Actie	Beoogd Resultaat	Status Berap's	Status JR	Toelichting
	<p>onderhoudsaanpak de paragraaf Kapitaalgoederen in boek 2.</p> <p>3. We gaan strategischer naar de vastgoedportefeuille. Hiervoor zetten we in op kostendeskundigheid en vastgoedeconomie. Dit is een uitwerking van IAC-voorstel 1.10.</p> <p>4. Kernpunten zijn: Sturen op kernportefeuille, slim sturen van vastgoed economie. Exploitatiebegrotingen en inzetten op business cases bij ontwikkelingen zorgen voor kostenefficiëntie.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>We onderzoeken een versterkte inzet op gebied van vastgoed econoom/kostendeskundigheid, hiermee sturen we op nog meer optimalisatie van reserves en voorzieningen, leggen we verbinding met integrale gebiedssturing en zoeken we naar economische kansen. (draagt bij aan IAC 1.10, zie ook programma 4).</li> </ul>	<p>2<sup>e</sup> Berap</p> 		

## Wat heeft het gekost?

RAAD10 MAATSCHAPP. BEWUST FINANCIIEEL BEL.		(bedragen x € 1.000)					
		Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	V/N	Vershil
030 BEHEER OVERIGE GEBOUWEN EN GRONDEN	L	1.651	1.142	1.151	538	V	614
	B	3.454	1.228	1.173	2.212	V	1.039
	<b>S</b>	<b>1.803</b>	<b>86</b>	<b>21</b>	<b>1.674</b>	<b>V</b>	<b>1.653</b>
050 TREASURY	L	100	90	90	207	N	117
	B	715	349	935	920	N	15
	<b>S</b>	<b>615</b>	<b>259</b>	<b>845</b>	<b>714</b>	<b>N</b>	<b>131</b>
061 OZB WONINGEN	L	455	514	514	509	V	5
	B	7.643	7.514	7.898	8.088	V	190
	<b>S</b>	<b>7.188</b>	<b>7.000</b>	<b>7.384</b>	<b>7.579</b>	<b>V</b>	<b>195</b>
062 OZB - NIET WONINGEN	L	222	70	70	70	V	1
	B	5.085	5.077	5.091	5.185	V	94
	<b>S</b>	<b>4.862</b>	<b>5.007</b>	<b>5.021</b>	<b>5.116</b>	<b>V</b>	<b>95</b>
064 BELASTINGEN OVERIG	L	38	38	38	38	V	0
	B	-1	642	17	-3	N	20
	<b>S</b>	<b>-38</b>	<b>603</b>	<b>-22</b>	<b>-42</b>	<b>N</b>	<b>20</b>
070 ALG. EN OVER. UITKERINGEN GEMEENTEF.	L	0	0	0	0	N	0
	B	112.858	105.730	126.469	128.085	V	1.616
	<b>S</b>	<b>112.858</b>	<b>105.730</b>	<b>126.469</b>	<b>128.085</b>	<b>V</b>	<b>1.616</b>
081 OVERIGE BATEN EN LASTEN	L	-513	-218	667	757	N	90
	B	-266	0	0	2	V	2
	<b>S</b>	<b>247</b>	<b>218</b>	<b>-667</b>	<b>-755</b>	<b>N</b>	<b>88</b>
081 ONVOORZIEN	L	0	188	128	0	V	128
	B	0	0	0	0	N	0
	<b>S</b>	<b>0</b>	<b>-188</b>	<b>-128</b>	<b>0</b>	<b>V</b>	<b>128</b>
090 VENNOOTSCHAPSBELASTING	L	0	0	0	0	N	0
	B	0	0	0	0	N	0
	<b>S</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>V</b>	<b>0</b>
Totaal	L	1.954	1.825	2.659	2.118	V	541
	B	129.489	120.539	141.583	144.490	V	2.907
	<b>S</b>	<b>127.536</b>	<b>118.715</b>	<b>138.924</b>	<b>142.372</b>	<b>V</b>	<b>3.448</b>

Belangrijkste oorzaken van het verschil ten opzichte van de begroting:

Onderdeel	Product	Res	Toel	Bedrag	V/N
Exploitaite gebouwen	0.3	1&2	A	547.110	V
Onderzoek- en advieskosten vastgoed	0.3	1		13.380	V
Structurele leegstand exploitatie	0.3			29.168	N
Vastgoedfonds aan- en verkopen	0.3	3&4	B	991.273	V
Energiemanagement vastgoed	0.3			37.476	N
Inhuur piekjaren onderhoud	0.3		C	133.693	V
Onderzoek Joods vastgoed	0.3	5		56.503	V
Gemeentelijk vastgoed kapitaallasten	0.3	6		1.812	N
Diverse kleine afwijkingen	0.3			20.674	N
<b>Totaal beheer overige gronden en gebouwen</b>	<b>0.3</b>			<b>1.652.829</b>	<b>V</b>
Ontvangst hypotheekrente ambtenaren	0.5			36.201	N
Doorbelaste rente taakvelden	0.5			70.804	N
Rentelasten externe financiering	0.5			91.867	N
Rente aan voorz. grafonderhoud	0.5			37.797	V
Diverse kleine afwijkingen	0.5			29.644	V
<b>Totaal Treasury</b>	<b>0.5</b>			<b>131.431</b>	<b>N</b>
OZB woningen	0.61		D	190.019	V
Diverse kleine afwijkingen	0.61			5.039	V
<b>Totaal OZB Woningen</b>	<b>0.61</b>			<b>195.058</b>	<b>V</b>
OZB niet woningen gebruikers	0.62		E	111.619	V
Diverse kleine afwijkingen	0.62			16.485	N
<b>Totaal OZB - Niet woningen</b>	<b>0.62</b>			<b>95.134</b>	<b>V</b>
Precariobelasting baten	0.64	7		8.257	V
Reclamebelasting baten	0.64	7		28.183	N
Diverse kleine afwijkingen	0.64			29	V
<b>Totaal Belastingen overig</b>	<b>0.64</b>			<b>19.897</b>	<b>N</b>
Gemeentefonds algemene uitkering	0.7	2&5	F	1.616.428	V
Diverse kleine afwijkingen	0.7			0	V
<b>Totaal Algemene uitkeringen gemeentefonds</b>	<b>0.7</b>			<b>1.616.428</b>	<b>V</b>
Centraal loonkostenbudget	0.81		G	310.554	N
Onvoorzien	0.81	10	H	127.648	V
Dotaties voorz. dubieuze debiteuren	0.81		I	117.876	V
Dotaties voorziening risico's	0.81	8&9	J	302.700	N
Financieel technische taakstelling	0.81		K	226.745	V
Stelpost Corona compensatie	0.81	2	L	161.114	V
Diverse kleine afwijkingen	0.81			19.272	V
<b>Totaal overige baten en lasten (incl onvoorzien)</b>	<b>0.81</b>			<b>39.402</b>	<b>V</b>
<b>Saldo programma</b>				<b>3.447.524</b>	<b>V</b>

(Tabel vervolgt op volgende pagina)



Verschillen t.o.v. begroting in toevoegingen (N) en onttrekkingen (V) aan reserves via prog. 10			
Reserve egalisatiesystematiek	1	317.383	N
Reserve Gevolgen corona	2	1.030.118	N
Reserve revolving fund sociale woningbouw	3	363.024	N
Reserve vastgoedfonds	4	631.580	N
Reserve egalisatiesystematiek	5	437.874	N
Reserve dekking investeringen	6	232.831	N
Reserve integrale ontwikkeling Zeist (RIOZ)	7	16.743	V
Algemene reserve met inkomensfunctie	8	12.352	V
Reserve SFI/VIS Sport gelabeld	9	162.700	V
<b>Saldo programma na mutaties reserves</b>		<b>626.509</b>	<b>V</b>

### Toelichting op het exploitatieresultaat

#### **A. Exploitatie gebouwen**

**€ 547.000 voordelig**

Lagere onderhoudskosten veroorzaken het verschil. Het onderhoud van meerdere gebouwen wordt over de jaargrens heen uitgevoerd en geëgaliseerd via de reserve. Kosten beheer woningen wordt over het boekjaar heen afgerekend met Woongood.

#### **B. Aan- en verkopen vastgoed**

**€ 992.000 voordelig**

Verkopen van grond en gebouwen worden niet begroot, omdat dit op voorhand niet is aan te geven. De opbrengsten van verkoop worden gestort in het vastgoedfonds en het revolving fund.

#### **C. Inhuur onderhoud**

**€ 133.000 voordelig**

Mede als gevolg van het minder uitgevoerde onderhoud, is er ook minder (ondersteunende) inhuur noodzakelijk geweest. Het voordeel valt vrij in het jaarrekening resultaat.

#### **D. OZB woningen**

**€ 190.000 voordelig**

Het voordeel bij de OZB woningen is ontstaan door een hogere waardeontwikkeling.

#### **E. OZB niet woningen (gebruikers)**

**€ 112.000 voordelig**

Het voordeel bij de OZB niet woningen (gebruikers) is ontstaan door minder leegstand.

#### **F. Algemene uitkering gemeentefonds**

**€ 1.616.000 voordelig**

Het forse, positieve resultaat op de algemene uitkering uit het gemeentefonds, wordt veroorzaakt door het feit dat de decembercirculaire in december verschijnt en er dan geen tijd meer is om een begrotingswijziging voor te leggen aan de gemeenteraad. De raad is middels een raadsinformatiebrief (RIB23.011) geïnformeerd over de uitkomst van de circulaire. Een aantal mutaties uit de decembercirculaire konden door het tijdstip waarop het bekend werd gemaakt (december), niet meer worden besteed in 2022. Daarom gaan ze middels de bestemmingsreserve 'egalisatiesystematiek', onderdeel niet aangewende middelen, over naar 2023; in totaal ad € 381.000. Ook werden er in de decembercirculaire nog compensaties bekendgemaakt voor de nadelige financiële gevolgen van de coronacrisis. In totaal gaat het om € 885.000 wat is toegevoegd aan de bestemmingsreserve 'gevolgen coronacrisis'.

### **G. Centraal loonkosten budget**

**€ 311.00 nadelig**

Het nadeel op het centraal loonkosten budget wordt veroorzaakt door een extra eenmalige uitkering in december 2022, wegens de vertraging van de cao-onderhandelingen 2023. De werkgevers VNG en WSGO hebben met de vakbonden afgesproken om gemeentelijke medewerkers een eenmalige uitkering te geven. Het gaat om een eenmalige uitkering voor alle medewerkers die op 1 december 2022 in dienst zijn: € 750 voor de medewerkers tot en met schaal 8 (incl. schaal A) en € 375 voor de medewerkers vanaf schaal 9. De uitkering is met het salaris van december uitbetaald. De extra eenmalige uitkering was niet begroot, waardoor een nadeel is ontstaan op het centraal loonkosten budget. Dit nadeel zal ten laste komen van het resultaat 2022.

### **H. Post onvoorzien**

**€ 128.000 voordelig**

Jaarlijks wordt er in de begroting een post onvoorzien opgenomen. In 2022 is alleen voor het onderzoek naar Joods vastgoed aanspraak gemaakt op dit budget. Conform de spelregels wordt het overschot aan de reserve 'weerstandsvermogen' toegevoegd.

### **I. Dotatie voorziening dubieuze debiteuren**

**€ 118.000 voordelig**

Een deel van de voorziening dubieuze debiteuren sociale zaken valt vrij, in verband met een vermindering van de stand van de vorderingen bij de RDWI.

### **J. Dotatie voorziening risico's**

**€ 303.000 nadelig**

Omwillen van de aanpak bodemverontreiniging op Blikkenburg, als onderdeel van het masterplan buitensport, moet een voorziening worden getroffen. De dekking voor het treffen van deze voorziening komt uit het weerstandsvermogen, omdat hier reeds rekening mee was gehouden, en uit het masterplan zelf (reserve 'SFI/VIS Sport gelabeld incidenteel').

### **K. Financieel technische taakstelling**

**€ 227.000 voordelig**

Als gevolg van de heroverwegingen en IAC-voorstellen ligt er een taakstelling op de organisatie. De insteek is om door middel van innovatie en digitaliseren efficiënter te werken. In 2022 zijn diverse businesscases aangeleverd door de organisatie, om deze doelstelling te behalen. Voor 2022 is er sprake van een grotere besparing dan de taakstelling. Het voordeel zal bij de resultaatbestemming terugkomen om beschikbaar te stellen in 2023, om op dit onderdeel nog meer stappen te zetten.

### **L. Stelpost coronacompensatie**

**€ 161.000 voordelig**

De stelpost coronacompensatie bedraagt na de tweede bestuursrapportage 2022 € 161.114 en wordt volledig toegevoegd aan de bestemmingsreserve 'gevolgen corona'.

## **Beleidsindicatoren**

Geen

## **Hoofdstuk 3: Paragrafen**

## Paragraaf 1 Weerstandsvermogen en Risicobeheersing

Ons risicomanagement is gericht op een proactieve risicosturing, waarbij voortdurend de relatie met de beschikbare weerstandscapaciteit in ogenschouw wordt genomen. Het doel van actief risicomanagement is om niet iedere tegenvaller direct van invloed te laten zijn op het lopende beleid en op de exploitatie. Hierdoor kunnen de reguliere dienstverlening en ambities doorgang blijven vinden. De gemeente Zeist heeft in de afgelopen jaren veel geïnvesteerd in risicomanagement, met aandacht voor de geïdentificeerde risico's, de vertaling van bruto naar netto risico's en de geïnitieerde acties om de risico's (verder) te kunnen beheersen en de mogelijke (financiële) consequenties te verminderen. Risicomanagement is een vast onderdeel bij het managen van de bedrijfsvoering. De uitkomsten worden zowel in de begroting als de jaarrekening opgenomen in de paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing.

In deze paragraaf geven wij eerst inzicht in de onderwerpen die van invloed zijn op het algemene risicoprofiel van de gemeente Zeist. Verder komen de actuele ontwikkelingen aan de orde en hoe is omgegaan met de specifieke aandachtspunten voor 2022. Het tweede deel van de paragraaf geeft inzicht in hoe de gemeente er qua risicoprofiel voor staat: wat zijn momenteel de top 10 risico's? Wat is de stand van de weerstandsratio? En hoe scoren de kengetallen ten opzichte van de afgesproken normen?

### 1.1 Algemeen risicoprofiel

De laatste jaren hebben we diverse maatregelen moeten treffen om onze financiële huishouding in balans te brengen. Hiervoor hebben we allerlei besparingsmogelijkheden, heroverwegingen en het inboeken van taakstellingen ingezet. Dit is voor een groot deel gerealiseerd door het betrekken van de inwoners van Zeist middels een Inwoners Advies Commissie (IAC).

Door de genomen maatregelen, staan we er nu financieel beter voor. Ook hebben we meer duidelijkheid gekregen rondom de accessen (jaarlijkse toe- en/of afname van het gemeentefonds). Door forse voorgenomen uitgaven door het Rijk in zowel de voorjaarsnota als het regeerakkoord, namen onze accessen in de jaren tot en met 2025 toe (gemeenten gaan 'mee de trap op'). Vanaf 2026 stopt de normeringssystematiek (samen trap op en trap af). In de septembercirculaire heeft het Rijk een éénmalige bijdrage gedaan voor het jaar 2026, zodat gemeenten beter in staat waren een sluitende meerjarenbegroting op te kunnen stellen. In de decembercirculaire zat echter weer een negatieve bijstelling. Samen resulteert het in een meerjarenperspectief met een wisselend beeld; de begrotingsjaren 2023 en 2026 zijn positief en de jaren 2024 en 2025 laten een tekort zien. Vooralsnog blijft er een groot financieel verschil tussen de jaren 2026 en 2027 (het zogenaamde ravijnjaar). De VNG en het Rijk zijn hierover in gesprek, tegelijk met het gesprek over een nieuwe financieringsmethodiek. Doordat we de afgelopen jaren de financiële huishouding op orde hebben gebracht lijkt het erop dat we, in tegenstelling tot andere gemeenten, er financieel beter voor staan. Toch is waakzaamheid geboden. Er zijn nog veel onzekerheden waardoor we nog niet kunnen spreken van een stevig financieel fundament.

#### Taakstellingen in de begroting

Taakstelling meerjarenbegroting 2021	2023	2024	2025	2026
Jeugd (begroting 2021)	€ 450.000	€ 450.000	€ 450.000	€ 450.000
Organisatie (fase 1, begroting 2021 en IAC voorstellen kadernota 2022)	€ -153.369	€ -22.009	€ 312.991	€ 212.991
<b>Totaal</b>	<b>€ 296.631</b>	<b>€ 427.991</b>	<b>€ 762.991</b>	<b>€ 662.991</b>

De taakstelling voor Jeugd bedraagt € 450.000 structureel, gericht op de ambulante hulp. De haalbaarheid blijft echter tamelijk onzeker. Bij de eerste bestuursrapportage 2023 wordt uw raad over de voortgang geïnformeerd.

De taakstellingen op de organisatie liepen op tot € 1,5 miljoen vanaf 2025. Bij de tweede bestuursrapportage zijn diverse voorstellen aan uw raad ter goedkeuring aangeboden. Het restant van het saldo is zichtbaar in de tabel. Voor de taakstellingen op de organisatie zijn er businesscases ingeleverd, die voor de periode tot en met 2024 meer hebben opgeleverd dan het benodigde bedrag. Vandaar dat deze in bovenstaande tabel als negatieve bedragen opgenomen staan. Ten opzichte van de tweede bestuursrapportage zijn nog geen nieuwe voorstellen aan uw raad voorgelegd. De financiële uitwerking van deze voorstellen is ten tijde van deze rapportage nog onderhanden werk. Bij de tweede bestuursrapportage 2023 wordt een actueel inzicht in de financiële stand van zaken rondom de taakstellingen gegeven. Vanaf 2025 bestaat er een kans dat we de taakstellingen niet (geheel) of niet in het benodigde tempo kunnen realiseren.

### Onzekere wereld

De gemeente opereert momenteel in een zeer onzekere wereld. De inflatiecijfers zijn nog steeds hoog. Door het ingestelde prijsplafond op de energielasten worden de effecten van de hoge energietarieven enigszins getemperd voor inwoners, sportclubs, etc. Maar ondanks dit plafond zal de gemeente geconfronteerd worden met fors hogere energielasten, omdat onlangs het vaste contract is afgelopen. En we zien dat de gestegen kosten van levensonderhoud en energie en dergelijke, nog steeds grote impact hebben op onze inwoners, ondernemers, sportclubs en maatschappelijke organisaties. Ook op allerlei andere onderdelen ziet Zeist zich geconfronteerd met de effecten van de inflatie. Een deel kan opgevangen worden door een stelpost van € 3 miljoen in de begroting, maar de verwachting is dat dit niet voldoende zal zijn. Daarom hebben we hiervoor een risico opgenomen, zie de top 10 in §1.3.

Door de recente marktontwikkelingen bestaat een reële kans dat de komende jaren de financiële haalbaarheid van projecten onder druk komt te staan. Momenteel zien we al signalen dat ontwikkelaars en bouwers hun orderportefeuille temporiseren, waardoor minder woningen op de markt komen. De kans wordt groot geacht dat er in 2023 een prijscorrectie plaatsvindt door minder oververhitting op de woningmarkt. Het financiële risicoprofiel van de gemeente Zeist, met slechts één risicodragende grondexploitatie, is beperkt. Wel zouden de marktontwikkelingen de woningbouwproductie beleidsdoelstellingen kunnen vertragen, doordat marktinitiatieven de productie temporiseren.

De oorlog in de Oekraïne is een jaar later nog steeds in volle gang, waardoor het onduidelijk is wanneer de in onze gemeente opgevangen vluchtelingen weer terug kunnen keren naar hun vaderland. Momenteel worden we daar door het Rijk op onderdelen financieel voor gecompenseerd, maar onduidelijk is hoe de regelingen in de toekomst zullen zijn. De arbeidsmarkt is nog krapper geworden dan die al was. Daarover wordt verderop in deze paragraaf meer gezegd. Het goede nieuws is dat corona nu echt achter de rug is. Het OMT heeft bekendgemaakt dat er geen sprake meer is van een pandemie, maar van een sluimerende ziekte.

### Sociaal Domein

Sinds 2015 zijn gemeenten verantwoordelijk voor het Sociaal Domein, Jeugdzorg en Wmo. Het risicoprofiel van het Sociaal Domein is hoog. Niet alleen gaat het om een groot deel van de gemeentelijke begroting, ook gaat het om openeinderegelingen waarbij zorg geleverd wordt als dat nodig is. Veel risico's zijn in beeld, maar dit vraagt om continue aandacht en beheersing waar dat kan.

De belangrijke ontwikkelingen die gevolgen hebben voor het risicoprofiel:

- Er is de laatste jaren sprake van een toenemende vraag naar Jeugdzorg. Zeist is daarbij helaas geen uitzondering op het landelijke patroon. Het gaat hier om een structureel risico. Daar komt nog bij dat er voor Jeugdzorg een taakstelling geldt. Door de hulp dichter en laagdrempeliger bij gezinnen te organiseren worden meer gezinnen bereikt. Ook zijn er veel echtscheidingen. Dit brengt stress in het algemeen, en verhoogde stress in het bijzonder door financiële en huisvestingsproblemen, met zich mee, wat een negatieve weerslag heeft op de opvoedsituatie en daarmee de ontwikkeling van kinderen.
- Het aantal Wmo-cliënten groeit eveneens de laatste jaren. Deze toename heeft meerdere oorzaken, waaronder de vergrijzing van inwoners van de gemeente. Daarbij wordt gestreefd naar zo lang mogelijk thuis wonen om inwoners zoveel mogelijk in de vertrouwde omgeving te laten. Daarnaast heeft het abonnementstarief een aanzuigende werking, omdat de eigen bijdrage niet meer inkomensafhankelijk is.
- Daarnaast is er het risico op verdere inflatie, waardoor kosten verder stijgen dan we hadden voorzien en waar we niet voldoende voor worden gecompenseerd in het gemeentefonds.

### Omgevingswet en onvoorspelbaarheid leges

In de 2e helft van 2022 is duidelijk geworden dat de invoeringsdatum van de Omgevingswet en Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) uitgesteld wordt naar 1 januari 2024. We werken aan optimalisatie van de processen en samenwerking in het ruimtelijk domein. Dit wordt ondersteund door een nieuw systeem. Met deze ontwikkeling wordt voorgesorteerd op de invoering van de Omgevingswet.

Omdat pas in oktober bekend werd dat de Omgevingswet uitgesteld werd, is er voor de legesverordening 2023 op twee sporen gelopen. Zo is er één legesverordening voorbereid op basis van de Omgevingswet en Wkb, en één legesverordening op basis van het bestaande wettelijke regime. Op basis van het bericht over het uitstel, is de legesverordening op basis van het huidige regime in november in de raad vastgesteld. De tarieventabel bij de legesverordening 2023 voor titel 2 is volledig opnieuw opgezet en onderbouwd. Hierbij is aansluiting gezocht met de modelverordening van de VNG en zijn de aandachtspunten uit het onderzoek van het extern adviesbureau van eind 2021 verwerkt.

### Arbeidsmarkt

In heel Nederland en de gehele gemeentelijke sector is er in 2022 opnieuw sprake geweest van grote spanning op de arbeidsmarkt. De vergrijzing en het verhoogde aantal banen zijn hier onder andere oorzaken van. Het aantal vacatures was hoger dan het aantal werkzoekenden. Daarbij is het aantal flexwerkers onverminderd hoog gebleven; zij zijn dus niet beschikbaar voor een baan in vaste dienst. Tevens is de mobiliteit hoog sinds de coronacrisis. Dit hebben wij in de gemeente Zeist ook ervaren. Waren het voorheen nog enkele specifieke functies waar vacatures lastig in te vullen waren, nu geldt dit over alle linies. De genoemde ontwikkelingen zorgden ervoor dat de dienstverlening, en het realiseren van ambities en doelen, onder druk kwamen te staan, omdat het problematisch werd om al het werk weg te zetten in de organisatie. We hebben dit opgevangen door tijdelijke inhuur. Enkele keren was externe hulp bij werving nodig, maar zelfs zij kunnen niet altijd de gewenste hulp bieden.

### Gemeentefonds

Al geruime tijd loopt het proces om te komen tot een nieuwe verdeling (herijking) van de middelen van het gemeentefonds. In de meest recente cijfers (meicirculaire 2022) is het nadelige herverdelingseffect voor Zeist € 122,40 per inwoner. Met het Rijk is een ingroeipad overeengekomen tot en met het jaar 2025 van maximaal € 37,50 per inwoner aan herverdeeleffect. Tot en met 2026 is deze korting in de meerjarenbegroting 2023 verwerkt. In het jaar 2025 wordt de herijking van het gemeentefonds geanalyseerd. Daarbij worden ook de aanbevelingen van de Raad van Openbaar Bestuur (ROB) en VNG betrokken. Deze aanbevelingen hebben wellicht een positief effect voor Zeist.

Vanaf het begrotingsjaar 2026 moeten we vooralsnog maximaal rekening houden met de herverdeling uit de meicirculaire ad € 122,40 versus het begrote bedrag van € 37,50 per inwoner. Daarbij kunnen we ervan uitgaan dat er ook dan weer sprake zal zijn van een ingroeipad. In de jaarschijf 2026 van de lopende begroting is daarom een stelpost opgenomen ad € 1 miljoen om een eventuele toegenomen korting in dat jaar op te kunnen vangen. De ontwikkelingen na 2026 zijn onzeker. In de nog op te stellen meerjarenbegroting 2024-2027 zal een voorstel worden gedaan hoe de algemene uitkering in het begrotingsjaar 2027 begroot zal worden.

## **1.2 Specifieke aandacht bij risicobeheersing in 2022**

Naast de reguliere werkzaamheden binnen het risicomanagement, hebben wij in 2022 onze speciale aandacht gericht op de volgende onderwerpen:

### Sociaal Domein

Het risicoprofiel van het Sociaal Domein blijft onveranderd hoog. Enerzijds komt dit door de zeer grote financiële druk op de beschikbare budgetten, en anderzijds om goed grip te krijgen en houden op de zorg zelf.

Specifieke aandacht bij risicobeheersing Sociaal Domein in 2022:

- De realisatie van de transformatieopgave, die we in 2015 hebben gekregen, zal nog enige jaren duren. We sturen doorlopend op onder andere preventiever werken om dure zorginzet te voorkomen in verschillende programma's. Bijvoorbeeld binnen het programma Sociaal in Balans onderdeel sociale basis, en de regionale hervormingsagenda jeugd. Het jaar 2022 is een belangrijk voorbereidend jaar geweest binnen het programma Sociaal in Balans. In 2022 is onder andere gewerkt aan het beleidsdocument: De sociale basis. Met dit beleidsdocument kan de gemeente Zeist,

samen met inwoners en partners, de sociale basis verder versterken. Het maatschappelijke en financiële effect van de preventieve maatregelen is nog niet goed te meten. Daar wordt wel aan gewerkt.

- Datagedreven werken Jeugd en Wmo is in doorontwikkeling. Het project Sturing Wmo en Jeugd, deelproject over monitoring van Sociaal in Balans, heeft hoge prioriteit. Er worden grote inspanningen geleverd door professionals in de praktijk, ketenpartners en de ambtelijke organisatie, om toe te werken naar betere sturingsinformatie. Binnen het CJG en het Sociaal Team wordt gewerkt aan betere en eenduidige werkprocessen, die ook als uitkomst hebben dat er betere data gegenereerd kan worden uit de gebruikte applicaties. Deze ontwikkeling vraagt tijd, maar er zijn in 2022 flinke stappen gezet. Met elke factsheet die voor de raad gemaakt wordt, zetten we een stap dichterbij naar een monitor, die voorziet in de informatiebehoefte met betrekking tot effectiviteit, kwaliteit en efficiëntie.
- In 2022 heeft het regionale contractmanagement verder vorm gekregen; er staat een goed accountmanagement. In de accountgesprekken met zorgaanbieders wordt aan de hand van data en ervaringen van consultants over de geleverde zorg en samenwerking gesproken, en over de zorginzet en de realisatie van afspraken over afschalen van zorg. De effecten hiervan verwachten we op langere termijn te zien.
- In 2022 hebben we de fraudebestrijding verder gecontinueerd. In enkele situaties heeft de inzet van het toezicht op rechtmatigheid en fraudebestrijding geleid tot terugvordering van (zorg)geld dat onterecht is gedeclareerd en/of tot beëindiging van de overeenkomst met een zorgaanbieder.
- Binnen het Sociaal Domein is in 2022 een kwaliteitsteam gestart dat, aan de hand van een ontwikkelagenda, werkt aan kwaliteitsverbetering teneinde beter in control te komen. Ze zetten zich onder andere in voor de aanscherping van processen, het sturen op de kwaliteit van dienstverlening en het verbeteren van de rechtmatigheid.

#### Rechtmatigheidsverantwoording en In Control Statement

Op 31 mei 2022 is het wetsvoorstel versterking decentrale rekenkamers in de Tweede Kamer aangenomen, waar de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording onderdeel van uitmaakt. De invoering van de rechtmatigheidsverantwoording is uitgesteld naar boekjaar 2023. Door de wetswijziging dient onderliggende regelgeving (verordening 212, 213 en het beleid rondom misbruik en oneigenlijk gebruik) te worden aangepast. Wij maken hiervoor gebruik van de modelverordeningen van de VNG, welke eind 2022 beschikbaar zijn gekomen. De aangepaste verordeningen worden begin 2023 voorbereid met de auditcommissie en daarna ter besluitvorming aan de raad voorgelegd.

Het Verbijzonderde Interne Controleplan 2022-2023 is vastgesteld en de Verbijzonderde Interne Controle (VIC) is verder verbeterd, hetgeen door de accountant in haar managementletter is benoemd. In 2022 zijn verdere stappen gezet om te komen tot invoering van het three lines model in de organisatie. Als Zeist hebben we de ambitie om naast de rechtmatigheidsverantwoording door te groeien naar een In Control Statement (ICS). Dit is een verklaring van het college dat de bedrijfsvoering 'in control' is. De exacte inhoud wordt later bepaald, evenals de invoeringsdatum en het groeipad. In 2023 zullen we de eerste gesprekken hierover gaan voeren. Alleen al de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording, de eerste belangrijke stap naar het ICS, vraagt op korte termijn genoeg van de organisatie. Vanwege de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording, zullen acties ten aanzien van de rechtmatigheidsverantwoording en een mogelijk ICS in het vervolg te lezen zijn in de paragraaf Bedrijfsvoering.

De frauderisicoanalyse is in 2022 voorgelegd aan de auditcommissie en wordt in 2023 geüpdatet. Wij informeren u hierin de tweede helft van 2023 over.

#### Actualisatie risicomanagement

Medio 2023 wordt de nota risicobereidheid ter besluitvorming voorgelegd. De nota moet uitgangspunten bieden wanneer (en onder welke voorwaarden) we bereid zijn extra risico te nemen om maatschappelijke doelen te realiseren. Deze nota vormt het uitgangspunt van de actualisatie van ons risicomanagementbeleid. We bieden de nieuwe nota Risicomanagementbeleid medio 2023 aan uw raad aan.

### 1.3 Top 10 risico's

De tien belangrijkste financiële risico's zijn weergegeven in tabel 1.

**Tabel 1: Top 10 risico's**

Risico-nummer	Risico	Maatregelen	Kans	Financieel gevolg
R1287	Als gevolg van de huidige ontwikkelingen in de markt, loopt de gemeente op verschillende onderdelen in de begroting kans op het risico van <u>prijsstijgingen</u> .	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Bij de tweede berap 2022 is een aantal van dergelijke prijsstijgingen financieel geregeld.</li> <li>• Er zit een stelpost van € 3 miljoen in de begroting van 2023 waar, tegen bepaalde (nog te bepalen) regels, aanspraak op gemaakt kan worden.</li> <li>• Door bepaalde andere keuzes te maken, kunnen prijsstijgingen (op dit moment) (gedeeltelijk) vermeden worden. Hierbij moet een afweging gemaakt worden of de maatschappelijke gevolgen van deze besluiten hier tegen opwegen.</li> <li>• Het Rijk heeft aangekondigd gemeenten te compenseren voor inflatie. Dit wordt bekendgemaakt in de meicirculaire 2023. Dit is incidenteel geld.</li> </ul>	70%	max.€ 2.000.000
R725	Als gevolg van een toegenomen <u>Wmo-vraag</u> bestaat de kans dat budgetten worden overschreden, waardoor er een tekort ontstaat.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Sturen op transformatie van het zorglandschap, betere preventie, doorbraak en versterkte samenwerking met huisartsen, verstevigen regionaal contractmanagement, verstevigen rol wijkteams.</li> <li>• Versterken samenwerken en inzetten voorliggende voorzieningen.</li> <li>• Gebruik maken van het toegenomen inzicht in de cijfers.</li> <li>• Ontwikkelagenda toegangsteams.</li> <li>• De voorstellen vanuit Sociaal in Balans zijn we nader aan het uitwerken tot ruimte creërende oplossingen.</li> </ul>	70%	max.€ 1.575.000
R1183	Als gevolg van toenemende vraag naar <u>jeugdzorg en de taakstelling</u> op het budget, bestaat de kans dat budgetten worden overschreden, waardoor er een tekort ontstaat.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Sturen vanuit de norm opdrachtgeverschap Jeugd, gerichtere preventie, doorbraak en sturen op instroom door maatregelen lokale teams en in samenwerking met onderwijs en huisartsen.</li> <li>• Betere afspraken maken met gecertificeerde instellingen.</li> <li>• Maatregelen op uitstroom door onder meer verstevigen regionaal contractmanagement.</li> </ul>	50%	max.€ 2.000.000



		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Versterken samenwerken met en inzetten voorliggende voorzieningen.</li> <li>• Jeugdhulp met verblijf: nieuwe aanbesteding is ingegaan vanaf 1 januari 2022, inclusief afspraken over coördinatie van zorg en sturen.</li> <li>• Essentiële functies: er wordt met succes gestuurd op het beperken van de instroom en verkorten van de trajecten. We zien zowel in aantallen als getallen een dalende trend voor Zeist.</li> <li>• Ambulante jeugdhulp. Contracten zijn ingegaan vanaf 1 juli 2021. Nauwe samenwerking met onderwijs en huisartsen.</li> <li>• De voorstellen vanuit Sociaal in Balans zijn we nader aan het uitwerken tot ruimte creërende oplossingen.</li> </ul>		
R1152	Als gevolg van de invoering van de <u>Omgevingswet en Wkb</u> loopt de gemeente een financieel risico, doordat de financiële gevolgen nog onduidelijk zijn.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• We krijgen, naarmate de invoerdatum van de Omgevingswet nadert, steeds beter inzicht in potentiële kostenverhoging en inkomstendaling.</li> <li>• Er moeten extra middelen komen in de algemene uitkering. Hierover het gesprek voeren met andere gemeenten, de VNG, het ministerie en de ODRU. In 2022 is er een incidenteel bedrag van € 150 miljoen beschikbaar gesteld door de minister voor de frictiekosten a.g.v. uitstel (meicirculaire). Voor Zeist ging het om ca. € 40.000.</li> <li>• Voor de Legesverordening 2023 is een berekening gemaakt o.b.v. de huidige wetgeving en o.b.v. de Omgevingswet en Wkb. Uit deze berekeningen blijkt dat er, op basis van de geraamde aantallen, een inkomstenverschil zit van - € 150.000.</li> </ul>	70%	max.€ 500.000
R1123	Als gevolg van het afsluiten van grondexploitaties met een tekort, neemt de kans op het moeten betalen van <u>vennootschapsbelasting</u> toe. De Belastingdienst ziet deze activiteit namelijk als een ondernemingsactiviteit waarover VPB verschuldigd is als het resultaat positief is.	Onderzoeken waar de grondexploitaties fiscaal geoptimaliseerd kunnen worden – bijvoorbeeld de opbrengst voor de oude werf dient als dekking voor de bouw van de nieuwe werf – en inzichtelijk maken voor welk bedrag de gemeente Vennootschapsbelastingplichtig is. Verder zullen nieuw te openen	50%	max.€ 700.000

		grondexploitaties hier een effect op hebben.		
R994	Als gevolg van het jarenlang minimaliseren van onderhoud bij de 7 (open) <u>parkeergarages</u> (Voorheuvel, Promenade, Slotlaan 1 t/m 3, Perron en Luifel) is er een inhaalslag nodig in onderhoud, waarvoor onvoldoende budgetten voorhanden zijn.	Er zijn onderzoeken gedaan naar de parkeerdekken en er is in beeld gebracht waar de grootste probleemgebieden zich bevinden. Er is met name lekkageproblematiek geconstateerd, met mogelijk kans op (toekomstig) constructieve problemen als betonrot. Het traject is gestart om beeld te krijgen bij het projectmatig herstellen van de problemen, waarbij ook gesprekken worden gevoerd over (gedeelde) verantwoordelijkheden. Hierbij worden de benodigde herstelkosten in beeld gebracht. Het kan voorkomen dat de problematiek dusdanig onderliggend is dat grotere renovaties nodig blijken. Hiervoor is mogelijk een afhankelijkheid van partners in het gebied zoals VvE's en de betreffende wooncorporatie(s).	70%	max.€ 500.000
R1252	Als gevolg van lastig te voorspellen <u>omgevingslegesinkomsten</u> , loopt de gemeente het risico dat deze achterblijven bij de begroting.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Bij een verwachte afwijking, opname van een bedrag (of PM post) in de eerste of tweede berap.</li> <li>• Goed monitoren van de pijplijn: wat zit er momenteel aan grotere bedragen in en wanneer komen ze naar verwachting tot afronding.</li> </ul>	70%	max.€ 500.000
R1117	Als gevolg van de mogelijkheid dat het nog te nemen verkeersbesluit, om de <u>spoorwegovergang in Den Dolder</u> af te sluiten, door de rechter of de Raad van State wordt teruggedraaid, bestaat de kans dat de gemeente conform afspraak met ProRail € 6.500.000 moet terugbetalen.	Vóóraf: de onderbouwing van het verkeersbesluit moet aan hoge eisen voldoen. Achteraf: als het Drieluik niet doorgaat, ondanks een besluit van de gemeente om af te sluiten, zal de gemeente richting ProRail de terugbetaling betwisten, omdat de gemeente geen blaam treft. Mocht de gemeente toch moeten betalen, dan zal in eerste instantie de € 3.550.000 (€ 4.000.000 minus € 450.000 voorbereidingskrediet) die in de gevormde reserve zit, worden aangewend.	10%	max.€ 2.950.000
R966	Als gevolg van het steeds meer moeten uitvoeren van bepaalde werkzaamheden waarvoor specialistische kennis vereist is (wetgeving, procedures en termijnen), ontstaat een <u>kwetsbaarheid in de bedrijfsvoering</u> , vooral op de werkvelden waar 'eenpitters' zitten.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Door te doen aan kennis delen via het zaaksysteem, kunnen collega's elkaar makkelijker vervangen.</li> <li>• We brengen processen scherper in kaart.</li> <li>• Door strategische personeelsplanning, krijgen we kwetsbare functies in beeld en kunnen we hier vroegtijdig op acteren.</li> </ul>	90%	max.€ 300.000

		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ook zoeken we samenwerking met andere gemeenten.</li> <li>• De financiële impact is echter aanwezig en we zoeken naar ruimte in de begroting hiervoor.</li> </ul>		
R1198	Grondexploitatie <i>huidige gemeentewerf/nieuwe werf</i> . Als gevolg van de afhankelijkheid van het project om de grond van de huidige werf te ontwikkelen voor woningbouw met verplaatsing van de werf, is er een risico dat de voortgang onder druk komt te staan en de gemeente geconfronteerd wordt met additionele kosten (namelijk een claim als gevolg van clause in contract met Surplus en afboeken gemaakte plankosten).	Inmiddels ligt er een voorlopig ontwerp en is het definitief ontwerp in de maak. Indien alles volgens de huidige planning verloopt, zal de nieuwe werf begin 2025 opgeleverd worden. Daardoor achten we de kans dat de deadline niet gehaald wordt op slechts 10%. Een voorbehoud moet worden gemaakt voor een succesvolle aanbesteding van het gebouw, terrein en de installaties. Maar, zelfs als de aanbesteding mislukt, is er nog drie jaar tijd om het eventueel anders te regelen.	10%	max.€ 2.510.000
<b>Totaal maximaal netto financieel gevolg top-10 risico's</b>				<b>max.€13.535.000</b>

#### Toelichting op tabel 1.

De kans en het genoemde bedrag zijn dat wat netto overblijft, rekening houdend met de genoemde maatregelen.

Het totale (netto) risicobedrag is licht toegenomen ten opzichte van de vorige inventarisatie bij de begroting 2023. De omvang van alle risico's bedroeg destijds € 33,5 miljoen, terwijl deze nu € 34,8 miljoen bedraagt.

De top 10 is qua omvang bedrag, en percentage dat het uitmaakt van het totale bedrag, aan risico's iets gestegen ten opzichte van de vorige risicoronde: € 13,5 miljoen (was € 12,0 miljoen) ten opzichte van € 34,8 miljoen (was € 33,5 miljoen), dus 39% van het totale bedrag aan risico's. Dit komt, zoals eerder beschreven, door een nieuw opgenomen risico voor prijsstijgingen.

In de top 10 zijn een aantal wijzigingen. Zo is de Wmo niet langer ons hoogste risico, maar is dit het risico op prijsstijgingen als gevolg van de huidige ontwikkelingen in de markt (R1287). Dit risico beslaat meerdere onderdelen in de begroting en ondanks dat er reeds beheersmaatregelen zijn getroffen, blijft dit op dit moment een groot risico. De Wmo en Jeugd zijn nu nummers 2 en 3 in plaats van nummers 1 en 2. Door een nieuw risico in de top 10, is het risico op het missen van inkomsten vanwege een onjuiste grondslag voor de bepaling van de hoogte van de OZB-aanslag (R194) uit de top 10 verdwenen.

### **1.4 Verdeling risico's per kanscategorie en financieel gevolg**

Risico's waarvan de oorzaken en gevolgen in klassen ingedeeld zijn, kunnen geplaatst worden in een risicokaart. De risicokaart geeft inzicht in de spreiding van de risico's naar kans en gevolg. De nummers in de risicokaart corresponderen met de aantallen risico's die zich in het desbetreffende vak van de risicokaart bevinden. Een risico dat in het groene gebied zit, vormt geen direct gevaar voor de continuïteit van de organisatie. Een risico dat een score heeft die in het oranje gebied zit, vraagt om aandacht. Een risico dat een risicoscore heeft die in het rode gebied zit, vereist directe aandacht om te voorkomen dat de continuïteit van de organisatie wordt bedreigd.

Er wordt een onderscheid gemaakt in het bruto en netto risico. Het bruto risico geeft de situatie weer voordat er maatregelen zijn getroffen. Het netto risico geeft het resultaat na het nemen van maatregelen.

Voor de gemeente Zeist zijn er in totaal 252 risico's geïnterpreteerd. De verdeling van deze risico's, naar kans van optreden en financiële impact, is weergegeven in tabel 2. Het betreft de netto risico's.

Tabel 2. Verdeling netto risico's per kanscategorie en financieel gevolg						
Financieel	Aantal/Kans	10%	30%	50%	70%	90%
$x > € 1.500.000$	5	2		1	2	
$€ 750.000 < x < € 1.500.000$	3	3				
$€ 300.000 < x < € 750.000$	14	5	4	2	3	
$€ 75.000 < x < € 300.000$	70	22	26	14	4	4
$x < € 75.000$	77	38	23	12	4	
Geen financiële gevolgen	83	39	12	30	1	1
Totaal	252	109	65	59	14	5

Dit betekent dat er 16 risico's zijn die extra aandacht vragen, omdat ze zich in het (donker)oranje gebied bevinden. Dit is hetzelfde aantal als bij de vorige risico-inventarisatie, alleen zitten er nu twee risico's in het donkeroranje gebied. Naast het risico bij de Wmo, dat reeds bekend was, is dit het nieuwe risico op prijsstijgingen. Op dit moment zijn dit de twee grootste risico's die de gemeente Zeist kent. Voor beide risico's is een aantal beheersmaatregelen gedefinieerd, zie hiervoor in § 1.3 Top 10 risico's. Er zijn geen risico's die in het rode gebied zitten en dus direct aandacht nodig hebben.

### 1.5 Benodigde weerstandscapaciteit

Voor het bepalen van de benodigde weerstandscapaciteit is inzicht nodig in de omvang en de achtergronden van de actuele risico's. Deze risico's zijn zo breed mogelijk geïnventariseerd. Bij de kansberekeningen wordt dan ook een groot aantal schattingen van het totale financiële gevolg van het gehele risicoprofiel gemaakt, waarbij rekening wordt gehouden met de kans op het optreden van een risico en met het feit dat het financieel gevolg per risico kan variëren. Doordat risico's niet allemaal gelijktijdig en in hun maximale omvang zullen optreden, is het bedrag dat we aanhouden als weerstandsvermogen vele keren lager dan de totale waarde van de geïnventariseerde risico's.

#### Benodigde weerstandscapaciteit

Het totale bedrag van alle geïnventariseerde risico's bedraagt € 34,8 miljoen. Ons risicomanagementsysteem NARIS berekent welk weerstandsvermogen nodig is, gezien de opgevoerde risico's. Dit gebeurt volgens de Monte-Carlo methode. Daarbij is het uitgangspunt dat niet alle risico's zich op het zelfde moment en in dezelfde mate zullen voordoen. Er worden 100.000 verschillende scenario's doorgerekend, waarbij een risico zich de ene keer wel voordoet en de andere keer niet. Tevens kan de omvang van het risico verschillen per scenario. Uit de uitgevoerde simulatie blijkt dat met een waarschijnlijkheid van 90% gesteld kan worden dat het weerstandvermogen € 7.602.139 moet bedragen (bij een minimale ratio van 1,0).

### 1.6 Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit wordt bepaald door de post 'onvoorzien' uit de exploitatie en de reserve 'weerstandsvermogen'. Deze middelen kunnen vrij worden ingezet om risico's in financiële zin af te dekken, waarbij de middelen uit de exploitatie conform bestaand beleid met factor 2,5 worden vermenigvuldigd.

Op dit moment heeft de gemeente Zeist een weerstandscapaciteit voor de reguliere risico's van € 6.300.046. In tabel 3 is dit nader gespecificeerd.

Tabel 3: Beschikbare weerstandscapaciteit		
Omschrijving	Structureel	Incidenteel
Post Onvoorzien in exploitatie	€ 196.000	
Structureel (€ 196.000 x factor 2,5)		€ 490.000
Reserve weerstandsvermogen		€ 5.670.046
<b>Totaal</b>	<b>€ 196.000</b>	<b>€ 6.160.046</b>

Het weerstandsvermogen bij de vorige risico-actualisatie (de begroting van 2023) was € 6.412.221. De stand van de reserve per eind 2022 was € 5.003.046. Doordat bij de begroting 2022 besloten is tot een extra storting van € 500.000, en bij de begroting 2023 besloten is tot een extra storting van € 167.000 in de reserve 'weerstandsvermogen' voor 2023 om de weerstandscapaciteit te verbeteren, is nu € 5.670.046 beschikbaar voor het afdekken van risico's. Inclusief de post 'onvoorzien' wordt de totale weerstandscapaciteit € 6.160.046. Dit betekent dat het weerstandsvermogen met € 0,25 miljoen is afgenomen. Deze afname heeft te maken met de inzet van de reserve 'weerstandsvermogen' als incidentele dekking voor een aantal posten in de eerste en tweede bestuursrapportage van 2022, voor in totaal een bedrag van € 1,49 miljoen. Door de extra stortingen is de afname beperkt gebleven.

Bij de begroting 2022 en 2023 is ook besloten om in de komende jaren door middel van extra stortingen het weerstandsvermogen verder te verbeteren: € 0,68 miljoen in 2023, € 0,9 miljoen in 2024 en € 0,7 miljoen in 2025. Aan de andere kant worden er ook onttrekkingen gedaan indien zich risico's voordoen.

## 1.7 Beoordeling van het weerstandsvermogen

Om te bepalen of het huidige weerstandsvermogen toereikend is, dient de relatie te worden gelegd tussen de benodigde weerstandscapaciteit (die uit de risicosimulatie voortvloeit, zie § 1.5) en de beschikbare weerstandscapaciteit (zie § 1.6). De uitkomst van deze berekening vormt het weerstandsvermogen en wordt uitgedrukt in een ratio. Daarbij geldt: hoe hoger de ratio, hoe groter het vermogen om weerstand te bieden aan de financiële gevolgen van optredende risico's.

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit} \quad \text{€ 6.160.046}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit} \quad \text{€ 7.602.139}} = 0,81$$

Voor de beoordeling van de ratio wordt een norm gehanteerd (zie tabel 4) die is ontwikkeld door het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NAR) in samenwerking met de Universiteit Twente. Deze norm wordt landelijk veelal toegepast en is door de raad ook als norm vastgesteld in de nota stabiliteitscriteria.

Tabel 4: Waardering ratio		
Waarderingscijfer	Ratio	Betekenis
A	>2.0	Uitstekend
B	1.4-2.0	Ruim voldoende
C	1.0-1.4	Voldoende
D	0.8-1.0	Matig
E	0.6-0.8	Onvoldoende
F	<0.6	Ruim onvoldoende

Op basis van de landelijk gangbare normering, krijgt de ratio de kwalificatie van 'matig', evenals bij de vorige versie van de paragraaf met de ratio 0,95. Concreet betekent dit dat de reserve 'weerstandsvermogen' op dit moment onvoldoende is qua omvang gezien ons risicoprofiel.

Zoals in § 1.6 benoemd zal er in 2023, 2024 en 2025 een extra bedrag gestort worden, conform raadsbesluit bij de begrotingen 2022 en 2023. Voor 2024 betreft dit € 0,9 miljoen exclusief het restant van de post 'onvoorzien' van 2023. Daarmee zou de ratio verbeteren naar 0,93, nog steeds net de kwalificatie 'matig'. In het raadsvoorstel bij deze jaarrekening worden maatregelen voorgesteld om het weerstandsvermogen, zoals afgesproken, verder te versterken naar de ratio van 1,2.

## 1.8 Kengetallen

In juli 2021 heeft de raad de nota financiële stabiliteitscriteria 2021-2024 vastgesteld. De stabiliteitscriteria in de nota geven een samenhangend inzicht in de financiële robuustheid van de gemeente. De volgens het BBV verplichte kengetallen voor deze paragraaf maken onderdeel uit van deze nota. Elk stabiliteitscriterium is hierbij voorzien van een signaalwaarde, die bij een verwachte of werkelijke overschrijding moet aanzetten tot een gesprek tussen gemeenteraad en college, en vervolgens tot actie. Daarom vergelijken we de kengetallen in deze paragraaf met de signaalwaardes zoals vastgesteld in de nota stabiliteitscriteria. Voor eventuele benodigde bijsturingsacties verwijzen we naar het dashboard, zoals gepresenteerd bij de jaarrekening 2022.

### Analyse kengetallen en financiële positie

Bij de begroting 2023 zijn de kengetallen voor het laatst bepaald en berekend op basis van de (verwachte) meerjarige balans. De 'hardheid' van de getallen neemt in de planperiode af, doordat nu al inschattingen gemaakt moeten worden over bijvoorbeeld de saldi liquide middelen in 2025.

**Tabel 5** Overzicht van en verloop in kengetallen

Kengetallen:	Jaarrekening 2021	Begroting 2022	Jaarrekening 2022	Begroting 2023	MJR 2024	MJR 2025
Netto schuldquote	11%	19%	4%	22%	15%	11%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	7%	15%	1%	19%	12%	8%
Solvabiliteitsratio	65%	63%	66%	60%	61%	61%
Structurele exploitatieruimte	2%	0%	6%	6%	8%	9%
Grondexploitatie	1%	0%	0%	1%	-/-1%	-/- 2%
Belastingcapaciteit	108%	107%	120%	111%	111%	111%

### **De netto schuldquote**

*De netto schuldquote geeft inzicht in de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft een indicatie van de mate waarin de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken.*

De netto schuldquote is op 4% uitgekomen. Dit is wat lager dan de netto schuldquote bij de jaarrekening van 2021 (11%) en ook lager dan was voorzien bij het opstellen van de begroting van 2022 (19%). De netto schuldquote zal naar verwachting in de komende jaren eerst iets oplopen naar 22% in 2023, maar daarna elk jaar afnemen naar uiteindelijk ongeveer 11% eind 2025. Dit komt doordat het bedrag aan schulden naar verwachting in de komende jaren verder zal afnemen. We spreken van een goede netto schuldquote als deze onder de 70% ligt. Tussen de 70% en de 80% dreigt de schuldumfang te hoog te worden. Boven de 80% zijn alle bezittingen zwaar belast met schulden. Met een schuldquote van onder de 20% kunnen we spreken van een zeer goede netto schuldquote.

### **De netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen**

*Omdat bij verstrekte leningen onzekerheid bestaat of ze allemaal terugbetaald worden, wordt bij de berekening van de netto schuldquote onderscheid gemaakt door het kengetal zowel inclusief als exclusief de verstrekte leningen te berekenen. Op die manier wordt duidelijk wat het aandeel van de verstrekte leningen in de exploitatie is en ook wat dat betekent voor de schuldenlast.*

Bij deze netto (gecorrigeerde) schuldquote wordt rekening gehouden met het door de gemeente zelf verstrekken van leningen. Het betreft hier vooral eerder verstrekte hypotheekleningen aan medewerkers. In het kader van de wet FIDO is het verstrekken van leningen sterk ingeperkt, zo is het niet meer toegestaan om nog nieuwe hypothecaire leningen aan medewerkers te verstrekken, waardoor het saldo verstrekte geldleningen jaarlijks afneemt. Bij deze ratio wordt in beeld gebracht wat het aandeel van de verstrekte leningen is en wat dit betekent voor de schuldenlast. Voor deze ratio gelden dezelfde normen als voor de netto schuldquote, dus ook hiervoor geldt dat we een zeer goede quote hebben.

### **Solvabiliteitsratio**

*Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen doordat zij voldoende eigen vermogen heeft. Onder de ratio wordt verstaan: het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Bij deze ratio dreigt de schuld van de gemeente te hoog te worden als deze onder de 30% uit gaat komen. Onder de 20% zijn de bezittingen te zwaar belast met schulden. Een ratio boven de 30% is aanvaardbaar, waarbij geldt dat hoe hoger de ratio is hoe beter.*

De solvabiliteitsratio is ten opzichte van de jaarrekening van 2021 verder verbeterd en op 66% uitgekomen, dat is ook licht hoger dan begroot (63%). De komende jaren zal de solvabiliteitsratio ongeveer op ditzelfde (hoge) niveau blijven. Volgens de signaalwaarden in de nota stabiliteitscriteria spreken we van een goede ratio indien deze 60% of hoger is. De conclusie is dan ook dat we goed in staat zullen zijn om aan onze financiële verplichtingen te voldoen.

### **Structurele exploitatieruimte**

*Dit cijfer helpt mee om te beoordelen welke structurele ruimte een gemeente heeft om de eigen lasten te dragen of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Wanneer dit cijfer negatief is, betekent het dat het structurele deel van de begroting onvoldoende ruimte biedt om de lasten te blijven dragen. Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting is het belangrijk om onderscheid te maken tussen de structurele en incidentele lasten. Als dit kengetal positief is, is er ruimte om structurele tegenvallers op te vangen.*

De structurele exploitatieruimte is positiever uitgekomen bij de jaarrekening dan vooraf verwacht. Hij is, in plaats van op 0%, op 6% positief uitgekomen. De structurele baten zouden naar verwachting € 0,5 miljoen hoger eindigen dan de structurele lasten. De jaarrekening laat zien dat de structurele baten € 12,9 miljoen hoger uitgekomen zijn dan de structurele lasten. In de jaarrekening wordt toegelicht wat de herkomst is van deze baten. De komende begrotingsjaren laten een reël evenwicht zien met een structurele exploitatieruimte van 6%, oplopend naar 8% in 2025. Dat wil zeggen dat de structurele lasten lager zijn dan de structurele baten. Wel moet hierbij opgemerkt worden dat dit deels bereikt is door taakstellingen zoals eerder in de paragraaf ook al benoemd. Indien de taakstellingen niet gerealiseerd worden, en die kans bestaat, verdwijnt dit evenwicht. Verder is er geen ruimte over om eventuele structurele tegenvallers op te vangen.

### **Kengetal grondexploitatie**

*De boekwaarde van de voorraden grond moet worden terugverdiend bij de verkoop. Kenmerkend voor grondexploitaties is dat de looptijd meerdere jaren is. Naarmate de inkomsten verder in de toekomst liggen, brengt dit meer rentekosten en risico's met zich mee.*

*Als signaalwaarde hanteren we voor dit kengetal 4%. Dit percentage geeft ruimte voor meer grondpositie en grondexploitaties, maar geeft tevens een signaal ter waarschuwing voor het toenemende risicoprofiel.*

Het kengetal grondexploitatie blijft, net als in voorgaande jaren, de komende jaren rond de 0% schommelen. Dit betekent dat hij ver onder de 4% blijft, waaruit blijkt dat het risicoprofiel ten aanzien van onze grondexploitaties beperkt is.

### **De belastingcapaciteit**

*De belastingcapaciteit geeft inzicht in hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt ten opzichte van het landelijke gemiddelde. Als dit percentage laag ligt, betekent het dat de gemeente meer inkomsten uit belastingen zou kunnen verwerven. Of dit wel of niet gebeurt, is een beleidskeuze. De definitie van het kengetal belastingcapaciteit is: woonlasten van een meerpersoonshuishouden in het begrotingsjaar ten opzichte van het landelijk gemiddelde in het jaar voorafgaand aan het begrotingsjaar, uitgedrukt in een percentage. Onder de woonlasten worden verstaan de OZB, de rioolheffing en afvalstoffenheffing voor een woning met gemiddelde waarde in die gemeente.*

De werkelijke cijfers over 2022 zijn bekend en beschikbaar op [waarstaatjegemeente.nl](http://waarstaatjegemeente.nl). De gemiddelde woonlasten voor een gezin in Zeist zijn € 976. De landelijke gemiddelde woonlasten in 2022 zijn € 904. De gemiddelde woonlasten voor een gezin in Zeist zijn in 2022, vergeleken met 2021, voor een meerpersoonshuishouden gestegen met gemiddeld 17%. De gemiddelde landelijke woonkosten zijn het afgelopen jaar met 12% gestegen. In Zeist betaalt een gezin gemiddeld een vergelijkbaar bedrag aan OZB-belasting (-/- € 2) en minder rioolheffing (-/- € 19), maar wel meer afvalstoffenheffing (+ € 93) dan een landelijk gezin.

Het kengetal belastingcapaciteit, waarbij de woonlasten van Zeist in 2022 zijn afgezet tegen de landelijke woonlasten in 2021, komt nu uit op 120%. Voor dit kengetal bestaan geen harde normen. Volgens de nota stabiliteitscriteria is een gesprek met de raad gewenst op het moment dat de signaalwaarden boven de bandbreedte van 105% uitkomt over de (on)wenselijkheid van verdere verhoging en de gevolgen hiervan. De woonlasten zullen de komende jaren in verhouding wat gunstiger worden. Jaarlijks wordt 4,4% cumulatief toegevoegd aan de spaarvoorziening van het riool. Dit is gedaan om te sparen voor grote toekomstige investeringen, waardoor schommelingen in de tarieven worden voorkomen. Op basis van het laatste vastgestelde GRP, is dit extra spaarbedrag niet meer nodig. Dit heeft gunstige gevolgen voor toekomstige tarieven.

#### Duiding tabel

Alle kengetallen van de gemeente Zeist bij de jaarrekening 2022 zijn goed tot zeer goed te noemen, omdat ze zich (ruim) binnen de afgesproken bandbreedtes begeven. Alleen de belastingcapaciteit verdient extra aandacht. Omdat deze niet langer meer onder of rond de 100% is, betekent dit dat de gemiddelde woonlasten in Zeist voor een meerpersoonshuishouden hoger zijn dan het landelijke gemiddelde. Of dat als ongewenst gezien moet worden en (op termijn) mogelijk aangepast, is een besluit van de gemeenteraad.

De netto schuldquote is zeer laag en de solvabiliteitsratio zeer hoog. Dit betekent dat we over voldoende liquide middelen beschikken om onze rekeningen te voldoen en dat we als gemeente meer dan voldoende in staat zijn om aan onze financiële verplichtingen te voldoen.

De structurele exploitatieruimte is positief geëindigd. Dit kengetal zal naar verwachting de komende jaren rond de 0% zijn. Dit is echter wel mede gerealiseerd door het opnemen van taakstellingen die nog nadere uitwerking behoeven, waardoor onzeker is of ze (geheel) gerealiseerd worden en/of in het juiste tempo. Daarnaast hebben we te maken met een onzekere wereld en onzekerheid over de algemene uitkering na 2025. Voorzichtigheid is dus geboden.

Het aandeel van de boekwaarde van grondexploitaties, in verhouding tot de baten van de grondexploitaties, blijft ook de komende jaren laag. Het risicoprofiel is dus relatief laag.



## Paragraaf 2 Onderhoud kapitaalgoederen

Gemeente Zeist staat voor een structureel goed, veilig en efficiënt leef-, werk- en woonmilieu voor de inwoners en is voor de uitvoering daarvan verantwoordelijk voor het beheer en onderhoud van verschillende in bezit zijnde kapitaalgoederen. Kapitaalgoederen zijn goederen waarvoor een langdurige investering nodig is, bijvoorbeeld gebouwen en wegen. In deze paragraaf beschrijven we het beleid over het onderhoud van kapitaalgoederen. Daarnaast geven we informatie voor dit onderhoud. De kapitaalgoederen zijn verdeeld in vier categorieën: Wegen, Riolering en water, Groen en Gebouwen.

Met een effectieve en efficiënte sturing op de kapitaalgoederen, wordt de balans gevonden tussen kwaliteit en kosten, en worden achterstanden en potentieel onveilige situaties voorkomen. Dit vraagt een duurzame blik op de kapitaalgoederen en doorlopende budgettaire middelen.

### 2.1 Belang voor de Raad

De totale omvang van de aanschafwaarde per 1-1-2023 van de in bedrijf zijnde geactiveerde materiële activa (exclusief gronden en terreinen binnen grondexploitatie) bedraagt circa € 166 miljoen. De onderverdeling daarvan is als volgt:

<b>Materiële vaste activa per 1-1-2023</b>	<b>bedragen (x € mln.)</b>	
<b>Boekwaarde</b>	<b>Economisch nut</b>	<b>Maatschappelijk nut</b>
Bedrijfsgebouwen, woonruimten en terreinen	107,9	0,8
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	6,3	35,6
Vervoermiddelen, machines, installaties e.d.	4,8	0,8
Overige materiële activa	9,9	0,2
<b>Totaal aanschafwaarde materiële activa</b>	<b>129,1</b>	<b>37,3</b>

Gezien de omvang van de waarde van deze activa, gevoegd bij de activa die ten laste van exploitatie of bijdragen van derden zijn aangeschaft en daardoor niet in bovengenoemde cijfers zijn opgenomen, is duidelijk dat de budgettaire consequenties van het onderhoud aanzienlijk zijn.

### 2.2 Beheervisies en -plannen

Het beheer van kapitaalgoederen is gebaseerd op een beleidskader of beheervisie. Hierin zijn, afhankelijk van het type kapitaalgoed, afspraken gemaakt over de gewenste effecten van het beheer, de beoogde gebruikskwaliteit van de kapitaalgoederen, de werkwijze van de beheerorganisatie, (de omvang van) het budget en de manier van verantwoording. In een beleidskader of beheervisie wordt dit in hoofdlijnen, strategisch, beschreven. In de beheer- of onderhoudsplannen wordt de vertaling gemaakt naar de maatregelen die nodig zijn om de kwaliteit structureel te borgen en doorlopend de toets aan de begroting te kunnen maken.

Het beleidskader voor het beheer en onderhoud van de kapitaalgoederen is in het jaar 2001 vastgelegd in de IBOR rapportage (Integraal Beheer Openbare Ruimte). Anno 2021 is dit beleidskader nog steeds geldend; de kwaliteitskeuzes die destijds zijn gemaakt, worden nog steeds nagestreefd. Bij het uitvoeren van het groot onderhoud, wordt de kwaliteitsambitie gewogen basis nagestreefd.

Het beheer omvat de hele levenscyclus van een kapitaalgoed. Die levenscyclus bestaat uit het continue (dagelijkse) proces van in stand houden, namelijk het gebruik afgewisseld door onderhoud en daarnaast het periodieke proces van inrichting, herinrichting, renovatie of vervanging. Tot herinrichting kan worden overgegaan als uit de evaluatie van het instandhoudingsproces blijkt dat normaal onderhoud niet volstaat, bijvoorbeeld op het moment dat er geen restlevensduur meer is of als gevolg van gewijzigde gebruikseisen.

De beheer- of onderhoudsplannen beperken zich tot het proces van in stand houden.

Soort kapitaalgoed	Beleids- of beheerplan	Opgesteld	Kwaliteitsniveau
Wegen	IBOR Weginspectie en uitvoeringsplanning	2001 Jaarlijks	Niveau gewogen basis CROW minimaal verantwoord wegbeheer
	Beleidsplan openbare verlichting	2003	Basisniveau Nederlandse Praktijkrichtlijnen
	Beheerplan verkeersregeling-installaties	2015	Optimaal functioneren
	IBOR Beleidsplan straatmeubilair(rv 2003074)	2001 2003	Niveau gewogen basis Ambitieniveau: passief vervangen
Riolering	Verbreed Gemeentelijk rioleringsplan Basis rioleringsplan.	2021 5 jaarlijks	Wettelijke- en Hoogheemraadschapseisen
Groen	IBOR Groenstructuurplan	2001 2011	Niveau gewogen basis (grootste deel) Niveau excellent (deel centrum gebied) Niveau sober (buitengebied)
	Langetermijnvisie Waterplan (07RAAD0108)	2007	Basis zorgplicht gemeentelijke watertaken
	Boombeheervisie Lange Termijn Boombeheerplan	2013 2016	Niveau gewogen basis (grootste deel)
Gebouwen	Meerjaren onderhoudsplannen	4-jaarlijks 2021	NEN 2767 niveau 2,3 of 4

## 2.3 Wegen

### Beleidskader

Het beleid over mobiliteit geeft de wensen weer met betrekking tot de verhardingen in de gemeente; het waar en in welke vorm. Eind 2022 is het Mobiliteitsplan vastgesteld. De financiële consequenties hiervan zijn in deze begroting van 2023 meegenomen. Hoe het onderhoud van de wegen aansluit op het beleid, wordt beschreven in het 'onderhoudsplan wegen'. Deze wordt op dit moment gemaakt en naar verwachting in 2024 afgerond. Het onderhoud is erop gericht om de verhardingen in Zeist op de meest economische manier in stand te houden, met als uitgangspunt veiligheid, bereikbaarheid, berijdbaarheid en duurzaamheid. Waar geen integrale aanpak mogelijk is, wordt het wegenonderhoud op zichzelf staand uitgevoerd.

### Wegen

Het wegenstelsel omvat circa 245 km weg en is, inclusief fiets- en voetpaden, opgebouwd uit de volgende hoeveelheden: 1,25 miljoen m2 asfaltverharding, 1,5 miljoen m2 elementenverharding en 100.000 m2 halverharding. Tweejaarlijks worden alle verhardingen in Zeist geïnspecteerd en wordt, op basis van de combinatie van schade classificaties, een 'groot onderhoud' programma vastgesteld. Er wordt op basis van de inspectie van 2022 een beheerplan opgesteld, waarin de gemiddelde jaarlijkse budgetten voor klein en groot onderhoud, maar ook een meerjaarlijkse vervangingslijst van wegen, inzichtelijk worden gemaakt. We verwachten dit plan in 2023 aan te bieden.

### Civiele kunstwerken

De civiele kunstwerken in Zeist bestaan uit duikers (3 stuks), houten- en betonnen bruggen (24 stuks), waarvan de meeste zich bevinden in Zeist-West en tunnels (Griftlaan en Weteringlaan). Deze kunstwerken één keer in de vier jaar door een gespecialiseerd bedrijf geïnspecteerd en hiervoor wordt een vierjaarlijks onderhoudsplan opgesteld. In 2020 heeft er een inspectie plaatsgevonden en in 2021 is gestart met de daaruit voortvloeiende onderhoudswerkzaamheden. De planning van onderhoudswerkzaamheden vanuit deze inspectie heeft een looptijd van vier jaar. Het belangrijkste deel van het areaal is hiermee bekend. Er is een deel van het areaal van beheerobjecten die we in 2023-2024 willen inventariseren en inspecteren. Eveneens willen we alle opgenomen informatie laten samenkomen in een digitaal beheersysteem en de informatie daarin de komende tijd verder verrijken. Op basis van die gegevens kan vervolgens een beheerplan worden opgesteld.

### Openbare verlichting

De gemeente bezit ruim 10.000 lichtpunten. Daar waar de verlichting aan vervanging toe is – waarbij voor masten en armaturen afschrijvingstermijnen van resp. 40 en 20 jaar worden aangehouden – worden deze vervangen door duurzamere

LED verlichting, welke gedimd kan worden. Inmiddels is ca. 55 % van de OV-installatie voorzien van LED. In 2023 zal de laatste fase starten (ca. 4500 lichtpunten) van de verledning van het gehele areaal. Dit traject wordt in 2024-2025 naar verwachting afgerond. De beheergegevens van de openbare verlichting wordt dit jaar in een nieuw beheersysteem opgenomen.

#### *Straatmeubilair*

Onder het straatmeubilair vallen onze bebording (RVV-borden, straatnaamborden, ANWB-borden, (toeristische) verwijsborden en daarnaast ca. 10.000 elementen, zitbanken, afvalbakken, afzetzpalen e.d. Het onderhoud aan het straatmeubilair bestaat in hoofdzaak uit werkzaamheden n.a.v. meldingen, en het schoon en veilig houden van het areaal. De bebording is dit jaar nog beter inzichtelijk gemaakt en is opgenomen in een digitaal beheersysteem. Een deel van het areaal is echter daarin nog niet opgenomen. In 2025 willen we dit deel van het areaal inventariseren en inspecteren. Met meer inzicht is het daarna mogelijk om een meer planmatig onderhoud te gaan uitvoeren.

#### *Camera's*

Voor de handhaving in het gebied op de Voorheuvel en Emmaplein zijn 5 camera's in beheer.

#### *Verkeersregelinstallaties*

In 2015 heeft er een actualisatie van het beheerplan voor Verkeersregelinstallaties plaatsgevonden. Hiermee is een meerjarenperspectief gecreëerd, waarbij inzichtelijk is gemaakt welke VRI's gehandhaafd moeten worden of dat er ook andere oplossingen denkbaar zijn. Vervangingstermijnen en onderhoudskosten zijn geactualiseerd. Tevens zijn verwachte kosten voor onderhoud, storingsdiensten en aanvullen onderzoek klein/groot onderhoud opgenomen. Het beheerplan geeft inzicht in benodigd klein onderhoud (na 15 jaar uitvoeren) en groot onderhoud (uitvoering na 30 jaar). Een nieuw VRI-beheerplan zal in 2025 worden vastgesteld.

#### *Parkeerapparatuur*

In Zeist staan 9 volmeldinstallaties, die verwijzen naar 4 parkeergarages en 7 parkeerterreinen. Onze 4 parkeergarages zijn voorzien van parkeerapparatuur, zoals camera's (voor kentekenherkenning), intercoms, betaalautomaten, servers en slagbomen. Op straat staan 44 parkeerautomaten, waarmee parkeerbelasting betaald kan worden. Voor de hierboven genoemde apparatuur zijn onderhoudscontracten afgesloten. In deze begroting hebben we de vervanging van de apparatuur gepland in 2024 (garages) en 2025 (straat). Hiervoor zijn vervangingskredieten geraamd.

## **2.4 Riolering en water**

### **Beleidskader**

Voor rioleringsbeheer volgen we het vastgestelde verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan 2022-2026 (vGRP). We zetten in op riolering zo lang mogelijk in stand houden. Dat kan omdat de grondslag in Zeist – overwegend stabiel zand – gunstig is. Riolering gaat lang mee en we vervangen daarom pas als de riolering ook technisch op is. Bij overige wegreconstructies wordt de afwatering beoordeeld en klimaatrobust aangepast.

## **2.5 Groen**

### **Beleidskader**

In het groenstructuurplan uit 2011 staat verwoord hoe de gemeente omgaat met het openbaar groen. De openbare ruimte in Zeist wordt grotendeels op onderhoudsniveau B onderhouden, met uitzondering van een klein gebied in het centrum (op niveau A), en bedrijventerreinen en het buitengebied (op niveau C). In het Lange Termijn Bomen Beheerplan uit 2016 wordt er aangegeven hoe we het bomenbestand op orde houden; hierin staat beschreven hoe we onze lanen en bomen vervangen. Dit plan is dit jaar geëvalueerd (beheerplan bomen) en ook reeds aan de raad voorgelegd. De conclusies en/of aanbevelingen uit de evaluatie worden geïmplementeerd in verdere realisatie van het plan. Het verhogen van de biodiversiteit, zoals het vergroenen van de wijken door middel van het verwijderen van 'zinloze verharding', staat beschreven in de visie 'Samen voor meer biodiversiteit' uit 2021. Er is gestart met het maken van beheerplannen voor onder andere landschappelijke groen, groen en speelplaatsen. Hierin wordt een visie opgenomen en beschreven hoe we deze kapitaalgoederen gaan beheren. Ook worden hierin de gemiddelde jaarlijkse budgetten voor onderhoud en vervanging

opgenomen. Hierdoor wordt ook een meerjaarlijkse vervanging van het groen inzichtelijk gemaakt. We verwachten dit plan dit jaar aan te bieden aan de raad.

Voor een aantal parken binnen de gemeente hebben we 'losse' beheerplannen: Park Nijenheim, Dieptetuin, Park De Brink en Walkartpark. Voor de beide begraafplaatsen in Zeist worden dit jaar ook beheerplannen geschreven.

In deze paragraaf wordt onder openbaar groen begrepen het beheer en onderhoud van:

- Bomen.
- Groen (bermen en beplanting).
- Speelvoorzieningen.

## Financiële consequenties

### Onderhoud

Programma en taakveld		(bedragen x € 1.000)	
	Begroting	Jaarrekening	
	2022	2022	
Openbaar groen en recreatie	104	446	
<b>Totaal Vitale gemeenschappen</b>	<b>104</b>	<b>446</b>	
Verkeer en wegen	1.985	1.770	
Parkeren	66	8	
<b>Totaal Mobiliteit in beweging</b>	<b>2.051</b>	<b>1.777</b>	
Riolering	678	1.167	
<b>Totaal Samen aan de slag voor het klimaat</b>	<b>678</b>	<b>1.167</b>	
<b>Totaal</b>	<b>2.833</b>	<b>3.390</b>	

### Investerings

Programma en taakveld		(bedragen x € 1.000)	
	Begroting	Jaarrekening	
	2022	2022	
Openbaar groen en recreatie	75	59	
<b>Totaal Vitale gemeenschappen</b>	<b>75</b>	<b>59</b>	
Verkeer en wegen	3.406	1.664	
Parkeren	830	741	
<b>Totaal Mobiliteit in beweging</b>	<b>4.236</b>	<b>2.405</b>	
Riolering	605	603	
<b>Totaal Samen aan de slag voor het klimaat</b>	<b>605</b>	<b>575</b>	
<b>Totaal</b>	<b>4.916</b>	<b>3.039</b>	

## 2.6 Gebouwen

### Beleidskader

De gemeente Zeist heeft vastgoed in bezit om invulling te geven aan maatschappelijke doelen. Het uitgangspunt voor het hebben en behouden van vastgoed is dat we dit alleen doen als het bijdraagt aan de kerntaken van de gemeente, toekomstige ontwikkelingen of opgaven. We spreken in dat geval van kernvastgoed. De gemeente Zeist draagt zorg voor ca. 97 gebouwen. Hiervan zijn nog 27 woningen in bezit, die na vrijkomen worden afgestoten. De gemeente heeft qua m2 BVO een relatief hoog percentage van 90% kernvastgoed in bezit. Om deze eigendommen in goede staat te houden wordt gewerkt met duurzame meerjarige onderhoudsplannen. De gemeente voorziet daarmee in goede, veilige en bruikbare accommodaties. Met de actualisatie van de onderhoudsplannen geven we ook een impuls aan het verder verbeteren van de toegankelijkheid en de verduurzaming van ons eigen vastgoed.

In 2022 zijn we ook gestart met het inkopen van een raamcontract voor elektrotechnische en werktuigbouwkundige werkzaamheden (E & W). Hiermee kunnen we vanaf 2023 zowel het onderhoud als de verduurzaming op installatietechnisch gebied effectiever uitvoeren.

De bouwmarkt is grillig geweest in 2022. Hierdoor is vaak meer voorbereidingstijd nodig geweest en zijn sommige onderhoudswerkzaamheden doorgeschoven naar uitvoering in 2023. Doordat we met onze onderhoudsplannen en onderhoudsreservemethodiek zowel technisch als financieel naar langere termijn te kijken, houden we grip en inzicht op de financiële stabiliteit. De verschillende gebouwen in eigendom van de gemeente Zeist zijn in onderstaande tabel weergegeven:

<b>Vastgoed eigendom - gemeente Zeist</b>		peildatum dec 2022	
Type vastgoed (conform RVO)	aantal objecten	aantal m2 BVO (afgerond)	
<b>KERNVASTGOED</b>			
<b>Maatschappelijk vastgoed</b>			
Sport & Recreatie	18		21.000
Welzijn & Cultuur	12		12.000
<b>Eigen vastgoed</b>			
Parkeergarages	4		27.600
Eigen huisvesting	4		9.700
Gemeentewerf	5		5.300
Gemalen	5		200
Begraafplaats	8		1.200
Plantsoenonderkomens	5		1.400
brandweerposten	2		4.400
	<b>63</b>		<b>82.800</b>
<b>STRATEGISCH en/of AF TE STOTEN</b>			
woningen	27		2.900
strategisch	2		600
(semi) commercieel	2		800
	<b>34</b>		<b>4.300</b>

### Financiële consequenties

Onderhoudsplannen worden minimaal één keer in de vijf jaar geactualiseerd. 2022 is het startjaar geweest van onze nieuwe onderhoudsplannen, waarin tevens verdere verduurzaming en toegankelijkheid zijn geïntegreerd. Onderhoudsplannen zijn opgesteld volgens de NEN 2767 methodiek en brengen het onderhoud voor de gehele levensduur van het gebouw in beeld. De onderhoudsbudgetten worden over de periode van 10 jaar getoetst aan de reserve 'onderhoud kapitaalgoederen'.

Doordat landelijk, en met name in de bouwsector, de prijzen flink zijn toegenomen, hebben we rekening te houden met een effect op de meerjarige reserve. Eind 2022 is nog geen aanleiding geweest om een tussentijdse bijstelling van de reserve voor 10 jaar te moeten doen. In 2023 zal dit opnieuw nader bekeken worden.

## Paragraaf 3 Financiering

Deze paragraaf is een instrument voor het transparant maken van de financieringsfunctie. De uitvoering van de financieringsfunctie is gebonden aan wettelijke regels, zoals met name opgenomen in de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido) en verder vastgelegd in de door de raad vastgestelde Financiële verordening gemeente Zeist 2017. De wet fido regelt dat de uitvoering van de treasuryfunctie binnen de gemeente uitsluitend de publieke taak dient en geschiedt binnen de financiële kaders van de kasgeldlimiet en de renterisiconorm.

### 3.1 Uitvoering treasurybeleid

#### **Uitzetten en aantrekken van gelden**

De gemeente heeft voor haar betalingsverkeer diverse bankrekeningen. De hoofdrekening wordt aangehouden bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG Bank). Via deze bankrekening loopt het overgrote deel van het gemeentelijke betalingsverkeer. Daarnaast worden enkele bankrekeningen aangehouden bij de Rabobank Rijn en Heuvelrug, enerzijds als uitwijkmogelijkheid voor het geval de hoofdrekening door wat voor reden dan ook uitvalt en anderzijds omdat bepaalde services via een plaatselijke bank simpeler zijn op te lossen (o.a. opname en storting van contant geld).

De gemeente heeft in 2022, zoals gebruikelijk, haar tijdelijk overtollig kasgeld uitgezet bij het Agentschap van het Ministerie van Financiën volgens de regels van de Wet schatkistbankieren. Deze verplicht gemeenten om hun overtollige financieringsmiddelen boven een bepaalde marge voor het normale betalingsverkeer, onder te brengen bij het Rijk.

Deze marge bedroeg voor Zeist 2% van het begrotingstotaal. Dat betekent dat de gemeente niet meer dan € 3.445.000 mocht aanhouden voor het reguliere betalingsverkeer.

In werkelijkheid is gemiddeld over de vier kwartalen van 2022 € 598.000 per dag aangehouden voor het betalingsverkeer. Dit bedrag was met € 694.000 het hoogste in het tweede kwartaal. Daarmee bleef het aangehouden bedrag ruim onder de aangegeven maxima.

De gemeente heeft in 2022 één nieuwe langlopende lening aangetrokken; dat was sinds begin 2013 niet meer gebeurd. Op basis van de verwachte liquiditeitsplanning en de verwachte renteontwikkeling in 2022, is besloten om in maart 2022 een geldlening van € 10 miljoen met een looptijd voor 20 jaar aan te gaan. Deze lening kon tegen een percentage van 1,02% worden afgesloten. Geldgever was de provincie Noord-Brabant.

Uiteindelijk is er in 2022 vervolgens sprake geweest van een beperkt positief financieringssaldo. Het in de begroting 2022 verwachte beperkt negatieve financieringssaldo heeft zich dus uiteindelijk niet voorgedaan, mede door de aangegane lening. In 2022 was er in januari wel de noodzaak om een kasgeldlening van € 5 miljoen aan te trekken. Na het aangaan van bovengenoemde vaste geldlening kon de kasgeldlening weer worden afgelost.

Voor de beleidsmatige aspecten van het treasurybeleid is een rentecomité ingesteld, dat bestaat uit de wethouder financiën, de concerncontroller, het afdelingshoofd financiën en de treasurer. Viermaal per jaar wordt in het rentecomité gesproken over de ontwikkelingen op treasurygebied. Onder meer komen daar aan de orde: liquiditeitsprognose, financieringsbehoefte, rentevisie en ontwikkelingen op de geld- en kapitaalmarkt.

#### **Uitgezette gelden via hypotheek en startersleningen**

Tot 2008 bestond bij de gemeente Zeist de mogelijkheid voor het eigen personeel om een hypothecaire geldlening bij de gemeente af te sluiten tegen een aantrekkelijk rentepercentage. Vanaf 2008 is het gemeenten niet meer toegestaan om leningen aan eigen personeel te verstrekken. Vanaf dat jaar loopt het schuldrestant van de lopende leningen dan ook terug, tot het moment dat alle leningen zijn afgelost. Door vervroegde aflossingen van veel leningen (en herfinanciering bij een bank tegen lagere rente) is het schuldrestant de laatste jaren sneller teruggelopen dan verwacht. Inmiddels blijkt de hausse aan vervroegde aflossingen op te drogen. Ook in 2022 is op de uitstaande hypothecaire leningen echter nog vervroegd afgelost.

Er waren op 31-12-2022 nog 38 leningen over (op 31-12-2021: 51).

Restantsaldo uitstaande hypotheekleningen:

Datum	Bedrag
Stand 31-12-14	€ 41,80 miljoen
Stand 31-12-15	€ 33,20 miljoen
Stand 31-12-16	€ 19,30 miljoen
Stand 31-12-17	€ 11,47 miljoen
Stand 31-12-18	€ 8,79 miljoen
Stand 31-12-19	€ 6,48 miljoen
Stand 31-12-20	€ 5,54 miljoen
Stand 31-12-21	€ 5,26 miljoen
Stand 31-12-22	€ 3,68 miljoen

In 2022 is in totaal een bedrag van € 1.590.000 (2021: € 272.000) afgelost. Het tempo van de extra aflossingen is daarmee hoger dan in de laatste jaren.

In 2022 zijn ook weer startersleningen voor inwoners van Zeist verstrekt. Het betreft de uitvoering van de bestaande regeling via het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse Gemeenten (SVn) en binnen het door de raad daarvoor beschikbare budget. In 2021 zijn geen voorschotten uitbetaald door Zeist, wel is het budget bij de SVn verruimd door (reguliere en extra) aflossingen van bestaande leningen. Eind 2022 bedraagt het restantbudget bij SVn € 733.538 (2021: € 877.743). In 2022 zijn 6 (2021: 5) nieuwe startersleningen toegekend; eind 2022 zijn er 44 leningen lopend.

In 2017 is bovendien de Blijverslening ingevoerd, ook via SVn. Er is een totaalbudget van € 300.000 beschikbaar. Daarvan is € 60.000 aan SVn ter beschikking gesteld, waaruit in 2018 één lening is verstrekt, welke inmiddels volledig is afgelost. De Blijverslening maakt het woningeigenaren mogelijk om aanpassingen in de woning te realiseren waardoor men in het huis kan blijven wonen. Bijvoorbeeld het voor senioren geschikt maken van de badkamer. In 2022 zijn geen Blijversleningen verstrekt. Er lopen nu geen leningen meer.

### 3.2 Financieringsbehoefte

De financieringsstructuur op balansdatum ziet er als volgt uit:

Financieringsstructuur	Bedragen x € 1.000	
	Per 31-12-2021	Per 31-12-2022
<b>Investerings</b>		
Boekwaarde activa (incl. bouwgronden in exploitatie -/- voorzieningen)	175.166	178.047
Boekwaarde verstrekte leningen	8.042	6.452
<b>Totaal investeringen</b>	<b>183.208</b>	<b>184.499</b>
<b>Financieringsmiddelen</b>		
Langlopende leningen	27.100	34.325
Interne financiering (reserves)	142.819	157.246
<b>Totaal financieringsmiddelen</b>	<b>169.919</b>	<b>191.571</b>
Financieringssaldo	-/-13.289	7.072

Het financieringssaldo is in 2022 verbeterd, als gevolg van het minder snel oplopen van het totale niveau aan investeringen (beperkt toegenomen boekwaardes), een nieuw aangetrokken vaste geldlening en het oplopende niveau van de reserves. Over 2022 was uiteindelijk sprake van een positief financieringssaldo van € 7,1 miljoen.



### Wettelijke normen

De gemeente Zeist is in 2022 binnen de wettelijke normen van de kasgeldlimiet (voor kortlopend geld) en de renterisiconorm (voor langlopend geld) gebleven.

De kasgeldlimiet over 2022 is berekend op € 14.641.000 (8,5% van het lastentotaal volgens de primitieve begroting 2022).

Met de renterisiconorm willen we voorkomen dat er op eenzelfde moment voor grote bedragen een renteherziening plaatsvindt. Het maximale bedrag, waarvoor tegelijk een renteherziening mag plaatsvinden, is voor gemeente Zeist ruim € 30 miljoen (20% van het lastentotaal excl. grondexploitatie). Aan deze norm is ruimschoots voldaan, omdat voor de verplichte aflossingen geen herfinanciering nodig was.

De ruimte onder de renterisiconorm blijkt uit onderstaande tabel:

	Per 31-12-2021	Per 31-12-2022
Renteherziening op vaste schuld	0	0
Betaalde verplichte aflossingen	2.775.000	2.775.000
Rente risico op de vaste schuld	2.275.000	2.775.000
Renterisiconorm	34.436.400	34.450.200
Ruimte onder de renterisiconorm	31.661.400	31.675.200
<b>Berekening renterisiconorm</b>		
Stand lastentotaal (vlg begroting incl. grondexpl.)	172.180.000	172.251.000
Bij min. regeling vastgesteld percentage	20%	20%
Renterisiconorm	34.436.400	34.450.200

### 3.3 Rentelasten en rentetoerekening

In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is bepaald, dat voor de toedeling aan de taakvelden van de (per saldo) betaalde rente op de aangegane en uitgezette leningen, de omslagrente moet worden gehanteerd. Deze omslagrente wordt berekend door de werkelijk betaalde minus de ontvangen rente toe te rekenen aan de taakvelden, door het rentebedrag te delen door de boekwaarde van de vaste activa.

Dit houdt in dat de gemiddelde netto rentekosten (rente opbrengsten minus rentelasten) opgenomen worden in de post kapitaallasten op de verschillende taakvelden waar de betreffende investeringen thuishoren.

De berekening resulteerde bij de begroting 2022 in een omslagrente van 0,5% en was daarmee 0,3%-punt lager dan de omslagrente in de jaren 2018 tot en met 2020 en 0,15%-punt lager dan in 2021.

#### Toegerekende rente

In onderstaand rekenmodel zijn de rentelasten en rentebaten opgenomen, waarop de berekening van de diverse rentepercentages is gebaseerd. Eerst wordt de realisatie 2021 weergegeven, vervolgens de raming 2022 op basis waarvan de omslagrente bij de opstelling van de begroting is berekend, daarna de actuele begroting (na wijziging) 2022, de realisatie 2022 en het verschil tussen de begroting (na wijziging) en de realisatie.



	Bedragen x € 1.000	Jaarrek. 2021	Raming 2022	(bijgew.) Begroting 2022	Jaarrek. 2022	Vershil begroting – jaarrek.
1	Externe rentelasten van korte en lange financiering	904	800	809	893	-84
2a	Externe rentebaten van hypotheekportefeuille	-145	-149	-149	-113	-36
2b	Externe overige rentebaten	-8	0	0	-21	21
<b>A</b>	<b>Totaal toe te rekenen externe rente</b>	<b>751</b>	<b>651</b>	<b>660</b>	<b>759</b>	<b>-99</b>
3	Rente toe te rekenen aan grondexploitaties	28	-29	25	25	0
4	Rente toe te rekenen aan partiële financiering	0	0	0	0	0
<b>B</b>	<b>Direct toegerekende rente</b>	<b>28</b>	<b>-29</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>0</b>
<b>C</b>	<b>Saldo toe te rekenen externe rente</b>	<b>723</b>	<b>680</b>	<b>635</b>	<b>734</b>	<b>-99</b>
5	Rente eigen vermogen	0	0	0	0	0
6	Rente voorzieningen	215	224	210	172	38
<b>D</b>	<b>Saldo toe te rekenen interne rente</b>	<b>215</b>	<b>224</b>	<b>210</b>	<b>172</b>	<b>38</b>
<b>E</b>	<b>Totaal toe te rekenen externe en interne rente</b>	<b>938</b>	<b>904</b>	<b>845</b>	<b>906</b>	<b>-61</b>
7a	Aan taakvelden toegerekende rente	991	909	908	838	-70
7b	Aan investeringen toegerekende rente	0	0	0	0	0
<b>F</b>	<b>Toegerekende rente</b>	<b>991</b>	<b>909</b>	<b>908</b>	<b>838</b>	<b>-70</b>
<b>G</b>	<b>Renteresultaat</b>	<b>53</b>	<b>5</b>	<b>63</b>	<b>-68</b>	<b>-131</b>

De belangrijkste afwijking tussen de begroting en de realisatie 2022 is volgens de laatste kolom van vorenstaande tabel (+ = voordeel; - = nadeel) de toegerekende rente aan de taakvelden (7a). Deze toegerekende rente is lager dan begroot. Het renteresultaat in de jaarrekening komt uit op € 25.000 nadelig. Ten opzichte van het geraamde resultaat van € 63.000 voordelig, betekent dat een nadeel op het renteresultaat van € 88.000. Tegenover dit rentenadeel staan rentevoordelen op de taakvelden, omdat minder rente is doorbelast dan begroot. Het verschil is veroorzaakt doordat bij de berekening van de omslagrente uitgegaan is van een hogere boekwaarde van de investeringen per 1-1-2022. De uitvoering van de investeringen bleef achter bij de verwachtingen.

### Omslagrente

Volgens het BBV moet er bij de jaarrekening een herrekening plaatsvinden van de toegerekende rente (de zgn. omslagrente), als het financieringsresultaat (subtotaal van regel G in de tabel hierboven) meer bedraagt dan 25% van de totale toe te rekenen rente (subtotaal van regel E). In 2022 blijft deze afwijking onder de 3%. Om die reden heeft geen herrekening plaatsgevonden van de toegerekende rente aan de taakvelden. Hieronder zijn de percentages die zijn geraamd en vastgesteld bij de begroting 2022 vergeleken met de realisatie.

- Het gewogen externe rentepercentage: 3,33% bij raming en 2,67% bij realisatie. Dit percentage wordt nergens direct toegepast, maar vormt de basis van de berekening van de rente grondexploitaties (b) en de omslagrente (c). Doordat in maart 2022 een nieuwe vaste geldlening tegen een rente van 1,02% is aangetrokken, is de gemiddelde rente van de leningenportefeuille gedaald.
- De rente voor grondexploitaties: 1,16% bij raming en 0,92% bij realisatie. De berekening van de rente voor grondexploitaties is via het BBV voorgeschreven. Het gewogen externe rentepercentage (2,67% bij realisatie, zie punt a) wordt hiervoor vermenigvuldigd met de verhouding vreemd vermogen / totaal vermogen (= 34,6% per 31-12-2021). Het lagere gewogen externe rentepercentage (zie a.) zorgt ook voor een lagere rente voor de grondexploitaties.

- c) Het percentage voor de renteomslag: 0,5% bij raming en 0,5% bij realisatie. In de begroting 2022 is de mogelijkheid benut om het percentage van de berekende omslagrente van 0,54% af te ronden op 0,50%. Het renteresultaat was geraamd op € 63.000 positief en kwam uiteindelijk uit op € 25.000 negatief; dat betekent een nadeel op financiering van € 88.000. Tegenover dit nadeel op het taakveld financiering, staat tot een bedrag van € 70.800 rentevoordelen op de diverse taakvelden waarnaar de rente is doorbelast. Per saldo resteert dan een heel beperkte rentenadeel van € 17.200. De rentekosten op de taakvelden geven aldus een reëel beeld en het renteresultaat blijft ruim binnen de toegestane marge van 25%.

## **Garantstellingen**

Het verstrekken van (nieuwe) garantstellingen gebeurt op basis van het door de raad vastgestelde beleid.

De garanties hebben eind 2022 een totaalbedrag van € 269.875.000 (eind 2021: € 284.441.000) en zijn opgenomen onder de Niet uit de balans blijvende verplichtingen.

In het kader van eerder afgegeven garanties is er in 2022 geen beroep op de gemeente gedaan om een garantie werkelijk gestand te doen. Het risico dat de gemeente loopt op verstrekte garanties, is regulier onderdeel van de risico-inventarisatie. Er zijn geen aanwijzingen om de garantieverplichtingen anders te waarderen dan in voorgaande jaren. Het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) biedt voor de woningbouwleningen een belangrijke eerste borgstelling.

Vanaf 1 augustus 2021 is een nieuwe achtervangovereenkomst met het Waarborgfonds Sociale Woningbouw van kracht voor alle na die datum door de corporaties afgesloten leningen. De achtervang betekent dat wanneer een corporatie in financiële problemen geraakt, het WSW ervoor zorgt dat rente en aflossing van leningen doorgaat. Het WSW betaalt dit uit eigen kapitaal. Dat kapitaal kan worden aangevuld door de zgn. obligo bij alle deelnemende corporaties op te halen. De obligolening is een geborgde faciliteit die gebruikt kan worden bij grote verliezen. Pas wanneer dat onvoldoende is, komen het Rijk en de gemeenten als achtervanger in beeld om renteloze leningen te verstrekken. Het risico voor de achtervangers is overigens beperkt; tot nu toe heeft het WSW daar nooit een beroep op gedaan.

Het Rijk en de gemeenten staan elk voor 50% in de achtervang bij het WSW (25% wordt verdeeld over alle gemeenten en 25% wordt toegerekend aan de gemeente die in de leningovereenkomst is vermeld). Voor nieuwe leningen van na 1-8-2021 is de verdeling van de tweede 25% achtervang veranderd. In plaats van één gemeente, staan al die gemeenten in de achtervang waar een corporatie DAEB-bezit (sociale woningbouw en maatschappelijk vastgoed) heeft, naar rato van de marktwaarde van dat bezit. Dit voorkomt scheve verdelingen tussen gemeenten.

Dat betekent dat de gemeente Zeist ook in de achtervang garant staat voor nieuwe leningen van SSH Utrecht (voor 4,5%), van St. Habion (voor 1,0%) en van Woonzorg Nederland (voor 0,5%). Anderzijds is het effect dat de gemeente Zeist in de achtervang niet volledig voor de nieuwe leningen van St. Woongood Zeist garant staat, maar voor 99,6%. Een ander effect van de nieuwe systematiek is dat afgesloten leningen, die voor een deel zijn opgenomen en geen vaste aflossing hebben, voor het maximumbedrag van de lening meetellen in de achtervang. Ook de zogenoemde obligoleningen tellen mee in de achtervang.

In 2022 is één garantie afgegeven voor een lening aan een sportvereniging. De St. Waarborgfonds voor de Sport staat daarbij voor eenzelfde bedrag garant.

Voor de woningbouwcorporaties is het (toegerekende) schuldbedrag gebaseerd op de leningadministratie van het WSW; daarbij is voor de nieuwe leningen de schuld toegerekend overeenkomstig de marktwaarde van het bezit in de gemeente. De peildatum van de marktwaarde ligt op 31 december 2021. Voor de leningen van vóór 1-8-2021 geldt het oude systeem, waarbij de gemeente die in de leningovereenkomst werd vermeld, rechtstreeks garant staat in de achtervang.

Zie verder de toelichting bij de balans op de Niet uit de balans blijvende verplichtingen.

De afname van het totaalbedrag is voor het grootste deel veroorzaakt door de terugloop van het totaal aan leningen van de St. Woongood Zeist.

## Paragraaf 4 Bedrijfsvoering

De paragrafen hebben tot doel te rapporteren op onderwerpen die programma overstijgend zijn. Bedrijfsvoering is in beginsel zo'n onderwerp. Naast de personele ontwikkelingen, komen ook de ontwikkelingen rondom corona en de rechtmatigheidsverantwoording in deze paragraaf aan bod.

### 4.1 Planning & Control / Financiën

In 2022 is er aandacht geweest om de beleidsmatige kant van de planning en control producten beter te positioneren. Zo is sinds de eerste bestuursrapportage 2022 de beleidsrapportage geïntroduceerd, om tussentijds de raad te informeren over de voortgang van de in de begroting vastgestelde beleidsdoelen. Hiermee willen we de planning en control producten steeds meer als beleidsdocumenten in plaats van financiële documenten positioneren, hetgeen in lijn ligt met de doelstellingen in het coalitieakkoord. Bij het opstellen van de begroting is vervolgens deze lijn doorgetrokken en hebben ook de beleidsindicatoren een nieuwe presentatie gekregen, welke ook zichtbaar is in deze jaarstukken.

#### 4.1.1 Corona effecten

Ook in 2022 hebben wij als gemeente nog de (financiële) effecten van de coronapandemie ervaren. Onderstaand lopen we diverse onderdelen door.

##### *Exploitatie*

In de analyse hebben wij diverse effecten als gevolg van corona waargenomen. Dit leidt tot onderstaand overzicht:

Omschrijving corona effecten	Bedrag	V/N
Hogere kosten	€ 1.374.828	N
Lagere inkomsten	€ 145.627	N
Lagere kosten	€ 163.000	V
Hogere inkomsten	€ 884.981	V
<b>Totaal effecten</b>	<b>€ 472.474</b>	<b>N</b>
Begroot	€ 778.469	N
<b>Restant (effect saldo)</b>	<b>€ 305.995</b>	<b>V</b>

Dit voordelige restant wordt in deze jaarstukken, conform de afspraken, verrekend met de reserve 'gevolgen corona'.

##### *Stelpost corona*

Gelijk aan de methodiek van vorig jaar, zijn de binnengekomen compensatiemiddelen verzameld in de stelpost corona. Gedurende het jaar zijn hier diverse onderdelen bij de eerste en tweede bestuursrapportage mee afgerekend. Per saldo hebben wij op deze post een restantbedrag van € 161.114, welke, conform de spelregels, ook wordt toegevoegd aan de reserve 'gevolgen corona'.

##### *Zeister steunpakketten*

In 2022 is het derde Zeister corona steunpakket beschikbaar geweest. Het RIOZ is hiervoor aangewezen als dekking. In totaal was er € 1,4 miljoen beschikbaar voor de diverse onderdelen van dit pakket, waarvan uiteindelijk circa de helft (€ 709.968) is toegewezen. Dit bedrag is verrekend met de reserve 'RIOZ'.

##### *Reserve gevolgen corona*

Bij de jaarstukken 2021 is voorgesteld de reserve 'corona' aan te vullen tot € 1 miljoen, om toekomstige effecten te kunnen dekken. In 2022 zijn er, zoals bovenstaand beschreven, enkele aanvullende dotaties gedaan, maar zijn er ook voor o.a. de effecten in de jeugdzorg middelen onttrokken. Per saldo eindigt deze reserve in 2022 op € 1.217.108.

## 4.2 Rechtmatigheid

Rechtmatigheid is een juridische term, die aangeeft dat een (voorgenomen) handelswijze in overeenstemming is met de geldende regels en besluiten. Het begrip rechtmatigheid in het kader van de rechtmatigheidsverantwoording is echter een minder omvattend begrip. Bij rechtmatigheid in het kader van de rechtmatigheidsverantwoording bestaat er een duidelijke relatie met het financiële beheer. Er moet immers worden verantwoord dat de baten, lasten en balansmutaties, die in de jaarrekening zijn opgenomen, rechtmatig tot stand zijn gekomen. Het gaat om de financiële beheershandelingen. Binnen de rechtmatigheidsverantwoording wordt onderscheid gemaakt tussen afwijkingen, fouten en onduidelijkheden, en begrotingsonrechtmatigheden. Deze begrippen zijn onderling niet uitwisselbaar, al kan er wel sprake zijn van overlap.

### Pilotjaar

De wetgeving, die de rechtmatigheidsverantwoording verplicht, is bekrachtigd op 27 september 2022 door de Eerste Kamer. Om al ervaring op te doen met deze veranderingen zijn de jaren 2021 en 2022 gebruikt als pilotjaar. Dit betekent dat wij in de paragraaf bedrijfsvoering van de jaarrekening verantwoording afleggen over de uitkomsten van de rechtmatigheidscontrole.

### Samenvattend beeld

De uitkomsten van de toetsing van de interne beheersorganisatie geven aanleiding om te constateren dat het niveau van de interne beheersorganisatie voldoende is. Wel kunnen wij constateren dat de borging van de interne beheersmaatregelen, in het primaire proces van de eerste en tweede lijn, zich nog verder moet doorontwikkelen. Deze borging is noodzakelijk, omdat hiermee de interne beheersomgeving wordt versterkt en tevens bijdraagt aan een meer efficiënte bedrijfsvoering. Kwalitatief hoogwaardige beheersmaatregelen in de eerste en tweede lijn leiden tot besluitvorming die volledig in overeenstemming is met de geldende wet- en regelgeving, waardoor een getrouwe en rechtmatige financiële verantwoording direct is gegarandeerd. Mogelijke corrigerende maatregelen worden hiermee tevens op voorhand voorkomen, waardoor efficiency bereikt wordt.

Uit de controle zijn dit jaar € 0,8 miljoen aan onrechtmatigheden geconstateerd. Dit valt binnen de tolerantiegrens van € 2,2 miljoen, waardoor verantwoord kan worden dat de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties, rechtmatig tot stand zijn gekomen. De geconstateerde onrechtmatigheden hebben hoofdzakelijk betrekking op overtredingen van de Europese aanbestedingsregels en worden hieronder toegelicht.

### De onrechtmatigheden nader toegelicht

#### *Inkoop en aanbestedingen*

#### **Algemeen**

Als gemeente kennen wij een decentraal inkoopbeleid, waarbij lijnfunctionarissen de bevoegdheid hebben om zelfstandig in te kopen. Hiertoe is een interne leidraad GOET (gelijk, onpartijdig, eerlijk, transparant) opgesteld. In voorgaande jaren werd het decentrale inkoopbeleid regelmatig niet nageleefd, met onrechtmatige inkopen tot gevolg. De afgelopen jaren is extra ingezet om verbeteringen door te voeren. De eerste effecten hebben we in de boekjaren 2020 en 2021 gezien.

#### **Bevindingen 2022**

De gemeente Zeist heeft veel geïnvesteerd in de interne beheersorganisatie, om mogelijke onrechtmatigheden inzake inkoop- en aanbestedingen te voorkomen. In de jaren voor 2022 was sprake van relatief veel onrechtmatigheden inzake de inhuur van personeel. Deze onrechtmatigheden zijn verkleind, doordat de inhuur altijd via Flextender moet plaatsvinden. Wij constateren binnen de organisatie een verbetering van de awareness om een rechtmatige inkoop te realiseren. Met het oog op de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording, is een verdere versterking van de interne beheersorganisatie noodzakelijk. Team inkoop is eind 2022 versterkt om de gewenste ondersteuning te kunnen leveren aan de organisatie. Een nog in te voeren verplichtingenadministratie zal bijdragen aan een preventieve toetsing op de naleving van het inkoop- en aanbestedingsbeleid, doordat voorafgaande aan de opdrachtverlening reeds inzicht bestaat in de totale bestedingen en verplichtingen per crediteur.

## Conclusie

De geconstateerde onrechtmatigheden over het boekjaar 2022 ad. € 0,8 miljoen zijn in lijn met voorgaande jaren en betreffen een aantal doorlopende fouten en een aantal nieuwe fouten. De fouten vallen onder de tolerantiegrens. Van een aantal lopende contracten is het niet doelmatig om deze tussentijds te beëindigen. Voor al deze dossiers zal een bewuste keuze gemaakt worden hoe hier verder mee om te gaan. We zullen in 2023 nog verder investeren om de geconstateerde onrechtmatigheden te verkleinen.

### 4.3 Fraudebeheersing

Onze gemeente kent diverse instrumenten en regelingen ter voorkoming van fraude, misbruik en oneigenlijk gebruik. Er is een regeling misbruik en oneigenlijk gebruik en er is daarnaast onder meer een gedragscode en een regeling integriteitmeldingen. In de processen, procedures en interne controles is er aandacht voor de voorkoming van fraude, misbruik en oneigenlijk gebruik, en er is aandacht voor risicomanagement in brede zin. De gemeente heeft in 2021 een frauderisicoanalyse opgesteld als aanvulling op de eerder genoemde instrumenten en regelingen. De frauderisicoanalyse geeft inzicht in het begrip fraude, de geïdentificeerde risico's en de aanwezige beheersmaatregelen om deze risico's te beperken. Het document dient als kader voor de planning, uitvoering en het testen van beheersmaatregelen om mogelijke frauderisico's te mitigeren. De frauderisicoanalyse wordt jaarlijks herijkt.

Bij het opstellen van deze overkoepelende frauderisicoanalyse is uitgegaan van recent vastgestelde risicoanalyses, waaronder met name de weerbaarheidsscan en de procesbeoordelingen Verbijzonderde Interne Controle. Bij het opstellen van de analyse zijn geen nieuwe frauderisico's geïdentificeerd. De toetsing van de beheersmaatregelen vindt plaats binnen de Verbijzonderde Interne Controle en bij het actualiseren van deze overkoepelende frauderisicoanalyse. In 2022 is geen medewerkersfraude geconstateerd. Voor het boekjaar 2023 wordt de regeling misbruik en oneigenlijk gebruik geactualiseerd.

Als onderdeel van de regionale inkoop van zorg, heeft de gemeente, voorafgaand aan de contractondertekening, zorgaanbieders doorgelicht en onderworpen aan een toetsing op diverse (kwaliteits)criteria. Eén van de doelstellingen daarvan was het contracteren van betrouwbare aanbieders en daarmee het beperken van het risico op zorgfraude. Ondanks deze beheersmaatregel is in 2022 een fraudegeval aan het licht gekomen. Uit het onverwijld opgestarte onderzoek is gebleken dat het een externe fraude betrof, waarop vanzelfsprekend de noodzakelijke actie is ondernomen. De inzichten die deze fraude en het betreffende onderzoek hebben opgeleverd, worden betrokken bij de in 2023 geplande actualisatie van beleidsregels voor het voorkomen van fraude door zorgaanbieders.

### 4.4 Informatievoorziening

Maatschappelijke en technologische ontwikkelingen dragen bij aan de kwaliteit van onze bedrijfsvoering, de (bestuurlijke) besluitvorming en de online dienstverlening. Dit biedt kansen, maar brengt ook uitdagingen en risico's met zich mee. Denk aan ethische dilemma's die hierbij spelen en de dreigingen op het gebied van digitale veiligheid, die kunnen leiden tot een verstoring van de bedrijfsvoering en de dienstverlening.

In 2022 zijn we daarom gestart met de verkenning hoe we de digitale transitie vorm willen gaan geven. Dit heeft onder andere geresulteerd in het ambitiedocument: 'Het goede leven in Zeist – ook digitaal'. Ook hebben we ingezet op verdere professionalisering van diverse interne processen (zoals AVG, wijzigings- en beheerprocessen), waarbij eigenaarschap, inclusief de daarbij behorende rollen en verantwoordelijkheden, zijn belegd. Daarnaast hebben we ingezet op het verder op orde brengen en professionaliseren van het informatiebeheer, ter ondersteuning van de organisatie en dienstverlening. Voor wat betreft de toename van (cyber)dreigingen, werken we samen met het domein veiligheid en ketenpartners, om met elkaar de digitale weerbaarheid te verhogen. Hierbij zetten we in op bewustwording.

#### 4.4 Huisvesting

In 2022 is een start gemaakt met het inrichten van de werkplekken en werkruimtes van de organisatie van de gemeente Zeist, waarbij we oog hebben voor hybride werken. Hierdoor kunnen medewerkers op verschillende manieren nabij zijn voor de inwoners en betrokkenen van Zeist. Voor de gemeentelijke gebouwen, waaronder eigen huisvesting zoals het gemeentehuis, verzorgen we de technische instandhouding volgens duurzame meerjaren onderhoudsplannen (DMJOP), zodat het gebouw veilig, gezond en bruikbaar is voor de bedrijfsvoering. De huisvesting van de gemeentewerf is in ontwikkeling, waarbij de gemeentewerf op termijn (in 2024) wordt verplaatst.

#### 4.5 P&O

In januari 2022 hebben we een nieuw personeelsadministratiesysteem (AFAS) geïmplementeerd, wat een grote impact heeft en heeft gehad op de werkwijze binnen P&O van teammanagers en medewerkers. We kijken met trots terug naar de grote efficiëntieslag die we hiermee al hebben kunnen maken, het vergrote inzicht dat we hebben kunnen geven aan medewerkers en managers in de proces- en informatiestromen rondom personeel, de self-service die we de medewerkers nu kunnen bieden, en de verhoogde kwaliteit van de interne dienstverlening die we nu leveren. We kijken uit naar de verdere optimalisatie van AFAS, aangezien hier nog veel meer winst te behalen is. Het laten aansluiten van dit nieuwe systeem bij ons financiële systeem heeft grote aandacht gehad en we hebben daardoor een succesvolle jaarafsluiting van de salarisadministratie gekend.

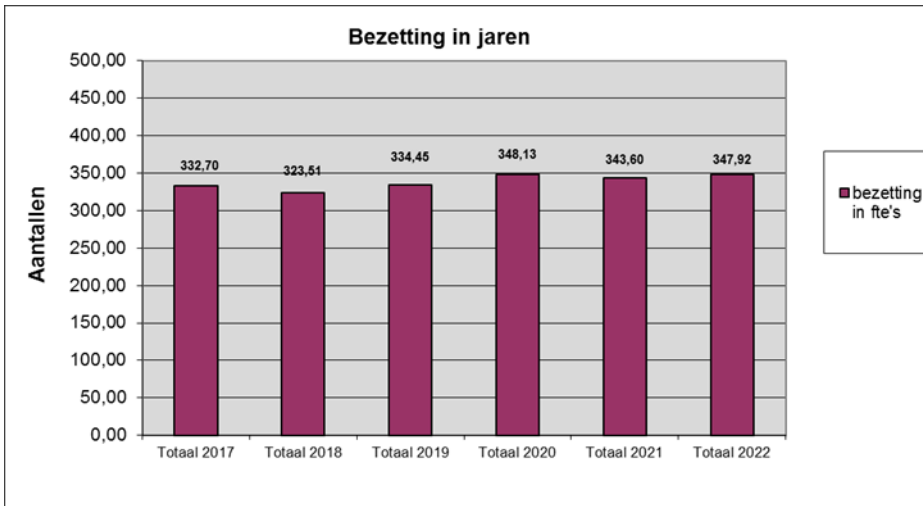
De vacatures (inclusief inhuuropdrachten) hebben zich ten opzichte van twee jaar geleden tenminste verdubbeld. Ondanks dat we geconfronteerd bleven met een gespannen arbeidsmarkt, hebben we veel van deze vacatures kunnen invullen. Helaas niet alles, waardoor we op sommige onderdelen kwetsbaar zijn en/of hebben moeten inhuren. De komende jaren investeren wij in een passende wervingsstrategie en arbeidsmarktcommunicatiestrategie, om beter in te kunnen spelen op de personele wisselingen en om het werkgeversmerk Zeist te versterken.

Het jaar is geëindigd met de start van een adviseur duurzame inzetbaarheid, waarmee we de komende jaren extra gaan inzetten op het terugdringen van verzuim en het bevorderen van de bevlogenheid van onze medewerkers. Wij gaan onze mensen helpen om de regie op de eigen inzetbaarheid te pakken en houden.

Er is in 2022 tot slot veel werk verricht om te kunnen starten in 2023 met een stevig en onderscheidend onboardingsprogramma 'Aan boord bij Zeist', dat maandelijks opnieuw start voor de nieuwe medewerkers die de eerste van die maand in dienst komen of voor een periode worden ingehuurd. Zij worden de eerste 100 dagen extra begeleid. Belangrijkste: het start met een introductieprogramma van een week, dat erop gericht is om goed te landen. Samen met een buddy, mede-nieuwe collega's, de collega-trainers van alle onboardingsonderdelen, met onze teammanagers, het eigen nieuwe team, ons DT, het college en zelfs de Gilde, leren wij hen ons verhaal, de kernwaarden en de werkwijze van Zeist kennen. Zodat zij goed kunnen beginnen aan hun eigen verhaal. Pas na die week gaat een nieuwe medewerker inhoudelijk aan het werk. De investering in en de blijvende aandacht voor deze onboarding heeft als doel een lager verloop, een hogere bevlogenheid en betrokkenheid en het versterken van het merk Zeist. Dit jaar is erop gericht om te leren van de ervaringen en het programma continu te verbeteren en te laten aansluiten op de context en behoeften. De eerste reacties zijn erg positief, ook in de arbeidsmarkt.

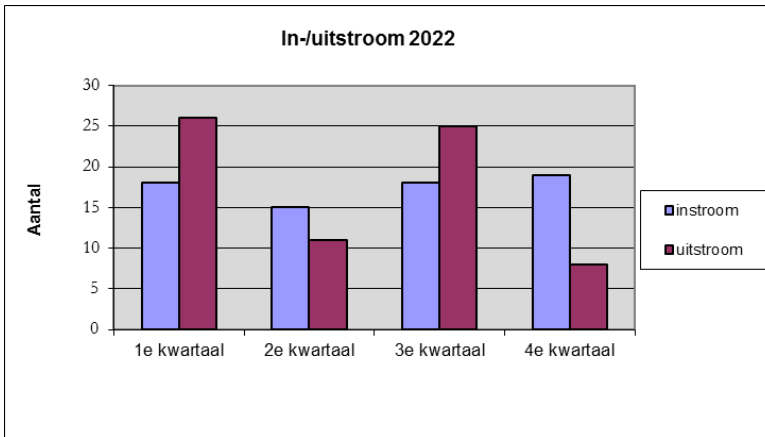
#### 4.5.1. Personele gegevens

Tabel 4.1 Bezetting medewerkers in dienst van de gemeente eind 2022



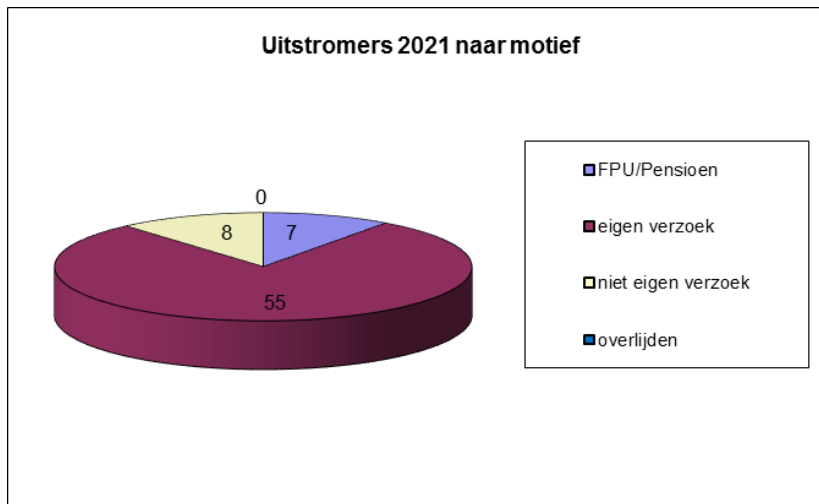
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Bezetting (Fte's)	332,70	323,51	334,45	348,13	343,60	347,92

Tabel 4.2 In- en uitstroom van medewerkers in 2022 naar aanstellingsdatum (kwartaal)



	Q1	Q2	Q3	Q4	Totaal
<b>Instroom</b>	18	15	18	19	<b>70</b>
<b>Uitstroom</b>	26	11	25	8	<b>70</b>

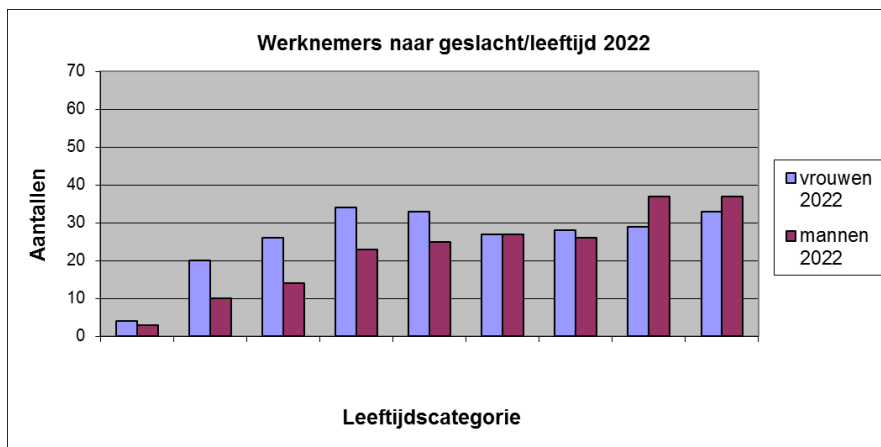
Tabel 4.3 uitstroom van medewerkers in 2022 naar motief



Reden	FPU/ Pensioen	Eigen verzoek	Niet eigen verzoek	Overlijden	Totaal
<b>Aantallen</b>	7	55	8	0	<b>70</b>

#### 4.5.2. Personele kengetallen

Tabel 4.4 werknemers naar geslacht en leeftijd (eind 2021 en 2022)

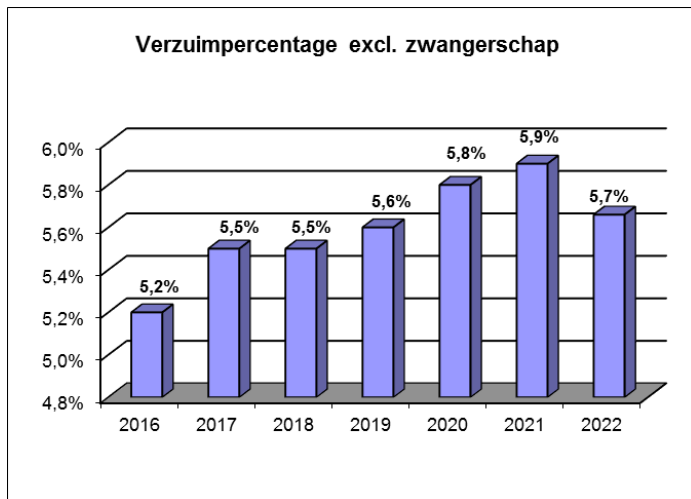


Leeftijd	vrouwen 2020	vrouwen 2021	vrouwen 2022	mannen 2020	mannen 2021	Mannen 2022	totaal 2020	totaal 2021	totaal 2022
t/m 24	5	5	4	3	2	3	8	7	7
25 t/m 29	14	14	20	11	11	10	25	25	30
30 t/m 34	24	24	26	13	15	14	37	39	40
35 t/m 39	23	25	34	13	16	23	36	41	57
40 t/m 44	28	28	33	28	28	25	56	56	58
45 t/m 49	21	22	27	27	23	27	48	45	54
50 t/m 54	29	29	28	30	30	26	59	59	54
55 t/m 59	32	30	29	25	28	37	57	58	66
60 +	28	25	33	33	32	37	61	57	70
<b>totaal</b>	<b>204</b>	<b>202</b>	<b>234</b>	<b>183</b>	<b>185</b>	<b>202</b>	<b>387</b>	<b>387</b>	<b>436</b>

Het aantal stagiaires in 2022 werkzaam bij de gemeente Zeist was 21



Tabel 4.5 De ontwikkeling van het percentage ziekteverzuim (excl. zwangerschap)



	2016	2017	2019	2019	2020	2021	2022
Percentage	5,2	5,5	5,5	5,6	5,8	5,9	5,7

#### 4.6 Communicatie

De samenleving is ons uitgangspunt. We luisteren, we zijn open en toegankelijk, en blijven in contact. Om de samenleving te blijven betrekken, te informeren en te inspireren, hebben we in 2022 een stap gezet in communicatie met impact. Communiceren over de onderwerpen die spelen bij onze inwoners, die aansluiten op de actualiteit en concreet maken wat we doen als en in de gemeente Zeist. Ook hebben we geïnvesteerd in de doorontwikkeling van diverse middelen. Zo wordt content in RondZeist, de maandelijkse pagina in de lokale krant, meer thematisch gevuld en hebben we nieuwe tools geïmplementeerd voor onze website en het versturen van nieuwsbrieven. Hiermee verbeteren we de veiligheid van gegevens en krijgen we nog meer inzicht in het gebruik van de website. De verplichte invoer voorziening vanuit de VNG, Single Digital Gateway, is succesvol uitgerold. Er zijn diverse trainingen georganiseerd over content en digitale toegankelijkheid, waarmee we de kennis in de organisatie verder verbreden en nog toegankelijker worden als gemeente Zeist. De komende jaren zullen we hierin nog meer investeren en met een gemeentebreed plan van aanpak komen. Vanuit interne communicatie hebben we hard gewerkt aan het beter ontsluiten van kennis op een centrale plek, het intranet. Doordat collega's de juiste informatie beter en sneller kunnen vinden, dragen we bij aan efficiency en ontwikkeling in de organisatie.

## Paragraaf 5 Verbonden partijen

Verbonden partijen is een breed begrip in Zeist. Het staat voor samenwerken, het nemen van besluiten en de uitvoering van taken, vanuit een bepaalde gemeenschappelijkheid. De gemeente kan hierbij steeds de afweging maken of zij deze taak zelf uitvoert, in samenwerking met andere gemeenten een uitvoeringsorgaan opzet (gemeenschappelijke regeling), belegt bij een andere (centrum)gemeente, inkoop bij een marktpartij of regelt via een subsidierelatie.

### Samenwerking

In Zeist hanteren we het credo dat we bewust en vanuit kracht samenwerken. We onderzoeken welke taken we samen met welke partners willen uitvoeren. Samenwerking is hierbij geen doel op zich. Afwegingen zijn: verbetert het onze kwaliteit, worden we er minder kwetsbaar door, vermindert het risico's en kunnen we door efficiencyvoordeel lagere tarieven hanteren aan onze gebruikers? Zo zijn er verschillende samenwerkingsvormen ontstaan. De U10 heeft bijvoorbeeld als netwerk vrijblijvende governance, waarbij per onderwerp wordt bepaald hoe er wordt samengewerkt, terwijl een wettelijk verplichte regeling als de VRU met 26 gemeenten werkt, die als bestuur gezamenlijk moeten komen tot passend beleid.

### Verantwoordelijkheid en risico's

De gemeente blijft verantwoordelijk voor de doelen die ten grondslag liggen aan deze taken. Vanzelfsprekend geldt daarbij dat naarmate de verwevenheid met de verbonden partij groter wordt, de risico's voor de gemeente ook groter worden en het toezicht op / het contact met de verbonden partij sterker moet zijn. Zo is het risico dat een gemeente loopt als een leverancier failliet gaat, meestal relatief beperkt. Het werk kan over het algemeen door een andere marktpartij overgenomen worden. Het financiële risico beperkt zich tot (een deel van) de contractwaarde.

In het geval van een gemeenschappelijke regeling echter, zijn de deelnemende gemeenten ook samen verantwoordelijk voor die organisatie. Bij faillissement staan de deelnemers garant voor de verplichtingen en het personeel.

## 5.1 Grip op verbonden partijen

Grip op verbonden partijen is zowel voor de individuele bestuurders als de colleges en de gemeenteraden een steeds terugkerende aangelegenheid. We hebben te maken met het spanningsveld tussen enerzijds de taken op afstand zetten en anderzijds de behoefte aan sturing op de realisatie van de eigen doelen.

### Raadsrapporteurs

In het voorjaar van 2016 heeft de raad besloten tot het instellen van raadsrapporteurs op de vier grootste verbonden partijen. De raadsrapporteurs doen dit in hun rol als vertegenwoordiger van de gemeenteraad, zonder politieke kleuring. De focus van de rapporteurs ligt op de volgende taken:

- Input op de vergaderstukken voor de AB vergaderingen.
- Reactie als deelnemer/eigenaar op de P&C stukken via zienswijzen.

Er zijn tandems van twee rapporteurs per regeling gevormd. De volgende rapporteurs zijn sinds april 2022 actief binnen de volgende regelingen:

Gemeenschappelijke regelingen	Raadsrapporteurs
RDWI	Silke Zwart, Jeroen van den Heuvel, Tjarda Struik
VRU	Martine Folkersma, Jarno Goosmann
ODRU	Gerard van Vliet, Alexander Pieters
GGD	Bas van der Schild, Bar Ganzevles
RMN	Falco van 't Riet, Aat Grinwis
Parkeerservice	Frits Koster, Timo Bakrin
U10	Dick van Ginkel, Gert van Ewijk, Jan Bredius, Gerard van Vliet, Carlo Fiscalini

## Pilot risicoprofiel verbonden partijen

Door meer inzicht en een betere sturing kan de kans op incidenten bij verbonden partijen worden verkleind. Omdat de ene verbonden partij meer risico's kent dan de andere, kan per verbonden partij onderscheid worden gemaakt in de manier waarop we monitoren en sturen (maatwerk). Het instellen van raadsrapporteurs is hier een voorbeeld van. In de regio lopen initiatieven om de sturing en grip op verbonden partijen gezamenlijk op te pakken en te verbeteren. Zeist neemt actief deel aan dit proces.

## Informatie in deze paragraaf

In deze paragraaf wordt een overzicht gegeven van alle relevante verbonden partijen, gesorteerd op de aard van de relatie die de gemeente met ze heeft. Wij kiezen ervoor om alle, vanuit het Besluit begroting en beantwoording (BBV) verplichte informatie, hier in de begroting te presenteren, en niet in de jaarrekening. Op dat moment is namelijk nog niet alle informatie bij onze verbonden partijen beschikbaar. De gemeenteraad ontvangt per regeling de informatie in het voorjaar, via de jaarstukken van de verschillende gemeenschappelijke regelingen.

## 5.2 Gemeenschappelijke regelingen

Gemeenschappelijke regelingen (GR) zijn een vorm van verlengd bestuur, waarbij de gemeente zowel bestuurlijk als financieel een direct belang heeft. Niet alleen is de gemeente klant van de GR, omdat de GR een deel van haar taken uitvoert, de gemeente is ook mede-eigenaar van de GR. De gemeente is dan ook vertegenwoordigd in het bestuur. Dit is de meest nauw verbonden vorm van samenwerking.

Naam	Afvalverwijdering Utrecht (AVU)
Vestiging	Soest
Doel	De AVU sluit contracten af met verwerkers voor het transport en de verwerking van diverse afval- en grondstoffenstromen van de deelnemers.
Deelnemende partijen	De gemeenten 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, Wijk bij Duurstede, Woerden, Woudenberg, IJsselstein en Zeist. De deelnemers zijn onderverdeeld in drie regio's. Zeist is ingedeeld in regio 3.
Bestuurder(s)	Algemeen bestuur: W.D. Catsburg (25 leden). Dagelijks bestuur: W.D. Catsburg (7 leden).
Financieel belang	Zeist betaalt geen directe bijdrage aan de AVU. De kosten voor transport, op- en overslag, en verwerking van de afvalstromen worden via de bijdrage aan onze afvalinzamelaar RMN (eveneens een gemeenschappelijke regeling) verwerkt. In de begroting was voor Zeist een bedrag geraamd van € 2.349.663 op een totaal van € 49.493.122 voor de hele AVU. De voorlopige realisatie Zeist 2022 komt uit op € 1.902.930 op een totaal van € 40.273.418 voor de hele AVU. Het aandeel van Zeist in de exploitatie AVU 2021 bedraagt 4,7%. De exploitatie 2022 is ruim binnen de raming voor Zeist gebleven (€ 446.000), dit vooral als gevolg van het (tijdelijke) herstel van de marktprijs (opbrengst) oud papier in 2022.
Financiële ontwikkeling	De door AVU te beïnvloeden organisatie- en beheerskosten voor de AVU organisatie zijn stabiel. Het voorlopig jaarrekening resultaat 2022 voor deze kosten is binnen het begrote budget gebleven. Geraamd was hiervoor een bedrag van € 648.000 en gerealiseerd is een bedrag van € 643.930. De bruto-overhead is uitgekomen op 0,8%. Een voorzichtig herstel van de opbrengst van oud papier heeft in 2022 voor het positieve exploitatieresultaat voor Zeist geleid, zoals hiervoor bij financieel belang aangegeven. Dit herstel heeft zich helaas niet doorgezet. De geopolitieke ontwikkelingen, die mede van invloed zijn op de wereldhandel in grondstoffen en afval en op de prijzen voor energie, hebben het herstel nadelig beïnvloed. Er is sprake van een daling van opbrengsten en een stijging van de energiekosten en hoge inflatie. Van AVU is voor 2023 een 'winstwaarschuwing' ontvangen. Via een bericht in de nieuwsflits van 22 februari is hierover een mededeling van AVU verspreid. <a href="https://zeist.raadsinformatie.nl/document/12449292/1">https://zeist.raadsinformatie.nl/document/12449292/1</a>  De door AVU niet te beïnvloeden volumeontwikkelingen op gemeentelijk niveau hebben nog steeds de meeste invloed op de hoogte van kosten en opbrengsten. Afvalpreventie en hergebruik door gescheiden inzameling zijn van belang, gezien de hoge prijzen voor verwerking van restafval en bovenal grof huishoudelijk restafval. Binnen AVU hebben de deelnemers daarom ingestemd met het communicatieproject <a href="https://afvalvanutrecht.nl/">https://afvalvanutrecht.nl/</a> , om te komen tot een reductie van het (grof) huishoudelijk restafval. De meeste verwerkingscontracten liggen voor de komende jaren vast. Er zijn geen grote(re) contractuele ontwikkelingen in de komende jaren.
Vermogen	Eigen vermogen
	Vreemd vermogen

Naam		Afvalverwijdering Utrecht (AVU)	
	31/12/2022: € 266.831 31/12/2021: € 800.662	31/12/2022: € 27.573.052 31/12/2021: € 21.640.292	
Financieel resultaat 2022	De jaarrekening 2022 van AVU laat een positief exploitatieresultaat van € 62.927 zien. (Zie stuk PR23.020 postlijst raad van maart 2023 <a href="https://zeist.raadsinformatie.nl/document/12447116/1/PR23_020+AVU+concept+jaarstukken+2022">https://zeist.raadsinformatie.nl/document/12447116/1/PR23_020+AVU+concept+jaarstukken+2022</a> ).		
Inhoudelijke ontwikkeling	AVU ontwikkelt zich ten behoeve van haar deelnemers meer en meer tot een vraagbaak en contractorganisatie voor duurzame en circulaire verwerking van het afval en de grondstoffen van de deelnemers. AVU is een project gestart voor het bevorderen van circulariteit en heeft daarvoor een projectleider aangesteld. Daarnaast neemt AVU deel in circulaire luier- en textielprojecten, en participeert in kennisnetwerken en in CirkelWaarde (een grondstoffen alliantie van afvalinzamelaars AVU, ROVA en Circulus-Berkel, waarin samengewerkt wordt aan de circulaire economie.) Ook behartigt AVU de belangen van de deelnemers richting het Rijk, VNG en het (verpakkend) bedrijfsleven, waarbij producentenverantwoordelijkheid en circulariteit voor AVU inzet van de beïnvloeding is.		
Risico's	Gezien de aard, het doel, de taken en de organisatieomvang van de regeling, is de afspraak tussen de regeling en de deelnemers dat er geen reserves en voorzieningen bij de regeling worden aangehouden en dat eventuele tegenvallers direct worden verrekend met de deelnemende gemeenten. Er hebben zich in 2022 en in de voorgaande jaren overigens geen tegenvallers of risico's voorgedaan, die zouden moeten worden gedekt uit een eigen weerstandsvermogen van AVU.		

Naam		Belastingssamenwerking gemeenten en hoogheemraadschap Utrecht (BghU)	
Vestiging		Utrecht	
Doel	De BghU voert namens haar deelnemers de heffing en invordering van lokale heffingen uit. Daarnaast ligt ook de uitvoering van de wet WOZ bij de BghU. BghU is een publieke, uitvoerende en dienstverlenende organisatie die op basis van maatschappelijk algemeen aanvaarde bedrijfseconomische principes wordt geleid.		
Deelnemende partijen	- Gemeenten Bunnik, De Bilt, Houten, Lopik, Nieuwegein, Stichtse Vecht, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug en Zeist. - Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden.		
Bestuurder(s)	Wethouder Walter van Dijk maakt deel uit van het bestuur van BghU. BghU kent geen DB/AB-constructie.		
Financieel belang	Bijdrage Zeist 2022: € 1.373.000		
Financiële ontwikkeling	-		
Vermogen	Eigen vermogen 31/12/2022 € 2.782.220 31/12/2021 € 1.539.406	Vreemd vermogen 31/12/2022 € 3.102.507 31/12/2021 € 5.297.270	
Financieel resultaat 2022	De BghU had over 2022 een voordelig resultaat van € 1.405.949. In 2021 was dit € 438.145.		
Inhoudelijke ontwikkeling	-		
Risico's	-		

<b>Naam</b>	<b>Gasdistributie Zeist en Omstreken (GZO)</b>	
<b>Vestiging</b>	<b>Zeist</b>	
Doel	Dit openbaar lichaam had als belang het verzorgen van de gasdistributie in de deelnemende gemeenten, tegen gelijke prijzen, op een veilige en efficiënte wijze, alsmede het verhuren van warmwaterapparatuur en het bevorderen van een doelmatig energiebeheer.	
Deelnemende partijen	De gemeenten Zeist, De Bilt, Bunnik en Utrechtse Heuvelrug.	
Bestuurder(s)	Voorzitter algemeen en dagelijks bestuur: burgemeester Janssen. Zeister leden algemeen bestuur: burgemeester Janssen, dhr. Grinwis, dhr. De la Porte, dhr. Van Voorden, mevr. Breddels, dhr. Wassink.	
Financieel belang	GZO ontvangt geen gemeentelijke bijdrage. Er bestond nog een kleine kans op een slotuitkering voor de deelnemende partijen. Dit financiële belang voor de deelnemers was de reden dat de regeling nog formeel in stand werd gehouden. In 2022 heeft de Hoge Raad in hoogste instantie uitspraak gedaan, waardoor er geen zicht meer is op die slotuitkering.	
Financiële ontwikkeling	Geen.	
Vermogen	Eigen vermogen 31/12/2022: € n.n.b. 31/12/2021: € -1.114	Vreemd vermogen 31/12/2022: € n.n.b. 31/12/2021: € 0
Financieel resultaat 2022	-	
Inhoudelijke ontwikkeling	In 2022 heeft de Hoge Raad in hoogste instantie uitspraak gedaan, waardoor er geen zicht meer is op die slotuitkering. De regeling zal in de loop van 2023 worden opgeheven.	
Risico's	Geen.	

<b>Naam</b>	<b>Gemeentelijke Gezondheidsdienst Regio Utrecht (GGDrU)</b>	
<b>Vestiging</b>	<b>Zeist</b>	
Doel	De uitvoering van (wettelijke) taken op het gebied van de openbare gezondheidszorg voor 26 deelnemende gemeenten.	
Deelnemende partijen	Alle gemeenten uit de provincie Utrecht.	
Bestuurder(s)	Algemeen bestuur: A. Welting.	
Financieel belang	Bijdrage Zeist 2022: € 2,7 miljoen.	
Financiële ontwikkeling	Op 2 november 2022 heeft het algemeen bestuur besloten te stoppen met de ontwikkeling van het digitaal dossier voor de jeugdgezondheidszorg (GGiD). Dit heeft in 2022 geleid tot een extra incidentele bijdrage vanwege het afschrijven van het project. Er wordt een aanbesteding voor een nieuw (al bestaand) dossiersysteem gestart. Elke twee jaar publiceert GGD GHOR Nederland een benchmarkrapportage waarin de 25 GGD'en zichzelf een spiegel voorhouden om de kwaliteit van het werk te monitoren en van elkaar te leren. Uit de concept benchmark komt naar voren dat GGDrU in vergelijking met de andere GGD'en een lage inwoneren kindbijdrage heeft. Dit heeft onder andere te maken met het feit dat de arbeidskosten bij GGDrU achterblijven in vergelijking met vergelijkbare organisaties, vanwege een relatief lage salariëring van medewerkers. GGDrU ervaart hierdoor een uitdaging om medewerkers te binden. Daarnaast kent de GGDrU, in vergelijking met andere GGD'en, een relatief lage deelname van gemeenten / de regio als collectief bij de ontwikkeling en uitvoering van preventiebeleid. Keuzes worden vooral op lokaal niveau gemaakt. Deze lokale keuzes maken dat het organiseren van een krachtiger regionaal beleid en collectieve keuzes moeilijker zijn. In 2023 zal binnen het bestuur van de GGDrU breder het gesprek gevoerd gaan worden over de toekomst van de organisatie GGDrU en de daarbij behorende financiële positie.	
Vermogen	Eigen vermogen 31/12/2022: € 4.408.365 31/12/2021: € 4.112.693	Vreemd vermogen 31/12/2022: € 8.704.321 31/12/2021: € 9.107.722
Financieel resultaat 2022	Nog niet bekend	
Inhoudelijke ontwikkeling	<p>Voor de GGDrU was 2022 het laatste jaar van de bestuursagenda 2019-2023. In 2022 werd er daarom al vooruitgeblikt naar 2023 en is er gewerkt aan een nieuwe bestuursagenda 2023-2027. De inhoudelijke lijn van de afgelopen jaren wordt daarin verder voortgezet en versterkt. Thema's die in de afgelopen periode belangrijk waren – kansrijk opgroeien, langer gezond zelfstandig, en gezonde en veilige leefomgeving – worden voortgezet. Landelijk zien we namelijk vanuit het Rijk steeds meer een beweging naar preventie en positieve gezondheid, waarin deze drie pijlers nog steeds erg belangrijk zijn. Gezondheid en preventie zijn voor de GGDrU sleutelwoorden in alles wat zij doen, en ook kansengelijkheid en veerkracht bevorderen staat op de agenda.</p> <p>2022 was een jaar waarin corona nog een grote rol speelde. In het najaar vond er nog een grote vaccinatiecampagne plaats, waar de GGD inzet voor gepleegd heeft. Aan het einde van 2022 kon de inzet vanuit de GGDrU op corona al wat meer afgeschaald worden.</p> <p>Op 2 november 2022 heeft het algemeen bestuur besloten te stoppen met de ontwikkeling van het digitaal dossier voor de jeugdgezondheidszorg (GGiD). Er wordt een aanbesteding voor een nieuw (al bestaand) dossier gestart.</p>	
Risico's	De P&C documenten van de GGDrU hebben een eigen paragraaf 'Weerstandsvermogen en risicobeheersing' waarin de risico's zijn opgenomen. De uitgangspunten voor het uitvoeren van een risico-inventarisatie staan in de bestuurlijk vastgestelde notitie 'Weerstandsvermogen en risicobeheersing' (vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur op 26 maart 2015). De actualisatie van de risico-inventarisatie vindt twee maal per jaar (januari/februari en augustus/september) plaats. Aan de geactualiseerde risico's zijn actiepunten gekoppeld, waarover gerapporteerd wordt.	

<b>Naam</b>	<b>Omgevingsdienst Regio Utrecht (Regionale Uitvoeringsdienst Utrecht)</b>	
<b>Vestiging</b>	<b>Utrecht</b>	
Doel	De Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU) behartigt de belangen van de gemeenten tezamen en van elke deelnemende gemeente afzonderlijk op het gebied van omgeving in de ruimste zin, voor zover de bevoegdheid daartoe de gemeente toekomt en aan de ODRU gemandateerd is.	
Deelnemende partijen	De gemeenten: Bunnik, De Bilt, Montfoort, Oudewater, Renswoude, Rhenen, De Ronde Venen, Stichtse Vecht, Utrechtse Heuvelrug, IJsselstein, Veenendaal, Vijfheerenlanden, Woerden, Wijk bij Duurstede en Zeist.	
Bestuurder(s)	Dagelijks bestuur: W.D. Catsburg (5 leden). Algemeen bestuur: W.D. Catsburg (16 leden).	
Financieel belang	Het aandeel van Zeist in de totale ODRU exploitatie 2022 van € 19.378.803 bedroeg € 2.021.785 (10,4%) in 2022. In 2021 was dit € 2.004.291 op een totaal bedrag van € 18.411.736 (10,9%).	
Financiële ontwikkeling	<p>ODRU werkt aan besparingen. De inzet is dat dit gebeurt via o.a. het verhogen van de vaste bezetting en het verminderen van de inhuur (besparing van gemiddeld € 10 per uur). Via het project vinden, boeien, binden is hier aandacht voor.</p> <p>Ook door anders inkopen van de inhuur, en via minder uren inzet voor tenminste dezelfde kwaliteit en omvang van de dienstverlening, worden positieve resultaten bereikt. Vanaf de begroting 2022 is een eerste € 100.000 als besparing ingeboekt (inhuurtaakstelling) en gerealiseerd, maar ODRU streeft t.o.v. de bijgestelde begrote kosten 2020 naar een besparing van 4% (circa € 700.000). De krapte op de arbeidsmarkt en het verloop bij de ODRU is er oorzaak van dat de vaste bezetting niet op het peil is dat is gewenst. Dit betekent meer en duurdere inhuur. Daarnaast betekent hetzelfde beeld bij de deelnemers voor ODRU dat minder uren worden afgenomen, want opdrachten worden minder verstrekt omdat processen niet worden opgestart en vertragen. De verwachting is dat de krapte op de arbeidsmarkt nog wel even aan blijft houden. ODRU probeert via het hiervoor genoemde vinden, boeien, binden én door de bij de kadernota 2024 opgenomen verhoging van het uurtarief voor o.a. beloning, te zorgen dat mensen makkelijker geworven kunnen worden en personeel behouden blijft.</p> <p>In het rapport van de commissie Van Aartsen 'Om de leefomgeving' (<a href="https://open.overheid.nl/documenten/ronl-d30f4087-d7dc-4dda-93b6-f398127aa259/pdf">https://open.overheid.nl/documenten/ronl-d30f4087-d7dc-4dda-93b6-f398127aa259/pdf</a>) adviseert de commissie om voor de omgevingsdiensten te komen tot een landelijke normfinanciering i.p.v. van de huidige lokale outputfinanciering (met directe koppeling aan de taken die voor de gemeenten worden uitgevoerd). De taakuitvoering is volgens de commissie nu te afhankelijk van de (beperkte) financiële ruimte van bevoegd gezagen. Deze outputfinanciering geeft daarnaast meestal maar beperkt ruimte voor kennisontwikkeling en innovatie. Omdat de leefomgeving ook een nationaal belang is, moet het Rijk volgens de commissie bijdragen aan de financiering van de omgevingsdiensten. In 2022 is hier door het ministerie in samenwerking met de omgevingsdiensten verder onderzoek naar verricht. De uitwerking hiervan moet in 2023 zijn beslag gaan krijgen.</p> <p>De Omgevingswet is ook in 2022 weer doorgeschoven naar een later invoeringsmoment. Op 14 maart 2023 is door de Eerste Kamer besloten dat de wet op 1 januari 2024 wordt ingevoerd. Daarbij zijn vier moties aangenomen, waarbij in één motie aan de regering is verzocht een integraal, financieel beeld te maken voor gemeenten, provincies en omgevingsdiensten, en de Kamer voor de zomer 2023 te informeren over hoe deze kosten de komende jaren gedekt worden. ODRU heeft in eerdere jaren voor de deelnemers berekend dat de OGW leidt tot toename van de kosten met 13%.</p>	
Vermogen	<p>Eigen vermogen</p> <p>31/12/2022: € 1.151.762</p> <p>31/12/2021: € 1.707.560</p>	<p>Vreemd vermogen</p> <p>31/12/2022: € 4.314.284</p> <p>31/12/2021: € 3.334.329</p>
Financieel resultaat 2022	<p>Via raadsinformatiebrieven RIB22.080 en RIB22.132 is tussentijds informatie verstrekt over het uitvoeringsprogramma en de activiteiten van ODRU voor Zeist in 2022, alsmede over de financiële ontwikkelingen en de P&amp;C documenten.</p> <p>Er is een negatief exploitatieresultaat van circa € 49.407, wat € 87.407 slechter is dan begroot. Begroot was een positief saldo van € 38.000. Dit is vooral veroorzaakt door vacatures bij de ODRU, waardoor meer en hogere inhuur noodzakelijk was, en door achterblijvende opdrachten als gevolg van vacatures bij deelnemers, waardoor er minder inkomsten waren. Het voorstel aan het algemeen bestuur van ODRU van 6 april is om dit te dekken uit het weerstandsvermogen.</p>	
Inhoudelijke ontwikkeling	De terugname van de binnen de ODRU belegde bouwtaken door de gemeente Montfoort is in 2022 naar tevredenheid voor alle betrokken partijen afgerond.	



Naam	Omgevingsdienst Regio Utrecht (Regionale Uitvoeringsdienst Utrecht)
	<p>Het programma Omgevingswet (OGW), ter voorbereiding op de invoering van de OGW, is verder uitgevoerd, hetgeen betekent dat ODRU bij de start van de nieuwe wet op 1 januari 2024 in staat is om voor de deelnemers de diensten te leveren die voor hen verricht dienen te worden. O.a. op het vlak van de nieuwe bodemtaken die naar de gemeenten komen. De gemeenten, provincie, RUD Utrecht en ODRU werken provinciebreed samen aan uniform VTH-beleid voor vergunningverlening, toezicht en handhaving op het vlak van ruimtelijke ordening, milieu, externe veiligheid en erfgoed/monumenten, voor wat betreft de basistaken die voortvloeien uit het Besluit omgevingsrecht. Dit heeft geleid tot een uitvoerings- en handhavingsstrategie, en tot integratie van beleidsdoelstellingen en prestatie-indicatoren in de werkzaamheden van ODRU, zodat doelstellingen en prestaties aan de deelnemers kunnen worden gerapporteerd. De ambtelijke organisaties van RUD Utrecht en ODRU hebben, vanuit het perspectief van kwaliteitsverbetering, uniformiteit en efficiency, besloten meer samen te werken en tot meer onderlinge uitwisseling van expertise te komen. Dit is vastgelegd in een samenwerkingsovereenkomst. Het is tegen de achtergrond van de toenemende complexiteit van het werk en de krapte op de arbeidsmarkt de vraag of de ODRU voldoende toekomstbestendig is. Hier wordt een verkenning naar uitgevoerd, waarbij ook het scenario van een fusie tussen ODRU en RUD Utrecht zal worden verkend. Over de inhoudelijke resultaten van het uitgevoerde Uitvoeringsprogramma Zeist wordt in het algemeen jaarverslag van ODRU 2022 verslag gedaan.</p>
Risico's	<p>Op basis van een globale herijking van de risico's is berekend dat voor het minimale niveau van het weerstandsvermogen (ratio 1) een bedrag van € 1.091.000 nodig is. Er is een weerstandsvermogen van € 809.086. I.v.m. de uitname ter dekking van het tekort 2022 die nog plaatsvindt, betekent dit dat via het algemeen bestuur van 6 april aan de deelnemers wordt gevraagd om dit vermogen met een bedrag van € 331.321 aan te vullen om aan de minimale ratio te voldoen.</p> <p>De inflatie- en loonstijgingen zijn in de concept P&amp;C stukken begrotingswijziging 2023 en ontwerp begroting 2024 nog niet volledig verwerkt. Voor de begroting 2023 is hiervoor in het weerstandsvermogen een bedrag van € 294.000 opgenomen. Wij zijn met het oog op de financiële stabiliteit van ODRU voorstander van het zo snel mogelijk integraal opnemen van de financiële impact van de cao 2023 en de prognose CPB van 4% in de uurtarieven voor 2023 en 2024.</p>



<b>Naam</b>	<b>Regionale Dienst voor Werk en Inkomen (RDWI)</b>	
<b>Vestiging</b>	<b>Zeist</b>	
Doel	<p>De RDWI heeft als doel het zo bedrijfsmatig mogelijk (doen) uitvoeren van de taken van de deelnemende gemeentebesturen in het kader van de Participatiewet, als het gaat om werk en bijstand (incidenteel en periodiek) en aanvullende regelingen, zoals onderdelen van het bestaanszekerheidsbeleid en schuldhulpverlening. De deelnemers hebben ook de uitvoering van de Wet inburgering 2021 bij de RDWI belegd. De RDWI richt zich zowel op een efficiënte bedrijfsvoering als op een klantgerichte en effectieve dienstverlening, in samenhang met de andere partners in het sociaal domein, om mensen optimaal te laten participeren, met als hoogste doel betaald werk en activering waar betaald werk niet mogelijk is. De klant staat centraal, waarbij maatwerk in het belang van de klant, waar nodig en mogelijk, wordt toegepast. Daarnaast is de GR, in samenwerking met Biga Groep, verantwoordelijk voor de uitvoering en afbouw van de oude Wet sociale werkvoorziening, en de daarmee verband houdende voorschriften en regelingen.</p>	
Deelnemende partijen	De gemeenten: De Bilt, Bunnik, Utrechtse Heuvelrug, Wijk bij Duurstede en Zeist.	
Bestuurder(s)	<p>Dagelijks bestuur: W. van Dijk (3 leden).</p> <p>Algemeen bestuur: W. van Dijk en L. Hoogstraten (10 leden, 2 per gemeente).</p>	
Financieel belang	<p>Op basis van de najaarsnota 2022 bedraagt de geprognosticeerde bijdrage voor Zeist € 39.316.046 op een totaal aan lasten voor de RDWI van € 87.874.514, hetgeen een aandeel van 44,7% is.</p> <p>Voor 2021 was de bijdrage voor Zeist € 38.091.101 op een totaal voor de RDWI van € 82.460.545, hetgeen een aandeel van 46,2% was.</p>	
Financiële ontwikkeling	<p>De RDWI verwachtte in de kadernota 2023 voor 2023 een stabilisatie van het aantal klanten ten opzichte van 2022. Voor het einde van 2022 ging de RDWI bij de najaarsnota RDWI uit van 2740 klanten. Start 2022 met 2765 klanten. Voor 2024 werd in de kadernota 2023 een forse stijging voorzien (naar 2935 klanten). In de kadernota 2024 is deze prognose bijgesteld en wordt uitgegaan van een groei van het klantenbestand met 4% tot 2850 klanten. Zie: RIB023.024.</p> <p>Uitvoering rijksregelingen Aanpak Energiearmoede en Leefgeldregeling opvang Oekraïners. De ervaring in 2022 leert dat de rijksmiddelen toereikend zijn voor dekking van de vergoedingen aan de klanten en de kosten van de RDWI.</p> <p>Voor de schulddienstverlening verwacht de RDWI, o.a. als gevolg van de huidige inflatie- en energiecrisis, in 2024 een verdere toename van het aantal inwoners en ondernemers met schulden. Vooralsnog verwacht de RDWI dit binnen de bestaande capaciteit op te kunnen vangen. In de begrotingen voor 2023 is al in een beperkte stijging van de apparaatskosten voor deze taak voorzien.</p> <p>Voor de Wet inburgering houdt de RDWI, net zoals voor 2023, rekening met een grotere instroom en toenemende activiteiten voor deze taak. Het effect van de stijging van de huisvestingstaakstelling wordt meegenomen in de ontwerpbegroting 2024 van RDWI; dit was bij de kadernota 2024 nog niet bekend. De inzet is dat de RDWI met voldoende capaciteit borgt dat de toename van de taak niet ten koste gaat van de inburgeraars, maar dat deze mensen van meet af aan adequaat begeleid kunnen worden. Overigens is voor inburgering een risico opgenomen in de risicoparaagraaf van de RDWI voor toename inburgeraars bij nieuwe onrust, conflicten of natuurrampen elders in de wereld.</p> <p>Wat betreft de re-integratiemiddelen wordt voor de zomer 2023 een voorstel verwacht bij de strategische kaders Participatiewet, met een evenwichtiger verdeling van de kosten en een kleiner aandeel van Zeist in dat totaal voor die taak. Daarnaast blijft de focus op meer transparantie voor de apparaatskosten voor deze taak en inzicht daarin per deelnemer.</p>	
Vermogen	<p>Eigen vermogen</p> <p>31/12/2022: € 2.987.392</p> <p>31/12/2021: € 2.669.177</p>	<p>Vreemd vermogen</p> <p>31/12/2022: € 1.421.948</p> <p>31/12/2021: € 1.492.817</p>
Financieel resultaat 2022	<p>Over de ontwikkelingen en taken binnen de RDWI zijn gedurende het exploitatiejaar diverse raadsinformatiebrieven verspreid, zie RIB22.027, RIB22.045, RIB22.066, RIB22.068, RIB22.082 en RIB22.106. Ook is er in september 2022 een bijeenkomst voor de raad van Zeist met en over de RDWI georganiseerd. De RDWI verwacht een positieve exploitatie over 2022. N.a.v. de najaarsnota wordt er over 2022 een bijgesteld positief saldo verwacht van € 0,7 miljoen op de kerntaken inclusief apparaatskosten. De belangrijkste reden hiervoor is een voordelige prognose op de apparaatskosten. Het ziekteverzuim over 2022 is historisch laag voor de RDWI en uitgekomen op gemiddeld 3,52%, en dat terwijl voor gemeenten (en het Rijk) extra regelingen zijn uitgevoerd. RDWI is veerkrachtig en heeft een klantgerichte cultuur.</p>	

Naam	Regionale Dienst voor Werk en Inkomen (RDWI)
Inhoudelijke ontwikkeling	<p>Vanaf 1 januari 2022 geldt de nieuwe Wet inburgering 2021 voor iedereen die inburgeringsplichtig wordt. Het doel van de nieuwe wet is dat inburgeraars zo snel mogelijk kunnen meedoen in Nederland en ook zo snel mogelijk werk vinden. De RDWI voert deze wet, in samenhang met de dienstverlening Participatiewet voor de deelnemende gemeenten, uit. De inzet is dat nieuwe inwoners voorspoedig inburgeren en (re-)integreren op de arbeidsmarkt en die processen elkaar positief beïnvloeden.</p> <p>Onder de noemer 'Participatiewet in Balans' wordt gewerkt aan de volgende doelen: een toereikend en eenvoudig bestaansminimum, passende ondersteuning, duidelijke rechten en plichten, proportionele sancties. Tijdens een stamtafelbijeenkomst in september 2022 heeft de RDWI dit nader toegelicht aan de raad. De focus van de RDWI blijft de komende jaren vooral op het samen optrekken met de sociale teams en netwerkpartners voor integrale dienstverlening aan de klanten en inwoners. Om als organisatie voor deze taken en doelen goed toegerust te zijn, is in september 2022 voor de RDWI organisatie de strategische ontwikkelagenda vastgesteld. De kern hiervan is de inwoner centraal te stellen in zijn/haar ondersteuningsvraag. Werken vanuit vertrouwen in de inwoner, met een juiste balans tussen 'rechtmatigheid' en 'doelmatigheid' en waar nodig maatwerk. De strategische kaders Participatiewet gelden daarbij voor de RDWI als vertrekpunt voor het handelen. De ontwikkelagenda kent een programmatische uitvoering met een looptijd tot en met 2024. Het is de bedoeling dat de kosten in de jaren 2023 en 2024 (€ 337.000) gedekt worden uit het overschot 2022 via een, bij de definitieve resultaatbestemming van de jaarrekening 2022, te vormen bestemmingsreserve 'ontwikkelagenda'.</p> <p>Privacy, gegevensbescherming en het voorkomen van datalekken en informatieveiligheid vergt meer aandacht en inzet. Hiervoor is nieuw beleid en een stevige aanpak ontwikkeld. Via de kadernota 2024 wordt voorzien in uitbreiding van de capaciteit op dit vlak met 1,54 fte.</p> <p>Als gevolg van wetgeving wordt de werkgeversdienstverlening en de organisatie van de arbeidsmarkt door het Rijk in de komende jaren verder geregionaliseerd en geharmoniseerd. Daarover is raadsinformatiebrief RIB22.027 verstuurd en tijdens de genoemde stamtafelbijeenkomst van september de vorming van de Regionale Werkcentra toegelicht.</p> <p>De RDWI voorziet dat in de komende jaren de discussie over sociale ontwikkelbedrijven gaat leiden tot een nieuwe vorm van een werkvoorziening voor mensen met een arbeidsbeperking. Met de BIGA Groep hebben we als deelnemer aan de RDWI al een goede en actieve partner.</p> <p>Schulddienstverlening, schuldpreventie en het voorkomen van armoede wordt verder doorontwikkeld, waarbij de klant centraal staat, maatwerk indien nodig wordt toegepast en samen in en met het sociale netwerk voor een integrale aanpak wordt gekozen. De ontwikkelingen waaraan de minister van Sociale Zaken werkt, worden op de voet gevolgd. Door de gezamenlijke rekenkamers van de deelnemers is een onderzoek gestart naar de doelmatigheid en doeltreffendheid van de uitvoering van de schulddienstverlening door de RDWI. Het rapport wordt in het tweede kwartaal van 2023 opgeleverd en zal leidraad vormen voor de doorontwikkeling van deze taak.</p>
Risico's	<p>RDWI ziet als grootste risico's de kredietverlening BBZ (moeilijkheden terugbetaling verleende kredieten), de terugvordering Tozo-regelingen, de onzekere omvang toename inwoners met schulden en de onzekere omvang inburgeraars. Onze inzet is om vanuit het exploitatieresultaat 2022 te borgen dat de RDWI over voldoende weerstandsvermogen beschikt, e.e.a. conform de door het algemeen bestuur vastgestelde weerstandsratio van 1 tot 1,4. Waarbij wij, gegeven de omstandigheden m.b.t. het resultaat enerzijds en de onzekere tijd anderzijds, inzetten op de maximale uitkomst van de besloten bandbreedte en dus een weerstandsratio van 1,4.</p> <p>De RDWI heeft op verzoek van de gemeenten de uitvoering van diverse nieuwe en/of gewijzigde regelingen opgepakt, waaronder de Leefgeldregeling opvang Oekraïners, de Aanpak Energiearmoede, maar ook de nieuwe Wet inburgering die vanaf dit jaar geldt. Opvallend aan deze regelingen/wetten is dat het vaker om ingewikkelde processen gaat, ook waar het de verantwoording en de daarmee gemoeide controles betreft. Dit is een bredere ontwikkeling: landelijke wetgeving blijkt steeds vaker zowel in de uitvoering als in de verantwoording complex. De combinatie van steeds complexer wordende regelgeving en informatieveiligheid gaat meer knellen in de bedrijfsvoering.</p>

<b>Naam</b>	<b>Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN)</b>	
<b>Vestiging</b>	<b>Soest</b>	
Doel	De RMN heeft als doel het realiseren van een effectieve, efficiënte, en kwalitatief hoogwaardige en klantvriendelijke uitvoering van afvalbeheer en beheer van de openbare ruimte, waaronder reinigingstaken voor haar deelnemers.	
Deelnemende partijen	De gemeenten Baarn, Bunnik, Nieuwegein, Soest, IJsselstein en Zeist.	
Bestuurder(s)	Algemeen bestuur: W.D. Catsburg (totaal 6 AB leden).	
Financieel belang	De totale omzet van de deelnemende gemeenten in RMN was in de gewijzigde begroting 2022.2 oorspronkelijk begroot op € 34.637.000. Het aandeel van Zeist hierin was € 8.562.000, wat neerkomt op 24,7%. Het werkelijke aandeel van Zeist in 2022 op basis van de dienstverleningsovereenkomst is ruim binnen de gewijzigde begroting uitgekomen en bedraagt € 8.005.392.	
Financiële ontwikkeling	<p>Er zijn twee begrotingswijzigingen geweest in 2022. De jaarrekening RMN 2022 is nog niet bekend.  Begroting 2022: € 33.649.000.  Begrotingswijziging 2022.1 € 33.348.000.  Begrotingswijziging 2022.2 € 34.639.000.</p> <p>De schommelende prijs voor oud papier, die vanuit de gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht (AVU) rechtstreeks doorwerkt in de P&amp;C stukken en exploitatie van RMN, bemoeilijkt het realistisch begroten. Een tijdelijke opleving c.q. herstel van de prijs heeft aan de opbrengstenkant voor het oud papier in 2022 voor dat exploitatiejaar bij AVU en RMN een positief effect gehad op de exploitaties. Het herstel is in het laatste kwartaal van 2022 echter volledig tenietgedaan, hetgeen voor 2023 en 2024 tot grote onzekerheden over de oud papier opbrengst leidt.</p> <p>AVU heeft een winstwaarschuwing afgegeven, zie de tekst van AVU hiervoor.</p> <p>Daarnaast dragen de hoge energieprijzen, de hoge inflatie en de stijging van materiaalprijzen en inhuurprijzen, samen met de krapte op de arbeidsmarkt, bij aan de stijging van de kosten. Voor 2023 is daarnaast een nieuwe cao afgesloten waarvan de hoogte en impact, gezien het lage lonen personeelsbestand van RMN, fors doorwerkt op de exploitatie. RMN heeft berekend dat de cao vanaf 2023 een structureel effect heeft van € 397.000, bovenop de loonstijging van 8,3% waarmee in de begrotingswijziging 2023.2 is gerekend. Zie stuk op de postlijst raad van 18 april 2023 PR23.029.</p>	
Vermogen	Eigen vermogen 31/12/2022: € 303.000 31/12/2021: € 303.000	Vreemd vermogen 31/12/2022: € 9.662.000 31/12/2021: € 23.290.000
	Voorlopige cijfers omdat accountant nog niet gecontroleerd heeft. Het grote verschil in de eindbalans zit hem in de toename van een kortlopende lening die in 2023 grotendeels is omgezet als onderdeel van de langlopende lening van €7 mio.	
Financieel resultaat 2022	Begroot via begrotingswijziging 2022.2 exploitatie RMN totaal € 34.639.000. Werkelijk € 32.103.000. Binnen begroting € 2.536.000. Verrekend wordt met de deelnemers op werkelijke kosten. Aandeel Zeist werkelijke kosten: € 7.879.000.	
Inhoudelijke ontwikkeling	<p>In het voorjaar van 2022 is het Meerjarenbeleidsplan RMN 2022-2025 en het Verbeterplan Basis op orde, samen bouwen aan RMN 2022-2023 vastgesteld. RMN rapporteert tweemaal per jaar door middel van voortgangsrapportages over de verbeteracties. Op vijf momenten, vier maal schriftelijk en eenmaal tijdens een informatieavond, is financiële en inhoudelijke voortgangsinformatie m.b.t. het reilen en zeilen van RMN gedeeld; zie in het raadsinformatiesysteem de raadsinformatiebrieven RIB22.046, RIB22.092, RIB22.107 en RIB22.146.</p> <p>In oktober is de eerste voortgangsrapportage uitgekomen. De tussenevaluatie laat zien hoe het verbeterplan is en wordt uitgerold. Dat is inzichtelijk gemaakt aan de hand van een stoplichtsysteem. Uit de voortgangsrapportage komt naar voren dat RMN in grote lijnen goed op koers ligt met de uitvoering van het organisatie-ontwikkeltraject. Leerpunten uit het verbeterplan worden al toegepast in de praktijk. De tussenevaluatie was ook onderdeel van het gesprek met de accountant en die constateert dat de ingeslagen weg met het verbeterplan, positieve ontwikkelingen laat zien ten opzichte van de verbeterpunten die de accountant heeft geconstateerd bij controle op de jaarrekening 2021. Zie verder RIB22.146 <a href="https://zeist.raadsinformatie.nl/document/12126365/1#search=%22RMN%202022%22">https://zeist.raadsinformatie.nl/document/12126365/1#search=%22RMN%202022%22</a>.</p> <p>Samen met de gemeente IJsselstein heeft RMN gewerkt aan de overdracht (terugname) van de additionele taken per 1 januari 2023. De financiële gevolgen van de beëindiging van de additionele taken voor de gemeente IJsselstein, zowel wat betreft directe kosten als de overhead, zijn verwerkt in de begrotingswijziging 2023.1. IJsselstein betaalt vijf jaar lang een aflopende desintegratievergoeding.</p>	

Naam	Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN)
	<p>RMN is voortvarend aan de slag gegaan met het actualiseren van het beheer en onderhoud van de kapitaalgoederen en het investerings- en vervangingsschema.</p> <p>Investeren in onderhoud is van belang voor de continuïteit van de bedrijfsvoering, het voorkomt onnodige stilstand en de in het verzorgingsgebied behaalde prestaties zijn kwalitatief en kwantitatief van een hoger (constant) niveau. Het beleid van RMN is erop gericht om een optimale verhouding te vinden tussen enerzijds de hoogte van de kosten van onderhoud en anderzijds de kapitaallasten als gevolg van aanschaf van nieuwe voertuigen.</p> <p>Voor Zeist is bij de uitrol en invoering van afval scheiden de volgende stap gerealiseerd. Exploitatiejaar 2023 is het eerste volledige jaar waarin de effecten hiervan op de volumes te zien zal zijn. In 2022 is t.o.v. de start met de uitvoering van dit project in 2020 een daling in brandbaar restafval gerealiseerd van 2583 ton.</p>
Risico's	<p>Toenemende vervuiling van ingezamelde grondstoffen bij GFT en plastic leidt tot een stijging van de kosten, want afkeur leidt tot meer restafvalverbranding tegen hogere kosten en minder opbrengst van de grondstof.</p> <p>De fluctuerende prijs voor oud papier leidt tot wisselende opbrengsten.</p> <p>In het Klimaatakkoord is afgesproken dat de industrie (waaronder afvalverbrandingsinstallaties) de jaarlijkse CO<sub>2</sub>-uitstoot in 2030 heeft verminderd met 14,3 Mton CO<sub>2</sub>.</p> <p>De CO<sub>2</sub>-heffing is ingegaan op 1 januari 2021, om te borgen dat deze doelstelling gehaald wordt. De Nederlandse Emissieautoriteit heeft de taak om de CO<sub>2</sub>-heffing uit te voeren, de heffing te innen en naleving te waarborgen. Deze heffing bedraagt nog € 0,00 maar kan in de toekomst, als prikkel voor het halen van de doelstelling, gaan veranderen.</p> <p>De krapte op de arbeidsmarkt en het moeilijk vervuld kunnen verkrijgen van vacatures vormen, met de stijgende prijzen voor inhuur van personeel, een groot risico voor de reguliere exploitatie. Ook bij ziekte moet duurder worden ingehuurd.</p> <p>Risico's zijn afgedekt door het onderbrengen bij verzekeraars en het beleid om risico's zoveel mogelijk te beperken. Er is een post 'onvoorzien' in de begroting opgenomen van € 200.000 om tegenvallers en onvoorziene ontwikkelingen op te kunnen vangen.</p>

<b>Naam</b>	<b>Veiligheidsregio Utrecht</b>	
<b>Vestiging</b>	<b>Utrecht</b>	
<b>Doel</b>	De VRU is een goed geoefende, professionele organisatie. Zij richt zich op het voorkomen (preventief), beperken (risico- en crisisbeheersing), en het bestrijden (repressief) van rampen en crisis. Dat doet ze door op regionaal niveau de krachten van diverse (hulpverlenings-)organisaties te bundelen. Het regionaal risicoprofiel is het vertrekpunt om zorg te dragen voor én het bevorderen van de fysieke veiligheid. Daarnaast is zij ook verantwoordelijk voor het instellen en in stand houden van de brandweer, GHOR en de Gemeenschappelijke regionale Meldkamer Utrecht. Risico- en crisiscommunicatie behoren tevens tot de kerntaken.	
<b>Deelnemende partijen</b>	Alle gemeenten in de provincie Utrecht.	
<b>Bestuurder(s)</b>	Algemeen bestuur: burgemeester J.J.L.M. Janssen.	
<b>Financieel belang</b>	De bijdrage 2022 bestaat uit de basisbijdrage (GBTP) € 4.213.000 en de Techn. Uitv. Overeenkomst (IGPP) € 919.000.	
<b>Financiële ontwikkeling</b>	De geactualiseerde begroting 2023 geeft een verhoging basistaken (GBTP) van € 230.000 en een verhoging van het individueel gemeentelijk pluspakket (IGPP) van € 115.000. De oorzaak van de afwijking ten opzichte van de eerdere kadernota zijn de lonen, prijscompensatie en bijstelling van ijkpuntscores voor 2023. Het meerjarig effect 2024 tot 2027 op de begroting van de gemeente Zeist is jaarlijks: basistaken (GBTP) € 364.000 en Techn. Uitv. Overeenkomst (IGPP) € 26.000. Dit betekent dat bij de eerste bestuursrapportage in 2023 de begroting meerjarig bijgesteld moet worden.	
<b>Vermogen</b>	Eigen vermogen 31/12/2022: € n.n.b. 31/12/2021: € 23.237.000	Vreemd vermogen 31/12/2022: € n.n.b. 31/12/2021: € 62.708.000
<b>Financieel resultaat 2022</b>	Het verwachte resultaat is positief € 0,7 miljoen, zoals gemeld bij voorlopige jaarstukken 2022. Voorgesteld is om het positieve resultaat in de 'egalisatie en ontwikkel' reserve te storten.	
<b>Inhoudelijke ontwikkeling</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- De verwachting is dat de meerkosten die de VRU had voor de coördinatie op de coronacrisis, kan worden opgevangen door de aan corona te relateren minderkosten. De verwachting is dat per saldo corona daarmee geen gevolgen voor de hoogte van de gemeenschappelijke bijdrage voor het basistakenpakket heeft, zoals opgenomen in de geactualiseerde begroting VRU 2022.</li> <li>- Met betrekking tot de Oekraïne crisis, verrichten de veiligheidsregio's coördinerende taken. Daarnaast heeft de VRU in 2022 de coördinatie van de regionale HUB op de locatie Jaarbeurs overgenomen van de gemeente Utrecht. De HUB heeft als doel Oekraïense vluchtelingen kort op te vangen en hen zo snel mogelijk te helpen naar een duurzame locatie. Landelijk wordt gewerkt aan een regeling voor de vergoeding van de kosten van de veiligheidsregio's. De toezegging en het uitgangspunt is dat de werkelijke kosten worden vergoed. Het gaat om ongeveer € 9,3 miljoen aan incidentele kosten voor 2022. Hierin zijn de kosten voor regionale locaties inbegrepen. De verwachte kosten en vergoeding zijn saldoneutraal verwerkt in de geactualiseerde begroting VRU 2022.</li> <li>- Het openbare meldsysteem voor de Veiligheidsregio's Utrecht, Flevoland, en Gooi en Vechtstreek is in 2014 gezamenlijk aanbesteed. De afgesloten overeenkomsten lopen tot 30 april 2024. Uit onderzoek in opdracht van het veiligheidsberaad, is duidelijk geworden dat deze regionale rol geen wettelijke grondslag heeft. Vooruitlopend naar een landelijke voorziening is er daarom voor gekozen de concessievergoeding op nihil te stellen. Abonnees ondervinden daardoor geen financieel nadeel van de gefaseerde ingebruikname van de landelijke voorziening. Het structureel wegvallen van de OMS-opbrengsten vraagt om fundamentele keuzes in de taakuitvoering, die meegenomen worden in bestuurlijke afwegingen voor de nieuwe beleidsperiode 2024-2027.</li> <li>- De functie van calamiteitencoördinator werd uitgevoerd als neventaak van centralisten van brandweer en politie. De politie is per 1 september 2022 gestopt met het leveren van personeel voor invulling van de calamiteitencoördinator. Dit betekent dat er een alternatief moest worden gevonden om te voldoen aan de wettelijke beschikbaarheidseisen van de veiligheidsregio. Per 2025 wordt er voorzien in een 24/7 dedicated calamiteitencoördinator. Voor de tussenliggende periode is een tijdelijke voorziening getroffen die extra capaciteit vraagt. De kosten voor deze capaciteit bedragen van september 2022 tot en met 2024 € 1,3 miljoen. Hiervan kan bijna € 1 miljoen incidenteel binnen de begroting worden gedekt door herprioritering van taken. Voor het resterende deel wordt voorgesteld incidentele middelen te bestemmen via de 'ontwikkel en egalisatie' reserve 2023 en 2024.</li> </ul> <p>Op 8 november 2021 hebben de burgemeesters in VRU-verband besloten om de collectieve uitvoering van de AED-taak in de huidige beleidsperiode tot en met 2023 voort te zetten en de afweging voor de volgende</p>	

Naam	Veiligheidsregio Utrecht
	<p>beleidsperiode (2024-2027) te betrekken bij de integrale besluitvorming over de taakuitvoering in het kader van het nieuwe beleidsplan. Daarmee is ook besloten de financiële effecten hiervan te verwerken in de geactualiseerde begroting 2022 en de ontwerpbegroting 2023. Dit betekent dat, op basis van de evaluatie uitvoering AED-taak, de gemeentelijke bijdrage vanaf 2022 structureel met € 115.000 is verlaagd en terugvloeit naar gemeenten.</p>
Risico's	<p><u>Invoering Omgevingswet</u>  Naar aanleiding van onderzoek dat de VRU heeft laten uitvoeren, is de conclusie dat de VRU voor de invoering van de Omgevingswet nog te maken krijgt met incidentele kosten en structurele kosten.  De inzet is dat de wet budgetneutraal kan worden ingevoerd. De minister heeft afgesproken op zoek te gaan naar oplossingen als uit de financiële evaluatie blijkt dat de invoeringskosten substantieel hoger zijn dan voorzien.</p> <p>De voorziene structurele kosten hebben vooral te maken met personeelskosten. Enerzijds door een nieuw type advies, anderzijds zullen de kosten per advies stijgen door toename van tijdsbesteding aan meer complexe aanvragen en processen.</p> <p>De voorziene incidentele kosten worden opgevangen vanuit de egalisatiereserve en maken geen onderdeel uit van de risicoparagraaf.</p> <p><u>Taakdifferentiatie brandweer</u>  Er bestaat een reëel risico dat de kosten voor brandweezorg als gevolg van de taakdifferentiatie, op basis van de genoemde uitwerkingen van de stuurgroep 'toekomstbestendig brandweerstelsel', significant stijgen. De eventuele verschuiving van taken van vrijwilligers naar beroepskrachten kan leiden tot meer beroepsaanstellingen en daarmee tot extra loonkosten voor de werkgever. Ook de kosten voor vakbekwaamheid kunnen toenemen als gevolg van een verschuiving van specialistische taken. Er is nog veel onduidelijkheid over dit thema. Besluitvorming, die kan leiden tot kostenverhoging, moet nog plaatsvinden. Uitgangspunt is dat eventuele financiële consequenties als gevolg van wijzigingen in het stelsel door het Rijk worden gecompenseerd.</p> <p><u>Onvoorziene exploitatierisico's</u>  De VRU kan worden geconfronteerd met onvoorziene kosten binnen het begrotingsjaar als gevolg van exogene ontwikkelingen (zoals premiestijgingen, claims, kostenfluctuaties die samenhangen met incidenten en crises). In de begroting van de VRU zijn geen posten voor onvoorziene uitgaven opgenomen. Het geraamde risico wordt ingeschat op 0.5% van de totale kosten.</p>



### 5.3 Privaatrechtelijke regelingen

Net als een GR zijn de onderstaande privaatrechtelijke regelingen nauw verweven met de gemeente. Ook hier is de gemeente zowel klant als mede-eigenaar. Er is een bestuurlijk en financieel belang.

<b>Naam</b>	<b>Biga Groep B.V.</b>	
<b>Vestiging</b>	<b>Zeist</b>	
Doel	De vennootschap heeft als doel de arbeidsparticipatie van mensen met afstand tot de arbeidsmarkt te bevorderen, de Wet sociale werkvoorziening (WSW) uit te voeren en de re-integratie van mensen op de arbeidsmarkt te bevorderen.	
Deelnemende partijen	De gemeenten Bunnik (3,99%), De Bilt (13,20%), Wijk bij Duurstede (14,88%), Utrechtse Heuvelrug (22,10%) en Zeist (45,83%)	
Bestuurder(s)	L. Hoogstraten (lid AVA 5 leden). E. Westerhof (lid RvC 3 leden).	
Financieel belang	Zeist heeft 45,83% van de aandelen en via de RDWI wordt met de overige deelnemers een jaarlijks bedrag van € 600.000 ingebracht.	
Financiële ontwikkeling	Biga Groep heeft al jaren een positief exploitatieresultaat en een hoog eigen vermogen. Inmiddels wordt op basis van eerdere besluitvorming een deel van het positieve rendement in vier jaarlijkse termijnen uitgekeerd aan de deelnemers.	
Vermogen	Eigen vermogen 31/12/2022: € 12.581.033* 31/12/2021: € 12.212.710 * Opgenomen bedragen voor 2022 zijn vóór de accountantscontrole en daarmee nog niet definitief	Vreemd vermogen 31/12/2022: € 3.266.942* 31/12/2021: € 3.485.046
Financieel resultaat 2022	Het resultaat 2022 vóór accountantscontrole bedraagt € 910.000. De omvang van het door de aandeelhouders aan Biga Groep gegunde werk blijft stabiel rond de € 5 miljoen, hetgeen neerkomt op ongeveer € 25 omzet per inwoner. Aandeel Zeist in die omzet: € 1.653.141.	
Inhoudelijke ontwikkeling	<p>Biga Groep heeft financieel een goed jaar achter de rug. Er is op dit moment veel werk voor de doelgroepen. De defensieopdracht voor sortering van kleding (soort en kwaliteit) is via aanbesteding opnieuw voor 10 jaar aan de Biga Groep gegund. Dit betekent werk voor 120 Biga Groep mensen. Link: <a href="https://www.bigagroep.nl/2023/03/14/rijksoverheid-en-bigagroep-vieren-de-samenwerking/">https://www.bigagroep.nl/2023/03/14/rijksoverheid-en-bigagroep-vieren-de-samenwerking/</a></p> <p>De banden met de RDWI zijn aangehaald. De samenwerking met de RDWI en de sociale teams/wijkteams is verbeterd. Er is ruimte om meer mensen te begeleiden naar een betaalde baan. Met de RDWI zijn afspraken gemaakt voor beoordeling door Biga Groep van mensen die potentieel tot de doelgroep van Biga Groep behoren. Door een te lage instroom vanuit de doelgroep moet Biga Groep werk afslaan vanwege een tekort aan personeel bijvoorbeeld bij het Groen. Er liggen kansen.</p> <p>De doelgroepen vanuit de Participatiewet blijven gestaag groeien, 677 deelnemers in 2021 en 742 deelnemers in 2022. Biga helpt ook zogenaamde niet-uitkeringsgerechtigden te participeren. Voor deze deelnemers wordt geen subsidie ontvangen; Biga levert op deze manier een belangrijke bijdrage aan meedoen in Zeist. In 2022 zijn er 136 re-integratietrajecten afgesloten, waarvan 73 hebben geleid tot uitstroom naar werk (54%).</p> <p>Voor het pand aan de Thorbeckelaan 3 is geïnvesteerd in vervanging van de luchtbehandelingsinstallatie in combinatie met de realisatie van airconditioning, die niet alleen koelt in de zomer, maar ook het hele productiebedrijf kan verwarmen in de winter. Hierdoor is het productiebedrijf losgekoppeld van de cv-ketel, waardoor Biga Groep aanzienlijk bespaart op de kosten van gas en verder is verduurzaamd. Voor de elektriciteit voor verwarming en koeling zijn 572 extra zonnepanelen toegevoegd.</p>	
Risico's	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Corona heeft minder invloed gehad op het ziekteverzuim dan in 2021. Het verzuim is dalende: in totaal 8,3%.</li> <li>- Het al dan niet vinden van nieuwe samenwerkingen/klanten en het wel/niet binnenhalen van aanbestedingen kan een grote invloed hebben op de omzet. Op dit moment werkt het Extern Bedrijf van Biga Groep op basis van enkele grote aanbestedingstrajecten. Het kwijtraken van een grote opdracht heeft direct grote financiële consequenties als dat niet met ander werk kan worden opgevangen. De recente gunning van het defensie kledingcontract voor 10 jaar heeft dit risico verkleind. Het Intern Bedrijf en Biga Banen zijn daarnaast sterk afhankelijk van de conjuncturele ontwikkelingen in de markt.</li> <li>- Enkele jaren geleden is de instroom in de WSW gestopt. Dit maakt dat het aantal SW-medewerkers bij Biga Groep gestaag afneemt. Op de opvallende plekken neemt de Biga Groep medewerkers aan in nieuwe regelingen uit de Participatiewet, zoals loonkostensubsidie en 'nieuw beschut werk'. Deze regelingen kennen minder subsidie per fte, waardoor de inkomsten op dat vlak een dalende trend blijven vertonen.</li> </ul>	

<b>Naam</b>	<b>Wijkontwikkelingsmaatschappij Kerckebosch BV (WOM)</b>	
<b>Vestiging</b>	<b>Zeist</b>	
Doel	Herontwikkeling van de wijk Kerckebosch. In een omgeving van heide en bos worden sociale huurwoningen, koopwoningen in diverse prijsklassen, alsmede vrije kavels gerealiseerd. Hiertoe worden verouderde sociale huurflats afgebroken. Tevens zijn bijbehorende voorzieningen, een multifunctionele accommodatie en een brede school gerealiseerd. De gemeente Zeist en de woningbouwvereniging Woongood Zeist hebben voor de uitvoering een vennootschap opgericht: de Wijkontwikkelingsmaatschappij Kerckebosch BV (WOM).	
Deelnemende partijen	Gemeente Zeist en woningbouwvereniging Woongood Zeist zijn elk voor 50% aandeelhouder van de WOM en als zodanig vertegenwoordigd in een AVA. De WOM-directeur is verantwoordelijk voor het uitvoeren van de realisatieovereenkomst.	
Bestuurder(s)	Projectwethouder A. Welting (lid stuurgroep). Financieel wethouder W. van Dijk (stemgerechtigd lid AVA).	
Financieel belang	De gemeente Zeist en Woongood Zeist hebben gronden en opstallen ingebracht. Om de gemeente en Woongood Zeist in staat te stellen hun verantwoordelijkheden uit te kunnen voeren, zal de grondexploitatie een positief resultaat moeten halen. De WOM is in deze een organisatie die stuurt op financieel resultaat en cashflow, om zo beide aandeelhouders in staat te stellen hun taken en verantwoordelijkheden te kunnen uitvoeren. De WOM is verantwoordelijk voor de grondexploitatie (verwerving, sloop, bouw/woonrijp maken en uitgifte gronden). De gemeente is verantwoordelijk voor de uitvoering van haar publiekrechtelijke taken, uitvoering van haar woningbouwprogramma, en het beheer en onderhoud van de wijk. En Woongood Zeist is verantwoordelijk voor de realisatie van minimaal 400 woningen in de sociale sector, en uitvoering en bekostiging van het sociaal statuut.	
Financiële ontwikkeling	Voor het project Kerckebosch wordt jaarlijks een grondexploitatie opgesteld. Het positieve resultaat van de grondexploitatie is op een aantal momenten aan Woongood Zeist en de gemeente Zeist uitbetaald. Het deel van de gemeente wordt in het RIOZ Kerckebosch gestort, in het deel dat is gelabeld voor Kerckebosch.	
Vermogen	Eigen vermogen 31/12/2022: € n.n.b. 31/12/2021: € 124.564	Vreemd vermogen 31/12/2022: € n.n.b. 31/12/2021: € 29.947.068
Financieel resultaat 2022	Nog niet bekend	
Inhoudelijke ontwikkeling	De wijk Kerckebosch is voor een groot deel gereed. Bouwprocessen en planontwikkeling vragen soms meer tijd, omdat de laatste locaties worden gebouwd in een bestaande woonomgeving. Hierdoor kan beter worden ingespeeld op de woningbouwbehoefte, en tegelijkertijd ook op de vragen en wensen van bewoners. Kerckebosch wordt hiermee nog meer een wijk van en voor iedereen. In totaal komen er 986 woningen (46% sociaal, 43% vrije sector en 11% zorg).  Eind 2022 is gerealiseerd: 430 sociaal, 370 vrije sector en 110 zorgwoningen. In ontwikkeling: 27 sociaal en 49 vrije sector. Flat 11 is gerenoveerd en er is gestart met de realisatie van de laatste (kleinere) locaties voor woningbouw. De grondexploitatie heeft een reikwijdte tot en met 2024, wanneer het project conform de huidige planning is afgerond.	
Risico's	De vastgoed ontwikkelingsrisico's van de sociale woningbouw liggen bij Woongood Zeist en bij de projectontwikkelaars voor de koopwoningen. De grondkosten/opbrengstenrisico's liggen bij de WOM. Tekorten op de grondexploitatie komen 50% voor rekening van de gemeente en 50% voor rekening van Woongood Zeist. De publiekrechtelijke en politieke risico's liggen bij de gemeente Zeist. Hiervoor is een risicoparagraaf opgesteld.	



<b>Naam</b>	<b>Coöperatie ParkeerService u.a. (CPS)</b>	
<b>Vestiging</b>	<b>Amersfoort</b>	
<b>Doel</b>	Het adviseren over en leveren van diensten op het gebied van parkeren. Hierbij kan gedacht worden aan beheer van parkeergarages, uitgifte en administreren van parkeervergunningen en abonnementen, en het innen van naheffingen. Tevens kan zij andere belangen op het gebied van parkeren van haar leden behartigen.	
<b>Deelnemende partijen</b>	Gemeenten Alphen aan den Rijn, Amersfoort, Barneveld, Bergen, Gouda, Hilversum, Hoogeveen, Lelystad, Nieuwegein, Parkeren Amersfoort BV, Nijkerk, Woerden, Zandvoort en Zeist. Dit brengt het aantal deelnemende partijen per 2022 op 14.	
<b>Bestuurder(s)</b>	Wethouder parkeren W.D. Catsburg is stemgerechtigd lid in de Algemene Ledenvergadering bestaande uit 14 leden.	
<b>Financieel belang</b>	<p>Op basis van een uitvoeringsopdracht en af te nemen parkeerproducten vindt betaling plaats. De coöperatie heeft geen winstoogmerk en de leden zijn niet aansprakelijk voor de financiële resultaten van de coöperatie.</p> <p>Bijdrage voor afgenomen producten/diensten 2020: € 441.000.  Bijdrage voor afgenomen producten/diensten 2021: € 499.000.  Bijdrage voor afgenomen producten/diensten 2022: € 525.000 (voorlopig).</p> <p>Het aandeel van Zeist in 2022 t.o.v. de totale geraamde omzet van € 10.208.000 is circa 5,1%.  (De cijfers over 2022 zijn ontvangen vóór de definitieve accountantscontrole bij CPS en kunnen nog iets veranderen.)</p>	
<b>Financiële ontwikkeling</b>	<p>In de ALV van 24 juni 2022 is de jaarrekening 2021 vastgesteld. Het exploitatiejaar 2022 is met een positief saldo ad € 300.000 afgesloten. Deze uit 2021 overblijvende financiële middelen zijn door de ALV, conform voorstel en overeenkomstig de statuten, toegevoegd aan de algemene middelen en daarmee toegevoegd aan het weerstandsvermogen van CPS.</p> <p>Als gevolg van de cao-afspraken gemeenten is in 2022 een minimumsalaris doorgevoerd van € 14 per uur. Voor 30 van de 88 CPS medewerkers heeft dit geresulteerd in een behoorlijke salarisverbetering. Daarnaast is er per 1 april 2022 een salarisverhoging van 2,4% doorgevoerd, conform de cao-afpraak. Gevolg is dat de totale structurele loonontwikkeling 2022 uitkomt op ca 3,5%, terwijl in de begroting 2022 rekening is gehouden met 1,4%. Financieel betekent dit een verhoging van de personeelslast voor het vaste personeel van ca. € 145.000 ten opzichte van de begroting 2022.</p> <p>De kaderbrief 2024 is beleidsarm vormgegeven. Hier is terecht voor gekozen omdat er nog geen zicht is op de toetreding van een nieuw lid en de financiën, mede als gevolg van de geopolitieke ontwikkelingen en daarmee gepaard gaande energieprijsstijging en inflatie, maar ook door de krapte op de arbeidsmarkt, onder druk staan.</p>	
<b>Vermogen</b>	<p>Eigen vermogen</p> <p>31/12/2022: € n.n.b.  31/12/2021: € 2.216.000</p>	<p>Vreemd vermogen</p> <p>31/12/2022: € n.n.b.  31/12/2021: € 3.637.000</p>
<b>Financieel resultaat 2022</b>	<p>In de ALV van 14 december 2022 is de voortgangsrapportage 2022 besproken. Daaruit bleek dat we, als gevolg van het uitblijven van toetreding van een nieuw lid waarvoor een stelpost van € 500.000 in de begroting 2022 was opgenomen, af lijken te stevenen op een negatief resultaat, van circa € 465.000 (er was een negatief begrotingsresultaat van €145.000 geraamd). Het definitieve resultaat over 2022 is nog niet bekend. Dekking van het resultaat vindt, conform afspraken met de leden via de ALV, plaats uit het weerstandsvermogen.</p> <p>De bestemming van het resultaat vindt op reguliere wijze, bij vaststelling van de jaarrekening, plaatsvindt. Onze lijn daarvoor is om dit geld binnen de coöperatie te houden en niet terug te laten vloeien naar de leden. Dit om de algemene reserve van CPS te versterken en extra budget achter de hand te hebben, nu een beoogd toetredend lid een pas op de plaats heeft gemaakt en er voor 2022 nog geen zicht is op uitbreiding van het aantal leden, waar we ook voor de begroting 2022 van CPS wel op gehoopt hadden. Overigens is in de ALV door CPS aangegeven dat de uittreding van de twee leden Alkmaar en IJsselstein per 1 januari 2022, en het nog niet toetreden van een nieuw lid in 2022, geen kostenverschuivend effect naar de andere leden heeft.</p>	
<b>Inhoudelijke ontwikkeling</b>	<p>CPS heeft de eerste stappen gezet om te komen tot datagedreven werken. De inzet is om op basis van actuele data en analyses van de contextuele gegevens meer datagedreven te werken. Dit komt onder andere tot uiting in:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Het versnellen van werkprocessen met behoud van nauwkeurigheid.</li> <li>- Het kunnen geven van maatwerkadvies en dienstverlening naar onze leden.</li> <li>- Verdergaande risicobeheersing.</li> </ul>	

Naam	Coöperatie ParkeerService u.a. (CPS)
	<p>In 2022 hebben de klant en de kwaliteit van de dienstverlening centraal gestaan. Voor de parkeerders was een van de speerpunten het verbeteren van het parkeerrechtensysteem. Daarnaast is er inzet gepleegd op het verbeteren van de toegankelijkheid van de CPS website, het aanvullend trainen van de klantgerichtheid van de medewerkers, en het optimaliseren van het proces rondom de inning van de naheffingsaanslagen en bezwaren.</p> <p>In 2022 heeft daarnaast de ontwikkeling van strategisch personeelsbeleid centraal gestaan. De arbeidsmarkt is sinds 2021 een medewerkersmarkt geworden: er is krapte op de arbeidsmarkt voor goed en gekwalificeerd personeel in meerdere disciplines binnen de bedrijfsvoering en uitvoering. CPS heeft hier ook last van bij het invullen van vacatures en/of het behouden van de huidige medewerkers. In dit licht is het mooi om te zien dat uit onderzoek is gebleken dat de medewerkerstevredenheid gestegen is met een waardering van 6,7 naar 7,2. De inzet is om d.m.v. strategisch personeelsbeleid de huidige medewerkers te behouden en makkelijker nieuwe medewerkers aan te trekken. Onderzoek naar ledentevredenheid heeft een gemiddelde score van 7,3 opgeleverd.</p> <p>Het inkoopbeleid is aangepast en aangescherpt als het gaat om maatschappelijk verantwoord inkopen. Maatschappelijk verantwoord inkopen ('MVI') betekent dat CPS als organisatie de effecten op 'people, planet en profit' meeneemt bij hun inkopen. CPS streeft daarnaast voor 2025 na dat de bedrijfsvoering voor 50% is ingericht op hergebruik (circulair).</p>
Risico's	<p>Met het vertrek van twee leden per 1 januari 2022 is de vaste formatie van de organisatie gekrompen van afgerond 90 fte naar 74 fte (peildatum januari 2022). Met name in de indirecte ondersteuning zijn er veel eenmansposities. Dit maakt kwetsbaar. Door medewerkers breder in te zetten en met de tijdelijke inzet van externe organisaties wordt continuïteit geborgd.</p> <p>Het ziekteverzuim is met 7,1% nog aan de hoge kant, maar t.o.v. de voorgaande jaren, met een score van ruim 10%, wel dalend. Het preventiebeleid is erop gericht om ziekte te voorkomen; het contact met zieke medewerkers is geïntensiveerd. Aanvullend worden tools aangereikt aan leidinggevendenden, zoals gespreksformats, om frequent verzuim terug te dringen en er is een verzuimprotocol opgesteld om afspraken voor iedereen extra helder te maken. Verlaging van het ziekteverzuim heeft blijvend hoge prioriteit. Bij de werving en aanstelling van een nieuwe senior HRM manager is geselecteerd op ruime ervaring op het gebied van verzuimbegeleiding en coaching op ontwikkeling.</p> <p>CPS ondervindt in toenemende mate de gevolgen van een krappe arbeidsmarkt en stijgende inflatie. Het vervullen van vacatures gaat moeizamer en ook het aanbod van tijdelijke krachten loopt terug. Dit werkt op termijn kostenstijgend, waarbij de compensatie na-ijlt.</p> <p>CPS heeft via de risicoparagraaf in de P&amp;C stukken het weerstandsvermogen en de risico's in beeld. Er is een weerstandsratio van 1,6 op zich manifesterende risico's op te vangen. Dat valt binnen de door de ALV voor CPS vastgestelde norm van tussen de 1,4 en 2,0, met de kwalificatie ruim voldoende weerstandsvermogen. Gezien voornoemde risico's en het feit dat voor de twee vertrokken deelnemers nog geen nieuwe deelnemer is toegetreden, geeft dat wat ruimte om incidentele tegenvallers op te vangen.</p>

<b>Naam</b>	<b>Zwembad Dijnselburg (SRO Zeist BV)</b>	
<b>Vestiging</b>	<b>Zeist</b>	
Doel	Beheer en exploitatie van zwembad Dijnselburg en klimbos Dijnselburg.	
Deelnemende partijen	Gemeente Zeist en N.V. SRO. Beide partijen hebben 50% belang in de joint venture: SRO Zeist B.V.	
Bestuurder(s)	Projectwethouder zwembad A. Welting. Financieel wethouder W. van Dijk (stemgerechtigd lid AVA).	
Financieel belang	De verdeling van de aandelen is 50-50. De exploitatiebijdrage die de gemeente Zeist betaalt aan SRO Zeist B.V., is een vergoeding voor laagdrempelige toegang zwembad (maatschappelijke tarieven) en bijbehorende brede openstelling van het bad. Hetzelfde geldt sinds april 2019 voor het klimbos. De exploitatiebijdrage van de gemeente Zeist is in de begroting van 2022 € 1.546.554. Het daadwerkelijk gerealiseerde exploitatiebijdrage resultaat in 2022 is € 1.490.100. Hiermee wordt onder het door de raad in 2017 vastgestelde plafond van € 1.500.000 gebleven. De lagere exploitatiebijdrage is het gevolg van minder frictiekosten dan begroot; totaal financieel effect € 50.000.	
Financiële ontwikkeling	<p>In 2017 is afgesproken om in de aankomende jaren de exploitatiebijdrage jaarlijks af te bouwen. Met deze jaarlijkse afbouwregeling zou in 2022 de exploitatiebijdrage moeten zijn gedaald tot € 1.019.000. In de begroting 2022 van de gemeente Zeist is hierop geanticipeerd. De beoogde afbouw bleek echter niet haalbaar, vanwege een aantal factoren:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Het klimbos, dat een paar jaar geleden is geopend, is nog niet rendabel en blijft een uitdaging.</li> <li>- Lasten zoals personeel (cao-stijging), energie (crisis) en schoonmaak zijn hoger uitgevallen dan verwacht.</li> <li>- De coronamaatregelen en de effecten daarvan (minder interesse en bezoekers) hebben in 2022 belemmerend gewerkt voor de ambities om het zwembad meer rendabel te laten draaien.</li> </ul> <p>Het jaarplan 2023 is in AVA van december 2022 goedgekeurd. Dit betekent een bijdrage in de exploitatie van € 1.671.000 en frictiekosten € 30.000, totaal € 1.701.000. De meerjarige begroting is niet aangepast, zoals hierboven vermeld. Dit betekent dat bij de eerste bestuursrapportage 2023 een aanpassing van de begroting 2023 plaatsvindt. De dekking komt uit de reserve 'maatschappelijk rendement zwembad'. Ook zal er gekeken worden of de begroting meerjarig moet worden aangepast. Voor de jaren 2024 tot 2025 wordt door SRO een extra bijdrage exploitatie begroot van ongeveer € 200.000. Afhankelijk van een goedgekeurd jaarplan 2024 en 2025 zal de extra exploitatie toegekend worden.</p>	
Vermogen	Eigen vermogen 31/12/2022: € n.n.b 31/12/2021: € 178.000	Vreemd vermogen 31/12/2022: € n.n.b 31/12/2021: € 1.848.000
Financieel resultaat 2022	Volgens het jaarplan 2023 is het resultaat 2022 nihil. Dit wordt veroorzaakt door het besluit uit de AVA van december 2021 om een tekort op de begroting 2022 van € 506.000 te dekken uit de reserve 'maatschappelijk rendement zwembad'. Bij de eerste bestuursrapportage 2022 is de begroting 2022 aangepast aan de exploitatiebijdrage in het jaarplan 2022. Ook heeft SRO gedurende 2022 aanspraak gemaakt op diverse coronagerelateerde Rijksregelingen, zoals de SPUK IJZ. De baten en kosten van de SPUK IJZ zijn in 2022 verwerkt en zijn meegenomen in het resultaat 2022.	
Inhoudelijke ontwikkeling	De coronacrisis, en de effecten daarvan, heeft een grote impact op de gebruikers en de organisatie van zwembad Dijnselburg en het klimbos. Veel activiteiten kunnen geen doorgang vinden of in aangepaste vorm. De bezoekersaantallen zijn nog niet terug op de periode vóór de coronacrisis. De medewerkers van het zwembad hebben alle zeilen bijgezet om het zwembad draaiende te houden en de dienstverlening op peil te houden. In 2021 is de samenwerking tussen SRO en gemeente Zeist over de afgelopen jaren geëvalueerd. Het zijn ingewikkelde jaren gebleken vanwege personele wisselingen en de coronapandemie, maar er zijn ook mooie stappen gezet. Onze samenwerking met SRO is, mede door diverse goede gesprekken op bestuurlijk en ambtelijk niveau, verbeterd. Zowel op het gebied van exploitatie en onderhoud vastgoed, als in bestuurlijke lijnen, weten we elkaar goed te vinden. In 2022 is het proces voor contractverlenging en addendum opgestart.	
Risico's	Het jaarplan van SRO heeft een risicoparagraaf, maar hierin ontbreken nog beheersmaatregelen. Zoals in de AVA van december 2021 afgesproken, is er in 2022 een meerjarenbegroting gerealiseerd, welke onderdeel is geworden van het jaarplan 2023.	

## 5.4 Stichtingen

Hieronder staan de (onderwijs)stichtingen genoemd, waar nog een bestuurlijke relatie mee bestaat. En eveneens de stichtingen met de grootste subsidierelaties (vanaf € 0,75 miljoen). Alhoewel we als gemeente geen verantwoordelijkheid dragen voor deze laatste stichtingen (de subsidierelaties), worden ze genoemd vanwege het maatschappelijke belang dat deze stichtingen behartigen.

<b>Naam</b>	<b>MeanderOmnium</b>	
<b>Vestiging</b>	<b>Zeist</b>	
Doel	Welzijn inwoners	
Deelnemende partijen	Gemeente Zeist (subsidiegever),	
Bestuurder(s)	Directeur/bestuurder is Jan Willem Voogd. Het toezicht op het bestuur van MeanderOmnium wordt uitgeoefend door de raad van toezicht.	
Financieel belang	Jaarlijks verstrekt de gemeente subsidie aan MeanderOmnium. Voor 2023 betreft dit € 3,9 miljoen.	
Financiële ontwikkeling	De laatste jaren heeft MeanderOmnium een aantal keer een beroep op de gemeente Zeist gedaan voor een additionele bijdrage om de exploitatie sluitend te houden. Ook voor 2023 was dit het geval. Richting de subsidiebeschikking van 2024 wordt samen met MeanderOmnium naar een structurele oplossing gekeken.	
Vermogen	Eigen vermogen 31/12/2022: € n.n.b. 31/12/2021: € 871.430	Vreemd vermogen 31/12/2022: € n.n.b. 31/12/2021: € 1.072.871
Financieel resultaat 2022	Op het moment van opstellen is het resultaat van 2002 nog niet bekend.	
Inhoudelijke ontwikkeling	In tegenstelling tot voorgaande jaren, komt MeanderOmnium in 2022 niet uit met het budget dat hiervoor in de gemeentelijke begroting geraamd is. Dit heeft structurele en incidentele oorzaken, zoals autonome groei, hogere loonkosten en het niet behalen van een financiële taakstelling. MeanderOmnium heeft diverse organisatorische maatregelen genomen om de kosten van de organisatie te verlagen, waarbij de operationele activiteiten zoveel mogelijk worden gespaard. De gemeente heeft in oktober 2022 financiële steun van € 110.000 toegekend om de continuïteit van de dienstverlening te kunnen blijven garanderen.	
Risico's	Per kwartaal wordt door het MT van MeanderOmnium een Risicomonitor opgesteld met bijbehorende beheersmaatregelen. Deze wordt binnen de raad van toezicht besproken. Het belangrijkste actuele risico is het benodigde subsidiebedrag, in relatie tot de sterke indexatie van loon- en andere kosten van de organisatie. De gemeente en MeanderOmnium onderzoeken samen wat een realistische indexatie is in 2023. In 2022 is sprake geweest van een aanzienlijk verloop op sleutelposities in de organisatie. Ook zijn functies in het management van de organisatie vervallen. In 2023 is gestart met een aantal nieuwe medewerkers op deze posities en een kleiner managementteam. Dit resulteert in lagere overhead, maar dit zal zich operationeel nog moeten bewijzen.	

<b>Naam</b>	<b>Stichting KunstenHuis Idea</b>			
<b>Vestiging</b>	<b>Zeist</b>			
<b>Doel</b>	Op 1 januari 2022 is uit een fusie van RegioCultuurCentrum Idea en KunstenHuis De Bilt-Zeist een krachtige cultuurorganisatie ontstaan voor de regio De Bilt, Bunnik, Soest, Zeist (in totaal ca 170.000 inwoners in 2022, groeiend naar 190.000 in de komende 10 jaar). De nieuwe stichting KunstenHuis Idea heeft als visie en missie: <i>“KunstenHuis Idea wil cultuurparticipatie, cultuureducatie en kennisontwikkeling voor iedereen mogelijk maken. We geloven dat samen kunst maken en cultuur beleven van wezenlijk belang is voor ieder mens. Daarom biedt KunstenHuis Idea een rijk, gevarieerd cultureel aanbod en dragen we bij aan persoonlijke groei, sociale samenhang, culturele activering, 21ste-eeuwse vaardigheden en cultureel burgerschap in onze regio. We werken intensief samen met de gemeenten, het culturele veld, het onderwijs en sociaalmaatschappelijke organisaties. Kunst prikkelt, daagt uit en creëert nieuwe inzichten. Kunst vormt een onuitputtelijke bron om te leren. Wij zijn ervan overtuigd dat kunsteducatie en cultuurparticipatie een onmisbare rol vormen in de persoonlijke ontwikkeling van jong en oud. Vanuit deze gedachte is het onze missie om zoveel mogelijk mensen in aanraking te brengen met kunst, cultuur en informatie. Ons doel is om zelfontplooiing en creativiteitsontwikkeling bij jong en oud te stimuleren.”</i>			
<b>Deelnemende Partijen</b>	-			
<b>Bestuurder(s)</b>	-			
<b>Financieel belang</b>	Verstrekking exploitatiesubsidie (inclusief huisvesting Klinker en detachering). Bijdrage Zeist 2022: € 2.658.590 (exclusief WOP-gelden en bijdrage Taalhuis).			
<b>Financiële ontwikkeling</b>	De bijdragen voor de inzet van het Taalhuis zijn overgeheveld naar de portefeuille samen leven. Per 2022 hebben we één budgetsubsidie, waarin ook alle extra subsidies vallen.			
<b>Vermogen</b>	Eigen vermogen (IDEA)	Vreemd vermogen (IDEA)	Eigen vermogen (KunstenHuis)	Vreemd vermogen (KunstenHuis)
	31/12/2022: € n.n.b. 31/12/2021: € 796.275	31/12/2022: € n.n.b. 31/12/2021: € 1.326.089	31/12/2022: € n.n.b. 31/12/2021: € 460.898	31/12/2022: € n.n.b. 31/12/2021: € 1.454.405
<b>Financieel resultaat 2022</b>	Op het moment van opstellen is het resultaat van 2022 nog niet bekend.			
<b>Inhoudelijke ontwikkeling</b>	De fusie van het KunstenHuis/IDEA is sinds 1 januari 2022 een feit. Scenario's voor de huisvesting voor de langere termijn, mogelijk samen met andere (culturele en maatschappelijke) voorzieningen, zijn een intensief onderwerp van verkenningen (gebiedsvisie Emmaplein).			
<b>Risico's</b>	Het risico bestaat dat de gemeente, als grootste financier van de stichting, uit maatschappelijk oogpunt het meeste zal moeten bijspringen, in het geval de stichting in financiële problemen zou komen. De financiële positie wordt nadrukkelijk gemonitord.			

<b>Naam</b>	<b>Stichting openbaar onderwijs Rijn- en Heuvelland (WereldKidz)</b>	
<b>Vestiging</b>	<b>Zeist</b>	
Doel	WereldKidz is de merknaam van Stichting Openbaar Onderwijs Rijn- en Heuvelland. WereldKidz verzorgt openbaar onderwijs in de gemeenten Zeist, Bunnik, De Bilt, Stichtse Vecht, Utrechtse Heuvelrug en Veenendaal. WereldKidz omvat 31 basisscholen, waaronder twee scholen voor speciaal onderwijs (VSO en SO). In totaal volgen hier 5.200 leerlingen onderwijs en zijn er ongeveer 730 medewerkers werkzaam. WereldKidz biedt kinderen goed onderwijs, zodat zij kunnen deelnemen aan de wereld van nu en morgen.	
Deelnemende Partijen	WereldKidz is statutair gevestigd in Zeist en heeft scholen in de gemeenten Zeist, Bunnik, De Bilt, Stichtse Vecht, Utrechtse Heuvelrug en Veenendaal.	
Bestuurder(s)	Het college van bestuur bestaat uit één bestuurder, de heer W. Wever. De raad van toezicht telt 4 tot 6 leden. De leden van de raad van toezicht worden op bindende voordracht van de raad van bestuur door de gemeenteraden benoemd.	
Financieel belang	De gemeente heeft een externe toezichthoudende rol bij openbaar onderwijs en geen direct financieel belang in de stichting. De rijksvergoedingen worden door de stichting ontvangen en de stichting beslist over haar eigen uitgaven. Jaarlijks is het college van bestuur gehouden de jaarrekening en het bestuursverslag ter informatie aan de gemeenteraden van de betrokken gemeenten te sturen.	
Financiële ontwikkeling	Er is sprake van een stabiele financiële positie met een goede liquiditeit.	
Vermogen	Eigen vermogen 31/12/2022: € n.n.b 31/12/2021: € 6.746.856	Vreemd vermogen 31/12/2022: € n.n.b 31/12/2021: € 6.357.483
Financieel resultaat 2022	Op het moment van opstellen is het resultaat van 2002 nog niet bekend.	
Inhoudelijke ontwikkeling	WereldKidz heeft veel expertise in het geven van onderwijs aan nieuwkomers, vluchtelingen en evacués. In Zeist krijgen Afghaanse evacués en kinderen uit de noodopvang Kamp Zeist les op De Albatros (gevestigd in Bilthoven). Op Op Dreef volgen kinderen van statushouders en Oekraïense kinderen onderwijs. In mei 2023 opent de school op Kamp van Zeist.	
Risico's	De gemeente heeft een verplichting tot het aanbieden van voldoende en kwalitatief goed openbaar onderwijs. In het geval van ernstige taakverwaarlozing door het bestuur of functioneren in strijd met de wet, heeft de gemeenteraad van de gemeente waarin de openbare school is gelegen, de wettelijke bevoegdheid en de (grondwettelijke) plicht maatregelen te nemen om de continuïteit van het onderwijsproces te waarborgen. In het uiterste geval kan de gemeenteraad besluiten de stichting op te heffen. Dit betekent niet dat de school wordt opgeheven, maar dat het bestuur van de school wordt voortgezet door het gemeentebestuur zelf. Grote financiële tegenvallers kunnen leiden tot een beroep op de gemeente(n) voor steun. De financiële positie van WereldKidz is de laatste drie jaar goed.	

<b>Naam</b>	<b>Stichting openbare scholengemeenschap Schoonoord (NUOVO)</b>	
<b>Vestiging</b>	<b>Zeist</b>	
Doel	NUOVO is de merknaam van Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Utrecht en Omstreken. NUOVO verzorgt openbaar voortgezet onderwijs op 14 scholen in de gemeente Utrecht en omgeving. NUOVO biedt een breed onderwijsaanbod aan: van praktijkonderwijs, vmbo, havo, vwo en gymnasium tot internationale schakelklassen. Op het Openbaar Lyceum Zeist volgen 1.100 leerlingen onderwijs. Op het Openbaar VMBO en MAVO Zeist 500 leerlingen. Afghaanse evacués, vluchtelingen en statushouders uit Zeist gaan naar de internationale schakelklassen van ITHAKA in Utrecht. NUOVO leidt leerlingen toekomstgericht op voor de samenleving van morgen.	
Deelnemende Partijen	NUOVO is statutair gevestigd in Utrecht en heeft scholen in Utrecht, Nieuwegein, Utrechtse Heuvelrug en Zeist.	
Bestuurder(s)	Het college van bestuur bestaat uit Muriëlle van der Voort (voorzitter) en Jeroen Kreijkamp (lid). De raad van toezicht telt 5 leden. Deze leden worden op bindende voordracht van de raad van bestuur door de gemeenteraden benoemd.	
Financieel belang	De gemeente heeft een externe toezichthoudende rol bij openbaar onderwijs en geen direct financieel belang in de stichting. De rijksvergoedingen worden door de stichting ontvangen en de stichting beslist over haar eigen uitgaven. Jaarlijks is het college van bestuur gehouden de jaarrekening en het bestuursverslag ter informatie aan de gemeenteraden van de betrokken gemeenten te sturen.	
Financiële ontwikkeling	Er is sprake van een stabiele financiële positie met een goede liquiditeit.	
Vermogen	Eigen vermogen 31/12/2022: € n.n.b. 31/12/2021: € 29.103.000	Vreemd vermogen 31/12/2022: € n.n.b. 31/12/2021: € 39.566.000
Financieel resultaat 2022	Op het moment van opstellen is het resultaat van 2022 nog niet bekend.	
Inhoudelijke ontwikkeling	Het strategisch beleidskader 2020-2024 is gebaseerd op de kernwaarden: lef, zelf leiden, moreel, verbinden en genieten. Rode draad in het beleidskader is de ambitie om het onderwijs nog beter af te stemmen op de behoeften van de leerlingen.	
Risico's	De gemeente heeft een verplichting tot het aanbieden van voldoende en kwalitatief goed openbaar onderwijs. In het geval van ernstige taakverwaarlozing door het bestuur of functioneren in strijd met de wet, heeft de gemeenteraad van Utrecht de wettelijke bevoegdheid en de (grondwettelijke) plicht maatregelen te nemen om de continuïteit van het onderwijsproces te waarborgen, aangezien NUOVO statutair gevestigd is in Utrecht. Gelet op de financiële positie van NUOVO is het financieel risico gering.	



## 5.5 Overige samenwerkingsvormen

In dit deel volgt een overzicht van de belangrijkste samenwerkingsverbanden, die niet in de bovenstaande categorieën vallen. Het gaat hier vooral om bestuurlijke samenwerkingsvormen.

Naam	Fonds Hart van de Heuvelrug (Provinciale Bestuurscommissie)
Vestiging	Utrecht
Doel	<p>Het programma Hart van de Heuvelrug is een samenwerking op programmabasis tussen verschillende partijen. Doel is het versterken van de landschappelijke en ecologische waarden in het centrum van de Heuvelrug, het tegelijkertijd bereiken van een vernieuwing van een aantal instellingsterreinen en een bijdrage leveren aan de woningbouw. Dit wordt bereikt door een uitruil van 'rood' en 'groen'.</p> <p>In het kader van het programma Hart van de Heuvelrug is door de provincie een beheerfonds ingesteld. Het specifieke doel van het fonds is om financiële verevening van rode en groene projecten mogelijk te maken. Financiële overschotten vanuit een cluster kunnen opnieuw worden aangewend voor groene projecten uit andere clusters. Het resultaat van verevening kan ook negatief zijn.</p> <p>Gebaseerd op de vastgestelde afsprakenkaders (eind 2013) is in juni 2015 een Samenwerkingsovereenkomst (SOK) ondertekend door de drie partijen. In deze SOK staan de rode en groene projecten en de financieringsafspraken voor de komende 10 jaar.</p>
Deelnemende partijen	Gemeenten Soest en Zeist en de provincie Utrecht.
Bestuurder(s)	Portefeuillehouder Hart van de Heuvelrug: A. Welting.
Financieel belang	De totale kosten voor het programma Hart van de Heuvelrug zijn opgenomen binnen de mastergrondexploitatie Hart van de Heuvelrug. Over de onderscheiden individuele projecten binnen het programma zijn in de SOK financiële afspraken opgenomen.
Financiële ontwikkeling	De financiële bijdrage van de gemeente Zeist aan het programma is begroot op circa € 2,7 miljoen, te realiseren via het project Huis ter Heide West. Zolang Zeist zich houdt aan de projectopdracht (bijlage bij de SOK 2015), loopt zij hiervoor echter geen financieel risico.
Vermogen	n.v.t.
Financieel resultaat 2022	n.v.t., want het is een grondexploitatie en dus meerjarig.
Inhoudelijke ontwikkeling	<p>Binnen het programma Hart van de Heuvelrug voert Zeist zelf de grondexploitatie van Huis ter Heide West. De planvorming voor de woningbouw in Huis ter Heide West is in 2019 opnieuw opgestart, nu de realisatie van de nieuwe ontsluitingsweg mogelijk is geworden door plannen voor Huis ter Heide Zuid. In 2021 is er een concept beeldkwaliteitsplan opgesteld (in overleg met omwonenden) en een concept bestemmingsplan. In dit concept bestemmingsplan zijn de uitgangspunten vanuit eerdere besluitvorming en het geactualiseerde Programma van Eisen verwerkt.</p> <p>Het bestemmingsplan heeft ter inzage gelegen en er zijn zienswijzen ingediend, die vooral gaan over de aanwezige natuur. In het eerste kwartaal 2023 wordt de nota van beantwoording afgerond. Het bestemmingsplan en het ontwerp beeldkwaliteitsplan worden naar verwachting in het tweede kwartaal ter vaststelling voorgelegd aan de raad.</p> <p>De gemeenteraad heeft begin 2022 het uitwerkingsplan voor Huis ter Heide Zuid vastgesteld. Hiertegen is beroep ingediend bij de Raad van State; het eerste kwartaal van 2023 vindt de zitting plaats.</p> <p>Daarnaast was Zeist procestrekker voor de Gebiedsvisie Den Dolder NoordOost. De gebiedsvisie is in januari 2017 door de raad vastgesteld. Voor de voorziene transformatie van het terrein Willem Arntsz Hoeve is door Altrecht een gebiedsontwikkelaar geselecteerd en gecontracteerd. Uitgangspunt is dat Altrecht en Fivoor de Willem Arntsz Hoeve (WA-Hoeve) uiterlijk 1 januari 2027 zullen verlaten. BPD en de gemeente Zeist hebben anterieure overeenkomsten gesloten voor de (her)ontwikkeling van de Historische Middenas en het Noordelijk en Zuidelijk Ontwikkelveld. Ontwerp bestemmingsplannen voor deze gebieden zijn begin 2022 ter visie gelegd. De ingediende zienswijzen worden momenteel verwerkt; besluitvorming over de bestemmingsplannen wordt verwacht net voor of na de zomer van 2023.</p> <p>Vermeldenswaard is verder het project Herinrichting vliegbasis Soesterberg. Ook hiervoor is in juni 2015 een nieuwe samenwerkingsovereenkomst ondertekend. Hierin zijn eveneens de afspraken vastgelegd voor de ontwikkeling van de woningbouwlocatie. Deze opbrengsten zijn nodig om de kosten van opening en inrichting van het park terug te verdienen en het tekort op het project Hart van de Heuvelrug te dekken.</p>
Risico's	Zolang Zeist zich houdt aan de projectopdracht (bijlage bij de SOK 2015) voor Huis ter Heide West, loopt zij geen financieel risico.



<b>Naam</b>	<b>U10</b>
<b>Vestiging</b>	<b>Utrecht</b>
Doel	Het leggen van een fundament onder de samenwerking tussen de deelnemende gemeenten. De focus ligt daarbij op visievorming, strategievorming, en het realiseren van gemeenschappelijke opgaven en belangen, die bovenregionale aspecten hebben. Hierbij werken we aan een gezamenlijk toekomstbeeld 'Ontmoetingsplaats voor gezond stedelijk leven'.
Deelnemende partijen	De gemeenten Bunnik, De Bilt, Houten, IJsselstein, Lopik, Montfoort, Nieuwegein, Oudewater, De Ronde Venen, Stichtse Vecht, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Vijfheerenlanden, Wijk bij Duurstede, Woerden en Zeist.
Bestuurder(s)	De U10 is geen bestuursorgaan. B&W-leden zijn actief aan de verschillende (inhoudelijke) bestuurstafels. Formele besluiten worden er niet genomen. Dit is aan de verschillende colleges en gemeenteraden.
Financieel belang	Voor de uitvoering van het samenwerkingsconvenant betaalt iedere gemeente sinds 2018 per inwoner een bijdrage van € 1,10 per jaar. Dit bedrag wordt jaarlijks geïndexeerd. Daarnaast wordt voor het mobiliteitsconvenant (financiering van de procesmanager, beleidsadviseur regionale mobiliteit en onderzoekskosten voor de bestuurstafel Duurzame bereikbaarheid) een bijdrage betaald van € 0,30 per inwoner. Ook hiervoor geldt de jaarlijkse indexering.
Financiële ontwikkeling	Voor de ondersteuning van de uitvoering van het Integraal Ruimtelijk Perspectief (IRP) vraagt de U10 jaarlijks vanaf 2024 een bijdrage van alle deelnemende gemeenten (op basis van het inwonersaantal is dit aandeel € 51.000 voor 2024).
Vermogen	n.v.t.
Financieel resultaat 2022	n.v.t.
Inhoudelijke ontwikkeling	<p>De afgelopen jaren is in de U10 intensief samengewerkt aan het opstellen van het IRP. Nu is de fase van programmering, financiering en realisatie angebroken. Het is aan de colleges om, al dan niet in allianties, te investeren in en werk te maken van de ruimtelijke ontwikkeling zoals deze in het IRP is geschetst. Iedere gemeente draagt daarin zijn eigen kosten. De U10 organisatie ondersteunt bij de volgende zaken:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- De bekostiging van het perspectief, door de kansen op financiële hulp te signaleren en verzilveren.</li> <li>- De verdieping van het IRP, door vertaling van opgaven in programmering.</li> <li>- Het actueel houden van het IRP, door de voortgang en nieuwe ontwikkeling te monitoren.</li> </ul> <p>Voor de ondersteuning van de uitvoering van het IRP vraagt de U10 jaarlijks vanaf 2024 een bijdrage van alle deelnemende gemeenten (op basis van inwonersaantal is dit aandeel € 51.000 voor 2024). In eerste instantie voor vier jaar tot en met 2027. In 2026 zal er een voorstel volgen voor de jaren daarna. Deze fase van het IRP heeft een doorlooptijd tot 2040.</p>
Risico's	Risico's zijn beperkt. U10 is geen uitvoeringsorgaan met (grote) budgetten of uitgebreid ambtelijk apparaat. Het grootste risico is in feite dat de samenwerking niet oplevert wat de deelnemende partijen ervan hopen. Veel hangt af van de wil tot samenwerken in het belang van de regio en daarbij niet primair uit te gaan van het individuele gemeentelijk belang.

## 5.6 Deelnemingen

Vanuit het oogpunt van het behartigen van het publieke belang, is de gemeente Zeist ook in het bezit van de aandelen in enkele vennootschappen (deelnemingen).

<b>Naam</b>	<b>Aandelenbezit BNG Bank N.V.</b>	
<b>Vestiging</b>	<b>Den Haag</b>	
Doel	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. De bank draagt op die manier bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.	
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 hoogheemraadschap. De aandeelhouders hebben zeggenschap in BNG Bank via het stemrecht op de aandelen (een stem per aandeel van € 2,50). De gemeente Zeist heeft 192.075 aandelen.	
Bestuurder(s)	-	
Financieel belang	Aandelenbezit Zeist per 31 december 2021: 192.075 aandelen (0,345% van het totaal). Dividend Zeist over 2021: € 437.931 (€ 2,28 per aandeel).	
Financiële ontwikkeling	BNG Bank is aangemerkt als nationaal systeemrelevante bank. De bank doet geen uitspraak over de verwachtingen voor 2023 en verder. De ratingbureaus waarderen de BNG Bank op het hoogste ratingniveau.	
Vermogen	Eigen vermogen 31/12/2022: € 4.615.000 31/12/2021: € 5.062.000	Vreemd vermogen: 31/12/2022: € 107.459.000 31/12/2021: € 144.031.000
Financieel resultaat 2022	€ 300 miljoen.	
Inhoudelijke ontwikkeling	Voor de klanten worden blijvend nieuwe producten ontwikkeld, onder andere op het gebied van duurzaamheid.	
Risico's	De bank streeft naar stabiliteit op drie pilaren: klantenbasis, financiële buffers en bedrijfsvoering. De bank behoort tot de meest solide banken van Europa. De onrust in de wereld en op de financiële markten maakt het doen van voorspellingen niet mogelijk.	

<b>Naam</b>	<b>Bezit certificaten van aandelen Stichting Administratiekantoor Dataland in de BV Dataland</b>
<b>Vestiging</b>	<b>Rotterdam</b>
Doel	De Stichting Administratiekantoor DataLand B.V. had tot doel om aandelen in het kapitaal van de besloten vennootschap DataLand te houden. Daartoe had de stichting certificaten uitgegeven van de door haar gehouden aandelen. De missie van DataLand was het breed toegankelijk en beschikbaar maken van informatie over vastgoed, en hieraan gerelateerde gegevens uit het informatiedomein van gemeenten, voor overheid, burgers en bedrijfsleven. Zowel de Stichting Administratiekantoor DataLand als de vennootschap DataLand zijn met ingang van 31 maart 2022 ontbonden. Op 31 december 2021 waren alle diensten van DataLand al gestopt.
Deelnemende partijen	Diverse Nederlandse gemeenten, waaronder de gemeente Zeist. De certificaathouders participeerden in DataLand en hadden invloed op het beleid van DataLand via het bestuur.
Bestuurder(s)	-
Financieel belang	Certificatenbezit Zeist per 31 december 2021: 30.000 certificaten met een nominale waarde van € 0,10 per certificaat = € 3.000. Dividenduitkering Zeist over 2021: geen.
Financiële ontwikkeling	De opheffing is zonder extra bijdrage van de deelnemende gemeenten uitgevoerd. Het in de certificaten geïnvesteerde bedrag van € 3.000 (eenmalige storting) is in 2022 uit de vereffening terugontvangen.
Vermogen	n.v.t.
Financieel resultaat 2022	n.v.t.
Inhoudelijke ontwikkeling	Tijdens de algemene vergadering van certificaathouders op 3 april 2019 is goedkeuring verleend om de dienstverlening van DataLand op het gebied van gegevensuitwisseling en datalevering onder te brengen bij het Kadaster, en om de rol die DataLand had als secretaris van het Gemeentelijk Geo-Beraad (GGB) en de diensten op het gebied van opleidingen en kennisbijeenkomsten onder te brengen bij de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG). Het secretariaat van het GGB is al op 1 juli 2019 naar de VNG overgegaan.
Risico's	De definitieve afrekening wordt in 2023 verwacht. De verwachting is dat de deelnemende gemeenten nog een beperkt bedrag, bovenop de eerder terugbetaalde inleg, zullen ontvangen.

<b>Naam</b>	<b>Vitens N.V.</b>	
<b>Vestiging</b>	<b>Zwolle</b>	
Doel	Exploitatie van het grootste drinkwaterbedrijf in Nederland. De belangrijkste activiteiten van Vitens zijn het oppompen van grondwater, het zuiveringsproces hiervan en de distributie van schoon water.	
Deelnemende partijen	De aandelen van de N.V. worden voor 100% gehouden door gemeenten en provincies in het verzorgingsgebied van Vitens.	
Bestuurder(s)	-	
Financieel belang	Aandelenbezit Zeist per 31 december 2021: 60.035 aandelen (1,04% van het totaal) met een nominale waarde van € 1 per aandeel. Dividend Zeist over 2021: € 0 (€ 0,00 per aandeel).	
Financiële ontwikkeling	Vitens is gehouden aan een versterking van de solvabiliteit naar 35%. In 2021 ligt deze norm op 30,2%. Door de wettelijke beperking van het nettoresultaat, kan verbetering van deze norm alleen bereikt worden door reservering van de winst. Over 2021 daalde het nettoresultaat van € 23,9 miljoen naar € 19,4 miljoen. Dit had vooral te maken de stijging van de kosten voor inhuur van personeel en uitbesteed werk.	
Vermogen	Eigen vermogen 31/12/2022: € 649.500.000 31/12/2021: € 600.300.000	Vreemd vermogen 31/12/2022: € 1.446.600.000 31/12/2021: € 1.387.800.000
Financieel resultaat 2022	33,9 miljoen	
Inhoudelijke ontwikkeling	Vitens probeert naast betrouwbare drinkwaterleverancier ook zichtbaar te zijn als maatschappelijke organisatie, die o.a. via investeringen, publiekscampagnes en het politiek debat, de waarde van water benadrukt. Ten behoeve van de betrouwbaarheid, zal prioriteit gegeven worden aan investeringen die fundamenteel bijdragen aan de continuïteit van de bedrijfsvoering. Een duurzaam watersysteem vraagt steeds meer om grote aanpassingen.	
Risico's	Gezien de maatschappelijke functie als drinkwaterleidingbedrijf onderkent Vitens het risicomanagement als van groot belang. Een uitdaging is de uitvoerbaarheid van het investeringsprogramma. Onder meer conflicterende wetgeving en krapte in de aannemerij zorgen momenteel voor beperkingen. Op langere termijn is het essentieel dat er een ander reguleringssysteem komt, waarmee de investeringen gezond kunnen worden gefinancierd en dat perspectief biedt op dividend voor de aandeelhouders. Ook kan er een mogelijke financieringsvraag ontstaan a.g.v. toekomstige investeringen.	

## Paragraaf 6 Grondbeleid

Deze paragraaf bevat een doorkijk in de achtergronden en ontwikkelingen op het gebied van het Zeister grondbeleid en grondexploitaties. Een actueel overzicht van de stand van zaken op dit moment van projecten/exploitaties waarbij de gemeente betrokken is, wordt jaarlijks bij de jaarrekening in het Meerjaren Perspectief Stedelijke Ontwikkeling (MPSO) voorgelegd. Het MPSO 2023 vormt onderdeel van de jaarrekening 2022.

Het MPSO 2023 geeft inzicht in de bouwprojecten, die in de gemeente Zeist worden gerealiseerd. De gemeentelijke grondexploitaties zijn doorgerekend naar actuele inzichten. De overige ruimtelijke projecten zijn gecategoriseerd en toegelicht. Ook dit jaar is versterkt ingezet op projectcontrol. De bevindingen op het gebied van kostenontwikkeling en risico's zijn in de berekeningen meegenomen.

### Ruimtelijke Ontwikkeling Zeist

Op basis van het in 2009 vastgestelde ontwikkelingsperspectief Zeist 2030, is de Structuurvisie Zeist 2020 op 7 maart 2011 vastgesteld. Nieuwe initiatieven en plannen (bijvoorbeeld nieuwe bestemmingsplannen) moeten binnen de Structuurvisie passen. Het te voeren grondbeleid is vastgelegd in de in 2008 vastgestelde nota Grondbeleid en in het raadsbesluit Financiën Grondbeleid 18RV068.

De nieuwe Omgevingswet verplicht gemeenten een omgevingsvisie voor de fysieke leefomgeving op te stellen. Het Rijk heeft een aantal verbeterdoelen opgesteld: verhogen gebruiksgemak, een integrale benadering, actieve processen, en versnellen en verbeteren van processen. De uitdaging is om een zodanige omgevingsvisie op te stellen, die de kwalitatieve kaders geeft voor toekomstige ontwikkelingen. Het is een strategische visie, die houvast geeft aan hoe we met de fysieke leefomgeving om willen gaan. De omgevingsvisie moet recht doen aan de reeds gevoerde interactieve processen met bewoners en omwonenden, makkelijk en toegankelijk zijn, fris en vernieuwend ogen en in lijn zijn met andere beleidsstukken. Sinds 2019 is de Eerste Zeister Omgevingsvisie in de maak.

### Strategisch grondbeleid

Ons grondbeleid heeft als doel om de gemeentelijke ambities te verwezenlijken. De omgevingsvisie, en de wensen die daar uit voortkomen, zijn dus de basis voor het voeren van ons grondbeleid.

De gemeente Zeist voert situationeel grondbeleid. De keuze van onze rol is afhankelijk van de wijze waarop een project invulling geeft aan onze beleidsdoelen, de ruimtelijke aspecten en de projectfase. Per project maken we de afweging wat de meest passende ontwikkelstrategie is om te komen tot het gewenste resultaat. De mate van regie van de gemeente verandert met de komst van de Omgevingswet. Het belang als gemeente om grond in bezit te hebben, om regie te hebben over de fysieke leefomgeving, neemt af. Deze werkwijze geeft ons een uitstekende basis om ervoor te zorgen dat we bij ruimtelijke ontwikkelingen nog meer kunnen aansluiten bij de kracht en energie die in de samenleving en onze partners aanwezig is.

De gemeente Zeist is terughoudend als het gaat om het innemen van (strategische) grondposities. De gemeente verwerft uitsluitend grondposities indien dit resulteert in een maatschappelijke meerwaarde, die niet op een andere wijze bereikt kan worden.

### Financieel kader

#### Algemeen

Met betrekking tot de aankoop van gronden/panden wordt een onderscheid gemaakt tussen 'strategische aankopen' en aankopen die onder de categorie van een reguliere grondexploitatie zijn te rangschikken. In de richtlijnen van het BBV (Besluit begroting en verantwoording) is opgenomen hoe om te gaan met (strategische) bezittingen en het starten van een grondexploitatie:

- (Strategisch) aangekochte gronden, waarvoor (nog) geen grondexploitatie geldt, moeten verplicht worden opgenomen als materieel vast actief op de balans. Het BBV schrijft voor hoe moet worden omgegaan met de waarde van dit actief en hoe de raad betrokken moet zijn bij het ontwikkelperspectief van deze gronden.
- Voorbereidingskosten mogen maximaal 5 jaar worden geactiveerd onder de immateriële vaste activa. Daarna moeten ze zijn opgenomen in een goedgekeurde grondexploitatie. Wanneer er geen grondexploitatie komt, moeten de kosten worden afgerekend. In Zeist is hiervoor de reserve 'zelfregulerende projecten' gevormd.
- Het openen van een grondexploitatie vraagt altijd om een raadsbesluit. Een grondexploitatie leidt tot het realiseren van uit te geven bouwgrond. De kosten en baten die aan een grondexploitatie mogen worden toegerekend, zijn (limitatief) beschreven in het besluit Ruimtelijke Ordening. De berekening van de toe te rekenen rente is eveneens bindend door het BBV voorgeschreven.
- Het uiterste moment om een grondexploitatie vast te stellen is bij vaststelling van het bestemmingsplan.
- Bij een grondexploitatie met een verwacht tekort dient een voorziening gevormd te worden.

## Bouwgrondexploitaties

De raad stelt inhoudelijke en financiële kaders bij het vaststellen van de grondexploitatie. Bij de jaarrekening en in het MPSO wordt gerapporteerd over de voortgang binnen de gestelde kaders. Mochten er specifieke ontwikkelingen of verwachtingen zijn, dan kunnen deze via een specifiek raadsvoorstel en/of via een integrale afweging bij een van de P&C-documenten worden opgenomen en worden geplaatst in een algemeen maatschappelijk en financieel perspectief. Op basis hiervan kan de raad zijn kaderstellende taak uitvoeren en richting geven aan de exploitaties, zowel inhoudelijk als qua financiële uitkomst.

## Actuele prognose van de te verwachten resultaten van de exploitaties in uitvoering

Bij de jaarrekening zijn alle grondexploitaties geactualiseerd en opgenomen in het MPSO (Meerjaren Perspectief Stedelijk Ontwikkeling) 2023. De financiële toelichting in deze paragraaf sluit aan bij de stand van de jaarrekening en het MPSO. Het MPSO bevat een meer gedetailleerde toelichting op de projecten. Het MPSO 2023 is een bijlage bij de jaarrekening 2022. Het MPSO zelf is niet vertrouwelijk. De bijlagen (grondexploitaties) wel.

Eind 2022 is de grondexploitatie Geiserlaan afgesloten en opgeheven. Het resultaat van de grondexploitatie Geiserlaan is bij de afsluiting afgerond € 1,2 miljoen negatief. Dit is, dankzij een aantal meevallers, een verbetering van bijna € 0,3 miljoen t.o.v. wat in voorgaande jaren was begroot. Dit bedrag komt ten gunste van de reserve 'grondbedrijf'.

De gemeente heeft nog twee actieve grondexploitaties. De grondexploitatie Huis ter Heide West is van de Mastergrondexploitatie Hart van de Heuvelrug. Het resultaat is door de sterke kostenstijgingen voor werken verslechterd en daardoor daalt de bijdrage aan het programma Hart van de Heuvelrug. Het resultaat van de grondexploitatie Gemeentewerf is min of meer gelijk gebleven. Een toelichting op deze projecten is te vinden in het MPSO 2023.

De lopende projecten kennen de onderstaande boekwaarde per het einde van het jaar. Een positieve boekwaarde betekent dat er tot nu toe meer kosten zijn gemaakt dan opbrengsten. Een boekwaarde is een momentopname en heeft geen directe relatie met de verwachte eindwaarde van het project. De boekwaarden van de projecten staan op de balans van de gemeente als 'voorraad'; het is de investering die de gemeente heeft gedaan in haar voorraad te verkopen bouwgrond.

Tabel aansluiting met de balans: boekwaarde van de exploitaties in uitvoering (bedragen in €)

Projecten	Boekwaarde 31-12-2021	Mutaties 2022	Boekwaarde 31-12-2022	Balanswaarde 31-12-2022
Geiserlaan (afgesloten)	1.189.627	52.504	1.242.131	0
Gemeentewerf	-1.244.416	-63.411	-1.307.827	-1.307.827
Huis ter Heide-West	2.186.085	110.544	2.296.630	2.296.630
<b>Totaal</b>	<b>2.131.296</b>	<b>99.637</b>	<b>2.230.933</b>	<b>988.803</b>

Een positieve boekwaarde betekent dat er per 31/12 meer kosten dan opbrengsten zijn gerealiseerd.  
Een negatieve boekwaarde betekent dat er per 31/12 meer opbrengsten dan kosten zijn gerealiseerd.

Alle projecten met een verwacht voordelig resultaat moeten, conform het BBV, jaarlijks een tussentijdse afdracht doen van de gerealiseerde winst, volgens de zogenoemde POC-methode (percentage of completion). In het financieel grondbeleid (raadsbesluit 18RV068) heeft de raad bepaald dat de tussentijdse winstneming wordt gestort in een afzonderlijk deel van het weerstandsvermogen. Pas wanneer een project volledig is afgerond en de winst werkelijk gerealiseerd is, wordt de winst gestort in de reserve 'grondbedrijf'. Ook dit is vastgelegd in het financieel grondbeleid.

In 2022 is bij de grondexploitatie Gemeentewerf sprake van een tussentijdse winstneming; deze winstneming maakt onderdeel uit van de boekwaarde van de grondexploitaties. De tussentijdse winstneming voor de grondexploitatie Gemeentewerf bedroeg bij het vorig MPSO € 310.698. Bij de voorliggende actualisatie dient de winstneming te worden verlaagd met € 67.269 en bedraagt in totaal € 243.429.

Voor alle projecten met een verwacht negatief resultaat moet een verliesvoorziening worden gevormd. Volgens het huidige financieel grondbeleid gebeurt dit op basis van de zogenoemde nette contante waarde (NCW) van de grondexploitatie. Per 31 december 2022 zijn er geen verliesgevendende grondexploitaties en dus hoeft er geen verliesvoorziening getroffen te worden.

Tabel gecalculeerd resultaat van de exploitaties in uitvoering (bedragen in €)

Omschrijving	Resultaat MPSO 2022 (NCW)	Resultaat MPSO 2023 (NCW)	Resultaat MPSO 2023 (EW)	V/N	Voorziening	Winst cfm POC 2022
Gemeentewerf	2.337.874	2.115.576	2.289.967	V	n.v.t.	-67.269
Huis ter Heide West	0	0	0	0	0	0

Voor de nog lopende grondexploitaties wordt in onderstaande tabel de nog verwachte kosten en opbrengsten weergegeven voor de komende jaren, tot het einde van het project. Ook voor deze prognose geldt dat in het MPSO verdere toelichting is opgenomen over deze nog verwachte kosten en opbrengsten.

Tabel geraamde kosten en opbrengsten van de exploitaties in uitvoering (bedragen in €)

Omschrijving	Boekwaarde 31/12/2022	Geraamde kosten	Geraamde opbrengsten	Geraamde eindwaarde	Tussentijdse winstneming
Gemeentewerf	1.307.827	-/-2.312.304	3.294.444	2.289.967	243.429
Huis ter Heide West	-/-2.296.630	-/- 8.509.607	10.806.237	0	0

In deze tabel zijn kosten als een negatief bedrag gepresenteerd, en opbrengsten als een positief bedrag.

### Nadere toelichting per exploitatie

#### Geiserlaan

Geen bijzonderheden, de kleine afwijkingen zijn het gevolg van de actualisatie van de berekeningen van het project en de rentetoerekening.

#### Gemeentewerf

Op eindwaarde moet dit project € 2,5 miljoen resultaat opleveren, om bij te dragen aan de nieuwbouw van de gemeentewerf en daarmee aan de kaders van de raad te voldoen. Hier voldoet de grondexploitatie nog steeds, want het geprognostiseerde resultaat blijft gelijk aan vorig jaar.

#### Huis Ter Heide West

Het saldo van de grondexploitatie Huis ter Heide West wordt 1-op-1 afgerekend met het programma Hart van de Heuvelrug; de gemeente Zeist betaalt aan het programma Hart van de Heuvelrug een bijdrage ter hoogte van het saldo op einddatum. Daarmee is het verwachte resultaat voor de gemeente € 0. De grondopbrengsten zijn toegenomen en dit resultaat komt ten goede aan het programma Hart van de Heuvelrug. De risico's zijn ook voor rekening van het programma.

## Financiële ontwikkelingen rond grondexploitaties en ruimtelijke projecten

Ruimtelijke projecten, waaronder grondexploitaties, kennen een meerjarige doorlooptijd. Dit betekent dat gedurende de looptijd macro-economische ontwikkelingen een effect hebben op deze projecten. Een solide actuele doorrekening vormt de basis van een goede financiële sturing op deze projecten. We hebben hier de afgelopen jaren stappen in gezet en dit blijft aandacht vragen.

De prijzen voor woningen zijn in de tweede helft van 2022 gedaald. Er worden meer woningen te koop gezet en de woningen staan langer te koop. Dit lijkt het resultaat van de sterke stijging van de hypotheekrente en de onzekerheid in de economie. Verder zijn de (woning)bouwkosten in 2022 wederom sterk gestegen als gevolg van onder andere de hogere energieprijzen en het doorzetten van de problemen in de toeleveringsketen. Tevens heeft de kostenstijging voor openbare werken zich doorgezet.

Door de bovengenoemde marktontwikkelingen bestaat een reële kans dat de komende jaren de financiële haalbaarheid van projecten onder druk komt te staan. Momenteel zien we al signalen dat ontwikkelaars en bouwers hun orderportefeuille temporiseren, waardoor minder woningen op de markt komen. De kans wordt groot geacht dat er in 2023 een prijscorrectie plaatsvindt door minder oververhitting op de woningmarkt.

Het financiële risicoprofiel van de gemeente Zeist, met slechts één risicodragende grondexploitatie, is beperkt. Wel zouden de marktontwikkelingen de woningbouwproductie beleidsdoelstellingen kunnen vertragen, doordat marktinitiatieven de productie temporiseren.

## Reserve grondbedrijf

Door het instellen van een aparte reserve voor het grondbedrijf, worden de financiële resultaten en risico's van het grondbedrijf gescheiden van de financiële huishouding voor de overige gemeentelijke taken. De reserve vormt zo een buffer voor de financiële risico's die samenhangen met de grondexploitaties.

In de onderstaande tabel is de ontwikkeling van de reserve 'grondbedrijf' opgenomen.

Ontwikkelingen reserve grondbedrijf	Stand reserve
<b>Stand per 1-1-2022</b>	<b>626.717</b>
Toevoeging verschil resultaat afsluiten Geiserlaan	279.437
<b>Vrije ruimte per 1-1-2023</b>	<b>906.154</b>

Als onderdeel van het risicomanagement wordt jaarlijks de gewenste hoogte van de reserve voor grondexploitaties bepaald. Dit gebeurt jaarlijks bij de jaarrekening en de actualisatie van het MPSO. De reserve biedt voldoende ruimte voor een primaire egalisatie tussen winstgevende en verlieslatende grondexploitaties en heeft dit jaar meer financiële ruimte gekregen om tegenvallers op projecten op te vangen.



## Paragraaf 7 Lokale heffingen

In deze paragraaf geven wij inzicht in de gemeentelijke belastingen en heffingen, de achtergronden en uitgangspunten, de tarieven en opbrengsten, alsmede de lokale belastingdruk. In de tabellen is de kolom 'begroot' de bijgestelde begroting.

### 7.1 Achtergronden en uitgangspunten

#### 7.1.1 OZB

De OZB is onder te verdelen in drie categorieën:

1. Belasting op het gebruik van niet-woningen.
2. Belasting op het bezit van woningen.
3. Belasting op het bezit van niet-woningen.

De gemeente is wettelijk verplicht jaarlijks de onroerende zaken te waarderen. Over deze waarde wordt een percentage berekend, het OZB-tarief. De tarieven voor 2022 zijn gebaseerd op de taxatiewaarde per 1 januari 2021.

	€ x 1.000		
	Begroot	Realisatie	Vershil
OZB gebruikers / OZB Niet Woningen	2.040	2.125	85 V
OZB eigenaren / OZB Woningen	7.898	8.082	183 V
OZB eigenaren / OZB niet woningen	3.051	3.066	15 V

Het voordeel OZB totaal € 283.000 wordt veroorzaakt door een hogere waardeontwikkeling. Het voordeel komt ten gunste van het rekeningresultaat 2022. De financiële afhandeling van dit verschil loopt via [\[programma 10\]](#).

#### 7.1.2 Afvalstoffenheffing

De kosten van inzameling en verwerking van huishoudelijk afval worden in Zeist in rekening gebracht via een afvalstoffenheffing, waarbij het tarief afhangt van de omvang van het huishouden. De opbrengst van de afvalstoffenheffing behoort niet tot de algemene middelen, maar wordt gebruikt om de kosten te dekken van de afvalinzameling en -verwerking. Het uitgangspunt hierbij is dat de tarieven voor 100% kostendekkend zijn.

	€ x 1.000		
	Begroot	Realisatie	Vershil
Opbrengst afvalstoffenheffing	9.451	9.534	83 V

De opbrengsten afvalstoffenheffing zijn wat hoger dan begroot. Dit heeft te maken met areaaluitbreiding. Hiernaast zijn wat meer extra containers uitgegeven. We zien wel dat het aandeel eenpersoonshuishoudens groeit, waardoor er meer objecten in de lagere tariefklasse voorkomen. Ook het aantal kwijtscheldingsverzoeken groeit. De hogere opbrengst wordt gestort in de egalisatievoorziening afvalstoffenheffing. De financiële afhandeling van dit verschil loopt via [\[programma 8\]](#).

#### 7.1.3 Rioolheffing

Rioolheffing wordt in Zeist, voor wat betreft woningen, geheven als vastrecht van de eigenaar. De bedrijven betalen tot 250 m3 waterverbruik het vaste tarief en daarboven een tarief dat afhankelijk is van het waterverbruik. De opbrengst van de rioolheffing is, net als die van de afvalstoffenheffing, geormerkt en wordt alleen benut voor het beheren en in stand houden van het rioolstelsel. Naast de directe kosten van de riolering mogen ook met naam genoemde andere kosten worden betrokken bij de tariefstelling. Het uitgangspunt in Zeist is 100% kostendekking.

	€ x 1.000		
	Begroot	Realisatie	Vershil
Opbrengst rioolheffing	5.924	6.053	128 V



Er is sprake van een wat hogere opbrengst rioolheffing. Dit komt hoofdzakelijk door voordelen op de rioolheffing voor gebruikers. De opbrengsten zijn gestort in de egalisatievoorziening riolering. De financiële afhandeling van dit verschil loopt via [\[programma 8\]](#).

### 7.1.5 Precariobelasting

Precariobelasting wordt geheven ter zake van het hebben van voorwerpen onder, op of boven voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond of -water. De belasting wordt geheven van degene die het voorwerp heeft, dan wel van degene ten behoeve van wie dat voorwerp aanwezig is. De belastbare feiten worden ontleend aan vergunningaanvragen, controles en andere waarnemingen in de openbare ruimte. In 2022 is besloten om geen precariobelasting te heffen, om de ondernemers in Zeist te ondersteunen wegens het financiële effect van corona op hun bedrijfsvoering. Vanuit het derde steunpakket corona is een budget van € 150.000 beschikbaar gesteld. Het budget uit het derde steunpakket bleek hoger te zijn dan het budget in de primitieve begroting € 138.828, waardoor het begrote bedrag in plaats nihil een totaalbedrag geeft van € 8.257.

			€ x 1.000
	Begroot	Realisatie	Vershil
Opbrengst precariobelasting	8	0	8 V

Het positieve resultaat wordt veroorzaakt door een te hoge bijdrage vanuit het derde steunpakket. Het voordeel komt ten gunste van het rekeningresultaat 2022. De financiële afhandeling van dit verschil loopt via [\[programma 10\]](#).

### 7.1.6 Parkeerbelasting

Uit oogpunt van parkeerregulering wordt parkeerbelasting geheven. De parkeerbelasting is een belasting voor het parkeren van een voertuig. De aangifte bestaat uit het inwerkingstellen van een parkeermeter of parkeerautomaat. Wanneer er niet of niet voldoende is voldaan aan de aangifteplicht, wordt door de parkeercontroleur een naheffingsaanslag uitgeschreven. De naheffingsaanslag bestaat uit de naheffingskosten (waarvan de hoogte jaarlijks door de gemeenteraad bij het vaststellen van de belastingtarieven wordt vastgesteld) vermeerderd met het tarief voor minimaal een uur parkeertijd (gebaseerd op het laagst mogelijke tarief voor een uur parkeren). Daarnaast wordt parkeerbelasting geheven van houders van parkeervergunningen voor het parkeren in de vergunninggebieden.

			€ x 1.000
	Begroot	Realisatie	Vershil
Opbrengst parkeerbelasting	2.879	2.504	374 N

Het nadeel op de post parkeren gaat over de zgn. kortparkeerders, oftewel de bezoekers van winkels en horeca in het centrum van Zeist. De parkeerinkomsten van deze groep parkeerders zijn wel weer toegenomen t.o.v. de jaren 2020 en 2021, waarin corona een forse stempel drukte op het aantal bezoekers van ons centrum. In 2022 hadden we begin januari een korte lockdown vanwege corona; het effect hiervan is ingeschat op € 73.000. Dit bedrag is gecompenseerd uit de beschikbare corona reserve. Per saldo bedraagt het nadeel parkeerinkomsten voor kortparkeerders € 418.000. De opbrengsten uit vergunningen en abonnementen, die vooral worden afgenomen door bewoners en bedrijven in het centrum, liggen iets boven de begroting (€ 90.000 voordelig). Aanzienlijke verschillen worden toegelicht in [\[programma 6\]](#).

### 7.1.7 Toeristenbelasting

Voor het houden van verblijf met overnachten binnen de gemeente, op campings en in o.a. hotels, pensions en andere vakantieonderkomens, door personen die niet als ingezetene in het bevolkingsregister zijn opgenomen, wordt de toeristenbelasting geheven. De belasting wordt betaald door degene die verblijf houdt aan degene die de mogelijkheid tot verblijf biedt. Het jaarlijks aantal overnachtingen wordt door degene die de mogelijkheid tot verblijf biedt, bij de Belasting Samenwerking gemeenten en hoogheemraadschap Utrecht (BghU) aangegeven. De aangever wordt vervolgens voor het totaal aantal overnachtingen in dat jaar aangeslagen.

€ x 1.000			
	Begroot	Realisatie	Verschil
Opbrengst toeristenbelasting	343	373	30 V

Het voordeel komt ten gunste van het rekeningresultaat 2021. De financiële afhandeling van dit verschil loopt via [\[programma 9\]](#).

### 7.1.8 Marktgeden

Marktgeld wordt geheven voor het innemen van een standplaats op een gedeelte van de pleinen of straten, welke voor het houden van de markt zijn aangewezen. Belast wordt degene, aan wie de standplaats is toegewezen.

€ x 1.000			
	Begroot	Realisatie	Verschil
Opbrengst marktgeden	91	67	24 N

Het negatieve resultaat op de markt wordt veroorzaakt door minder opbrengsten (€ 24.000) en korting op de elektra- en promotiekosten. Het nadeel komt ten laste van het rekeningresultaat 2022. De financiële afhandeling van dit verschil loopt via [\[programma 9\]](#).

### 7.1.9 Leges

De gemeente heft leges voor de door de gemeente verstrekte diensten. Het gaat om het verhalen van de kosten die de gemeente maakt voor de dienstverlening aan individuele burgers en bedrijven. Voorbeelden daarvan zijn o.a. leges voor de aanvraag van vergunningen, voor aanvraag van paspoorten en rijbewijzen e.d. Ook bij de leges is het uitgangspunt dat de tarieven voor 100% kostendekkend zijn.

€ x 1.000			
	Begroot	Realisatie	Verschil
Bevolkingsadministratie/Reisdocumenten	204	242	38 V
Bevolkingsadministratie/Inburgering	22	24	2 V
Bevolkingsadministratie/leges bevolking	40	43	3 V
Bevolkingsadministratie/VOG	3	2	1 N
Bevolkingsadministratie/RDW	199	173	26 N
Burgelijke stand	149	141	8 N
Bevolkingsadministratie/uitg. eigen verkl.	25	12	13 N
Secretarieleges	124	127	3 V
Burgerprodukten/Gehandicaptenpakeerkaart	26	12	9 N
Huisvestingvergunning	15	2	13 N
Omgevingsvergunning (bouwleges)	4.510	5.356	846 V
Adviezen Welstand	60	105	45 V

Het positieve resultaat op de omgevingsvergunningen (bouwleges) van € 846.000 wordt veroorzaakt door meer opbrengsten dan begroot. Bij de begroting is uitgegaan van totaal 460 verleende leges omgevingsvergunningen. In

werkelijkheid zijn er 478 leges vergunningen verstrekt. Dit heeft geleid tot de extra opbrengst ten opzichte van de begroting 2022. Het voordeel komt ten gunste van de reserve 'omgevingsleges'. In programma 4 Toekomstbestendig wonen vindt men een uitgebreide toelichting op het ontstane voordeel omgevingsvergunningen (bouwleges).

De financiële afhandeling van deze verschillen loopt via [\[programma 1, programma 4 en programma 9\]](#).

#### 7.1.10 Reclamebelasting

Onder de naam 'reclamebelasting' wordt onder de, bij de verordening reclamebelasting behorende tarieventabel gestelde voorwaarden, binnen het gebied zoals nader aangewezen in de bij de verordening behorende kaart, een directe belasting geheven voor een openbare aankondiging die zichtbaar is vanaf de openbare weg.

De belasting wordt geheven aan alle ondernemers in het centrum, die gevestigd zijn in een bepaald gebied. Afhankelijk waar je zit betaal je € 400 of € 600. Deze belasting wordt door de stichting Centrummanagement Zeist voor een groot deel overgeheveld naar stichting Hart van Zeist. Dit is een samenwerking van gemeente, vastgoedeigenaren en stichting Centrummanagement Zeist, die zich met elkaar inzetten voor een levendig en vitaal centrum. De reclamebelasting wordt ingezet voor evenementen, feestverlichting, de centrummanager, pr en marketing, en nog veel meer. In 2022 is besloten om geen reclamebelasting te heffen, om de ondernemers in Zeist te ondersteunen wegens het financiële effect van corona op hun bedrijfsvoering. Vanuit het derde steunpakket corona is een budget van € 175.000 beschikbaar gesteld. Het budget uit het tweede steunpakket bleek lager te zijn dan het budget in de primitieve begroting van € 200.000, waardoor het begrote bedrag in plaats nihil een totaalbedrag geeft van € 25.000.

			€ x 1.000
	Begroot	Realisatie	Verschil
Opbrengst reclamebelasting	25	-3	28 N

Het negatieve resultaat wordt veroorzaakt door een te lage bijdrage vanuit het derde steunpakket en oninbare opleggingen uit 2021. Het nadeel komt ten laste van het rekeningresultaat 2021. De financiële afhandeling van dit verschil loopt via [\[programma 10\]](#).

#### 7.1.11 Begraafplaats en crematorium

De begraaf- en crematierechten zijn rechten, die worden geheven voor het gebruik van de begraafplaats en het crematorium alsook voor het beschikbaar stellen van de familiekamer, aula en ontvangstruimte op de locatie Zeister Bosrust. Het uitgangspunt is dat de tarieven voor 100% kostendekkend zijn.

			€ x 1.000
	Begroot	Realisatie	Verschil
Opbrengst begraafplaats	1.530	1.891	361 V

Aanzienlijke verschillen worden toegelicht in [\[programma 2\]](#).

## 7.2 Kostendekkendheid heffingen

In onderstaande tabel is per heffing de kostendekkendheid aangegeven. Uitgangspunt daarbij zijn de totale (gemiddelde) kosten van het taakveld, aangevuld met de toegerekende overheadkosten en de in de heffing mee te nemen compensabele btw. Eventuele inkomsten op het taakveld, naast de betreffende heffing, zijn hierop in mindering gebracht. Bij de leges is de kostendekkendheid per titel van de legesverordening aangegeven, omdat per titel sprake is van duidelijk verschillende soorten producten.

Bedragen x € 1.000	Afvalstoffenheffing en reinigingsrechten	Rioolheffing	Marktgeden	Begraafplaats en crematorium	Leges Titel 1 Algemene dienstverlening	Leges Titel 2 Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving / omgevingsvergunning	Leges Titel 3 Dienstverlening vallend onder Europese dienstenrichtlijn en niet vallend onder titel 2
Kosten taakveld(en) <b>(A)</b>	7.038	4.906	127	1.308	766	2.628	86
Inkomsten taakveld(en) exclusief heffingen <b>(B)</b>	17	16	0	0	0	0	0
Netto kosten taakveld <b>(C=A-B)</b>	7.021	4.890	127	1.308	766	2.628	86
<b>Toe te rekenen kosten:</b>							
Overhead <b>(D)</b>	302	284	62	483	891	1.917	100
Compensabele BTW <b>(E)</b>	1.269	722	0	0	0	0	0
Totale kosten (100 %) <b>(F=C+D+E)</b>	8.592	5.896	189	1.791	1.657	4.545	186
Opbrengst heffing <b>(G)</b>	9.534	6.053	85	1.891	653	5.493	127
<b>% Dekking (G/F)</b>	<b>110,96%</b>	<b>102,66%</b>	<b>44,97%</b>	<b>105,58%</b>	<b>39,41%</b>	<b>120,86%</b>	<b>68,28%</b>

### 7.3 Kwijtscheldingsmogelijkheden

In de belastingverordeningen staat of voor een belasting kwijtschelding kan worden verleend. Sinds de overgang naar de belastingssamenwerking BghU, kent de gemeente Zeist kwijtscheldingsmogelijkheid voor de afvalstoffenheffing en OZB.

Belastingsschuldigen die een inkomen hebben dat lager is dan, of gelijk is aan 100% van de bijstandsnorm, kunnen in aanmerking komen voor kwijtschelding. Het is voor een kleine ondernemer die een minimum inkomen heeft ook mogelijk om kwijtschelding aan te vragen voor zijn privé aanslag. Daarvoor dient een verzoek tot kwijtschelding te worden ingediend, waarna de BghU het inkomen en vermogen toetst. Wie in het verleden al eens een kwijtschelding heeft ontvangen, hoeft dat niet in alle gevallen jaarlijks opnieuw aan te vragen. Ten behoeve van de belastingplichtigen aan wie één keer – op verzoek – kwijtschelding is verleend, wordt voor de volgende periode automatisch een toets uitgevoerd. Als uit deze toets blijkt dat de belastingplichtige in aanmerking komt voor kwijtschelding, dan wordt dit automatisch verleend. Als uit deze toets blijkt dat de belastingplichtige niet in aanmerking komt, dan kan alsnog een verzoek worden ingediend. Bestendig beleid is om het gebruik van voorzieningen voor minima, waaronder ook het kwijtscheldingsbeleid valt, te stimuleren. Daar waar mogelijk is de aanvraagprocedure vereenvoudigd.

### 7.4 Ontwikkeling belastingdruk

Hierna volgt een overzicht van de belastingdruk in 2022 ten opzichte van eerdere jaren.

Enkele tarieven	bedragen in euro's			
	2020	2021	2022	Stijging '21-22
Afvalstoffenheffing 1 pers.	241,20	267,6	<b>280,2</b>	4,71%
Afvalstoffenheffing 2 pers.	279,60	309,6	<b>324,6</b>	4,84%
Afvalstoffenheffing vanaf 3 p	353,40	391,8	<b>410,4</b>	4,75%
Rioolheffing	168,60	178,2	<b>188,4</b>	5,72%
Onroerende zaakbelasting				5,10%

De volgende tabel laat een overzicht zien van de belastingdruk, berekend voor enkele veelvoorkomende gezinssituaties. In de berekening zijn alleen de heffingen betrokken die voor elk gezin gelden, afhankelijk van of men een huurwoning dan wel een eigen woning bewoont. Het gaat om de volgende heffingen: de onroerendezaakbelastingen, de afvalstoffenheffing en de rioolheffing voor woningen.

Voorbeelden van belastingdruk		bedragen in euro's			
	WOZ waarde woning 1-1-'20	2020 werkelijk	2020 werkelijk	<b>2022 werkelijk</b>	Stijging '21-22
Gezin, 2 personen	200.000	279,60	309,60	<b>324,60</b>	4,84%
huurwoning	400.000	279,60	309,60	<b>324,60</b>	4,84%
	600.000	279,60	309,60	<b>324,60</b>	4,84%
	800.000	279,60	309,60	<b>324,60</b>	4,84%
Gezin, 4 personen, huurwoning	200.000	353,40	391,80	<b>410,40</b>	4,75%
	400.000	353,40	391,80	<b>410,40</b>	4,75%
	600.000	353,40	391,80	<b>410,40</b>	4,75%
	800.000	353,40	391,80	<b>410,40</b>	4,75%
Gezin, 2 personen, eigen woning	200.000	566,73	608,13	<b>639,80</b>	5,21%
	400.000	685,26	728,47	<b>766,60</b>	5,23%
	600.000	803,78	848,80	<b>893,40</b>	5,25%
	800.000	922,31	969,13	<b>1.020,20</b>	5,27%
Gezin, 4 personen, eigen woning	200.000	640,53	690,33	<b>725,60</b>	5,11%
	400.000	759,06	810,67	<b>852,40</b>	5,15%
	600.000	877,58	931,00	<b>979,20</b>	5,18%
	800.000	996,11	1.051,33	<b>1.106,00</b>	5,20%

## *Paragraaf 8 Open overheid*

De Wet open overheid (Woo) is in mei 2022 van kracht geworden en vergroot de toegang tot overheidsinformatie, bevordert de actieve openbaarmaking en actualiseert de regels voor openheid en openbaarheid. Sinds de aankondiging van de Woo is projectmatig en integraal gewerkt aan het op orde brengen van het informatiebeheer. Nadruk heeft in 2022 gelegen op het creëren van de voorwaarden die nodig zijn om het informatiebeheer op orde te brengen en welke ook door de archiefwet vereist zijn. Een verdere rapportage van een Open en Lerende Overheid is te lezen in de bijlage 1 'Open en Lerende Overheid'. Tevens is het jaarverslag van de Nationale Ombudsman 2022 toegevoegd in de bijlagen (bijlage 1a).

# **Jaarrekening**



## **Hoofdstuk 4: Overzicht Baten en Lasten**

In [hoofdstuk 1] is een samenvatting gegeven van de baten en lasten in de jaarrekening en het gerealiseerde resultaat. In dit hoofdstuk wordt dit verder uitgewerkt en worden de verschillen toegelicht. Gezien zijn aard is dit hoofdstuk vrij technisch en financieel inhoudelijk.

### **Grondslagen van de resultaatbepaling**

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.

#### Lasten en verliezen

Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar, zijn in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

#### Baten en winsten

Baten en winsten zijn slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd.

Dividendopbrengsten van deelnemingen zijn als bate genomen op het moment dat het dividend betaalbaar is gesteld.

## Overzicht van de baten en lasten

In de volgende tabel staan de saldi van de baten en lasten per programma. Ook de stortingen en onttrekkingen aan reserves die samenhangen met dat programma zijn vermeld. Deze tabel is in dezelfde vorm opgenomen in hoofdstuk 1. Hij wordt hier herhaald, zodat de aansluiting met de verdere uitwerking, en toelichting op de baten en lasten, te maken is.

Relatie saldi per programma en mutaties reserves							(bedragen x € 1.000)	
Programma	Begroting incl begr.wijz.	Realisatie per 31-12-2022	Verschil begroting - realisatie	V/N	Storting (-) en onttrekking (+) aan reserves obv realisatie	Resultaat t.o.v. begroting na mutaties reserves	V/N	
Goed bestuur in betrokken samenleving	-5.355	-4.291	1.064	V	-299	766	V	
Vitale gemeenschappen	-23.482	-21.282	2.199	V	-2.514	-315	N	
Merkbaar beter in zorg voor elkaar	-45.637	-45.451	186	V	-100	86	V	
Toekomstbestendig wonen	-1.743	853	2.596	V	-2.561	35	V	
Veilig thuis en op straat	-7.648	-7.267	381	V	-89	292	V	
Mobiliteit in beweging	-5.583	-5.611	-28	N	-339	-367	N	
Meedoen	-27.252	-23.262	3.990	V	-685	3.305	V	
Samen aan de slag voor het klimaat	247	186	-61	N	231	170	V	
Economie als versneller	-1.079	-688	391	V	-40	351	V	
Maatschapp. bewust financieel bel.	-646	919	1.565	V	-936	629	V	
<b>Totaal programma's</b>	<b>-118.177</b>	<b>-105.894</b>	<b>12.283</b>	<b>V</b>	<b>-7.331</b>	<b>4.952</b>	<b>V</b>	
Overhead	-22.684	-18.425	4.259	V	-2.955	1.304	V	
Algemene dekkingsmiddelen	139.697	141.453	1.755	V	-1.266	489	V	
Onvoorzien	-128	0	128	V	-128	0	V	
Vennootschapsbelasting	0	0	0	N	0	0	N	
<b>Totaal baten en lasten</b>	<b>-1.291</b>	<b>17.134</b>	<b>18.425</b>	<b>V</b>	<b>-11.680</b>	<b>6.745</b>	<b>V</b>	
Mutaties reserves conform begroting	8.730	8.730	0	N				
Aanvullende mutaties o.b.v. realisatie		-11.680	-11.680	N				
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>7.438</b>	<b>14.184</b>	<b>6.745</b>	<b>V</b>		<b>6.745</b>	<b>V</b>	

### Toelichting tabel:

- Kolom 2 bevat de saldi op begrotingsbasis (na begrotingswijzigingen).
- Kolom 3 bevat de werkelijk gerealiseerde saldi.
- Kolom 4 geeft dan het voor- of nadelig verschil van de realisatie volgens de jaarrekening met de begroting aan (Kolom 2 -/- 3). Dit is het Gerealiseerde saldo van baten en lasten per programma, berekend conform het BBV. De totaalregels laten zien dat er op de programma's inclusief de dekkingsmiddelen een voordelig resultaat is van € 17,1 mln.
- In kolom 5 zijn alle stortingen en onttrekkingen aan reserves die op basis van de realisatie zijn gedaan, aan de programma's gekoppeld. Dit laat zien dat € 11,7 mln. op basis van de realisatie aan de reserves is toegevoegd. Dit zijn vooral overschotten op de exploitatie waarvan de raad heeft vastgesteld (via de Nota reserves en voorzieningen) dat deze gereserveerd worden.
- In kolom 6 (=kolom 4 -/- 5) wordt het gerealiseerd resultaat (= resultaat na mutaties reserves) per programma gepresenteerd.
- In de onderste regel staat het gerealiseerde resultaat voor de gehele gemeente. Dit is € 14,2 mln. en daarmee € 6,7 mln. hoger dan begroot.

### Vergelijking met jaarrekening 2021 en begroting 2022 (primitief en gewijzigd)

De lasten en de baten per programma zijn in de volgende tabel nog een keer weergegeven, in vergelijking met de rekeningcijfers over 2021, en in vergelijking met de primitieve begroting 2022 en de begroting 2022 na wijzigingen.

LASTEN PER PROGRAMMA		(bedragen x € 1.000)					
		Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Vershil	
1 GOED BESTUUR IN BETROKKEN SAMENLEVING	L	5.394	5.629	6.501	5.447	V	1.054
1 OVERHEAD	L	21.093	19.343	23.054	19.501	V	3.553
2 VITALE GEMEENSCHAPPEN	L	24.665	22.719	27.188	25.959	V	1.229
3 MERKBAAR BETER IN ZORG VOOR ELKAAR	L	45.552	40.440	46.502	46.766	N	-265
4 TOEKOMSTBESTENDIG WONEN	L	6.990	5.003	8.841	6.884	V	1.957
5 VEILIG THUIS EN OP STRAAT	L	7.366	7.581	7.895	7.344	V	551
6 MOBILITEIT IN BEWEGING	L	8.923	9.043	9.894	9.934	N	-41
7 MEEDOEN	L	49.529	43.896	54.268	51.319	V	2.949
8 SAMEN AAN DE SLAG VOOR HET KLIMAAT	L	16.438	15.709	16.769	15.944	V	825
9 ECONOMIE ALS VERSNELLER	L	1.051	1.064	1.783	1.284	V	498
10 MAATSCHAPP. BEWUST FINANCIEEL BEL.	L	1.138	924	1.818	1.294	V	524
10 ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	L	815	713	713	823	N	-111
10 ONVOORZIEN	L	0	188	128	0	V	128
<b>Totaal</b>		<b>188.952</b>	<b>172.251</b>	<b>205.352</b>	<b>192.499</b>	<b>V</b>	<b>12.853</b>

BATEN PER PROGRAMMA		(bedragen x € 1.000)					
		Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Vershil	
1 GOED BESTUUR IN BETROKKEN SAMENLEVING	B	1.843	1.110	1.145	1.156	V	10
1 OVERHEAD	B	0	370	370	1.076	V	706
2 VITALE GEMEENSCHAPPEN	B	4.945	3.326	3.706	4.677	V	970
3 MERKBAAR BETER IN ZORG VOOR ELKAAR	B	1.914	768	864	1.315	V	451
4 TOEKOMSTBESTENDIG WONEN	B	7.424	5.106	7.098	7.737	V	638
5 VEILIG THUIS EN OP STRAAT	B	177	249	247	77	N	-170
6 MOBILITEIT IN BEWEGING	B	2.954	3.556	4.311	4.323	V	12
7 MEEDOEN	B	29.733	20.565	27.016	28.057	V	1.041
8 SAMEN AAN DE SLAG VOOR HET KLIMAAT	B	15.994	15.568	17.016	16.130	N	-886
9 ECONOMIE ALS VERSNELLER	B	519	484	704	596	N	-108
10 MAATSCHAPP. BEWUST FINANCIEEL BEL.	B	3.189	1.228	1.173	2.213	V	1.041
10 ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	B	126.300	119.312	140.410	142.276	V	1.866
10 ONVOORZIEN	B	0	0	0	0	N	0
<b>Totaal</b>		<b>194.993</b>	<b>171.641</b>	<b>204.061</b>	<b>209.633</b>	<b>V</b>	<b>5.572</b>

<b>Resultaat</b>		<b>6.041</b>	<b>-610</b>	<b>-1.291</b>	<b>17.134</b>	<b>V</b>	<b>18.425</b>
------------------	--	--------------	-------------	---------------	---------------	----------	---------------

### Gerealiseerd resultaat jaarrekening

Hieronder is een samenvatting van de baten en lasten weergegeven. Vervolgens zijn de mutaties met de reserves opgenomen. Het totaal vormt het gerealiseerde resultaat van de jaarrekening 2022.

Resultaat jaar 2022 na mutaties reserves	(bedragen x € 1.000)					
	2021 Realisatie	2022 Begroting	2021 Begroting na wijziging	2022 Realisatie	V/N	2022 Verschil
<b>Omschrijvingen</b>						
Saldo van baten en lasten	6.041	-610	-1.291	17.134	V	18.425
Storting in Reserve (-)	-25.438	-8.016	-20.759	-30.586	N	9.827
Onttrekking aan Reserve (+)	23.743	8.622	29.488	27.636	N	1.853
<b>Resultaat jaarrekening 2022 na mutaties reserves</b>	<b>4.346</b>	<b>-4</b>	<b>7.438</b>	<b>14.184</b>	<b>V</b>	<b>6.745</b>

#### Toelichting tabel:

Het totaal van de saldi van de programma's 1 t/m 10 is opgenomen in de eerste regel van de tabel. Dit is het rekeningresultaat voor mutaties met de reserves. Vervolgens zijn de toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves opgenomen. Deze mutaties zijn uitgevoerd op basis van het door de raad vastgestelde beleid voor de reserves. Het gerealiseerde resultaat is het totaal van het saldo van baten en lasten op de programma's en de mutaties op de reserves.

**Saldo van baten en lasten:**

<b>SALDO VAN BATEN EN LASTEN</b>		<b>(bedragen x € 1.000)</b>					
		Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	V/N	Vershil
RAAD01 GOED BESTUUR IN BETROKKEN SAMENLEVING	L	5.394	5.629	6.501	5.447	V	1.054
	B	1.843	1.110	1.145	1.156	V	10
	<b>S</b>	<b>-3.551</b>	<b>-4.519</b>	<b>-5.355</b>	<b>-4.291</b>	<b>V</b>	<b>1.064</b>
040 ONDERSTEUNING ORGANISATIE	L	21.093	19.343	23.054	19.501	V	3.553
	B	0	370	370	1.076	V	706
	<b>S</b>	<b>-21.093</b>	<b>-18.973</b>	<b>-22.684</b>	<b>-18.425</b>	<b>V</b>	<b>4.259</b>
RAAD02 VITALE GEMEENSCHAPPEN	L	24.665	22.719	27.188	25.959	V	1.229
	B	4.945	3.326	3.706	4.677	V	970
	<b>S</b>	<b>-19.719</b>	<b>-19.394</b>	<b>-23.482</b>	<b>-21.282</b>	<b>V</b>	<b>2.199</b>
RAAD03 MERKBAAR BETER IN ZORG VOOR ELKAAR	L	45.552	40.440	46.502	46.766	N	265
	B	1.914	768	864	1.315	V	451
	<b>S</b>	<b>-43.638</b>	<b>-39.672</b>	<b>-45.637</b>	<b>-45.451</b>	<b>V</b>	<b>186</b>
RAAD04 TOEKOMSTBESTENDIG WONEN	L	6.990	5.003	8.841	6.884	V	1.957
	B	7.424	5.106	7.098	7.737	V	638
	<b>S</b>	<b>434</b>	<b>103</b>	<b>-1.743</b>	<b>853</b>	<b>V</b>	<b>2.596</b>
RAAD05 VEILIG THUIS EN OP STRAAT	L	7.366	7.581	7.895	7.344	V	551
	B	177	249	247	77	N	170
	<b>S</b>	<b>-7.189</b>	<b>-7.332</b>	<b>-7.648</b>	<b>-7.267</b>	<b>V</b>	<b>381</b>
RAAD06 MOBILITEIT IN BEWEGING	L	8.923	9.043	9.894	9.934	N	41
	B	2.954	3.556	4.311	4.323	V	12
	<b>S</b>	<b>-5.969</b>	<b>-5.487</b>	<b>-5.583</b>	<b>-5.611</b>	<b>N</b>	<b>28</b>
RAAD07 MEEDOEN	L	49.529	43.896	54.268	51.319	V	2.949
	B	29.733	20.565	27.016	28.057	V	1.041
	<b>S</b>	<b>-19.796</b>	<b>-23.331</b>	<b>-27.252</b>	<b>-23.262</b>	<b>V</b>	<b>3.990</b>
RAAD08 SAMEN AAN DE SLAG VOOR HET KLIMAAT	L	16.438	15.709	16.769	15.944	V	825
	B	15.994	15.568	17.016	16.130	N	886
	<b>S</b>	<b>-443</b>	<b>-141</b>	<b>247</b>	<b>186</b>	<b>N</b>	<b>61</b>
RAAD09 ECONOMIE ALS VERSNELLER	L	1.051	1.064	1.783	1.284	V	498
	B	519	484	704	596	N	108
	<b>S</b>	<b>-531</b>	<b>-580</b>	<b>-1.079</b>	<b>-688</b>	<b>V</b>	<b>391</b>
RAAD10 MAATSCHAPP. BEWUST FINANCIIEEL BEL.	L	1.138	924	1.818	1.294	V	524
	B	3.189	1.228	1.173	2.213	V	1.041
	<b>S</b>	<b>2.051</b>	<b>303</b>	<b>-646</b>	<b>919</b>	<b>V</b>	<b>1.565</b>
ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	L	815	713	713	823	N	111
	B	126.300	119.312	140.410	142.276	V	1.866
	<b>S</b>	<b>125.485</b>	<b>118.599</b>	<b>139.697</b>	<b>141.453</b>	<b>V</b>	<b>1.755</b>
VENNOOTSCHAPSBELASTING	L	0	0	0	0	N	0
	B	0	0	0	0	N	0
	<b>S</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>V</b>	<b>0</b>
ONVOORZIEN	L	0	188	128	0	V	128
	B	0	0	0	0	N	0
	<b>S</b>	<b>0</b>	<b>-188</b>	<b>-128</b>	<b>0</b>	<b>V</b>	<b>128</b>
<b>Resultaat voor bestemming</b>	L	188.952	172.251	205.352	192.499	V	13.686
	B	194.993	171.641	204.061	209.633	V	7.900
	<b>S</b>	<b>6.041</b>	<b>-610</b>	<b>-1.291</b>	<b>17.134</b>	<b>V</b>	<b>18.425</b>

## Incidentele baten en lasten

Conform de bepalingen van artikel 28 lid c van het Besluit begroting en verantwoording (BBV), bevat de jaarrekening een 'overzicht van de incidentele baten en lasten'. Met dit overzicht wordt een indicatie gegeven van de bijzondere afwijkingen ten opzichte van het structurele beeld ('de uitschieters'). Normale budgetverschillen op activiteiten inzake structureel bestaand beleid zijn hierbij aangemerkt als structureel. Budgetafwijkingen die deel uitmaken van een gesloten systeem, waarbij plussen en minnen worden verrekend met een reserve, zijn eveneens als structureel aangemerkt. Voorbeelden van dergelijke gesloten systemen zijn de baten en lasten voor onderwijs, onderhoud kapitaalgoederen, tijdelijk beleid en aankoop/verkoop van onroerende zaken. Deze als structureel aangemerkte reservemutaties hebben voornamelijk betrekking op reserves waaruit kapitaallasten van aangewezen investeringen worden gedekt. Wij zullen de komende tijd benutten om te beoordelen of voor deze laatste categorie een andere opzet meer passend is.

Omschrijving	Incidentele lasten	Incidentele baten
Voorziening pensioen wethouders	-713.249	0
Voorziening wachtgelden wethouders	412.193	0
Corona	50.435	0
Schadeclaims	72.500	0
Stormschade	155.246	160.026
Vergoeding detachering	0	87.500
Voorziening wachtgelden	-617.642	0
Oekraïne	0	593.175
Innovatiebudget	65.332	0
Huren gymlokalen	0	100.568
SPUK sport	18.451	425.164
Onderwijshuisvesting vluchtelingen	214.468	214.468
Corona	41.207	0
Transformatiebudget sociaal domein	496.595	0
Corona	0	142.010
Huuropbrengsten	0	100.762
Stadslab	-50.000	0
Impulssubsidie cultuur	113.783	0
Bijdragen beeldenroute Slot Zeist	25.558	0
bijdrage impulsregeling waterkwaliteit 2021 Hoogheemraadschap Stichtse Rijnlanden	0	60.000
BRIM subsidies diverse lokaties	0	65.330
Huur horeca 202/2021/2022	0	59.766
MO Pilot Marginaal huisvesten	297.900	324.380
Groene Griftoever	65.499	65.499
Den Dolder	-411.344	0
Kerckebosch	56.592	0
Grex Geiserlaan	-279.437	0
Grex Gemeentewerf	67.269	0
Utrechtseweg Noord	110.594	0
Versnellingsopgave huisvesting	73.185	0
Bijdrage Hofje van Zeist	113.070	0
Subsidie verduurzaming Flat 11 Kerckebosch	400.000	0
Legesopbrengsten omgevingsvergunningen	0	853.869
Subsidie provincie loonkosten	0	43.714
Subsidie slachtofferhulp	21.419	0
Corona	28.905	0
Herstel straatwerk	0	438.428

Omschrijving	Incidentele lasten	Incidentele baten
Bijdrage provincie verkeersproject	0	67.618
RMC kwalificatieplicht	0	52.533
Inhalen onderwijsachterstanden	536.429	536.429
Subsidie vroegsignalering en veiligheid	102.891	0
Corona	64.663	39.484
Gebiedsgericht werken	93.650	110.664
Kamp van Zeist	46.805	72.941
Oekraïne	2.726.674	5.433.483
WSK	118.448	285.641
TOZO	-7.878	0
Energietoeslag huishoudens	3.964.681	0
Jeugdsportfonds	0	-136.657
VANG	400.000	0
RREW	138.427	138.427
Energiearmoede	56.190	56.190
Arnhemse Bovenweg	51.355	20.660
Regionalisering ontzorgingscentrum USET	41.268	41.268
Gevefonds	30.500	0
Project centrum Zeist	0	79.920
Corona	324.851	60.576
Vrijval voorziening	-640.771	0
Verkoop gronden/gebouwen	0	1.068.608
Voorziening dubieuze debiteuren	-118.261	0
Voorziening risico's	302.700	0
Algemene uitkering	0	1.616.428
P+R voorziening Driebergen-Zeist	0	704.132
<b>Totaal incidenteel</b>	<b>9.061.149</b>	<b>13.983.005</b>
<b>Structureel voor bestemming</b>	<b>183.438.318</b>	<b>192.943.446</b>
Reservemutaties structureel	498.885	1.244.542
<b>Structureel na bestemming</b>	<b>183.937.203</b>	<b>194.187.987</b>



Volgens het BBV moet het inzicht worden gegeven in het structurele saldo van de (meerjaren-)begroting en de jaarrekening. Het structurele saldo geeft een beeld over de financiële gezondheid van de gemeente. Het structurele saldo wordt berekend door de incidentele baten, incidentele lasten en incidentele mutaties in reserves uit het eindsaldo van de begroting / jaarrekening te verwijderen. Conform de bepalingen van artikel 28 lid d van het Besluit begroting en verantwoording (BBV) bevat de jaarrekening ook een 'overzicht van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves'.

	Saldo baten en lasten voor mutaties reserves	192.499.467	209.633.259
<b>Progr.</b>	<b>Omschrijving</b>	<b>Incidentele lasten</b>	<b>Incidentele baten</b>
1	GOED BESTUUR IN BETROKKEN SAMENLEVING	-575.185	840.701
2	VITALE GEMEENSCHAPPEN	363.467	1.168.068
3	MERKBAAR BETER IN ZORG VOOR ELKAAR	794.495	324.380
4	TOEKOMSTBESTENDIG WONEN	195.426	963.083
5	VEILIG THUIS EN OP STRAAT	50.324	0
6	MOBILITEIT IN BEWEGING	0	506.046
7	MEEDOEN	7.646.363	6.394.517
8	SAMEN AAN DE SLAG VOOR HET KLIMAAT	717.740	256.545
9	ECONOMIE ALS VERSNELLER	324.851	140.496
10	MAATSCHAPP. BEWUST FINANCIËEL BEL.	-456.332	3.389.169
	<b>Totaal incidenteel</b>	<b>9.061.149</b>	<b>13.983.005</b>
	<b>Structureel voor bestemming</b>	<b>183.438.318</b>	<b>195.650.254</b>
	Reservemutaties structureel	498.885	1.244.542
	<b>Structureel na bestemming</b>	<b>183.937.203</b>	<b>196.894.796</b>

## **Hoofdstuk 5: Balans**

## Balans per 31-12-2022

Gemeente Zeist

(bedragen x € 1.000)

Activa	31-12-2022	31-12-2021
<b><u>Vaste activa:</u></b>		
<i>Immateriële vaste activa</i>	451	324
Kosten onderzoek en ontwikkeling	451	324
Anterieure Overeenkomst	0	0
<i>Materiële vaste activa</i>	176.607	174.224
Investerings met economisch nut	129.148	128.021
Investerings economisch nut met heffing	9.826	10.343
Investerings in openbare ruimte met maatschappelijk nut	37.633	35.860
Investerings in openbare ruimte maatschappelijk nut met heffing	0	0
<i>Financiële vaste activa</i>	6.452	8.042
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	915	918
Overige langlopende leningen	5.537	7.124
<b>Totaal Vaste Activa</b>	<b>183.511</b>	<b>182.590</b>
<b><u>Vlottende Activa:</u></b>		
<i>Voorraden</i>	989	942
Overige voorraden	0	0
Bouwgronden in exploitatie	989	2.131
-/- Voorziening Exploitatietekorten	0	-1.190
<i>Vorderingen</i>	35.200	23.828
Vorderingen op openbare lichamen	10.374	9.606
Uitzettingen in Rijksschatkist < 1 jaar	20.507	10.569
Overige vorderingen	4.319	3.652
<i>Liquide middelen</i>	564	395
Kassen	17	16
Banken	547	378
<i>Overlopende activa</i>	21.162	10.733
Nog te ontvangen bedragen van:		
- Europese overheidsinstellingen	0	0
- Rijk	11.627	2.158
- Overige Nederlandse overheidsinstellingen	6.879	6.700
Overige nog te ontvangen bedragen	1.921	1.130
Vooruitbetaalde bedragen	735	745
<b>Totaal Vlottende Activa</b>	<b>57.915</b>	<b>35.897</b>
<b>Totaal Activa</b>	<b>241.426</b>	<b>218.488</b>

## Balans per 31-12-2022

Gemeente Zeist

(bedragen x € 1.000)

Passiva	31-12-2022	31-12-2021
<b>Vaste passiva:</b>		
<i>Eigen Vermogen:</i>	159.953	142.819
Reserves:		
Algemene reserves	45.616	44.643
Bestemmingsreserves	100.153	93.830
Saldo van de rekening baten en lasten	14.184	4.346
<i>Voorzieningen</i>	18.690	19.940
Voorziening verplichting/risico's	9.098	10.280
Voorziening egalisering kosten	0	655
Voorziening toekomstige investeringen	6.470	6.676
Voorziening middelen van derden	3.122	2.329
<i>Langlopende schulden (looptijd &gt; 1 jaar)</i>	34.356	27.130
OG langlopende geldleningen (banken)	34.325	27.100
Waarborgsommen	31	30
<b>Totaal Vaste Passiva</b>	<b>212.998</b>	<b>189.889</b>
<b>Vlottende Passiva:</b>		
<i>Vlottende schulden</i>	6.207	10.034
Overige schulden	6.207	10.034
<i>Overlopende passiva</i>	22.220	18.564
Nog te betalen bedragen	10.308	9.457
Vooruit ontvangen bedragen van:		
- Europese overheidsinstellingen	42	0
- Rijk	7.543	4.393
- Overige Nederlandse overheidsinstellingen	3.280	4.412
Overige vooruit ontvangen bedragen	1.048	302
<b>Totaal Vlottende Passiva</b>	<b>28.427</b>	<b>28.598</b>
<b>Totaal Passiva</b>	<b>241.426</b>	<b>218.488</b>
<b>Niet uit de balans blijvende verplichtingen:</b>		
Gewaarborgde geldleningen	269.875	284.441
Overige niet uit de balans blijvende verplichtingen	22.826	16.561

## **Specificatie van de diverse onderdelen van de balans:**

### **Toelichting op de balans**

De balans van de gemeente Zeist is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft.

### **Grondslagen voor waardering activa en passiva**

De waardering van de activa en de passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij hierna bij het desbetreffende balansonderdeel anders is vermeld, zijn de activa en de passiva gewaardeerd tegen de nominale waarde.

### **Immateriële vaste activa**

Immateriële vaste activa betreffen activa die niet tot een tastbaar bezit voor de gemeente leiden. Het betreft voorbereidings- en onderzoekskosten die worden opgenomen tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijzen. Bij de waardering van immateriële vaste activa wordt rekening gehouden met waardevermindering, indien deze vermindering naar verwachting duurzaam is. Indien sprake is van een naar verwachting duurzaam lagere marktwaarde ten opzichte van de boekwaarde, wordt dus een duurzame waardevermindering verantwoord.

### **Materiële vaste activa**

De immateriële- en materiële vaste activa zijn in de balans opgenomen tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijzen verminderd met eventueel ontvangen investeringsbijdragen en gecumuleerde (in het algemeen lineaire) afschrijvingen, waarbij rekening is gehouden met de verwachte toekomstige gebruiksduur.

Er is onderscheid gemaakt tussen materiële vaste activa met een economisch nut, materiële vaste activa met een economisch nut waarvoor een heffing kan worden geheven en materiële vaste activa met een maatschappelijk nut. Materiële vaste activa met een economisch nut zijn gevormd uit alle investeringen die bijdragen aan de mogelijkheid middelen te verwerven en/of die verhandelbaar zijn, en deze moeten worden geactiveerd. Materiële vaste activa met een maatschappelijk nut in de openbare ruimte zijn vanaf 1-1-2017 eveneens geactiveerd en over de gebruiksduur afgeschreven.

Materiële vaste activa worden gewaardeerd op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de activa, welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. De salariskosten die direct aan een actief zijn toe te rekenen, worden geactiveerd. De afschrijvingen vinden plaats volgens de annuïtaire en lineaire methode, en zijn gebaseerd op de door de raad vastgestelde afschrijvingstermijnen.

Voor in erfpacht uitgegeven gronden geldt de uitgifteprijs van eerste uitgifte als verkrijgingsprijs. Gronden in eeuwigdurende erfpacht worden gewaardeerd tegen registratiewaarde. Eventuele afkoopsommen (contante waarde van de jaarlijkse canon) voor eeuwigdurende erfpachtcontracten zijn verwerkt onder de langlopende schulden en vallen, naar rato van de afkoopperiode, vrij ten gunste van het resultaat.

Bij de waardering van de vaste activa met economisch nut wordt rekening gehouden met waardevermindering, indien deze vermindering naar verwachting duurzaam is. Indien sprake is van een naar verwachting duurzaam lagere marktwaarde ten opzichte van de boekwaarde, wordt dus een duurzame waardevermindering verantwoord.

Van activa waarvan de bestemming verandert, wordt de actuele waarde van de nieuwe bestemming in de toelichting op de balans opgenomen.

De afschrijvingstermijnen zijn gehanteerd conform de financiële verordening, zoals vermeld in de bijlage afschrijvingsbeleid bij artikel 9.

### **Financiële vaste activa**

De deelnemingen zijn opgenomen tegen de verkrijgingswaarde. De overige langlopende leningen zijn uitstaande geldleningen tegen nominale waarde, verminderd met ontvangen aflossingen. Tot zekerheid van de aan de ambtenaren verstrekte geldleningen is hypotheek gevestigd.

Bij de waardering van financiële vaste activa wordt rekening gehouden met waardevermindering, indien deze vermindering naar verwachting duurzaam is. Indien sprake is van een naar verwachting duurzaam lagere marktwaarde ten opzichte van de boekwaarde, wordt dus een duurzame waardevermindering verantwoord.

### **Voorraden en onderhanden werk**

De voorraad gereed product en handelsgoederen is gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs / vervaardigingsprijs. De onderhanden werken worden gewaardeerd tegen vervaardigingsprijs en verminderd met de opbrengsten uit gronduitgifte, van derden ontvangen bijdragen en subsidies. De vervaardigingsprijs bestaat uit directe kosten, en eventueel de aan het werk toe te rekenen indirecte kosten en rente. Tussentijdse winsten worden genomen volgens het realisatiebeginsel. De techniek die hiervoor toegepast wordt is de percentage of completion (POC)-methode (percentage gerealiseerde kosten x percentage gerealiseerde opbrengsten x geraamde winst). Van de geraamde winst worden eerst de projectspecifieke risico's in mindering gebracht. Voor verwachte negatieve resultaten op projecten wordt een voorziening getroffen, die als waardecorrectie op de voorraden wordt gepresenteerd.

### **Vorderingen**

Vorderingen zijn opgenomen tegen de nominale waarde, eventueel verminderd met een voorziening wegens oninbaarheid. De voorzieningen voor oninbaarheid zijn statisch bepaald op basis van de ouderdom en de volwaardigheid van de openstaande vordering. Individuele vorderingen groter dan € 100.000 zijn individueel beoordeeld.

### **Liquide middelen**

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **Overlopende activa**

De overlopende activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Onder de nog te ontvangen bedragen zijn de gemaakte voorbereidingskosten voor faciliterende exploitatieplannen en nog te sluiten anterieure overeenkomsten opgenomen.

### **Eigen vermogen**

Als eigen vermogen worden de reserves van de gemeente aangemerkt. Dit zijn vermogensbestanddelen die vanuit bedrijfseconomisch oogpunt vrij te besteden zijn. De vaststelling van de noodzakelijke omvang is een zaak van de gemeenteraad. De reserves zijn onderverdeeld in algemene en bestemmingsreserves. Zodra de raad aan een reserve een bepaalde bestemming heeft gegeven, is er sprake van een bestemmingsreserve. Mutaties hebben enkel plaatsgevonden op basis van een voorafgaand besluit van de raad. De reserves zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **Voorzieningen**

Voorzieningen zijn op het moment van het opmaken van de jaarrekening voorzienbare verplichtingen, verliezen en risico's, voor zover hiervan de omvang redelijkerwijs kan worden ingeschat. Tevens zijn specifieke bestedingsverplichtingen voor van derden verkregen middelen voorzien.

Binnen de organisatie bestaat als gedragslijn om bepaalde toekomstige verplichtingen, zoals met name bij bodemverontreiniging en onderhoudskosten, te dekken binnen de meerjarenbegroting, in combinatie met een egaliseringsreserve om schommelingen in het kostenniveau op te vangen.

De voorzieningen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. De pensioenverplichting voor de wethouders is echter tegen de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd.

### **Langlopende schulden**

Onder de langlopende schulden zijn begrepen de schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

### **Vlottende schulden en overlopende passiva**

Onder vlottende schulden en overlopende passiva zijn begrepen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze schulden en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **Niet uit de balans blijvende verplichtingen / rechten - Eigen bijdrage op grond van de Wmo**

Een aanvrager van een voorziening op grond van de Wlz en de Wmo (zoals hulp in de huishouding, begeleiding, hulp- en vervoersmiddelen, en beschermd wonen) 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 privacyredenen beperkt) is ontoereikend om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen op grond van de Wmo, geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat door de gemeenten geen zekerheden omtrent omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen.

## Vaste Activa

Vaste activa zijn bezittingen van een organisatie, waarin het vermogen voor een periode langer dan één jaar is vastgelegd.

### 1 Immateriële vaste activa

Immateriële vaste activa betreffen activa die niet tot een tastbaar bezit voor de gemeente leiden. Het betreft voorbereidings- en onderzoekskosten. Voorbereidings- en onderzoekskosten worden in beginsel gedekt uit toekomstige projecten / grondexploitaties, of uit interne bijdragen of inkomsten van derden. Voor zover dit niet kan worden gerealiseerd, worden deze kosten gedekt uit de reserve 'zelfregulerende projecten'. Dit kan over de verschillende jaren leiden tot grote fluctuaties.

In 2022 zijn uitgaven gedaan voor de oriëntatiefase Driebergen-Zeist (€ 30.000), voorbereiding Nijenheim De Grift (€ 10.000) en de gebiedsontwikkeling Dijnselburg (€ 105.000).

Het verloop van de boekwaarden is als volgt weer te geven:

Immateriële vaste activa							
<b>x € 1.000</b>	<i>Boekwaarde 1/1/2022</i>	<i>Vermeerd. 2022</i>	<i>Bijdrage van derden 2022</i>	<i>Desinvest. 2022</i>	<i>Desinvest. afschr. 2022</i>	<i>Afschrijving 2022</i>	<i>Boekwaarde 31/12/2022</i>
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	324	159	-13	0	0	-19	451
<b>Totalen</b>	<b>324</b>	<b>159</b>	<b>-13</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-19</b>	<b>451</b>



## 2a Materiële vaste activa met een economisch nut

Materiële vaste activa met een economisch nut betreffen activa die verhandelbaar zijn en/of opbrengsten (kunnen) genereren. Materiële vaste activa wordt onderscheiden in 'investeringen met een economisch nut' en 'investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven'.

Het verloop van deze activa is als volgt weer te geven:

<b>Materiële vaste activa (economisch Nut)</b>							
<b>x € 1.000</b>	<i>Boekwaarde 1/1/2022</i>	<i>Vermeerd. 2022</i>	<i>Bijdrage van derden 2022</i>	<i>Desinvest. 2022</i>	<i>Desinvest. afschr. 2022</i>	<i>Afschrijving 2022</i>	<i>Boekwaarde 31/12/2022</i>
Gronden en Terreinen (incl. erfpachtgrond)	31.654	-324	0	0	0	-75	31.254
Woonruimten	1.100	-70	0	0	0	-55	975
Bedrijfsgebouwen	73.075	5.945	-23	12	12	-3.240	75.756
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	5.833	936	-171	0	0	-258	6.340
Vervoermiddelen	365	-70	0	70	70	-21	274
Machines, apparaten en installaties	5.247	-1.367	0	1.526	1.526	687	4.567
Overige materiële vaste activa	10.748	-608	0	898	898	-158	9.983
<b>Totaal investeringen (economisch nut)</b>	<b>128.021</b>	<b>4.442</b>	<b>-194</b>	<b>2.506</b>	<b>2.506</b>	<b>-3.121</b>	<b>129.148</b>
Gronden en Terreinen (incl. erfpachtgrond) (met heffing)	327	0	0	0	0	0	327
Bedrijfsgebouwen (met heffing)	2.381	0	0	0	0	-88	2.293
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken (met heffing)	6.028	749	-1.991	1.403	1.403	890	5.676
Machines, apparaten en installaties (met heffing)	1.316	0	0	0	0	-89	1.227
Overige materiële vaste activa (met heffing)	290	20	0	11	11	-6	303
<b>Totaal investeringen (economisch nut heffing)</b>	<b>10.343</b>	<b>768</b>	<b>-1.991</b>	<b>1.414</b>	<b>1.414</b>	<b>706</b>	<b>9.826</b>
<b>Totaal Materiële vaste activa (economisch Nut)</b>	<b>138.364</b>	<b>5.210</b>	<b>-2.185</b>	<b>3.920</b>	<b>3.920</b>	<b>-2.415</b>	<b>138.974</b>

In 2022 is € 5,2 miljoen uitgegeven aan (onderhanden) investeringen en is er € 2,2 miljoen aan baten gerealiseerd op deze investeringen. Er is voor € 3,9 miljoen aan activa gedesinvesteerd: dit betreft afstoting door verkoop van een bezit, afwaardering als een bezit zijn waarde verliest en het verwijderen van activa die volledig zijn afgeschreven en die daarom geen bezit meer vertegenwoordigen. De afschrijving op ons bezit bedroeg € 2,4 miljoen en is uitgevoerd conform het vastgestelde beleid.

De drie grootste uitgaven in 2022 zijn:

<b>Investering</b>	<b>Krediet</b>	<b>Uitgaven 2022</b>	<b>Cumulatief t/m 2022</b>
Vernieuwbouw Tobiasschool	4.160	4.160	4.160
Vervangen riool Oude Arnhemseweg	2.400	1.402	1.811
Toplaag 2 kunstgrasvelden Achter 't Slot	833	806	806

In 2022 is gewerkt aan de vernieuwbouw van de Tobiasschool. Dit project loopt in 2023 nog door.

Op de Oude Arnhemseweg midden is de herinrichting uitgevoerd van de Schermerslaan tot aan de Schaerweijdelaan. De herinrichting bestond uit het vervangen van de riolering en het afkoppelen van regenwater vanuit het riool.

Het aanbrengen van de toplagen op de kunstgrasvelden Achter 't Slot zijn gebeurt uit hoofde van het masterplan buitensportaccommodaties. De werkzaamheden zijn afgerond.

Voor verdere toelichting op investeringen zie bijlage 7 'Investeringen'.

## 2b Materiële vaste activa met een maatschappelijk nut

Materiële vaste activa met een maatschappelijk nut zijn investeringen in de openbare ruimte en hebben uitsluitend een maatschappelijk nut.

Het verloop van de boekwaarden is als volgt weer te geven:

<b>Materiële vaste activa (Maatschappelijk Nut)</b>							
<b>x € 1.000</b>	<i>Boekwaarde 1/1/2022</i>	<i>Vermeerd. 2022</i>	<i>Bijdrage van derden 2022</i>	<i>Desinvest. 2022</i>	<i>Desinvest. afschr. 2022</i>	<i>Afschrijving 2022</i>	<i>Boekwaarde 31/12/2022</i>
Gronden en Terreinen (incl. erfpachtgrond)	901	0	0	0	0	-32	870
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	34.012	4.954	-2.030	0	0	-1.314	35.621
Machines, apparaten en installaties	664	260	-18	0	0	-28	878
Overige materiële vaste activa	283	-992	0	992	992	973	264
<b>Totaal investeringen (maatschappelijk nut)</b>	<b>35.860</b>	<b>4.221</b>	<b>-2.048</b>	<b>992</b>	<b>992</b>	<b>-400</b>	<b>37.633</b>
<b>Totaal Materiële vaste activa (Maatschappelijk Nut)</b>	<b>35.860</b>	<b>4.221</b>	<b>-2.048</b>	<b>992</b>	<b>992</b>	<b>-400</b>	<b>37.633</b>

In 2022 is € 4,2 miljoen uitgegeven aan (onderhanden) investeringen en is er € 2,0 miljoen aan baten gerealiseerd op deze investeringen. Er is voor € 1,0 miljoen aan activa gedesinvesteerd: dit betreft afstoting door verkoop van een bezit, afwaardering als een bezit zijn waarde verliest en het verwijderen van activa die volledig zijn afgeschreven en die daarom geen bezit meer vertegenwoordigen. De afschrijving op ons bezit bedroeg € 0,4 miljoen en is uitgevoerd conform het vastgestelde beleid.

De drie grootste uitgaven in 2022 zijn:

<b>Investering</b>	<b>Krediet</b>	<b>Uitgaven 2022</b>	<b>Cumulatief t/m 2022</b>
Doorstroming Utrechtseweg	6.300	1.073	6.335
Paltzerweg	1.569	925	987
Arnhemseweg Midden	2.850	903	1.954

De reconstructie van de weg en de fietstunnel, als onderdeel van het bestemmingsplan doorstroming Utrechtseweg, is in 2022 gereedgekomen.

De Paltzerweg is onderdeel van de snelfietsroute Utrecht-Amersfoort en wordt mede gefinancierd door de provincie Utrecht. Het project zal in 2023 gereedkomen.

De reconstructie Oude Arnhemseweg is onderdeel van de meerjarenplanning BOR. Verschillende werkzaamheden zijn gecombineerd in één project. Het project zal in 2023 worden afgerond.

### 3 financiële vaste activa

Financiële vaste activa zijn in geld uitgedrukte vorderingen op derden of deelnemingen in andere organisaties.

Het verloop van de boekwaarden is als volgt weer te geven:

Financiële vaste activa							
x € 1.000	Boekwaarde 1/1/2022	Vermeerd. 2022	Bijdrage van derden 2022	Desinvest. 2022	Desinvest. afschr. 2022	Afschrijving 2022	Boekwaarde 31/12/2022
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen							
- Aandelen Bank Nederlandse Gemeenten NV	480	0	0	0	0	0	480
- Certificaten van aandelen Dataland BV	3	0	-3	0	0	0	0
- Aandelen Vitens NV	60	0	0	0	0	0	60
- Aandelen BIGA	275	0	0	0	0	0	275
- Aandelen zwembadorganisatie	100	0	0	0	0	0	100
Overige langlopende leningen							
- verstrekte hypotheek leningen	5.264	0	-1.587	0	0	0	3.677
- verstrekte starters hypotheekleningen	1.800	0	0	0	0	0	1.800
- verstrekte blijversleningen	60	0	0	0	0	0	60
<b>Totalen</b>	<b>8.042</b>	<b>0</b>	<b>-1.590</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.452</b>

Het saldo van de overige langlopende leningen is, evenals in vorige jaren, gedaald. Die daling wordt veroorzaakt door de aflossingen op de in het verleden verstrekte hypothecaire leningen aan ambtenaren. Deze faciliteit is in 2007 gestopt, maar dat betekent wel dat de laatste contracten in 2036 aflopen. Wel maken velen gebruik van de mogelijkheid om vervroegd af te lossen en elders de lening tegen een lagere rente over te sluiten. In 2022 is in totaal voor € 1,59 miljoen (deels vervroegd) afgelost. Er lopen eind 2022 nog 38 leningen met een totaal schuldrestant van € 3,68 miljoen. Dit bedrag wordt als volledig inbaar gewaardeerd.

De betaling van rente en normale aflossing op de hypotheekleningen loopt goed. Het aantal leningen met betalingsachterstand is zeer beperkt. Er staan geen woningen 'onder water' (de restantschuld van de lener is in dat geval hoger dan de WOZ-waarde per 1-1-2022 van het pand). De gemeente heeft overigens altijd een hypothecaire zekerheid. Het resterende risico wordt meegenomen in de risicoparagraaf en het weerstandsvermogen van de gemeente.

Voor startershypotheekleningen geldt dat deze leningen slechts een deel van het voor de woning geleende geld betreffen; de hoofdsom wordt geleend via het reguliere circuit van hypotheekverstrekkers. Rond de startershypotheekleningen geldt bovendien de zekerheid van de Nederlands Hypotheek Garantie, aangevuld met de voorwaarden van de startershypotheek en de hypothecaire zekerheid. Hierdoor is het restrisico voor de gemeente marginaal.

Er is voor deze leningen een budget van € 1,8 miljoen beschikbaar gesteld. In 2022 zijn geen voorschotten door Zeist uitbetaald, wel is het startersbudget bij het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse gemeenten (SVn) verruimd door (reguliere en extra) aflossingen. Eind 2022 bedroeg daardoor het restantbudget bij SVn € 0,9 miljoen. In 2022 zijn door SVn 6 nieuwe startersleningen toegekend, eind 2022 waren er daarmee 56 lopende leningen.

In 2017 is bovendien de mogelijkheid geïntroduceerd om een zgn. Blijverslening via het SVn af te sluiten. De Blijverslening maakt het woningeigenaren mogelijk om aanpassingen in de woning te realiseren, waardoor thuis blijven wonen mogelijk wordt. Er is een totaalbudget van € 0,3 miljoen beschikbaar, waarvan € 60.000 is verstrekt aan het SVn. In 2022 zijn geen Blijversleningen verstrekt. Eind 2022 waren er geen lopende leningen meer.

## Flottende activa

Flottende activa zijn bezittingen van een organisatie, waarin het vermogen voor een periode korter dan één jaar is vastgelegd.

### 4 Voorraden

Dit betreft de goederen die in de organisatie voorhanden zijn om te bewerken, verkopen of te leveren. Een belangrijke categorie bij de gemeente is de gronden en onderhanden werk binnen een grondexploitatie.

Deze balanspost bestaat daarom hoofdzakelijk (in deze balans zelfs geheel) uit de investeringen per 31-12-2022 van de in uitvoering zijnde grondexploitaties. In 2022 zijn geen nieuwe grondexploitaties gestart. Eind 2022 is de grondexploitatie Geiserlaan afgesloten.

<b>Vorraden</b>		
	(bedragen x € 1.000)	
	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2021</b>
a. Onderhandenwerk inzake grondexploitaties	989	2.131
b. -/- Voorziening Exploitatie tekorten	0	-1.190
<b>Subtotaal</b>	<b>989</b>	<b>942</b>
c. Overige voorraden	0	0
<b>Totaal voorraden</b>	<b>989</b>	<b>942</b>

Bij grondexploitaties met een verwacht negatief saldo, wordt wettelijk verplicht een verliesvoorziening gevormd. De omvang van de voorziening is gelijk aan het totale verwachte verlies (berekend op netto contante waarde). Conform wet- en regelgeving wordt de voorziening in mindering gebracht op de gepresenteerde boekwaarde van het onderhanden werk. In 2022 is de grondexploitatie Geiserlaan afgesloten, een grondexploitatie met een berekend negatief resultaat. De gevormde verliesvoorziening is ingezet ter dekking van het negatieve resultaat. Per eind 2022 is er daarom geen verliesvoorziening en risicovoorziening meer.

Hieronder is een specificatie opgenomen van de lopende grondexploitaties.

grondexploitatiecomplex	boekwaarde 1/1/2022	vermeer- deringen	vermin- deringen	afsluiting complex	boekwaarde 31/12/2022	geraamde kosten inclusief indexering en rente	geraamde opbrengsten	geraamd resultaat op eindwaarde	Tussentijdse winst
Gemeentewerf	-1.244	-42	-22		-1.308	2.312	-3.294	-2.290	-243
Geiserlaan	1.190	203	-150	-1.242	0	0	0		
Huis ter Heide West	2.186	132	-22		2.297	8.510	-10.806	0	
<b>Totaal</b>	<b>2.131</b>	<b>293</b>	<b>-194</b>	<b>-1.242</b>	<b>989</b>	<b>10.822</b>	<b>-14.101</b>	<b>-2.290</b>	<b>-243</b>

#### Gemeentewerf

In 2022 zijn er uitgaven gedaan voor planbegeleiding en diverse werkzaamheden voor € 40.000. De rentekosten waren negatief (-/- € 15.000), gezien het positieve saldo van dit project. Conform BBV heeft er een tussentijdse winstneming plaatsgevonden van -€ 67.000. Totaal is de tussentijdse winstneming op dit project € 243.000. Deze winstneming is onderdeel van de geboekte kosten tot nu toe. De winstneming is gestort in de daarvoor gevormde reserve.

### **Geiserlaan**

De gemaakte kosten betreffen vooral het 'woonrijp maken', dus de inrichting van de openbare ruimte (€ 171.000). Daarnaast zijn er plankosten (€ 18.000) en rente (€ 14.000). De opbrengst (€ 150.000) betreft een bijdrage van BOR aan de grondexploitatie Geiserlaan.

Per 31-12-2022 is de grondexploitatie Geiserlaan afgesloten.

### **Huis ter Heide West**

De kosten betreffen onderzoekskosten (€ 62.000), planbegeleiding (€ 45.000) en rentekosten (€ 25.000).

Per exploitatie is een verdere toelichting op hoofdlijnen op het per balansdatum berekende resultaat opgenomen in paragraaf 6 Grondbeleid. Daarnaast wordt het MPSO (Meerjarig Perspectief Stedelijke Ontwikkeling) als bijlage van het raadsvoorstel bij de jaarstukken 2022 aangeboden. Hierin is meer gedetailleerde informatie over de projecten en hun voortgang te vinden.

Zoals gebruikelijk ontvangen de financiële commissies van de raad (geheime) rapportages, waarin meer in detail de opbouw van het resultaat per exploitatie is weergegeven. Daarom wordt hier volstaan met een tabel met daarin per exploitatie de boekwaarde en het berekende resultaat.

### **Toelichting op de verwachte kosten en opbrengsten en de eindwaarde**

Het bovenstaande overzicht geeft aan welke kosten en opbrengsten er per grondexploitatie de komende jaren nog worden verwacht. Deze toekomstige kosten en opbrengsten liggen in lijn met de grondexploitaties, zoals ze destijds door de raad zijn vastgesteld. In het MPSO worden deze posten nader toegelicht. Hieronder een samenvatting op hoofdlijnen, waarbij tevens wordt ingegaan op het verwachte eindsaldo van het project. Deze eindsaldi kennen een geringe bijstelling op basis van de meer recente gegevens rond de grondexploitaties, maar bevinden zich binnen de normale bandbreedte die voor dit soort projecten geldt.

### **Gemeentewerf**

Dit project kent een langere doorlooptijd, omdat de locatie in delen wordt ontwikkeld. Voor het tweede deel van de ontwikkeling omvatten de kosten het brede scala van plankosten, voorbereiding en toezicht, sanering, sloop, bouwrijp maken en woonrijp maken. Daar staan opbrengsten vanuit de woningbouw tegenover. Het is de verwachting dat dit project eindigt met een positief saldo. Uit dit saldo is € 2,5 miljoen door de raad bestemd voor de bouw van een nieuwe/vervangende gemeentewerf. De huidige prognose laat zien dat dit gerealiseerd kan worden.

## 5 Vorderingen

<b>Vorderingen</b>		
	(bedragen x € 1.000)	
	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2021</b>
Vorderingen op openbare lichamen	10.374	9.606
Uitzettingen in Rijksschatkist < 1 jaar	20.507	10.569
Overige vorderingen		
Debiteuren Reg. Sociale Dienst	3.039	3.234
Belastingdebiteuren	1.630	1.421
Overige vorderingen	1.495	1.111
-/- Voorziening dubieuze debiteuren	-1.845	-2.114
<b>Totaal vorderingen ultimo van het jaar</b>	<b>35.200</b>	<b>23.828</b>

### Vorderingen op openbare lichamen

De vorderingen op publiekrechtelijke instellingen bestaan hoofdzakelijk uit vorderingen op het Rijk. De belangrijkste daarvan is de vordering op de Belastingdienst uit hoofde van de declaratie Btw-compensatiefonds over 2022. Deze vordering ligt op een vergelijkbaar niveau als over 2021. Er was in 2022 sprake van een relatief hoog investeringsniveau, waarvan de btw gedeclareerd kon worden bij het Btw-compensatiefonds.

### Uitzettingen in Rijksschatkist

Bij de rekening-courant verhoudingen wordt de belangrijkste post gevormd door de rekening-courant verhouding met het Agentschap van het Ministerie van Financiën, in het kader van het schatkistbankieren. Het saldo is in 2022 gestegen van € 10,6 miljoen naar € 20,5 miljoen. Dit betreft tijdelijk overtollige middelen. De stijging van de overtollige middelen is vooral veroorzaakt door de aangetrokken lening van € 10 miljoen en het achterblijven bij de planning van grote investeringen. De omvang van de op stapel staande investeringen, in combinatie met de oplopende rente, was de reden om de lening toch in maart 2022 aan te trekken.

Overtollige liquide middelen worden in rekening-courant bij het Agentschap van het Ministerie van Financiën gestald (het zgn. schatkistbankieren). Dagelijks wordt een eventueel saldo boven de € 500.000 automatisch naar het agentschap afgestort en wordt gecontroleerd of het saldo van de eigen liquide middelen voldoende is voor de (verwachte) betalingen van die dag, of dat er reden is voor opname van (een deel van) het bij het agentschap gestalde geld. Het maximale bedrag aan liquide middelen, dat de gemeente voor het reguliere betalingsverkeer zelf mag aanhouden, is 2% van het begrotingstotaal. Dat betekent dat de gemeente per dag niet meer dan € 3.443.000 mag aanhouden voor het reguliere betalingsverkeer.

In werkelijkheid is gemiddeld over de vier kwartalen van 2022 € 598.000 per dag aangehouden voor het betalingsverkeer. Dit bedrag was met € 694.000 het hoogste in het vierde kwartaal. In geen van de kwartalen is het drempelbedrag dus overschreden. Zie de onderstaande tabel voor de benutting van het drempelbedrag per kwartaal.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)						
Verslagjaar						
(1)	Drempelbedrag	3.445,02	3.445,02	3.445,02	3.445,02	
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4	Gemidd
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	570	694	570	559	598
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	2.875	2.751	2.875	2.886	
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-	
(1) Berekening drempelbedrag						
Verslagjaar						
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	172.251				
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	172.251				
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat					
vanaf 1 juli 2021: '(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,02 met een minimum van €1.000.000 als het begrotingstotaal kleiner of gelijk is aan 500 mln.	Drempelbedrag	3.445,02	3.445,02	3.445,02	3.445,02	
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen						
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4	Gemidd
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	51.344	63.159	52.399	51.445	54.587
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92	91
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	570	694	570	559	598

## Overige vorderingen

### Debiteuren Regionale Sociale Dienst (RDWI)

Deze vorderingen hebben betrekking op de Wet werk en bijstand (Wwb). Vanaf 2006 is de uitvoering van de Wwb overgedragen aan de RDWI. Daarbij is overeengekomen dat de gemeente eigenaar blijft van de (bestaande) vorderingen. Sinds 2021 wordt ook het openstaande saldo van de vorderingen van de RSD, van na 2006, opgenomen op de balans van de gemeente. Dit is in de jaarrekening toegevoegd aan de balanspositie debiteuren.

### Vorderingen belastingdebiteuren

De vorderingen op belastingdebiteuren (via de BghU) zijn in vergelijking met 2021 op een licht hoger niveau uitgekomen.

### Overige vorderingen

Het saldo van de overige privaatrechtelijke vorderingen is ten opzichte van 2021 licht gestegen.

### Voorziening dubieuze debiteuren

De voorziening dubieuze debiteuren is bijna € 0,3 miljoen lager dan eind 2021. De voorziening bestaat uit de volgende elementen:

1. Er is een 100% voorziening voor de debiteuren sociale zaken van vóór 2006. De voorziening is gelijk aan het debiteurensaldo voor dit onderdeel. Daarnaast staat het debiteurensaldo sociale zaken van na 2006 op de balans bij de gemeente. Daar tegenover is een voorziening voor oninbaarheid gevormd van € 1,8 miljoen op basis van door de RDWI verstrekte gegevens.
2. Het niveau van de voorziening voor de belastingdebiteuren kon, volgens opgaaf van de BghU, licht worden verlaagd.
3. Het niveau van de voorziening voor de privaatrechtelijke vorderingen ligt eind 2022 aanmerkelijk lager dan eind 2021, doordat er duidelijkheid was ontstaan over enkele specifieke vorderingen.

De balanspost voorziening dubieuze debiteuren kan als volgt worden uitgesplitst:

Debiteuren sociale zaken	€ 1.798.000
Debiteuren publiekrechtelijke vorderingen	€ 25.000
Debiteuren privaatrechtelijke vorderingen	€ 20.000
<b>Totaal</b>	<b>€ 1.843.000</b>

### Bijzondere Zorg Midden Nederland (BZMN):

In 2022 is de zorgleverancier Bijzondere Zorg Midden Nederland (BZMN) failliet gegaan. Formeel hebben wij een vordering bij de curator openstaan van circa € 1,5 miljoen. Het is echter zeer aannemelijk dat wij hiervan niets gaan ontvangen en hebben dit daarom niet als openstaande post opgenomen.

## 6 liquide middelen

Door de invoering van het schatkistbankieren, moeten overtollige kasmiddelen worden gestald op een rekening bij het Rijk (zie onder Vlottende activa – Vordering). De gemeente mag daarbij een marge aanhouden voor het reguliere betalingsverkeer. Zie hiervoor onder 'Benutting berekening drempelbedrag'.

Deze marge bedraagt € 3,4 miljoen. Deze marge wordt in de praktijk niet volledig benut, omdat met de huisbankier (BNG Bank) een overeenkomst is afgesloten, op basis waarvan dagelijks het saldo boven de € 500.000 wordt afgeroomd naar de rekening-courant van de gemeente bij het Rijk (de zgn. schatkistrekening). Daardoor wordt voorkomen dat de gemeente negatieve rente verschuldigd kan zijn. Een saldo van € 500.000 is voldoende voor de incidentele betalingen, en voor (grotere) betaalbatches wordt geld van de schatkistrekening teruggehaald.

Op balansdatum was het saldo liquide middelen vergelijkbaar met het saldo eind 2021.

## 7 Overlopende activa

De overlopende activa bestaat uit nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde kosten.

Overlopende activa	Boekwaarde 31-12-2021	Vermeerdering	Vermindering	Boekwaarde 31-12-2022
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een bepaald bestedingsdoel				
- Europese overheidslichamen	0	0	0	0
- Rijk	2.158	10.946	1.476	11.627
- Overige Nederlandse overheidslichamen	6.700	4.766	4.587	6.879
Overige nog te ontvangen bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	1.130	1.925	1.134	1.921
Vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	745	2.440	2.450	735
<b>Totaal overlopende activa</b>	<b>10.733</b>	<b>20.077</b>	<b>9.648</b>	<b>21.162</b>



Per onderdeel is sprake van het volgende beeld:

Omschrijving	Saldo 31-12-2021	Vermeerdering	Vermindering	Saldo 31-12-2022
<b>Rijk</b>				
Loonkosten compensatie UWV (periode tot en met augustus 2022)	0,00	44.798,00	0,00	44.798,00
Rijksbijdrage TOZO	547.385,00	0,00	547.385,00	0,00
Compensatie VWS 'voogdij' en 18+	686.816,53	0,00	0,00	686.816,53
Teruggave voorschot apparaatskosten Buig	0,00	33.239,00	0,00	33.239,00
Truggave voorschot Bbz	0,00	127.164,00	0,00	127.164,00
Teruggave voorschot bijzondere bijstand	0,00	49.197,00	0,00	49.197,00
Teruggave voorschot energietoeslag	0,00	673.900,00	0,00	673.900,00
Teruggave voorschot minimabeleid	0,00	39.301,00	0,00	39.301,00
Teruggave voorschot Tozo	0,00	118.409,00	0,00	118.409,00
Teruggave voorschot kinderopvang	0,00	1.389,00	0,00	1.389,00
Teruggave voorschot inburgering	0,00	160.815,00	0,00	160.815,00
SPUK opvang Oekraïense vluchtelingen	0,00	5.433.483,13	0,00	5.433.483,13
Algemene uitkering gemeentefonds	868.572,35	2.157.065,84	868.572,35	2.157.065,84
Vergoeding onderwijshuisvesting COA	0,00	179.228,46	0,00	179.228,46
Vergoeding onderwijshuisvesting AZC kamp van zeist	0,00	35.240,00	0,00	35.240,00
Vergoeding faciliteitenbesluit COA	0,00	26.136,00	0,00	26.136,00
Teveel ontvangen subsidie SPUK IJZ	54.842,00	0,00	54.842,00	0,00
Afrekening SVB betreft PGB's 2022	0,00	47.500,00	5.700,00	41.800,00
Afrekening jeugdhulp essentiële functies	0,00	1.819.413,54	0,00	1.819.413,54
	<b>2.157.615,88</b>	<b>10.946.278,97</b>	<b>1.476.499,35</b>	<b>11.627.395,50</b>
<b>Overige Nederlandse overheidslichamen</b>				
Regio ZOU	448.778,00	443.890,36	892.668,36	0,00
Utrecht West, beschikbaarheidswijzer	11.215,95	0,00	11.215,95	0,00
Lekstroom, beschikbaarheidswijzer	13.265,46	0,00	13.265,46	0,00
Bijdrage gemeenten administratie Web 2021	9.633,62	0,00	9.633,62	0,00
Terugbetaling subsidie taalhuis 2020 Idea	7.730,00	0,00	7.730,00	0,00
Afrekening RDWI 2021	2.005.228,00	0,00	2.005.228,00	0,00
Verrekening kosten RMC	0,00	42.853,92	0,00	42.853,92
Jeugdhulp Verblijf	0,00	139.847,61	0,00	139.847,61
Gemeente xxxxx	0,00	158.472,41	0,00	158.472,41
OZB	425.675,67	788.172,10	662.461,95	551.385,82
Toeristenbelasting 2021	305.508,00	53.889,00	274.314,25	85.082,75
Rioolheffing gebruikers 2022	0,00	40.700,00	0,00	40.700,00
Toeristenbelasting 2022	0,00	373.000,00	0,00	373.000,00
Secretarieleges	0,00	1.298.180,29	0,00	1.298.180,29
Restant subsidie Fietspad Oude Arnhemseweg noord	13.560,30	0,00	13.560,30	0,00
Bijdrage mobiliteitshub 100% provincie	26.723,00	0,00	0,00	26.723,00
Afrekening Odru 2021	37.070,00	736,00	37.806,00	0,00
Subsidie fietsoversteken met uitbuiging	7.233,16	0,00	0,00	7.233,16
Subsidie Ruuv	920.000,00	0,00	0,00	920.000,00
Subsidie fietstunnel Utrechtseweg	1.765.450,00	0,00	0,00	1.765.450,00
Subsidie Jordanlaan	43.706,00	0,00	0,00	43.706,00
Afrekening DVO RMN 2021	335.379,00	0,00	335.379,00	0,00
LGRA Leges Grafrechten	97.950,00	0,00	97.950,00	0,00
LBEG Leges begrafenissen	19.632,00	0,00	19.632,00	0,00
LGR1 Onderhoud en verlenging onderh.	37.906,00	0,00	37.906,00	0,00
LGR2 Gebruik audio etc.	2.841,00	0,00	2.841,00	0,00
LGR3 Crematies	62.051,00	0,00	62.051,00	0,00
Subsidie snelfietsroute	0,00	0,00	0,00	0,00
Afrekening Odru 2022	0,00	263.974,80	0,00	263.974,80
Subsidie kosten corona toegangsbewijs 2021	103.803,09	0,00	103.803,09	0,00
Afrekening jeugdhulp 'Verblijf'	0,00	560.731,28	0,00	560.731,28
Afrekening SVMN 2022	0,00	129.998,40	0,00	129.998,40
RMN afrekening DVO 2022	0,00	471.361,00	0,00	471.361,00
	<b>6.700.339,25</b>	<b>4.765.807,17</b>	<b>4.587.445,98</b>	<b>6.878.700,44</b>

Omschrijving	Saldo 31-12-2021	Vermeerdering	Vermindering	Saldo 31-12-2022
<b>Overige</b>				
Teruggave teveel betaalde zorg YEPH	573.319,47	0,00	573.319,47	0,00
Voorlopige afrekening Cultuurfonds	0,00	11.653,00	0,00	11.653,00
Opbrengsten beheerwoningen Woongood	92.532,31	0,00	92.532,31	0,00
Opbrengst standplaatsen Beukbergen	330.895,01	0,00	330.895,01	0,00
Stormschade van Renesselaan 32	0,00	160.026,13	0,00	160.026,13
Omzetgerelateerde huur Slot Zeist	0,00	104.616,56	0,00	104.616,56
Huuropbrengsten beheerwoningen 2022	0,00	79.966,68	0,00	79.966,68
Huuropbrengsten beheer standplaatsen Beukbergen 2022	0,00	311.039,45	0,00	311.039,45
Ret. 2022 project 1: pilot 10 huish.	0,00	24.249,30	0,00	24.249,30
Retour 2022 project3: witgoedactie	0,00	2.758,80	0,00	2.758,80
Verlenging grafrechten	0,00	52.435,00	0,00	52.435,00
Leges begrafenissen	0,00	21.294,00	0,00	21.294,00
Onderhoud en verleningen onderh.	0,00	20.315,00	0,00	20.315,00
Crematies	0,00	96.671,00	0,00	96.671,00
Te ontvangen bijdrage NODR te verhalen kosten bij derden	12.441,00	0,00	12.441,00	0,00
NODR schadeverhaal Q4	0,00	20.981,00	0,00	20.981,00
Robin Best creditnota 2020 en 2021 covid	0,00	0,00	36.521,95	-36.521,95
JCDecaux creditnota 2021 covid	0,00	0,00	49.083,00	-49.083,00
Robin Best aanvullende creditnota tm 2022	0,00	0,00	10.017,05	-10.017,05
Bijdrage 2022 wooncooperaties	0,00	27.000,00	0,00	27.000,00
Anterieure overeenkomst Lindenhorst	59.773,18	23.994,74	0,00	83.767,92
Anterieure overeenkomst Huis ter Heide Zuid	44.254,16	0,00	26.736,91	17.517,25
Anterieure overeenkomst WA-hoeve	0,00	14.997,51	0,00	14.997,51
Anterieure overeenkomst Utrechtseweg plankosten	14.017,28	42.269,81	0,00	56.287,09
Anterieure overeenkomst Veldheim	320,70	2.024,20	0,00	2.344,90
Anterieure overeenkomst Utrechtseweg uitvoering	2.772,00	0,00	2.772,00	0,00
Anterieure overeenkomst Drieluik Den Dolder ProRail	0,00	414.126,80	0,00	414.126,80
Anterieure overeenkomst Drieluik Den Dolder planbegeleiding	0,00	494.819,96	0,00	494.819,96
	<b>1.130.325,11</b>	<b>1.925.238,94</b>	<b>1.134.318,70</b>	<b>1.921.245,35</b>
<b>Vooruitbetaalde kosten</b>				
Vooruitbetaald overig	744.758,53	2.440.133,41	2.449.783,58	735.108,36
	<b>744.758,53</b>	<b>2.440.133,41</b>	<b>2.449.783,58</b>	<b>735.108,36</b>
<b>Totaal</b>	<b>10.733.038,77</b>	<b>20.077.458,49</b>	<b>9.648.047,61</b>	<b>21.162.449,65</b>

XXXXX = niet-gepersonaliseerde vervangingen ter voorkoming van het delen van persoons- en bedrijfsgegevens.

## Vaste passiva

### 1 Eigen vermogen

<b>Eigen vermogen</b>		
	(bedragen x € 1.000)	
	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2021</b>
Algemene reserves	45.616	44.643
Bestemmingsreserves	100.153	93.830
<b>Totaal van de reserves</b>	<b>145.769</b>	<b>138.473</b>

De specificatie van de individuele reserves wordt op de volgende pagina weergegeven.

<b>Saldo van de rekening</b>		
	(bedragen x € 1.000)	
	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2021</b>
Saldo van de rekening van baten en lasten	14.184	4.346
<b>Het saldo van de rekening van baten en lasten</b>	<b>14.184</b>	<b>4.346</b>

Het saldo van de rekening is toegelicht in hoofdstuk 4 Overzicht Baten en Lasten.

## 1 Reserves

### Overzicht van het verloop van de reserves

Naam Reserve	saldo 1-1	Toevoeging		Onttrekking	saldo 31-12
	2022	rek.res.2021	exploitatie	exploitatie	2022
<b>A1 Algemene reserves</b>					
Vrije reserve (saldo jaarrekening)	0	4.345.767		-4.345.767	0
Algemene reserve Inkomensfunctie	38.717.312		931.057	-518.614	39.129.755
Algemene reserve Weerstandsvermogen	5.615.398		877.648	-1.490.000	5.003.046
Res.weerstandsverm.winstn.grondexpl.	310.698		0	-67.269	243.429
Reserve weerstandsvermogen / debiteuren soza	0		1.344.276	-104.214	1.240.062
<b>Subtotaal Algemene Reserves A1</b>	<b>44.643.408</b>	<b>4.345.767</b>	<b>3.152.981</b>	<b>-6.525.863</b>	<b>45.616.292</b>
<b>A5 Bestemmingsreserves aangehouden ter dekking van kapitaallasten activa economisch nut</b>					
Reserve dekking investeringen	22.691.285		498.885	-1.244.542	21.945.628
<b>Subtotaal bestemmingsreserves A5</b>	<b>22.691.285</b>		<b>498.885</b>	<b>-1.244.542</b>	<b>21.945.628</b>
<b>A6 Bestemmingsreserves aangehouden ter dekking van specifieke lasten</b>					
Egalisatiereserve FLO (oud) brandweer	818.631		140.000	-839.206	119.425
Reserve zelfregulerende projecten	656.187		0	0	656.187
Reserve meerjarig onderhoudsplan kapitaalgoederen	8.252.406		2.751.260	-1.468.215	9.535.451
Reserve centrale huisvesting	443.800		2.220	-72.369	373.651
Reserve voormalige ISV-projecten	39.378		0	-18.088	21.290
Reserve egalisatiesystematiek	6.762.797		7.517.099	-6.762.797	7.517.099
Reserve integrale ontwikkeling Zeist (RIOZ)	4.493.845		2.907.333	-809.968	6.591.210
Reserve decentralisaties / sociaal domein	1.505.272		0	-1.505.272	0
Reserve bomenfonds	3.471.533		650.000	-55.904	4.065.629
Reserve Drieluik Den Dolder	3.546.696		411.344	0	3.958.040
Reserve Vervangingsinvesteringen Openbare Ruimte SFI/VIS	11.642.600		421.790	-10.689	12.053.701
Reserve Onderhoud Openbare Ruimte SFI/VIS	1.320.610		135.949	-278.574	1.177.985
Bestemmingsreserve leges omgevingsvergunning	0		1.032.982	0	1.032.982
Reserve Vervangingsinvesteringen Sport (SFI/VIS)	1.526.577		358.538	0	1.885.115
Reserve Vervangingsinv.Sport Incidenteel (SFI/VIS)	1.881.487		20.939	-162.700	1.739.726
Reserve Onderhoud Sport (SFI/VIS)	463.593		42.477	0	506.069
Reserve Maatschappelijk rendement zwembad	286.058		540.754	0	826.813
Reserve RIOZ gelabeld deel Kerckebosch	3.487.925		0	-56.592	3.431.334
Reserve RIOZ gelabeld deel Austerlitz	0		0	0	0
Reserve RIOZ gelabeld deel Vollenhove Vooruit	2.339.085		548.996	-1.234.754	1.653.327
Reserve huisvestingsvoorzieningen onderwijs	6.639.865		4.939.596	-4.554.019	7.025.442
Reserve Zorgeloos Wonen	26.876		0	0	26.876
Reserve Revolving fund sociale woningbouw	2.832.102		398.601	-513.070	2.717.633
Reserve Vastgoedfonds	5.502.687		721.465	-1.104.904	5.119.248
Reserve Grondbedrijf	626.717		279.437	0	906.154
Reserve Buig	1.400.000		1.050.000	0	2.450.000
Reserve Corona	357.000		1.213.912	-353.803	1.217.108
Reserve egalisatie begraafplaats	814.611		328.253	0	1.142.864
Reserve duurzaamheid	0		527.008	-70.265	456.743
<b>Subtotaal bestemmingsreserves A6</b>	<b>71.138.338</b>	<b>0</b>	<b>26.939.952</b>	<b>-19.871.189</b>	<b>78.207.101</b>
<b>Totaal reserves Algemene dienst</b>	<b>138.473.030</b>	<b>4.345.767</b>	<b>30.591.818</b>	<b>-27.641.594</b>	<b>145.769.021</b>

Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves vinden plaats zowel op basis van de begroting als op basis van realisatie. De mutaties op basis van de werkelijke cijfers staan in de tabellen onder de programma's als 'verschillen t.o.v. de begroting in toevoegingen en onttrekkingen aan reserves via programma 10'. We maken in de tabel geen onderscheid meer tussen incidentele en structurele mutaties.

### **Algemene reserves**

Dit betreffen reserves waaraan de raad geen bepaalde bestemming heeft gegeven. De belangrijkste mutaties in de algemene reserves zijn:

#### **Algemene reserve (inkomensfunctie)**

De storting betreft het jaarrekeningresultaat 2021. Hiernaast is vanuit de bestemming van het jaarrekeningresultaat 2021 een bedrag van € 308.000 gestort als aanvulling vanwege de stabiliteitscriteria. De voorziening egalisatie riolering is eind 2022 onvoldoende om de hogere kosten te kunnen egaliseren. De voorziening wordt tijdelijk aangevuld vanuit de algemene reserve (inkomensfunctie) voor een bedrag van € 114.000. Dit bedrag wordt teruggestort zodra de voorziening voldoende dekking heeft. Het besluit m.b.t. de Slotlaan is uitgevoerd en hierdoor is een deel van de eerdere investering vervoegd afgeschreven.

#### **Reserve weerstandsvermogen**

In de reserve is gestort op basis van besluitvorming over het eigen risicodragerschap WGA (Werkhervattingsregeling Gedeeltelijk Arbeidsgeschikten) voor wat betreft het eigen personeel en is het restant van de stelpost 'onvoorzien' aan de reserve toegevoegd. De reserve is aangevuld op basis van het besluit bij de vaststelling begroting 2022 met een bedrag van € 750.000. Conform besluitvorming bij de bestuursrapportages zijn bedragen onttrokken voor Wmo begeleiding, Jeugdzorg en stormschade in de openbare ruimte.

#### **Reserve weerstandsvermogen winstneming grondexploitaties**

De reserve is geopend in 2019 en is bedoeld om de risico's met betrekking tot schommelingen in de economie en vastgoedmarkt, met effect op het resultaat van grondexploitaties, onder te brengen. Stortingen worden berekend op basis van de realisatie van grondexploitatieprojecten, die een positieve (winstgevende) prognose hebben. Onttrekkingen kunnen plaatsvinden wanneer de winstprognose om redenen naar beneden moet worden bijgesteld. Wanneer een grondexploitatie volledig is uitgevoerd en de winst is gerealiseerd, valt deze vrij naar de reserve 'grondbedrijf'. In 2022 is de geprognostiseerde winstneming op de grondexploitatie Gemeentewerf naar beneden bijgesteld.

#### **Reserve weerstandsvermogen debiteuren sociale zaken**

Op basis van de jaarrekening 2021 is een storting gedaan van € 1.344.000. Het betreft het saldo debiteuren sociale zaken op de balans, onder aftrek van de voorziening die is getroffen. In 2022 is het saldo debiteuren verminderd, waardoor een deel kan vrijvallen ten gunste van de exploitatie.

### **Bestemmingsreserves**

Bestemmingsreserves zijn die reserves waaraan de raad een bepaalde bestemming heeft gegeven. De belangrijkste mutaties in de bestemmingsreserves zijn:

#### **Reserve dekking investeringen**

De vermeerdering betreft rente om de kapitaallasten te kunnen dekken uit deze reserve. De vermindering betreft de begrote werkelijke kapitaallasten.

#### **FLO (oud) brandweer**

Deze reserve wordt ingezet voor het overgangsrecht voor beroepsmedewerkers en vrijwilligers van de brandweer, die op 31 december 2005 een aanstelling hadden. Jaarlijks wordt een vast bedrag gestort in de reserve. Deze reserve kent een 'uitsterfconstructie', omdat dit onderdeel vanaf 2019 deel uitmaakt van het basistakenpakket van de VRU.

#### **Meerjarig onderhoud kapitaalgoederen (MOP)**

Stortingen betreffen het jaarlijks gemiddelde bedrag wat nodig is voor de structurele dekking voor de onderhoudswerken van de gemeentelijke eigendommen. Stortingen worden gedaan op basis van de meest actuele onderhoudsplannen. De onttrekkingen wisselen jaarlijks; dit is afhankelijk van de werkelijke omvang van het uitgevoerde onderhoud en bedroeg voor 2022 flink lager dan verwacht.

### Egalisatiesystematiek

Deze reserve is gevormd om onder bepaalde voorwaarden middelen mee te kunnen nemen naar een volgend jaar. Dit gebeurt bij taken / producten met een tijdelijk karakter of bij taken / producten, waarbij de kosten tussen de jaren nogal kunnen wisselen. In de nota Reserves en voorzieningen 2017, en via latere aanvullende besluitvorming, heeft de raad vastgesteld voor welke taken / producten dit geldt en welke verdere voorwaarden hierbij van toepassing zijn. De meegenomen gelden uit 2021 van in totaal € 6,7 miljoen zijn in het begin van 2022 uit de reserve onttrokken en aan de betreffende taak toegevoegd. Aan het einde van het jaar is gekeken welke resterende budgetten conform de voorwaarden meegenomen mogen worden naar 2023. Er is € 7,5 miljoen gestort in de reserve 'egalisatiesystematiek'. Dit betreft:

Doorgeschoven middelen ultimo 2022	Bedragen x € 1.000
Niet aangewende eenmalige middelen	4.266
(Loopbaan)ontwikkeling wethouders	39
Opleiding en loopbaanbegeleiding	67
Onderzoek rekenkamercommissie	45
Wijkgericht werken	200
Raadsuitgaven verkiezingen	25
Egalisatie ICT	2.300
Bodemsanering	0
Sanering milieuhinderlijke bedrijven	0
Kunst in de openbare ruimte	0
Omgevingswet	575
Gemeentefonds	0
<b>Totaal</b>	<b>7.517</b>

### Reserve Integrale Ontwikkeling Zeist (RIOZ):

De stortingen bestaan uit een prijspeilcorrectie en overhevelingen vanuit het weerstandsvermogen, op basis van een gunstige ontwikkeling van de weerstandsratio. Vanuit de jaarrekening 2021 is het restant positief saldo gestort. Via het door de raad geaccordeerde voorstel is besloten om de kosten van het derde pakket voor coronasteun te onttrekken aan deze reserve. Op basis van realisatie, bedragen deze kosten minder dan begroot.

### Decentralisaties reserve sociaal domein:

Vanuit het besluit bij de jaarrekening 2021, is deze reserve in 2022 opgeheven. Het saldo is gebruikt voor het dekken van het tekort 2021 Jeugdzorg en Wmo. Het restant is toegevoegd aan de reserve 'RIOZ'.

### Bomenfonds:

Op basis van het lange termijn bomenbeheerplan worden jaarlijks stortingen uitgevoerd. De werkelijke kosten worden aan deze reserve onttrokken.

### Drieluik Den Dolder

Een deel van de voorbereidingskosten 2021 is teruggestort in de reserve 'Drieluik Den Dolder' nadat een overeenkomst is gesloten en de kosten kunnen worden verhaald.

### Vervanging investering openbare ruimte (SFI/VIS)

Deze reserve wordt ingezet om jaarlijks de verschillen tussen begrote en werkelijke kapitaallasten in de openbare ruimte (investeringen met een maatschappelijk nut) op te vangen. De vermeerdering betreft de dekking voor kapitaallasten van de Utrechtseweg Noord en de dekking voor het vervroegd afschrijven van de kapitaallasten voor investeringen Centrumplan, onderdeel aanpassingen van de Slotlaan.

### **Onderhoud openbare ruimte (SFI/VIS)**

Jaarlijks worden de werkelijke onderhoudskosten openbare ruimte afgerekend met de reserve. In 2022 is per saldo een hogere onttrekking dan dat er budget is gestort. Er is een bijdrage verstrekt voor het onderhoud van de watergangen Pavia en Beek en Royen.

### **Leges**

Deze reserve is bedoeld om jaarlijks de verschillen tussen begrote en werkelijke opbrengst van de leges omgevingsvergunningen op te vangen. In 2022 zijn er flink meer leges ontvangen dan verwacht en dit is gestort in deze reserve.

### **Vervanging investering sport (SFI/VIS)**

Deze reserve wordt ingezet om jaarlijks de verschillen tussen begrote en werkelijke kapitaallasten van de buitensportaccommodaties op te vangen. Op basis van de incidenteel geraamde kosten is een deel overgeheveld naar een gelabeld deel, zodat incidentele kosten en kapitaallasten worden gesplitst. De storting betreft lagere kapitaallasten dan de budgettaire ruimte en hiermee groeien we in voor de dekking van toekomstige kapitaallasten.

### **Vervanging investering sport gelabeld deel**

Voor de incidentele kosten op basis van het masterplan buitensport zijn, op basis van realisatie, de werkelijke uitvoeringskosten onttrokken aan deze reserve. Er is een onttrekking gedaan en gestort in de voorziening risico's bij de bodemsanering Blikkenburg West.

### **Onderhoud sport (SFI/VIS)**

Deze reserve wordt ingezet om jaarlijks de verschillen tussen begrote en werkelijke onderhoudskosten van de buitensportaccommodaties op te vangen. In 2022 zijn de werkelijke onderhoudskosten lager dan begroot. Dit verschil is gestort in deze reserve.

### **Maatschappelijk rendement zwembad**

Het doel van deze reserve is het mogelijk maken om investeringen te doen die het maatschappelijk rendement van het zwembad vergroten. Jaarlijks mag het verschil tussen het beschikbare normbedrag en de exploitatiebijdrage in de reserve worden gestort. In 2022 is dit verschil positief en gestort in deze reserve.

### **RIOZ gelabeld deel Kerckebosch**

De werkzaamheden op Kerckebosch worden onttrokken aan deze reserve.

### **RIOZ gelabeld deel Vollenhove vooruit**

Conform de bestuursrapportage 2022 is het werkbudget onttrokken aan deze reserve.

### **Huisvesting onderwijs**

De storting in de reserve betreft de jaarlijkse toevoegingen op basis van het leerlingenaantal, en ten behoeve van het op (prijs)peil houden van de reserve. De werkelijke kosten voor onderwijshuisvesting zijn aan de reserve onttrokken. De gemaakte kosten in 2022 zijn lager dan begroot.

### **Revolving fund sociale woningbouw**

De stortingen in deze reserve zijn gevormd door 50% van de verkoopopbrengst van gemeentelijke woningen (de overige 50% wordt gestort in de reserve 'vastgoedfonds'), en een vaste jaarlijkse storting van € 36.000 ten laste van de algemene middelen. De onttrekking betreft nog een deel van de begrote bijdrage aan het project Hofje van Zeist. Hiernaast is op basis van besluit een bijdrage geleverd aan de verduurzaming van Flat 11 Kerckebosch.

### **Vastgoedfonds**

De stortingen in deze reserve zijn gevormd door 50% van de verkoopopbrengst van gemeentelijke woningen (de overige 50% wordt gestort in de reserve 'revolving fund sociale woningbouw'), en verkoopopbrengsten van gronden en overige opstallen. Dit betreft een flink bedrag in 2022, op basis van realisatie van de verkoop van twee woningen en een aantal percelen. De onttrekkingen betreffen kosten, op basis van realisatie, om de verkoop mogelijk te maken.

**Grondbedrijf**

Alle winsten en verliezen rond grondexploitaties verlopen via deze reserve. In 2022 is een voordeel gestort bij het afsluiten van de grondexploitatie Geiserlaan.

**Eigen bijdrage BUIG**

Deze reserve is gevormd voor het opvangen van het eigen risico bij toekomstige nadelige BUIG resultaten. Conform begroting hebben stortingen plaatsgevonden vanuit de exploitatie 2022 en jaarrekening 2021.

**Gevolgen corona**

Deze reserve is gevormd voor het opvangen negatieve corona effecten. Er is vanuit de bestemming jaarrekening saldo 2021 een storting gedaan. Hiernaast bedroeg het saldo van positieve en negatieve effecten in de exploitatie 2022 € 410.000 positief; dit bedrag is gestort in deze reserve.

**Egalisatie begraafplaats**

Deze reserve is gevormd voor het egaliseren van resultaten begraafplaats. De storting betreft een positief saldo op de realisatie van het collegeproduct begraven.



## 2 Voorzieningen

Naam Voorziening	saldo 1-1	Toevoegingen	Vrijval	Aanwendungen	saldo 31-12
	2022	Totaal		Totaal	2022

### Voorzieningen

#### 1a Voorzieningen; verplichtingen en verliezen

Voorziening pensioenen vm. wethouders	7.715.777	220.399	-713.249	-384.527	6.838.400
Voorziening wachtgeldverplichtingen personeel	831.750	353.563	-78.646	-329.643	777.024
Voorziening wachtgeldverplichtingen bestuurders	0	534.181	-121.988	-16.076	396.118
Voorziening WGA	978.306	32.882	-617.642	-82.197	311.349
<b>Totaal voorzieningen art.44 lid 1a</b>	<b>9.525.833</b>	<b>1.141.025</b>	<b>-1.531.525</b>	<b>-812.443</b>	<b>8.322.891</b>

#### 1b Voorzieningen risico's

Voorziening risico's	754.236	302.700	-331.941	0	724.995
<b>Totaal voorzieningen art.44 lid 1b</b>	<b>754.236</b>	<b>302.700</b>	<b>-331.941</b>	<b>0</b>	<b>724.995</b>

#### 1c Voorzieningen egaliseren onderhoud

Voorziening onderhoud woningen Alg. Dienst	655.221	0		-655.221	0
<b>Totaal voorzieningen art 44 lid 1c</b>	<b>655.221</b>	<b>0</b>		<b>-655.221</b>	<b>0</b>

#### 1d Voorzieningen; toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt geheven

Voorziening vervanging riolering	6.675.861	1.785.446		-1.990.909	6.470.397
<b>Totaal voorzieningen art.44 lid 1d</b>	<b>6.675.861</b>	<b>1.785.446</b>		<b>-1.990.909</b>	<b>6.470.397</b>

#### 2 Middelen van derden verkregen van derden die voor een specifiek doel moeten worden besteed

Voorziening spaarpremies (hypotheek)	41.672	2.965		0	44.638
Voorziening verlofsparen	0	49.664		0	49.664
Voorziening egalisatie rioolrecht	0	297.333		-297.333	0
Voorziening egalisatie afvalstoffenheffing	0	940.492		-250.336	690.157
Voorziening onderhoud graven/afkoop onderhoud	2.287.445	277.097		-177.449	2.387.093
<b>Totaal voorzieningen art.44 lid 2</b>	<b>2.329.117</b>	<b>1.567.552</b>		<b>-725.118</b>	<b>3.171.551</b>

<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>19.940.268</b>	<b>4.796.723</b>	<b>-1.863.466</b>	<b>-4.183.691</b>	<b>18.689.835</b>
-----------------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Voorzieningen worden getroffen voor:

- Verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, maar redelijkerwijs is in te schatten.
- Op de balansdatum bestaande risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten.
- Kosten die in een volgend begrotingsjaar zullen worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong mede vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar, en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren.
- Bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven als bedoeld in art 35 lid 1b BBV.

- e. Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden, met uitzondering van de voorschotbedragen van uitkeringen van Europese en Nederlandse overheden met een specifiek bestedingsdoel, die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.

Het verloop van de boekwaarde van voorzieningen is gespecificeerd in bovenstaande tabel.

Hierbij zijn de voorzieningen grondexploitaties en waardecorrecties (voorziening dubieuze debiteuren) opgenomen onder de activa, conform de regels.

#### **Voorziening pensioenen vm. wethouders**

Deze voorziening dient ter dekking van de pensioenuitkeringen van (voormalig) wethouders, die recht hebben op een pensioenuitkering. Jaarlijks wordt door een gespecialiseerd bureau een actuariële berekening van het benodigde bedrag gemaakt. Op basis van de actuele berekening kan de voorziening worden verminderd en valt dit bedrag vrij ten gunste van de exploitatie.

#### **Voorziening wachtgeldverplichtingen personeel**

De omvang van deze voorziening wordt berekend met behulp van een gedetailleerde inschatting van de te verwachten wachtgeldverplichtingen van de gemeente. De gemeente is eigen risicodragend ten aanzien van het wachtgeld. De onttrekking betreft een aanwending van gerealiseerde kosten.

#### **Voorziening wachtgeldverplichtingen bestuurders**

De onttrekking betreft een aanwending van gerealiseerde kosten. Op basis van realisatie, en geen toekomstige verplichtingen, valt het restant saldo vrij ten gunste van de exploitatie.

#### **Voorziening WGA verplichting**

De gemeente is risicodragend voor medewerkers met een WGA indicatie. De storting in deze voorziening betreft de verplichtingen tot 2031 voor 95%. De onttrekking betreft een aanwending van gerealiseerde kosten. Op basis van realisatie, en geen toekomstige verplichtingen, valt het restant saldo vrij ten gunste van de exploitatie.

#### **Voorziening risico's**

Deze voorziening dient voor het afdekken van risico's uit individuele en onderbouwde claims. Momenteel is voorzien in de afdracht vennootschapsbelasting en is de verplichting herrekend.

#### **Voorziening onderhoud woningen**

De storting betreft de jaarlijkse toevoeging om de voorziening op peil te houden. Conform begroting is dit bedrag verlaagd. De onttrekking betreft de aanwending van de gerealiseerde kosten van onderhoud van woningen.

#### **Voorziening verlofsparen**

Deze voorziening is nieuw gevormd in 2022 en betreft tegoeden van werknemers die hebben gekozen voor het opbouwen van tegoeden conform cao.

#### **Voorziening vervanging riolering**

Het saldo van deze voorziening is bestemd voor toekomstige kosten, gebaseerd op het VGRP. Om de voorziening te voeden wordt er via de riooltarieven jaarlijks een bedrag geïnd en toegevoegd aan de voorziening (dit is een specifiek onderdeel van het tarief). De voorziening wordt aangewend voor de dekking van investeringskredieten.

### Voorziening egalisatie rioolrecht

Rioolheffing wordt door middel van tarieven aan derden in rekening gebracht. Deze voorziening heeft tot doel om het tarief rioolheffing zodanig te egaliseren dat over de jaren heen steeds 100% kostendekkendheid wordt verkregen. In 2022 zijn de opbrengsten rioolheffing weliswaar hoger dan geraamd, maar zijn de totale lasten hoger dan de totale opbrengsten, waardoor per saldo een onttrekking aan de voorziening plaatsvindt. Aangezien het saldo van de voorziening nog steeds een negatieve stand heeft eind 2022, is er vanuit de algemene reserve wederom een bedrag toegevoegd zodat het saldo van de voorziening eind 2022 € 0 is.

### Voorziening egalisatie afvalstoffenheffing

Afvalstoffenheffing wordt door middel van tarieven aan derden in rekening gebracht. Deze voorziening heeft tot doel om het tarief afvalstoffenheffing zodanig te egaliseren dat over de jaren heen steeds 100% kostendekkendheid wordt verkregen. De voorlopige afrekening van de RMN over 2022 geeft een flink positief saldo. Dit komt met name door een voordeel op de opbrengst oud papier en een voordeel op de kapitaallasten, in verband met een lager investeringssaldo. Per saldo geven de werkelijke baten en lasten over 2022 voordelig resultaat, waardoor er een toevoeging aan de voorziening plaatsvindt.

### Voorziening afkoop grafonderhoud

Deze voorziening bevat de door particulieren betaalde afkoopsommen voor het onderhoud van graven. De toevoeging betreft de gedane afkopen voor toekomstig onderhoud en een gemeentelijke bijdrage (koopkrachthandhaving) om de voorziening op peil te houden. De aanwending betreft de kosten voor het onderhoud van graven, op basis van realisatie.

## 3 Langlopende schulden

Dit betreft schulden aan derden met een looptijd langer dan één jaar en waarborgsommen.

De langlopende schulden zijn met name onderhandse leningen; dit zijn niet openbaar aanbestede leningen die zijn opgenomen bij een pensioenfonds, verzekeringsinstelling, bank of andere financiële instelling, dan wel een andere decentrale overheid (gemeente of provincie). Daarnaast is sprake van waarborgsommen; dit zijn tijdelijk bij de gemeente gestorte gelden, ten behoeve van bepaalde projecten c.q. evenementen, die dienen als garantie/borg voor eventueel door de gemeente gemaakte kosten.

Langlopende schulden		
	(bedragen x € 1.000)	
	31-12-2022	31-12-2021
OG langlopende geldleningen (banken)	34.325	27.100
Waarborgsommen	31	30
<b>Totaal langlopende schulden ( looptijd &gt; 1 jaar )</b>	<b>34.356</b>	<b>27.130</b>

In 2022 zijn er geen leningen volledig afgelost. Er is één nieuwe langlopende lening opgenomen tegen een rente van 1,02% en met een 20-jarige looptijd. Eind 2022 heeft de gemeente 5 langlopende leningen, waarvan de laatste aflossingen respectievelijk liggen in de jaren 2025, 2026, 2033, 2042 en 2051. In 2022 is in totaal op deze langlopende leningen € 2.775.000 afgelost.

De gemiddelde rentekosten over 2022 komen uit op 2,76%. Bij de begroting 2022 lag dit percentage nog op 3,33%. Door het aantrekken van bovengenoemde lening is de gemiddelde rente aanmerkelijk gedaald. De totale rentelast van de langlopende leningen over 2022 bedroeg € 881.213. In de paragraaf Financiering is toegelicht dat de gemeente in 2022 binnen de normen voor de financiering is gebleven.

## Vlottende passiva

### 4 Vlottende schulden

<i>Vlottende schulden</i>		
	(bedragen x € 1.000)	
	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2021</b>
Overige schulden	6.207	10.034
<b>Totaal Vlottende schulden</b>	<b>6.207</b>	<b>10.034</b>

De gemeente had op balansdatum geen opgenomen kasgeldleningen en evenmin negatieve banksaldi. De vermelde vlottende schulden vallen dan ook met name in de categorie 'crediteuren'.

### 5 Overlopende passiva

De overlopende passiva zijn verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn ontstaan en die in het volgend begrotingsjaar tot een betaling komen. Daarnaast is dit het saldo van ontvangen en bestede bedragen met een specifiek bestedingsdoel, die dienen ter dekking van lasten in het volgend begrotingsjaar.

Overlopende passiva	Boekwaarde 31-12-2021	Vermeedering	Vermindering	Boekwaarde 31-12-2022
Nog te betalen	9.457	9.030	8.179	10.308
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren				
- Europese overheidslichamen	0	42	0	42
- Rijk	4.393	4.116	966	7.543
- Overige Nederlandse overheidslichamen	4.412	945	2.077	3.280
Overige vooruitontvangen bedragen	302	837	92	1.048
<b>Totaal overlopende passiva</b>	<b>18.564</b>	<b>14.970</b>	<b>11.314</b>	<b>22.220</b>

De in bovenstaande tabel genoemde ontvangen voorschotbedragen van Europese en Nederlandse overheidslichamen, worden gespecificeerd in onderstaande tabel:

Omschrijving	Saldo 31-12-2021	Vermeerdering	Vermindering	Saldo 31-12-2022
<b>Europese overheidslichamen</b>				
Europese subsidie EUCF	0,00	42.000,00	0,00	42.000,00
<b>Totaal</b>	<b>0,00</b>	<b>42.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42.000,00</b>
<b>Rijk</b>				
GOA/OAB ontw.kansen door kwaliteit en educatie	532.888,14	27.154,00	60.000,23	500.041,91
Railschermen Den Dolder	237.638,57	0,00	0,00	237.638,57
Regeling Reductie Energiegebruik Woningen	154.102,00	0,00	138.427,32	15.674,68
Stimulering verkeersmaatregelen van het Rijk	1.141.019,89	0,00	454.159,89	686.860,00
Impulsregeling Klimaatadaptatie 2021-2027	186.000,00	0,00	21.346,23	164.653,77
Subsidie Warme Wijken Arnhemse Bovenweg	20.660,00	0,00	20.660,00	0,00
RVO RHA versnelling huisvesting Eikenstein	175.000,00	0,00	0,00	175.000,00
NPO (Nationaal Programma Onderwijs) middelen	315.227,33	275.717,23	0,00	590.944,56
SPUK sportakkoord 2021-2022 + herz. Verlening Spuk	170.284,59	120.327,06	170.284,14	120.327,51
RVO RHA versnelling huisvesting Vondellaan Schermerslaan	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00
Ventilatie in scholen	1.370.000,00	0,00	0,00	1.370.000,00
Energietoeslag	0,00	1.669.927,00	0,00	1.669.927,00
SPUK iVRI	0,00	249.974,00	18.176,50	231.797,50
Rijkssubsidie energiearmoede	0,00	769.780,10	83.198,15	686.581,95
Rijkssubsidie isolatie	0,00	296.223,00	0,00	296.223,00
SPUK toeslag gedupeerden	0,00	121.011,66	0,00	121.011,66
Subsidie DUMAVA	0,00	271.411,98	0,00	271.411,98
Inburgering 2022	0,00	314.474,00	0,00	314.474,00
<b>Totaal Rijk</b>	<b>4.392.820,52</b>	<b>4.116.000,03</b>	<b>966.252,46</b>	<b>7.542.568,09</b>
<b>Overige Nederlandse overheidslichamen</b>				
Herstructurering en vernieuwen Zeist-west	65.598,31	0,00	65.499,16	99,15
RMC-gelden (vroegtijdige schoolverlaters)	318.460,03	26.569,14	0,00	345.029,17
RMC-gelden (kwalificatieplicht)	-297.588,38	0,00	52.532,75	-350.121,13
RMC-gelden (Convenant)	-19.044,24	0,00	0,00	-19.044,24
RMC-gelden (VSV subsidie vest.ger.werken )	16.258,00	0,00	0,00	16.258,00
RMC-gelden (VSV Traject begeleiding oud VSers)	8.664,89	0,00	14.545,30	-5.880,41
RMC jeugdwerkloosheid Coronamiddelen	53.198,30	6.796,42	0,00	59.994,72
RMC Life coaching	0,00	1.665,00	0,00	1.665,00
Ontwikkeling Emmaplein	60.890,59	0,00	0,00	60.890,59
Provincie gelden inzake Regio deal Vitale Wijken	412.434,61	0,00	135.219,39	277.215,22
Regio deal Vitale Wijken	1.327.058,04	0,00	543.731,33	783.326,71
Subsidie Snelfietsroute Amersfoort Utrecht Verlening	873.600,00	0,00	873.600,00	0,00
Stimulering verkeersmaatregelen provincie	323.775,26	0,00	0,00	323.775,26
Subsidie provincie verduurzaming bedrijvenparken	50.000,00	3.294,72	18.983,90	34.310,82
Subsidie Fietsstraat Oude Arnhemsweg Zuid	507.084,30	0,00	0,00	507.084,30
Extra Web middelen	25.792,70	60.340,00	15.120,00	71.012,70
Subsidie Uitbreiden fietsenstalling Den Dolder	0,00	21.600,00	0,00	21.600,00
Subsidie prov plateaus drempels fietsstroken	0,00	89.690,40	67.618,14	22.072,26
Prov.subs.region.ontzorgingsc.USET	0,00	67.500,00	0,00	67.500,00
Prov.subs.region.ontzorgingsc.USET bijdragen gemeenten	0,00	25.692,50	0,00	25.692,50
Subsidie Isolatie-vouchers provincie Utrecht	0,00	283.500,00	0,00	283.500,00
Regio ZOU SD	449.672,30	271.000,00	111.601,39	609.070,91
M50	236.018,08	87.500,00	178.913,85	144.604,23
<b>Totaal overige Nederlandse overheidslichamen</b>	<b>4.411.872,79</b>	<b>945.148,18</b>	<b>2.077.365,21</b>	<b>3.279.655,76</b>
<b>Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen</b>				
Parkeerfonds BOR	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
Plankosten Kerkebosch	0,00	805,60	0,00	805,60
Programma sociaal leefbaar Kerkebosch	0,00	124.357,07	0,00	124.357,07
Vooronderzoek De Clomp	0,00	24.606,92	0,00	24.606,92
Ant.ovk Utrechtseweg uitvoering	0,00	687.478,00	0,00	687.478,00
Ant.ovk WA Hoeve	86.306,75	0,00	86.306,75	0,00
Ant.ovk Nooitgedacht	15.905,00	0,00	5.283,05	10.621,95
<b>Totaal overige vooruitontvangen bedragen</b>	<b>302.211,75</b>	<b>837.247,59</b>	<b>91.589,80</b>	<b>1.047.869,54</b>
<b>Totaal vooruitontvangen</b>	<b>9.106.905,06</b>	<b>5.940.395,80</b>	<b>3.135.207,47</b>	<b>11.912.093,39</b>

## 6 Gebeurtenis na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum geweest, die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum, dan wel van belang zijn voor de oordeelsvorming van de gebruikers van de jaarrekening.

## 7 Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Hierna worden de belangrijkste overeenkomsten met financiële verplichtingen, die meerjarig zijn, uiteengezet, voor zover deze verplichtingen niet nader zijn opgenomen in de toelichting bij de balans.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen:		
	(bedragen x € 1.000)	
	31-12-2022	31-12-2021
<b>Gewaarborgde geldleningen</b>	<b>269.875</b>	<b>284.441</b>

De meest in het oog springende categorie betreft de verplichtingen uit hoofde van door de gemeente gegarandeerde geldleningen.

cht garanties (bedragen x € 1.000)	totaal aantal	totaal aantal	restant bedrag	hoofdsom	restant bedrag	risico voor gemeente
	ultimo 2021	ultimo 2022	ultimo 2021	2.022,00	ultimo 2022	
Gegarandeerde geldleningen	11	12	284.441	655.272	269.875	
waarvan voor:						
- sportverenigingen	9	10	1.499	2.116	967	100%, icm SWS zie toelichting 100%
- sociale woningbouw	nvt	nvt	280.569	648.888	266.741	
- overige instellingen	2	2	2.373	4.268	2.167	

### Algemeen

De garanties hebben eind 2022 een totaalbedrag van € 269.875.000 (eind 2021: € 284.441.000) en zijn opgenomen onder de Niet uit de balans blijvende verplichtingen. In het kader van eerder afgegeven garanties is er in 2022 geen beroep op de gemeente gedaan om een garantie werkelijk gestand te doen. Het risico dat de gemeente loopt op verstrekte garanties, is regulier onderdeel van de risico-inventarisatie.

### Garanties sportvereniging

Het verstrekken van (nieuwe) garantstellingen gebeurt op basis van het door de raad vastgestelde beleid. In 2022 is één garantie afgegeven voor een lening aan de St. Accommodatie Schaerweijde. De St. Waarborgfonds voor de Sport (SWS) staat daarbij voor eenzelfde bedrag garant. Bij de sportverenigingen zijn de leningen voor 50% gegarandeerd door het waarborgfonds SWS, waardoor sprake is van een gedeeld risico. Het vermelde bedrag is het bedrag waarover de gemeente direct risico loopt; bij de algemene banken is dit 50% van het (restant) leningbedrag. De BNG bank en de NWB bank eisen dat de gemeente bij gegarandeerde geldleningen voor 100% van het (restant) leningbedrag garant staat. In dat geval staat het SWS voor 50% garant richting de gemeente. Het waarborgfonds toetst overigens in beide gevallen jaarlijks de financiële positie van de betreffende sportverenigingen en rapporteert daarover aan de gemeente. Ook in dat geval is het nettobedrag, waarvoor de gemeente garant staat, in het totaal opgenomen.

### Garanties sociale woningbouw

Het Waarborgfonds Sociale woningbouw (WSW) biedt voor de woningbouwleningen een belangrijke eerste borgstelling.

Vanaf 1 augustus 2021 is een nieuwe achtervangovereenkomst met het Waarborgfonds Sociale Woningbouw van kracht voor alle na die datum door de corporaties afgesloten leningen. De achtervang betekent dat wanneer een corporatie in financiële problemen raakt, het WSW ervoor zorgt dat rente en aflossing van leningen doorgaat. Het WSW betaalt dit uit eigen kapitaal. Dat kapitaal kan worden aangevuld door de zgn. obligo bij alle deelnemende corporaties op te halen. De

obligolening is een geborgde faciliteit die gebruikt kan worden bij grote verliezen. Pas wanneer dat onvoldoende is, komen het Rijk en de gemeenten als achtervanger in beeld om renteloze leningen te verstrekken. Het risico voor de achtervangers is overigens beperkt; tot nu toe heeft het WSW daar nooit een beroep op gedaan. Het Rijk en de gemeenten staan elk voor 50% in de achtervang bij het WSW (25% wordt verdeeld over alle gemeenten en 25% wordt toegerekend aan de gemeente die in de leningovereenkomst is vermeld). Voor de leningen afgesloten na 1-8-2021 is de verdeling van de tweede 25% achtervang veranderd. In plaats van de gemeente die vermeld is in de overeenkomst, staan alle gemeenten waar een corporatie DAEB-bezit heeft (sociale woningbouw en maatschappelijk vastgoed) in de achtervang, naar rato van de marktwaarde van dat bezit. Dit voorkomt scheve verdelingen tussen gemeenten.

Dat betekent dat de gemeente Zeist nu ook in de achtervang garant staat voor nieuwe leningen van SSH Utrecht (voor 4,5%), van St. Habion (voor 1%) en van Woonzorg Nederland (voor 0,5%). Anderzijds is het effect dat de gemeente Zeist niet meer volledig voor de nieuwe leningen van St. Woongoed Zeist in de achtervang garant staat, maar nu voor 99,6%. Een ander effect van de nieuwe systematiek is dat afgesloten leningen, die voor een deel zijn opgenomen en geen vaste aflossing hebben, voor het maximumbedrag van de lening meetellen in de achtervang. Ook de hiervoor genoemde obligoleningen tellen mee in de achtervang.

Voor de woningbouwcorporaties is het (toegerekende) schuldbedrag gebaseerd op de leningadministratie van het WSW; daarbij is voor de nieuwe leningen de schuld toegerekend overeenkomstig de marktwaarde van het bezit in de gemeente. De peildatum van de marktwaarde ligt op 31 december 2021. Voor de leningen afgesloten vóór 1-8-2021 geldt het oude systeem, waarbij de gemeente die in de leningovereenkomst werd vermeld, rechtstreeks garant staat in de achtervang. De afname van het totaalbedrag is voor het grootste deel veroorzaakt door de terugloop van het totaal aan leningen van de St. Woongoed Zeist.

#### *Garanties overige instellingen*

Dit betreft één gegarandeerde lening met een schuldrestant van € 977.853 van de zorginstelling St. Zorggroep Charim. Bij de zorginstellingen is het uitwinningsrisico geheel voor de gemeente. Eind 2021 bestaat er nog één gegarandeerde lening van een zorginstelling.

De financiële positie van deze instelling wordt jaarlijks beoordeeld. Als zekerheid heeft de gemeente een recht van eerste hypotheek.

De tweede garantie van dit onderdeel betreft een lening met een schuldrestant van € 1.188.861 van de St. NuVoorStraks in Austerlitz. De stichting heeft met deze lening de overname gefinancierd van 8 grondgebonden woningen in het plan Hart van Austerlitz. De stichting zal deze woningen gaan exploiteren. Ook van deze instelling wordt de financiële positie jaarlijks beoordeeld. Als zekerheid heeft de gemeente ook hier het recht van eerste hypotheek.

### Overige niet uit de balans blijvende verplichtingen

Overige niet uit balans blijvende verplichtingen (per 31-12)		
	(bedragen x € 1.000)	
	31-12-2022	31-12-2021
<b>Rubriek</b>		
Assurantien	1.368	721
Schoonmaakonderhoud en andere faciliteiten	728	363
Software ondersteuning	873	1.881
Telefonie	-	20
Energie	6.000	950
Theater	5.200	5.530
Leerlingenvervoer	438	461
Uitvoering parkeertaken	52	26
Bezorgdiensten Rijksdocumenten naar burger	8	98
Wmo hulpmiddelen	2.567	1.467
Bestekken beheer openbare ruimte (onderhoud etc.)	5.355	4.688
Accountantscontrole	237	356
<b>Totaal</b>	<b>22.826</b>	<b>16.561</b>

Ten opzichte van 2021 is het totaal aan verplichtingen gestegen met ruim € 6 miljoen. Dit is, naast enkele plussen en minnen in andere categorieën, volledig toe te schrijven aan de verplichting als gevolg van de nieuwe aanbesteding van onze nutsleverancier. De kosten van gas en elektra zijn enorm gestegen en de effecten daarvan zijn zichtbaar in onze aanbesteding met een resultaat van € 3 miljoen per jaar voor twee jaar.

### Niet uit de balans blijvende rechten

Dividend is de winstuitkering aan de aandeelhouders. Het dividend wordt bepaald aan de hand van de winst over het vorig boekjaar, nadat de jaarcijfers zijn vastgesteld. De raad van bestuur doet een voorstel over de hoogte van het dividend en legt dit voor aan de aandeelhoudersvergadering. De dividenuitkering over een bepaald jaar is dus pas zeker in het daaropvolgende boekjaar. Binnen de gemeente Zeist hanteren we voor dividendopbrengsten daarom de beleidslijn dat we op begrotingsbasis een inschatting maken van de dividenuitkering over het vorig boekjaar en deze alleen bijstellen als er officiële mededelingen komen over een sterk afwijkende dividenuitkering. Als de werkelijke dividenuitkering bekend is, wordt deze in het jaar waarin deze vastgesteld en uitbetaald wordt, verantwoord. Op die manier wordt in jaar T het dividend over het jaar T-1 geraamd en verantwoord. In de jaarrekening 2021 is het dividend van de BNG Bank opgenomen over het jaar 2020. Dit dividend is in de aandeelhoudersvergadering (in het 2e kwartaal van 2021) vastgesteld, maar aanvankelijk nog niet uitbetaald, omdat de Europese Centrale Bank de banken had aanbevolen om tot 30 september 2021 af te zien van dividend of de uitbetaling daarvan te beperken. De ECB heeft deze restricties per 1 oktober 2021 laten vervallen. De BNG Bank heeft daarop per 4 oktober 2021 het nog niet uitgekeerde dividend over 2019 en over 2020 alsnog uitbetaald. Over 2019 betrof dat een bedrag van € 161.343. Dit bedrag was op de balans opgenomen als 'nog te ontvangen' en is derhalve daarop afgeboekt. Over 2020 is het bedrag van € 347.656 als ontvangst in de exploitatie 2021 opgenomen. Voor 2021 betrof dit een inkomst van € 437.931 in 2022.



# **Bijlagen bij Jaarrekening**

# Bijlage 1: SISA Verantwoording



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 14-2-2023									
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	
JenV	A12B	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen  Gemeenten	Naam veiligheidsregio	Besteding (jaar T)	Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/nee)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
			<i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: A12B/01	<i>Aard controle R</i> Indicator: A12B/02	<i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: A12B/03	<i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: A12B/04	<i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: A12B/05		
			050588 Veiligheidsregio Utrecht	€ 60.576	Ja	€ 60.576			
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> Indicator: A13/01	<i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: A13/02	<i>Aard controle R</i> Indicator: A13/03	<i>Aard controle R</i> Indicator: A13/04	<i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: A13/05		
			€ 103.803	Ja	€ 103.803	€ 103.803	Nee		
JenV	A16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne  Gemeenten	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) 1 maart tot en met 14 oktober 2022	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) met ingang van 15 oktober 2022 (jaar T)	Vul in verschil werkelijke bestedingen ten opzichte van de gecombineerde uitkomst van A16/01 en A16/02 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten	Besteding (jaar T) uitvoeringskosten tbv de transitie	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (POO)	
			<i>Aard controle R</i> Indicator: A16/01	<i>Aard controle R</i> Indicator: A16/02	<i>Aard controle R</i> Indicator: A16/03	<i>Aard controle R</i> Indicator: A16/04	<i>Aard controle R</i> Indicator: A16/05	<i>Aard controle R</i> Indicator: A16/06	
			€ 3.373.600	€ 1.465.282	€ 0	€ 212.060	€ 0	€ 256.752	
			Totaal bedrag vorderingen uitgekeerde verstrekkingen (jaar T) POO	Vul in totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) in (jaar T)	Berekening totale besteding (jaar T)  Som indicatoren 01 t/m 08	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
			<i>Aard controle R</i> Indicator: A16/07	<i>Aard controle R</i> Indicator: A16/08	<i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: A16/09	<i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: A16/10	<i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: A16/11		
			€ 0	€ 125.790	€ 5.433.484	€ 5.433.484	Nee		

FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek  Gemeenten	Aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (jaar T)  <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/01</i>	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (t/m jaar T)  <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/02</i>	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T)  <i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: B2/03</i>	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T)  <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/04</i>	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee)(vanaf 2021)  Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2  <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/05</i>	Normbedragen voor e (ja/nee) (vanaf 2021)  Nee: reeks 1/ Ja: reeks 2  <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/06</i>		
			8	114	0	0	Ja	Ja		
			Eindverantwoording (Ja/Nee)  <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/07</i>	<b>Reeks 1</b>  Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3)  <b>Keuze werkelijke kosten</b>  <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/08</i>	<b>Reeks 1</b>  Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3)  <b>Keuze werkelijke kosten</b>  <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/09</i>					
			Nee							
			<b>Reeks 1</b>  Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)  <b>Werkelijke kosten</b>  <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/10</i>	<b>Reeks 1</b>  Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)  <b>Werkelijke kosten</b>  <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/11</i>	<b>Reeks 1</b>  Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)  <b>Keuze werkelijke kosten</b>  <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/12</i>	<b>Reeks 1</b>  Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)  <b>Keuze werkelijke kosten</b>  <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/13</i>	<b>Reeks 1</b>  Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)  <b>Werkelijke kosten</b>  <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/14</i>	<b>Reeks 1</b>  Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)  <b>Werkelijke kosten</b>  <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/15</i>		
			<b>Reeks 2</b>  Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3)  <b>Keuze normbedragen</b>  <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/16</i>	<b>Reeks 2</b>  Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)  <b>Keuze normbedragen</b>  <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/17</i>	<b>Reeks 2</b>  Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3)  <b>Keuze normbedragen</b>  <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/18</i>	<b>Reeks 2</b>  Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)  <b>Keuze normbedragen</b>  <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/19</i>	<b>Reeks 2</b>  Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (jaar T) (artikel 3)  <b>Keuze normbedragen</b>  <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/20</i>	<b>Reeks 2</b>  Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)  <b>Keuze normbedragen</b>  <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/21</i>		
			€ 3.040	€ 30.780	€ 0	€ 34.680	€ 0	€ 0		
			<b>Reeks 2</b>  Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3)  <b>Keuze normbedragen</b>  <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/22</i>	<b>Reeks 2</b>  Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) (artikel 3)  <b>Keuze normbedragen</b>  <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/23</i>	<b>Reeks 2</b>  Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3)  <b>Keuze normbedragen</b>  <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/24</i>	<b>Reeks 2</b>  Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)  <b>Keuze normbedragen</b>  <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/25</i>	<b>Totaal</b>  Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling  <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/26</i>			
			€ 0	€ 120.000	€ 0	€ 0		€ 3.040		

BZK	C32	Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen	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)
		Gemeenten	<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			SUVIS21-00743321	€ 1.070.659	€ 1.070.659	Ja		Ja
2			SUVIS21-00743566	€ 50.060	€ 50.060	Ja		Nee
3			SUVIS21-2-02673134	€ 107.833	€ 107.833	Ja		Ja
4			SUVIS2100744803	€ 110.842	€ 110.842	Ja		Ja
5			SUVIS2100743786	€ 26.620	€ 26.620	Ja		Nee
6			SUVIS21-00744081	€ 20.525	€ 20.525	Ja		Nee
7			SUVIS21-00744192	€ 17.591	€ 17.591	Ja		Nee
8			SUVIS21-00744248	€ 18.787	€ 18.787	Ja		Nee
9			SUVIS21-00786742	€ 37.225	€ 37.225	Ja		Nee
10			SUVIS21-01045281	€ 83.253	€ 83.253	Ja		Nee
11			SUVIS21-01045271	€ 252.796	€ 252.796	Ja		Ja
12			SUVIS21-2-02823466	€ 4.646	€ 4.646	Ja		Nee
13								
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			SUVIS21-00743321	Ja				
2			SUVIS21-00743566	Ja				
3			SUVIS21-2-02673134	Ja				
4			SUVIS2100744803	Ja				
5			SUVIS2100743786	Ja				
6			SUVIS21-00744081	Ja				
7			SUVIS21-00744192	Ja				
8			SUVIS21-00744248	Ja				
9			SUVIS21-00786742	Ja				
10			SUVIS21-01045281	Ja				
11			SUVIS21-01045271	Ja				
12			SUVIS21-2-02823466	Ja				
13								
14								
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)
		Gemeenten	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C43/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: C43/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: C43/03</i>	<i>Aard controle D1 Indicator: C43/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C43/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C43/06</i>
			RREW2020-00450174	€ 138.427	€ 351.016	4.898	n.v.t.	Nee
		Totaal aantal bereikte huurwoningen	<i>Aard controle D1 Indicator: C43/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C43/08</i>				
			3.569	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
			<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>
			4	€ 28.095	€ 28.095	1	€ 28.095	€ 28.095
		Het aantal huishoudens dat ondersteuning –bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen.	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/07</i>	<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)	<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>
			3	2	0	0	0	0

BZK	C56	Regeling huisvesting aandachtsgroepen	Beschikingsnummer	Projectnaam	Besteding (jaar T) per project	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project Inclusief uitvoering door derde vanaf SiSa 2022	Aantal woonruimten en verblijfsruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T)	Aantal volledig gerealiseerde woonruimten en verblijfsruimten (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: C56/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C56/02	Aard controle R Indicator: C56/03	Aard controle R Indicator: C56/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C56/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C56/06
			1 RHA2021-02377207	Eikenstein	€ 0	€ 0	0	0
			2 RHA2021-02383459	Schermerlaan Vondellaan	€ 0	€ 0	0	0
			10					
			Kopie Projectnaam	Opbrengsten jaar T	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T)	Opgevoerde kostenactiviteiten zoals opgenomen in de aanvraag zijn onveranderd (t/m jaar T) (Ja/Nee)	De uitvoering loopt volgens de planning (ja/nee)	Zelfstandige uitvoering (ja/nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: C56/07	Aard controle R Indicator: C56/08	Aard controle R Indicator: C56/09	Aard controle R Indicator: C56/10	Aard controle n.v.t. Indicator: C56/11	Aard controle n.v.t. Indicator: C56/12
			1 Eikenstein	€ 0	€ 0	Ja	Ja	Ja
			2 Schermerlaan Vondellaan	€ 0	€ 0	Ja	Nee	Ja
			10					
			Eindverantwoording (Ja/Nee)	Zijn binnen twee jaar na de datum van toekenning van de uitkering onomkeerbare stappen gezet?				
			Aard controle n.v.t. Indicator: C56/13	Aard controle n.v.t. Indicator: C56/14				
			Nee	Ja				
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle R Indicator: C62/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04				
			€ 5.555	Nee				
BZK	C75B	Regiodeals 3 <sup>e</sup> tranche	Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Kenmerk/ beschikingsnummer	Betreft pijler	Besteding per pijler (jaar T)	Cofinanciering per pijler (jaar T)	
			SiSa tussen medeoverheden		Een pijler per regel			
			Aard controle n.v.t. Indicator: C75B/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C75B/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C75B/03	Aard controle R Indicator: C75B/04	Aard controle R Indicator: C75B/05	
			1 060355 Gemeente Zeist	DNGVLG/20208576 - 1400111880	Vollenhove	€ 543.731	€ 685.757	
			2					
			100					
			Hieronder verschijnt de code conform de keuzes gemaakt bij indicator C75B/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Totale cumulatieve besteding per pijler (t/m jaar T)	Totale cumulatieve cofinanciering per pijler (t/m jaar T)	Toelichting		
			Aard controle n.v.t. Indicator: C75B/06	Aard controle n.v.t. Indicator: C75B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: C75B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C75B/09		
			1 060355 Gemeente Zeist	€ 1.175.840	€ 1.317.866			
			2					
			100					
			Totale cumulatieve uitvoeringskosten (t/m jaar T)	Totale compensabele BTW (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: C75B/10	Aard controle R Indicator: C75B/11	Aard controle n.v.t. Indicator: C75B/12			
			€ 273.349	€ 114.928	Nee			

OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO)	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
			<i>Aard controle R Indicator: D8/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/05</i>	
			€ 898.983	€ 377.108	€ 126.836	€ 26.046	€ 400.687	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren in de kolommen emaaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid <b>Bedrag</b>	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren in de kolommen emaaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid <b>Bedrag</b>	In 2022 opgebouwde reserve om mee te nemen naar volgende vierjarige periode <b>Bedrag</b>	
	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D8/06</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D8/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/10</i>			
	1					€ 456.930		
	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>	
			€ 411.672	€ 0	€ 124.757	€ 0	€ 315.227	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren in de kolommen emaaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren in de kolommen emaaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs		
	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D14/06</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D14/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/09</i>				
	1							
	2							
	10							
IenW	E3	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai  Subsidieregeling sanering verkeerslawaai Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen emaaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Overige bestedingen (jaar T)	Besteding (jaar T) door meerwerk dat o.b.v. art. 126 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt	Correctie over besteding (t/m jaar T)	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: E3/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: E3/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: E3/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: E3/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: E3/06</i>
			0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)  Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T)  Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Cumulatieve Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen  Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Correctie over besteding kosten ProRail (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: E3/11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/12</i>		
	1	0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
	2							
	100							

lenW	E13	Slimme laadpleinen  Toekenningsbeschikking Gemeenten en provincies	Projectnaam/nummer	Besteding (jaar T)	Project afgerond in (jaar T) (Ja/Nee)?	Besteding (jaar T) (gedeeltelijk verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen?) (Ja/Nee)	Toelichting op niet-afgeronde projecten		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E13/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: E13/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E13/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E13/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E13/05</i>		
			1	0	€ 0	Ja	Nee	n.v.t.	
			2						
			100						
lenW	E20	Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021  Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)			
			<i>Aard controle R Indicator: E20/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E20/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: E20/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E20/04</i>			
			€ 54.100	€ 65.560	€ 85.335	Nee			
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk			
	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E20/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E20/06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E20/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E20/08</i>					
1	130 Aanleg van een fietsoversteek (middeneiland), alleen bij een kruispunt   aantal in st	Ja	1						
2									
			50						
lenW	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 Indicator: E84/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: E84/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/04</i>			
			€ 0	€ 0	€ 0	Nee			
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen 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	337 Aanleg van een fietsstraat op een 30 km/h weg/aantal in Meters	Nee	0	n.v.t.					
2									
			50						
lenW	E85	Tijdelijke regeling specifieke uitkeringen intelligente verkeersregelinstallaties	Aantal geïnstalleerde intelligente verkeersinstallaties in (jaar T)	Cumulatief aantal geïnstalleerde intelligente verkeersinstallaties (t/m jaar T)	Totale besteding aan het project (jaar T)	Cumulatieve besteding aan het project (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
			<i>Aard controle R Indicator: E85/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E85/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: E85/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E85/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E85/05</i>		
			4	4	€ 101.113	€ 101.113	Nee		



EZK	F9	Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie	Projectnaam/nummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Toelichting	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: F9/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: F9/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: F9/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: F9/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: F9/05</i>	
			1 EAW-20-01626608 Arnhemse Bovenweg	€ 51.355	€ 51.355	Ja		
			2					
			3					
			4					
			5					
			6					
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: F9/06</i>					
			Ja					
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2022	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	<i>Aard controle R Indicator: G2/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/06</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T) <b>Bbz 2004</b> levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) ( <b>Bbz 2004</b> )	Baten (jaar T) <b>Bbz 2004</b> levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) ( <b>Bbz 2004</b> )	Baten (jaar T) <b>WWIK</b> (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars ( <b>WWIK</b> )	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwietschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW)
			<i>Aard controle R Indicator: G2/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/12</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)				
			<i>Aard controle D2 Indicator: G2/13</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14</i>				
			€ 0	Nee				

SZW	GZA	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_totaal 2021	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAW	Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAZ
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoordt hier het totaal (jaar T-1) (Dus: deel Openbaar lichaam uit SISA (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)		Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			<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		060355 Gemeente Zeist	€ 16.174.654	€ 281.987	€ 763.305	€ 8.447	€ 56.130	
2								
100								
		Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01		Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet
		In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen		Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/12</i>
1		060355 Gemeente Zeist	€ 0	€ 352.222	€ 26.616	€ 0	€ 610.273	
2								
100								
		Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01		Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in jaar T-1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T-1) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire		
		In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen		Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (PW)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (PW)		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/13</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/14</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/15</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: G2A/16</i>		
1		060355 Gemeente Zeist	€ 0	€ 0	€ 0			
2								
100								

SZW	G3	<b>Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2022</b>  <b>Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004</b>  Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			<i>Aard controle R Indicator: G3/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/06</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire		
			Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G3/07</i>	Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G3/08</i>	Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G3/09</i>	Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G3/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11</i>	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
SZW	G3A	<b>Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_totaal 2021</b>  <b>Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004</b>  Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G3)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T-1) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Baten (jaar T-1) vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Bob	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk)
				Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
			<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 060355 Gemeente Zeist	€ 12.984	€ 2.072	€ 143.264	€ 0	€ 0
			2					
			100					
SZW	G3A	<b>Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_totaal 2021</b>  <b>Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004</b>  Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G3)	Hieronder 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 kapitaalverstrekkingen (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking
				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 kapitaalverstrekkingen BBZ in jaar T-1 (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB 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 060355 Gemeente Zeist	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2					
			100					

SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2022	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverzekering	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverzekering (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverzekering (overig)
		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		Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/06</i>
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 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 kapitaalverzekering (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10</i>		
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	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) kapitaalverzekering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverzekering Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverzekering 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)	€ 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	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	Kapitaalverzekeringen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverzekeringen Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/17</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: G4/18</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/19</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		

SZW	G4A	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_totaal 2021	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud	Besteding (jaar T-1) kapitaalverzekering	Baten (jaar T-1) levensonderhoud	Baten (jaar T-1) kapitaalverzekering (aflossing)
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. 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>
			1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 20.782	€ 8.770	€ 39.349	€ 24.138
			2 Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 17.698	€ 0	€ 25.511	€ 2.885
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 1.750.072	€ 162.941	€ 49.506	€ 5.061
			4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 1.020.688	€ 96.536	€ 3.736	€ 0
			5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 660.912	€ 31.100	€ 940	€ 61
			Kopie regeling	Baten (jaar T-1) kapitaalverzekering (overig)	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T-1)	Aantal besluiten kapitaalverzekering (jaar T-1)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/06</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/09</i>	
			1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 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	251	25	
			4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	278	14	
			5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 0	172	6	
			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	Kapitaalverzekeringen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverzekeringen 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)	€ 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	€ 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	

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	
			Aard controle R Indicator: G10/01 € 81.900	Aard controle R Indicator: G10/02 € 0	Aard controle n.v.t. Indicator: G10/03 Nee	
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ gemeentedeel  Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	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	
			Aard controle R Indicator: G12/01 € 0	Aard controle R Indicator: G12/02 € 0	Aard controle n.v.t. Indicator: G12/04 Nee	
SZW	G12A	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ totalen  Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G12B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G12)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen  Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in jaar T-1  Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in jaar T-1  Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	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.
			Aard controle n.v.t. Indicator: G12A/01	Aard controle R Indicator: G12A/02	Aard controle R Indicator: G12A/03	Aard controle R Indicator: G12A/04
			1 060355 Gemeente Zeist	€ 0	€ 0	48
		2				
		20				
SZW	G13	Onderwijsroute 2022_ deel gemeente  Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente	Baten onderwijsroute (jaar T) Gemeente	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente	Baten overige voorzieningen (jaar T) Gemeente
			Aard controle R Indicator: G13/01 € 0	Aard controle R Indicator: G13/02 € 0	Aard controle R Indicator: G13/03 € 0	Aard controle R Indicator: G13/04 € 0
						Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05

VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport  Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende subsidie					
			<i>Aard controle R Indicator: H4/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02</i>					
			€ 941.753	€ 388.903					
			Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) <b>Onroerende zaken</b>	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) <b>roerende zaken</b>	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) <b>overige kosten</b>	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/06</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08</i>	
			1 Masterplan nieuwbouw/renovatie	€ 194.007	€ 194.007				
			2 Masterplan incidenteel	€ 0	€ 0				
			3 Onderhoud gymlokalen	€ 8.217	€ 8.217				
			4 Onderhoud sporthallen	€ 107.804	€ 107.804				
			5 Exploitatie sporthallen	€ 28.637		€ 28.637			
6 Exploitatie gymlokalen	€ 17.439		€ 17.439						
7 Nadeel mengpercentage	€ 32.799			€ 32.799					
8									
9									
100									
VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikkingnummer	Totaal bedrag volgens beschikking	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02</i>	<b>Gerealiseerd</b>	<b>Gerealiseerd</b>	<b>Gerealiseerd</b>	<b>Gerealiseerd</b>	
			<i>Aard controle R Indicator: H8/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: H8/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/06</i>			
			1 1036087	€ 170.284	€ 0	€ 154.096	€ 0	€ 154.096	
			2 1042527	€ 75.433	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			3						
			4						
			Kopie beschikkingnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08</i>					
			1 1036087	Ja					
2 1042527	Nee								
3									
4									
VWS	H9B	Regeling specifieke uitkering opzet expertisecentra jeugdhulp 2020  SiSa tussen medeoverheden	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Uitvoering is volgens aanvraag uitgevoerd (Ja/Nee)	Toelichting is optioneel	Deelname aan lerend netwerk door projectleider (Ja/Nee)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H9B/01</i>	<b>Gerealiseerd</b>	<b>Gerealiseerd</b>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H9B/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H9B/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H9B/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H9B/06</i>
			<i>Aard controle R Indicator: H9B/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H9B/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H9B/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H9B/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H9B/06</i>		
			1 060355 Gemeente Zeist	€ 0	€ 0	Ja		Nee	
			2						
			3						
			4						
			5						
			6						
			Kopie gemeentecode	Deelgenomen aan het lerend netwerk (Ja/Nee)	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H9B/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H9B/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H9B/09</i>							
1 060355 Gemeente Zeist	Nee	Ja							
2									
3									
4									
5									
6									

VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)				
			Aard controle R Indicator: H12/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03				
			€ 0	Ja	Nee				
VWS	H14B	SPUK expertisecentra jeugdhulp  SiSa tussen medeoverheden	Hieronder per regel één (code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)	Optionele toelichting		
			Aard controle n.v.t. Indicator: H14B/01	Aard controle R Indicator: H14B/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H14B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H14B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H14B/05		
			1 060355 Gemeente Zeist	€ 0	€ 0	Nee			
			2						
			15						
VWS	H25	Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden (ronde 3)	Beschikingsnummer / kenmerk	Ontvangen Rijksbijdrage (Jaar T) Automatisch berekend	Totale definitieve exploitatietekort Automatisch berekend	Totale cumulatieve besteding Automatisch berekend	Eindverantwoording		
			Aard controle n.v.t. Indicator: H25/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/05		
			1 SPUKIJZ21/22130	€ 57.721	€ 57.721	€ 57.721	Ja		
			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)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: H25/06	Aard controle R Indicator: H25/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/08	Aard controle R Indicator: H25/09	Aard controle R Indicator: H25/10	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/11	
1	Zwembad Dijnseburg	Nov + dec 2021	€ 38.481	€ 38.481	€ 38.481	€ 38.481			
2	Zwembad Dijnseburg		44562	€ 19.240	€ 19.240	€ 19.240			
50									



## Bijlage 2: Gerealiseerde baten en lasten per taakveld

In de volgende tabel staan de saldi van de baten en lasten per taakveld. Deze weergave sluit aan bij de voorgeschreven indeling conform het Besluit Begroting en Verantwoording gemeenten.

Programma overzicht op taakveld		(bedragen x € 1.000 )								
TV	Omschrijving	Lasten				Baten				Saldo tov begroting
		2022 begroting	2022 begroting na wijz.	2022 realisatie	2022 verschil	2022 begroting	2022 begroting na wijz.	2022 realisatie	2022 verschil	
	<b>Bestuur en ondersteuning</b>									
0.1	Bestuur	2.779	3.674	2.577	1.097	0	0	0	0	1.097
0.2	Burgerzaken	2.851	2.827	2.869	-43	1.110	1.145	1.155	10	-33
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	1.142	1.151	538	614	1.228	1.173	2.212	1.039	1.653
0.4	Ondersteuning organisatie (Overhead)	19.343	23.054	19.501	3.553	370	370	1.076	706	4.259
0.5	Treasury	90	90	207	-117	349	935	920	-15	-131
0.61	OZB woningen	514	514	509	5	7.514	7.898	8.088	190	195
0.62	OZB niet woningen	70	70	70	1	5.077	5.091	5.185	94	95
0.63	Parkeerbelasting	245	295	287	9	3.124	3.174	2.791	-383	-374
0.64	Belastingen overig	38	38	38	0	642	17	-3	-20	-20
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	0	0	0	0	105.730	126.469	128.085	1.616	1.616
0.8	Overige baten en lasten (exclusief onvoorzien)	-218	667	757	-90	0	0	2	2	-88
0.8	Onvoorzien	188	128	0	128	0	0	0	0	128
0.9	Vennootschapsbelasting ( VPB )	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0.10	Mutaties Reserves	8.016	20.759	30.586	-9.827	8.622	29.488	27.636	-1.853	-11.680
	<b>Totaal Bestuur en ondersteuning</b>	<b>35.058</b>	<b>53.267</b>	<b>57.938</b>	<b>-4.671</b>	<b>133.765</b>	<b>175.760</b>	<b>177.148</b>	<b>1.387</b>	<b>-3.283</b>
	<b>Veiligheid</b>									
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	5.262	5.285	5.184	101	0	0	6	6	107
1.2	Openbare orde en veiligheid	2.320	2.611	2.160	450	249	247	71	-176	275
	<b>Totaal Veiligheid</b>	<b>7.581</b>	<b>7.895</b>	<b>7.344</b>	<b>551</b>	<b>249</b>	<b>247</b>	<b>77</b>	<b>-170</b>	<b>381</b>
	<b>Verkeer, vervoer en waterstaat</b>									
2.1	Verkeer en wegen	7.189	7.497	7.908	-411	432	1.137	1.526	390	-21
2.2	Parkeren	1.609	2.102	1.740	362	0	0	6	6	368
2.3	Recreatieve havens	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.4	Economische havens en waterwegen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.5	Openbaar vervoer	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Totaal Verkeer, vervoer en waterstaat</b>	<b>8.798</b>	<b>9.598</b>	<b>9.648</b>	<b>-49</b>	<b>432</b>	<b>1.137</b>	<b>1.532</b>	<b>395</b>	<b>346</b>
	<b>Economische zaken</b>									
3.1	Economische ontwikkeling	971	1.656	1.157	500	0	250	140	-110	390
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.3	Bedrijfsloket en -regelingen	92	126	127	-1	111	111	85	-26	-27
3.4	Economische promotie	0	0	0	0	373	343	371	28	28
	<b>Totaal Economische zaken</b>	<b>1.064</b>	<b>1.783</b>	<b>1.284</b>	<b>498</b>	<b>484</b>	<b>704</b>	<b>596</b>	<b>-108</b>	<b>391</b>
	<b>Onderwijs</b>									
4.1	Openbaar basisonderwijs	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2	Onderwijshuisvesting	3.725	5.265	5.130	135	119	159	558	398	533
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	1.922	3.439	4.119	-680	393	1.830	2.669	839	159
	<b>Totaal Onderwijs</b>	<b>5.647</b>	<b>8.705</b>	<b>9.249</b>	<b>-545</b>	<b>512</b>	<b>1.989</b>	<b>3.226</b>	<b>1.237</b>	<b>692</b>
	<b>Sport, cultuur en recreatie</b>									
5.1	Sportbeleid en activering	857	957	968	-11	0	0	165	165	155
5.2	Sportaccommodaties	3.686	5.108	4.016	1.092	1.229	1.229	1.438	209	1.301
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	2.957	3.123	3.097	26	28	1	5	5	31
5.4	Musea	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.5	Cultureel erfgoed	1.432	1.766	1.409	357	548	438	362	-76	281
5.6	Media	1.481	1.481	1.528	-47	0	0	0	0	-47
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	5.005	5.293	5.459	-165	180	348	256	-92	-258
	<b>Totaal Sport, cultuur en recreatie</b>	<b>15.419</b>	<b>17.728</b>	<b>16.475</b>	<b>1.252</b>	<b>1.985</b>	<b>2.016</b>	<b>2.227</b>	<b>211</b>	<b>1.463</b>

Programma overzicht op taakveld		(bedragen x € 1.000)								
		Lasten				Baten				Saldo
TV	Omschrijving	2022 begroting	2022 begroting na wijz.	2022 realisatie	2022 verschil	2022 begroting	2022 begroting na wijz.	2022 realisatie	2022 verschil	Saldo tov begroting
	<b>Sociaal Domein</b>									
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	5.048	10.889	8.108	2.781	29	5.582	5.972	390	3.171
6.2	Wijkteams	6.822	9.354	9.145	209	267	364	339	-25	185
6.3	Inkomensregelingen	28.642	31.099	30.317	782	19.917	19.003	18.913	-89	693
6.4	Begeleide participatie	5.165	5.377	5.381	-4	0	0	0	0	-4
6.5	Arbeidsparticipatie	3.119	3.464	3.394	70	227	602	503	-99	-29
6.6	Maatwerkvoorziening (WMO)	2.089	2.385	2.448	-63	0	0	4	4	-59
6.71	Maatschappelijkdienstverlening 18+	12.544	13.740	14.030	-291	501	501	453	-48	-339
6.72	Maatschappelijkdienstverlening 18-	14.432	18.647	18.666	-19	0	0	195	195	176
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	109	109	427	-318	0	0	324	324	6
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	4.444	2.267	2.051	216	0	0	0	0	216
	<b>Totaal Sociaal Domein</b>	<b>82.414</b>	<b>97.330</b>	<b>93.966</b>	<b>3.364</b>	<b>20.940</b>	<b>26.051</b>	<b>26.704</b>	<b>653</b>	<b>4.017</b>
	<b>Volksgesondheid en milieu</b>									
7.1	Volksgesondheid	2.546	2.660	3.044	-384	0	0	0	0	-384
7.2	Riolering	4.218	4.258	4.153	105	5.936	5.950	6.130	180	285
7.3	Afval	7.372	7.169	7.592	-423	9.475	9.475	9.540	65	-358
7.4	Milieubeheer	4.119	5.342	4.199	1.143	157	1.591	460	-1.131	12
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	1.030	1.535	1.310	225	1.221	1.531	1.892	361	586
	<b>Totaal Volksgesondheid en milieu</b>	<b>19.284</b>	<b>20.964</b>	<b>20.297</b>	<b>667</b>	<b>16.789</b>	<b>18.547</b>	<b>18.022</b>	<b>-525</b>	<b>142</b>
	<b>Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing</b>									
8.1	Ruimtelijke ordening	1.205	1.829	1.196	634	174	174	176	3	636
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	497	497	564	-67	0	0	67	67	0
8.3	Wonen en bouwen	3.301	6.515	5.124	1.391	4.932	6.925	7.493	569	1.960
	<b>Totaal Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing</b>	<b>5.003</b>	<b>8.841</b>	<b>6.884</b>	<b>1.957</b>	<b>5.106</b>	<b>7.098</b>	<b>7.737</b>	<b>638</b>	<b>2.596</b>
	<b>Totaal Programma's indeling BBV</b>	<b>180.267</b>	<b>226.111</b>	<b>223.085</b>	<b>3.026</b>	<b>180.263</b>	<b>233.549</b>	<b>237.269</b>	<b>3.719</b>	<b>6.745</b>

### Bijlage 3: WNT Verantwoording

In het kader van de Wet normering topinkomens (WNT) heeft de gemeente de verplichting de inkomens van de topfunctionarissen openbaar te maken. Bij een gemeente zijn de topfunctionarissen gedefinieerd als de gemeentesecretaris en de griffier. Hieronder staan de verplichte gegevens rond deze topfunctionarissen opgenomen.

<b>Gegevens 2022</b>		
<b>bedragen x € 1</b>	<b>H.S. Grotens</b>	<b>J.Janssen</b>
<b>Functiegegevens<sup>5</sup></b>	gemeentesecretaris	griffier
Aanvang <sup>6</sup> en einde functievervulling in 2022	1-1-2022/31-12-2022	1-1-2022/31-12-2022
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) <sup>7</sup>	1	1
Dienstbetrekking? <sup>8</sup>	ja	ja
<b>Bezoldiging<sup>9</sup></b>		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	124.537,86	110.140,07
Beloningen betaalbaar op termijn	22.032,24	19.650,96
<i>Subtotaal</i>	<i>146.570,10</i>	<i>129.791,03</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum <sup>10</sup>	216.000,00	216.000,00
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag <sup>11</sup>	0,00	0,00
<b>Bezoldiging</b>	146.570,10	129.791,03
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan <sup>12</sup>	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling <sup>13</sup>	n.v.t.	n.v.t.

<b>Gegevens 2021<sup>14</sup></b>		
<b>bedragen x € 1</b>	<b>H.S. Grotens</b>	<b>J.Janssen</b>
<b>Functiegegevens<sup>5</sup></b>	gemeentesecretaris	griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1-1-2021/31-12-2021	1-1-2021/31-12-2021
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) <sup>7</sup>	1	1
Dienstbetrekking? <sup>8</sup>	ja	ja
<b>Bezoldiging<sup>9</sup></b>		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	118.519,68	105.133,80
Beloningen betaalbaar op termijn	21.675,24	19.765,68
<i>Subtotaal</i>	<i>140.194,92</i>	<i>124.899,48</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum <sup>10</sup>	209.000,00	209.000,00
<b>Bezoldiging</b>	140.194,92	124.899,48

De beloning blijft onder de norm volgens de Wet Normering Topinkomens.

# **Overige bijlagen**

## Bijlage 4: Kerngegevens

In onderstaande tabel worden een aantal kerngegevens benoemd. Deze gegevens geven een beeld van de omvang van het gemeentelijk takenpakket. Een aantal van deze gegevens wisselt regelmatig (bijvoorbeeld inwoneraantal). Deze bijlage is bedoeld als ordegruotte; voor exacte statistische gegevens is deze bijlage niet bedoeld.

Kerngegevens Jaarstukken 2022	
<b>Sociale structuur</b>	
Aantal inwoners	
Jonger dan 18 jaar	13.819
Van 19 tot en met 64 jaar	38.112
Van 65 jaar of ouder	14.056
Totaal aantal inwoners	65.987
Aantal personen dat een periodieke uitkering ontvangt	
P-wet *)	1.102
WAJONG *)	1.275
WAO *)	688
WIA *)	1.242
WAZ *)	13
WSW-ers	157
Lage inkomens	9.026
Personen zorginstellingen	1.144
<b>Fysieke structuur</b>	
Oppervlakte gemeente Zeist in hectare	4.851
<i>waarvan bebouwing</i>	310
<i>waarvan binnenwater</i>	14
Bedrijfsvestigingen	9.630
logiesfunctie	44
Woonfunctie	29.838

Bron:

Specificatie overzicht algemene uitkering Ministerie van Binnenlandse Zaken d.d. 23 december 2022. Op basis van deze gegevens wordt de omvang van het gemeentefonds voor 2022 berekend.

\*) Het gaat hier om de periodieke uitkeringen:

- P-wet: Participatiewet
- WAJONG: Wet arbeidsongeschiktheidsvoorziening jonggehandicapten
- WAO: Wet op de arbeidsongeschiktheidsverzekering
- WIA: Wet werk en inkomen naar arbeidsvermogen
- WAZ: Wet arbeidsongeschiktheidsverzekering zelfstandigen

## *Bijlage 5: Begrippenlijst*

Onderstaand is een lijst opgenomen van begrippen die gehanteerd zijn in deze jaarrekening. Omdat sommige begrippen vrij specifiek zijn voor de gemeente en voor het financiële vakgebied, en daardoor niet bij iedereen bekend, worden ze kort toegelicht. De begrippen zijn in alfabetische volgorde opgenomen.

### **Activa**

De activazijde van de balans bevat de bezittingen die geïnvesteerd zijn (looptijd langer dan één jaar), bezittingen die op korte termijn liquide gemaakt kunnen worden (looptijd korter dan één jaar) en liquide middelen.

### **Actief**

Een actief is uit een investeringen voortgekomen goed, waarover de gemeente de beschikkingsmacht heeft. Het actief dient om goederen te produceren of diensten te verrichten ten behoeve van de publieke taak. Het actief wordt op de balans van de gemeente opgenomen onder 'immateriele vaste activa' en 'materiele vaste activa'. Het actief wordt in toekomstige jaren over een vastgestelde periode afgeschreven en daarmee komen de uitgaven van de investering jaarlijks voor een vast deel in de exploitatierekening (zie exploitatie). Voorbeelden van activa zijn: wegen, verlichting, riolering, vergunningensysteem en dergelijke.

### **Activa met een economisch nut**

Die activa die kunnen bijdragen aan het genereren van middelen voor de gemeente en/of die verhandelbaar zijn. Deze activa moeten op de balans worden gezet (= geactiveerd); eventueel gevormde reserves mogen niet in mindering worden gebracht en ze worden gewaardeerd op basis van de verkrijgingsprijs.

### **Activa in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut**

Deze activa kunnen niet verhandeld worden of middelen genereren. Het gaat uitsluitend om activa in de openbare ruimte. Deze activa hoefden t/m begrotingsjaar 2016 niet verplicht te worden geactiveerd. Vanaf begrotingsjaar 2017 moeten deze activa, net als activa met een economisch nut, op de balans worden gezet (= geactiveerd); eventueel gevormde reserves mogen niet in mindering worden gebracht en ze worden gewaardeerd op basis van de verkrijgingprijs.

### **Afvalstoffenheffing**

Belasting die van de bewoners wordt geheven voor de dekking van de kosten van het ophalen en verwerken van afval.

### **Algemene middelen**

Gelden die de gemeenten vrij kan besteden met inachtneming van wet- en regelgeving. De algemene middelen worden voornamelijk gevormd door de algemene uitkering uit het gemeentefonds en de belastingen.

### **Algemene reserve**

Eigen vermogensbestanddeel waaraan geen bijzondere bestemming is gegeven. De algemene reserve is (meestal voor een te bepalen deel) onderdeel van de weerstandscapaciteit.

### **Algemene uitkering**

Rijksuitkering aan de gemeenten uit het gemeentefonds, verdeeld via verdeelmaatstaven.

### **Apparaatskosten**

Kosten (m.n. loonkosten) gemaakt om de gemeentelijke organisatie in stand te houden en te laten functioneren.

**Autoriseren**

Het (door het vaststellen van de begroting) door de raad machtigen van het college tot het doen van uitgaven en het aangaan van verplichtingen.

**Balans**

Een overzicht van de bezittingen (activa), en het vreemd en eigen vermogen (passiva) van de gemeente op een bepaald moment. De balans is onderdeel van de jaarrekening. De balans geeft aan waarin is geïnvesteerd (bezittingen = activa) en hoe deze investeringen zijn gefinancierd (vermogen en schulden = passiva).

**Baten**

Inkomsten die aan een periode worden toegerekend, omdat de levering van de prestatie of het voordeel is toe te rekenen aan het begrotingsjaar.

**Baten- en lastenstelsel**

Een stelsel die alle ontvangsten en uitgaven toerekent aan het begrotingsjaar waarin de prestatie is of wordt geleverd, of een voordeel is ontvangen.

**Baten, incidentele**

Baten die bij ongewijzigd beleid en omstandigheden voor maximaal drie jaar vaststaan.

**Baten, structurele**

Baten die bij ongewijzigd beleid en omstandigheden voor meer jaren, in ieder geval meer dan drie jaar, vastliggen.

**BBV (Besluit begroting en verantwoording)**

Dit zijn voorschriften voor de inrichting van de begroting, en de jaarrekening en het jaarverslag van de gemeente. Hieruit volgen (als een logische consequentie) richtlijnen voor de bedrijfsvoering en de administratie van de gemeente, zodat aan de voorschriften voor begroting en rekening kan worden voldaan.

**Bedrijfsvoering**

De activiteiten om beleid te kunnen ontwikkelen en uitvoeren. Vaak deelt men ze in naar: personeel, informatie, automatisering, communicatie, organisatie, financieel beheer en facilitaire diensten.

**Begroting**

Een door de raad vastgesteld document dat aangeeft welke beleidsvoornemens de gemeente heeft, welke activiteiten ter realisatie daarvan moeten worden ondernomen, hoeveel middelen met de realisatie daarvan zijn gemoeid en uit welke bronnen die middelen afkomstig zijn.

**Begrotingsevenwicht**

Geraamde baten en lasten in de begroting zijn gelijk; het begrotingssaldo (resultaat na bestemming van reserves) is nul.

**Begrotingssaldo**

Het verschil tussen de baten en de lasten in de begroting.

**Begrotingswijziging**

Besluit van de raad tot wijziging van de begroting per programma.

**Begrotingswijziging, technische**

Wijziging van de begroting op administratieve gronden, zonder politieke impact.

**Belasting**

Wettelijk gedwongen bijdrage van particulieren of bedrijven aan de overheid, waar tegenover geen rechtstreekse individuele prestatie van de overheid staat.

**Belastingcapaciteit**

Maximumopbrengst die een gemeente met belastingheffing kan realiseren.

**Belastingcapaciteit, onbenutte**

Het verschil tussen het maximum aan belastingen dat geheven kan worden en de feitelijke (begrote) belastingopbrengst.

**Belastingverordening**

Raadsbesluit met regels over heffing en invordering van belastingen en rechten.

**Bestaand beleid**

Beleid waarover reeds besluitvorming heeft plaatsgevonden.

**Bestemmingsreserve**

Door de raad voor een specifiek doel gereserveerde middelen; is een onderdeel van het eigen vermogen. Zolang de raad de bestemming kan veranderen is er sprake van een vrij aanwendbare (bestemmings)reserve. Een deel van de bestemmingsreserves kan niet vrij aanwendbaar zijn, als sprake is van 'dekkingsreserves' of andere reeds bestaande verplichtingen.

**Bestuurlijk belang**

Een bestuurlijk belang heeft een gemeente wanneer zij een zetel heeft in het bestuur van een derde rechtspersoon of als ze een stemrecht heeft.

**Boekwaarde**

Waarde van een actief in de financiële administratie en dus op de balans.

**Bouwgrondexploitatie**

De activiteit waarbij ruwe onbebouwde gronden, dan wel voor stads- en dorpsvernieuwing bestemde gronden, onder aanwending van arbeid, materialen en kapitaalgoederen worden omgevormd tot een gevarieerde hoeveelheid aan derden te verkopen, dan wel in erfpacht uit te geven bouwterreinen.

**Btw-compensatiefonds**

Rijksfonds waar de gemeenten de door hen betaalde btw over de gemeentelijke taken kunnen terugvorderen.

**Circulaire (gemeentefonds)**

Berichtgeving van het Rijk met de effecten van de Miljoenennota op de algemene uitkering uit het gemeentefonds of provinciefonds. Verschijnt in maart, mei en september en indien nodig ook in december.

**Cofinanciering**

Overeenkomst waarbij overheden, en eventueel bedrijven, afspraken maken over de gezamenlijke financiering van een investering.

**Collegeprogramma**

Uitvoeringsplan van het college voor het beleid, gedurende de zittingsperiode.

**Dekking**

Het afdekken van (geraamde) lasten door (geraamde) baten.



**Dekkingsmiddelen**

De financiële middelen om de (geraamde) lasten af te dekken.

**Delegatie**

Overdracht van bevoegdheden en verantwoordelijkheden voor de uitvoering van bepaalde taken door een hoger geplaatste functionaris of instantie aan een lager geplaatste functionaris of instantie.

**Doelmatigheid**

Het realiseren van bepaalde prestaties met een zo beperkt mogelijke inzet van middelen. Doelmatigheid wordt ook wel efficiëntie genoemd.

**Doeltreffendheid**

De mate waarin de beoogde maatschappelijke effecten van het beleid ook daadwerkelijk worden behaald. Een ander woord voor doeltreffendheid is effectiviteit.

**Doeluitkering**

Vergoeding van andere overheidslichamen (veelal het Rijk), bestemd voor een vooraf bepaald en voorgeschreven doel. Een andere benaming is specifieke uitkering.

**Dualisme / dualistisch stelsel**

Het dualisme / dualistisch stelsel kenmerkt zich doordat de posities en bevoegdheden van de raad en het college ontvlecht zijn. De raad richt zich primair op de kaderstellende en controlerende functie, het college op de uitvoerende functie (het besturen van de gemeente). De wethouders zijn geen lid meer van de raad.

**Duurzaam financieel evenwicht**

Er is sprake van duurzaam financieel evenwicht als – met in achtname van het risicoprofiel van de gemeente – aannemelijk is dat in beginsel binnen de termijn van de meerjarenraming een situatie van materieel evenwicht ontstaat voor zowel het bestaande als het nieuwe beleid (cf. art 22 BBV), die zich daarna, blijkens een volgende meerjarenraming, bestendigt.

**Eigen vermogen**

Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en het resultaat na bestemming volgend uit de jaarrekening. Het jaarresultaat wordt afzonderlijk opgenomen als onderdeel van het eigen vermogen, tot het moment dat de raad het heeft bestemd.

**Exploitatie**

De bedrijfseconomische baten en lasten van alle gemeentelijke taken die tot uitdrukking komen in de begroting, de meerjarenraming en de jaarrekening.

**Financieel belang**

Een gemeente heeft een financieel belang indien de middelen die deze ter beschikking stelt, verloren gaan in geval van faillissement van de verbonden partij en/of als financiële problemen bij de verbonden partij verhaald kunnen worden op de gemeente.

**Financieel beleid**

Het financiële beleid omvat de uitgangspunten voor de financiële functie. In de eerste plaats zijn dat de algemene uitgangspunten en doelen voor de uitoefening, organisatie en werking van de financiële functie en de daarbij behorende informatievoorziening. Ten tweede gaat het specifiek om uitgangspunten die de budgettaire ruimte beïnvloeden. Artikel 212 van de Gemeentewet noemt in dat verband drie onderwerpen: richtlijnen voor de financieringsfunctie, de regels voor waardering en afschrijving van activa, en de grondslagen voor de berekening van de tarieven, heffingen en prijzen die de gemeenten heffen.

### **Financieel toezicht / provinciaal toezicht**

Toezicht door de provincie op het structureel in evenwicht zijn van de begroting en de jaarrekening van de gemeente, zowel inhoudelijk als procedureel.

### **Financiering**

De wijze waarop (geld)middelen worden ingezet om activa aan te schaffen. Financiering kan met eigen financieringsmiddelen (reserves en voorzieningen) geschieden, dan wel met externe financieringsmiddelen (opgenomen geldleningen).

### **Financieringsparagraaf**

Een belangrijk instrument voor het transparant maken, en daarmee voor het sturen, beheersen en controleren, van de financieringsfunctie. Er dient te worden voldaan aan de eisen die de Wet fido stelt. Er moet uit blijken dat de uitvoering van de financieringsfunctie uitsluitend de publieke taak dient, dat het beheer prudent is en dat aan kasgeldlimiet en renterisiconorm wordt voldaan.

### **Gemeentefonds**

Het gemeentefonds is een begrotingsfonds met het karakter van algemene middelen, dat wordt beheerd door de minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties, en de minister van Financiën. Bij wet wordt ten aanzien van ieder uitkeringsjaar een bedrag aan middelen van het Rijk ten behoeve van het gemeentefonds afgezonderd. De jaarlijkse ontwikkeling van het gemeentefonds is momenteel gekoppeld aan de jaarlijkse ontwikkeling van de netto gecorrigeerde rijksuitgaven (samen de trap op, samen de trap af).

### **Heffingen**

Belastingen en retributies (heffing voor de levering van een individuele dienst).

### **Indexeren**

Aanpassing van bedragen vanwege waardevermindering als gevolg van inflatie.

### **Integrale afweging**

Dit betekent dat de besluitvorming het totale beleid / alle baten en lasten betreft, niet alleen een specifiek voorstel.

### **Investering**

Het vastleggen van vermogen in een object waarvan het nut zich over meerdere jaren uitstrekt.

### **Kasgeldlimiet**

Een bedrag ter grootte van een percentage van het totaal van de jaarbegroting bij aanvang van het jaar.

### **Kwijtschelding**

Opheffen van de invordering van bijvoorbeeld een gemeentelijke belasting, omdat de belastingplichtige voldoet aan de kwijtscheldingsregels die de raad vastgesteld heeft.

### **Lasten**

Uitgaven die aan een begrotingsperiode worden toegerekend, omdat de levering van de prestatie of het nadeel is toe te rekenen aan het begrotingsjaar.

### **Meerjarenraming**

Een meerjarenraming is een begrotingsraming voor tenminste drie op het begrotingsjaar volgende jaren. Deze wordt bij de jaarbegroting aan de raad aangeboden en behandeld, en is ook een hulpmiddel voor het begrotingstoezicht. De meerjarenraming bestaat uit zowel bestaand als nieuw beleid.

## **Onttrekkingen**

Beschikken over de reserves, ten gunste van de exploitatie / het resultaat.

## **Onvoorzien / de drie o's**

De post 'onvoorzien' is een verplicht te ramen bedrag op de begroting voor het opvangen van onontkoombare en onuitstelbare uitgaven die ten tijde van het opstellen van de begroting nog niet worden voorzien. De criteria worden wel de drie o's genoemd: onvoorzien, onontkoombaar en onuitstelbaar. De begrotingspost 'onvoorzien' is een post waarop nooit rechtstreeks betalingen mogen worden gedaan. Op basis van besluitvorming worden middelen overgeheveld vanuit de post 'onvoorzien' naar het budget waarop de onvoorzien uitgaven inhoudelijk betrekking heeft.

## **Overhead**

Organisatiekosten die niet rechtstreeks kunnen worden toegerekend aan de producten van de organisatie, zoals lasten management, ICT, P&O, facilitaire zaken, kosten van de accountant, fiscalist en advocaat, leasekosten, energiekosten, verzekeringen.

## **Paragrafen**

Door de BBV zijn zeven verplichte paragrafen voorgeschreven als onderdeel van de (beleids)begroting, die moeten worden verantwoord in de jaarrekening. De paragrafen geven een dwarsdoorsnede van de begroting. Bij het vaststellen van de begroting door de raad stelt zij nadrukkelijk de beleidsuitgangspunten van de zeven verplichte paragrafen vast. Deze paragrafen bevatten de beleidsuitgangspunten van beheersmatige activiteiten en de lokale heffingen. Het gaat in de paragrafen om de beleidslijnen van beheersmatige aspecten die belangrijk zijn: financieel, politiek of anderszins. De verplichte paragrafen zijn (in alfabetische volgorde):

- Paragraaf bedrijfsvoering.
- Paragraaf financiering.
- Paragraaf grondbeleid.
- Paragraaf lokale heffingen.
- Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen.
- Paragraaf verbonden partijen.
- Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

## **Passiva**

De passivazijde van de balans bevat de eigen vermogen bestanddelen (reserves) en de vreemd vermogen bestanddelen, die onder te verdelen zijn in langlopende schulden (looptijd langer dan één jaar) en kortlopende schulden (looptijd korter dan één jaar).

## **Planning- en controlcyclus**

Vorbereiden, vaststellen, uitvoeren van de begroting, de tussentijdse rapportages en de verantwoording erover in jaarverslag en jaarrekening.

## **Product**

De eenheid waar programma's in zijn onderverdeeld. Producten worden bepaald door het college (uitvoeringsinformatie). Onder het niveau van producten kunnen nog één of meerdere niveaus liggen, afhankelijk van de organisatie en grootte van de gemeente (uitvoeringskader ambtelijk apparaat).

## **Programma**

Een samenhangend geheel van activiteiten en geldmiddelen gericht op het bereiken van vooraf bepaalde maatschappelijke effecten, waaraan idealiter indicatoren gekoppeld zijn.

## **Rechtmatigheid**

Het handelen in overeenstemming met wet- en regelgeving, waaronder ook begrepen zijn de gemeentelijke verordeningen, raads- en collegebesluiten.

**Rekenkamercommissie**

Onafhankelijk orgaan dat, ten behoeve van de raad, gevraagd en ongevraagd onderzoek doet naar de doelmatigheid, doeltreffendheid en rechtmatigheid van het door het gemeentebestuur gevoerde bestuur. Het onderzoek naar de rechtmatigheid van de jaarrekening is een taak van de onafhankelijke accountant.

**Renteomslag**

Een berekeningsmethodiek waarbij de totale netto rentekosten van zowel de vreemde als de eigen financieringsmiddelen worden omgeslagen over de totale investeringen.

**Renterisiconorm**

Het gestelde kader om tot een zodanige opbouw van de leningenportefeuille te komen, dat het renterisico uit hoofde van renteaanpassingen en herfinanciering van leningen in voldoende mate wordt beperkt. De renterisiconorm wordt berekend door een vastgesteld percentage te vermenigvuldigen met de totale vaste schuld bij aanvang van het begrotingsjaar en de daaropvolgende drie jaar.

**Reserves**

Bestanddelen van eigen vermogen die zijn ontstaan door bestemming van overschotten of planmatig zijn bestemd.

**Reserve, egalisatie-**

Reserve waarmee ongewenste schommelingen (in tarieven of lasten) kunnen worden opgevangen, bijvoorbeeld rioolheffingen.

**Resultaat**

Saldo van baten en lasten in de begroting of de jaarrekening.

**Resultaat na bestemming (ook wel ‘financieel resultaat’ genoemd)**

Het resultaat voor bestemming plus de toevoegingen aan de reserves minus de onttrekkingen aan de reserves.

**Resultaat voor bestemming (ook wel ‘exploitatie resultaat’ genoemd)**

Saldo van baten en lasten van de programma's, de algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien bij de begroting. Het resultaat voor bestemming is bij de jaarrekening hetzelfde, maar dan zonder onvoorzien.

**Rioolheffingen**

Heffing die van de gebruikers wordt geheven ter dekking van de kosten van het rioolbeheer.

**Risico's**

Kans op gevaar of schade met financieel gevolg van substantiële omvang.

**Risicobeheer**

Systematisch in kaart brengen van de risico's en het treffen van maatregelen om de (financiële) gevolgen te minimaliseren en/of op te kunnen vangen.

**Specifieke uitkeringen**

Vergoeding van andere overheidslichamen (veelal het Rijk), bestemd voor een vooraf bepaald en voorgeschreven doel. Een andere benaming is doelluitkering.

**Stelposten**

Begrotingsposten waarbij voldoende informatie aanwezig is om hun omvang te bepalen, maar die nog niet functioneel zijn geraamd. Op basis van nog te verzamelen informatie wordt bepaald aan welke (functionele) budgetten het geraamde budget zal worden toegevoegd.

**Toezicht**

Het uitoefenen van toezicht is het verzamelen van informatie over de vraag of een handeling of zaak voldoet aan de daaraan gestelde eisen, het zich daarna vormen van een oordeel daarover en het eventueel naar aanleiding daarvan interveniëren.

**Treasury/ treasuryfunctie**

Engelse term voor het vakgebied rond in- en uitgaande geldstromen, en hun kosten, opbrengsten en risico's. De treasuryfunctie binnen de gemeente omvat alle activiteiten die zich richten op het besturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële stromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's.

**Vaste schuld**

Schuld met een looptijd van minimaal 1 jaar.

**Vennootschapsbelasting**

Per 1 januari 2016 zijn publiekrechtelijke rechtspersonen (gemeenten, provincies en waterschappen) belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting, voor zover zij een onderneming drijven (die structureel winstgevend is).

**Verbonden partijen**

Een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft. Voor het hebben van een financieel belang is het niet perse nodig dat de gemeente een bedrag ter beschikking stelt aan de verbonden partij. Zij heeft ook een financieel belang indien financiële problemen bij de verbonden partij op de gemeente kunnen worden verhaald.

**Verordeningen**

Algemene regels, vastgesteld door de raad.

**Verordening artikel 212**

Deze gemeentelijke verordening bevat de uitgangspunten voor het financiële beleid, regels voor het financiële beheer en de inrichting van de financiële organisatie.

**Verordening artikel 213**

Gemeentelijke verordening waarin de gemeente de controle op het financiële beheer en de financiële organisatie door de onafhankelijke accountant regelt.

**Verordening artikel 213 a**

Gemeentelijke verordening waarin de gemeente de controle betreffende het periodieke onderzoek door het college naar de doelmatigheid en doeltreffendheid van het door het college gevoerde bestuur regelt.

**Verplichtingen**

Door opdrachtverstrekking ontstaat voor de gemeente de verplichting tot betaling op enig moment.

**Voorzieningen**

Afgezonderde vermogensbestanddelen (vreemd vermogen) die gevormd worden wegens: a) verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is doch redelijkerwijs te schatten; b) risico's waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is doch redelijkerwijs te schatten; c) fluctuaties in kosten (gelijkmatige verdeling van kosten) op te vangen; d) nog niet bestede middelen die specifiek besteed moeten worden, voor zover zijnde bijdragen van andere overheidslichamen.

**Weerstandscapaciteit**

De weerstandscapaciteit bestaat uit middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt om niet begrote kosten, die onverwachts en substantieel zijn, te dekken, zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van bestaande taken.

**Weerstandsvermogen**

Het weerstandsvermogen is gedefinieerd als het vermogen / de mogelijkheid om niet structurele financiële risico's op te kunnen vangen en zo de taken van de gemeente te kunnen voortzetten. Het weerstandsvermogen (de mogelijkheid om risico's op te vangen) bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit (de geldmiddelen) en de risico's waar geen specifieke maatregelen voor zijn getroffen. Een hogere weerstandscapaciteit, en/of vermindering van de risico's, zorgen beiden voor een verbetering van het weerstandsvermogen van de gemeente.

**Wet fido**

Afkorting voor 'Wet financiering decentrale overheden'. De Wet fido regelt de voorwaarden waaronder een gemeente geld kan lenen en mag uitlenen.

## Bijlage 6: Onderhanden werk

De omvang van het 'onderhanden werk' is een indicator voor de druk op de capaciteit van de organisatie. Onder onderhanden werk verstaan we in dit verband: de werkzaamheden voor het komende jaar die voortvloeien uit de van 2022 naar 2023 overgehevelde budgetten; de van het Rijk en andere Nederlandse overheidslichamen vooruit ontvangen gelden (= geormerkte middelen); de naar 2023 doorlopende investeringen; en de voor 2023 in de jaarstukken opgenomen nieuwe investeringen. Het totaal van het onderhanden werk geeft ook zicht op de vraag of in het afgelopen jaar geen beslag werd gelegd op middelen, die achteraf bezien nog niet nodig waren.

Om dit inzicht in de jaarstukken te bieden, wordt hierna in tabelvorm aandacht besteed aan de omvang van het onderhanden werk.

Onderhanden werk	2019	2020	2021	2022
<i>Bedragen in € mln.</i>				
Reserve Egalisatiesystematiek	5,5	6,4	6,8	7,5
Geormerkte middelen	1,0	6,4	8,8	10,8
Nog niet afgeronde investeringen	13,6	8,8	25,2	24,0
Nieuwe investeringen jaar t+1	0,1	0,0	0,0	0,0
<b>Totaal</b>	<b>20,2</b>	<b>21,6</b>	<b>40,8</b>	<b>42,3</b>

Het totale saldo van het onderhanden werk per eind 2022 is ten opzichte van 2021 met € 1,5 miljoen gestegen.

Binnen de doorgeschoven middelen via de reserve 'egalisatiesystematiek' bevinden zich voor € 4,2 miljoen aan kleinere incidentele posten, maar valt ook de € 2,3 miljoen doorschuif van de IV gelden. Bij het raadsvoorstel zal voorgesteld worden om voor deze laatste een nieuwe methodiek te vormen, waardoor dit voortaan niet meer in dit overzicht terug zal komen.

Het hogere bedrag geormerkte middelen is vooral veroorzaakt door de vooruitontvangen bedragen rondom de energietoeslag en de rijkssubsidie Aanpak Energiearmoede. Daarnaast staan hier onder andere de rijks gelden voor het onderwijsachterstandenbeleid, de ventilatie van scholen, regiodeal vitale wijken en de middelen voor stimulering verkeersmaatregelen.

Het saldo onderhanden werk is ten opzichte van vorig jaar licht afgenomen. Grote projecten als de nieuwbouw van de gemeentewerf, de brandweerpost Den Dolder, de rehabilitatie van Couwenhoven en Utrechtsewag Noord zijn in 2022 (en eerder) gestart en hebben nog hun vervolg in 2023 (en verder).

## Bijlage 7: Investerings

In de volgende tabellen zijn de kredieten per programma opgenomen. Daarbij is per krediet (of groep kredieten) aangegeven wat de hoogte van de raming is, wat er op de investering is besteed in de jaren vóór 2022, wat er is besteed in 2022, wat er totaal is besteed en wat dus het saldo is op het krediet. De tabel is verdeeld in twee delen; in de eerste tabel zijn de nog niet afgeronde projecten opgenomen. Deze projecten lopen door in 2022. In de tweede tabel zijn de in 2022 afgeronde projecten opgenomen.

### Niet afgeronde investeringen:

Krediet omschrijving	L/B	Jaar	Waarden				Saldo eind 2022
			Totaal krediet t/m 2022	Realisatie t/m 2021	Realisatie 2022	Totaal realisatie	
1e inrichting gymlokaal Noordweg	L	2021	56	0	0	0	56
Aanp. Slotlaan Hogeweg 2022	L	2022	329	0	10	10	319
Aanpassing Slotlaan 330 binnenz	L	2022	121	0	6	6	115
Aanpassing Slotlaan 330 buitenz	L	2022	224	0	24	24	200
Akoestiek Aula Begraafplaats	L	2022	34	0	31	31	3
Andreas Foxlaan	B	2019	-50	0	-162	-162	112
	L	2019	82	31	85	117	-35
Arnhemseweg midden	B	2020	-150	0	0	0	-150
	L	2020	2.850	1.052	903	1.954	896
Baarnseweg	B	2019	-50	0	0	0	-50
	L	2019	82	16	63	79	2
Basisschool Het Spoor nieuwb binne	L	2022	175	0	4	4	171
Basisschool Het Spoor nieuwb buite	L	2022	325	0	250	250	75
Blikkenburg O clubgebouw install	L	2021	308	0	0	0	308
Blikkenburg O clubgebouw pand	L	2018	572	215	121	337	235
Blikkenburg-W clubgebouw	B	2021	-18	-47	-18	-65	47
	L	2021	482	268	102	370	112
Bouw gemeentewerf advieskosten	L	2022	747	0	266	266	481
Bouwkund.kosten Casco Centrale H	L	2020	225	0	0	0	225
Brandweerpost Den Dolder (C-II 20	L	2019	1.380	215	81	297	1.083
Brandweerpost Den Dolder Grond	L	2019	315	0	1	1	314
Brandweerpost Den Dolder Install	L	2019	187	0	8	8	179
Brede school Kerckebosch uitbr	L	2022	270	0	84	84	186
BSO Zonneh.Noordweg 8 nwb gymlo	L	2011	776	249	44	293	483
Buitenzijde CBS De Wegwijzer	L	2021	270	250	17	267	3
BVO CLZ Lindenl. 23 uitbreiding	L	2016	2.005	1.459	0	1.459	546
Centrumplan afr.bijzondere elemen	B	2019	0	-8	0	-8	8
	L	2019	311	94	0	94	217
Centrumplan Donkerelaan	L	2018	118	8	0	8	110
Centrumplan kruising Bergweg-JvL	L	2018	190	66	17	84	106
Centrumplan wijkverkeersplannen	L	2018	250	197	9	206	44
Couwenhoven groen	L	2022	475	0	0	0	475
Couwenhoven riolering	L	2022	215	0	0	0	215
De Breul binnenzijde	L	2021	158	158	0	158	0
De Breul buitenzijde	L	2021	293	293	0	293	0
Deelplan openb gebied Den Dolder	L	2020	523	94	-94	0	523
Dr. Jacoblaan e.o.	L	2021	90	3	64	67	23
Embrachementweg	L	2022	25	0	0	0	25
Gemeentewerf (voorbereiding)	L	2019	263	263	0	263	0
Glasvezelnetwerk Zeist	B	2021	-350	-23	0	-23	-327
	L	2021	350	45	92	137	213
Halfverharding 2022	L	2022	200	0	5	5	195
Herinrichting Griffesteijnselaan	L	2020	42	5	5	10	32
Herinrichting Kroostweg	B	2020	0	0	-382	-382	382
	L	2020	29	7	82	89	-61
Herinrichting terrein Noordweg	L	2021	114	0	0	0	114
Installaties gemeentewerf	L	2021	1.160	0	0	0	1.160
Installaties gemeentewerf adviesk.	L	2021	70	0	15	15	55
iVRI	B	2022	-250	0	-18	-18	-232
	L	2022	560	0	101	101	459
Kleedkamergebouw Dijnseburg	B	2022	0	0	-6	-6	6
	L	2022	182	0	32	32	150
Koelinstallatie brandweer	L	2022	62	0	48	48	14
Kouwenhovenselaan vervangen we	L	2021	16	2	24	26	-10
Kruispunten Bosch en Duin	B	2021	-238	0	-238	-238	0
	L	2021	238	4	8	13	225
Kunstgrasveld Noordweg	B	2021	-8	-11	0	-11	3
	L	2021	61	64	24	89	-28



▣ Kwikstaartlaan vervangen weg	▣ L	2021	32	3	104	108	-76
▣ Laan van Beek en Royen	▣ L	2021	424	13	21	34	390
▣ Lokaal Pirapoleon Austerlitz binnen	▣ L	2022	32	0	16	16	16
▣ Lokaal Pirapoleon Austerlitz buiten	▣ L	2022	60	0	30	30	30
▣ Mobiliteishub Jordanlaan	▣ B	2021	-50	-27	0	-27	-23
	▣ L	2021	50	27	25	52	-2
▣ Multifunctioneel meub. Trouwzaal	▣ L	2017	37	0	0	0	37
▣ Nieuw gymlokaal Noordweg binnenz	▣ L	2021	495	0	0	0	495
▣ Nieuw gymlokaal Noordweg buitenz	▣ L	2021	919	7	6	13	906
▣ Nieuwbouw gemeentewerf	▣ L	2021	4.460	6	7	13	4.448
▣ Oude Arnhemse weg Zuid	▣ B	2020	-563	0	0	0	-563
	▣ L	2020	1.272	119	113	232	1.040
▣ OV armaturen 2022	▣ L	2022	200	0	34	34	166
▣ OV-project Driebergen-Zeist	▣ B	2010	-2.900	-2.976	0	-2.976	76
	▣ L	2010	2.900	2.756	0	2.756	144
▣ Paltzerw.(Tolhuis-Doldersew) weg	▣ B	2018	-894	0	-874	-874	-20
	▣ L	2018	1.569	62	925	987	582
▣ Parkeerinstallaties garages	▣ L	2022	93	0	0	0	93
▣ Pestersbosje meubilair en speelv	▣ L	2021	75	0	0	0	75
▣ Pestersbosje verharding	▣ B	2021	-143	0	0	0	-143
	▣ L	2021	650	0	2	2	648
▣ Pestersbosje waterlopen	▣ L	2021	60	0	0	0	60
▣ Progr.sociaal leefbaar Kerckebosch	▣ B	2016	-878	-435	0	-435	-443
	▣ L	2016	878	306	5	311	568
▣ Rehabilitatie Couwenhoven	▣ L	2018	2.340	180	39	219	2.121
▣ Renovatie bestaand gyml. Noordweg	▣ L	2021	573	0	0	0	573
▣ Renovatie rioolgemalen 2022	▣ B	2022	-100	0	-60	-60	-40
	▣ L	2022	100	0	60	60	40
▣ Riolering Paltzerweg	▣ B	2021	-135	0	-250	-250	115
	▣ L	2021	135	0	250	250	-115
▣ Rioolrandvoorziening Fornhese	▣ B	2022	-200	0	-7	-7	-193
	▣ L	2022	200	0	7	7	193
▣ Rotonde Austerlitz	▣ B	2018	-1.500	0	0	0	-1.500
	▣ L	2018	1.650	318	719	1.037	613
▣ Rotonde Woudenbergseweg Jagers	▣ B	2021	-75	0	0	0	-75
	▣ L	2021	75	4	3	7	68
▣ Speelvoorzieningen 2021	▣ L	2021	300	65	34	98	202
▣ Speelvoorzieningen 2022	▣ L	2021	290	0	0	0	290
▣ Thuiswerkpl.beeldschermen	▣ L	2022	69	0	36	36	33
▣ Thuiswerkpl.stoelen bureau's	▣ L	2022	149	0	84	84	65
▣ Thuiswerkpl.toestenb.headset wifiv	▣ L	2022	69	0	11	11	58
▣ Topkrediet vervangingsbgt auto's	▣ L	2017	411	0	0	0	411
▣ Uitbr WereldKidz Op Dreef	▣ L	2022	378	0	133	133	245
▣ Uitbreiding C.P. van Leersumschool	▣ L	2021	76	76	0	76	0
▣ Utrechtseweg Noord meubilair speel	▣ L	2021	110	0	0	0	110
▣ Utrechtseweg Noord verharding	▣ L	2021	1.550	0	0	0	1.550
▣ Verkeersmaatregelen 2021	▣ B	2021	-1.027	-55	-218	-272	-755
	▣ L	2021	1.277	125	90	215	1.062
▣ Vernieuwbouw Tobiasschool	▣ L	2021	4.160	0	4.160	4.160	1
▣ Verplaatsb.zonnepanelen Vollenhov	▣ L	2022	29	0	0	0	29
▣ Vervangen riool Oude Arnhemseweg	▣ B	2017	-2.400	-409	-1.402	-1.810	-590
	▣ L	2017	2.400	409	1.402	1.810	590
▣ Voorbereidingskr. 3e gymzaal CCZ	▣ L	2021	375	150	225	375	0
▣ Vooronderzoek project De Clomp	▣ B	2006	-1.579	-1.086	-13	-1.099	-480
	▣ L	2006	1.579	1.062	12	1.074	505
▣ ZRP Almata Politie academie	▣ B	2019	0	-110	0	-110	110
	▣ L	2019	131	109	3	113	18
▣ ZRP gebiedsontwikkeling Dijnsebur	▣ L	2022	114	0	105	105	9
▣ ZRP orientatiefase Driebergen Zeist	▣ L	2021	44	23	30	53	-9
▣ ZRP Voorb.kred.Nijenheim De Grift	▣ L	2021	50	10	9	19	31
▣ ZVS Gymnastieklokaal Rafaelzaal	▣ L	2019	500	86	210	296	204
<b>Eindtotaal</b>			<b>37.588</b>	<b>5.786</b>	<b>7.800</b>	<b>13.586</b>	<b>24.002</b>

Investerings die in 2022 zijn voltooid.

Krediet omschrijving	L/B	Jaar	Waarden				Saldo eind 2022
			Totaal krediet t/m 2022	Realisatie t/m 2021	Realisatie 2022	Totaal realisatie	
Aankoop grond ZVS tbv ontsluiting	L	2019	112	22	0	22	90
Aanleg 2 softbalvelden Dijnseburg	B	2020	-122	-151	-9	-160	38
	L	2020	881	863	51	915	-34
Atletiekbaan Dijnseburg	B	2021	-54	-65	0	-65	11
	L	2021	387	371	0	371	15
Blikkenburg W verlichting veld 7	L	2018	60	42	10	51	9
Blikkenburg-W kunstgrasveld 1	B	2021	-98	-104	-4	-108	10
	L	2021	702	597	20	617	85
Blikkenburg-W kunstgrasveld 2	B	2021	-98	-110	0	-111	12
	L	2021	707	631	1	632	75
Blikkenburg-W natuurgrasveld 1	B	2021	-9	-6	0	-6	-3
	L	2021	66	36	0	36	30
Centrumplan afronding Bor	L	2020	640	269	407	676	-36
Dijnseburg 2e veld natuurgras	B	2021	-16	-17	0	-17	1
	L	2021	115	98	0	98	17
Dijnseburg kunstgrasveld	B	2021	-111	-118	-1	-119	8
	L	2021	802	674	7	681	121
Doorstroming Utrechtseweg	B	2017	-5.200	-5.209	0	-5.209	9
	L	2017	6.300	5.262	1.073	6.335	-35
Fontein Kersbergen / Emmaplein	L	2020	25	12	0	12	13
Mini kunstgrv Achter 't Slot	B	2022	0	0	-16	-16	16
	L	2022	94	0	89	89	5
Natuurbegraven Woudenbergseweg	L	2017	50	23	0	23	27
Openbare verlichting armaturen	L	2020	175	166	13	178	-3
Openbare verlichting masten	L	2020	175	103	78	181	-6
Oversteekbaarheid Driebergseweg	L	2019	28	6	0	6	22
Plankosten Kerckebosch	B	2013	-737	-758	0	-758	22
	L	2013	737	715	42	757	-21
Renovatie riolering 2021	B	2021	-25	-300	-158	-458	433
	L	2021	525	300	158	458	67
Riolschade Utrechtseweg 48	B	2022	-80	0	-74	-74	-6
	L	2022	80	0	74	74	6
Shovel begraafplaats	L	2022	40	0	41	41	-1
Software HRM systeem	L	2021	180	29	124	153	27
Software zaaksysteem	L	2020	150	78	72	151	-1
Sportp DD 4 kleedkamers	L	2018	265	125	139	264	0
Toplaag kunstgrv 1 Achter 't Slot	B	2022	0	0	-71	-71	71
	L	2022	416	0	404	404	12
Toplaag kunstgrv 2 Achter 't Slot	B	2022	0	0	-70	-70	70
	L	2022	416	0	401	401	15
Uitbr.fietsparkeren bushaltes	B	2021	-136	-33	-158	-191	54
	L	2021	136	35	157	192	-56
Uitbreiding urnentuin	L	2022	162	0	161	161	1
Verv Rioolstreng Stranroodlaan	B	2022	-80	0	-39	-39	-41
	L	2022	80	0	39	39	41
Vervangen toplaag veld 1 Saestum	L	2020	0	0	0	0	0
<b>Eindtotaal</b>			<b>7.739</b>	<b>3.584</b>	<b>2.963</b>	<b>6.546</b>	<b>1.193</b>

## *Bijlage 8: Vaststellingsbesluit*

Burgemeester en wethouders van de gemeente Zeist verklaren dat vorenstaande jaarrekening inclusief het jaarverslag, als bedoeld in art. 197 lid 2 Gemeentewet op 29 juni 2023, is overlegd aan de raad en tegelijk algemeen verkrijgbaar is gesteld.

Zeist,  
Burgemeester en wethouders voornoemd,

burgemeester

secretaris

Aldus vastgesteld door de raad van de gemeente Zeist in de openbare vergadering van 29 juni 2023

voorzitter

griffier